



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 30.9.2019. godine



Sadržaj

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA.....	4
II. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	26
III. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI SIJEČANJ – RUJAN 2019.G. NEKONSOLIDIRANO	27
BILANCA NA DAN 30.09.2019.g. Društvo.....	29
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - rujan 2019.g. Društvo.....	31
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – rujan 2019.g. Društvo	33
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – rujan 2019.g. Društvo	34
IV. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI SIJEČANJ – RUJAN 2019.G. KONSOLIDIRANO	36
BILANCA NA DAN 30.09.2019.g. Grupa.....	38
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - rujan 2019.g. Grupa.....	40
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – rujan 2019.g. Grupa.....	42
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – rujan 2019.g. Grupa	43

Rab



I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

za razdoblje od 01.01.2019. godine
do 30.09.2019. godine

Ključne poruke

- Imperial Riviera d.d. je za devet mjeseci 2019. ostvario bolji rezultat u odnosu na prošlu godinu. Bruto dobit razdoblja iznosi 62,3 mn HRK, što je za 12,1 mn HRK (+24,2%) više od usporedne protekle godine. EBITDA – operativna (GFI standard) iznosi 107,6 mn HRK, što je više za 27,5 mn HRK (+34,4%) od prošle godine.
- Na temelju Ugovora o pripajanju koji je sklopljen 11. ožujka 2019. godine, a koji je odobren na Glavnoj skupštini Društva preuzimatelja održanoj 16. svibnja 2019. godine, sa danom 28. lipnja 2019. godine provedeno je pripajanje društva Hoteli Makarska d.d. društvu Imperial Riviera d.d. Navedena statusna promjena odrazila se značajnije na rezultat poslovanja u ovoj poslovnoj godini budući su uključeni i rezultati pripojenog društva Hoteli Makarska d.d. za razdoblje od 28.06.2019.g. do 30.09.2019.g. u kojem razdoblju se uobičajeno bilježe najbolji rezultati u turističkom sektoru. Značajnije promjene zabilježene su i na pozicijama bilance Društva uslijed pripajanja.
- Na dan 30.09. realizirani su planirani projekti u sklopu investicijskog ciklusa 2019 planiranog u iznosu od 139,9 mn HRK. Najznačajnije investicije bile su rekonstrukcija TUI Sensimar Carolina Resort 4*, Padova Premium Camping Resort 4* (II faza) i Valamar Padova Hotel 4*. U Podružnici Makarska realiziran je investicijski ciklus u vrijednosti od 17,5 mn HRK, od čega najznačajniji zahvat predstavlja I faza rekonstrukcije Valamar Meteor Hotel 4*.
- Na dan 25.07.2019. Nadzorni odbor Društva dao je načelno prethodno odobrenje o investicijama za 2020. godinu u iznosu od 111,95 mn HRK. Konačna odluka o investicijama za 2020. godinu biti će donesena do kraja godine.
- Za prvih devet mjeseci društvo je ostvarilo 841.513 noćenja što je za 18,5% više od istog razdoblja prošle godine.
- Na dan 29.10.2019. godine sazvana je Glavna Skupština Društva, na kojoj je predložen dnevni red po kojem se očekuje donošenje odluka o imenovanju novih članova

Nadzornog odbora i dokapitalizaciji Društva u novcu. Očekuje se povećanje temeljnog kapitala s iznosa od 400.580.400 kuna za iznos od 426.088.157,32 kuna na iznos od 826.668.557,32 kuna. Temeljni kapital Društva povećava se izdavanjem 488.012 novih redovnih dionica Društva koje glase na ime, bez nominalnog iznosa i biti će podijeljen na ukupno 1.489.463 dionice.

Očekivanja

Očekivanja od poslovne 2019. godine:

Rezultati poslovanja društva Imperial Riviera d.d. u periodu siječanj - rujan 2019.g. nešto su lošiji od onih postavljenih planom za 2019.g., ali i dalje u skladu sa onim dijelom očekivanja u odnosu na prošlogodišnje rezultate pa će tako rezultati ostvareni u 2019.g. biti puno bolji od prošlogodišnjih unatoč brojnim izazovima poput BREXIT-a, buđenja konkurencije u okruženju, sve većih izazova u osiguravanju kvalitetne radne snage i dr.

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 i povećanoj konkurentnošću djelatnosti turizma.

Očekivanje od vlasničkog utjecaja:

Očekuje se nastavak doprinosa većinskog vlasnika Valamar Riviere d.d. daljnjem unapređenju korporativnog upravljanja i povećanja efikasnosti svih segmenata poslovanja. Najavljena dokapitalizacija Društva od strane Valamar Riviere i njenih partnera, institucionalnih

TUI Sensimar Carolina Resort, Rab



investitora: AZ mirovinski fondovi, Allianz Zagreb i Allianz invest će dodatno osnažiti kapitalni potencijal Društva kao poluge za daljnji snažan rast i razvoj.

Značajni poslovni događaji

Društvo je krajem 2018. godine pokrenulo investicijski ciklus (CAPEX 2019) u planiranom iznosu od 139,9mn HRK, koji je u predmetnom izvještajnom razdoblju realiziran gotovo u cijelosti. Financiranje investicijskog ciklusa izvršava se manjim dijelom vlastitim sredstvima, a većim dijelom iz kreditnih sredstava. Za potrebe financiranja investicija predmetnom poslovnom razdoblju iskorišteno je 96,9 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 bi Društvo osiguralo dio potpunosti 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 zasebni sezonski ugovori 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 provedenih upisa u sudskom registru, SKDD d.d. (dalje: SKDD) je u svom informacijskom sustavu proveo pripajanje Pripojenog društva Društvu preuzimatelju i izvršio 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 je Pripojeno društvo prenijelo Društvu preuzimatelju svu svoju imovinu 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 je dioničar Pripojenog društva u zamjenu za 1 dionicu Pripojenog društva oznake HMAM-R-A bez nominalnog iznosa stekao 0,32679 dionica Društva preuzimatelja oznake HIMR-R-A bez nominalnog iznosa (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 utvrđeni omjer zamjene.

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 prihvata više od 8.000 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. Poslovanje je organizirano destinacijski čime su zadržana 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.

Značajni poslovni događaji (nastavak)

Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, OIB: 90896496260 (dalje u tekstu: Društvo), LEI oznaka: 747800I0GENHFT1L9Q29, matična država članica: Republika Hrvatska, ISIN: HRHIMRRA0001, vrijednosnica HIMR (HIMR-R-A), kotacija: Redovito tržište Zagrebačke burze, (dalje u tekstu: Društvo) objavljuje da je Nadzorni odbor Društva dao načelno prethodno odobrenje o investicijama za 2020. godinu u iznosu od 111,95 milijuna kuna. Konačna odluka o investicijama za 2020. godinu biti će donesena do kraja godine.

Načelno prethodno odobrenje odnosi se na unapređenje koncepta Padova Premium Camping Resorta na Rabu, repozicioniranje Valamar Meteor Hotela u Makarskoj te nastavak ulaganja u uređenje plaža, projekte digitalizacije, kao i druga ulaganja u sadržaje za goste u obje destinacije.

Društvo je objavilo poziv na Glavnu Skupštinu Društva koja će se održati na dan 29.10.2019. i na kojoj se očekuje donošenje odluka bitnih za daljnji razvoj Društva.

Poslovanje u prvih devet mjeseci 2019.g. ispunilo je očekivanja. Poslovni prihodi svih objekata veći su od prošlogodišnjih. Značajnom rastu poslovnih prihoda doprinijeli su i objekti pripojenog Društva, pri čemu su svi objekti pripojenog Društva ostvarili bolje poslovne prihode u odnosu na prošlu godinu.

Društvo je tijekom 2019. godine nadležnom Ministarstvu gospodarstva predalo prijavu za korištenje potpore za ulaganja temeljem Zakona o poticanju ulaganja te do kraja godine očekuje donošenje Rješenja kojim će se realizirati značajna poticajna sredstva u vidu olakšica kod obračuna Poreza na dobit.



Rezultati društva

Ključni financijski pokazatelji Imperial Riviera d.d.

(u kunama)	2018	2019	Indeks 19/18
Ukupni prihodi	173.072.668	238.615.990	137,87
Poslovni prihodi	170.493.294	237.651.376	139,39
Prihodi od prodaje	163.137.340	235.587.673	144,41
Pansionski prihod (smještaj, hrana i piće pansiona)	142.954.021	209.213.653	146,35
Operativni troškovi (poslovni ras. – amor. – vrijednosno uskl. – rezervacije)	90.419.782	130.065.994	143,85
EBITDA – operativna (poslovni pr. – posl. rashod + amortizacija+vrij. usklađenja)	80.073.512	107.585.382	134,36
EBITDA – operativna marža	46,97%	45,27%	96,39
Bruto dobit	50.157.617	62.289.961	124,2

Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2019. do 30.09.2019.

(u kunama)	01.01.-30.09. 2018	01.01.-30.09. 2019	Indeks 19/18
I. POSLOVNI PRIHODI	170.493.294	237.651.376	139,39
II. POSLOVNI RASHODI	118.444.473	171.573.993	144,86
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.579.374	964.614	37,40
IV. FINANCIJSKI RASHODI	4.470.578	4.752.036	106,30
V. UKUPNI PRIHODI	173.072.668	238.615.990	137,87
VI. UKUPNI RASHODI	122.915.051	176.326.029	143,45
VII. DOBIT RAZDOBLJA	50.157.617	62.289.961	124,19

Hoteli Makarska d.d. pripojeni su Imperial Rivieri 28.06.2019. te od 29.06.2019. sudjeluju u rezultatima poslovanja Društva.

Ukupni prihodi iznose 238,6 mn HRK i veći su za 37,87% od prošlogodišnjih ostvarenih u istom razdoblju.

Poslovni prihodi iznose 237,7 mn HRK i veći su za 39,4%.

Operativni troškovi iznose 130,1 mn HRK i veći su za 39,6 mn HRK ili 43,9% od prošlogodišnjih ostvarenih u istom razdoblju.

Bruto dobit se ostvaruje u okviru plana.



(u kunama)	01.01.-30.09. 2018	01.01.-30.09. 2019 Destinacija Rab	Indeks 19/18 Destinacija Rab	29.06.-30.09. 2019 Destinacija Makarska	01.01.-30.09. 2019 Imperial Riviera
I. POSLOVNI PRIHODI	170.493.294	181.942.037	106,7	55.709.339	237.651.376
II. POSLOVNI RASHODI	118.444.473	140.949.241	119,0	30.624.752	171.573.993
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.579.374	964.498	37,4	116	964.614
IV. FINANCIJSKI RASHODI	4.470.578	4.696.451	105,1	55.585	4.752.036
V. UKUPNI PRIHODI	173.072.668	182.906.536	105,7	55.709.454	238.615.990
VI. UKUPNI RASHODI	122.915.051	145.645.692	118,5	30.680.337	176.326.029
VII. DOBIT RAZDOBLJA	50.157.617	37.260.844	74,3	25.029.117	62.289.961

Društvo Imperial Riviera d.d. je u izvještajnom razdoblju ostvarilo dobitak od 62.289.961 HRK koji je u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći za 12.132.344 HRK. Ukupni prihodi u predmetnom razdoblju veći su od prošlogodišnjih za 65.543.322 HRK dok su s druge strane povećani ukupni rashodi za 53.410.978 HRK pri čemu je rast neoperativnih rashoda (amortizacije i kamata) zabilježen u iznosu od 14.708.684 HRK.

Poslovni prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 237.651.376 HRK i za 67.158.082 HRK veći su u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine. Destinacija Makarska u navedenom razdoblju sudjeluje sa 55.709.339 HRK poslovnih prihoda, a ostatak rasta ostvaren u destinaciji Rab veći od prošlogodišnjeg za 11.448.743 HRK rezultat je primarno većih prodajnih cijena kao rezultat ulaganja u podizanje kvalitete proizvoda i usluga u proteklom razdoblju.

Prihodi od prodaje veći su za 72.450.333 HRK, a ostali poslovni prihodi manji za 5.292.251 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.-30.09. 2018	01.01.-30.09. 2019	Indeks 19/18
Ukupni poslovni rashodi	118.444.473	171.573.993	144,9
Materijalni troškovi	36.299.317	55.595.274	153,2
Troškovi osoblja	29.770.329	46.305.829	155,5
Amortizacija	28.024.691	41.507.999	148,1
Ostali troškovi	16.620.943	24.327.672	146,4
Rezerviranja	0	0	0,0
Vrijednosna usklađenja	0	0	0,0
Ostali poslovni rashodi	7.729.193	3.837.219	49,6

Poslovni rashodi podružnica Imperial Riviera d.d.

(u kunama)	01.01.-30.09. 2018	01.01.-30.09. 2019 Destinacija Rab	Indeks 19/18 Destinacija Rab	29.06.-30.09. 2019 Destinacija Makarska	01.01.-30.09. 2019 Imperial Riviera
Ukupni poslovni rashodi	118.444.473	140.949.241	119,0	30.624.752	171.573.993
Materijalni troškovi	36.299.317	44.332.953	122,1	11.262.321	55.595.274
Troškovi osoblja	29.770.329	37.627.953	126,4	8.677.876	46.305.829
Amortizacija	28.024.691	34.337.326	122,5	7.170.673	41.507.999
Ostali troškovi	16.620.943	20.815.613	125,2	3.512.059	24.327.672
Rezerviranja	0	0	0,0	0	0
Vrijednosna usklađenja	0	0	0,0	0	0
Ostali poslovni rashodi	7.729.193	3.835.395	49,6	1.824	3.837.219

Ukupni poslovni rashodi u periodu 01.01.2019. - 30.09.2019. iznose 171.573.993 HRK te su za 53.129.520 HRK veći od prošlogodišnjih. Sama destinacija Rab, koja je usporediva sa prošlogodišnjim razdobljem, ostvarila je porast od 22.504.768 HRK, dok se 30.624.752 HRK odnosi na destinaciju Makarska.

Promatrano po stavkama:

- *Materijalni troškovi* tekuće godine iznose 55.595.275 HRK, za 19.295.958 HRK veći su od prošlogodišnjih; destinacija Rab ostvarila je porast od 8.033.636 HRK, 11.262.322 HRK odnosi se na destinaciju Makarska.
- Najznačajniji porast zabilježen je na poziciji *Troškova sirovina i materijala* od 10.927.235,22 HRK, od čega je destinacija Rab ostvarila porast od 4.742.098 HRK. Veći rast evidentiran je na pozicijama nabavke sitnog inventara koji proizlazi iz investicija te na troškovima električne energije (potpisan novi trogodišnji ugovor sa opskrbljivačem sa značajno većim jediničnim cijenama sukladno tržišnim uvjetima).
- *Ostali vanjski troškovi* veći su za 8.289.234 HRK. Makarska sudjeluje sa 5.059.453 HRK, a porast na destinaciji Rab od 3.229.780 HRK proizlazi iz rasta na pozicijama

agencijskih provizija radi uvećanog broja noćenja i izmjena segmenata prodaje, te komunalnih usluga radi novog načina obračuna troškova. Značajniji je porast evidentiran i na troškovima animacije te troškovima pranja rublja.

- *Troškovi osoblja* iznose 46.305.829 HRK što je 16.535.499 HRK više u odnosu na usporednu godinu od čega efekt iskazivanja troška destinacije Makarska iznosi 8.677.875 HRK dok se preostalo povećanje odnosi na planom predviđeno poboljšanje materijalnih uvjeta zaposlenika vezano između ostalog i uz podizanje razine usluge te uvođenje novih koncepata u rekonstruiranim objektima.
- Amortizacija za prvih 9 mjeseci 2019. iznosi 41.507.999 HRK. Porast na destinaciji Rab od 6.312.635 HRK u odnosu na prošlu godinu nastao je prvenstveno radi investicija u dugotrajnu imovinu.
- Destinacija Makarska u *Ostalim troškovima* sudjeluje sa 3.512.058 HRK, a porast od 4.194.670 HRK na destinaciji Rab ostvaren je velikim dijelom radi fakturirane management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial Riviere d.d. i Valamar Riviere d.d. za upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima. Porast je evidentiran i na poziciji troškova za komunalnu naknadu

radi ranije primljenog obračuna u odnosu na prethodnu godinu te na poziciji isplaćenih nagrada za radne rezultate.

- *Ostali poslovni rashodi* od 3.837.219 HRK za 3.891.975 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 HRK 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 HRK.

Financijski prihodi iznose 964.614 HRK od čega se 701.986 HRK odnosi na tečajne razlike.

Financijski rashodi iznose 4.752.036 HRK, najvećim dijelom odnose se na rashode s osnove kamata u iznosu od 4.326.946 HRK, tečajne razlike iznosile su 328.555 HRK, te ostale financijske rashode (bankarske naknade) 96.535 HRK.

Pokazatelji poslovanja

	Destinacija Rab - Hoteli			Destinacija Rab - Kamping			Destinacija Makarska - Hoteli			Imperial Riviera - 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	4.106	4.108	100,0	-	1.450	-	6.576	8.069	122,7
Kapacitet (SJ)	1.204	1.228	102,0	1.262	1.262	100,0	-	725	-	2.466	3.215	130,4
Noćenja	305.400	314.572	103,0	404.645	392.422	97,0	-	134.519	-	710.045	841.513	118,5
Prodane SJ	132.763	139.050	104,7	141.262	139.912	99,0	-	63.424	-	274.025	342.386	124,9
Zauzetost godišnja (SJ)	40,39%	41,48%	102,7	41,00%	40,61%	99,0	-	32,04%	-	40,70%	39,01%	95,8
ARR	728,8	789,7	108,4	327,0	355,4	108,7	-	783,3	-	521,7	611,0	117,1
RevPAR (Acc+Board)	80.365	89.417	111,3	36.604	39.405	107,7	-	68.525	-	57.970	65.074	112,3

	Prihod od prodaje		
	2018	2019	Indeks 19/18
Destinacija Rab - Hoteli	110.141.758	122.536.417	111,3
Destinacija Rab - Kamping	52.180.691	56.776.361	108,8
Destinacija Rab - Ostalo	814.891	642.238	78,8
Destinacija Makarska - Hoteli	-	55.632.657	-
Imperial Riviera - UKUPNO	163.137.340	235.587.673	144,4

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
Dalmacija Sunny Hotel by Valamar	H-Midscale	190	380
Valamar Hotel Meteor	H-Midscale	277	554
Rivijera Sunny Resort by Valamar	H-Midscale	258	516
Profitna grupa Makarska		725	1.450
IMPERIAL RIVIERA		3.215	8.069

Dalmacija Sunny Hotel by Valamar, Makarska



Zaposlenost

Na dan 30.09.2019. godine u Imperial Rivieri d.d. bilo je zaposleno ukupno 896 radnika (Imperial d.d. 2018.: 547) od čega je 320 stalnih, 48 na određeno, 298 sezonaca, te 230 stalnih sezonaca.

Od toga na Rabu je 215 stalnih, 46 na određeno, 204 sezonaca i 125 stalnih sezonaca. U podružnici Makarska je zaposleno 105 stalnih, 2 na određeno, 94 sezonaca te 105 stalnih sezonaca.

Naziv	Destinacija Rab	Destinacija Makarska	Ukupno
Rad na određeno	46	2	48
Stalni sezonac - mjere	125	105	230
Stalni	215	105	320
Sezonac	204	94	298
Total:	590	306	896

Padova Camping Resort, Rab



Imovina i obveze

BILANCA NA DAN 30.09.2019.

(u kunama)	01.01.2019.	30.09.2019.	Indeks
A) Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital	0	0	0
B) Dugotrajna imovina	547.394.749	972.599.686	177,68
C) Kratkotrajna imovina	44.469.000	135.084.187	303,77
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	927.303	2.049.080	220,97
E) UKUPNO AKTIVA	592.791.052	1.109.732.953	187,20
A) Kapital i rezerve	364.816.034	716.345.691	196,36
B) Rezerviranja	20.643.020	26.548.915	128,61
C) Dugoročne obveze	168.768.228	199.263.002	118,07
D) Kratkoročne obveze	30.375.852	148.973.061	490,43
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	8.187.918	18.602.284	227,19
F) UKUPNO PASIVA	592.791.052	1.109.732.953	187,20

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. Slijedom navedenog u bilanci društva pripajatelja provedena su potrebna knjiženja koji efekti su vidljivi u ovom izvješću i u nastavku su pojašnjeni.

Pripojeno društvo prenijelo je 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 je dioničar Pripojenog društva u zamjenu za 1 dionicu

Pripojenog društva bez nominalnog iznosa stekao 0,32679 dionica Društva preuzimatelja bez nominalnog iznosa, a sve temeljem utvrđenog omjera zamjene od 1:0,32679. Kako bi provelo navedenu korporativnu akciju zamjene dionica radi pripajanja, Društvo preuzimatelj provelo je upis 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. 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.

Pripajanje Hoteli Makarska d.d. rezultiralo je uvećanjem ukupne imovine za 376.693.174 HRK i to po stavkama kako slijedi:

333.107.511	B) DUGOTRAJNA IMOVINA
240.222	I. NEMATERIJALNA IMOVINA
325.673.331	II. MATERIJALNA IMOVINA
3.392.910	III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA
3.801.048	V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA
42.697.868	C) KRATKOTRAJNA IMOVINA
1.050.458	I. ZALIHE
13.822.201	II. POTRAŽIVANJA
27.825.208	IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI
887.795	D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI
376.693.174	E) UKUPNO AKTIVA

300.089.832	A) KAPITAL I REZERVE
146.238.400	I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL
153.851.432	II. KAPITALNE REZERVE
7.012.131	B) REZERVIRANJA
23.304.574	C) DUGOROČNE OBVEZE
43.080.477	D) KRATKOROČNE OBVEZE
3.206.159	E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA
376.693.174	F) UKUPNO - PASIVA

Aktiva Društva na dan 30.09.2019. iznosi 1.109.732.953 HRK i za 516.941.901 HRK je veća u odnosu na početno stanje. Kada se isključi efekt prijenosa početnog stanja Hoteli Makarska d.d. ostaje uvećanje od 140.248.727 HRK koje je rezultat redovnog poslovanja i to u dijelu:

- Dugotrajna imovina uvećana je za 92.097.426 HRK. Najznačajniji je efekt uvećanja imovine u pripremi za 72.467.746 HRK, uslijed aktiviranja završenih investicija. Predujmovi za dugotrajnu imovinu smanjeni su za 8.021.971 HRK, a ostalo smanjenje odnosi se na obračun redovne amortizacije.
- Kratkotrajna imovina uvećana je za 47.917.319 HRK. Na poziciji *Potraživanja* evidentirano je uvećanje od 20.769.538 HRK (najznačajnije na *Kupci* 17.436.015 HRK

- uobičajeni rast ove pozicije s obzirom na sezonalnost poslovanja, *Potraživanje od države* radi predujma poreza na dobit i PDV-a čije je mjesečni obračun u tijeku 3.093.780 HRK), a na stavci *Novac u banci i blagajni* uvećanje od 29.550.979 HRK – također velikim dijelom rezultat sezonalnosti poslovanja. Kako se na poziciji zaliha evidentiraju i obveze za robu zaprimljenu na skladište za koju još nije došao ulazni račun dobavljača, evidentirano je umanje od 2.390.697 HRK.

- Na poziciji *Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi* evidentirano je uvećanje od 233.982 HRK radi uvećane realizacije recepcije na kojoj se nalaze unaprijed obračunati, a nefakturirani prihodi.

Promjene u pasivi Društva u iznosu od 140.248.727 HRK, a nakon što su isključeni efekti pripajanja Društva Hoteli Makarska d.d., rezultat su promjena nastalih iz redovnog poslovanja i to u dijelu:

- Zadržana dobit uvećana za 8.036.039 HRK (uvećana za 18.845.574 HRK rezultata poslovanja iz 2018.g. a potom umanjena za iznos isplaćene dividende od 10.809.535 HRK)
- Dobitak trećeg kvartala 2019. uobičajeno je visok obzirom na izrazitu sezonalnost poslovanja i iznosi 62.289.961 HRK što je za 43.444.387 HRK više od konačnog rezultata poslovanja za 2018.g. (usporedivo razdoblje).
- Rezerviranja su umanjena za 1.106.236 HRK radi ukidanja kamata po postignutom sporazumu sa Ministarstvom turizma.

- Radi potpisivanja gore navedenog sporazuma dio glavnice zajma prenijet je na kratkoročne obveze što je rezultiralo smanjenjem dugoročnih obveza za 3.416.623 HRK.
- Kratkoročne obveze uvećane su za 75.516.732 HRK;
- *Obveze prema dobavljačima*; prijenos obveze s osnovne Sporazuma sa kratkoročnih na dugoročne obveze značajno je utjecalo na umanjnje obveza koje su ukupno smanjene za 3.167.485 HRK.
- Uvećanje od 76.579.673 HRK na *Obvezama prema bankama i drugim financijskim institucijama* rezultat je realizacije kratkoročnog kredita Erste&Steiermarkische Banke koji služi kao mostni kredit do realizacije dugoročnog investicijskog kredita s jedne strane te isplate rata postojećih dugoročnih kredita koje se redovno zatvaraju s druge strane.

- Kada se isključi efekt neiskorištenih predujmova pristiglih kroz početno stanje Hoteli Makarska, *Obveze za predujmove* smanjene su za 7.406.551 HRK radi početka korištenja fiksnih depozita koji se koriste krajem sezone.
- *Obveze prema zaposlenima* uvećane su za 1.897.478 HRK. Kako saldo ovih obveza proizlazi iz obračuna zadnje mjesečne plaće, rezultat uvećanja u odnosu na prethodno promatrano razdoblje od 01.01. jest u uvećanom broju radnika radi sezonalnosti poslovanja Društva.
- Uvećanje na *Obvezama za poreze, doprinose i slična davanja* od 7.504.266 HRK proizlazi iz obračunatih poreza i doprinosa na plaću za rujun te obračun PDV-a za rujun koji je u tijeku, a 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 30.09.2019.

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 30.09.2019. iznose 95.654.062 HRK. Neto uvećanje od poslovnih aktivnosti od 169.342.532 HRK veće je za 94.990.259 HRK u odnosu na usporednu godinu zbog uvećanih kratkoročnih obveza, posebice primljenih predujmova, a što je karakteristično za kraj trećeg kvartala s obzirom na sezonalnost poslovanja.

Neto smanjenje od investicijskih aktivnosti od 474.214.617 HRK veće je za 408.173.353 HRK od protekle godine radi većeg obima investicijskih ulaganja i efekta pripajanja imovine Hotela Makarska.

Neto povećanje novčanog tijeka od financijskih aktivnosti u iznosu 362.248.272 HRK rezultat je u prvom redu pripajanja društva Hoteli Makarska, a potom i spomenutog kratkoročnog mostnog 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. Vlasnički udio Matičnog Društva u ovisnom Društvu iznosi 55%.

Broj zaposlenih u ovisnom Društvu na 30.09.2019. jest 107 radnika, od čega je stalnih 15, sezonaca 80 te radnika na određeno 12 pa Grupa ukupno broji 1.003 radnika po vrsti zaposlenja i destinacijama raspoređenih kako slijedi:

Naziv	Destinacija Rab	Destinacija Makarska	Praona d.o.o.	Ukupno
Rad na određeno	46	2	12	48
Stalni sezonac - mjere	125	105	-	230
Stalni	215	105	15	335
Sezonac	204	94	80	378
Total:	590	306	107	1.003

Račun dobiti i gubitka Grupe za razdoblje od 01.01.2019. do 30.09.2019.

(u kunama)	01.01.-30.09. 2018	Društvo Imperial Riviera 01.01.-30.09. 2019	Indeks 2019 Društvo/2018	Praona d.o.o. 29.06.- 30.09. 2019	Grupa Imperial Riviera 01.01.-30.09. 2019
I. POSLOVNI PRIHODI	170.493.294	237.651.376	139,39	7.074.437	244.725.813
II. POSLOVNI RASHODI	118.444.473	171.573.993	144,86	5.245.063	176.819.056
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.579.374	964.612	37,40	1.199	965.811
IV. FINANCIJSKI RASHODI	4.470.578	4.752.036	106,30	164.667	4.916.703
V. UKUPNI PRIHODI	173.072.668	238.615.990	137,87	7.075.634	245.691.624
VI. UKUPNI RASHODI	122.915.051	176.326.029	143,45	5.409.731	181.735.760
VII. GUBITAK RAZDOBLJA	50.157.617	62.289.961	124,19	1.665.903	63.955.864
1. Pripisana imateljima kapitala matice				916.246	63.206.207
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu				749.657	749.657

Društvo Imperial Riviera konsolidiralo je rezultat Praona d.o.o. za period od 29.06. do 30.09.2019., odnosno od dana stjecanja Društva Hoteli Makarska d.d. pa do kraja izvještajnog razdoblja. U usporedivom prethodnom razdoblju nije bilo Grupe pa se tako po prvi puta u 2019. g. u izvješćima Imperial Riviere d.d. pojavljuje i izvještaj za Grupu.

BILANCA Grupe na dan 30.09.2019.

(u kunama)	01.01.2019.	Društvo 30.09.2019.	Indeks Društvo	Grupa 30.09.2019.	Indeks Grupa
A) Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital	0	0	0	0	0
B) Dugotrajna imovina	547.394.749	972.599.686	177,68	988.044.935	180,50
C) Kratkotrajna imovina	44.469.000	135.084.187	303,77	141.699.573	318,65
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	927.303	2.049.080	220,97	2.060.119	222,16
E) UKUPNO AKTIVA	592.791.052	1.109.732.953	187,20	1.131.804.627	190,93
A) Kapital i rezerve	364.816.034	716.345.691	196,36	724.121.491	198,49
B) Rezerviranja	20.643.020	26.548.915	128,61	26.548.915	128,61
C) Dugoročne obveze	168.768.228	199.263.002	118,07	210.853.138	124,94
D) Kratkoročne obveze	30.375.852	148.973.061	490,43	150.801.733	496,45
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	8.187.918	18.602.284	227,19	19.479.350	237,90
F) UKUPNO PASIVA	592.791.052	1.109.732.953	187,20	1.131.804.627	190,93

Aktiva Grupe iznosi 1.131.804.627 HRK te je konsolidacija Praone d.o.o. na 30.09. donijela efekt od 22.071.674 HRK uvećanja. Najznačajnije uvećanje nalazi se na poziciji Dugotrajna imovina koja je uvećana za 15.445.249 HRK (najvećim dijelom na pozicijama dugotrajne materijalne imovine konsolidirane po fer vrijednosti).

U Pasivi najznačajnije povećanje evidentirano je na dugoročnim obvezama; 11.590.136 HRK (na poziciji Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama) te na Kapitalu i rezervama 7.775.800 HRK, najvećim dijelom zbog iskazivanja manjinskog (nekontrolirajućeg) interesa društva Praona d.o.o. u iznosu od 4.883.074.

Investicije

Krajem 2018. godine u Društvu Imperial d.d. pokrenut je investicijski ciklus odobren u iznosu od 139,9 mn HRK. Svi objekti koji su bili obuhvaćeni u investicijskom ciklusu su u poslovnoj funkciji.

Najznačajnija investicija realizirana je u hotel TUI Sensimar Carolina Resort 4* čija je proračunska vrijednost ulaganja iznosila 85,2 mn HRK. Investicijom će se unaprijediti i prilagoditi hotel i vile Carolina 4* na razinu TUI Sensimar proizvoda. Novim konceptom povećan je i kapacitet (od postojećih 152 jedinica do 176 novih jedinica) i kvaliteta smještaja te unaprijeđena usluga 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.

Druga najznačajnija investicija realizirana je u Padova Premium Camping Resort 4* (II faza) čija je proračunska vrijednost ulaganja iznosila 22,1 mn HRK. Predmetnim ulaganjem postignut je daljnji razvoj smještajnih kapaciteta kroz poboljšanje parcela, proizvodna i usluga, izgradila su se dva nova bazena s toboganima, novi restoran Mezzino Grano Duro, obnovljen je centralni dio kampa, implementiran je Piazza koncept i Maro koncept.

Novim ulaganjima Valamar Padova Hotel 4* se re-pozicionirao u hotel s obiteljskom ponudom, proračunska vrijednost ulaganja iznosila je 11,7 mn HRK. Izvršen je redizajn bazenskog kompleksa (nadogradnja postojećeg sustava grijanja bazena i proširenje sunčališta, novi dječji bazen s toboganima), razvio se Super Maro koncept i ostale usluge prilagođene 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 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.

Na temelju prethodne načelne suglasnosti Nadzornog odbora za narednu godinu pripremljen je plan ulaganja - Capex 2020 - u ukupnom iznosu ulaganja od 112,0 milijuna kuna. Najznačajnija ulaganja odnositi će se na Valamar Meteor Hotel (II faza) u vrijednosti od 64,4 milijuna kuna i Padova Premium Camping Resort 4* (III faza) u vrijednosti od 24,2 milijuna kuna, a sve u cilju daljnjeg unapređenja kvalitete smještajnih objekata i usluga.

Rizici u poslovanju

Na dan 30.09.2019. 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 koontinuitet poslovanja Društva u narednom razdoblju. Na dan 30.09.2019. ukupna vrijednost rezervacija za spomenute rizike iznosi 23 mn HRK. Društvo ima ustrojen odjel interne kontrole čija je uloga je pratiti, kontrolirati i ocjenjivati utjecaje rizika na svim razinama i područjima odgovornosti te time doprinosti prevenciji nastanka rizika.

- a) **Tržišni rizici** – izraženi su u svakoj djelatnosti pa tako i u turizmu. Najvažnije pitanje za Društvo u tom segmentu rizika je svakako održavanje konkurentnosti na sve zahtjevnijem turističkom tržištu Mediterana. Ulažkim aktivnostima Društvo nastoji održati 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 koji negativno utječe na novčane tokove Društva.
- c) **Kreditni rizik i rizik likvidnosti** – kreditni rizik manifestira se kao opasnost da pojedini kupac (dužnik) neće moći ili neće htjeti izvršiti plaćanje prema Društvu u skladu sa onim što je ugovoreno, te Društvo zbog toga može imati gubitke na otpisu ili umanjenja potraživanja. Potraživanja od kupaca na

dan 30.09.2019. godine iznose 29,9 milijuna kuna, ali pritom obveze za predujmove iznose 19,0 milijuna kuna. Predmetne obveze za predujmove imaju direktnu vezu sa potraživanjima jer se radi o avansima za pružene usluge. Za ovaj period uobičajeno su visoki iznosi potraživanja i primljenih predujmova koji se u zadnjem kvartalu godine zatvaraju. Društvo aktivno pristupa i djeluje prema ovom riziku zbog čega možemo reći da je spomenuti rizik nizak.

- 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 Društvu 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 sigurnom prostoru što utječe na rast djelatnosti, međutim isto tako je svjesno problema migrantske krize i protoka izbjeglica u neposrednom okruženju.
- f) **Ekološki rizici** – Društvo uvelike ovisi o čistom okolišu i vođenju brige o očuvanju okoliša kao preduvjeta dugoročne održivosti poslovanja jer je temelj usluge koju Društvo pruža usko povezan sa čistim okolišem. Zadnjih godina aktualizira se pitanje energetske stabilnosti RH što može negativno utjecati na stanje u okolišu, a tome i povećanja rizika.

- g) **Rizik likvidnosti** – Društvo upravlja novčanim tokovima na način da izrađuje planove na mjesečnoj i godišnjoj razini, te u svakom trenutku osigurava dostatna sredstva za podmirenje dospjelih obveza. Ukoliko se u projekciji ukaže potreba za likvidnim sredstvima Društvo ista priprema / ugovara u dogovoru sa bankama. Višak novčanih sredstava iznad iznosa koji je potreban za upravljanje radnim kapitalom održava se na redovnim računima i sve više angažira i za pokrivanje investicijskih aktivnosti s obzirom da su kamate na oročena sredstva gotovo zanemarive.
- h) **Kamatni rizik** – Sve kreditne linije Društva ugovorene su uz „fiksnu“ odnosno apsolutnim iznosom izraženu kamatnu stopu bez dakle vezanja uz određeni referentni kamatnjak. Utoliko Društvo ne koristi derivatne usluge za smanjenje ovog rizika, jer je spomenuti rizik ocjenjen kao manje značajan.
- i) **Cjenovni rizik** – Društvo nije aktivni sudionik tržišta kapitala u smislu ulaganja u vlasničke i dužničke vrijednosne papire.

Dionica

Vlasnička struktura Imperial d.d. na dan 30.09.2019. je sljedeća:

- Valamar Riviera d.d. 52,8354%
- Allianz ZB d.o.o. 36,8885%
- CERP 2,4804%
- Ostali investitori i mali dioničari 7,7911%

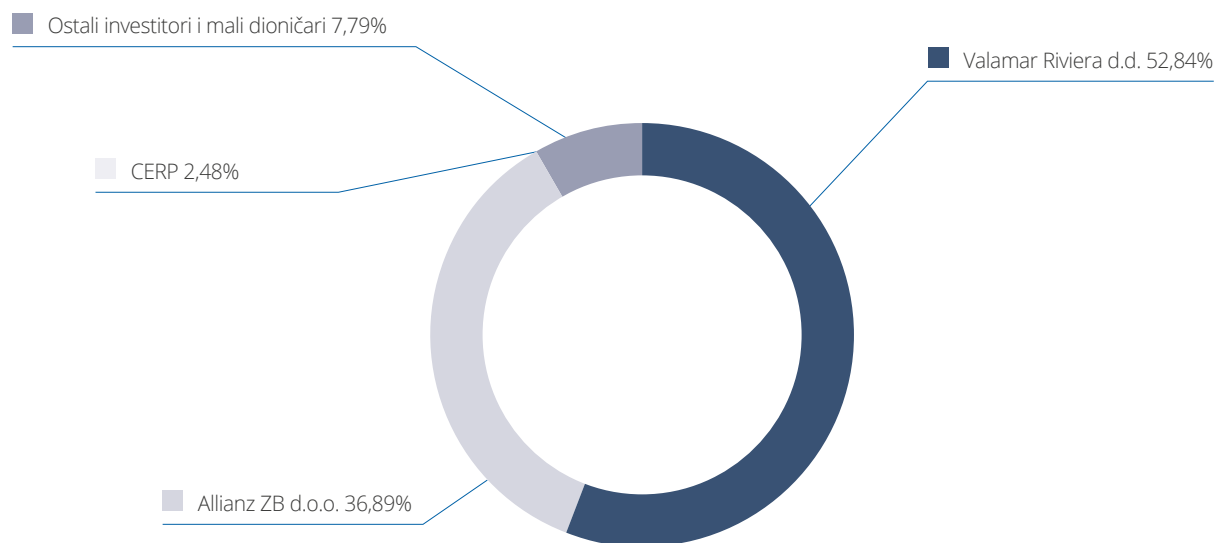
Trgovački sud u Splitu 19. lipnja 2019. godine donio rješenje br. Tt-19/4406-6 i Trgovački sud u Rijeci 28. lipnja 2019. rješenje br. Tt-19/3323-7 na temelju kojih je u sudski registar upisano pripajanje društva HOTELI MAKARSKA d.d., Makarska, OIB 27644797914 (dalje: Pripojeno društvo) društvu IMPERIAL 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 se je provelo tako da je Pripojeno društvo prenijelo 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 je dioničar Pripojenog društva u zamjenu za 1 dionicu Pripojenog društva oznake HMAM-R-A bez nominalnog iznosa stekao 0,32679 dionica Društva preuzimatelja oznake HIMR-R-A bez nominalnog iznosa (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 razdoblju od siječnja do rujna 2019. kretala se od najniže 645,00 kuna do najviše 910,00 kuna, dok je prosječna cijena iz redovnog trgovanja za to razdoblje iznosila 767,70 kuna. Zaključna cijena dionice iznosila je 750,00 kuna. U istom razdoblju nije bilo over-the-counter (OTC) transakcija. Tijekom razdoblja siječanj-rujan 2019. godine Društvo je otkupilo 50 vlastitih dionica za potrebe provedbe korporativne akcije zamjene dionica uslijed pripajanja, a na dan 30.09.2019. Društvo ima u vlasništvu 46 vlastitih dionica.



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 458.375 HRK prihoda, 19.701.719 HRK rashoda. Na dan 30.09.2019. potraživanja od povezanih poduzeća iznose 46.934 HRK, dok obveze iznose 4.486.437 HRK.

Odnosi sa bankama

Društvo je u izvještajnom razdoblju 2019. godine kombiniranim korištenjem kratkoročnih zaduženja ostvarilo zaduženje za financiranje investicija 2019. godine, te pripremu turističke sezone u iznosu od 96,9 mn HRK. U tekućoj godini dospijeva 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, Joško Lelas, član Uprave, Anđelko Skvrce, član Uprave i Mario Skopljaković, član Uprave
- Glavna djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj

Imperial Riviera d.d. Rab je tvrtka koja se bavi pretežito hotelijersko-ugostiteljskom djelatnošću, pružanjem usluga smještaja, hrane i pića, sportsko-rekreativnim uslugama, izletničkim i wellness uslugama. Glavninu prihoda Društvo ostvaruje u poslovanju s šest hotela, tri turistička naselja i dva kampa, a ukupno u svojim osnovnim smještajnim kapacitetima može ugostiti 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 imenovanja 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.

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 – rujan 2019. godine, a do izrade ovog izvještaja objavljena je obavijest o opozivu predstavnika radnika u Nadzornom odboru, člana Marka Dumičića. Opoziv je izvršen od strane Radničkog vijeća Imperial Riviere d.d.

Krajem rujna objavljen je poziv na Glavnu Skupštinu Društva. Uvid u dnevni red objavljen je na Internet stranicama Zagrebačke Burze. Na predmetnoj Skupštini očekuje se donošenje značajnih odluka za razvoj Društva. Očekuje se donošenje odluka o povećanju temeljnog kapitala Društva, odluka o davanju suglasnosti na sklapanje ugovora u odnosu na upravljanje hotelsko – turističkim objektima i sadržajima i promjene članstva u Nadzornom odboru Društva.

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, 28.10.2019.

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 razdoblje siječanj-rujan 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. rujna 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 – rujan 2019.g. NEKONSOLIDIRANO

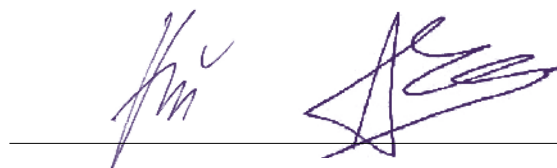
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: **1.1.2019 do 30.9.2019**Godina: **2019**Kvartal: **3****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: **896**

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

BILANCA NA DAN 30.09.2019.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	972.599.686
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.107.516	1.047.233
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.106.691	983.676
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	825	63.557
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	545.282.209	963.648.491
1. Zemljište	011	145.146.101	236.297.531
2. Građevinski objekti	012	341.205.863	569.599.362
3. Postrojenja i oprema	013	28.226.361	43.842.862
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.236.717	29.793.006
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	8.940.285	918.314
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.270.821	81.659.220
8. Ostala materijalna imovina	018	256.061	1.538.196
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	30.000	3.127.890
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	1.690
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	4.776.072
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	44.469.000	135.084.187
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.067.086	726.847
1. Sirovine i materijal	039	1.999.428	535.972
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	34.282	55.623
5. Predujmovi za zalihe	043	33.376	135.252
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.080.289	38.672.028
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	60.096	46.934
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2.108.640	29.882.516
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	61.078	181.704
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.825.862	8.380.203
6. Ostala potraživanja	052	24.613	180.671
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	43.750	31.250
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 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	31.250
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	38.277.875	95.654.062
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	927.303	2.049.080
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	592.791.052	1.109.732.953
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

BILANCA NA DAN 30.09.2019.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	716.345.691
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	254.342.000	400.580.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	153.851.432
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	62.289.961
1. Dobit poslovne godine	085	18.845.574	62.289.961
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	20.643.020	26.548.915
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	23.036.138
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	199.263.002
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	167.597.032
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	81.000	10.656.661
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	148.973.061
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	1.473.676	4.486.437
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 interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	103.000	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	19.427.224	98.413.418
7. Obveze za predujmove	114	2.131.389	19.016.082
8. Obveze prema dobavljačima	115	3.219.503	10.207.319
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.901.614	6.009.745
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	1.424.860	9.798.483
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	240.916	379.676
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	453.670	661.901
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	8.187.918	18.602.284
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	592.791.052	1.109.732.953
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - rujan 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	170.493.294	123.816.477	237.651.376	187.680.565
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	317.400	132.807	434.424	207.023
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	162.819.940	123.276.733	235.153.249	187.229.823
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	23.837	7.946	15.203	4.839
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	102.405	19.136	23.952	6.799
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	7.229.712	379.855	2.024.548	232.081
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	118.444.473	59.012.462	171.573.993	101.008.086
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	36.299.317	25.445.940	55.595.274	40.400.544
a) Troškovi sirovina i materijala	134	23.627.366	15.593.830	34.554.601	23.880.015
b) Troškovi prodane robe	135	99.254	78.400	178.742	131.807
c) Ostali vanjski troškovi	136	12.572.697	9.773.710	20.861.931	16.388.722
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	29.770.329	15.791.371	46.305.829	28.615.688
a) Neto plaće i nadnice	138	18.793.823	9.831.158	29.482.344	18.262.912
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	6.771.142	3.713.260	10.736.039	6.588.752
c) Doprinosi na plaće	140	4.205.364	2.246.953	6.087.446	3.764.024
4. Amortizacija	141	28.024.691	10.223.378	41.507.999	20.193.011
5. Ostali troškovi	142	16.620.943	7.477.756	24.327.672	11.715.662
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	7.729.193	74.017	3.837.219	83.181
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.579.374	192.884	964.614	156.241
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	52.993	10.060	11.137	226
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	2.424.977	182.238	701.986	148.852
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	101.404	586	251.491	7.163
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	4.470.578	1.803.120	4.752.036	1.163.931
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	186.986	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	2.914.584	971.885	4.139.960	967.455
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.468.893	801.882	328.555	148.786
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	87.101	29.353	96.535	47.690

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - rujnan 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	173.072.668	124.009.361	238.615.990	187.836.806
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	122.915.051	60.815.582	176.326.029	102.172.017
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	50.157.617	63.193.779	62.289.961	85.664.789
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	50.157.617	63.193.779	62.289.961	85.664.789
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	50.157.617	63.193.779	62.289.961	85.664.789
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	50.157.617	63.193.779	62.289.961	85.664.789
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
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	50.157.617	63.193.779	62.289.961	85.664.789
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 ne vlasničke 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	50.157.617	63.193.779	62.289.961	85.664.789
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 – rujan 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	50.157.617	62.289.961
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	25.342.245	43.988.844
a) Amortizacija	003	28.024.691	41.507.999
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-72.920	-44.587
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	-12.500
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-136.961	-255.463
e) Rashodi od kamata	007	2.909.747	4.317.931
f) Rezerviranja	008	-6.439.800	-1.106.236
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.057.488	-418.300
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	75.499.862	106.278.805
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	3.110.042	70.044.206
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.495.288	39.714.015
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.420.659	38.392.787
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	396.124	-1.340.239
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	6.629.865	-6.722.357
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	78.609.904	176.323.011
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.888.797	-3.199.849
5. Plaćeni porez na dobit	019	-2.368.834	-3.780.630
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	74.352.273	169.342.532
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	44.587
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	39.600
3. Novčani primici od kamata	023	52.993	11.137
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	52.993	95.324
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-66.094.257	-474.309.941
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	-66.094.257	-474.309.941
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-66.041.264	-474.214.617
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	36.088.259	160.796.515
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	300.089.832
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	36.088.259	460.886.347
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-9.097.477	-87.967.300
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-10.655.266	-10.670.775
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-11.978	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	-19.764.721	-98.638.075
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	16.323.538	362.248.272
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	24.634.547	57.376.187
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	74.044.667	95.654.062

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – rujan 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 / 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	50.157.617	50.157.617	0	50.157.617
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 nevlasničke 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	-10.809.535	0	-10.809.535	0	-10.809.535
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	64.675.272	50.157.617	396.128.078	0	396.128.078
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	50.157.617	50.157.617	0	50.157.617
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	4.429.290	-15.238.825	-10.809.535	0	-10.809.535

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – rujn 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)
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	62.289.961	62.289.961	0	62.289.961
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	153.851.432	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.845.574	-18.845.574	153.851.432	0	153.851.432
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	153.851.432	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	72.711.310	62.289.961	716.345.691	0	716.345.691
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	62.289.961	62.289.961	0	62.289.961
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	146.238.400	153.851.432	0	0	40.601	0	0	0	0	0	0	8.036.039	-18.845.574	289.239.696	0	289.239.696

IV. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

siječanj – rujn 2019.g. KONSOLIDIRANO

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: **1.1.2019 do 30.9.2019**Godina: **2019**Kvartal: **3****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**Tvrтка 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: **1003**

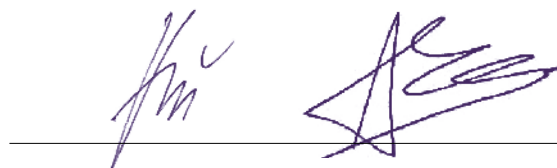
(krajem izvještajnog razdoblja)

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

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

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne) (tvrтка 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****IMPERIAL RIVIERA d.d.**
Jurja Barakovića 2, Rab

(4)



BILANCA NA DAN 30.09.2019.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	988.044.935
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.107.516	1.049.507
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.106.691	985.950
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	825	63.557
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	545.282.209	982.187.666
1. Zemljište	011	145.146.101	239.084.895
2. Građevinski objekti	012	341.205.863	574.683.522
3. Postrojenja i oprema	013	28.226.361	53.769.090
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14.236.717	30.534.429
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	8.940.285	918.314
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.270.821	81.659.220
8. Ostala materijalna imovina	018	256.061	1.538.196
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	30.000	31.690
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	1.690
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	4.776.072
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	44.469.000	141.699.573
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.067.086	829.026
1. Sirovine i materijal	039	1.999.428	638.151
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	34.282	55.623
5. Predujmovi za zalihe	043	33.376	135.252
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.080.289	42.101.320
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	60.096	46.934
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2.108.640	33.265.295
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	61.078	197.485
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.825.862	8.408.559
6. Ostala potraživanja	052	24.613	183.047
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	43.750	31.250
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	31.250
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	38.277.875	98.737.977
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	927.303	2.060.119
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	592.791.052	1.131.804.627
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	1.269.757

BILANCA NA DAN 30.09.2019.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	724.121.491
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	254.342.000	400.580.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	153.851.432
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	74.687.790
1. Zadržana dobit	082	64.675.271	74.687.790
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	18.845.574	63.206.207
1. Dobit poslovne godine	085	18.845.574	63.206.207
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	4.883.074
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	20.643.020	26.548.915
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	23.036.138
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	210.853.138
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	178.555.263
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	81.000	10.656.661
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	16.234.214
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	30.375.852	150.801.732
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	1.473.676	4.220.356
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	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	19.427.224	98.425.259
7. Obveze za predujmove	114	2.131.389	19.016.082
8. Obveze prema dobavljačima	115	3.219.503	11.021.331
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.901.614	6.789.861
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	1.424.860	10.287.266
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	240.916	379.676
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	453.670	661.901
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	8.187.918	19.479.350
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	592.791.052	1.131.804.627
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	1.269.757

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - rujan 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	170.493.294	123.816.477	244.725.813	194.429.566
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	317.400	132.807	434.424	207.023
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	162.819.940	123.276.733	242.168.939	193.932.902
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	23.837	7.946	15.203	4.839
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	102.405	19.136	23.952	6.799
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	7.229.712	379.855	2.083.295	278.003
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	118.444.473	59.012.462	176.819.057	105.888.354
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	36.299.317	25.445.940	56.883.086	41.585.791
a) Troškovi sirovina i materijala	134	23.627.366	15.593.830	36.570.439	25.798.324
b) Troškovi prodane robe	135	99.254	78.400	178.742	131.806
c) Ostali vanjski troškovi	136	12.572.697	9.773.710	20.133.905	15.655.661
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	29.770.329	15.791.371	48.950.834	31.107.403
a) Neto plaće i nadnice	138	18.793.823	9.831.158	31.150.329	19.835.383
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	6.771.142	3.713.260	11.337.543	7.154.035
c) Doprinosi na plaće	140	4.205.364	2.246.953	6.462.962	4.117.985
4. Amortizacija	141	28.024.691	10.223.378	42.051.787	20.673.945
5. Ostali troškovi	142	16.620.943	7.477.756	25.096.131	12.457.731
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	7.729.193	74.017	3.837.219	63.484
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.579.374	192.884	965.811	157.338
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 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	52.993	10.060	11.159	246
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	2.424.977	182.238	703.161	149.929
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	101.404	586	251.491	7.163
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	4.470.578	1.803.120	4.916.703	1.322.821
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	186.986	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	2.914.584	971.885	4.303.581	1.131.076
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.468.893	801.882	329.601	144.055
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	87.101	29.353	96.535	47.690

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - rujnan 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	173.072.668	124.009.361	245.691.624	194.586.904
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	122.915.051	60.815.582	181.735.760	107.211.175
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
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	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	50.157.617	63.193.779	63.206.207	86.605.806
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	749.657	769.923
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
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	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	50.157.617	63.193.779	63.955.864	87.375.729
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	50.157.617	63.193.779	63.206.207	86.605.806
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	749.657	769.923

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za razdoblje siječanj – rujan 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	50.157.617	63.206.207
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	25.342.245	43.988.844
a) Amortizacija	003	28.024.691	41.507.999
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-72.920	-44.587
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	-12.500
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-136.961	-255.463
e) Rashodi od kamata	007	2.909.747	4.317.931
f) Rezerviranja	008	-6.439.800	-1.106.236
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.057.488	-418.300
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	75.499.862	107.195.051
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	3.110.042	70.160.297
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.495.288	41.542.687
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.420.659	34.963.495
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	396.124	-1.442.418
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	6.629.865	-4.903.467
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	78.609.904	177.355.348
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.888.797	-3.199.849
5. Plaćeni porez na dobit	019	-2.368.834	-3.780.630
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	74.352.273	170.374.869
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	44.587
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	39.600
3. Novčani primici od kamata	023	52.993	11.137
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	52.993	95.324
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-66.094.257	-492.851.390
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	-66.094.257	-492.851.390
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-66.041.264	-492.756.066
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	36.088.259	171.754.746
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	309.724.628
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	36.088.259	481.479.374
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-9.097.477	-87.967.300
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-10.655.266	-10.670.775
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-11.978	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	-19.764.721	-98.638.075
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	16.323.538	382.841.299
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	24.634.547	60.460.102
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	74.044.667	98.737.977

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – rujn 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 / gubitak / 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	50.157.617	50.157.617	0	50.157.617
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 nevlasnike 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	-10.809.535	0	-10.809.535	0	-10.809.535
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	64.675.272	50.157.617	396.128.078	0	396.128.078
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	50.157.617	50.157.617	0	50.157.617
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	4.429.290	-15.238.825	-10.809.535	0	-10.809.535

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – rujn 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	63.206.207	63.206.207	0	63.206.207
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	153.851.432	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.822.054	-18.845.574	155.827.912	4.883.074	160.710.986
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	153.851.432	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	74.687.790	63.206.207	719.238.417	4.883.074	724.121.491
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	63.206.207	63.206.207	0	63.206.207
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	146.238.400	153.851.432	0	0	40.601	0	0	0	0	0	0	10.012.519	-18.845.574	291.216.176	4.883.074	296.099.250

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