

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017

do

31.3.2017

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrtka izdavalca: 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: 249

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA NOVOTNY, KRISTINA DUMIČIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 667 724

Telefaks: 051 724 728

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

Prezime i ime: VLADO MIŠ, MARIO SKOPLJAKOVIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

»IMPERIAL« d.d.
hotelijski, ugostiteljski i turistički
Jurja Barakovića 2
RAB

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Ju. Baraković

BILANCA
stanje na dan 31.03.2017.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAČENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	518.023.194	514.867.990
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	127.819	117.376
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	127.819	117.376
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
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	516.489.705	513.344.944
1. Zemljište	011	144.925.847	144.925.847
2. Građevinski objekti	012	332.377.451	326.801.402
3. Postrojenja i oprema	013	18.048.241	17.243.295
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.390.809	17.706.493
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.086.301	2.499.285
7. Materijalna imovina u pripremi	017	585.306	4.168.622
8. Ostala materijalna imovina	018	75.750	0
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	27.269.330
I. ZALIHE (036 do 042)	035	992.187	1.628.276
1. Sirovine i materijal	036	941.470	1.118.791
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	9.093	8.628
5. Predujmovi za zalihe	040	41.624	500.857
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.171.875	3.844.977
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		54.910
2. Potraživanja od kupaca	045	912.057	689.322
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	7.000	15.251
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.186.135	3.067.440
6. Ostala potraživanja	049	66.683	18.054
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	32.549.406	50.922
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	32.549.406	50.922
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	2.071.651	21.745.155
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.039.881	1.148.772
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	557.848.194	543.286.092
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	341.541.169	328.986.533
I. TEMELJNI (UPISANI) 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	-12.554.636
1. Dobit poslovne godine	076	7.633.473	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	12.554.636
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	158.274.232
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	149.125.232
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	27.524.491
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	372.757
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	103.000	51.500
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	19.441.705	18.356.298
4. Obveze za predujmove	097	353.422	3.606.244
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.693.202	1.711.786
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	1.523.337
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	931.995	1.316.785
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	162.600	162.600
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.396.538	423.184
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.469.074	5.370.322
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	557.848.194	543.286.092
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 31.03.2017.

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	3.069.469	3.069.469	3.311.705	3.311.705
1. Prihodi od prodaje	112	700.208	700.208	2.296.324	2.296.324
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.369.261	2.369.261	1.015.381	1.015.381
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	15.078.427	15.078.427	14.670.467	14.670.467
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.591.875	1.591.875	1.652.782	1.652.782
a) Troškovi sirovina i materijala	117	652.366	652.366	448.417	448.417
b) Troškovi prodane robe	118	329	329	41	41
c) Ostali vanjski troškovi	119	939.180	939.180	1.204.324	1.204.324
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.712.664	5.712.664	3.595.362	3.595.362
a) Neto plaće i nadnice	121	3.592.111	3.592.111	2.299.474	2.299.474
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.298.010	1.298.010	789.024	789.024
c) Doprinosi na plaće	123	822.543	822.543	506.864	506.864
4. Amortizacija	124	6.485.688	6.485.688	7.151.503	7.151.503
5. Ostali troškovi	125	1.282.698	1.282.698	1.966.230	1.966.230
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	5.502	5.502	304.590	304.590
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	128.076	128.076	100.963	100.963
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	128.076	128.076	100.924	100.924
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	39	39
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.324.150	1.324.150	1.296.837	1.296.837
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	1.324.150	1.324.150	1.263.336	1.263.336
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	33.501	33.501
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	3.197.545	3.197.545	3.412.668	3.412.668
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	16.402.577	16.402.577	15.967.304	15.967.304
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-13.205.032	-13.205.032	-12.554.636	-12.554.636
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.205.032	13.205.032	12.554.636	12.554.636
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-13.205.032	-13.205.032	-12.554.636	-12.554.636
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.205.032	13.205.032	12.554.636	12.554.636

DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
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
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 31.03.2017.

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	-13.205.032	-12.554.636
2. Amortizacija	002	6.485.688	7.151.503
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	11.915.365	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	5.196.021	-5.403.133
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	168.773
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	189.232	618.192
3. Povećanje zaliha	010	100.461	636.089
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	10.729.789	1.512.648
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	11.019.482	2.935.702
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	5.823.461	8.338.835
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	3.200	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	503.200	28.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	28.461.717	4.157.656
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	28.461.717	4.157.656
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	27.958.517	4.129.656
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	18.000.000	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	18.000.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	367.557	356.489
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1.609	0
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	369.166	356.489
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	17.630.834	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	356.489
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	16.151.144	12.824.980
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	16.151.144	12.824.980
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.852.876	21.788.905

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2017 do 31.3.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća 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	54.520.073	60.245.980
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-13.205.032	-12.554.636
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	322.610.230	328.986.533
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	-13.205.032	-12.554.636
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-13.205.032	-12.554.636
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
R A B • H R V A T S K A

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



SADRŽAJ

I. Izvješće posloводства za razdoblje siječanj – ožujak 2017.g.....	3
II. Financijski izvještaji siječanj – ožujak 2017.g.....	8
Bilanca na dan 31.03.2017.g.....	8
Račun dobiti i gubitka – siječanj – ožujak 2017.g.....	10
Izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje siječanj – ožujak 2017.g.....	11
Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje siječanj – ožujak 2017.g.....	12
Bilješke uz financijske izvještaje – za razdoblje siječanj – ožujak 2017.g.....	12
III. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja	15

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

za razdoblje od 01.01.2017. godine do 31.03.2017. 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

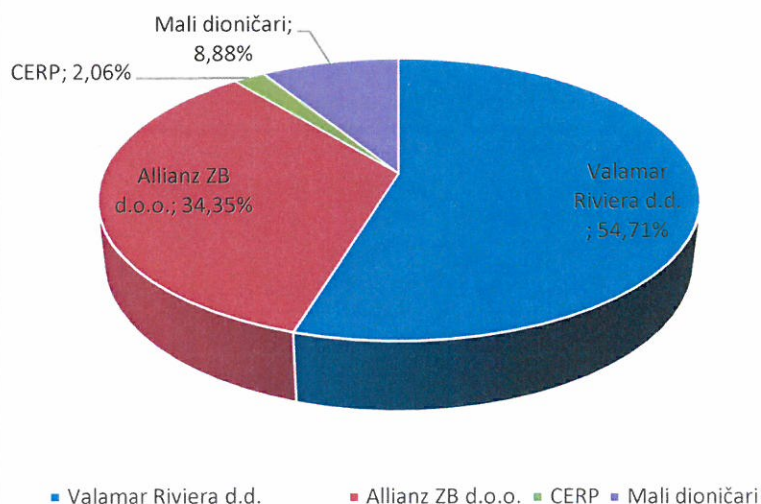
Glavna djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj

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 31.03.2017. je slijedeća:

- Valamar Riviera d.d. 54,7126%
- AZ d.o.o. 34,3506%
- CERP 2,0580%
- Mali dioničari 8,8788%



KLJUČNE PORUKE

Od 1. siječnja 2017. u primjeni je Ugovor između IMPERIAL d.d. i Valamar Riviera d.d. u odnosu na upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima, a temeljem Odluke Glavne Skupštine Imperial d.d. od 12. prosinca 2016. godine.

Obzirom da je glavnima poslovanja Imperial d.d.-a sezonalnog karaktera u prva tri mjeseca nije bilo značajnijih događaja koji bi utjecali na poslovanje, stoga su i kvartalni rezultati u okviru kvartala prošle godine. Aktivnosti prvog kvartala usmjerene su na pripremu turističke sezone i usklađenju poslovnih aktivnosti sa većinskim vlasnikom Valamar rivijera d.d.

OČEKIVANJA

Društvo očekuje da se pitanje zahtjeva za koncesijom nad turističkim zemljištem privede kraju kako bi se na dugoročan način kvalitetnije upravljalo prostorom koji je u vlasništvu RH. Također Društvo očekuje da se prostorno planska dokumentacija 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 pokrenulo investicijski ciklus u vrijednosti od 20,8 milijuna kuna.

REZULTATI DRUŠTVA

Ključni financijski pokazatelji Imperial dd

(u kunama)	2016	2017	Indeks 17/16
Ukupni prihodi	3.197.545	3.412.668	106,7
Poslovni prihodi	3.069.469	3.311.705	107,9
Operativni troškovi (poslovni ras. - amortizacija)	8.592.739	7.518.964	87,5
EBITDA - operativna	-5.523.270	-4.207.259	76,2
EBITDA - operativna marža	-179,9%	-127,0%	70,6
Bruto gubitak	13.205.032	12.554.636	95,1

U prvom tromjesečju 2017.g. ostvareno je 1.399 noćenja iz razloga što je poslovanje prva dva hotela započelo krajem ožujka što je uobičajeni početak rada Imperial-ovih objekata, stoga i gore u tablici prikazani podaci očitavaju sliku rada u „hladnom pogonu“.

Poslovni rashodi Imperial d.d.

(u kunama)	2016	2017	Indeks 17/16
Ukupni poslovni rashodi	15.078.427	14.670.467	97,3
Materijalni troškovi	1.591.875	1.652.782	103,8
Troškovi osoblja	5.712.664	3.595.362	62,9
Amortizacija	6.485.688	7.151.503	110,3
Ostali troškovi	1.282.698	1.966.230	153,3
Rezerviranja	0	0	0,0
Vrijednosna usklađenja	0	0	0,0
Ostali poslovni rashodi	5.502	304.590	5.536,0

U usporedbi s prošlom godinom, poslovni rashodi niži su zbog manjih troškova osoblja, a koji su manji zbog utjecaja obračuna ukalkuliranih sati rada krajem 2016. godine u iznosu 1,7 milijuna kuna. Isto tako na manje troškove plaća utječe manji broj zaposlenih u periodu do otvaranja hotela. Na povećanje utječe amortizacija uslijed većih ulaganja prošle godine i ostalih poslovnih rashoda uglavnom zbog troškova iz proteklih godina.

Financijski prihodi iznose 100,9 tisuća kuna i nešto su niži od prošle godine zbog manjih prihoda od kamata.

Financijski rashodi iznose 1,3 milijuna kuna i manji su 4,6% u odnosu na prošlu godinu zbog pada prosječne kamatne stope na zaduženja, a time i manjih rashoda.

Ukupni prihodi iznose 3,4 milijuna kuna i veći su 6,7% od prošle godine.

Ukupni rashodi iznose 16,0 milijuna kuna i manji su 2,7% od prošle godine.

Bruto gubitak iznosi 12,6 milijuna kuna i manji je 4,90% od prošle godine.

ZAPOSLENOST

Na dan 31.03.2017. godine u Imperial d.d. bilo je zaposleno ukupno 249 radnika od čega je 202 stalnih, 43 zaposlenika na određeno i 4 pripravnika.

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 i čija je realizacija pri kraju. 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 31.03.2017. 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 kako za investicije, tako ni 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 biti će iz redovnih prihoda Društva. Glavnina spomenutih obveza dospijeva u slijedeća tri kvartala, a u tekućem kvartalu dospjele obveze su podmirene.

ORGANI DRUŠTVA

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

Od 12.12.2016. godine sastav nadzornog odbora je sljedeći: Željko Kukurin, predsjednik, te članovi Mladen Markoč, David Poropat, Igor Markota, 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 – ožujak 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 Barakovića 2 2
R A B

II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI – siječanj – ožujak 2017.g. BILANCA NA DAN 31.03.2017.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	514.867.990	99,4	92,9%	94,8%
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	127.819	117.376	91,8	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	117.376	91,8	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	0	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	513.344.944	99,4	92,6%	94,5%
1. Zemljište	011	144.925.847	144.925.847	100,0	26,0%	26,7%
2. Građevinski objekti	012	332.377.451	326.801.402	98,3	59,6%	60,2%
3. Postrojenja i oprema	013	18.048.241	17.243.295	95,5	3,2%	3,2%
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.390.809	17.706.493	96,3	3,3%	3,3%
5. Biološka imovina	015	0	0	0,0	0,0%	0,0%
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.086.301	2.499.285	119,8	0,4%	0,5%
7. Materijalna imovina u pripremi	017	585.306	4.168.622	712,2	0,1%	0,8%
8. Ostala materijalna imovina	018	75.750	0	0,0	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	27.269.330	70,3	7,0%	5,0%
I. ZALIHE (036 do 042)	035	992.187	1.628.276	164,1	0,2%	0,3%
1. Sirovine i materijal	036	941.470	1.118.791	118,8	0,2%	0,2%
2. Proizvodnja u tjeku	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	8.628	94,9	0,0%	0,0%
5. Predujmovi za zalihe	040	41.624	500.857	1203,3	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	3.844.977	121,2	0,6%	0,7%
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	54.910	0,0	0,0%	0,0%
2. Potraživanja od kupaca	045	912.057	689.322	75,6	0,2%	0,1%
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	7.000	15.251	217,9	0,0%	0,0%
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.186.135	3.067.440	140,3	0,4%	0,6%
6. Ostala potraživanja	049	66.683	18.054	27,1	0,0%	0,0%
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	32.549.406	50.922	0,2	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	0	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 BANCII I BLAGAJNI	058	2.071.651	21.745.155	1049,7	0,4%	4,0%
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.039.881	1.148.772	110,5	0,2%	0,2%
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	557.848.194	543.286.092	97,4	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	328.986.533	96,3	61,2%	60,6%
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	254.342.000	254.342.000	100,0	45,6%	46,8%
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%	5,0%
1. Zakonske rezerve	066	26.953.189	26.953.189	100,0	4,8%	5,0%
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%	11,1%
1. Zadržana dobit	073	52.612.507	60.245.980	114,5	9,4%	11,1%
2. Preneseni gubitak	074	0	0	0,0	0,0%	0,0%
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.633.473	-12.554.636	-164,5	1,4%	-2,3%
1. Dobit poslovne godine	076	7.633.473	0	0,0	1,4%	0,0%
2. Gubitak poslovne godine	077	0	12.554.636	0,0	0,0%	2,3%
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%	4,3%
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%	4,3%
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	158.274.232	158.274.232	100,0	28,4%	29,1%
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%	1,7%
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	149.125.232	149.125.232	100,0	26,7%	27,4%
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	27.524.491	98,8	5,0%	5,1%
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	372.757	0,0	0,0%	0,1%
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	18.356.298	94,4	3,5%	3,4%
4. Obveze za predujmove	097	353.422	3.606.244	1020,4	0,1%	0,7%
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.693.202	1.711.786	46,3	0,7%	0,3%
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	1.523.337	86,2	0,3%	0,3%
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	931.995	1.316.785	141,3	0,2%	0,2%
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	162.600	162.600	100,0	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	423.184	30,3	0,3%	0,1%
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.469.074	5.370.322	98,2	1,0%	1,0%
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	557.848.194	543.286.092	97,4	100,0%	100,0%
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0	0,0	0,0%	0,0%
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 - ožujak 2017.g.

Naziv pozicije	R.b.	Prethodna godina	Tekuća godina	Indeks 5/4	% uč. u UP	% uč. u UP
1	2	4	5	6	7	8
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	3.069.469	3.311.705	107,9	96,0%	97,0%
1. Prihodi od prodaje	112	700.208	2.296.324	327,9	21,9%	67,3%
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.369.261	1.015.381	42,9	74,1%	29,8%
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	15.078.427	14.670.467	97,3	471,6%	429,9%
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	1.591.875	1.652.782	103,8	49,8%	48,4%
a) Troškovi sirovina i materijala	117	652.366	448.417	68,7	20,4%	13,1%
b) Troškovi prodane robe	118	329	41	12,5	0,0%	0,0%
c) Ostali vanjski troškovi	119	939.180	1.204.324	128,2	29,4%	35,3%
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.712.664	3.595.362	62,9	178,7%	105,4%
a) Neto plaće i nadnice	121	3.592.111	2.299.474	64,0	112,3%	67,4%
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.298.010	789.024	60,8	40,6%	23,1%
c) Doprinosi na plaće	123	822.543	506.864	61,6	25,7%	14,9%
4. Amortizacija	124	6.485.688	7.151.503	110,3	202,8%	209,6%
5. Ostali troškovi	125	1.282.698	1.966.230	153,3	40,1%	57,6%
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	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	0	0	0,0	0,0%	0,0%
7. Rezerviranja	129	0	0	0,0	0,0%	0,0%
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.502	304.590	5536,0	0,2%	8,9%
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	128.076	100.963	78,8	4,0%	3,0%
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	128.076	100.924	78,8	4,0%	3,0%
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	39	0,0	0,0%	0,0%
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.324.150	1.296.837	97,9	41,4%	38,0%
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	1.324.150	1.263.336	95,4	41,4%	37,0%
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Ostali financijski rashodi	141	0	33.501	0,0	0,0%	1,0%
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	3.197.545	3.412.668	106,7	100,0%	100,0%
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	16.402.577	15.967.304	97,3	513,0%	467,9%
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-13.205.032	-12.554.636	95,1	-413,0%	-367,9%
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.205.032	12.554.636	95,1	413,0%	367,9%
XII. POREZ NA DOBIT	151			0,0	0,0%	0,0%
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-13.205.032	-12.554.636	95,1	-413,0%	-367,9%
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.205.032	12.554.636	95,1	413,0%	367,9%
DODAT AK RDG-u (popunjavanje 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 – ožujak 2017.g.

Naziv pozicije	R.b.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-13.205.032	-12.554.636
2. Amortizacija	002	6.485.688	7.151.503
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	11.915.365	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	5.196.021	-5.403.133
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	168.773
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	189.232	618.192
3. Povećanje zaliha	010	100.461	636.089
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	10.729.789	1.512.648
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	11.019.482	2.935.702
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	5.823.461	8.338.835
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	3.200	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	503.200	28.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	28.461.717	4.157.656
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	28.461.717	4.157.656
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	27.958.517	4.129.656
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH 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	18.000.000	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	18.000.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	367.557	356.489
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1.609	0
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	369.166	356.489
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	17.630.834	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	356.489
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	16.151.144	12.824.980
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	16.151.144	12.824.980
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.852.876	21.788.905

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA – siječanj – ožujak 2017.g.

Naziv pozicije	Red. broj	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
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	-13.205.032	-12.554.636
5. Ukupno kapital i rezerve	005	322.610.230	328.986.533
6. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	006	-13.205.032	-12.554.636

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01.01.2017. godine do 31.03.2017. godine

BILANCA NA DAN 31.03.2017.

(u kunama)	01.01.2017.	31.03.2017.	Indeks
A) Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital			
B) Dugotrajna imovina	518.023.194	514.867.990	99,39
C) Kratkotrajna imovina	38.785.119	27.269.330	70,31
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	1.039.881	1.148.772	110,47
E) UKUPNO AKTIVA	557.848.194	543.286.092	97,39
A) Kapital i rezerve	341.541.169	328.986.534	96,32
B) Rezerviranja	24.713.888	23.130.514	93,59
C) Dugoročne obveze	158.274.232	158.274.232	100,00
D) Kratkoročne obveze	27.849.831	27.524.491	98,83
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	5.469.074	5.370.322	98,19
F) UKUPNO PASIVA	557.848.194	543.286.092	97,39

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. za razdoblja iza 01.01.2017. ulaze u konsolidacijske izvještaje grupe Valamar Riviera d.d. U svrhu istovjetnog izvještavanja došlo 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 20.696.698 kn.

Ukupna imovina Društva u izvještajnom razdoblju iznosi 543.286.092 i u odnosu na početno stanje 01.01.2017. manja je za 14.562.102 kn, najvećim dijelom radi smanjenja kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina na kraju prvog kvartala iznosi 514.867.990 kn i manja je za 3.155.204 kn u odnosu na početno stanje. Na smanjenje je utjecala amortizacija imovine od 7.151.503 kn, ali je pozitivan rast ostvaren u dijelu ulaganja u materijalnu imovinu i predujmova za istu što zajedno daje 3.996.300 milijuna kn.

Kratkotrajna imovina na dan 31.03.2017. iznosi 27.269.330 kn i manja je za 11.515.789 kn u odnosu na početno stanje na što najveći utjecaj ima smanjenje oročenih depozita za 11.801.786 kn. Povećanje u stavci kratkotrajne imovine ostvareno je na poziciji zaliha koje su se uvećale za 636.089 kn a radi pripreme za nadolazeću turističku sezonu. Povećanje u stavci potraživanja od 673.102 kn rezultat je smanjenja naplaćenih

potraživanja od kupaca za cca 222 tisuće kuna te povećanja potraživanja od države za 881 tisuća kuna, a radi novouplaćenih predujmova poreza na dobit.

Kapital i rezerve manji su za 12.554.636 kn koliko iznosi gubitak razdoblja.

Rezerviranja su smanjena za 1.583.374 kn, dijelom radi ukidanja rezervacija za iskorištene godišnje odmore u iznosu od 833.643 kn. Ostatak se odnosi na reklasifikaciju ostatka rezerviranja za godišnje odmore od 249.730 kn te rezerviranja za otpremnine od 500.000 kn na E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja.

Dugoročne obveze iznose 158.274.232 kn i ostale su nepromijenjene u odnosu na početno stanje, a odnose se na dugoročne rate zajmova prema nefinancijskim institucijama u iznosu od 9.149.000 kn te prema bankama u iznosu od 149.125.232 kn.

Kratkoročne obveze iznose 27.524.491 kn, smanjene su za 325.340 kn. Smanjenje je rezultat podmirenja kratkoročnih obveza prema bankama (pretežito rata kredita) za cca 1,1 milijun kuna te smanjenje obveze prema dobavljačima za 1,9 milijuna kuna. Međutim, na krajnji rezultat smanjenja kratkoročnih obveza utjecalo je povećanje obveze za predujmove za predstojeću turističku sezonu za 3,3 milijuna kuna.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 5.370.322, a odnosi se na ukalkulirane sate u preraspodjeli (0,9 milijuna kn), ukalkulirane troškove budućih razdoblja (1,6 milijuna kn), unaprijed obračunate troškove kamata dugoročnih kredita (1,0 milijuna kuna), odgođene prihode s osnova priznavanja državnih subvencija (0,8 milijuna kuna) te ostalo.

RAČUN DOBITI I GUBITKA U RAZDOBLJU OD 01.01.2017. DO 31.03.2017.

(u kunama)	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	Indeks
I. POSLOVNI PRIHODI	3.069.469	3.311.705	107,89
II. POSLOVNI RASHODI	15.078.427	14.670.467	97,29
III. FINANCIJSKI PRIHODI	128.076	100.963	78,83
IV. FINANCIJSKI RASHODI	1.324.150	1.296.837	97,94
V. UKUPNI PRIHODI	3.197.545	3.412.668	106,73
VI. UKUPNI RASHODI	16.402.577	15.967.304	97,35
VII. GUBITAK RAZDOBLJA	-13.205.032	-12.554.636	95,07

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo gubitak od 12.554.636 kn koji je u odnosi na isto razdoblje protekle godine manji za 650.396 kn uslijed povećanja ukupnih prihoda za 215.123 kn i smanjenja ukupnih rashoda za 435.273 kn.

Poslovni prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 3.311.705 kn i za 242.236 kn 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 31.03.2017. prihodi od najmova realizirani su u iznosu od 1.683.725 kn.

Povećanje prihoda od prodaje rezultat je toga što su u vrijeme novogodišnjih blagdana u izvještajnoj godini bila otvorena dva objekta, u protekloj godini samo jedan.

Materijalni troškovi tekuće godine iznose 1.652.782 kn, za 60.907 kn veći su od prošlogodišnjih, a radi uvećanih troškova blagdanskih rada dva umjesto jednog objekta.

Troškovi osoblja iznose 3.595.362 kn što je 2.117.302 kn manje u odnosu na usporednu godinu. Na kraju 2016. godine sati rada koje su radnici akumulirali s osnove rada u preraspodjeli radnog vremena, priznati su u tekuće rashode (ukupno 2.655.085 kn). Korištenje tih sati tijekom 2017. godine (1.727.295 kn) nije uključeno u troškove izvještajnog razdoblja kako se troškovi ne bi iskazali dva puta. Ostatak smanjenja troškova osoblja nastao je radi činjenice što je dio djelatnika Imperiala d.d. prešao u Valamar Rivieru d.d.

Amortizacija za prva tri mjeseca 2017. iznosi 7.151.503 kn i za 665.815 kn je veća od prošlogodišnje, a radi investicija u dugotrajnu imovinu tijekom 2016. godine.

Ostali troškovi od 1.966.230 kn veći su za 683.532 kn najvećim dijelom zbog uvećanih troškova tekućeg održavanja.

Ostali poslovni rashodi od 304.590 kn značajno su uvećani u odnosu na usporedno razdoblje, a zbog naknadno primljenih računa za troškove iz protekle godine.

Financijski prihodi iznose 100.963 kn, a odnose se na prihode s osnova kamata 61.729 kn i pozitivne tečajne razlike 39.195 kn.

Financijski rashodi od 1.296.837 kn na nivou su prošlogodišnjeg usporednog razdoblja, a odnose se na rashode s osnova kamata 1.249.728 kn i tečajne razlike 13.608 kn.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU U RAZDOBLJU OD 01.01.2017. DO 31.03.2017.

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.03.2017. iznose 21.788.905 kuna. Neto smanjenje od poslovnih aktivnosti od 8.338.835 kn veće je za 2.515.374 kn u odnosu na usporednu godinu. Neto smanjenje od investicijskih aktivnosti od 4.129.656 kn manje je za 23.828.861 kn 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.

III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

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

Rab, 28.04.2017.

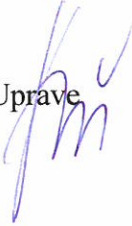
Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala (čl. 401.-410. NN 88/08) osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja daju slijedeću:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- set revidiranih, financijskih izvještaja za siječanj – ožujak 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 31. ožujka 2017. godine sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Vlado Miš
predsjednik Uprave



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

Mario Skopljaković
član Uprave

