

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017

do

30.6.2017

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 90896496260

Tvrtka izdavatelja: 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: 503

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI)

Sjedište

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KRISTINA DUMIČIĆ, KATARINA BOŠNJAK

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 667 728

Telefaks: 051 724 728

Adresa e-pošte: kristina.dumicic@imperial.hr


Prezime i ime: VLADO MIŠ, MARIO SKOPLJAKOVIĆ

(osoba ovlaštena 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
Jurja Barakovića
RAB


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Bošnjak Katarina

BILANCA
stanje na dan 30.06.2017.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	518.023.194	513.492.924
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	127.819	141.475
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	127.819	103.375
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	38.100
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	516.489.705	511.945.779
1. Zemljište	011	144.925.847	144.925.847
2. Građevinski objekti	012	332.377.451	317.926.371
3. Postrojenja i oprema	013	18.048.241	21.800.747
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.390.809	12.107.341
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.086.301	465.529
7. Materijalna imovina u pripremi	017	585.306	14.453.436
8. Ostala materijalna imovina	018	75.750	266.508
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	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
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	690.073	690.073
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	87.500	87.500
3. Ostala potraživanja	032	602.573	602.573
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	685.597	685.597
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	38.785.119	40.973.526
I. ZALIHE (036 do 042)	035	992.187	3.141.066
1. Sirovine i materijal	036	941.470	2.408.546
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	9.093	30.758
5. Predujmovi za zalihe	040	41.624	701.762
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.171.875	12.065.728
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	522.493
2. Potraživanja od kupaca	045	912.057	7.452.085
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	7.000	26.779
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.186.135	4.039.727
6. Ostala potraživanja	049	66.683	24.644
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	32.549.406	97.520
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	46.598
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	32.549.406	50.922
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	2.071.651	25.669.212
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.039.881	4.129.776
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	557.848.194	558.596.226
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	341.541.169	330.203.680
I. TEMELJNI (UPIŠANI) KAPITAL	063	254.342.000	254.342.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	26.953.189	26.953.189
1. Zakonske rezerve	066	26.953.189	26.953.189
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	52.612.507	60.245.980
1. Zadržana dobit	073	52.612.507	60.245.980
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.633.473	-11.337.489
1. Dobit poslovne godine	076	7.633.473	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	11.337.489
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	24.713.888	23.130.514
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	500.000	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	24.213.888	23.130.514
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	158.274.232	155.796.760
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	9.149.000	9.149.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	149.125.232	146.647.760
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	27.849.831	43.083.904
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	1.346.985
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	103.000	51.500
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	19.441.705	12.230.740
4. Obveze za predujmove	097	353.422	14.906.685
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.693.202	5.878.164
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.767.369	2.749.523
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	931.995	4.664.019
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	162.600	160.031
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.396.538	1.096.257
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.469.074	6.381.368
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	557.848.194	558.596.226
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 30.06.2017.

Obveznik: Imperial d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	29.913.597	26.844.128	37.732.472	34.420.767
1. Prihodi od prodaje	112	26.698.715	25.998.507	35.218.920	32.922.596
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.214.882	845.621	2.513.552	1.498.171
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	42.304.475	27.226.048	49.335.915	34.665.448
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	10.449.998	8.858.123	11.698.452	10.045.670
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.153.125	5.500.759	7.467.284	7.018.867
b) Troškovi prodane robe	118	23.097	22.768	23.686	23.645
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.273.776	3.334.596	4.207.482	3.003.158
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	13.923.732	8.211.068	12.674.687	9.079.325
a) Neto plaće i nadnice	121	8.780.443	5.188.332	7.994.694	5.695.220
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.137.588	1.839.578	2.890.356	2.101.332
c) Doprinosi na plaće	123	2.005.701	1.183.158	1.789.637	1.282.773
4. Amortizacija	124	12.953.740	6.468.052	16.815.727	9.664.224
5. Ostali troškovi	125	4.125.008	2.842.310	7.806.558	5.840.328
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.699	2.699	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.699	2.699	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	849.298	843.796	340.491	35.901
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	353.995	225.919	2.997.470	2.896.507
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	353.995	225.919	2.989.314	2.888.390
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	8.156	8.117
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.761.616	1.437.466	2.731.516	1.434.679
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	2.761.616	1.437.466	2.664.174	1.400.838
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	67.342	33.841
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	30.267.592	27.070.047	40.729.942	37.317.274
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	45.066.091	28.663.514	52.067.431	36.100.127
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-14.798.499	-1.593.467	-11.337.489	1.217.147
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	1.217.147
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	14.798.499	1.593.467	11.337.489	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-14.798.499	-1.593.467	-11.337.489	1.217.147
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	1.217.147
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	14.798.499	1.593.467	11.337.489	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
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	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 30.06.2017.**

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-14.798.499	-11.337.489
2. Amortizacija	002	12.953.740	16.815.727
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	11.606.233	19.871.465
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	4.961.798	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	14.723.272	25.349.703
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6.999.330	8.371.360
3. Povećanje zaliha	010	1.608.234	2.148.879
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	3.606.947
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	8.607.564	14.127.186
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	6.115.708	11.222.517
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	5.600	28.000
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	500.000	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	505.600	28.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	60.240.636	13.219.882
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	300.000	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	60.540.636	13.219.882
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	60.035.036	13.191.882
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	83.934.781	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	83.934.781	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	42.596.592	6.972.740
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	2.094	2.568
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	42.598.686	6.975.308
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	41.336.095	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	6.975.308
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	12.583.233	8.944.673
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	27.004.020	34.613.885
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	12.583.233	8.944.673
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	14.420.787	25.669.212

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2017. do 30.06.2017.

Naziv pozicije	1			
	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 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	54.520.073	60.245.980	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-14.798.499	-11.337.489	
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006			
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007			
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008			
9. Ostala revalorizacija	009			
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	321.016.763	330.203.680	
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	-14.798.499	-11.337.489	
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-14.798.499	-11.337.489	
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


IMPERIAL
RAB · HRVATSKA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE
siječanj – lipanj 2017.**



SADRŽAJ

- I. Izvješće posloводства za razdoblje siječanj – lipanj 2017.g.
- II. Financijski izvještaji siječanj – lipanj 2017.g.
 - Bilanca na dan 30.06.2017.g.
 - Račun dobiti i gubitka za razdoblje siječanj – lipanj 2017.g.
 - Izveštaj o novčanom tijeku za razdoblje siječanj – lipanj 2017.g.
 - Izveštaj o promjenama kapitala za razdoblje siječanj – lipanj 2017.g.
 - Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje siječanj – lipanj 2017.g.
- III. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

za razdoblje od 01.01.2017. godine do 30.06.2017. godine

OSNOVNI PODACI

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

Adresa: Jurja Barakovića 2, 51280 Rab

MBS: 040000124

MB: 3044572

OIB: 90896496260

Osobe ovlaštene za zastupanje: Vlado Miš, predsjednik Uprave, Rab, Palit 200 i Mario Skopljaković, član Uprave, Novigrad, Istarska ulica 27

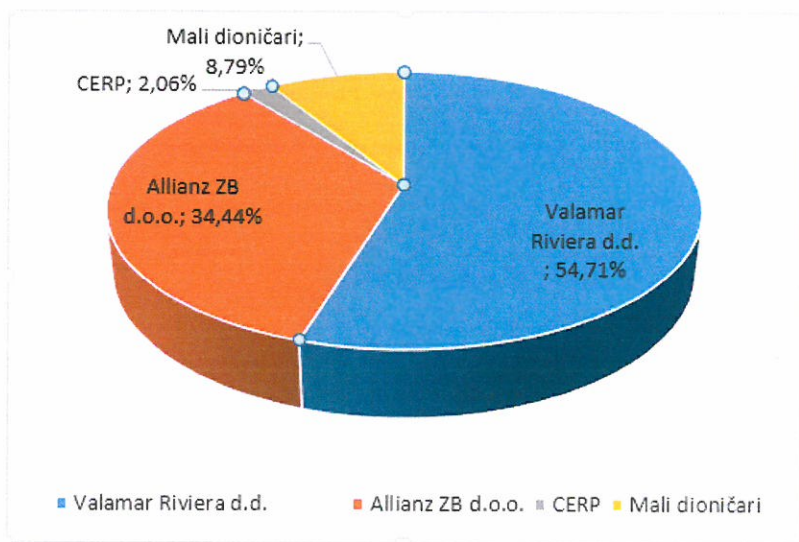
Glavna djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj

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

VLASNIČKA STRUKTURA

Vlasnička struktura Imperial d.d. na dan 30.06.2017. je slijedeća:

- Valamar Riviera d.d. 54,7126%
- AZ d.o.o. 34,4391%
- CERP 2,0580%
- Ostali investitori i mali dioničari 8,7902%



KLJUČNE PORUKE

Imperial d.d. je u prvih šest mjeseci 2017. ostvario bolji rezultat u odnosu na prošlu godinu. EBITDA - operativna iznosi 5,2 mn HRK i viša je od prošlogodišnje za 4,6 mn HRK prvenstveno radi većih poslovnih prihoda za 7,8 mn HRK.

Poslovni prihodi iznose 37,7 mn HRK i veći su prošlogodišnjih za 7,8 mn HRK. U prvih je 6 mjeseci u kapacitetima Imperial d.d. ostvareno 178.167 noćenja što je u odnosu na prošlu godinu porast od 31.180 noćenja. Financijski prihodi iznose 3,0 mn HRK i uglavnom se odnose na pozitivne tečajne razlike. U odnosu na prošlu godinu veći su za 2,6 mn HRK radi efekta obračuna tečajnih razlika koji se nije primijenio na kraju drugog kvartala prošle godine.

I dalje se radi na povećanju troškovne efikasnosti. Poslovni rashodi iznose 49,3 mn HRK, a nakon isključenja amortizacije iznose 32,5 mn HRK i kao takvi veći su od prošlogodišnjih za 3,2 mn HRK. Povećanje poslovnih rashoda bez amortizacije iznosi +11%, što je bitno manje u odnosu na rast poslovnih prihoda za +26%.

Financijski rashodi iznose 2,7 mn HRK i uglavnom su rezultat rashoda s osnova kamata na dugoročne kredite.

Amortizacija iznosi 16,8 mn HRK i veća je za 3,8 mn HRK od prošlogodišnje zbog promjena amortizacijskih stopa i grupa sukladno standardu Valamar Rivijere d.d. U drugom polugodištu očekuje se dodatni utjecaj nove amortizacije po investicijskom ciklusu iz 2017.g.

Neto gubitak iznosi 11,3 mn HRK i manji je od gubitka prošle godine za 3,5 mn HRK.

OČEKIVANJA

Društvo je zadovoljno ostvarenim rezultatima u prvih šest mjeseci 2017. godine. Povećanje bookinga, realiziranih i najavljenih noćenja, ukazuje na pozitivne trendove i očekivanja boljih poslovnih rezultata tekuće poslovne godine u odnosu na prethodnu.

Očekuje se rješavanje pitanje zahtjeva za koncesijom nad turističkim zemljištem kako bi se na dugoročan način kvalitetnije upravljalo prostorom koji je u vlasništvu RH. Također Društvo očekuje da se prostorno planska dokumentacije dovede do statusa kojim bi ona postala poticajna i omogućavala investiranje.

Društvo očekuje da se porezni propisi prilagode okruženju na način da se umanju međustopa PDV-a što bi utjecalo na rast prihoda od djelatnosti turizma, te time stimuliranje investicijske klime koja u konačnici utječe na ubrzaniji rast cjelokupne turističke infrastrukture i proizvoda.

Utjecajem novog većinskog vlasnika Valamar rivijera d.d. očekuje se poslovna sinergija koja će rezultirati boljim rezultatima poslovanja.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

Društvo je u 2017. godini pokrenulo investicijski ciklus u vrijednosti od 20,8 milijuna kuna, koji je u cijelosti realiziran, te Društvo već ostvaruje veće prihode po osnovi investicije.

REZULTATI DRUŠTVA

Obzirom da je Imperial d.d. od 2017. član grupacije Valamar, ovo je godina brojnih prilagodbi računovodstvenih politika. Radi toga podaci u financijskim izvještajima tekuće godine nisu u cijelosti usporedivi s onima iz prethodne godine posebice kod amortizacije, troškova rada i tečajnih razlika (objašnjenja niže u tekstu).

Ključni financijski pokazatelji Imperial dd

(u kunama)	2016	2017	Indeks 17/16
Ukupni prihodi	30.267.592	40.729.942	134,6
Poslovni prihodi	29.913.597	37.732.472	126,1
Operativni troškovi (poslovni ras. - amortizacija)	29.348.036	32.520.188	110,8
EBITDA - operativna	565.561	5.212.284	921,6
EBITDA - operativna marža	1,9%	13,8%	730,6
Bruto gubitak	14.798.499	11.337.489	76,6

Poslovni prihodi veći su u odnosu na isti period prošle godine za 7,8 mn HRK, odnosno za 26,1%. Rezultat su porasta noćenja za 31.180 (+21,2%) ali i porasta ostalih operativnih prihoda od kojih je najznačajniji prodaja rubenine radi prelaska na novi sustav pranja rublja.

Poslovni rashodi Imperial d.d.

(u kunama)	2016	2017	Indeks 17/16
Ukupni poslovni rashodi	42.304.475	49.335.915	116,6
Materijalni troškovi	10.449.998	11.698.452	111,9
Troškovi osoblja	13.923.732	12.674.687	91,0
Amortizacija	12.953.740	16.815.727	129,8
Ostali troškovi	4.125.008	7.806.558	189,2
Rezerviranja	0	0	0,0
Vrijednosna usklađenja	2.699	0	0,0
Ostali poslovni rashodi	849.298	340.491	40,1

U usporedbi s prošlom godinom, poslovni rashodi veći su za 7,0 mn HRK dijelom radi uvećanog volumena poslovanja, te radi management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial d.d. i Valamar Rivijere d.d. za upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima (u ostalim troškovima). Troškovi osoblja manji su u odnosu na prošlogodišnje radi različitog načina priznavanja troškova sati rada. Tijekom 2017., radi prihvaćanja standarda rada Valamara, Imperial d.d. knjiži trošak sati rada prema stvarno odrađenima, dok se za prvih 6 mjeseci prošle godine trošak priznavao po isplaćenim satima. Na manje troškove plaća utječe i manji broj zaposlenih u periodu do otvaranja hotela. Na povećanje utječe amortizacija uslijed većih ulaganja prošle godine i povećanja amortizacijskih stopa pojedinih grupa imovine (standardizacija računovodstvenih politika s Valamar Rivijera d.d.).

Financijski prihodi iznose 3,0 mn HRK i odnose se uglavnom na pozitivne tečajne razlike po dugoročnim kreditima. U odnosu na prošlu godinu veći su za 2,6 mn HRK iz razloga što se prošle godine za prvih 6 mjeseci nisu knjižile tečajne razlike, već samo na kraju godine.

Financijski rashodi iznose 2,7 milijuna kuna i manji su za 30 tis HRK u odnosu na prošlu godinu. Glavnina financijskih rashoda odnosi se na kamate po dugoročnim kreditima, koje iznose 2,0 mn HRK. Uz veći pad tečaja eura u 2017. godini nastaju negativne tečajne razlike po osnovi depozita u eurima, a koje su sastavni dio financijskih rashoda.

Ukupni prihodi iznose 40,7 milijuna kuna i veći su za 10,5 mn HRK, odnosno 34,6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ukupni rashodi iznose 52,1 milijuna kuna i manji su 7,0 mn HRK, odnosno 15,5% od prošle godine.

Bruto gubitak iznosi 11,3 milijuna kuna i manji je za 3,5 mn HRK, odnosno 23,4%, od prošle godine.

Pokazatelji poslovanja

	2016	2017	Indeks 17/16
Kapacitet (kreveti)	7.480	7.376	99
Kapacitet (SJ)	2.842	2.759	97
Noćenja	146.987	178.167	121
Prodane SJ	60.592	72.779	120
Zauzetost godišnja (SJ)	11,7%	14,6%	124
ARR	384	399	104
RevPAR (Acc+Board)	8.188	10.524	129
TotRevPAR	10.116	13.214	131

Prihod smještaja i hrane pansion raste radi porasta cijena te radi porasta noćenja. Za prvih 6 mjeseci 2017. iznosi 29,0 mn HRK, više za 5,8 mn HRK u odnosu na isto razdoblje prošle godine, odnosno 24,8%.

ARR(average room rate) raste u odnosu na prošlu godinu za 3,9%. RevPAR (prihod po raspoloživoj sobi) i Total RevPar također rastu sukladno porastu pansionskih i ukupnih operativnih prihoda.

Imperial d.d. glavninu prihoda ostvaruje u poslovanju s četiri hotela, dva turistička naselja i dva kampa sa slijedećim kapacitetma:

		Kapacitet (SJ)	Kapacitet (kreveti)	
IMPERIAL d.d.		2.759	7.376	
Hotel Padova	4*	175	350	Upscale
Grand Hotel Imperial	4*	136	275	Midscale
Hotel i Vile Carolina		152	311	
<i>Hotel Carolina</i>	4*	142	268	<i>Midscale</i>
<i>Vile Carolina</i>	4*	10	43	<i>Midscale</i>
TN San Marino		457	909	
<i>Hotel Plaža</i>	3*	83	186	<i>Midscale</i>
<i>Hotel Veli Veli Mel</i>	3*	98	187	<i>Midscale</i>
<i>Hotel Rab</i>	3*	103	196	<i>Midscale</i>
<i>Hotel Sahara</i>	3*	87	163	<i>Midscale</i>
<i>Hotel Lopar</i>	3*	86	177	<i>Midscale</i>
Hotel Eva i TN Suha Punta		284	628	
<i>Hotel Eva</i>	2*	196	400	<i>Economy</i>
<i>TN Suha Punta</i>	2*	88	228	<i>Economy</i>
- sobe	2*	40	80	<i>Economy</i>
- apartmani	2*	48	148	<i>Economy</i>
AC San Marino		1.070	3.385	

<i>Kamp mjesto</i>	4*	558	1.674	<i>Midscale</i>
<i>Kamp parcela</i>	4*	327	981	<i>Midscale</i>
<i>Mobile Homes</i>	4*	125	528	<i>Midscale</i>
<i>MH - partneri</i>	4*	41	164	<i>Midscale</i>
<i>Sobe</i>	4*	19	38	<i>Midscale</i>
AC Padova 3		485	1.518	
<i>Kamp mjesto</i>	3*	192	576	<i>Midscale</i>
<i>Kamp parcela</i>	3*	228	684	<i>Midscale</i>
<i>Mobile Homes</i>	3*	45	178	<i>Midscale</i>
<i>MH - partneri</i>	3*	20	80	<i>Midscale</i>

Ostvarena noćenja:

	2016	2017	Indeks 17/16
Imperial d.d.	146.987	178.167	121
TN San Marino	26.923	32.772	122
PC AC SAN MARINO	50.317	62.185	124
<i>AC San Marino</i>	36.201	43.282	120
<i>OJ Mobile home AC San Marino</i>	13.238	17.873	135
<i>OJ Sobe AC San Marino</i>	878	1.030	117
Hotel Padova	9.627	18.112	188
AC PADOVA III	26.858	30.779	115
<i>AC Padova III</i>	22.052	24.493	111
<i>Mobile home AC Padova III</i>	4.806	6.286	131
Grand hotel Imperial	15.723	15.342	98
EVA SUHA PUNTA	8.656	10.543	122
<i>Hotel Eva</i>	6.103	7.861	129
<i>TN Suha Punta</i>	2.553	2.682	105
CAROLINA	8.883	8.434	95
<i>Hotel Carolina</i>	7.797	7.433	95
<i>Vile Carolina</i>	1.086	1.001	92

Najveći je rast noćenja ostvaren u kampovima i naseljima, te hotelu Padova koji je 2016. godine kasnije otvoren radi rekonstrukcije.

ZAPOSLENOST

Na dan 30.06.2017. godine u Imperial d.d. bilo je zaposleno ukupno 503 radnika (2016.: 489) od čega je 196 stalnih (2016.:221), 20 zaposlenika na određeno (2016.:8) te sezonaca 287 (2016.:260).

INVESTICIJE

U 2017. godini pokrenut je investicijski ciklus u vrijednosti od 20,8 milijuna kuna od čega se glavnina ulaže u kamp San Marino gdje se uređuje nova zona sa 40 mobilnih kućica. Ulažu se značajna sredstva u poboljšanje komunikacijske poslovne mreže sa glavnim ciljem poboljšanja pristupa Internetu za goste.

Značajna sredstava ulažu se i u projektnu dokumentaciju kao preduvjet investicija u budućem razdoblju.

RIZICI U POSLOVANJU

Na dan 30.06.2017. godine protiv Društva se vodi više sudskih sporova, no prema mišljenju Pravne službe i Uprave Društva ti sudski sporovi, koji su još u tijeku, ne bi trebali narušiti poslovanje Društva u narednom razdoblju. Za započete sudske sporove i procjene rizika definirana su rezerviranja krajem 2016.g u iznosu od 20,4 milijuna kuna, a u predmetnom izvještajnom razdoblju nije zabilježen novi rizik po osnovi sudskih sporova.

Glavni rizici u poslovanju Društva su:

- a) Tržišni rizici – izraženi su u svakoj djelatnosti pa tako i u turizmu. Za Društvo izdvajamo najvažnija pitanja u tom segmentu rizika, a to su povećanje konkurencije i globalno smanjenje potražnje za ugostiteljskim uslugama. Ulagачkim aktivnosti Društvo održava svoju konkurentnost, a sigurnosna situacija u okruženju trenutno ide u prilog razvoju hrvatskog turizma u cjelini pa to utječe i na Društvo. Učinak krize u emitivnim zemljama jenjava, te se situacija na turističkom tržištu poboljšava.
- b) Valutni (tečajni rizik) je dosta izražen u poslovanju Društva, obzirom na veliki postotak prometa sa stranog tržišta (euro). Isto tako većina je kredita ugovorena s valutnom klauzulom u euru. Obzirom da su prihodi iz deviznih izvora veći od kratkoročnih deviznih obveza Društvo je zaštićeno od rizika slabljenja kune. Međutim više je izražen rizik od slabljenja eura. U izvještajnom razdoblju zabilježen je pad tečaja eura veći negu u proteklim godinama što otvara potencijalan rizik od mogućeg pada prihoda po osnovi deviznog priljeva koji će se događati u slijedeća dva kvartala.
- c) Kreditni rizik i rizik likvidnosti – kreditni rizik manifestira se kao opasnost da pojedini kupac (dužnik) neće moći ili neće htjeti izvršiti plaćanje prema Društvu u skladu sa onim što je ugovoreno, te Društvo zbog toga može imati gubitke na otpisu ili umanjenja potraživanja.
- d) Rizik promjene poreznih i drugih propisa – učestale promjene poreznih propisa koji u načelu povećavaju negativan utjecaj na rezultate poslovanja predstavlja veliki izazov Društvu je promjena propisa u načelu nastaje „preko noći“ što uvelike onemogućava društvu da se brzo prilagodi događaju jer društvo planira u ugovara prodaju svojih usluga 6-12 mjeseci unaprijed, te stoga svi negativni utjecaji bilo kakve promjene direktno utječu na planirane rezultate Društva.
- e) Rizik djelatnosti turizma – turizam je gospodarska grana koja je vrlo osjetljiva na sigurnosno stanje u destinaciji i okruženju. Trenutno se Društvo nalazi u vrlo sigurnom prostoru što utječe na rast djelatnosti. Međutim postoji mogućnost prevaljivanja izbjegličke krize sa juga Europe što može negativno utjecati na sigurnosnu situaciju.
- f) Ekološki rizici – Društvo uvelike ovisi o čistom okolišu jer je temelj usluge koju Društvo pruža temeljena na čistom okolišu. Zadnjih godina aktualizira se pitanje energetske stabilnosti RH što može negativno utjecati na stanje u okolišu, a tome i povećanja rizika.
- g) Rizik likvidnosti – Društvo upravlja novčanim tokovima na način da izrađuje planove na mjesečnoj i godišnjoj razini, te u svakom trenutku osigurava dostatna sredstva za podmirenje dospjelih obveza. Ukoliko se u projekciji ukaže potreba za likvidnim sredstvima Društvo ista priprema / ugovara sa bankom. Višak novčanih sredstava iznad iznosa koji je potreban za upravljanje radnim kapitalom polaže se na oročene depozite.
- h) Kamatni rizik – dio zaduženja kod banaka ugovorena su po promjenjivim kamatnim stopama, te stoga izlažu Društvo riziku kamatne stope novčanog toka. Društvo ne koristi derivatne usluge za smanjenje ovog rizika, jer je spomenuti rizik ocjenjen kao manje značajan.
- i) Cjenovni rizik – Društvo nije aktivni sudionik tržišta kapitala u smislu ulaganja u vlasničke i dužničke vrijednosne papire.

Mogućnosti zaštite od kreditnog rizika su minimalne, a temelje se uglavnom na procjeni boniteta kupca, dosadašnjoj suradnji i informacijama iz okruženja. Rizik likvidnosti manifestira se kao opasnost da Društvo neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima u ugovorenim rokovima, a povezan je sa kreditnim rizikom (naplatom). Međutim taj je rizik za Društvo sve manji obzirom da se učestalo radi na poboljšanju likvidnosti, a što se manifestira na sve boljim pokazateljima likvidnosti.

DIONICA

U izvještajnom razdoblju trgovanje dionicama Imperial d.d.-a bilo je minimalno zbog smanjene ponude dionica na tržištu. Temeljni kapital Društva iznosi 254,3 milijuna kuna i sastoji se od 635.855 redovnih dionica nominalne vrijednosti 400,00 kuna.

STANDARDI

U 2017. godini nastavljaju su sve aktivnosti oko održavanja i unapređenja implementiranih sustava upravljanja kvalitetom i to: ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, ISO 22000:2005, te HACCP sustava. Redovito se provode DDD mjere, preventivni nadzori nad pojavom legionele, kontrole kakvoće vode u bazenima, protuepidemijski nadzori, zdravstveni pregledi i zdravstvena edukacija zaposlenih.

ODNOSI SA BANKAMA

Društvo u 2017. ne planira zaduženja za financiranje investicija 2017. godine, niti za obrtna sredstva. U tekućoj godini dospijeva 19,1 milijuna kuna glavnica po osnovi dugoročnih zaduženja i 4,0 milijuna kuna po osnovi kamata na spomenuta zaduženja, a podmirenje spomenutih obveza izvršava se sukladno dospijeću iz redovnih prihoda Društva. Dio spomenutih obveza iz drugog polugodišta podmirana su prijevremeno.

ORGANI DRUŠTVA

Od 12.12.2016. godine uprava je dvočlana i čine je Vlado Miš, predsjednik i Mario Skopljaković, član.

Od 12.12.2016. sastav nadzornog odbora je sljedeći: Željko Kukurin, predsjednik, te članovi Mladen Markoč, David Poropat, Igor Markota (do 31.05.2017.), Jakša Krišto (od 25.07.2017), Marko Dumičić - predstavnik radnika.

Uprava i Nadzorni odbor rade i donose odluke na sjednicama, ili u nekim slučajevima korespondentnim putem, sukladno aktima Društva i pozitivnim propisima.

DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon proteka izvještajnog razdoblja siječanj – lipanj 2017. godine, a do izrade ovog izvještaja nije bilo neuobičajenih i važnijih poslovnih događaja koji bi bitno mijenjali sliku poslovanja i stanja Društva prikazanih u ovom izvještaju.

Svi iskazani iznosi u predmetnom izvješću rađeni sukladno klasifikaciji prema obrascima TFI POD.

Vlado Miš v.r.
Predsjednik Uprave
Imperial d.d.

»IMPERIAL« d.d.
hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Jurja Benkovića 2 2
B A B

II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI siječanj – lipanj 2017.g. BILANCA NA DAN 30.06.2017.g.

Naziv pozicije	R.b.	Prethodna godina	Tekuća godina	Indeks 5/4	% uč. 01.01.	% uč. 31.03.
1	2	3	4	5	6	7
AKTIVA						
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0	0,0	0,0%	0,0%
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	518.023.194	513.492.924	99,1	92,9%	91,9%
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	127.819	141.475	110,7	0,0%	0,0%
1. Izdaci za razvoj	004	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	127.819	103.375	80,9	0,0%	0,0%
3. Goodwill	006	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0	0,0	0,0%	0,0%
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	38.100	0,0	0,0%	0,0%
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0	0,0	0,0%	0,0%
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	516.489.705	511.945.779	99,1	92,6%	91,6%
1. Zemljište	011	144.925.847	144.925.847	100,0	26,0%	25,9%
2. Građevinski objekti	012	332.377.451	317.926.371	95,7	59,6%	56,9%
3. Postrojenja i oprema	013	18.048.241	21.800.747	120,8	3,2%	3,9%
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.390.809	12.107.341	65,8	3,3%	2,2%
5. Biološka imovina	015	0	0	0,0	0,0%	0,0%
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.086.301	465.529	22,3	0,4%	0,1%
7. Materijalna imovina u pripremi	017	585.306	14.453.436	2469,4	0,1%	2,6%
8. Ostala materijalna imovina	018	75.750	266.508	351,8	0,0%	0,0%
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0	0,0	0,0%	0,0%
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	30.000	30.000	100,0	0,0%	0,0%
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0	0,0	0,0%	0,0%
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	30.000	30.000	100,0	0,0%	0,0%
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0	0,0	0,0%	0,0%
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0	0,0	0,0%	0,0%
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0	0,0	0,0%	0,0%
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0	0,0	0,0%	0,0%
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0	0,0	0,0%	0,0%
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	690.073	690.073	100,0	0,1%	0,1%
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	87.500	87.500	100,0	0,0%	0,0%
3. Ostala potraživanja	032	602.573	602.573	100,0	0,1%	0,1%
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	685.597	685.597	100,0	0,1%	0,1%
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	38.785.119	40.973.526	105,6	7,0%	7,3%
I. ZALIHE (036 do 042)	035	992.187	3.141.066	316,6	0,2%	0,6%
1. Sirovine i materijal	036	941.470	2.408.546	255,8	0,2%	0,4%
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0	0,0	0,0%	0,0%
3. Gotovi proizvodi	038	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Trgovačka roba	039	9.093	30.758	338,3	0,0%	0,0%
5. Predujmovi za zalihe	040	41.624	701.762	1686,0	0,0%	0,1%
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0	0,0	0,0%	0,0%
7. Biološka imovina	042	0	0	0,0	0,0%	0,0%
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.171.875	12.065.728	380,4	0,6%	2,2%
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	522.493	0,0	0,0%	0,1%
2. Potraživanja od kupaca	045	912.057	7.452.085	817,1	0,2%	1,3%
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	7.000	26.779	382,6	0,0%	0,0%
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.186.135	4.039.727	184,8	0,4%	0,7%
6. Ostala potraživanja	049	66.683	24.644	37,0	0,0%	0,0%
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	32.549.406	97.520	0,3	5,8%	0,0%
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0	0,0	0,0%	0,0%
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0	0,0	0,0%	0,0%
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	46.598	0,0	0,0%	0,0%
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	32.549.406	50.922	0,2	5,8%	0,0%
7. Ostala financijska imovina	057	0	0	0,0	0,0%	0,0%
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058	2.071.651	25.669.212	1239,1	0,4%	4,6%
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.039.881	4.129.776	397,1	0,2%	0,7%
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	557.848.194	558.596.226	100,1	100,0%	100,0%
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0	0,0	0,0%	0,0%

PASIVA						
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	341.541.169	330.203.680	96,7	61,2%	59,1%
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	254.342.000	254.342.000	100,0	45,6%	45,5%
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0	0,0	0,0%	0,0%
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	26.953.189	26.953.189	100,0	4,8%	4,8%
1. Zakonske rezerve	066	26.953.189	26.953.189	100,0	4,8%	4,8%
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0	0,0	0,0%	0,0%
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Statutarne rezerve	069	0	0	0,0	0,0%	0,0%
5. Ostale rezerve	070	0	0	0,0	0,0%	0,0%
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0	0,0	0,0%	0,0%
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	52.612.507	60.245.980	114,5	9,4%	10,8%
1. Zadržana dobit	073	52.612.507	60.245.980	114,5	9,4%	10,8%
2. Preneseni gubitak	074	0	0	0,0	0,0%	0,0%
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.633.473	-11.337.489	-148,5	1,4%	-2,0%
1. Dobit poslovne godine	076	7.633.473	0	0,0	1,4%	0,0%
2. Gubitak poslovne godine	077	0	11.337.489	0,0	0,0%	2,0%
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0	0,0	0,0%	0,0%
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	24.713.888	23.130.514	93,6	4,4%	4,1%
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	500.000	0	0,0	0,1%	0,0%
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0	0,0	0,0%	0,0%
3. Druga rezerviranja	082	24.213.888	23.130.514	95,5	4,3%	4,1%
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	158.274.232	155.796.760	98,4	28,4%	27,9%
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	9.149.000	9.149.000	100,0	1,6%	1,6%
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	149.125.232	146.647.760	98,3	26,7%	26,3%
4. Obveze za predujmove	087	0	0	0,0	0,0%	0,0%
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0	0,0	0,0%	0,0%
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0	0,0	0,0%	0,0%
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0	0,0	0,0%	0,0%
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0	0,0	0,0%	0,0%
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0	0,0	0,0%	0,0%
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	27.849.831	43.083.904	154,7	5,0%	7,7%
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	1.346.985	0,0	0,0%	0,2%
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	103.000	51.500	50,0	0,0%	0,0%
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	19.441.705	12.230.740	62,9	3,5%	2,2%
4. Obveze za predujmove	097	353.422	14.906.685	4217,8	0,1%	2,7%
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.693.202	5.878.164	159,2	0,7%	1,1%
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0	0,0	0,0%	0,0%
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0	0,0	0,0%	0,0%
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.767.369	2.749.523	155,6	0,3%	0,5%
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	931.995	4.664.019	500,4	0,2%	0,8%
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	162.600	160.031	98,4	0,0%	0,0%
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0	0,0	0,0%	0,0%
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.396.538	1.096.257	78,5	0,3%	0,2%
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.469.074	6.381.368	116,7	1,0%	1,1%
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	557.848.194	558.596.226	100,1	100,0%	100,0%
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0	0,0	0,0%	0,0%
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)						
A) KAPITAL I REZERVE						
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0	0,0	0,0%	0,0%

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - lipanj 2017.g.

Naziv pozicije	R.b.	Prethodna godina	Tekuća godina	Indeks 5/4	% uč. u UP	% uč. u UP
1	2	3	4	5	6	7
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	29.913.597	37.732.472	126,1	98,8%	92,6%
1. Prihodi od prodaje	112	26.698.715	35.218.920	131,9	88,2%	86,5%
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.214.882	2.513.552	78,2	10,6%	6,2%
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	42.304.475	49.335.915	116,6	139,8%	121,1%
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	10.449.998	11.698.452	111,9	34,5%	28,7%
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.153.125	7.467.284	121,4	20,3%	18,3%
b) Troškovi prodane robe	118	23.097	23.686	102,6	0,1%	0,1%
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.273.776	4.207.482	98,4	14,1%	10,3%
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	13.923.732	12.674.687	91,0	46,0%	31,1%
a) Neto plaće i nadnice	121	8.780.443	7.994.694	91,1	29,0%	19,6%
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.137.588	2.890.356	92,1	10,4%	7,1%
c) Doprinosi na plaće	123	2.005.701	1.789.637	89,2	6,6%	4,4%
4. Amortizacija	124	12.953.740	16.815.727	129,8	42,8%	41,3%
5. Ostali troškovi	125	4.125.008	7.806.558	189,2	13,6%	19,2%
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.699	0	0,0	0,0%	0,0%
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0,0	0,0%	0,0%
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.699	0	0,0	0,0%	0,0%
7. Rezerviranja	129	0	0	0,0	0,0%	0,0%
8. Ostali poslovni rashodi	130	849.298	340.491	40,1	2,8%	0,8%
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	353.995	2.997.470	846,8	1,2%	7,4%
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	353.995	2.989.314	844,5	1,2%	7,3%
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0,0	0,0%	0,0%
5. Ostali financijski prihodi	136	0	8.156	0,0	0,0%	0,0%
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.761.616	2.731.516	98,9	9,1%	6,7%
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.761.616	2.664.174	96,5	9,1%	6,5%
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Ostali financijski rashodi	141	0	67.342	0,0	0,0%	0,2%
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0,0	0,0%	0,0%
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0,0	0,0%	0,0%
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0,0	0,0%	0,0%
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0,0	0,0%	0,0%
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	30.267.592	40.729.942	134,6	100,0%	100,0%
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	45.066.091	52.067.431	115,5	148,9%	127,8%
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-14.798.499	-11.337.489	76,6	-48,9%	-27,8%
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	14.798.499	11.337.489	76,6	48,9%	27,8%
XII. POREZ NA DOBIT	151			0,0	0,0%	0,0%
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-14.798.499	-11.337.489	76,6	-48,9%	-27,8%
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	14.798.499	11.337.489	76,6	48,9%	27,8%
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)						
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0,0	0,0%	0,0%

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – lipanj 2017.g.

Naziv pozicije	R.b.	Rbr. bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001		-14.798.499	-11.337.489
2. Amortizacija	002		12.953.740	16.815.727
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		11.606.233	19.871.465
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		0	0
5. Smanjenje zaliha	005		0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		4.961.798	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007		14.723.272	25.349.703
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		6.999.330	8.371.360
3. Povećanje zaliha	010		1.608.234	2.148.879
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		0	3.606.947
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		8.607.564	14.127.186
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013		6.115.708	11.222.517
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014		0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		5.600	28.000
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		500.000	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020		505.600	28.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		60.240.636	13.219.882
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		300.000	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		60.540.636	13.219.882
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026		60.035.036	13.191.882
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
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		83.934.781	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030		83.934.781	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		42.596.592	6.972.740
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		2.094	2.568
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036		42.598.686	6.975.308
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037		41.336.095	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038		0	6.975.308
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		12.583.233	8.944.673
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		27.004.020	34.613.885
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		12.583.233	8.944.673
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044		14.420.787	25.669.212

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – lipanj 2017.g.

Naziv pozicije	Red. broj	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	4	5
1. Temeljni (upisani) kapital	001	254.342.000	254.342.000
2. Rezerve iz dobiti	002	26.953.189	26.953.189
3. Zadržana dobit	003	54.520.073	60.245.980
4. Dobit tekuće godine	004	-14.798.499	-11.337.489
5. Ukupno kapital i rezerve	005	321.016.763	330.203.680
6. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	006	-14.798.499	-11.337.489

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01.01.2017. godine do 30.06.2017. godine

BILANCA NA DAN 30.06.2017.

(u kunama)	01.01.2017.	30.06.2017.	Indeks
A) Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital			
B) Dugotrajna imovina	518.023.194	513.492.924	99,13
C) Kratkotrajna imovina	38.785.119	40.973.526	105,64
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	1.039.881	4.129.776	397,14
E) UKUPNO AKTIVA	557.848.194	558.596.226	100,13
A) Kapital i rezerve	341.541.169	330.203.680	96,68
B) Rezerviranja	24.713.888	23.130.514	93,59
C) Dugoročne obveze	158.274.232	155.796.760	98,43
D) Kratkoročne obveze	27.849.831	43.083.904	154,70
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	5.469.074	6.381.368	116,68
F) UKUPNO PASIVA	557.848.194	558.596.226	100,13

Krajem 2016. godine realizirano je preuzimanje većinskog paketa dionica Društva od strane Valamar Riviera d.d. i AZ d.o.o., kontrola nad upravljanjem stečena je na dan 12.12.2016. Sva financijska izvješća Imperiala d.d. iza razdoblja iza 01.01.2017. ulaze u konsolidacijske izvještaje grupe Valamar Riviera d.d. U svrhu istovjetnog izvještavanja došlo je do reklasifikacije pojedinih pozicija unutar financijskih izvještaja za tekuće izvještajno razdoblje. Najznačajnija reklasifikacija u bilanci odnosi se na iskazivanje kratkoročno oročenog depozita na poziciji IV. Novac u banci i blagajni, umjesto na poziciji 8. Dani zajmovi, depoziti i slično u iznosu od 17.331.549 HRK.

Ukupna imovina Društva u izvještajnom razdoblju iznosi 558.596.226 i u odnosu na početno stanje 01.01.2017. veća je za 748.032 HRK, radi smanjenja dugotrajne imovine za 4.530.270 HRK a uvećanja kratkotrajne imovine i aktivnih vremenskih razgraničenja za 5.278.302 HRK.

Dugotrajna imovina na kraju drugog kvartala iznosi 513.492.924 HRK i manja je za 4.530.270 HRK u odnosu na početno stanje. Na smanjenje je utjecala amortizacija imovine od 16.815.727 HRK, ali je pozitivan rast ostvaren u dijelu ulaganja u materijalnu imovinu i predujmova za istu što zajedno daje 12.285.458 HRK.

Kratkotrajna imovina na dan 30.06.2017. iznosi 40.973.526 HRK i veća je za 2.188.407 HRK u odnosu na početno stanje na što najveći utjecaj ima uvećanje predujmova za zalihe, uvećanje potraživanja prema kupcima ali i smanjenje oročenih depozita. Povećanje u stavci kratkotrajne imovine ostvareno je na poziciji zaliha koje su se uvećale za 2.148.879 HRK a radi pripreme za nadolazeću turističku sezonu. Povećanje u stavci potraživanja od 8.893.853 HRK rezultat je povećanih potraživanja od kupaca.

Na stavci plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi evidentirano je povećanje od 3.089.895 HRK, a što se najvećim dijelom odnosi na saldo recepcija na kojima se nalaze unaprijed obračunati, a nefakturirani prihodi.

Kapital i rezerve manji su za 11.337.489 HRK koliko iznosi gubitak razdoblja.

Rezerviranja su smanjena za 1.583.374 HRK radi reklasifikacije rezerviranja za godišnje odmone i rezerviranja za otpremnine na poziciju E)Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. U razdoblju od 01.01.2017. do 30.06.2017. rezerviranja za neiskorištene godišnje odmone u cjelosti su ukinuta, u iznosu od 1.083.373 HRK.

Dugoročne obveze iznose 155.796.760 HRK i u odnosu na početno stanje smanjene su za 2.477.472 HRK što je iznos obračunatih tečajnih razlika na dugoročne kredite.

Kratkoročne obveze iznose 43.083.904 HRK, povećane su za 15.234.072 HRK. Povećanje je najvećim dijelom rezultat povećanja predujmova agencija za 14.553.263 HRK.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 6.381.368 HRK, a odnosi se na ukalkulirane sate u preraspodjeli (1,1 mn HRK), ukalkulirane troškove budućih razdoblja (2,0 mn HRK), unaprijed obračunate troškove kamata dugoročnih kredita (0,5 mn HRK), odgođene prihode s osnova priznavanja državnih subvencija (0,8 mn HRK) rezerviranja za otpremnine (0,5 mn HRK) te ostalo.

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. DO 30.06.2017.

(u kunama)	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	Indeks
I. POSLOVNI PRIHODI	29.913.597	37.732.472	126,14
II. POSLOVNI RASHODI	42.304.475	49.335.915	116,62
III. FINANCIJSKI PRIHODI	353.995	2.997.470	846,75
IV. FINANCIJSKI RASHODI	2.761.616	2.731.516	98,91
V. UKUPNI PRIHODI	30.267.592	40.729.942	134,57
VI. UKUPNI RASHODI	45.066.091	52.067.431	115,54
VII. GUBITAK RAZDOBLJA	-14.798.499	-11.337.489	76,61

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo gubitak od 11.337.489 HRK koji je u odnosu na isto razdoblje protekle godine manji za 3.461.010 HRK uslijed povećanja ukupnih prihoda za 10.462.350 HRK i povećanja ukupnih rashoda za 7.001.340 HRK.

Poslovni prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 37.732.472 HRK i za 7.818.875 HRK su veći u odnosu na usporedno razdoblje. Razlike u visini prihoda od prodaje i ostalih poslovnih prihoda u tekućoj i usporednoj godini nastale su radi promjene u klasifikaciji prihoda od najmova. Ti su se prihodi protekle godine iskazivali na poziciji 5. Ostali poslovni prihodi dok su u izvještajnoj godini uključeni u poziciju 2. Prihodi od prodaje. U razdoblju od 01.01.2017. do 30.06.2017. prihodi od najmova realizirani su u iznosu od 1.904.451 HRK.

Rast poslovnih prihoda rezultat je porasta noćenja za 31.180 noćenje u odnosu na isto razdoblje protekle godine (21,2%) ali i porasta ostalih operativnih prihoda od kojih je najznačajniji prodaja rubenine radi prelaska na novi sustav pranja rublja.

Materijalni troškovi tekuće godine iznose 11.698.452 HRK, za 1.248.454 HRK veći su od prošlogodišnjih, a radi uvećanog volumena poslovanja.

Troškovi osoblja iznose 12.674.687 HRK što je 1.249.045 HRK manje u odnosu na usporednu godinu. Smanjenje je dijelom rezultat različitog načina priznavanja troškova sati rada. Tijekom 2017., radi prihvaćanja standarda rada Valamara, Imperial d.d. knjiži trošak sati rada prema stvarno odrađenima, dok se za prvih 6 mjeseci prošle godine trošak priznavao po isplaćenim satima. Na manje troškove plaća utječe i manji broj zaposlenih u periodu do otvaranja hotela te činjenica da je dio djelatnika Imperiala d.d. prešao u Valamar Rivieru d.d.

Amortizacija za prvih šest mjeseci 2017. iznosi 16.815.727 HRK i za 3.861.987 HRK je veća od prošlogodišnje; radi uvećanja amortizacijskih stopa te prilagodbe amortizacijskih skupina onima grupacije Valamar kao i investicija u dugotrajnu imovinu tijekom 2016. godine.

Ostali troškovi od 7.806.558 HRK veći su za 3.681.550 HRK zbog fakturirane management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial d.d. i Valamar Rivijere d.d. za upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima.

Ostali poslovni rashodi od 340.491 HRK manji su u odnosu na usporedno razdoblje za 508.807 HRK.

Financijski prihodi iznose 2.997.470 HRK i odnose se na prihode od tečajnih razlika. Razlika u odnosu na prethodnu godinu javila se zato što za prvih šest mjeseci 2016. nije bilo obračuna tečajnih razlika.

Financijski rashodi od 2.731.516 HRK odnose se na rashode s osnova kamata 2.014.669 HRK, tečajne razlike 649.505 HRK, te ostali financijski rashodi (bankarske naknade) 67.342 HRK.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. DO 30.06.2017.

Kod izrade izvješća o novčanom tijeku korištena je indirektna metoda i prikazana je po aktivnostima, tako da je moguće utvrditi koje aktivnosti stvaraju, odnosno angažiraju novac.

Kategoriju novca čine novac u blagajni i na računima te novčani ekvivalenti; oročeni depoziti koji se mogu brzo pretvoriti u novac.

Novac i novčani ekvivalenti na dan 30.06.2017. iznose 25.669.212 HRK. Neto povećanje od poslovnih aktivnosti od 11.222.517 HRK veće je za 5.106.809 HRK u odnosu na usporednu godinu.

Neto smanjenje od investicijskih aktivnosti od 13.191.882 HRK manje je za 46.843.154 HRK od protekle godine radi manjeg obima investicijskih ulaganja.

Kako je u prvom kvartalu 2016. godine realiziran kratkoročni kredit od 18,0 milijuna kuna, a u 2017. nije bilo zaduženja i novčani tijek od financijskih aktivnosti značajno je smanjen; neto smanjenje iznosi 6.975.308 HRK te se odnosi na vraćanje obveza prema kreditima.

III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

**IMPERIAL hoteljerstvo,
ugostiteljstvo i turizam d.d.**
Jurja Barakovića 2
Rab

Rab, 26.07.2017.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala (čl. 401. - 410. NN 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15, 110/15, 123/16) osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja daju slijedeću:

I Z J A V U

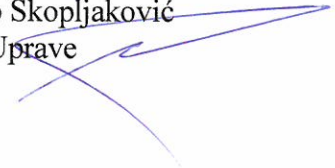
Prema našem najboljem saznanju

- set revidiranih, financijskih izvještaja za siječanj – lipanj 2017. godinu sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarada financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva
- izvještaj Uprave Društva za period 01. siječnja do 30. lipnja 2017. godine sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Vlado Miš
predsjednik Uprave



Mario Skopljaković
član Uprave



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