



# IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ  
ZA RAZDOBLJE  
siječanj – ožujak 2016.**

Rab, travanj 2016. godine

# SADRŽAJ

## 1. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

- Bilanca
- Račun dobiti i gubitka
- Izvještaj o novčanom tijeku - indirektna metoda
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Bilješke uz financijske izvještaje

## 2. Izvještaj posloводства

## 3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

## 4. Odgovornost Direktora Uprave za financijske izvještaje

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2016

do

31.3.2016

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrtka izdavatelj: 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: 231

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2016.

| Obveznik: Imperial d.d.   |            |                     |                  |
|---|------------|---------------------|------------------|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1   | 2          | 3                   | 4                |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b> |                     |                  |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>                              | <b>002</b> | 480.942.937         | 514.617.091      |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b> | 128.778             | 136.891          |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        | 0                   | 0                |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005        | 128.778             | 136.891          |
| 3. Goodwill   | 006        | 0                   | 0                |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                   | 007        | 0                   | 0                |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        | 0                   | 0                |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        | 0                   | 0                |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>                                     | <b>010</b> | 479.855.077         | 513.521.118      |
| 1. Zemljište  | 011        | 144.902.222         | 144.902.222      |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 304.620.698         | 299.440.367      |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 12.105.441          | 12.134.262       |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | 014        | 10.993.534          | 10.465.774       |
| 5. Biološka imovina   | 015        | 0                   | 0                |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 544.363             | 557.452          |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 6.658.069           | 45.990.291       |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 30.750              | 30.750           |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        | 0                   | 0                |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>                          | <b>020</b> | 30.000              | 30.000           |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 021        | 0                   | 0                |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 022        | 0                   | 0                |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 023        | 30.000              | 30.000           |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 024        | 0                   | 0                |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 025        | 0                   | 0                |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 026        | 0                   | 0                |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | 027        | 0                   | 0                |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                                 | 028        | 0                   | 0                |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>  | <b>029</b> | 929.082             | 929.082          |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 030        | 0                   | 0                |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | 031        | 131.250             | 131.250          |
| 3. Ostala potraživanja  | 032        | 797.832             | 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> | 29.982.117          | 13.769.281       |
| <b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>   | <b>035</b> | 913.817             | 1.014.278        |
| 1. Sirovine i materijal   | 036        | 824.421             | 927.015          |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 037        | 0                   | 0                |
| 3. Gotovi proizvodi   | 038        | 0                   | 0                |
| 4. Trgovačka roba   | 039        | 34.462              | 10.036           |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 040        | 54.934              | 77.227           |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                       | 041        | 0                   | 0                |
| 7. Biološka imovina   | 042        | 0                   | 0                |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>  | <b>043</b> | 1.512.207           | 1.849.730        |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 044        | 0                   | 0                |
| 2. Potraživanja od kupaca   | 045        | 1.044.593           | 1.233.825        |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | 046        | 0                   | 0                |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | 047        | 6.345               | 4.491            |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | 048        | 445.673             | 587.635          |
| 6. Ostala potraživanja  | 049        | 15.596              | 23.779           |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>                        | <b>050</b> | 24.755.172          | 9.598.304        |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 051        | 0                   | 0                |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 052        | 0                   | 0                |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 053        | 0                   | 0                |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 054        | 0                   | 0                |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 055        | 0                   | 0                |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 056        | 24.755.172          | 9.598.304        |
| 7. Ostala financijska imovina   | 057        | 0                   | 0                |
| <b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>  | <b>058</b> | 2.800.921           | 1.306.969        |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>               | <b>059</b> | 230.043             | 420.688          |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>                                       | <b>060</b> | 511.155.097         | 528.807.060      |
| <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>  |            |             |             |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL  | <b>062</b> | 335.815.262 | 322.610.230 |
| II. KAPITALNE REZERVE  | <b>063</b> | 254.342.000 | 254.342.000 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)   | <b>064</b> | 0           | 0           |
| 1. Zakonske rezerve  | <b>065</b> | 26.953.189  | 26.953.189  |
| 2. Rezerve za vlastite dionice   | <b>066</b> | 26.953.189  | 26.953.189  |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)  | <b>067</b> | 0           | 0           |
| 4. Statutarne rezerve  | <b>068</b> | 0           | 0           |
| 5. Ostale rezerve  | <b>069</b> | 0           | 0           |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE   | <b>070</b> | 0           | 0           |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)  | <b>071</b> | 0           | 0           |
| 1. Zadržana dobit  | <b>072</b> | 37.396.540  | 54.520.073  |
| 2. Preneseni gubitak   | <b>073</b> | 37.396.540  | 54.520.073  |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)  | <b>074</b> | 0           | 0           |
| 1. Dobit poslovne godine   | <b>075</b> | 17.123.533  | -13.205.032 |
| 2. Gubitak poslovne godine   | <b>076</b> | 17.123.533  | 0           |
| VII. MANJINSKI INTERES   | <b>077</b> | 0           | 13.205.032  |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>  | <b>078</b> | 0           | 0           |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze  | <b>079</b> | 1.736.536   | 1.339.674   |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze  | <b>080</b> | 652.000     | 602.000     |
| 3. Druga rezerviranja  | <b>081</b> | 0           | 0           |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>  | <b>082</b> | 1.084.536   | 737.674     |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>083</b> | 139.995.615 | 139.995.615 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>084</b> | 0           | 0           |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>085</b> | 10.252.000  | 10.252.000  |
| 4. Obveze za predujmove  | <b>086</b> | 117.315.066 | 117.315.066 |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | <b>087</b> | 0           | 0           |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | <b>088</b> | 12.428.549  | 12.428.549  |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | <b>089</b> | 0           | 0           |
| 8. Ostale dugoročne obveze   | <b>090</b> | 0           | 0           |
| 9. Odgođena porezna obveza   | <b>091</b> | 0           | 0           |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>  | <b>092</b> | 0           | 0           |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>093</b> | 31.349.578  | 60.642.649  |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>094</b> | 0           | 0           |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>095</b> | 170.766     | 116.262     |
| 4. Obveze za predujmove  | <b>096</b> | 20.491.451  | 37.853.456  |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | <b>097</b> | 202.778     | 815.026     |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | <b>098</b> | 5.020.185   | 17.200.984  |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | <b>099</b> | 0           | 0           |
| 8. Obveze prema zaposlenicima  | <b>100</b> | 0           | 0           |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | <b>101</b> | 1.510.099   | 1.358.262   |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu   | <b>102</b> | 2.473.072   | 2.144.089   |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                                      | <b>103</b> | 132.811     | 131.202     |
| 12. Ostale kratkoročne obveze  | <b>104</b> | 0           | 0           |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                 | <b>105</b> | 1.348.416   | 1.023.368   |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>  | <b>106</b> | 2.258.106   | 4.218.892   |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>107</b> | 511.155.097 | 528.807.060 |
| <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> |             |             |
| 2. Pripisano manjinskom interesu   | <b>110</b> |             |             |

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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

Obveznik: Imperial d.d.

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|---|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|   |               | Kumulativno         | Tromjesečje | Kumulativno      | Tromjesečje |
| 1   | 2             | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>                                    | <b>111</b>    | 2.776.098           | 2.776.098   | 3.069.469        | 3.069.469   |
| 1. Prihodi od prodaje   | 112           | 595.882             | 595.882     | 700.208          | 700.208     |
| 2. Ostali poslovni prihodi  | 113           | 2.180.216           | 2.180.216   | 2.369.261        | 2.369.261   |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>           | <b>114</b>    | 14.361.067          | 14.361.067  | 15.078.427       | 15.078.427  |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)                                    | 116           | 1.356.651           | 1.356.651   | 1.591.875        | 1.591.875   |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                       | 117           | 459.917             | 459.917     | 652.366          | 652.366     |
| b) Troškovi prodane robe  | 118           | 465                 | 465         | 329              | 329         |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 119           | 896.269             | 896.269     | 939.180          | 939.180     |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)  | 120           | 5.707.173           | 5.707.173   | 5.712.664        | 5.712.664   |
| a) Neto plaće i nadnice   | 121           | 3.605.716           | 3.605.716   | 3.592.111        | 3.592.111   |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                 | 122           | 1.265.817           | 1.265.817   | 1.298.010        | 1.298.010   |
| c) Doprimosi na plaće   | 123           | 835.640             | 835.640     | 822.543          | 822.543     |
| 4. Amortizacija   | 124           | 6.211.777           | 6.211.777   | 6.485.688        | 6.485.688   |
| 5. Ostali troškovi  | 125           | 1.053.097           | 1.053.097   | 1.282.698        | 1.282.698   |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)                                   | 126           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)                        | 127           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)                      | 128           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 7. Rezerviranja   | 129           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 8. Ostali poslovni rashodi  | 130           | 32.369              | 32.369      | 5.502            | 5.502       |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>                            | <b>131</b>    | 74.574              | 74.574      | 128.076          | 128.076     |
| 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           | 74.574              | 74.574      | 128.076          | 128.076     |
| 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. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>                             | <b>137</b>    | 1.311.661           | 1.311.661   | 1.324.150        | 1.324.150   |
| 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           | 1.311.661           | 1.311.661   | 1.324.150        | 1.324.150   |
| 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>    | 2.850.672           | 2.850.672   | 3.197.545        | 3.197.545   |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>                            | <b>147</b>    | 15.672.728          | 15.672.728  | 16.402.577       | 16.402.577  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>               | <b>148</b>    | -12.822.056         | -12.822.056 | -13.205.032      | -13.205.032 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)                                   | 149           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)                                 | 150           | 12.822.056          | 12.822.056  | 13.205.032       | 13.205.032  |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>151</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>                      | <b>152</b>    | -12.822.056         | -12.822.056 | -13.205.032      | -13.205.032 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)  | 153           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)  | 154           | 12.822.056          | 12.822.056  | 13.205.032       | 13.205.032  |

| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)  |     |             |             |             |             |
|---|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   |     |             |             |             |             |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 155 |             |             |             |             |
| 2. Pripisana manjinskom interesu  | 156 |             |             |             |             |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                                   |     |             |             |             |             |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)  | 157 | -12.822.056 | -12.822.056 | -13.205.032 | -13.205.032 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)  | 158 | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | 159 |             |             |             |             |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i  | 160 |             |             |             |             |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske  | 161 |             |             |             |             |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka  | 162 |             |             |             |             |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu   | 163 |             |             |             |             |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika  | 164 |             |             |             |             |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja  | 165 |             |             |             |             |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA  | 166 |             |             |             |             |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK   | 167 | 0           | 0           | 0           | 0           |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)  | 168 | -12.822.056 | -12.822.056 | -13.205.032 | -13.205.032 |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |     |             |             |             |             |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  |     |             |             |             |             |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 169 |             |             |             |             |
| 2. Pripisana manjinskom interesu  | 170 |             |             |             |             |

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

| Obveznik: Imperial d.d.  |               |                        |                     |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 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           | -12.822.056            | -13.205.032         |
| 2. Amortizacija  | 002           | 6.211.777              | 6.485.688           |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003           | 606.914                | 11.915.365          |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004           | 0                      | 0                   |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005           | 0                      | 0                   |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006           | 1.177.799              | 0                   |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>    | <b>-4.825.566</b>      | <b>5.196.021</b>    |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008           | 0                      | 0                   |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009           | 929.599                | 189.232             |
| 3. Povećanje zaliha  | 010           | 1.113.383              | 100.461             |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011           | 0                      | 10.729.789          |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>    | <b>2.042.982</b>       | <b>11.019.482</b>   |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>013</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>014</b>    | <b>6.868.548</b>       | <b>5.823.461</b>    |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015           | 69.880                 | 3.200               |
| 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           | 0                      | 500.000             |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>    | <b>69.880</b>          | <b>503.200</b>      |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021           | 14.673.274             | 28.461.717          |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022           | 0                      | 0                   |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023           | 0                      | 0                   |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>    | <b>14.673.274</b>      | <b>28.461.717</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>14.603.394</b>      | <b>27.958.517</b>   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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           | 14.639.277             | 18.000.000          |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029           | 0                      | 0                   |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>    | <b>14.639.277</b>      | <b>18.000.000</b>   |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031           | 314.136                | 367.557             |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032           | 688                    | 1.609               |
| 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                      | 0                   |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>    | <b>314.824</b>         | <b>369.166</b>      |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>                         | <b>037</b>    | <b>14.324.453</b>      | <b>17.630.834</b>   |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>                         | <b>038</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039           | 0                      | 0                   |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040           | 7.147.489              | 16.151.144          |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041           | 16.858.210             | 27.004.020          |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042           | 0                      | 0                   |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043           | 7.147.489              | 16.151.144          |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044           | 9.710.721              | 10.852.876          |



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2016** do **31.3.2016**

| 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           |                     |                  |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 003           | 26.953.189          | 26.953.189       |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             | 004           | 38.986.177          | 54.520.073       |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 005           | -12.822.056         | -13.205.032      |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 006           |                     |                  |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             | 007           |                     |                  |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        | 008           |                     |                  |
| 9. Ostala revalorizacija  | 009           |                     |                  |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                | <b>010</b>    | 307.459.310         | 322.610.230      |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje   | 011           |                     |                  |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio)                                  | 012           |                     |                  |
| 13. Zaštita novčanog tijeka   | 013           |                     |                  |
| 14. Promjene računovodstvenih politika                              | 014           |                     |                  |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja               | 015           |                     |                  |
| 16. Ostale promjene kapitala  | 016           | -12.822.056         | -13.205.032      |
| <b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b> | <b>017</b>    | -12.822.056         | -13.205.032      |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice                          | 018           |                     |                  |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu                                 | 019           |                     |                  |

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

### **Bilanca**

U izvještajnom razdoblju ukupna imovina Društva iznosi 528,8 milijuna kuna i u odnosu na stanje 31.12.2015. imovina je veća za 17,7 milijuna kuna.

Promjene nastale na pozicijama aktive i pasive u odnosu na početno stanje:

### **Aktiva**

- Dugotrajna imovina veća je 33,7 milijuna kuna za nova ulaganja u materijalnu imovinu.
- Kratkotrajna imovina manja je 16,2 milijuna kuna. U odnosu na početno stanje povećane su zalihe i potraživanja, a smanjena je financijska imovina (oročeni depoziti) koja se koristi za pripremu turističke sezone te novac u banci i blagajni. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi veći su 190,6 tisuća kuna, a odnose se na ispostavljene račune za usluge do 31.03. čije je dospijeće u travnju tekuće godine (unaprijed plaćeni PDV).

### **Pasiva**

- Kapital i rezerve manji su 13,2 milijuna kuna koliko iznosi gubitak u izvještajnom razdoblju.
- Dugoročne obveze iznose 140,0 milijuna kuna, isto kao i na dan 31.12.2015., a sastoje se od obveza za zajmove, depozite i sl. u iznosu od 10,3 milijuna kuna, obveza prema bankama 117,3 milijuna kuna i obveza prema dobavljačima od 12,4 milijuna kuna.
- Kratkoročne obveze su veće za 29,3 milijuna kuna uglavnom zbog povećanja obveza prema bankama od 17,4 milijuna kuna, povećanja obveza prema dobavljačima u iznosu od 12,2 milijuna kuna te povećanju obveza za predujmove od 612,2 tisuća kuna, a što je vezano za pripremu nadolazeće turističke sezone. Ostale kratkoročne obveze su manje u odnosu na stanje 31.12.2015.
- Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja povećani su 2,0 milijuna kuna, većim dijelom odnose se na obračunate a nedospjele kamate na kredite, obračunate planske troškove te nedospjelu naplatu prihoda recepcije.

### **Financijski rezultat**

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo očekivani gubitak u iznosu od 13,2 milijuna kuna ili 383,0 tisuća kuna veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

### **Novčani tijek**

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.03.2016. godine iznose 10,9 milijuna kuna. Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti smanjen je za 5,8 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 28,0 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti povećan je 17,6 milijuna kuna, po osnovi zaduženja prema bankama za financiranje investicija i pripremu sezone.



IMPERIAL  
RAB · HRVATSKA

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB: 90896496260, MBS: 040000124 Trgovački sud Rijeka  
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728, mob.099-6677 777  
Web: [www.imperial.hr](http://www.imperial.hr), E-mail: [info@imperial.hr](mailto:info@imperial.hr), [uprava@imperial.hr](mailto:uprava@imperial.hr)

---

## IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2016.

Imperial d.d. Rab – je tvrtka koja se bavi pretežno hotelijersko ugostiteljskom djelatnošću, pruža usluge smještaja, hrane i pića, sportsko rekreativne usluge i wellness usluge.

U prvom tromjesečju 2016.g. ostvareno je 1989 noćenja što je realno zbog sezonalnog načina rada kada su u zimskom periodu svi objekti zatvoreni. Prvi hotel započeo je sa radom na dan 23.03..

Na dan 31.03.2016. u Društvu je zaposleno 231 radnika, što je 1 radnik više u odnosu na isti dan prošle godine. Od ukupnog broja 223 je radnika na neodređeno, a 8 radnika na određeno.

Ukupni prihodi iznose 3,2 milijuna kuna što je 12,2% ili 346,9 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Glavnina ostvarenih prihoda odnosi se na najam prostora i to 1,7 mil. kuna, dok se ostatak prihoda odnosi na prihode odjela smještaja, prihode odjela hrane i pića te prihode sporta i rekreacije.

Ukupni rashodi iznose 16,4 milijuna kuna što je 4,7% ili 729,8 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 15,1 milijuna kuna što je 5,0% ili 717,4 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Najveće povećanje troškova odnosi se na materijalne troškove koji su veći 17,3% ili 235,2 tisuća kuna, amortizaciju koja je veća 4,4% ili 273,9 tisuća kuna te ostale troškove koji su veći za 21,8% ili 229,6 tisuća kuna. Troškovi osoblja zadržali su istu razinu kao i prošle godine. U ostalim troškovima povećanje se odnosi na vodni doprinos od 121,7 tisuća kuna, naknade radnicima za otpremnine u iznosu od 45,0 tisuća kuna te ostale naknade radnicima, a koje su vezane za troškove smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu. Financijski rashodi iznose 1,3 milijuna kuna što je 1,0% ili 12,5 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini.

Gubitak iznosi 13,2 milijuna kuna i veći je za 3,0% ili 383,0 tisuća kuna od istog razdoblja u 2015. godini. Ostvareni gubitak rezultat je sezonskog načina poslovanja i sukladan je sa planiranim veličinama.

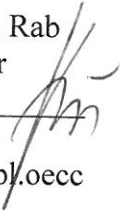
U tekućem razdoblju najaktualnije aktivnosti vežu se za pripremu nadolazeće turističke sezone, a u kojima prednjače investicijske aktivnosti koje će u ovoj godini iznositi oko 69,3 milijuna kuna. Najznačajnija investicija je kompletna rekonstrukcija hotela Padova koji se temeljito obnavlja i modernizira i u koji se ulaže 62,0 milijuna kuna pri čemu će se povećati kategorija objekta na 4\*. Obnovom i modernizacijom obuhvaća se gotovo cijeli hotel i to kompletni smještajni dio hotela, unutarnji bazen, lobby hotela, restoranski prostor, kompletna rekonstrukcija kuhinje i niz drugih novih, modernijih sadržaja. Time će hotel Padova postati najkvalitetniji hotel na otoku Rabu. U sklopu Grand hotela Imperial uloženo je 2,5 milijuna kuna u novi restoran i wine bar sa 70 sjedećih mjesta u zatvorenom dijelu i 100 sjedećih

mjesta na otvorenom dijelu restorana. Radi se o reprezentativnom restoranu sa elementima uređenja muzejskog karaktera, što će dodatno obogatiti ponudu Imperial d.d.-a, ali i kvalitativno utjecati na ugostiteljsku ponudu otoka Raba. U AC Padova 3 obnavlja se sanitarni čvor i vrši se daljnja parcelacija kampa, dok se u AC San Marino nabavljaju dodatne dvije mobilne kućice.

Tijek aktivnosti odvija se sukladno planu.

Društvo uredno podmiruje sve dospjele obveze.

Imperial d.d. Rab  
Direktor

  
Vlado Miš dipl.oecc

**IMPERIAL** d.d.  
hotelljerstvo, ugostiteljstvo i turizam  
hotelijerski  
Jurja Barakovića 2 2  
RAB  
RAB

---

Uprava Društva: Vlado Miš, dipl.oecc., direktor - Nadzorni odbor: Senka Janjanin Krklješ, dipl. iur., predsjednica  
Žiro računi: 2402006-1100210497 kod Erste & Steiermärkische bank d.d. Rijeka; 2340009-1117030474 kod  
Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb ; 2360000-1101686064 kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb.  
Temeljni kapital društva podijeljen je na 635.855 dionica, svaka nominalne vrijednosti 400,00 kn.

  
**IMPERIAL**  
R A B · H R V A T S K A

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB: 90896496260, MBS: 040000124 Trgovački sud Rijeka  
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728, mob.099-6677 777  
Web: [www.imperial.hr](http://www.imperial.hr), E-mail: [info@imperial.hr](mailto:info@imperial.hr), [uprava@imperial.hr](mailto:uprava@imperial.hr)

---

Rab, 25.04.2016.

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 tri mjeseca 2016. 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

---

Uprava Društva: Vlado Miš, dipl.oecc., direktor - Nadzorni odbor: Senka Janjanin Krklješ, dipl. iur., predsjednica  
Žiro računi: HR 8124020061100210497 SWIFT:ESBCHR22 kod Erste & Steiermärkische bank d.d.Rijeka;  
HR 5023400091117030474 SWIFT:PBZGHR2X kod Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb ;  
HR 1923600001101686064 SWIFT:ZABHR2X kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb.  
Temeljni kapital društva podijeljen je na 635.855 dionica, svaka nominalne vrijednosti 400,00 kn.

Rab, 25.04.2016.

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.  
hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam  
Jurja Barakovića 2  
R A B