



IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ
O POSLOVANJU
siječanj – prosinac 2010.
(nerevidirani)**

Rab, veljača 2011. godine

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrtka izdavatelja: IMPERIAL d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51280 RAB

Ulica i kućni broj: Jurja Barakovića 2

Adresa e-pošte: uprava@imperial.hr

Internet adresa: www.imperial.hr

Šifra i naziv općine/grada: 363 RAB

Šifra i naziv županije: 8 Broj zaposlenih: 268

(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

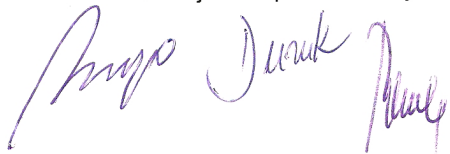
Adresa e-pošte: biserka.zigo@imperial.hr

Prezime i ime: Miš Vlado

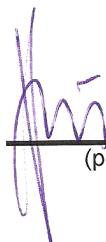
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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.d.
 restoracija ugostiteljstvo i turizam
 M. Rurja Barakovića 2
 RAB



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	481.750.880	475.661.158
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	140.801	183.276
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	478.411.415	472.370.290
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	84.644	30.000
IV. POTRAŽIVANJA	006	3.114.020	3.077.592
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	6.372.159	6.000.903
I. ZALIHE	009	780.265	737.006
II. POTRAŽIVANJA	010	5.159.066	3.263.228
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	153.193	10.652
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	279.635	1.990.017
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	153.715	88.490
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	488.276.754	481.750.551
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	288.570.340	290.889.709
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		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	2.131.405	2.319.369
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	1.281.633	188.000
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	140.382.898	141.208.901
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	57.474.090	48.688.852
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	567.793	775.089
F) UKUPNO – PASIVA	031	488.276.754	481.750.551
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		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010 do 31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	102.478.020	2.866.053	101.231.682	2.574.573
1. Prihodi od prodaje	036	97.796.567	2.700.851	94.685.813	2.304.848
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037		0		0
3. Ostali poslovni prihodi	038	4.681.453	165.202	6.545.869	1.509.034
II. POSLOVNI RASHODI	039	93.001.091	23.306.714	89.577.400	17.293.879
1. Otpis i smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040		0		0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041		0		0
3. Materijalni troškovi	042	32.165.673	3.979.128	31.209.231	3.010.365
4. Troškovi osoblja	043	29.112.146	7.035.261	28.402.534	6.961.981
5. Amortizacija	044	20.567.896	7.180.407	21.464.421	5.481.087
6. Ostali troškovi	045	8.082.245	2.237.575	7.900.049	2.168.676
7. Vrijednosno usklađivanje	046	725.544	725.544	70.567	41.641
8. Rezerviranja	047	1.281.633	1.281.633	188.000	188.000
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.065.954	866.166	342.598	261.501
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	1.156.581	864.153	792.515	350.099
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	1.156.581	864.153	792.515	350.099
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. FINANCIJSKI RASHODI	055	7.908.904	632.339	9.478.194	3.060.749
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	7.908.904	632.339	9.478.194	3.060.749
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	103.634.601	3.730.206	102.024.197	2.924.672
VIII. UKUPNI RASHODI	063	100.909.995	23.939.053	99.055.594	20.354.628
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	2.724.606	-20.208.847	2.968.603	-17.429.956
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065		0		0
XI. POREZ NA DOBIT	066	593.201	0	649.234	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	2.131.405	-20.802.048	2.319.369	-17.429.956
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

31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	2.724.606	2.968.603
2. Amortizacija	074	20.567.896	21.464.421
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	2.298.399	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	332.866	1.895.838
5. Smanjenje zaliha	077	613.559	43.259
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	2.092.798	3.497.989
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	28.630.124	29.870.110
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		6.633.843
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084		6.633.843
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	28.630.124	23.236.267
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		1.421.466
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		1.421.466
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	29.674.151	17.412.848
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	29.674.151	17.412.848
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	29.674.151	15.991.382
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	41.487.133	37.734.549
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	106.946	109.693
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	41.594.079	37.844.242
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	43.403.434	43.381.040
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	138.436	140.246
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	43.541.870	43.521.286
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	1.947.791	5.677.044
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		1.567.841
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	2.991.818	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.424.646	432.828
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		1.567.841
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	2.991.818	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	432.828	2.000.669

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.12.2010

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	2.319.369	2.131.405	2.319.369
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	4.450.774	2.131.405	290.889.709
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U četvrtom kvartalu nije bilo značajnijih promjena vezano za prezentirane izvještaje.

Rab, 10.02.2011.

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.

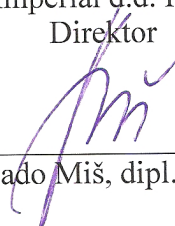
Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za:

- 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.
notelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2 2
RAB

Imperial d.d. Rab
Direktor


Vlado Miš, dipl.oecc.

Rab, 10.02.2011.

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

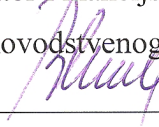
Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima skraćeni set tromjesečnih - polugodišnjih financijskih izvještaja Imperial d.d. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, Okvira za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja, temeljnih načela revidiranih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

Šefica službe računovodstva



Kristina Dumičić, dipl.oecc.

Direktor Financijsko-
računovodstvenog sektora



Berislav Pende, dipl.oecc.

IZVJEŠĆE UPRAVE ZA 2010. GODINU.

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

U 2010. godini ostvareno je 670.798 noćenja što je 4,1% manje od ostvarenih u istom razdoblju 2009. godine. Iako je recesija na glavnim emitivnim tržištima imala velik utjecaj na poslovanje 2010. godine Društvo je dodatnim naporima, ciljanim marketingom i elastičnom politikom cijena, te štednjom na svim područjima uspjelo poslovnu godinu završiti s većom dobiti nego u 2009. godini što je zadovoljavajuće, a s obzirom na vrlo složene i otežane okolnosti i iznad očekivanja.

Na dan 31.12.2010. godine u Društvu je zaposleno 268 radnika što je 11 radnika manje nego na isti dan prošle godine. Prosječna plaća za 2010. godinu iznosi 4.783 kune što je 1,4% više nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupni prihodi iznose 102,0 milijuna kuna što je 1,6% ili 1,6 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni prihodi iznose 101,2 milijuna kuna što je 1,2% ili 1,2 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini.

Ukupni rashodi iznose 99,1 milijun kuna što je 1,8% ili 1,9 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 89,6 milijuna kuna što je 3,7% ili 3,4 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini.

Dobit prije oporezivanja iznosi 3,0 milijuna kuna što je 9,0% ili 0,2 milijuna kuna više od 2009. godine.

U 2010. godini, nepovoljno kretanje tečaja EUR-a, negativno je utjecalo na poslovni rezultat, te je za 1,9 milijuna kuna uzrokovalo povećanje troškova a time i smanjilo dobit.

Iz razloga što poslovna godina još nije zaključena moguća su manja odstupanja koja bi mogla utjecati na rezultat poslovanja 2010. godine i zbog toga Uprava u sklopu privremenog nerevidiranog godišnjeg financijskog izvještaja daje skraćeno izvješće.

Uprava će uz godišnji revidirani financijski izvještaj dati detaljnije izvješće.

Imperial d.d. Rab
Direktor

Vlado Miš dipl.oecc

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