



IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ
O POSLOVANJU
siječanj – ožujak 2010.**

Rab, travanj 2010. godine

SADRŽAJ

1. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

- Bilanca
 - Račun dobiti i gubitka
 - Izvještaj o novčanom tijeku - indirektna metoda
 - Izvještaj o promjenama kapitala
 - Bilješke uz financijske izvještaje
2. Izvještaj posloводства
 3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
 4. Odgovornost Direktora Uprave za financijske izvještaje

BILANCA

stanje na dan

31.3.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Tekuće razdoblje 30.06.2009
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLACENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	481.751	487.899
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	141	127
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	478.411	484.573
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	85	85
IV. POTRAŽIVANJA	006	3.114	3.114
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	6.372	6.892
I. ZALIHE	009	780	902
II. POTRAŽIVANJA	010	5.159	4.785
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	153	11
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	280	1.194
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	154	185
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	488.277	494.977
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	288.570	274.215
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	254.342	254.342
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	26.953	26.953
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	
V. ZADRŽANA DOBIT	022	5.144	7.275
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	2.131	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	14.355
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	
B) REZERVIRANJA	027	1.282	1.037
C) DUGOROCNE OBVEZE	028	140.383	155.840
D) KRATKOROCNE OBVEZE	029	57.474	62.651
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	568	1.233
F) UKUPNO – PASIVA	031	488.277	494.977
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RACUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

31.3.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	2.456	2.456	2.494	2.494
1. Prihodi od prodaje	036	425	425	464	464
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	2.031	2.031	2.030	2.030
II. POSLOVNI RASHODI	039	13.577	13.577	14.707	14.707
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	1.255	1.255	1.857	1.857
4. Troškovi osoblja	043	6.264	6.264	6.182	6.182
5. Amortizacija	044	4.392	4.392	5.273	5.273
6. Ostali troškovi	045	1.568	1.568	1.380	1.380
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	98	98	15	15
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	27	27	7	7
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	27	27	7	7
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	2.482	2.482	2.148	2.148
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.482	2.483	2.148	2.148
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	2.483	2.483	2.501	2.501
VIII. UKUPNI RASHODI	063	16.060	16.060	16.856	16.856
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	13.577	13.577	14.355	14.355
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 31.3.2010

znosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-13.577	-14.355
2. Amortizacija	074	4.392	5.273
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	6.256	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		374
5. Smanjenje zaliha	077	280	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.672	655
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	-976	-8.053
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		1.867
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	2.010	
3. Povećanje zaliha	082		122
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	2.010	1.989
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	2.986	10.042
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	21.982	10.926
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	21.982	10.926
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	21.982	10.926
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	23.744	22.301
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		110
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	23.744	22.411
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	336	635
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	28	36
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	365	671
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	23.379	21.740
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	772
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	1.588	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.425	433
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		772
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	1.588	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.836	1.205

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	254.342			254.342
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	26.953			26.953
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	5.144	2.131		7.275
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	2.131	0	16.486	-14.355
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	288.570	2.131	16.486	274.215
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.3.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): **03044572**

Matični broj subjekta (MBS): **040000124**

Osobni identifikacijski broj (OIB): **90896496260**

Tvrtka izdavateljca: **IMPERIAL DD**

Poštanski broj i mjesto: **51280** **RAB**

Ulica i kućni broj: **JURJA BARAKOVIĆA 2**

Adresa e-pošte: **uprava@imperial.hr**

Internet adresa: **WWW.imperial.hr**

Šifra i naziv općine/grada: **363**

Šifra i naziv županije: **8**

Broj zaposlenih: **273**
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**

Šifra NKD-a: **5510**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: **BISERKA ŽIGO**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **051 667 724**

Telefaks: **051 724 728**

Adresa e-pošte: **biserka.zigo@imperial.hr**

Prezime i ime: **VLADO MIŠ**

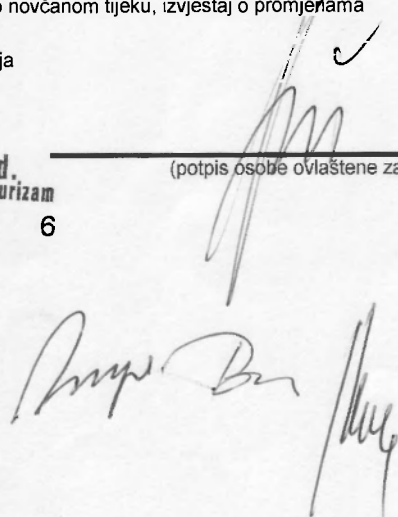
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjerama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

»IMPERIAL« d.d.
hotelljerstvo, ugostiteljstvo : turizam
Jurja Barakovića 2
RAB 6

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



Bilješke uz financijske izvještaje

Bilanca

U izvještajnom razdoblju ukupna imovina Društva iznosi 495,0 milijuna kuna i u odnosu na stanje 31.12.2009. veća je za 6,7 milijuna kuna.

Promjene nastale na pozicijama aktive i pasive u odnosu na početno stanje:

Aktiva

- **Dugotrajna imovina** veća je 6,1 milijun kuna za nova ulaganja u materijalnu imovinu.
- **Kratkotrajna imovina** veća je 520,1 tisuću kuna. U odnosu na početno stanje povećane su zalihe i novac, a smanjena su potraživanja i kratkotrajna financijska imovina.
- Plaćeni troškovi budućeg razdoblja** i nedospjele naplate prihoda veći su 31,7 tisuća kuna, a odnose se na ispostavljene račune za usluge do 31.03. čije je dospjeće u travnju tekuće godine (unaprijed plaćeni PDV).

Pasiva

- **Kapital i rezerve** manji su 14,4 milijuna kuna koliko iznosi gubitak u izvještajnom razdoblju.
- **Dugoročne obveze** povećane su 15,5 milijuna kuna a odnose se na preuzete kredite za investicije - odnosno ulaganja u rekonstrukciju i modernizaciju objekata.
- **Kratkoročne obveze** su povećane 5,2 milijuna kuna. Povećanje se odnosi na kredite i zajmove za pripremu sezone u iznosu od 6,7 milijuna kuna, obveze za predujmove 1,1 milijun kuna, dok su obveze prema dobavljačima smanjene za 2,1 milijun kuna, obveze prema zaposlenima, porezima, doprinosima i ostale kratkoročne obveze smanjene 631,6 tisuća kuna.
- **Odgodeno plaćenje troškova** i prihoda budućeg razdoblja povećani su 655,6 tisuća kuna, a odnose se na obračunate a nedospjele kamate na kredite.

Financijski rezultat

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo očekivani gubitak u iznosu od 14,4 milijuna kuna ili 778,6 tisuća kuna veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Novčani tijek

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.03.2010. godine iznose 1,2 milijuna kuna.

Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti smanjen je za 10,0 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 10,9 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti povećan je 21,7 milijuna kuna, po osnovi zaduženja prema bankama za pripremu sezone i financiranje investicija.

Kapital i rezerve smanjeni su za ostvareni gubitak ili 14,4 milijuna kuna.

IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2010.

Imperial d.d. Rab – je tvrtka koja se bavi pretežno hotelijersko ugostiteljskom djelatnošću, pruža usluge smještaja, hrane i pića, sportsko rekreativne usluge i wellness usluge.

U prvom tromjesečju 2010.g. ostvareno je 1.811 noćenja što je 136,4% više od ostvarenih u istom razdoblju 2009. godine. Utjecaj recesije na glavnim emitivnim tržištima ima utjecaj i na poslovanje u 2010. godini. Društvo će se i u ovoj godini dodatnim naporima, ciljanim marketingom i elastičnom politikom cijena, te štednjom na svim područjima angažirati na ostvarenju planiranih prihoda i dobiti.

Na dan 31.03.2010. u Društvu je zaposleno 273 radnika što je 14 radnika manje nego na isti dan prošle godine.

Ukupni prihodi iznose 2,5 milijuna kuna što je 0,7% ili 17,5 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni prihodi iznose 2,5 milijuna kuna što je 1,5% ili 38,6 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini.

Ukupni rashodi iznose 16,9 milijuna kuna što je 5,0% ili 796,2 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 14,7 milijuna kuna što je 8,3% ili 1,1 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Razlog povećanja poslovnih rashoda je u promjeni računovodstvene politike, odnosno više obračunatoj amortizaciji. Promjene pojedinih stopa amortizacije rezultirale su veći trošak amortizacije u iznosu od 880,3 tisuća kuna za prvo tromjesečje, a veći su i troškovi investicijskog održavanja za uređenje objekata.

Gubitak zbog sezonskog poslovanja iznosi 14,4 milijuna kuna i veći je za 5,7% ili 778,6 tisuća kuna od istog razdoblja u 2009. godini.

»IMPERIAL« d.d.
hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2
R A B 6

Imperial d.d. Rab
Direktor


Vlado Miš dipl.oecc

IMPERIAL

R A B · H R V A T S K A

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB:90896496260, MB:3044572,

tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728

www.imperial.hr, info@imperial.hr, uprava@imperial.hr

Rab, 28.04.2010.

IZJAVA OSOBA OGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA IMPERIAL d.d.

Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima skraćeni set financijskih izvještaja za tri mjeseca 2010. godine Imperial d.d. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, Okvira za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja, temeljnih načela revidiranih MRS-eva, daje cjelovit i istinit prikaz financijskog položaja, uspješnosti i promjena financijskog položaja Imperial d.d.

Šefica službe računovodstva

v.d. Biserka Novotny, dipl.oecc.

»IMPERIAL« d.d.
hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2
R A B 6

Direktor Financijsko-
računovodstvenog sektora

Berislav Pende, dipl.oecc.

IMPERIAL

R A B · H R V A T S K A

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB:90896496260, MB:3044572,

tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728

www.imperial.hr, info@imperial.hr, uprava@imperial.hr

Rab,28.04.2010.

Temeljem čl. 17. Statuta, a sukladno čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (NN88/08) Uprava daje slijedeću Izjavu

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Kao zakonski zastupnik Uprava je dužna da se financijski izvještaji sastavljaju u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena,
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu, kao i za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Imperial d.d. Rab
Direktor

»IMPERIAL« d.d.
hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2
R A B 6

Vlado Miš, dipl.oec.