



# IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

**PRIVREMENI NEREVIDIRANI GODIŠNJI  
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA  
RAZDOBLJE  
siječanj – prosinac 2015.**

Rab, veljača 2016. godine

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

31.12.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrtka izdavateljica: IMPERIAL d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51280

RAB

Ulica i kućni broj: Jurja Barakovića 2

Adresa e-pošte: uprava@imperial.hr

Internet adresa: www.imperial.hr

Šifra i naziv općine/grada: 363 RAB

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 230

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA NOVOTNY, KRISTINA DUMIČIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 667 724

Telefaks: 051 724 728

Adresa e-pošte: biserka.novotny@imperial.hr

Prezime i ime: VLADO MIŠ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

»IMPERIAL« d.d.  
hotellijerstvo, ugostiteljstvo i turizam  
Jurja Barakovića 2  
RAB

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2015.

| Obveznik: Imperial d.d. Rab   |               |                        |                     |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
| 1   | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b>    | 0                      |                     |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>                              | <b>002</b>    | 475.744.862            | 480.942.937         |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b>    | 65.683                 | 128.778             |
| 1. Izdaci za razvoj   | <b>004</b>    | 0                      | 0                   |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | <b>005</b>    | 65.683                 | 128.778             |
| 3. Goodwill   | <b>006</b>    | 0                      | 0                   |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                   | <b>007</b>    | 0                      | 0                   |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | <b>008</b>    | 0                      | 0                   |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | <b>009</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>                                     | <b>010</b>    | 474.125.771            | 479.855.077         |
| 1. Zemljište  | <b>011</b>    | 144.941.356            | 144.902.222         |
| 2. Građevinski objekti  | <b>012</b>    | 307.039.934            | 304.620.698         |
| 3. Pstrojenja i oprema  | <b>013</b>    | 11.668.371             | 12.105.441          |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | <b>014</b>    | 9.539.322              | 10.993.534          |
| 5. Biološka imovina   | <b>015</b>    | 0                      | 0                   |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | <b>016</b>    | 463.556                | 544.363             |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | <b>017</b>    | 442.482                | 6.658.069           |
| 8. Ostala materijalna imovina   | <b>018</b>    | 30.750                 | 30.750              |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | <b>019</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>                          | <b>020</b>    | 30.000                 | 30.000              |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | <b>021</b>    | 0                      | 0                   |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | <b>022</b>    | 0                      | 0                   |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | <b>023</b>    | 30.000                 | 30.000              |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | <b>024</b>    | 0                      | 0                   |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | <b>025</b>    | 0                      | 0                   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | <b>026</b>    | 0                      | 0                   |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | <b>027</b>    | 0                      | 0                   |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                                 | <b>028</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>  | <b>029</b>    | 1.523.408              | 929.082             |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | <b>030</b>    | 0                      | 0                   |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | <b>031</b>    | 0                      | 131.250             |
| 3. Ostala potraživanja  | <b>032</b>    | 1.523.408              | 797.832             |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>033</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>                                | <b>034</b>    | 18.915.945             | 29.982.117          |
| <b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>   | <b>035</b>    | 991.063                | 913.817             |
| 1. Sirovine i materijal   | <b>036</b>    | 787.672                | 824.421             |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | <b>037</b>    | 0                      | 0                   |
| 3. Gotovi proizvodi   | <b>038</b>    | 0                      | 0                   |
| 4. Trgovačka roba   | <b>039</b>    | 38.907                 | 34.462              |
| 5. Predujmovi za zalihe   | <b>040</b>    | 164.484                | 54.934              |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                       | <b>041</b>    | 0                      | 0                   |
| 7. Biološka imovina   | <b>042</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>  | <b>043</b>    | 1.059.500              | 1.512.207           |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | <b>044</b>    | 0                      | 0                   |
| 2. Potraživanja od kupaca   | <b>045</b>    | 745.009                | 1.044.593           |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | <b>046</b>    | 0                      | 0                   |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | <b>047</b>    | 6.944                  | 6.345               |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | <b>048</b>    | 236.825                | 445.673             |
| 6. Ostala potraživanja  | <b>049</b>    | 70.722                 | 15.596              |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>                        | <b>050</b>    | 14.119.601             | 24.755.172          |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | <b>051</b>    | 0                      | 0                   |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | <b>052</b>    | 0                      | 0                   |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | <b>053</b>    | 0                      | 0                   |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | <b>054</b>    | 0                      | 0                   |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | <b>055</b>    | 0                      | 0                   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | <b>056</b>    | 14.119.601             | 24.755.172          |
| 7. Ostala financijska imovina   | <b>057</b>    | 0                      | 0                   |
| <b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>   | <b>058</b>    | 2.745.781              | 2.800.921           |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>               | <b>059</b>    | 222.798                | 230.043             |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>                                       | <b>060</b>    | 494.883.605            | 511.155.097         |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>061</b>    | 0                      | 0                   |

| <b>PASIVA</b>  |            |             |             |
|--|------------|-------------|-------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>  | <b>062</b> | 320.281.366 | 335.815.262 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL  | <b>063</b> | 254.342.000 | 254.342.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE  | <b>064</b> | 0           | 0           |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)   | <b>065</b> | 26.953.189  | 26.953.189  |
| 1. Zakonske rezerve  | <b>066</b> | 26.953.189  | 26.953.189  |
| 2. Rezerve za vlastite dionice   | <b>067</b> | 0           | 0           |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)  | <b>068</b> | 0           | 0           |
| 4. Statutarne rezerve  | <b>069</b> | 0           | 0           |
| 5. Ostale rezerve  | <b>070</b> | 0           | 0           |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE   | <b>071</b> | 0           | 0           |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)  | <b>072</b> | 27.271.512  | 37.396.540  |
| 1. Zadržana dobit  | <b>073</b> | 27.271.512  | 37.396.540  |
| 2. Preneseni gubitak   | <b>074</b> | 0           | 0           |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)  | <b>075</b> | 11.714.665  | 17.123.533  |
| 1. Dobit poslovne godine   | <b>076</b> | 11.714.665  | 17.123.533  |
| 2. Gubitak poslovne godine   | <b>077</b> | 0           | 0           |
| VII. MANJINSKI INTERES   | <b>078</b> | 0           | 0           |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>  | <b>079</b> | 1.468.748   | 1.736.536   |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze  | <b>080</b> | 567.000     | 652.000     |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze  | <b>081</b> | 0           | 0           |
| 3. Druga rezerviranja  | <b>082</b> | 901.748     | 1.084.536   |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>  | <b>083</b> | 139.969.553 | 139.995.615 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>084</b> | 0           | 0           |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>085</b> | 11.358.004  | 10.252.000  |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>086</b> | 116.183.000 | 117.315.066 |
| 4. Obveze za predujmove  | <b>087</b> | 0           | 0           |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | <b>088</b> | 12.428.549  | 12.428.549  |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | <b>089</b> | 0           | 0           |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | <b>090</b> | 0           | 0           |
| 8. Ostale dugoročne obveze   | <b>091</b> | 0           | 0           |
| 9. Odgođena porezna obveza   | <b>092</b> | 0           | 0           |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>  | <b>093</b> | 32.617.387  | 31.349.578  |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>094</b> | 0           | 0           |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>095</b> | 64.763      | 170.766     |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>096</b> | 25.937.030  | 20.491.451  |
| 4. Obveze za predujmove  | <b>097</b> | 180.005     | 202.778     |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | <b>098</b> | 2.003.995   | 5.020.185   |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | <b>099</b> | 0           | 0           |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | <b>100</b> | 0           | 0           |
| 8. Obveze prema zaposlenicima  | <b>101</b> | 1.668.220   | 1.510.099   |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | <b>102</b> | 1.391.110   | 2.473.072   |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu   | <b>103</b> | 71.311      | 132.811     |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                                      | <b>104</b> | 0           | 0           |
| 12. Ostale kratkoročne obveze  | <b>105</b> | 1.300.953   | 1.348.416   |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                 | <b>106</b> | 546.551     | 2.258.106   |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>  | <b>107</b> | 494.883.605 | 511.155.097 |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>108</b> | 0           | 0           |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |            |             |             |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>  |            |             |             |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice  | <b>109</b> | 0           | 0           |
| 2. Pripisano manjinskom interesu   | <b>110</b> | 0           | 0           |

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: Imperial d.d. Rab

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|---|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|   |               | Kumulativno         | Tromjeseće  | Kumulativno      | Tromjeseće  |
| 1   | 2             | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>                                    | <b>111</b>    | 119.957.360         | 3.556.977   | 128.046.893      | 3.416.713   |
| 1. Prihodi od prodaje   | 112           | 113.639.681         | 3.073.292   | 121.990.189      | 2.664.019   |
| 2. Ostali poslovni prihodi  | 113           | 6.317.679           | 483.685     | 6.056.704        | 752.694     |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>           | <b>114</b>    | 100.365.825         | 19.676.208  | 103.478.531      | 21.182.044  |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)                                    | 116           | 33.310.838          | 3.245.825   | 35.278.630       | 3.747.719   |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                       | 117           | 19.379.007          | 1.119.711   | 20.056.727       | 1.021.928   |
| b) Troškovi prodane robe  | 118           | 102.763             | 5.505       | 119.493          | 18.943      |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 119           | 13.829.068          | 2.120.609   | 15.102.410       | 2.706.848   |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)  | 120           | 31.703.537          | 6.765.431   | 32.005.130       | 6.680.576   |
| a) Neto plaće i nadnice   | 121           | 19.762.608          | 4.196.067   | 20.183.686       | 4.185.062   |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                 | 122           | 7.374.575           | 1.572.086   | 7.213.307        | 1.526.490   |
| c) Doprinosi na plaće   | 123           | 4.566.354           | 997.278     | 4.608.137        | 969.024     |
| 4. Amortizacija   | 124           | 24.979.915          | 6.226.730   | 25.493.130       | 6.489.137   |
| 5. Ostali troškovi  | 125           | 8.991.038           | 2.342.037   | 9.039.993        | 2.930.294   |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)                                   | 126           | 37.689              | 1.138       | 0                | 0           |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)                        | 127           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)                      | 128           | 37.689              | 1.138       | 0                | 0           |
| 7. Rezerviranja   | 129           | 923.039             | 923.039     | 1.140.827        | 1.140.827   |
| 8. Ostali poslovni rashodi  | 130           | 419.769             | 172.008     | 520.821          | 193.491     |
| <b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>                             | <b>131</b>    | 664.914             | 293.661     | 1.386.176        | 849.917     |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s      | 132           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s       | 133           | 664.914             | 293.661     | 1.386.176        | 849.917     |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa       | 134           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                | 135           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 5. Ostali financijski prihodi   | 136           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>                              | <b>137</b>    | 5.588.397           | 1.140.568   | 4.518.947        | 465.424     |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima    | 138           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim      | 139           | 5.588.397           | 1.140.568   | 4.518.947        | 465.424     |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                | 140           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 4. Ostali financijski rashodi   | 141           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>                      | <b>142</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>                    | <b>143</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>                                 | <b>144</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>                                | <b>145</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>                           | <b>146</b>    | 120.622.274         | 3.850.638   | 129.433.069      | 4.266.630   |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>                            | <b>147</b>    | 105.954.222         | 20.816.776  | 107.997.478      | 21.647.468  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>               | <b>148</b>    | 14.668.052          | -16.966.138 | 21.435.591       | -17.380.838 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)                                   | 149           | 14.668.052          | -16.966.138 | 21.435.591       | 21.435.591  |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)                                 | 150           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>151</b>    | 2.953.387           | 2.953.387   | 4.312.058        | 4.312.058   |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>                      | <b>152</b>    | 11.714.665          | -19.919.525 | 17.123.533       | -21.692.896 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)  | 153           | 11.714.665          | 0           | 17.123.533       | 0           |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)  | 154           | 0                   | 19.919.525  | 0                | 21.692.896  |

| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)  |            |                   |                    |                   |                    |
|--|------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  |            |                   |                    |                   |                    |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 155        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 156        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                                   |            |                   |                    |                   |                    |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>  | <b>157</b> | <b>11.714.665</b> | <b>-19.919.525</b> | <b>17.123.533</b> | <b>-21.692.896</b> |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>  | <b>158</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja   | 159        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i   | 160        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske   | 161        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka   | 162        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu  | 163        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika   | 164        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja   | 165        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| <b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>  | <b>166</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>   | <b>167</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>  | <b>168</b> | <b>11.714.665</b> | <b>-19.919.525</b> | <b>17.123.533</b> | <b>-21.692.896</b> |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |            |                   |                    |                   |                    |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   |            |                   |                    |                   |                    |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 169        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 170        | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.**

| Obveznik: Imperial d.d. Rab  |               |                        |                     |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Dobit prije poreza  | 001           | 14.668.052             | 21.435.591          |
| 2. Amortizacija  | 002           | 24.979.915             | 25.493.130          |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003           | 0                      | 4.230.592           |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004           | 268.307                | 0                   |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005           | 0                      | 77.246              |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006           | 0                      | 0                   |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>    | <b>39.916.274</b>      | <b>51.236.559</b>   |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008           | 1.491.038              | 0                   |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009           | 0                      | 452.707             |
| 3. Povećanje zaliha  | 010           | 95.287                 | 0                   |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011           | 3.815.513              | 7.260.144           |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>    | <b>5.401.838</b>       | <b>7.712.851</b>    |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>013</b>    | <b>34.514.436</b>      | <b>43.523.708</b>   |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>014</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015           | 0                      | 1.269.662           |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 016           | 0                      | 0                   |
| 3. Novčani primici od kamata   | 017           | 0                      | 0                   |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 018           | 0                      | 0                   |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 019           | 400.000                | 200.000             |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>    | <b>400.000</b>         | <b>1.469.662</b>    |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021           | 15.485.437             | 27.840.522          |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022           | 0                      | 0                   |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023           | 400.000                | 700.000             |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>    | <b>15.885.437</b>      | <b>28.540.522</b>   |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>                      | <b>025</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>                      | <b>026</b>    | <b>15.485.437</b>      | <b>27.070.860</b>   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                  |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027           | 0                      | 0                   |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 028           | 17.249.160             | 21.046.107          |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029           | 0                      | 20.000              |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>    | <b>17.249.160</b>      | <b>21.066.107</b>   |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031           | 29.477.445             | 25.823.505          |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032           | 99.816                 | 1.529.640           |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 033           | 0                      | 0                   |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 034           | 0                      | 0                   |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 035           | 0                      | 20.000              |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>    | <b>29.577.261</b>      | <b>27.373.145</b>   |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>                        | <b>037</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>                        | <b>038</b>    | <b>12.328.101</b>      | <b>6.307.038</b>    |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039           | 6.700.898              | 10.145.810          |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040           | 0                      | 0                   |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041           | 10.157.312             | 16.858.210          |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042           | 6.700.898              | 10.145.810          |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043           | 0                      | 0                   |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044           | 16.858.210             | 27.004.020          |

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2015 do 31.12.2015

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodna<br>godina | Tekuća<br>godina |
|---|---------------|---------------------|------------------|
| 1   | 2             | 3                   | 4                |
| 1. Upisani kapital  | 001           | 254.342.000         | 254.342.000      |
| 2. Kapitalne rezerve  | 002           | 0                   | 0                |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 003           | 26.953.189          | 26.953.189       |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             | 004           | 27.271.512          | 37.396.540       |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 005           | 11.714.665          | 17.123.533       |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 006           | 0                   | 0                |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             | 007           | 0                   | 0                |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        | 008           | 0                   | 0                |
| 9. Ostala revalorizacija  | 009           | 0                   | 0                |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                | <b>010</b>    | 320.281.366         | 335.815.262      |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje   | 011           | 0                   | 0                |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio)                                  | 012           | 0                   | 0                |
| 13. Zaštita novčanog tijeka   | 013           | 0                   | 0                |
| 14. Promjene računovodstvenih politika                              | 014           | 0                   | 0                |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja               | 015           | 0                   | 0                |
| 16. Ostale promjene kapitala  | 016           | 11.714.665          | 15.533.896       |
| <b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b> | <b>017</b>    | 11.714.665          | 15.533.896       |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice                          | 018           | 0                   | 0                |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu                                 | 019           | 0                   | 0                |

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



Rab, 12.02.2016.

Temeljem čl. 17. Statuta, a sukladno čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (NN88/08) Uprava daje slijedeću Izjavu

## ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE


Kao zakonski zastupnik Uprava je dužna da se financijski izvještaji sastavljaju u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena,
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu, kao i za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Imperial d.d. Rab  
Direktor

  
Vlado Miš, dipl.oecc.

**»IMPERIAL« d.d.**  
hotelljerstvo, ugostiteljstvo i turizam  
Jurja Barakovića 2 2  
R A B

Rab, 12.02.2016.

Temeljem čl. 401.-410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08) osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja daju slijedeću izjavu

## **IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IMPERIALA D.D.**

Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima set financijskih izvještaja za dvanaest mjeseci 2015. godine (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvješće o sveobuhvatnom dobitku, izvješće o novčanom tijeku, izvješće o promjenama kapitala te bilješke uz financijske izvještaje) Imperial d.d. sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, Okvira za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja, temeljnih načela revidiranih MRS-eva, i da daje cjelovit i istinit prikaz financijskog položaja, uspješnosti i promjena financijskog položaja Imperial d.d.



Voditelj odjela računovodstvenih poslova

*Kristina Dumičić, dipl.oec.*



Direktor Službe financija, računovodstva i kontrolinga

*Aleksije Sović-Padovan, dipl.oec.*

**»IMPERIAL« d.d.**  
hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam  
Jurja Barakovića 2 6  
R A B

## MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE I – XII 2015. I ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2015. GODINE.

### Opće informacije

Tvrtka pod kojim Društvo posluje u pravnom prometu je: IMPERIAL hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam d.d.

skraćeno IMPERIAL d.d.

Adresa: Jurja Barakovića 2, 51280 Rab

MBS: 040000124

MB: 3044572

OIB: 90896496260

Osoba ovlaštena za zastupanje: Vlado Miš, Rab, Palit 200

Glava djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj

Imperial d.d. Rab – je tvrtka koja se bavi pretežito hotelijersko ugostiteljskom djelatnošću, pruža usluge smještaja, hrane i pića, sportsko rekreativne usluge i wellness usluge. Glavinu prihoda ostvaruje u poslovanju s četiri hotela, dva turistička naselja i dva kampa, a ukupno u svojim osnovnim smještajnim kapacitetima može ugostiti 7.500 gostiju.

### Sažetak informacija koje su obilježile poslovanje u 2015. godini.

I 2015. godinu obilježila su ulaganja u podizanje kvalitete usluga, a što je utjecalo na rast prihoda. Najvažnije investicije u 2015. godini su bile: rekonstrukcija hotela Plaža (jedan od pet hotela koji posluje u sklopu TN San Marino), obnova kotlovnice hotela Carolina sa instalacijom solarnih kolektora u cilju veće energetske učinkovitosti, obnova opreme u deset vila Carolina u cilju povećanja kategorije na 4\*, nabava novih mobilnih kućice u AC San Marino, rekonstrukcija dva sanitarna čvora u AC Padova III, te izgradnja novog dječjeg igrališta sa otvorenim i zatvorenim prostorima za animaciju u AC Padova III, kao još jedna faza u cilju pozicioniranja predmetnog kampa na 4\*.

Zadnjih godina sve više se ulaže i u marketinške aktivnosti, što je, uz ulagačku aktivnost na poboljšanju kvalitete objekata i usluga, utjecalo da se ostvare rezultati bolji od plana, ali i najbolji poslovni rezultati u zadnjih 10-tak godina. Tome su pogodovale i izrazito dobre vremenske prilike koje su jako bitne, posebno za poslovanje kampova.

Objekte Imperial d.d.-a posjetilo je u 2015. godini 98.365 turista, što je 6,1% više od 2014. godine. U 2015. godini ostvareno je 677.776 noćenja što je 5,7% više od ostvarenih u istom razdoblju 2014. godine.

Rast prosječne cijene od 1,0% i povećanje noćenja od 5,7% utjecalo je na povećanje ukupnih prihoda koji iznose 129,4 milijuna kuna, što je 7,3% ili 8,8 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni prihodi iznose 128,0 milijuna kuna što je 6,7% ili 8,1 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini.

Ukupni rashodi iznose 108,0 milijuna kuna što je 1,9% ili 2,0 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 103,5 milijuna kuna što je 3,1% ili 3,1 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Rast poslovnih rashoda uglavnom je rezultat većeg obima poslovanja zbog više ostvarenih noćenja, pojačanog investicijskog održavanja i veće amortizacije slijedom novih ulaganja.

Financijski prihodi iznose 1,4 milijuna kuna i bilježe rast od 108,5%, a glavi razlozi za rast su veći prihodi od kamata zbog povećanog priljeva novca uzrokovanog boljim rezultatima

poslovanja, zatim veći prihodi od pozitivnih tečajnih razlika po osnovi deviznih potraživanja i veći prihodi od pozitivnih tečajnih razlika uzrokovanih revalorizacijom deviznih kreditnih obveza.

Financijski rashodi iznose 4,5 milijuna kuna i 19,1% su manji od prošle godine, a glavni razlozi pada financijskih rashoda su u padu prosječne kamatne stope, smanjenje ukupne zaduženosti, aktivnosti oko prijevremene otplate kratkoročnih kreditnih obveza i završnog tečaja eura.

Dobit prije oporezivanja iznosi 21,4 milijuna kuna što je 46,1% ili 6,8 milijuna kuna više od 2014. godine. Neto dobit iznosi 17,1 milijuna kuna što je 46,2% ili 5,4 milijuna kuna više od 2014. godine.

**U zadnjih 5 godina Imperial d.d. ostvaruje rast prihoda po prosječnoj godišnjoj stopi od 4,14%, a dobiti po prosječnoj godišnjoj stopi od cca 64,31%.**

Ukupna imovina Društva na dan 31.12.2015. iznosi 511,2 milijuna kuna i veća je za 16,3 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu. Glavni razlozi povećanja imovine su investicije koje su bile vrijednosno veće od otpisa (amortizacije) i povećanja kratkotrajne imovine na pozicijama oročenih depozita.

Na pozicijama pasive dogodile su se pozitivne promjene te je Društvo dodatno povećalo svoju vrijednost zbog povećanja kapitala, uslijed ostvarene dobiti, povećanja rezervacija i smanjenja ukupnih obveza. Društvo se je u 2015. godini zadužilo za 21,0 milijuna kuna za potrebe financiranja investicija, a vratilo je bankama i zajmodavcima 25,8 milijuna kuna po osnovi glavnica dugoročnih zaduženja. Dugoročne obveze po osnovi kreditnih zaduženja dospijevaju postupno do zaključno 2030. godine.

Društvo uredno podmiruje sve svoje dospjele obveze.

### **Zaposlenost**

Na dan 31.12.2015. godine u Društvu je zaposleno 230 radnika što je za 1 radnika manje nego na isti dan prošle godine. Ostvareni broj radnika na bazi sati rada iznosi 338,0 radnika što je 0,2% manje od 2014. godine. Prosječna neto plaća za 2015. godinu iznosi 4.976 kuna što je 2,4% više nego u istom razdoblju prošle godine. Plaće i naknade radnicima u 2015. godini iznose 34,2 milijuna kuna i veće su 0,1% od prošle godine, udio spomenutih troškova u ukupnom prihodu iznosi 26,4% dok je udio u 2014. godini iznosio 28,3%. U vrijeme turističke sezone Društvo zapošljava 505 radnika.

### **Procjena rizika**

Društvo je izloženo financijskom riziku koji je povezan s valutnim rizikom zbog kreditnih obveza povezanih s eurom, ali je zaštita spomenutog rizika velika jer se glavnina poslovanja, a time i ostvarenje prihoda, ostvaruje u valuti.

### **Struktura vlasništva**

Republika Hrvatska upravlja s 52% vlasništva Društva i u tom dijelu vlasništva nije bilo promjene u 2015. godini. Manje promjene su se dogodile na pozicijama malih dioničara, što je sve objavljeno na stranicama Zagrebačke burze.

### **Povezana Društva**

Imperial d.d. nema povezanih Društava.

### **Događaji koji su obilježili poslovanje nakon završetka poslovne 2015. godine**

Društvo je krajem 2015. pokrenulo investiciju na rekonstrukciji hotela Padova u cilju povećanja sadržaja, kvalitete i kategorije hotela na četiri zvjezdice čime će spomenuti hotel postati najreprezentativniji hotel na otoku Rabu. U Grand hotelu Imperial uređuje se prostor koji je bio izvan funkcije u ekskluzivni Restoran & Wine bar, autohtone muzejske ambijentalnosti. U cijelosti se obnavlja jedan sanitarni blok u AC Padova 3, nabavljaju se dodatne mobilne kućice, te se izvode još manja ulaganja po objektima. Ukupna ulaganja u 2016. godini planirana su u iznosu od 69,3 mil. kuna. U završnoj fazi je i realizacija kredita za financiranje investicije, a koji se realizira iz sredstava HBOR-a preko Erste & Steiermarkische bank d.d., uz vlastito učešće u financiranju u vrijednosti od 25%.

U poslovnoj 2016. godini očekujemo manji rast prihoda i ostvarenih noćenja, bez obzira na kasnije otvaranje hotela Padove zbog obnove, a pravi efekti predmetne investicije mogu se očekivati u narednim godinama.

**Iz razloga što poslovna godina još nije zaključena moguća su manja odstupanja koja bi eventualno mogla manje utjecati na rezultat poslovanja 2015. godine i zbog toga Uprava u sklopu privremenog nerevidiranog godišnjeg financijskog izvještaja daje skraćeno izvješće.**

**Uprava će uz godišnji revidirani financijski izvještaj dati detaljnije izvješće.**

Imperial d.d. Rab  
Direktor

Vlado Miš dipl.oecc.

»IMPERIAL« d.d.  
hoteljstvo, ugostiteljstvo i turizam  
Jurja Barakovića 2 2  
R A B