



IMPERIAL
RIVIERA

d.d.

REZULTATI POSLOVANJA

IMPERIAL RIVIERA

MANAGED BY VALAMAR

REZULTATI POSLOVANJA TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ I MEĐUIZVJEŠTAJ GRUPE I DRUŠTVA IMPERIAL RIVIERA D.D.

za razdoblje od 1.1.2019. do 30.6.2019. godine



Sadržaj

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA.....	4
II. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	25
III. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI SIJEČANJ – LIPANJ 2019.G. NEKONSOLIDIRANO	26
BILANCA NA DAN 30.06.2019.g. Društvo	28
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - lipanj 2019.g. Društvo	30
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – lipanj 2019.g. Društvo	32
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – lipanj 2019.g. Društvo	33
IV. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI SIJEČANJ – LIPANJ 2019.G. KONSOLIDIRANO	35
BILANCA NA DAN 30.06.2019.g. Grupa.....	37
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - lipanj 2019.g. Grupa.....	39
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – lipanj 2019.g. Grupa	41
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – lipanj 2019.g. Grupa	42

Rab



I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

za razdoblje od 01.01.2019. godine
do 30.06.2019. godine

Ključne poruke

- Imperial d.d. je za šest mjeseci 2019. ostvario poslovne rezultate u skladu sa planiranim veličinama. Gubitak razdoblja iznosi 23,4 mn HRK, što je za 10,3 mn HRK (+79,3%) veći gubitak od usporedne protekle godine, a rezultat je povećane amortizacije, veće menadžment naknade i lošijeg rezultata financijskog poslovanja (tečajne razlike). EBITDA – operativna (GFI standard) iznosi 0,7 mn HRK, što je za 4,3 mn HRK manje od prošle godine, a najviše pod utjecajem uvećanih neoperativnih troškova (naknada). Projekcije poslovanja do kraja godine ukazuju da će rezultati biti nešto niži od plana, ali i dalje bolji od prošlogodišnjih.
- Na temelju Ugovora o pripajanju koji je sklopljen 11. ožujka 2019. godine u Splitu, a koji je odobren na Glavnoj skupštini Društva preuzimatelja održanoj 16. svibnja 2019. godine, rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci od 28.06.2019.g. upisano je pripajanje društva Hoteli Makarska d.d. društvu Imperial d.d. Navedenim Rješenjem upisan je i novi naziv tvrtke Imperial Riviera d.d.
- Na dan 30.06. svi kapaciteti obuhvaćeni planom investicija za 2019. godinu su u funkciji poslovanja.
- Za prvih šest mjeseci Društvo je ostvarilo 190.936 noćenja što je za 1,9% više od istog razdoblja prošle godine.
- U sklopu šestomjesečnih Izvještaja nisu značajnije komentirani rezultati poslovanja Grupe obzirom da su u konsolidaciju uključeni rezultati poslovanja povezanog društva Praona d.o.o., Makarska kojeg je Društvo u sklopu procesa pripajanja postalo 55% udjelničarom, a radi se o poslovanju za samo 2 dana 29. i 30.06.2019.g. što nismo ocijenili materijalno značajnim. Svi zakonski obrasci konsolidiranih izvješća na 30.06.2019.g. nalaze se pod točkom IV FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SJJEČANJ – LIPANJ 2019.g. – KONSOLIDIRANO.

Očekivanja

Očekivanja od poslovne 2019. godine:

Rezultati poslovanja Imperial d.d.-a u prvom polugodištu 2019.g. u skladu su sa očekivanim rezultatima za ovaj dio godine, a očekivanja do kraja poslovne godine su da će 2019.g. biti bolja poslovna godina od prošle.

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 djelatnost od turizma, a utjecaj bi bio vidljiv na ubrzanijem rastu djelatnosti turizma.

Očekivanje od vlasničkog utjecaja:

Utjecajem 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.

TUI Sensimar Carolina Resort, Rab



Značajni poslovni događaji

Društvo je krajem 2018. godine pokrenulo investicijski ciklus (CAPEX 2019) u vrijednosti od 139,9 milijuna kuna, koji je u predmetnom izvještajnom razdoblju realiziran gotovo u cjelosti. Financiranje investicijskog ciklusa izvršava se manjim dijelom vlastitim sredstvima, a većim dijelom iz kreditnih sredstava. Za potrebe financiranja investicija u predmetnom poslovnom razdoblju iskorišteno je 80,8 mn HRK kreditnih sredstava.

Sukladno odredbi članka 17. Uredbe (EU) br. 596/2014 Europskog parlamenta i Vijeća od 16.04.2014. godine (Uredba o zlouporabi tržišta) te stavljanju izvan snage Direktive 2003/6/EZ Europskog parlamenta i Vijeća i direktiva Komisije 2003/124/EZ, 2003/125/EZ i 2004/72/EZ, Imperial d.d., sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, OIB: 90896496260 (dalje: Društvo) objavljuje da je Društvo sa TUI UK Ltd. Reg. 2830117 Wigmore House, Wigmore Lane, Luton LU2 9TN, England (dalje: TUI UK), zaključilo ugovor o pružanju ugostiteljskih usluga, čime je Društvo osiguralo dio potpunosti kapaciteta Valamar Carolina Hotela (TUI Sensimar Carolina Resort), kako u glavnoj tako i u predsezoni i podsezoni 2019., 2020. i 2021. godine, u procijenjenoj trogodišnjoj vrijednosti od 8,68 mn EUR. Za svaku godinu sklapat će se zaseban ugovor za tekuću sezonu od kojih je sklopljen ugovor za sezonu 2019., ukupne vrijednosti 2,53 mn EUR.

Trgovački sud u Splitu 19. lipnja 2019. godine donio rješenje br. Tt-19/4406-6 i Trgovački sud u Rijeci 28. lipnja 2019. rješenje br. Tt-19/3323-7 na temelju kojih je u sudski registar upisano pripajanje društva HOTELI MAKARSKA d.d., Makarska, OIB 27644797914 (dalje: Pripojeno društvo) društvu IMPERIAL RIVIERA d.d., Rab, OIB 90896496260 (dalje: Društvo preuzimatelj) i povećanje temeljnog kapitala Društva preuzimatelja.

Na temelju Ugovora o pripajanju koji je sklopljen 11. ožujka 2019. godine u Splitu, a koji je odobren na Glavnoj skupštini Pripojenog društva održanoj 15. svibnja 2019. i Glavnoj skupštini Društva preuzimatelja održanoj 16. svibnja 2019. godine, pripajanje je provedeno tako da Pripojeno društvo prenosi Društvu preuzimatelju svu svoju imovinu i obveze u zamjenu za dionice Društva preuzimatelja.

Zamjena dionica Pripojenog društva oznake HMAM-R-A za dionice Društva preuzimatelja oznake HIMR-R-A provedena je tako da dioničar Pripojenog društva u zamjenu za 1 dionicu Pripojenog društva oznake HMAM-R-A bez nominalnog iznosa stječe 0,32679 dionica Društva preuzimatelja oznake HIMR-R-A bez nominalnog iznosa (prema utvrđenom omjeru zamjene od 1:0,32679).

Dioničarima Pripojenog društva koji zamjenom dionica, uz primjenu zaokruživanja na prvi niži cijeli broj, nisu ostvarili zamjenu ukupnog broja dionica Pripojenog društva oznake HIMR-R-A isplatila se materijalna naknada za dijelove dionica u novcu i to u razmjernom iznosu uzimajući u obzir procijenjenu vrijednost jedne dionice Pripojenog društva

Korporativne akcije Pripajanje izdavatelja, povećanje temeljnog kapitala i prestanak članstva Pripojenog društva, u informacijskom sustavu SKDD-a provedene su 4. srpnja 2019. godine. Nakon provedenih korporativnih akcija, temeljni kapital Društva preuzimatelja upisan u informacijskom sustavu SKDD-a iznosi 400.580.400,00 HRK i bit će podijeljen na 1.001.451 redovnu dionicu oznake HIMR-R-A bez nominalnog iznosa.

Imperial Riviera d.d. vlasnik je 6 hotela, 3 turistička naselja i 2 kampa u vodećim hrvatskim destinacijama Rab i Makarska što čini 3.215 smještajnih jedinica i kapacitet za

prihvat 9.000 gostiju, te je postala jedna od deset najvećih turističkih kompanija u Hrvatskoj. Intenzivan investicijski ciklus pokrenut u prethodnom razdoblju u Makarskoj i na Rabu nakon privatizacije, vrijedan 250 milijuna kuna, nastavit će se u objedinjenom poduzeću u značajnijem obimu i s puno većim investicijskim potencijalom. Također, Imperial Riviera d.d. planira nastaviti otvarati nova radna mjesta i ulagati u materijalna prava radnika u skladu s ulaganjima u turističke objekte i podizanjem kvalitete usluga u Makarskoj i na Rabu, što uz povećanu upravljačku efikasnost i kvalitetnije korporativno upravljanje predstavlja dodanu vrijednost za djelatnike i dioničare.

Imperial Riviera d.d. zapošljava u sezoni 2019. 900 radnika, od kojih je 40% stalno zaposlenih. Stečena prava definirana kolektivnim ugovorima u Makarskoj i na Rabu ostala su na snazi. Poslovanje je organizirano destinacijski čime se zadržavaju radna mjesta u Makarskoj i na Rabu. Imperial Riviera d.d. razvijati će turističko poslovanje i djelovati kao gospodarski pokretač svojih destinacija u Makarskoj i na otoku Rabu, što ovo pripajanje čini značajnim iskorakom u zajedničkom interesu svih dionika objedinjenih kompanija, kao i lokalnih zajednica u Makarskoj i na otoku Rabu.

Valamar Riviera d.d. nastavlja upravljati svim hotelima, ljetovalištima i kampovima u Makarskoj i na Rabu pod brendovima Valamar – All you can holiday i Camping Adriatic by Valamar čime je osiguran njihov kontinuitet na tržištu i nastavak uspješnog poslovanja u turizmu.

Rezultati društva

Ključni financijski pokazatelji Imperial Riviera d.d.

(u kunama)	2018	2019	Indeks 19/18
Ukupni prihodi	49.063.307	50.779.184	103,50
Poslovni prihodi	46.676.817	49.970.811	107,06
Prihodi od prodaje	39.727.800	48.150.827	121,20
Pansionski prihod (smještaj, hrana i piće pansiona)	32.862.798	40.935.159	124,56
Operativni troškovi (poslovni ras. – amor. – vrijednosno uskl. – rezervacije)	41.630.698	49.250.920	118,30
EBITDA – operativna (poslovni pr. – posl. rashod + amortizacija+vrij. usklađenja)	5.046.119	719.891	14,27
EBITDA – operativna marža	10,81%	1,44%	13,33
Bruto gubitak	-13.036.162	-23.374.829	179,31

Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2019. do 30.06.2019.

(u kunama)	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2019	Indeks 19/18
I. POSLOVNI PRIHODI	46.676.817	49.970.811	107,06
II. POSLOVNI RASHODI	59.432.011	70.565.908	118,73
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.386.490	808.373	33,87
IV. FINANCIJSKI RASHODI	2.667.458	3.588.105	134,51
V. UKUPNI PRIHODI	49.063.307	50.779.184	103,50
VI. UKUPNI RASHODI	62.099.469	74.154.013	119,41
VII. GUBITAK RAZDOBLJA	-13.036.162	-23.374.829	179,31

Ukupni prihodi iznose 50,8 mn HRK i veći su za 3,5% od prošlogodišnjih ostvarenih u istom razdoblju. Poslovni prihodi iznose 49,9 mn HRK i veći su za 7,1%. Operativni troškovi iznose 49,3 mn HRK i veći su za 7,6 mn HRK ili 18,3% od prošlogodišnjih ostvarenih u istom razdoblju. Bruto dobit je negativna, a ostvaruje se u okviru plana.



(u kunama)	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2019 Podružnica Rab	Indeks 19/18 Podružnica Rab	29.06.-30.06. 2019 Podružnica Makarska	01.01.-30.06. 2019 Imperial Rivijera
I. POSLOVNI PRIHODI	46.676.817	48.934.862	104,8	1.035.948	49.970.811
II. POSLOVNI RASHODI	59.432.011	70.120.806	118,0	445.102	70.565.908
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.386.490	808.374	33,9	0	808.373
IV. FINANCIJSKI RASHODI	2.667.458	3.581.968	134,3	6.137	3.588.105
V. UKUPNI PRIHODI	49.063.307	49.743.236	101,4	1.035.948	50.779.184
VI. UKUPNI RASHODI	62.099.469	73.702.774	118,7	451.239	74.154.013
VII. DOBITAK/GUBITAK RAZDOBLJA	-13.036.162	-23.959.538	183,8	584.709	-23.374.829

Društvo Imperial Riviera d.d. je u izvještajnom razdoblju ostvarilo gubitak od 23.374.829 HRK koji je u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći za 10.338.667 HRK. S jedne strane ukupni prihodi u predmetnom razdoblju veći su od prošlogodišnjih za 1.715.877 HRK dok su ukupni rashodi povećani za 12.054.544 HRK pri čemu je rast neoperativnih rashoda (amortizacije i kamata) zabilježen u iznosu od 4.743.481 HRK.

Poslovni prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 49.970.811 HRK i za 3.293.994 HRK veći su u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine, primarno radi 6.399 više noćenja (3,42%). Podružnica Makarska u navedenom razdoblju (29. i 30.06.) sudjeluje sa 2.752 noćenja.

Prihodi od prodaje veći su za 8.423.027 HRK, a ostali poslovni prihodi manji za 5.123.506 HRK radi prošlogodišnjeg izvanrednog događaja kada su ukinute rezervacije za sudske sporove u iznosu od 6.428.800 HRK.

Poslovni rashodi Imperial Riviera d.d.

(u kunama)	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2019	Indeks 19/18
Ukupni poslovni rashodi	59.432.011	70.565.908	118,7
Materijalni troškovi	10.853.377	15.194.731	140,0
Troškovi osoblja	13.978.958	17.690.141	126,5
Amortizacija	17.801.313	21.314.988	119,7
Ostali troškovi	9.143.187	12.612.010	137,9
Rezerviranja	0	0	0,0
Vrijednosna usklađenja	0	0	0,0
Ostali poslovni rashodi	7.655.176	3.754.038	49,0

Poslovni rashodi podružnica Imperial Riviera d.d.

(u kunama)	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2019 Podružnica Rab	Indeks 19/18 Podružnica Rab	29.06.-30.06. 2019 Podružnica Makarska	01.01.-30.06. 2019 Imperial Rivijera
Ukupni poslovni rashodi	59.432.011	70.120.806	118,0	445.102	70.565.908
Materijalni troškovi	10.853.377	15.133.687	139,4	61.044	15.194.731
Troškovi osoblja	13.978.958	17.532.033	125,4	158.108	17.690.141
Amortizacija	17.801.313	21.163.659	118,9	151.329	21.314.988
Ostali troškovi	9.143.187	12.537.389	137,1	74.621	12.612.010
Rezerviranja	0	0	0,0	0	0
Vrijednosna usklađenja	0	0	0,0	0	0
Ostali poslovni rashodi	7.655.176	3.754.038	49,0	0	3.754.038

Ukupni poslovni rashodi u periodu 01.01.2019. - 30.06.2019. iznose 70.565.908 HRK te su za 11.133.897 HRK veći od prošlogodišnjih.

Promatrano po stavkama:

- *Materijalni troškovi* tekuće godine iznose 15.194.731 HRK, za 4.341.354 HRK veći su od prošlogodišnjih.
- Najznačajnij porast zabilježen je na poziciji *Troškova sirovina i materijala* od 2.641.050 HRK. Manji dio porasta nastao je zbog porasta noćenja dok se značajniji dio od 1.727.703 HRK odnosi se na uvećanu nabavku sitnog inventara koji proizlazi iz investicija. Troškovi električne energije veći su za 276.710 HRK.
- *Ostali vanjski troškovi* veći su za 1.674.222 HRK, a porast je evidentiran kod agencijskih provizija radi uvećanog broja noćenja i izmjena segmenata prodaje, te komunalnih usluga radi novog načina obračuna troškova.

- *Troškovi osoblja* iznose 17.690.141 HRK što je 3.711.182 HRK više u odnosu na usporednu godinu prvenstveno radi novog tarifnog modela koji je u primjeni od svibnja prethodne godine.
- *Amortizacija* za prvih 6 mjeseci 2019. iznosi 21.314.988 HRK i za 3.513.675 HRK je veća od prošlogodišnje prvenstveno zbog investicija u dugotrajnu imovinu.
- *Ostali troškovi* od 12.612.010 HRK veći su za 3.468.823 HRK. Najveći utjecaj na rast ostvaren je radi fakturirane management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial d.d. i Valamar Rivijere d.d. za upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima. U odnosu na prethodnu godinu ranije su primljeni računi za stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 351.464 HRK.

- *Ostali poslovni rashodi* od 3.754.038 HRK za 3.901.137 HRK manji su od prošlogodišnjih ostvarenih u istom razdoblju. Na ovakav rezultat utjecala su dva događaja:
- Prošle je godine na poziciji *Ostali poslovni rashodi* knjižen iznos od 6.449.600 kn na ime rezervacija za sudske sporove.
- Ove je godine proknjižen iznos od 3.424.510 HRK radi umanjenja vrijednosti građevinskog dijela zgrade objekta koji je u investiciji (procijenjeni dio zgrade objekta koji se ruši). Prošle je godine na istoj poziciji knjižen iznos od 1.002.855.

Financijski prihodi iznose 808.373 HRK od čega se 553.134 HRK odnosi na tečajne razlike.

Financijski rashodi iznose 3.588.105 HRK, a odnose se na rashode s osnova kamata 3.359.491 HRK, tečajne razlike 179.769 HRK, te ostale financijske rashode (bankarske naknade) 48.845 HRK.

Pokazatelji poslovanja

	Destinacija Rab - Hoteli			Destinacija Rab - Kamping			Destinacija Makarska - Hoteli			Imperial Rivijera - UKUPNO		
	2018	2019	Indeks 19/18	2018	2019	Indeks 19/18	2018	2019	Indeks 19/18	2018	2019	Indeks 19/18
Kapacitet (kreveti)	2.470	2.511	101,7	4.104	4.108	100,10	-	1.450	-	6.574	8.069	122,7
Kapacitet (SJ)	1.204	1.228	102,0	1.262	1.262	100,00	-	725	-	2.466	3.215	130,4
Noćenja	86.039	93.802	109,0	101.237	97.134	95,95	-	2.752	-	187.276	193.688	103,4
Prodane SJ	42.282	45.576	107,8	47.425	48.513	102,29	-	1.281	-	89.707	95.370	106,3
Zauzetost godišnja (SJ)	19,40%	20,50%	105,7	20,80%	21,24%	102,11	-	0,98%	-	20,10%	16,39%	81,5
ARR	537	623,33	116,1	214	238	111,40	-	750	-	366	429	117,3
RevPAR (Acc+Board)	18.862	23.134	122,7	8.045	9.165	113,92	-	1.325	-	13.326	12.733	95,5

	Prihod od prodaje		
	2018	2019	Indeks 19/18
Destinacija Rab - Hoteli	27.062.172	32.594.845	120,4
Destinacija Rab - Kamping	12.183.151	13.879.312	113,9
Destinacija Rab - Ostalo	482.477	641.648	133,0
Destinacija Makarska - Hoteli	-	1.035.023	-
Imperial Rivijera - UKUPNO	39.727.800	48.150.828	121,2

2019 -Kapacitet	Segmentacija	Kapacitet SJ	Kapacitet postelja
San Marino Sunny Resort by Valamar	H-Midscale	0	0
Lopar Sunny Hotel	H-Midscale	86	177
Plaža Sunny Hotel	H-Midscale	83	186
Rab i Sahara Sunny Hotel	H-Midscale	190	359
Veli Mel Sunny Hotel	H-Midscale	98	187
PC TN San Marino		457	909
San Marino Camping Resort by Valamar	K-Upscale	582	1.750
San Marino Camping Resort MH	K-Upscale	167	696
San Marino Camping Resort MHP	K-Upscale	41	164
Residence San Marino	K-Upscale	19	38
PC AC SAN MARINO		809	2.648
Valamar Padova Hotel	H-Upscale	175	350
PC Hotel Padova		175	350
Padova Camping Resort by Valamar	K-Midscale	336	1.008
Padova Camping Resort MH	K-Midscale	97	372
Padova Camping Resort MHP	K-Midscale	20	80
PC AC PADOVA III		453	1.460
Valamar Collection Imperial Hotel	H-Premium	136	272
PC GRAND HOTEL IMPERIAL		136	272
Eva Sunny Hotel	H-Economy	196	400
Suha Punta Apartments	H-Economy	48	148
Suha Punta Residence	H-Economy	40	80
PC EVA SUHA PUNTA		284	628
Valamar Carolina Hotel	H-Midscale	152	304
Valamar Carolina Villas	H-Midscale	24	48
PC CAROLINA		176	352
Profitna grupa Imperial		2.490	6.619
Hotel Dalmacija	H-Midscale	190	380
Hotel Meteor	H-Midscale	277	554
Rivijera Resort	H-Midscale	258	516
Profitna grupa Makarska		725	1.450
IMPERIAL RIVIERA		3.215	8.069



Zaposlenost

Na dan 30.06.2019. godine u Imperial Rivieri d.d. bilo je zaposleno ukupno 937 radnika (Imperial d.d. 2018.: 553) od čega je 320 stalnih, 35 na određeno, 351 sezonaca, te 231 stalnih sezonaca.

Od toga na Rabu je 214 stalnih, 34 na određeno, 254 sezonaca i 126 stalnih sezonaca. U podružnici Makarska je zaposleno 106 stalnih, 1 na određeno, 97 sezonaca te 105 stalnih sezonaca.

Naziv	Podružnica Rab	Podružnica Makarska	Ukupno
Rad na određeno	34	1	35
Stalni sezonac - mjere	126	105	231
Stalni	214	106	320
Sezonac	254	97	351
Total:	628	309	937

Padova Camping Resort, Rab



Imovina i obveze

BILANCA NA DAN 30.06.2019.

(u kunama)	01.01.2019.	30.06.2019.	Indeks
A) Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital	0	0	0
B) Dugotrajna imovina	547.394.749	957.755.181	174,97
C) Kratkotrajna imovina	44.469.000	90.222.186	202,89
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	927.303	7.403.751	798,42
E) UKUPNO AKTIVA	592.791.052	1.055.381.118	178,04
A) Kapital i rezerve	364.816.034	629.691.804	172,61
B) Rezerviranja	20.643.020	26.470.516	128,23
C) Dugoročne obveze	168.768.228	188.656.179	111,78
D) Kratkoročne obveze	30.375.852	199.067.088	655,35
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	8.187.918	11.495.529	140,40
F) UKUPNO PASIVA	592.791.052	1.055.381.118	178,04

Temeljem rješenja Trgovačkog suda sa datumom važenja od 29. lipnja 2019. u sudski registar upisano je pripajanje društva HOTELI MAKARSKA d.d društvu IMPERIAL RIVIERA d.d. kao i povećanje temeljnog kapitala Društva preuzimatelja.

Na temelju Ugovora o pripajanju, provedba je izvršena tako da je Pripojeno društvo prenijelo Društvu preuzimatelju svu svoju imovinu i obveze u zamjenu za dionice Društva preuzimatelja. Zamjena dionica Pripojenog društva za dionice Društva preuzimatelja provela se tako da dioničar Pripojenog društva u zamjenu za 1 dionicu Pripojenog društva bez nominalnog iznosa stječe 0,32679 dionica

Društva preuzimatelja bez nominalnog iznosa, a sve temeljem utvrđenog omjera zamjene od 1:0,32679. Proveden je i opis povećanja temeljnog kapitala Društva preuzimatelja s iznosa od 254.342.000,00 HRK za iznos od 146.238.400,00 HRK na iznos od 400.580.400,00 HRK izdavanjem 365.596 redovnih dionica u svrhu provođenja pripajanja. Razlika između ukupne imovine pripojenog društva (po fer vrijednosti) i obveza pripojenog društva, a nakon provedenog povećanja temeljnog kapitala za potrebe provedbe akcije pripajanja po utvrđenom omjeru zamjene dionica, priznata je u kapitalne rezerve društva preuzimatelja Imperial Riviere d.d. u iznosu od 152.862.335 kn.



Ukupna imovina Društva na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.055.381.118 HRK i u odnosu na početno stanje 01.01.2019. veća je za 462.590.066 HRK. Pripajanje Hoteli Makarska d.d. rezultiralo je uvećanjem ukupne imovine za 377.840.731 HRK i to:

331.879.585 B) DUGOTRAJNA IMOVINA

239.931	I. NEMATERIJALNA IMOVINA
325.437.844	II. MATERIJALNA IMOVINA
3.392.910	III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA
2.808.901	V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

45.619.230 C) KRATKOTRAJNA IMOVINA

1.056.337	I. ZALIHE
16.723.199	II. POTRAŽIVANJA
27.839.693	IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

341.916 D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

377.840.731 E) UKUPNO AKTIVA

Ostalo povećanje od 84.749.335 HRK odnosi se na rezultat redovnog poslovanja i to u dijelu:

- *Dugotrajna imovina* uvećana je za 78.480.847 HRK. Najznačajniji je efekt uvećanja imovine u pripremi za 104.790.952 HRK te kupnje zemljišta u visini 524.134 HRK. Predujmovi za dugotrajnu imovinu smanjeni su za 5.847.426 HRK, a ostalo smanjenje odnosi se na obračun redovne amortizacije.
- *Kratkotrajna imovina* uvećana je za 133.956 HRK. Na poziciji *Potraživanja* evidentirano je uvećanje od 11.971.998 HRK (Kupci 8.839.274 HRK, *Potraživanje od države* radi predujma poreza na dobit i PDV-a čiji

je mjesečni obračun u tijeku 2.425.960 HRK), ali je na stavci *Novac u banci i blagajni* evidentirano smanjenje od 11.619.206 HRK najvećim dijelom kao rezultat podmirivanja računa vezanih uz realizaciju investicijskih ulaganja. *Zalihe* su smanjene za 218.836 HRK.

- Na poziciji *Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi* evidentirano je uvećanje od 6.134.532 HRK radi uvećane realizacije recepcije na kojoj se nalaze unaprijed obračunati, a nefakturirani prihodi.

Uvećanje pasive radi pripajanja Hoteli Makarska d.d. imalo je efekt na pozicijama:

299.100.735 A) KAPITAL I REZERVE

146.238.400	I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL
152.862.335	II. KAPITALNE REZERVE

6.933.732 B) REZERVIRANJA

23.304.574 C) DUGOROČNE OBVEZE

46.130.384 D) KRATKOROČNE OBVEZE

2.371.304 E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

377.840.731 F) UKUPNO - PASIVA

Ostatak uvećanja pasive od 84.749.335 HRK odnosi se na rezultat redovnog poslovanja i to u dijelu:

- Društvo je prenijelo 18.845.574 kn u zadržanu dobit, a iz koje je isplatilo 10.809.535 kn dividende.
- Gubitak prvog polugodišta 2019. iznosi 23.374.829 kn.
- Rezerviranja su umanjena za 1.106.236 HRK radi ukidanja rezervacija za kamate slijedom postizanja sporazuma o isplati isključivo glavnice.
- Radi potpisivanja gore navedenog sporazuma dio glavnice zajma prenijet je na kratkoročne obveze što je osnovni razlog smanjenja dugoročnih obveza za 3.416.623 HRK.
- **Kratkoročne obveze uvećane su za 122.560.852 HRK i to;**
 - Obveze prema dobavljačima uvećane su za 7.758.204 HRK radi intenzivnog investicijskog ciklusa (od salda otvorenih stavki podružnice IR od 12.451.383 HRK dospjelo je 1.489.776 HRK).
 - Obveze za zajmove, depozite i slično uvećane su za 3.484.500 HRK zbog već navedenog prijenosa dijela zajma na kratkoročne obveze.
 - Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama uvećane su radi realizacije kratkoročnih kredita Zagrebačke i Erste&Steiermarkische Banke koji služe kao mostni krediti do realizacije dugoročnog investicijskog kredita.
- Obveze za predjumove uvećane su za 25.729.251 HRK radi uplaćenih fiksnih depozita koji se koriste tek na kraju sezone
- Obveze prema zaposlenima uvećane su za 1.978.951 HRK. Kako saldo ovih obveza proizlazi iz obračuna zadnje mjesečne plaće, rezultat uvećanja u odnosu na prethodno promatrano razdoblje jest u uvećanom broju radnika uslijed sezonalnosti poslovanja Društva.
- Uvećanje na Obvezama za poreze, doprinose i slična davanja od 5.138.823 proizlazi iz obračunatih poreza i doprinosa na plaću za lipanj te obračun PDV-a za lipanj koji je u tijeku gdje najveći kontingent računa za investicije u sebi sadrži prijenos porezne obveze.

TUI Sensimar Carolina Resort, Rab



Izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje od 01.01.2019. do 30.06.2019.

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

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

Novac i novčani ekvivalenti na dan 30.06.2019. iznose 54.498.362 HRK. Neto uvećanje od poslovnih aktivnosti od 84.534.246 HRK veće je za 73.157.951 HRK u odnosu na usporednu godinu, a najvećim dijelom dolazi uslijed promjena u radnom kapitalu poglavito zbog uvećanih kratkoročnih obveza, posebice primljenih predujmova.

Neto smanjenje od investicijskih aktivnosti od 432.890.961 HRK veće je za 378.861.277 HRK od protekle godine radi većeg obima investicijskih ulaganja i utjecaja pripajanja imovine Hotela Makarska.

Neto povećanje novčanog tijeka od financijskih aktivnosti u iznosu 364.524.504 HRK rezultat je pripajanja društva Hoteli Makarska i zaduženja za potrebe financiranja investicija u 2019. godini.

Rezultati grupe

Grupu Imperial Riviera, Rab sačinjavaju Društvo Imperial Riviera d.d., OIB: 90896496260, MB: 3044572, MBS: 40000124 (Matično društvo) i njeno ovisno Društvo Praona d.o.o. Makarska, Zadarska 1, kojemu je osnovna djelatnost pružanje usluga pranja i kemijskog čišćenja, OIB 89400558576, MB 03749045, MBS: 060031215. Udio Matičnog Društva u ovisnom Društvu iznosi 55%.

Broj zaposlenih u ovisnom Društvu na 30.06.2019. jest 96 radnika, od čega je stalnih 15 i sezonaca 81 pa Grupa ukupno broji:

Naziv	Podružnica Rab	Podružnica Makarska	Praona d.o.o.	Ukupno
Rad na određeno	34	1		35
Stalni sezonac - mjere	126	105		231
Stalni	214	106	15	335
Sezonac	254	97	81	432
Total:	628	309	96	1033

Račun dobiti i gubitka Grupe za razdoblje od 01.01.2019. do 30.06.2019.

(u kunama)	01.01.-30.06. 2018	Društvo Imperial Riviera 01.01.-30.06. 2019	Indeks 2019 Društvo/2018	Praona d.o.o. 29.06.- 30.06. 2019	Grupa Imperial Riviera 01.01.-30.06. 2019
I. POSLOVNI PRIHODI	46.676.817	49.970.811	107,06	325.437	50.296.248
II. POSLOVNI RASHODI	59.432.011	70.565.908	118,73	364.795	70.930.703
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.386.490	808.373	33,87	100	808.473
IV. FINANCIJSKI RASHODI	2.667.458	3.588.105	134,51	5.777	3.593.882
V. UKUPNI PRIHODI	49.063.307	50.779.184	103,50	325.536	51.104.720
VI. UKUPNI RASHODI	62.099.469	74.154.013	119,41	370.572	74.524.585
VII. GUBITAK RAZDOBLJA	-13.036.162	-23.374.829	179,31	-45.036	-23.419.865
1. Pripisana imateljima kapitala matice				-23.399.599	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu				-20.266	

Društvo Imperial Riviera konsolidiralo je rezultat Praona d.o.o. za period od 29.06. do 30.06.2019., odnosno od dana stjecanja Društva Hoteli Makarska d.d. pa do kraja izvještajnog razdoblja.

BILANCA Grupe na dan 30.06.2019.

(u kunama)	01.01.2019.	Društvo 30.06.2019.	Indeks Društvo	Grupa 30.06.2019.	Indeks Grupa
A) Potraživanja za upisani a neplaćeni kapital	0	0	0	0	0
B) Dugotrajna imovina	547.394.749	957.755.181	174,97	973.436.949	177,83
C) Kratkotrajna imovina	44.469.000	90.222.186	202,89	95.098.407	213,85
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	927.303	7.403.751	798,42	7.424.789	800,69
E) UKUPNO AKTIVA	592.791.052	1.055.381.118	178,04	1.075.960.145	181,51
A) Kapital i rezerve	364.816.034	629.691.804	172,61	635.801.702	174,28
B) Rezerviranja	20.643.020	26.470.516	128,23	26.470.516	128,23
C) Dugoročne obveze	168.768.228	188.656.179	111,78	200.649.887	118,89
D) Kratkoročne obveze	30.375.852	199.067.088	655,35	201.034.961	661,82
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	8.187.918	11.495.529	140,40	12.003.079	146,60
F) UKUPNO PASIVA	592.791.052	1.055.381.118	178,04	1.075.960.145	181,51

Aktiva Grupe iznosi 1.075.960.145 te je konsolidacija Praone na 30.06. donijela efekt od 20.579.027 HRK uvećanja. Najznačajnije uvećanje nalazi se na poziciji Dugotrajna imovina koja je uvećana za 15.681.768 HRK (najvećim dijelom na pozicijama dugotrajne materijalne imovine konsolidirane po fer vrijednosti).

U Pasivi najznačajnije povećanje evidentirano je na dugoročnim obvezama; 11.993.708 HRK (na poziciji Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama) te na Kapitalu i rezervama 6.109.898 HRK.

Investicije

Krajem 2018. godine pokrenut je investicijski ciklus ukupne vrijednosti 139,9 mn HRK. Objekti koji su bili obuhvaćeni u investicijskom ciklusu već su u poslovnoj funkciji.

Najznačajnija investicija je u hotel TUI Sensimar Carolina Resort 4* u vrijednosti od 85,2 mn HRK. Investicijom će se unaprijediti i prilagoditi hotel i vile Carolina 4* na razinu TUI Sensimar proizvoda. Koncept će povećati kapacitet (od postojećih 152 jedinica do 176 novih jedinica) i kvalitetu smještaja te unaprijediti usluge u skladu s obnovom smještajnih jedinica, postojećeg restorana, novim a la carte restoranom, lobby barom i javnim prostorima, nadogradnjom postojećeg bazena i izgradnja novog bazena za odrasle, novog wellnesa i fitnessa, novih ponuda aktivnosti.

Zatim Padova Premium Camping Resort 4* (II faza) u vrijednosti 22,1 mn HRK. Daljnji razvoj smještajnih kapaciteta kroz poboljšanje parcela, proizvoda i usluga, izgradnja dva nova bazena s toboganima, novi restoran Mezzino Grano Duro, obnova centralnog djela kampa, implementacija Piazza koncepta i implementacija Maro koncepta.

Valamar Padova Hotel 4* se re-pozicionira u hotel s obiteljskom ponudom u vrijednosti 11,6 mn HRK. Ulaganje se odnosi na redizajn bazenskog kompleksa (nadogradnja postojećeg sustava grijanja bazena i proširenje sunčališta, novi dječji bazen s toboganima), razvoj Super Maro koncepta i ostalih usluga prilagođenih obiteljima.

U Pripojenom društvu Hoteli Makarska realizirano je 15,1 milijuna kuna vrijedno ulaganje u prvu fazu rekonstrukcije i redizajna Hotela Meteor (kompletna rekonstrukcija

i redizajn restorana, redizajn lobby bar-a, redizajn 111 smještajnih jedinica, blagi redizajn recepcije i pool bar-a). Ostala planirana ulaganja u iznosu od 2,4 milijuna kuna gotovo u cijelosti su realizirana, a odnosila su se na ulaganja u osnovna sredstva, IT infrastrukturu (uključivo programsku podršku), projekte iz područja sigurnosti, te branding i signalizaciju.

Za sezonu 2020. u pripremi je novi investicijski ciklus u daljnje poboljšanje kvalitete smještaja i usluga kojeg tek treba odobriti Nadzorni odbor Društva. Od značajnijih ulaganja u pripremi je realizacija II faze ulaganja u Hotel Valamar Meteor 4* u Makarskoj te III faza rekonstrukcije i redizajna Padova Premium Camping Resort 4*. Ostala manja ulaganja planirana su u segmentu osuvremenjivanja IT mreže i opreme, uređenja plaža, nabavke OSA i dr.



Rizici u poslovanju

Na dan 30.06.2019. 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. Na dan 30.06.2019. ukupna vrijednost rezervacija za spomenute rizike iznosi 26,5 mn HRK.

Glavni rizici u poslovanju Društva su:

- a) **Tržišni rizici** – izraženi su u svakoj djelatnosti pa tako i u turizmu. Najvažnije pitanje za Društvo u tom segmentu rizika je svakako povećanje konkurencije. Kontinuiranim praćenjem tržišnih trendova i s njim povezanim dugoročnim promišljanjima i ulagačkim aktivnostima u razvoj novih proizvoda i koncepata, Društvo održava svoju tržišnu konkurentnost.
- 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 slabljenja eura, odnosno jačanja domaće valute osobito u sezonskom periodu. U tu svrhu Društvo planira i osigurava kunsku likvidnost na način da u vrijeme visoke sezone nema izraženih potreba za mijenjanjem deviza (eura).
- c) **Kreditni rizik i rizik likvidnosti** – kreditni rizik manifestira se kao opasnost da pojedini kupac (dužnik) neće moći ili neće htjeti izvršiti plaćanje prema Društvo u skladu sa onim što je ugovoreno, te Društvo zbog toga može imati gubitke na otpisu ili umanjuju potraživanja. Potraživanja od kupaca na dan 30.06.2019. godine bitno su porasla u odnosu na početak godine i iznose 21,3 milijuna kuna, ali su znatno porasle obveze za

predujmove koji iznose 52,2 milijuna kuna. Rezultat je to sezonskog načina poslovanja. Društvo poduzima aktivne mjere zaštite od kreditnog rizika na način da ugovara poslove sa provjerenom bonitetnim partnerima i osiguravajući dostatne instrumente osiguranja naplate potraživanja.

- d) **Rizik promjene poreznih i drugih propisa** – učestale promjene poreznih propisa koji u načelu povećavaju negativan utjecaj na rezultate poslovanja predstavlja veliki izazov. Promjene propisa u načelu nastaju „preko noći“ što uvelike onemogućava Društvo da se brzo prilagodi događaju jer društvo planira prodaju svojih usluga 6-12 mjeseci unaprijed, te stoga svi negativni utjecaji i 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.
- 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 time 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 bankama. Višak novčanih sredstava iznad iznosa koji je potreban za upravljanje radnim kapitalom Društvo drži na računima uz niske kamate sukladno uvjetima na tržištu.
- h) **Kamatni rizik** – Trenutno samo jedan kredit ima promjenjivu kamatnu stopu. Stoga je spomenuta izloženost Društva vrlo niska. Društvo ne koristi derivativne 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.

Dionica

Vlasnička struktura Imperial Riviere d.d. na dan 30.06.2019. je slijedeća:

- Valamar Riviera d.d. 52,84%
- Allianz ZB d.o.o. 36,99%
- CERP 2,49%
- Ostali investitori i mali dioničari 7,68%

Trgovački sud u Splitu 19. lipnja 2019. godine donio je rješenje br. Tt-19/4406-6 i Trgovački sud u Rijeci 28. lipnja 2019. rješenje br. Tt-19/3323-7 na temelju kojih je u sudski registar upisano pripajanje društva HOTELI MAKARSKA d.d., Makarska, OIB 27644797914 (dalje: Pripojeno društvo) društvu IMPERIAL RIVIERA d.d., Rab, OIB 90896496260 (dalje: Društvo preuzimatelj) i povećanje temeljnog kapitala Društva preuzimatelja.

Na temelju Ugovora o pripajanju koji je sklopljen 11. ožujka 2019. godine u Splitu, a koji je odobren na Glavnoj skupštini Pripojenog društva održanoj 15. svibnja 2019. i Glavnoj skupštini Društva preuzimatelja održanoj 16. svibnja 2019. godine, pripajanje se je provelo tako da Pripojeno društvo prenosi Društvu preuzimatelju svu svoju imovinu i obveze u zamjenu za dionice Društva preuzimatelja prema utvrđenom omjeru zamjene dionica.

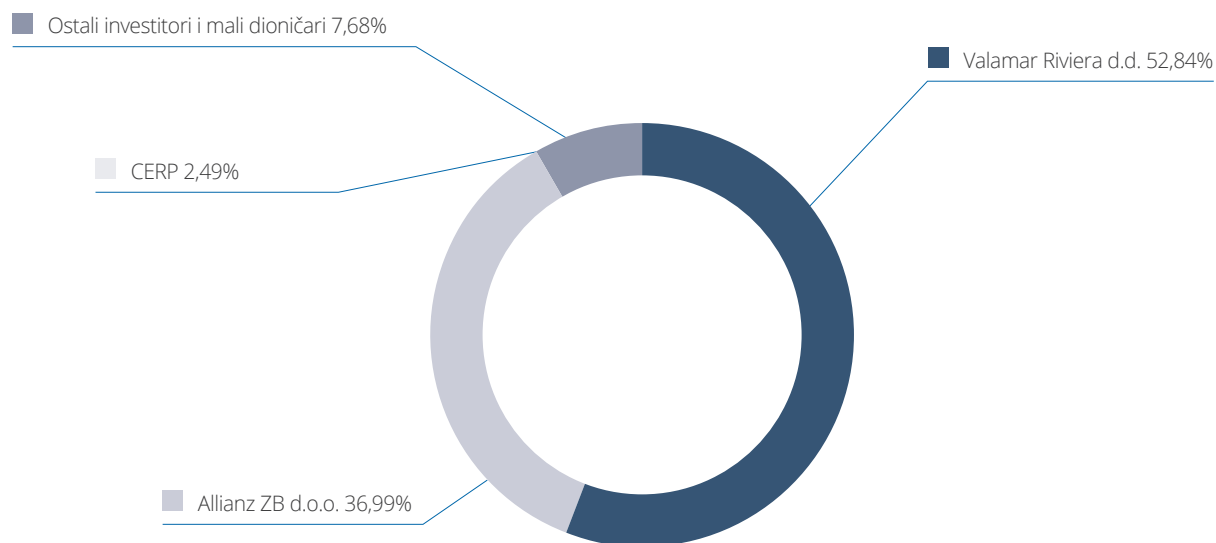
Zamjena dionica Pripojenog društva oznake HMAM-R-A za dionice Društva preuzimatelja oznake HIMR-R-A provela se tako da dioničar Pripojenog društva u zamjenu za 1 dionicu Pripojenog društva oznake HMAM-R-A bez nominalnog iznosa stječe 0,32679 dionica Društva preuzimatelja oznake HIMR-R-A bez nominalnog iznosa, a prema utvrđenom omjeru zamjene dionica 1:0,32679.

Dioničarima Pripojenog društva koji zamjenom dionica, uz primjenu zaokruživanja na prvi niži cijeli broj, nisu ostvarili zamjenu ukupnog broja dionica Pripojenog društva oznake HIMR-R-A isplatila se je materijalna naknada za dijelove dionica u novcu i to u razmjernom iznosu uzimajući u obzir procijenjenu vrijednost jedne dionice Pripojenog društva.

Temeljni kapital Imperial Riviera d.d. prije pripajanja iznosio je 254.342.000,00 i bio je podijeljen na 635.855 dionica nominalnog iznosa 400,00 kuna. Pripajanjem se je temeljni kapital povećao za iznos 146.238.400,00 kuna izdavanjem 365.596 redovnih dionica oznake HIMR-R-A. Nakon pripajanja temeljni kapital iznosi 400.580.400,00 kuna i

podijeljen je na 1.001.451 redovnih dionica oznake HIMR-R-A bez nominalnog iznosa.

Cijena redovnih dionica (HIMR-R-A) u prvom polugodištu 2019. kretala se od najniže 700,00 kuna do najviše 910,00 kuna, dok je prosječna cijena iz redovnog trgovanja za to razdoblje iznosila 788,57 kuna. Zaključna cijena dionice iznosila je 750,00 kuna. U istom razdoblju nije bilo over-the-counter (OTC) transakcija. U toku prvog polugodišta 2019. godine Društvo je otkupilo 50 vlastitih dionica za potrebe provođenja korporativne akcije zamjene dionica po utvrđenom omjeru zamjene dionica, u postupku pripajanja.



Standardi

U 2019. godini nastavljene su sve aktivnosti oko održavanja i unapređenja implementiranih sustava upravljanja kvalitetom i to: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 50001:2011 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 s povezanim poduzećima

Transakcije s povezanim poduzećima odvijaju se po uobičajenim komercijalnim uvjetima i rokovima, te uz primjenu tržišnih cijena.

U promatranom razdoblju u odnosima s povezanim poduzećima ostvareno je 244.554 HRK prihoda, 9.419.943 HRK rashoda. Na dan 30.06.2019. potraživanja od povezanih poduzeća iznose 60.556 HRK, dok obveze iznose 4.450.571 HRK.

Odnosi sa bankama

Društvo je u izvještajnom razdoblju 2019. godine ostvarilo zaduženje za financiranje investicija 2019. godine, te pripremu turističke sezone i to u iznosu od 80,7 mn HRK. U tekućoj godini dopijeva 19,6 milijuna kuna glavnica po osnovi dugoročnih zaduženja i 5,4 milijuna kuna po osnovi kamata na spomenuta zaduženja, a podmirenje spomenutih obveza izvršava se sukladno dospijeću iz redovnih prihoda Društva.

Kodeks korporativnog upravljanja

Tvrtka pod kojim Društvo posluje u pravnom prometu je:

IMPERIAL RIVIERA dioničko društvo za turizam

- Skraćeno: IMPERIAL RIVIERA 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; Joško Lelas, član Uprave, Makarska, Put kulice 2, Anđelko Skvrce, član Uprave, Kneza Domagoja 14, Dubrovnik i Mario Skopljaković, član Uprave, Novigrad, Istarska ulica 27
- Glavna djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj

Imperial Riviera 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 šest hotela, tri turistička naselja i dva kampa, a ukupno u svojim osnovnim smještajnim kapacitetima može ugostiti i do 9.000 gostiju.

Društvo Imperial Riviera d.d. u svom radu primjenjuje i vodi se načelima prakse korporativnog upravljanja. Društvo nije donosilo vlastiti kodeks korporativnog upravljanja već u radu primjenjuje odredbe Kodeksa Zagrebačke burze, o čemu se očituje u godišnjem upitniku kojeg čini javnom dostupnim objavom sukladno propisima. Upitnik s odgovorima po kojima se precizno vidi koje odredbe Kodeksa Društvo primjenjuje, a koje ne, javno je dostupan na službenim web stranicama zagrebačke burze (www.zse.hr)

Dionice Društva uvrštene su u Redovito tržište Zagrebačke burze, a izvješće o vlasničkoj strukturi (značajniji imatelji) navedeno je u poglavlju „Vlasnička struktura“.

Podaci o značajnijim imateljima dionica dostupni su svakodnevno na službenim web stranicama SKDD (www.skdd.hr).

Osnovna obilježja upravljanja rizicima navedeni su u „Rizici u poslovanju“.

Društvo u okviru svojeg organizacijskog modela u kojem posluje i unutar kojeg se događaju svi poslovni procesi, ima razvijene sustave internih kontrola na svim značajnim razinama koje, između ostaloga, omogućavaju fer i korektno prezentiranje financijskih i poslovnih izvješća.

Glavna skupština u cijelosti se saziva i održava sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statutu Društva.

Poziv za skupštinu, prijedlozi, te po Skupštini donesene odluke javno se objavljuju u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima, Zakonu o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze.

Jedna dionica daje pravo na jedan glas, a ne postoje izdani vrijednosni papiri koji daju posebna prava niti ograničenja.

Prijava na skupštinu ograničena je na način da se od dioničara traži da prijavi svoje sudjelovanje sukladno Zakonu o trgovačkim društvima.

Pravila o imenovanju i opozivu članova Uprave i Nadzornog odbora utvrđena su Statutom te odredbama Zakona o

trgovačkim društvima. Pravila o imenovanju ne sadrže nikakva ograničenja koja bi zadirala u raznolikost obzirom na spol, dob, struku, obrazovanje i ostalo.

Društvo može stjecati vlastite dionice sukladno odluci skupštine od 24.08.2012. godine.

Pravila o izmjenama Statuta utvrđena su Zakonom o trgovačkim društvima. Društvo je u toku 2019. godine stjecalo vlastite dionice za potrebe provođenja korporativne akcije zamjene dionica po utvrđenom omjeru zamjene, u postupku pripajanja.

Ovlasti članova Uprave usklađene su u potpunosti s odredbama Zakona o trgovačkim društvima.

Do 28.06.2019. godine uprava Društva bila je dvočlana u sastavu Vlado Miš, predsjednik Uprave i Mario Skopljaković, član Uprave. Od 29.06.2019. godine uprava je četveročlana i čine je Vlado Miš, predsjednik Uprave, Joško Lelas, član Uprave, Anđelko Skvrce član Uprave i Mario Skopljaković, član Uprave.

Nakon 12.12.2016. godine 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.

Članovi revizorskog odbora Društva su: Jakša Krišto, predsjednik, te članovi Mladen Markoč i David Poropat.

Događaji nakon datuma bilance

Nakon proteka izvještajnog razdoblja siječanj – lipanj 2019. godine, a do izrade ovog izvještaja 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 su sukladno klasifikaciji obrazaca TFI POD.

IMPERIAL RIVIERA d.d.
Jurja Barakovića 2, Rab
(4)

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



II. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

IMPERIAL RIVIERA d.d.

Jurja Barakovića 2
Rab

Rab, 26.07.2019.

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 – lipanj 2019. godine sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe.
- izvještaj Uprave Društva za period 01. siječnja do 30. lipnja 2019. godine sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja Društva i Grupe, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

Vlado Miš
predsjednik Uprave



IMPERIAL RIVIERA d.d.
Jurja Barakovića 2, Rab

(4)

Anđelko Skvrce
član Uprave



III. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

siječanj – lipanj 2019.g. NEKONSOLIDIRANO

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: **1.1.2019 do 30.6.2019**Godina: **2019**Kvartal: **2****Tromjesečni financijski izvještaji**Matični broj (MB): **3044572** Oznaka matične države članice izdavatelja: **HR**Matični broj subjekta (MBS): **40000124**Osobni identifikacijski broj (OIB): **9089646260**LEI: **747800IOGENHFT1L9Q29**Šifra ustanove: **2410**Tvrtka izdavatelja: **IMPERIAL RIVIERA 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**Broj zaposlenih: **937**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano) KN KDRevidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano) RN RD

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne) (tvrtka knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt: **DUMIČIĆ KRISTINA**
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **051 667 728**Adresa e-pošte: **kristina.dumicic@imperial.hr**

BILANCA NA DAN 30.06.2019.g. Društvo

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	547.394.749	957.755.181
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.107.516	1.277.352
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.106.691	1.277.352
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	825	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	545.282.209	949.270.995
1. Zemljište	011	145.146.101	236.308.724
2. Građevinski objekti	012	341.205.863	537.637.997
3. Postrojenja i oprema	013	28.226.361	34.119.690
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.236.717	22.123.153
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	8.940.285	3.092.859
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.270.821	114.954.695
8. Ostala materijalna imovina	018	256.061	1.033.877
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	30.000	3.422.910
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	3.096.200
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	30.000	30.000
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	296.710
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna finansijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	975.024	3.783.925
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	44.469.000	90.222.186
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.067.086	2.904.587
1. Sirovine i materijal	039	1.999.428	2.755.535
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	34.282	66.132
5. Predujmovi za zalihe	043	33.376	82.920
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.080.289	32.775.486
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	60.096	60.556
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2.108.640	21.293.488
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	61.078	248.271
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.825.862	10.602.003
6. Ostala potraživanja	052	24.613	571.168
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	43.750	43.750
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	43.750	43.750
9. Ostala finansijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	38.277.875	54.498.362
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	927.303	7.403.751
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	592.791.052	1.055.381.118
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	6.596.483

BILANCA NA DAN 30.06.2019.g. Društvo

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	364.816.034	629.691.804
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	254.342.000	400.580.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	152.862.335
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	26.953.189	26.912.588
1. Zakonske rezerve	071	26.953.189	26.953.189
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	-40.601
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	64.675.271	72.711.310
1. Zadržana dobit	082	64.675.271	72.711.310
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	18.845.574	-23.374.829
1. Dobit poslovne godine	085	18.845.574	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	23.374.829
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	20.643.020	26.470.516
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	872.361	2.163.204
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	17.314.850	22.957.739
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	2.455.809	1.349.574
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	168.768.228	188.656.179
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	8.943.000	5.407.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	159.744.228	167.325.370
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	81.000	321.500
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	15.602.309
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	30.375.852	199.067.088
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	1.473.676	4.574.556
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	103.000	3.587.500
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	19.427.224	99.944.905
7. Obveze za predujmove	114	3.219.503	52.151.851
8. Obveze prema dobavljačima	115	2.131.389	21.267.950
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.901.614	6.082.045
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	1.424.860	10.248.174
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	240.916	382.617
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	453.670	827.491
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	8.187.918	11.495.529
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	592.791.052	1.055.381.118
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	6.596.483

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - lipanj 2019.g. Društvo

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	46.676.817	43.523.946	49.970.811	47.127.937
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	184.593	135.459	227.401	161.642
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	39.543.207	36.698.550	47.923.426	45.528.495
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	15.891	7.945	10.364	2.418
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	83.269	83.269	17.153	7.147
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	6.849.857	6.598.723	1.792.467	1.428.235
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	59.432.011	41.728.199	70.565.908	49.011.881
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	10.853.377	9.650.924	15.194.731	13.830.936
a) Troškovi sirovina i materijala	134	8.033.536	7.377.206	10.674.586	9.730.672
b) Troškovi prodane robe	135	20.854	20.616	46.936	46.907
c) Ostali vanjski troškovi	136	2.798.987	2.253.102	4.473.209	4.053.357
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	13.978.958	10.634.019	17.690.141	13.001.878
a) Neto plaće i nadnice	138	8.962.665	6.638.199	11.219.432	8.150.532
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	3.057.882	2.494.107	4.147.287	3.123.159
c) Doprinosi na plaće	140	1.958.411	1.501.713	2.323.422	1.728.187
4. Amortizacija	141	17.801.313	9.193.785	21.314.988	11.253.376
5. Ostali troškovi	142	9.143.187	4.752.441	12.612.010	7.306.191
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	7.655.176	7.497.030	3.754.038	3.619.500
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.386.490	999.380	808.373	592.136
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	42.933	7.272	10.911	3.026
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	2.242.739	898.737	553.134	528.257
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	100.818	93.371	244.328	60.853
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	2.667.458	1.102.263	3.588.105	2.067.085
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	186.986	186.986
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1.942.699	973.070	3.172.505	1.818.179
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	667.011	100.160	179.769	37.498
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	57.748	29.033	48.845	24.422

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - lipanj 2019.g. Društvo

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	49.063.307	44.523.326	50.779.184	47.720.073
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	62.099.469	42.830.462	74.154.013	51.078.966
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-13.036.162	1.692.864	-23.374.829	-3.358.893
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	1.692.864	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-13.036.162	0	-23.374.829	-3.358.893
XII. POREZ NA DOBIT	182				0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-13.036.162	1.692.864	-23.374.829	-3.358.893
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	1.692.864	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-13.036.162	0	-23.374.829	-3.358.893
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-13.036.162	1.692.864	-23.374.829	-3.358.893
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-13.036.162	1.692.864	-23.374.829	-3.358.893
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – lipanj 2019.g. Društvo

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-13.036.162	-23.374.829
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	18.181.249	23.410.270
a) Amortizacija	003	17.801.313	21.314.988
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-73.867	-16.987
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-42.933	-10.911
e) Rashodi od kamata	007	1.942.699	3.172.505
f) Rezerviranja	008	196.133	-1.106.236
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.642.096	56.911
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	5.145.087	35.441
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	9.158.438	88.873.869
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	16.472.653	75.907.233
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	7.162.059	31.891.580
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-258.194	837.501
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-14.218.080	-19.762.445
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	14.303.525	88.909.310
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.490.326	-2.180.437
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.436.904	-2.194.627
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	11.376.295	84.534.246
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	41.787
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	42.933	10.911
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	42.933	52.698
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-54.019.919	-432.890.961
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-54.019.919	-432.890.961
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-53.976.986	-432.838.263
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	26.637.129	130.794.109
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	299.100.735
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	26.637.129	429.894.844
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-9.050.768	-54.702.506
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-10.667.834
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.050.768	-65.370.340
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	17.586.361	364.524.504
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-25.014.330	16.220.487
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	49.410.120	38.277.875
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	24.395.790	54.498.362

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – lipanj 2019.g. Društvo

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	60.245.982	15.238.825	356.779.996	0	356.779.996
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	60.245.982	15.238.825	356.779.996	0	356.779.996
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13.036.162	-13.036.162	0	-13.036.162
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.238.825	-15.238.825	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	75.484.807	-13.036.162	343.743.834	0	343.743.834
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13.036.162	-13.036.162	0	-13.036.162
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.238.825	-15.238.825	0	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – lipanj 2019.g. Društvo

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Tekuće razdoblje																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	64.675.271	18.845.574	364.816.034	0	364.816.034
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	64.675.271	18.845.574	364.816.034	0	364.816.034
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23.374.829	-23.374.829	0	-23.374.829
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	146.238.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.238.400	0	146.238.400
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	-40.601	0	-40.601
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.809.535	0	-10.809.535	0	-10.809.535
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	152.862.335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.845.574	-18.845.574	152.862.335	0	152.862.335
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	400.580.400	152.862.335	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	72.711.310	-23.374.829	629.691.804	0	629.691.804
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23.374.829	-23.374.829	0	-23.374.829
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	146.238.400	152.862.335	0	0	40.601	0	0	0	0	0	0	8.036.039	-18.845.574	288.250.599	0	288.250.599

IV. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

siječanj – lipanj 2019.g. KONSOLIDIRANO

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: **1.1.2019 do 30.6.2019**Godina: **2019**Kvartal: **2****Tromjesečni financijski izvještaji**Matični broj (MB): **3044572** Oznaka matične države članice izdavatelja: **HR**Matični broj subjekta (MBS): **40000124**Osobni identifikacijski broj (OIB): **9089646260**LEI: **74780010GENHFT1L9Q29**Šifra ustanove: **2410**Tvrtka izdavatelja: **IMPERIAL RIVIERA 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**Broj zaposlenih: **937**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano) KN KDRevidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano) RN RD

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): PRAONA D.O.O. Sjedište: MAKARSKA, ZADARSKA 1 MB: 3749045

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne) (tvrtka knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt: DUMIČIĆ KRISTINA
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 667 728

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

BILANCA NA DAN 30.06.2019.g. Grupa

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	547.394.749	973.436.949
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.107.516	1.279.807
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.106.691	1.279.807
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	825	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	545.282.209	968.046.507
1. Zemljište	011	145.146.101	239.096.087
2. Građevinski objekti	012	341.205.863	542.794.628
3. Postrojenja i oprema	013	28.226.361	44.194.745
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.236.717	22.879.616
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	8.940.285	3.092.859
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.270.821	114.954.695
8. Ostala materijalna imovina	018	256.061	1.033.877
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	30.000	326.710
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	30.000	30.000
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	296.710
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	975.024	3.783.925
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	44.469.000	95.098.407
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.067.086	3.039.464
1. Sirovine i materijal	039	1.999.428	2.890.412
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	34.282	66.132
5. Predujmovi za zalihe	043	33.376	82.920
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.080.289	36.565.398
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	60.096	60.556
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2.108.640	24.912.445
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	61.078	257.425
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.825.862	10.619.579
6. Ostala potraživanja	052	24.613	715.393
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	43.750	43.750
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	43.750	43.750
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	38.277.875	55.449.795
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	927.303	7.424.789
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	592.791.052	1.075.960.145
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	7.866.240

BILANCA NA DAN 30.06.2019.g. Grupa

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	364.816.034	635.801.702
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	254.342.000	400.580.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	152.862.335
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	26.953.189	26.912.588
1. Zakonske rezerve	071	26.953.189	26.953.189
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	-40.601
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	64.675.271	74.712.561
1. Zadržana dobit	082	64.675.271	74.712.561
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	18.845.574	-23.399.599
1. Dobit poslovne godine	085	18.845.574	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	23.399.599
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	4.133.417
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	20.643.020	26.470.516
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	872.361	2.163.203
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	17.314.850	22.957.739
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	2.455.809	1.349.574
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	168.768.228	200.649.887
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	8.943.000	5.407.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	159.744.228	178.687.172
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	81.000	321.500
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	16.234.215
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	30.375.852	201.034.961
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	1.473.676	4.484.202
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	103.000	3.587.500
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	19.427.224	99.968.738
7. Obveze za predujmove	114	3.219.503	52.151.851
8. Obveze prema dobavljačima	115	2.131.389	22.067.349
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.901.614	6.669.099
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	1.424.860	10.896.114
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	240.916	382.617
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	453.670	827.491
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	8.187.918	12.003.079
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	592.791.052	1.075.960.145
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	7.866.240

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - lipanj 2019.g. Grupa

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	46.676.817	43.523.946	50.296.247	47.453.373
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	184.593	135.459	227.401	161.642
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	39.543.207	36.698.550	48.236.037	45.841.106
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	15.891	7.945	10.364	2.418
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	83.269	83.269	17.153	7.147
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	6.849.857	6.598.723	1.805.292	1.441.060
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	59.432.011	41.728.199	70.930.703	49.376.676
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	10.853.377	9.650.924	15.297.295	13.933.500
a) Troškovi sirovina i materijala	134	8.033.536	7.377.206	10.772.115	9.828.201
b) Troškovi prodane robe	135	20.854	20.616	46.936	46.907
c) Ostali vanjski troškovi	136	2.798.987	2.253.102	4.478.244	4.058.392
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	13.978.958	10.634.019	17.843.431	13.155.168
a) Neto plaće i nadnice	138	8.962.665	6.638.199	11.314.946	8.246.046
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	3.057.882	2.494.107	4.183.508	3.159.380
c) Doprinosi na plaće	140	1.958.411	1.501.713	2.344.977	1.749.742
4. Amortizacija	141	17.801.313	9.193.785	21.377.842	11.316.230
5. Ostali troškovi	142	9.143.187	4.752.441	12.638.400	7.332.581
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	7.655.176	7.497.030	3.773.735	3.639.197
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.386.490	999.380	808.473	592.236
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	42.933	7.272	10.913	3.028
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	2.242.739	898.737	553.232	528.355
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	100.818	93.371	244.328	60.853
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	2.667.458	1.102.263	3.593.882	2.072.862
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	186.986	186.986
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1.942.699	973.070	3.172.505	1.818.179
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	667.011	100.160	185.546	43.275
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	57.748	29.033	48.845	24.422

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - lipanj 2019.g. Grupa

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	49.063.307	44.523.326	51.104.720	48.045.609
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	62.099.469	42.830.462	74.524.585	51.449.538
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-13.036.162	1.692.864	-23.419.865	-3.403.929
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	1.692.864	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-13.036.162	0	-23.419.865	-3.403.929
XII. POREZ NA DOBIT	182				0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-13.036.162	1.692.864	-23.419.865	-3.403.929
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	1.692.864	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-13.036.162	0	-23.419.865	-3.403.929
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-13.036.162	1.692.864	-23.419.865	-3.358.893
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-13.036.162	1.692.864	-23.419.865	-3.358.893
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	-23.419.865	-3.358.893
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	-23.399.599	-3.338.627
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	-20.266	-20.266

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – lipanj 2019.g. Grupa

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-13.036.162	-23.399.599
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	18.181.249	23.410.270
a) Amortizacija	003	17.801.313	21.314.988
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-73.867	-16.987
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-42.933	-10.911
e) Rashodi od kamata	007	1.942.699	3.172.505
f) Rezerviranja	008	196.133	-1.106.236
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.642.096	56.911
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	5.145.087	10.671
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	9.158.438	88.035.371
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	16.472.653	77.875.106
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	7.162.059	28.101.668
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-258.194	702.624
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-14.218.080	-18.644.027
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	14.303.525	88.046.042
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.490.326	-2.180.437
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.436.904	-2.194.627
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	11.376.295	83.670.978
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	41.787
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	42.933	10.911
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	42.933	52.698
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-54.019.919	-451.668.929
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-54.019.919	-451.668.929
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-53.976.986	-451.616.231
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	26.637.129	142.155.911
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	308.331.602
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	26.637.129	450.487.513
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-9.050.768	-54.702.506
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-10.667.834
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.050.768	-65.370.340
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	17.586.361	385.117.173
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-25.014.330	17.171.920
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	49.410.120	38.277.875
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	24.395.790	55.449.795

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – lipanj 2019.g. Grupa

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	60.245.982	15.238.825	356.779.996	0	356.779.996
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	60.245.982	15.238.825	356.779.996	0	356.779.996
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13.036.162	-13.036.162	0	-13.036.162
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.238.825	-15.238.825	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	75.484.807	-13.036.162	343.743.834	0	343.743.834
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13.036.162	-13.036.162	0	-13.036.162
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.238.825	-15.238.825	0	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – lipanj 2019.g. Grupa

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Tekuće razdoblje																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	64.675.271	18.845.574	364.816.034	0	364.816.034
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	254.342.000	0	26.953.189	0	0	0	0	0	0	0	0	64.675.271	18.845.574	364.816.034	0	364.816.034
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23.374.829	-23.374.829	0	-23.374.829
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasnike promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	146.238.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.238.400	0	146.238.400
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	-40.601	0	-40.601
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.809.535	0	-10.809.535	0	-10.809.535
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	152.862.335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.846.824	-18.870.343	154.838.816	4.133.417	158.972.233
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	400.580.400	152.862.335	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	74.712.560	-23.399.598	631.668.285	4.133.417	635.801.702
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23.374.829	-23.374.829	0	-23.374.829
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	146.238.400	152.862.335	0	0	40.601	0	0	0	0	0	0	10.037.289	-18.870.343	290.227.080	4.133.417	294.360.497

IMPERIAL RIVIERA d.d.
Jurja Barakovića 2
51280 Rab, Hrvatska
T +385 (51) 66 77 00
F +385 (51) 724 728

OIB: 90896496260
MBS: 040000124
Trgovački sud Rijeka
W www.imperialrab.com
E info@imperial.hr