

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.9.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 90896496260

Tvrtka izdavatelj: 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: 281

(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 promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

IMPERIAL d.o.o.
hotelijerstvo, gostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2 2
RAB

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAZIVANJA ZA UPISANI A NEUPLACENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	481.750.880	480.845.133
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	140.801	196.007
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	478.411.415	477.485.462
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	84.644	84.644
IV. POTRAZIVANJA	006	3.114.020	3.079.020
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	6.372.159	28.008.813
I. ZALIHE	009	780.265	1.070.532
II. POTRAŽIVANJA	010	5.159.066	13.996.640
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	153.193	11.666.477
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	279.635	1.275.164
D) PLACENI TROSKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI	013	153.715	1.111.305
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	
F) UKUPNO AKTIVA	015	488.276.754	509.965.251
G) IZVANBILANCNI ZAPISI	016	0	
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	285.570.340	308.968.899
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	254.342.000	254.342.000
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	26.953.189	26.953.189
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022	5.143.746	7.275.151
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	2.131.405	20.398.559
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	1.281.633	574.247
C) DUGOROCNE OBVEZE	028	140.382.898	165.212.006
D) KRATKOROCNE OBVEZE	029	57.474.090	33.438.688
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	567.793	1.771.411
F) UKUPNO – PASIVA	031	488.276.754	509.965.251
G) IZVANBILANCNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	99.611.967	72.933.925	98.657.109	74.845.717
1. Prihodi od prodaje	036	95.095.716	70.956.173	92.380.965	72.377.185
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037		0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	4.516.251	1.977.752	6.276.144	2.468.532
II. POSLOVNI RASHODI	039	69.694.377	32.606.392	72.283.521	34.829.919
1. Smanjenje vrijednosti zaima nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	040		0		0
2. Povećanje vrijednosti zaima nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	041		0		0
3. Materijalni troškovi	042	28.186.545	16.912.191	28.198.866	18.291.212
4. Troškovi osoblja	043	22.075.885	8.322.689	21.440.553	8.289.388
5. Amortizacija	044	13.387.489	4.684.873	15.983.334	5.446.731
6. Ostali troškovi	045	5.844.670	2.607.153	5.731.373	2.777.405
7. Vrijednosno usklađivanje	046		0	28.926	0
8. Rezerviranja	047		0		0
9. Ostali poslovni rashodi	048	199.788	80.486	900.469	25.183
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	292.428	201.830	442.416	426.698
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050		0		0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	292.428	201.830	442.416	426.698
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052		0		0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053		0		0
5. Ostali financijski prihodi	054		0		0
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	7.276.565	2.474.017	6.417.445	2.207.991
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056		0		0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	7.276.565	2.474.017	6.417.445	2.207.991
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058		0		0
4. Ostali financijski rashodi	059		0		0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060		0		0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061		0		0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	99.904.395	73.135.755	99.099.525	75.272.415
VIII. UKUPNI RASHODI	063	76.970.942	35.080.409	78.700.966	37.037.910
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	22.933.453	38.055.346	20.398.559	38.234.505
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	22.933.453	38.055.346	20.398.559	38.234.505
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 **30.9.2010**

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	22.933.453	20.398.559
2. Amortizacija	074	13.387.489	15.983.334
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	7.933.872	2.541.015
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077	209.337	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	4.994.358	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	49.458.509	38.922.908
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	12.048.031	8.837.573
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		136.319
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	12.048.031	9.264.159
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	37.410.478	29.658.749
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		1.314.310
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	0	1.314.310
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	28.098.271	17.022.693
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	28.098.271	17.022.693
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	28.098.271	15.708.383
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	29.196.325	37.734.549
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	85.021	79.087
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	29.281.346	37.813.636
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	32.391.752	39.144.759
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	100.406	110.430
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	32.492.158	39.255.189
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	3.210.812	1.441.553
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	6.101.395	12.508.813
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.424.646	432.828
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	6.101.395	12.508.813
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	9.526.041	12.941.641

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	254.342.000			254.342.000
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	26.953.189			26.953.189
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	5.143.746	2.131.405		7.275.151
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	2.131.405	20.398.559	2.131.405	20.398.559
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	288.570.340	22.529.964	2.131.405	308.968.899
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Bilanca

U izvještajnom razdoblju ukupna imovina Društva iznosi 510,0 milijuna kuna i u odnosu na stanje 01.01.2010 veća je za 21,7 milijuna kuna.

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

Aktiva

Dugotrajna imovina :

-nematerijalna imovina veća je za 55,2 tisuće kuna, materijalna imovina manja je 926,0 tisuća kuna, financijska imovina se nije promjenila, potraživanja su manja 35,0 tisuća kuna u odnosu na početno stanje.

Kratkotrajna imovina:

-u odnosu na početno stanje povećane su zalihe 290,3 tisuće kuna, potraživanja su povećana 8,8 milijuna kuna, financijska imovina povećana je 11,5 milijuna kuna, a novac na računu i blagajni veći je za 995,5 tisuće kuna.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda veći su 957,6 tisuća kuna.

Pasiva

- **Kapital i rezerve** povećane su za 20,4 milijuna kuna koliko iznosi dobit u izvještajnom razdoblju.

- **Rezerviranja** su smanjena za 707,4 tisuće kuna, dio koji se odnosi na rezervaciju za mirovine i započete sudske sporove.

- **Dugoročne obveze** povećane su 24,8 milijuna kuna, a odnose se na preuzete kredite za investicije - odnosno ulaganja u rekonstrukciju i modernizaciju objekata.

- **Kratkoročne obveze** su smanjene 24,0 milijuna kuna. Smanjenje se odnosi na obveze za zajmove 1,2 milijuna kuna, obveze prema bankama za 26,1 milijun kuna. Povećane su obveze za predujmove 1,5 milijuna kuna, obveze za poreze, doprinose 1,6 milijuna kuna.

- **Odgođeno plaćenje troškova** i prihod budućeg razdoblja povećani su 1,2 milijuna kuna, a odnose se na obračunate a nedospjele kamate na kredite.

Financijski rezultat

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo dobitak iznosu od 20,4 milijuna kuna.

Novčani tijek

Novac i novčani ekvivalenti na dan 30.09.2010. godine iznose 12,9 milijuna kuna.

Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti povećan je za 29,7 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 15,7 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti smanjen je 1,4 milijuna kuna, zbog većeg povrata po osnovi kredita.

Kapital i rezerve povećani su za ostvarenu dobitak 20,4 milijuna kuna.


IMPERIAL
RAB · HRVATSKA

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, 29.10.2010.

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

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

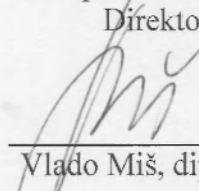
Kao zakonski zastupnik Uprava je dužna da se financijski izvještaji sastavljaju u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

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


Vlado Miš, dipl.oecc.

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


RAB · HRVATSKA

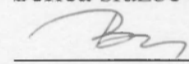
Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB:90896496260, MB:3044572,
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728
www.imperial.hr, info@imperial.hr, uprava@imperial.hr

Rab, 29.10.2010.

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

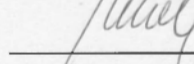
Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima skraćeni set tromjesečnih - polugodišnjih financijskih izvještaja Imperial d.d. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, Okvira za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja, temeljnih načela revidiranih 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.

Direktor Financijsko-
računovodstvenog sektora



Berislav Pende, dipl.oecc.

IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09.2010.

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 devet mjeseci 2010.g. ostvareno je 660.391 noćenje što je 3,9% manje od ostvarenih u istom razdoblju 2009. godine. Utjecaj recesije na glavnim emitivnim tržištima i dalje se negativno odražava na poslovanje u 2010. godini. Društvo se i u ovoj godini dodatnim naporima, ciljanim marketingom i elastičnom politikom cijena, te štednjom na svim područjima angažiralo na ostvarenju planiranih prihoda i dobiti.

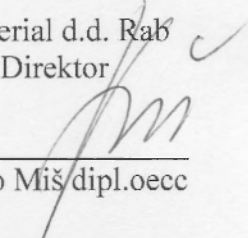
Na dan 30.09.2010. u Društvu je zaposlen 281 radnik što je 11 radnika manje nego na isti dan prošle godine.

Ukupni prihodi iznose 99,1 milijun kuna što je 1,0% ili 804,8 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni prihodi iznose 98,7 milijuna kuna što je 1,0 % ili 954,4 tisuće kuna manje od ostvarenih u prošlogodišnjem periodu.

Ukupni rashodi iznose 78,7 milijuna kuna veći su 2,2% ili 1,7 milijun kuna od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 72,3 milijuna kuna što je 3,7% ili 2,6 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. Trošak amortizacije u devet mjeseci veći je 2,6 milijuna kuna.

Dobit za devet mjeseci iznosi 20,4 milijuna kuna, manja je za 11,1% od prošlogodišnje.

Imperial d.d. Rab
Direktor


Vlado Miš/dipl.oecc

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