

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018

do

31.03.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrta 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: 289

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: DUMIČIĆ KRISTINA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 667 728

Telefaks: 051 724 728

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

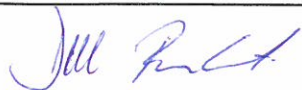
Prezime i ime: MIŠ VLADO, SKOPLJAKOVIĆ MARIO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

»IMPERIAL« d.d.
hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2 1
RAB


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2018.

Obveznik: Imperial d.d. Rab			
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	511.264.471	529.322.073
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	690.990	781.273
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	303.385	269.695
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	387.605	511.578
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	508.831.143	526.798.462
1. Zemljište	011	144.925.847	144.925.847
2. Građevinski objekti	012	317.073.516	310.112.494
3. Postrojenja i oprema	013	21.412.924	20.480.937
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.458.940	11.110.227
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.601.771	5.444.938
7. Materijalna imovina u pripremi	017	12.109.044	34.482.361
8. Ostala materijalna imovina	018	249.101	241.658
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA 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	646.323	646.323
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	43.750	43.750
3. Ostala potraživanja	032	602.573	602.573
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.066.015	1.066.015
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	55.254.098	22.862.091
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.354.561	1.569.724
1. Sirovine i materijal	036	1.299.660	1.258.200
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	10.693	10.455
5. Predujmovi za zalihe	040	44.208	301.069
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	4.445.662	5.977.092
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	53.508	26.696
2. Potraživanja od kupaca	045	1.521.011	1.526.080
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	54.367	61.157
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.800.561	4.109.613
6. Ostala potraživanja	049	16.215	253.546
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	43.755	43.750
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	43.755	43.750
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	49.410.120	15.271.525
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	965.803	993.141
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	567.484.372	553.177.305
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	356.779.996	342.050.970
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	60.245.981	75.484.807
1. Zadržana dobit	073	60.245.981	75.484.807
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	15.238.826	-14.729.026
1. Dobit poslovne godine	076	15.238.826	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	-14.729.026
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	26.758.690	26.758.690
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	781.199	781.199
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	25.977.491	25.977.491
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	139.549.891	138.384.460
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	9.046.000	9.046.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	130.503.891	129.338.460
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	37.302.180	40.961.257
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.346.079	1.706.360
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	103.000	51.500
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	18.439.711	17.725.336
4. Obveze za predujmove	097	656.536	5.306.655
5. Obveze prema dobavljačima	098	11.426.308	11.188.771
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	1.848.944	1.444.474
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	803.071	2.850.537
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	157.727	157.727
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	520.804	529.897
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	7.093.615	5.021.928
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	567.484.372	553.177.305
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 31.03.2018.

Obveznik: Imperial d.d. Rab

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	3.311.705	3.311.705	3.152.871	3.152.871
1. Prihodi od prodaje	112	2.296.324	2.296.324	2.893.791	2.893.791
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.015.381	1.015.381	259.080	259.080
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	14.670.467	14.670.467	17.703.812	17.703.812
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.652.782	1.652.782	1.202.453	1.202.453
a) Troškovi sirovina i materijala	117	448.417	448.417	656.330	656.330
b) Troškovi prodane robe	118	41	41	238	238
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.204.324	1.204.324	545.885	545.885
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.595.362	3.595.362	3.344.939	3.344.939
a) Neto plaće i nadnice	121	2.299.474	2.299.474	2.324.466	2.324.466
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	789.024	789.024	563.775	563.775
c) Doprinosi na plaće	123	506.864	506.864	456.698	456.698
4. Amortizacija	124	7.151.503	7.151.503	8.607.528	8.607.528
5. Ostali troškovi	125	1.966.230	1.966.230	4.390.746	4.390.746
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	304.590	304.590	158.146	158.146
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	100.963	100.963	1.387.110	1.387.110
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	100.924	100.924	1.379.663	1.379.663
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	39	39	7.447	7.447
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.296.837	1.296.837	1.565.195	1.565.195
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 poduzetnicima i drugim osobama	139	1.263.336	1.263.336	1.536.480	1.536.480
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	33.501	33.501	28.715	28.715
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	3.412.668	3.412.668	4.539.981	4.539.981
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	15.967.304	15.967.304	19.269.007	19.269.007
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-12.554.636	-12.554.636	-14.729.026	-14.729.026
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	-12.554.636	-12.554.636	-14.729.026	-14.729.026
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-12.554.636	-12.554.636	-14.729.026	-14.729.026
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	-12.554.636	-12.554.636	-14.729.026	-14.729.026

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-12.554.636	-12.554.636	-14.729.026	-14.729.026
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)					
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	158	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	159	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	160	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	161	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	162	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	163	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	164	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	165	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	166	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-12.554.636	-12.554.636	-14.729.026	-14.729.026
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	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31.03.2018.

Obveznik: Imperial d.d. Rab			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-12.554.636	-14.729.026
2. Amortizacija	002	7.151.503	8.607.528
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	6.055.578
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	-5.403.133	-65.920
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	168.773	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	618.192	1.558.242
3. Povećanje zaliha	010	636.089	215.163
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.512.648	5.618.301
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.935.702	7.391.706
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	8.338.835	7.457.626
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	28.000	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	35.661
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	28.000	35.661
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.157.656	26.665.130
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	4.157.656	26.665.130
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	4.129.656	26.629.469
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	356.489	51.500
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	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	356.489	51.500
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	356.489	51.500
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	12.824.980	34.138.595
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	34.613.885	49.410.120
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	12.824.980	34.138.595
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	21.788.905	15.271.525

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2018 do 31.3.2018

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	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	26.953.189	26.953.189
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	60.245.980	75.484.807
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-12.554.636	-14.729.026
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	328.986.533	342.050.970
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	-12.554.636	-14.729.026
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-12.554.636	-14.729.026
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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


IMPERIAL
MANAGED BY VALAMAR
RAB · CROATIA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE
siječanj – ožujak 2018.**



IMPERIAL D.D.

Sadržaj

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA	1
II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SIJEČANJ – OŽUJAK 2018.G.	10
BILANCA NA DAN 31.03.2018.g.	10
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - ožujak 2018.g.	12
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – ožujak 2018.g.	13
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – ožujak 2018.g.	14
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE	14
III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA	17

IMPERIAL D.D.

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

za razdoblje od 01.01.2018. godine do 31.03.2018. 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

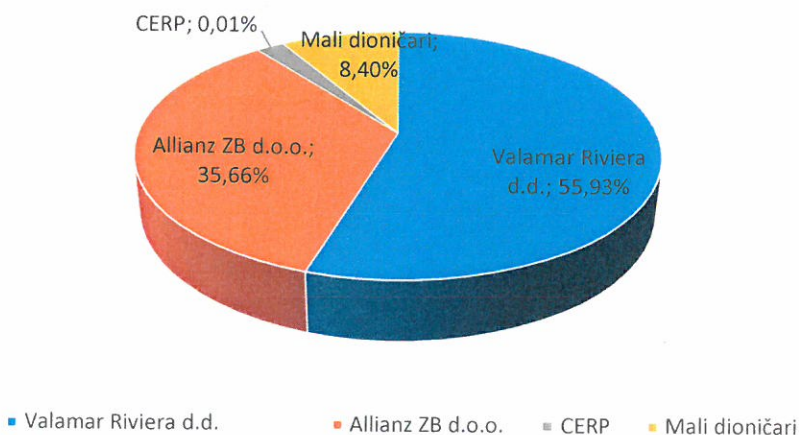
Glavna djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj

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 31.03.2018. je slijedeća:

- Valamar Riviera d.d. 55,9266%
- Allianz ZB d.o.o. 35,6600%
- CERP 0,0143%
- Ostali investitori i mali dioničari 8,3991%



IMPERIAL D.D.

KLJUČNE PORUKE

- ✓ Imperial d.d. je u prvom kvartalu 2018. ostvario lošiji rezultat u odnosu na prošlu godinu. Gubitak razdoblja iznosi -14,7 mn HRK, te je za 2,2 mn HRK (17,3%) veći od usporedne protekle godine. Aktivnosti prvog kvartala usmjerene su na pripremu turističke sezone, a naglašavamo da je spomenuti gubitak manji od planiranog. EBITDA - operativna je iz tog razloga negativna, te iznosi -5,9 mn HRK, što je lošije za -1,7 mn HRK od prošle godine. Kao i kod gubitka EBITDA je pod utjecajem pripreme turističke sezone, te je rezultat utjecaja sezonskog načina poslovanja. Bitno je za naglasiti da je EBITDA bolja od planirane vrijednosti, što govori da se u pripremi sezone ne događaju neočekivane aktivnosti.
- ✓ Poslovni prihodi iznose 3,2 mn HRK, što je manje za 0,2 mn HRK ili 4,8% u odnosu na prošlu godinu. Bitan razlog smanjenja poslovnih prihoda je u činjenici da se je u prošloj godini primjenjivao drugačiji standard priznavanja rezervacija po osnovi neiskorištenih sati godišnjeg odmora iz 2016.g., a koji u izvještajnom (prošlogodišnjem) razdoblju utječu na poslovne prihode u iznosu od 0,83 mn HRK. U prvih 3 mjeseca u kapacitetima Imperial d.d. ostvareno 2.911 noćenja, dok je u prošloj godini ostvareno 1.400 noćenja.
- ✓ Financijski prihodi iznose 1,4 mn HRK i uglavnom se odnose na pozitivne tečajne iz kreditnih odnosa. Primjena standarda kvartalnog knjiženja tečajnih razlika po osnovi dugoročnih zaduženja u valuti i oročenih deviznih depozita ove godine uključuje prvi kvartal, dok je u prošloj godini primjena spomenutog standarda krenula od drugog kvartala. Stoga su u predmetnom izvještajnom razdoblju vidljive bitne razlike u odnosu na prošlu godinu, koje u izvještajnom razdoblju utječu pozitivno, a razlog je u padu tečaja Eura za 1,1% u odnosu na 31.12.2017.
- ✓ Poslovni rashodi iznose 17,7 mn HRK, i veći su 3,0 mn HRK ili 20,7% od prošle godine. Za napomenuti je da se u predmetnom razdoblju ne događaju nepredviđene aktivnosti već je spomenuti iznos u skladu s planiranim aktivnostima. Ono što bitnije utječe na spomenuti rezultat je veća amortizacija za 1,5 mn HRK, što je rezultat investicija iz 2017.g. i veće menadžment naknade za 2,1 mn HRK, a zbog toga što u prošlogodišnjem razdoblju nisu sve menadžment naknade (izvještajnog razdoblja) bile obračunate.
- ✓ Financijski rashodi iznose 1,6 mn HRK što je 0,3 mn HRK više od prošle godine, a kao i na financijske prihode vidljiv je utjecaj primjene standarda kvartalnog knjiženja tečajnih razlika.

IMPERIAL D.D.

OČEKIVANJA

Očekivanje od poslovne 2018. godine:

Rezultati poslovanja Imperial d.d.-a u prvom kvartalu nisu pokazatelj očekivanja u 2018.g., a očekivanja su da će 2018.g. biti bolja poslovna godina od prošlogodišnje, što za sada potvrđuju sve informacije sa tržišta.

Očekivanje od aktivnosti javnog sektora u cilju poboljšanja poslovanja i konkurentnosti:

Očekuje se rješavanje pitanja 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 dokumentacija dovede do statusa kojim bi ona postala poticajna i omogućavala investiranje.

Društvo očekuje da se fiskalna politika prilagodi okruženju, kako bi poslovanje postalo konkurentnije, a sve u cilju rasta investicija i rasta prihoda od djelatnosti turizma. Rezultati prilagodbe svakako bi imali utjecaj na ostali privatni i javni sektor u cjelini, a najviše na rast zaposlenosti, plaća i poreznih prihoda. Time bi se multiplikativno utjecalo na općeniti ubrzaniji rast.

Očekivanje od vlasničkog utjecaja:

Utjecajem novog većinskog vlasnika Valamar Riviera d.d. poboljšavaju se rezultati poslovanja Imperial d.d. zbog poslovne sinergije koja će i u narednim razdobljima pozitivno utjecati na rezultate poslovanja.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

Društvo je u 2018. godini pokrenulo investicijski ciklus u vrijednosti od 71,6 milijuna kuna, koji je u većem dijelu realiziran. Financiranje investicijskog ciklusa realizirati će se iz dugoročnog kredita u iznosu od 50,0 mn HRK, a ostatak iz vlastitih sredstava.

IMPERIAL D.D.**REZULTATI DRUŠTVA****Ključni financijski pokazatelji Imperial d.d.**

(u kunama)	2017	2018	Indeks 18/17
Ukupni prihodi	3.412.668	4.539.981	133,0
Poslovni prihodi	3.311.705	3.152.871	95,2
Operativni troškovi (poslovni ras. - amortizacija)	7.518.964	9.096.284	121,0
EBITDA - operativna	-4.207.259	-5.943.413	141,3
EBITDA - operativna marža	-127,0%	-188,5%	148,4
Bruto dobitak	-12.554.636	-14.729.026	117,3

Ukupni prihodi iznose 4,5 mn HRK i veći su 33,0% od prošle godine, a glavni razlog većih prihoda je u pozitivnim tečajnim razlikama po osnovi dugoročnog zaduženja u valuti. Poslovni prihodi manji su u odnosu na isti period prošle godine za 4,8%. Zbog sezonalnog načina poslovanja poslovni prihodi prvog kvartala nisu značajni, a ostvaruju se u okviru plana. Glavni razlog manjih prihoda je drugačijem standardu evidentiranja neiskorištenih sati godišnjeg odmora iz prethodne godine, a koji su se u prošloj godini iskazivali na poziciji prihoda u iznosu od 0,83 mn HRK, dok se u tekućoj godini evidentiraju (korigiraju) na poziciji troškova plaća. U poslovnim приходima prvog kvartala prevladavaju prihodi od najma prostora, a koji se ostvaruju u okviru prošle godine i plana. EBITDA i bruto dobit su negativni, a ostvaruju se u okviru plana.

Poslovni rashodi Imperial d.d.

(u kunama)	2017	2018	Indeks 18/17
Ukupni poslovni rashodi	14.670.467	17.703.812	120,7
Materijalni troškovi	1.652.782	1.202.453	72,8
Troškovi osoblja	3.595.362	3.344.939	93,0
Amortizacija	7.151.503	8.607.525	120,4
Ostali troškovi	1.966.230	4.390.746	223,3
Rezerviranja	0	0	0,0
Vrijednosna usklađenja	0	0	0,0
Ostali poslovni rashodi	304.590	158.146	51,9

U usporedbi s prošlom godinom, poslovni rashodi veći su za 3,0 mn HRK. Na povećanje u najvećoj mjeri utječu amortizacija i ostali troškovi. Amortizacija iznosi 8,6 mn HRK i veća je za 1,5 mn HRK ili 20,4%. Spomenutu povećanje u skladu je s planom, a razlog je u investicijama koje su u funkciju stavljene u 2017. godini. U kategoriji ostalih troškova najveće povećanje odnosi se na management naknade koje proizlaze iz Ugovora za upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima između Imperial d.d. i Valamar Rivijere d.d.. Naknade u prvom kvartalu iznose 2,9 mn HRK, dok su u prošloj godini iznosile 0,7 mn HRK. Spomenuti iznos naknade u okviru je plana, a glavni razlog veće razlike u odnosu na prošlu godinu je u tome, što u prošloj godini nisu bile u cjelosti obračunate.

Financijski prihodi iznose 1,4 mn HRK i odnose se uglavnom na pozitivne tečajne razlike po osnovi usklađenja dugoročnih kredita u valuti. U odnosu na prošlu godinu veći su za 1,3 mn HRK iz razloga što se je prošle godine uslađenje tečajnih razlika po osnovi zaduženja u valuti izvršilo u drugom kvartalu, dok ove godine u prvom kvartalu.

Financijski rashodi iznose 1,6 milijuna kuna i veći su za 0,3 mn HRK u odnosu na prošlu godinu. Kao i kod prihoda na rashode utječe kvartalno usklađenje tečajnih razlika po osnovi oročenih deviznih depozita, dok se ostali financijski rashodi kreću u okviru plana.

IMPERIAL D.D.

Ukupni prihodi iznose 4,5 milijuna kuna i veći su za 1,1 mn HRK, odnosno 33,0% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ukupni rashodi iznose 19,3 milijuna kuna i veći su 3,3 mn HRK, odnosno 20,7% od prošle godine.

Bruto gubitak iznosi -14,7 milijuna kuna i veći je za -2,2 mn HRK, odnosno 17,3%, od prošle godine.

Pokazatelji poslovanja

	2017	2018	Indeks 18/17
Kapacitet (kreveti)	7.376	6.574	89,1
Kapacitet (SJ)	2.759	2.466	84,7
Noćenja	1.400	2.911	207,9
Prodane SJ	820	1.515	184,8
Zauzetost godišnja (SJ)	0,6%	1,3%	232,6
ARR	488	537	110,2
RevPAR (Acc+Board)	145	330	227,7
TotRevPAR	853	1.234	144,6

Vidljiv je pozitivan trend pokazatelja poslovanja, ali tek u drugom kvartalu će uzorak biti reprezentativan i prikazivati će kvalitetnu usporedbu s prošlom godinom.

IMPERIAL D.D.

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

		Kapacitet (SJ)	Kapacitet (kreveti)
IMPERIAL d.d.		2.466	6.574
Hotel Padova	4*	175	350
Grand Hotel Imperial	4*	136	272
Hotel i Vile Carolina		152	311
Hotel Carolina	4*	142	268
Vile Carolina	4*	10	43
TN San Marino		457	909
Hotel Plaža	3*	83	186
Hotel Veli Veli Mel	3*	98	187
Hotel Rab	3*	103	196
Hotel Sahara	3*	87	163
Hotel Lopar	3*	86	177
Hotel Eva i TN Suha Punta		284	628
Hotel Eva	2*	196	400
TN Suha Punta	2*	88	228
- sobe	2*	40	80
- apartmani	2*	48	148
AC San Marino		809	2.644
Kamp mjesto	4*	582	1.746
Mobile Homes	4*	167	696
MH - partneri	4*	41	164
Sobe	4*	19	38
AC Padova 3		453	1.460
Kamp mjesto	3*	336	1.008
Mobile Homes	3*	97	372
MH - partneri	3*	20	80

IMPERIAL D.D.

ZAPOSLENOST

Na dan 31.03.2018. godine u Imperial d.d. bilo je zaposleno ukupno 258 radnika (2017.: 253) od čega je 206 stalnih, 25 na određeno, 5 sezonaca, te stalnih sezonaca 22 radnika.

INVESTICIJE

U 2018. godini pokrenut je investicijski ciklus u vrijednosti od 71,6 milijuna kuna. Najznačajnija investicija je u hotel Imperial koji će nakon rekonstrukcije i adaptacije nositi naziv Valamar Colection Hotel Imperial 4*. Adaptacijom će se hotel repositionirati, imati će mnoga poboljšanja, te se priprema za novi standard Valamar Colection. U AC Padova III investira se u uređenje nove zona s 53 nove mobilne kućice, a u AC San Marino nova zona s 42 nove mobilne kućice Premium standarda.

RIZICI U POSLOVANJU

Na dan 31.03.2018. 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, koja krajem 2017.g ukupno iznose od 23,4 milijuna kuna.

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.
- 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 euro. 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 i 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.

IMPERIAL D.D.

- 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** – samo je jedno zaduženje kod banaka ugovoreno sa promjenjivom kamatnom stopom, te stoga Društvo nije značajno ugroženo od rizika promjene kamatne stope. 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 2018. 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 prvom kvartalu 2018. godini nije ostvarilo zaduženje za financiranje investicija 2018. godine, već će planirano zaduženje i korištenje spomenutih sredstava biti ostvareno u drugom kvartalu 2018. godine. U tekućoj godini dospijeva 17,4 milijuna kuna glavnica po osnovi dugoročnih zaduženja i 3,9 milijuna kuna po osnovi kamata na spomenuta zaduženja, a podmirenje spomenutih obveza izvršava se sukladno dospijeću iz redovnih prihoda Društva.

ORGANI DRUŠTVA

IMPERIAL D.D.

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 – ožujak 2018. godine, a do izrade ovog izvještaja realiziran je Ugovor o zajmu sa Zagrebačkom bankom d.d., na iznos od 50,0 mn HRK čije korištenje je namjenjeno financiranju investicijskog ciklusa 2018. godine. Otplata glavnice spomenutog kredita kreće od 2020.g., završno do 2030.g. Nije bilo ostalih 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 1
R A B

IMPERIAL D.D.

II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI siječanj – ožujak 2018.g.

BILANCA NA DAN 31.03.2018.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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL						
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	511.264.471	529.322.073	103,5	90,1%	95,7%
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)						
1. Izdaci za razvoj	003	690.990	781.273	113,1	0,1%	0,1%
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	004	0	0	0,0	0,0%	0,0%
3. Goodwill	005	303.385	269.695	88,9	0,1%	0,0%
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	006	0	0	0,0	0,0%	0,0%
5. Nematerijalna imovina u pripremi	007	0	0	0,0	0,0%	0,0%
6. Ostala nematerijalna imovina	008	387.605	511.578	132,0	0,1%	0,1%
009	0	0	0	0,0	0,0%	0,0%
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	508.831.143	526.798.462	103,5	89,7%	95,2%
1. Zemljište	011	144.925.847	144.925.847	100,0	25,5%	26,2%
2. Građevinski objekti	012	317.073.516	310.112.494	97,8	55,9%	56,1%
3. Postrojenja i oprema	013	21.412.924	20.480.937	95,6	3,8%	3,7%
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.458.940	11.110.227	97,0	2,0%	2,0%
5. Biološka imovina	015	0	0	0,0	0,0%	0,0%
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.601.771	5.444.938	339,9	0,3%	1,0%
7. Materijalna imovina u pripremi	017	12.109.044	34.482.361	284,8	2,1%	6,2%
8. Ostala materijalna imovina	018	249.101	241.658	97,0	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	646.323	646.323	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	43.750	43.750	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	1.066.015	1.066.015	100,0	0,2%	0,2%
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	55.254.098	22.862.091	41,4	9,7%	4,1%
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.354.561	1.569.724	115,9	0,2%	0,3%
1. Sirovine i materijal	036	1.299.660	1.258.200	96,8	0,2%	0,2%
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	10.693	10.455	97,8	0,0%	0,0%
5. Predujmovi za zalihe	040	44.208	301.069	681,0	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	4.445.662	5.977.092	134,4	0,8%	1,1%
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	53.508	26.696	49,9	0,0%	0,0%
2. Potraživanja od kupaca	045	1.521.011	1.526.080	100,3	0,3%	0,3%
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	54.367	61.157	112,5	0,0%	0,0%
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.800.561	4.109.613	146,7	0,5%	0,7%
6. Ostala potraživanja	049	16.215	253.546	1563,7	0,0%	0,0%
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	43.755	43.750	100,0	0,0%	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	43.755	43.750	100,0	0,0%	0,0%
7. Ostala financijska imovina	057	0	0	0,0	0,0%	0,0%
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	49.410.120	15.271.525	30,9	8,7%	2,8%
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	965.803	993.141	102,8	0,2%	0,2%
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	567.484.372	553.177.305	97,5	100,0%	100,0%
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0	0,0	0,0%	0,0%

IMPERIAL D.D.

A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	356.779.996	342.050.970	95,9	62,9%	61,8%
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	254.342.000	254.342.000	100,0	44,8%	46,0%
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	4,7%	4,9%
1. Zakonske rezerve	066	26.953.189	26.953.189	100,0	4,7%	4,9%
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	60.245.981	75.484.807	125,3	10,6%	13,6%
1. Zadržana dobit	073	60.245.981	75.484.807	125,3	10,6%	13,6%
2. Preneseni gubitak	074	0	0	0,0	0,0%	0,0%
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	15.238.826	-14.729.026	-96,7	2,7%	-2,7%
1. Dobit poslovne godine	076	15.238.826	0	0,0	2,7%	0,0%
2. Gubitak poslovne godine	077	0	-14.729.026	0,0	0,0%	-2,7%
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0	0,0	0,0%	0,0%
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	26.758.690	26.758.690	100,0	4,7%	4,8%
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	781.199	781.199	100,0	0,1%	0,1%
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0	0,0	0,0%	0,0%
3. Druga rezerviranja	082	25.977.491	25.977.491	100,0	4,6%	4,7%
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	139.549.891	138.384.460	99,2	24,6%	25,0%
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	9.046.000	9.046.000	100,0	1,6%	1,6%
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	130.503.891	129.338.460	99,1	23,0%	23,4%
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	37.302.180	40.961.257	109,8	6,6%	7,4%
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3.346.079	1.706.360	51,0	0,6%	0,3%
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	18.439.711	17.725.336	96,1	3,2%	3,2%
4. Obveze za predujmove	097	656.536	5.306.655	808,3	0,1%	1,0%
5. Obveze prema dobavljačima	098	11.426.308	11.188.771	97,9	2,0%	2,0%
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	1.848.944	1.444.474	78,1	0,3%	0,3%
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	803.071	2.850.537	355,0	0,1%	0,5%
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	157.727	157.727	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	520.804	529.897	101,7	0,1%	0,1%
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	7.093.615	5.021.928	70,8	1,3%	0,9%
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	567.484.372	553.177.305	97,5	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)						
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%

IMPERIAL D.D.**RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - ožujak 2018.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	3.311.705	3.152.871	95,2	97,0%	69,4%
1. Prihodi od prodaje	112	2.296.324	2.893.791	126,0	67,3%	63,7%
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.015.381	259.080	25,5	29,8%	5,7%
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	14.670.467	17.703.812	120,7	429,9%	390,0%
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	1.652.782	1.202.453	72,8	48,4%	26,5%
a) Troškovi sirovina i materijala	117	448.417	656.330	146,4	13,1%	14,5%
b) Troškovi prodane robe	118	41	238	580,5	0,0%	0,0%
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.204.324	545.885	45,3	35,3%	12,0%
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.595.362	3.344.939	93,0	105,4%	73,7%
a) Neto plaće i nadnice	121	2.299.474	2.324.466	101,1	67,4%	51,2%
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	789.024	563.775	71,5	23,1%	12,4%
c) Doprinosi na plaće	123	506.864	456.698	90,1	14,9%	10,1%
4. Amortizacija	124	7.151.503	8.607.528	120,4	209,6%	189,6%
5. Ostali troškovi	125	1.966.230	4.390.746	223,3	57,6%	96,7%
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	304.590	158.146	51,9	8,9%	3,5%
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	100.963	1.387.110	1373,9	3,0%	30,6%
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	100.924	1.379.663	1367,0	3,0%	30,4%
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	39	7.447	19094,9	0,0%	0,2%
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.296.837	1.565.195	120,7	38,0%	34,5%
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	1.263.336	1.536.480	121,6	37,0%	33,8%
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0,0	0,0%	0,0%
4. Ostali financijski rashodi	141	33.501	28.715	85,7	1,0%	0,6%
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	3.412.668	4.539.981	133,0	100,0%	100,0%
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	15.967.304	19.269.007	120,7	467,9%	424,4%
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-12.554.636	-14.729.026	117,3	-367,9%	-324,4%
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	12.554.636	14.729.026	117,3	367,9%	324,4%
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0,0	0,0%	0,0%
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-12.554.636	-14.729.026	117,3	-367,9%	-324,4%
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0,0	0,0%	0,0%
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	12.554.636	14.729.026	117,3	367,9%	324,4%
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%

IMPERIAL D.D.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – ožujak 2018.g.

Naziv pozicije	R.b.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-12.554.636	-14.729.026
2. Amortizacija	002	7.151.503	8.607.528
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	6.055.578
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	-5.403.133	-65.920
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	168.773	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	618.192	1.558.242
3. Povećanje zaliha	010	636.089	215.163
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.512.648	5.618.301
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.935.702	7.391.706
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	8.338.835	7.457.626
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	28.000	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	35.661
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	28.000	35.661
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.157.656	26.665.130
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	4.157.656	26.665.130
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	4.129.656	26.629.469
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	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	356.489	51.500
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	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	356.489	51.500
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	356.489	51.500
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	12.824.980	34.138.595
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	34.613.885	49.410.120
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	12.824.980	34.138.595
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	21.788.905	15.271.525

IMPERIAL D.D.**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – ožujak 2018.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	60.245.980	75.484.807
4. Dobit tekuće godine	004	-12.554.636	-14.729.026
5. Ukupno kapital i rezerve	005	328.986.533	342.050.970
6. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	006	-12.554.636	-14.729.026

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01.01.2018. godine do 31.03.2018. godine

BILANCA NA DAN 31.03.2018.

(u kunama)	01.01.2018.	31.03.2018.	Indeks
A) Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital			
B) Dugotrajna imovina	511.264.471	529.322.073	103,53
C) Kratkotrajna imovina	55.254.098	22.862.091	41,38
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	965.803	993.141	102,83
E) UKUPNO AKTIVA	567.484.372	553.177.305	97,48
A) Kapital i rezerve	356.779.996	342.050.970	95,87
B) Rezerviranja	26.758.690	26.758.690	100,00
C) Dugoročne obveze	139.549.891	138.384.460	99,16
D) Kratkoročne obveze	37.302.180	40.961.257	109,81
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	7.093.615	5.021.928	70,80
F) UKUPNO PASIVA	567.484.372	553.177.305	97,48

Ukupna imovina Društva u izvještajnom razdoblju iznosi 553.177.305 HRK i u odnosu na početno stanje 01.01.2018. manja je za 14.307.067 HRK. Na povećanje utječe dugotrajna imovina i aktivna vremenska razgraničenja i to za 18.084.940 HRK, a na smanjenje kratkotrajna imovina za 32.392.007 HRK.

Dugotrajna imovina na kraju prvog kvartala iznosi 529.322.073 HRK te se povećanje u odnosu na početak godine dogodilo radi investicijskog ciklusa koji je najznačajniji u kampovima i GH Imperialu, a što je dovelo do porasta predujmova za materijalnu imovinu za 3.843.167 HRK te imovine u pripremi za 22.373.317 HRK. Ulaganje u nematerijalnu imovinu povećano je za 123.973 HRK u odnosu na usporedno razdoblje. Ostale stavke imovine smanjene su radi redovnog obračuna amortizacije.

Kratkotrajna imovina na dan 31.03.2018. iznosi 22.862.091 HRK. Na smanjenje od 32.392.007 HRK u odnosu na početak godine utječe smanjenje novca i novčanih ekvivalenta (oročenih depozita) za 34.138.595 HRK što radi financiranja već navedenih investicija u tijeku kao i podmirenja redovnih troškova poslovanja, prvenstveno plaća. Trošenje depozita rezultat je utjecaja sezonskog načina poslovanja. Ostale su stavke kratkotrajne imovine uvećane, od čega se ističe *Potraživanje od države i drugih institucija* od 1.309.052 HRK za povrat PDV-a što je također proizašlo iz pretporeza po ulaznim računima dobavljača za investicije.

IMPERIAL D.D.

Na stavci *Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi* evidentirano je povećanje od 27.338 HRK, što se najvećim dijelom odnosi na saldo recepcija na kojima se nalaze unaprijed obračunati, a nefakturirani prihodi.

Kapital i rezerve manji su za 14.729.026 HRK koliko iznosi gubitak izvještajnog razdoblja.

Dugoročne obveze iznose 138.384.460 HRK i u odnosu na početno stanje smanjene su za 1.165.431 HRK što je iznos obračunatih tečajnih razlika na dugoročne kredite.

Kratkoročne obveze iznose 40.961.257 HRK, uvećane su za 3.659.077 HRK. Porast je ostvaren na pozicijama *Obveze za predujmove* za 4.650.119 HRK i *Obveze za poreze, doprinose i slična davanja* za 2.047.466 HRK. Razlika na obvezama za poreze odnosi se na PDV, odnosno činjenicu što do dana bilanciranja nije izvršeno zaljučenje mjesečne PDV prijave. Na poziciji obveza za PDV nalazi se stavka prijenosa porezne obveze koja ima protustavku jednake vrijednosti na potraživanjima za porez. U izvještajnom razdoblju saldo prijenosa porezne obveze iznosi 1.531.441 HRK.

Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 5.021.928 HRK, a odnosi se na ukalkulirane troškove koncesija (1,5 mn HRK), ukalkulirane troškove budućih razdoblja (0,9 mn HRK), unaprijed obračunate troškove kamata dugoročnih kredita (0,9 mn HRK), odgođene prihode s osnova priznavanja državnih subvencija (0,7 mn HRK), ukalkulirane troškove neiskorištenih godišnjih odmora (0,4 mn HRK), rezerviranja za otpremnine (0,2 mn HRK) te ostalo.

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 31.03.2018.

(u kunama)	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	Indeks
I. POSLOVNI PRIHODI	3.311.705	3.152.871	95,20
II. POSLOVNI RASHODI	14.670.467	17.703.812	120,68
III. FINANCIJSKI PRIHODI	100.963	1.387.110	1.373,88
IV. FINANCIJSKI RASHODI	1.296.837	1.565.195	120,69
V. UKUPNI PRIHODI	3.412.668	4.539.981	133,03
VI. UKUPNI RASHODI	15.967.304	19.269.007	120,68
VII. GUBITAK RAZDOBLJA	12.554.636	14.729.026	117,32

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo gubitak od 14.729.026 HRK koji je u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći za 2.174.390 HRK uslijed povećanja ukupnih prihoda za 1.127.313 HRK i povećanja ukupnih rashoda za 3.301.703 HRK.

Poslovni prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 3.152.871 HRK i za 158.834 HRK su manji u odnosu na usporedno razdoblje. Prihodi od prodaje veći su za 597.467 HRK ali je pad poslovnih prihoda nastao radi ostalih prihoda koji su za 764.247 HRK manji od prošle godine. To je stoga što se na ovoj poziciji u 2017. primjenjivao standard rezerviranja troškova za godišnje odmore. Prema tom standardu trošak godišnjeg odmora obračunat u prethodnoj godini nivelirao se tako što su se knjižili prihodi od ukidanja rezervacija. Na kraju 2017. primijenio se standard ukalkuliranja troška te se tijekom 2018. trošak godišnjeg odmora iz prethodne godine stornira, a ne knjiži se protustavka prihoda. U usporednom izvještajnom razdoblju prihodi od ukidanja rezervacija za godišnje odmore iznose 833.643 HRK.

IMPERIAL D.D.

Ukupni poslovni rashodi prvog kvartala 2018. iznose 17.703.812 HRK te su za 3.033.345 HRK veći od prošlogodišnjih.

Materijalni troškovi tekuće godine iznose 1.202.453 HRK, za 450.329 HRK manji su od prošlogodišnjih prvenstveno radi manjeg obima tekućeg održavanja građevinskog dijela imovine i promotivnih aktivnosti. Troškovi osoblja iznose 3.344.939 HRK što je 250.423 HRK manje u odnosu na usporednu godinu.

Amortizacija za prvi kvartal 2018. iznosi 8.607.528 HRK i za 1.456.025 HRK je veća od prošlogodišnje prvenstveno zbog investicija u dugotrajnu imovinu tijekom 2017. godine.

Ostali troškovi od 4.390.746 HRK veći su za 2.424.516 HRK uglavnom zbog fakturirane management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial d.d. i Valamar Rivijere d.d. za upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima. U 2017. stimulativni dio naknade knjižen je tek u travnju, a u prvom kvartalu 2018. iznosi 2.028.960 HRK te je to i osnovni razlog ukupnog porasta poslovnih rashoda.

Financijski prihodi iznose 1.387.110 HRK i odnose se na prihode od tečajnih razlika. Razlika od 1,3 mn u odnosu na proteklu godinu rezultat je efekta obračuna tečajnih razlika na kraju svakog kvartala. Taj standard u knjiženju nije bio usvojen u prvom kvartalu 2017.

Financijski rashodi od 1.565.195 HRK odnose se na rashode s osnova kamata 969.629 HRK, tečajne razlike 566.851 HRK, te ostale financijske rashode (bankarske naknade) 28.715 HRK.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 31.03.2018.

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 31.03.2018. iznose 15.271.525 HRK. Neto smanjenje od poslovnih aktivnosti od 7.457.626 HRK manje je za 881.209 HRK u odnosu na usporednu godinu.

Neto smanjenje od investicijskih aktivnosti od 26.629.469 HRK veće je za 22.499.813 HRK od protekle godine radi većeg obima investicijskih ulaganja.

Novčani tijek od financijskih aktivnosti odnosi se samo na isplatu rate zajma; neto smanjenje iznosi 51.500 HRK.

III. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

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

Rab, 25.04.2018.

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:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- set nerevidiranih, financijskih izvještaja za siječanj – ožujak 2018. 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 2018. 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
R A B

Mario Skopljaković
član Uprave

