



IMPERIAL

R A B · H R V A T S K A

**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ
O POSLOVANJU
siječanj – ožujak 2011.**

Rab, travanj 2011. 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

31.3.2011

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuce razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	475.661.158	477.691.963
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	183.276	171.822
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	472.370.290	474.852.150
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	30.000	30.000
IV. POTRAŽIVANJA	006	3.077.592	2.637.991
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	6.000.903	7.202.874
I. ZALIHE	009	737.006	2.215.238
II. POTRAŽIVANJA	010	3.263.228	3.907.101
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	10.652	10.652
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	1.990.017	1.069.883
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	88.490	176.362
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	481.750.551	485.071.199
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	290.889.709	276.393.162
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	254.342.000	254.342.000
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	26.953.189	26.953.189
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	7.275.151	9.594.519
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	2.319.369	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	14.496.546
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	188.000	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	141.208.901	150.646.346
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	48.688.852	55.985.104
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	775.089	2.046.587
F) UKUPNO – PASIVA	031	481.750.551	485.071.199
G) IZVANBILANČNI 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		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2011 do 31.3.2011

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tronjeseđe	Kumulativno	Tronjeseđe
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	2.493.901	2.493.901	2.048.220	2.048.220
1. Prihodi od prodaje	036	463.525	463.525	153.795	153.795
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	2.030.376	2.030.376	1.894.425	1.894.425
II. POSLOVNI RASHODI	039	14.707.484	14.707.484	14.494.244	14.494.244
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	1.857.437	1.857.437	1.620.439	1.620.439
4. Troškovi osoblja	043	6.182.153	6.182.153	5.877.629	5.877.629
5. Amortizacija	044	5.272.714	5.272.714	5.440.465	5.440.465
6. Ostali troškovi	045	1.379.849	1.379.849	1.336.019	1.336.019
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	15.331	15.331	219.692	219.692
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	6.838	6.838	5.724	5.724
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	6.838	6.838	5.724	5.724
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali finansijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	2.148.445	2.148.445	2.056.246	2.056.246
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	2.148.445	2.148.445	2.056.246	2.056.246
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali finansijski 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	2.500.739	2.500.739	2.053.944	2.053.944
VIII. UKUPNI RASHODI	063	16.855.929	16.855.929	16.550.490	16.550.490
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	14.355.190	14.355.190	14.496.546	14.496.546
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	14.355.190	14.355.190	14.496.546	14.496.546
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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

1.1.2011

do

31.3.2011

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-14.355.190	-14.496.546
2. Amortizacija	074	5.272.714	5.440.465
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	1.655.183
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	373.786	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	655.495	1.084.238
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	-8.053.195	-6.316.660
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	1.866.973	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	643.873
3. Povećanje zaliha	082	121.873	1.478.232
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	1.988.846	2.122.105
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	10.042.041	8.438.765
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	0
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	10.925.756	7.833.902
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	10.925.756	7.833.902
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	10.925.756	7.833.902
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	22.301.098	19.435.503
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	109.693	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	22.410.791	19.435.503
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	635.197	4.052.438
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	35.761	30.532
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	670.958	4.082.970
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	109	21.739.833	15.352.533
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	772.036	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	920.134
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	432.828	1.990.017
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	772.036	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	920.134
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.204.864	1.069.883

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2011 do 31.3.2011

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	0	0	254.342.000
2. Kapitalne rezerve	118	0	0	0	0
3. Rezerve iz dobiti	119	26.953.189	0	0	26.953.189
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	7.275.151	2.319.369	0	9.594.519
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	2.319.369	0	16.815.915	-14.496.546
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0	0	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	290.889.709	2.319.369	16.815.915	276.393.162
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

31.3.2011

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03044572**Matični broj subjekta (MBS): **040000124**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **90896496260**Tvrtna izdavalca: **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**Šifra i naziv županije: **8** Broj zaposlenih: **267**

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE** Šifra NKD-a: **5510**

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Osoba za kontakt: **SOVIĆ-PADOVAN ALEKSIJE**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **051 667 724**Telefaks: **051 724 728**Adresa e-pošte: **aleksije.padovan@imperial.hr**Prezime i ime: **VLADO MIŠ**

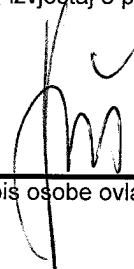
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



Bilješke uz financijske izvještaje

Bilanca

U izvještajnom razdoblju ukupna imovina Društva iznosi 485,1 milijun kuna i u odnosu na stanje 31.12.2010. veća je za 3,3 milijuna kuna.

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

Aktiva

- **Dugotrajna imovina** veća je 2,0 milijuna kuna za nova ulaganja u materijalnu imovinu.
- **Kratkotrajna imovina** veća je 1,2 milijuna kuna. U odnosu na početno stanje povećane su zalihe i potraživanja, a smanjen je novac.
- Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda** veći su 87,9 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 14,5 milijuna kuna koliko iznosi gubitak u izvještajnom razdoblju.
- **Dugoročne obveze** povećane su 9,4 milijuna kuna a odnose se na preuzete kredite za investicije - odnosno ulaganja u rekonstrukciju i modernizaciju objekata.
- **Kratkoročne obveze** su povećane 7,3 milijuna kuna. Povećanje se odnosi na kredite i zajmove za pripremu sezone u iznosu od 5,5 milijuna kuna, obveze za predujmove 1,4 milijuna kuna, dok su obveze prema dobavljačima smanjene za 126,5 tisuća kuna, obveze prema zaposlenima, porezima, doprinosima i ostale kratkoročne obveze povećane su 584,7 tisuća kuna.
- **Odgođeno plaćenje troškova i prihod budućeg razdoblja** povećani su 1,3 milijuna kuna, a odnose se na obračunate a nedospjele kamate na kredite.

Financijski rezultat

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo očekivani gubitak u iznosu od 14,5 milijuna kuna ili 141,4 tisuće kuna veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Novčani tijek

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.03.2011. godine iznose 1,1 milijun kuna.

Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti smanjen je za 8,4 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 7,8 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti povećan je 15,4 milijuna kuna, po osnovi zaduženja prema bankama za pripremu sezone i financiranje investicija.

IMPERIAL

R A B · H R V A T S K A

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB: 90896496260, MBS: 040000124 Trgovački sud Rijeka
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728
www.imperial.hr, info@imperial.hr, uprava@imperial.hr, sale@imperial.hr

Rab, 26.04.2011.

IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2011.

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 2011.g. ostvareno je 402 noćenja što je bitno manje od ostvarenih u istom razdoblju 2010. godine, međutim zbog dinamike otvaranja objekata prva noćenja u tekućoj godini ostvarena su na zadnji dan tromjesečja dok su u prošloj godini ostvarena desetak dana ranije.

Na dan 31.03.2011. u Društvu je zaposleno 267 radnika što je 6 radnika manje nego na isti dan prošle godine.

Ukupni prihodi iznose 2,1 milijun kuna što je 17,9% ili 446,8 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Zbog kasnijeg otvaranja hotela ostvareni su manji prihodi od prošlogodišnjih, a glavnina ostvarenih prihoda odnosi se na najam prostora.

Ukupni rashodi iznose 16,6 milijuna kuna što je 1,8% ili 305,4 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 14,5 milijuna kuna što je 1,4% ili 231,2 tisuće kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Manji poslovni rashodi odnose se uglavnom na troškove osoblja zbog manjeg broja radnika od prošle godine iako su u porastu troškovi amortizacije zbog konstantnog ulaganja u imovinu. Financijski rashodi iznose 2,1 milijun kuna što je 4,3% ili 92,2 tisuće kuna manje od ostvarenih u prošloj godini.

Gubitak iznosi 14,5 milijuna kuna i veći je za 1,0% ili 141,4 tisuće kuna od istog razdoblja u 2010. godini. Ostvareni gubitak rezultat je sezonskog načina poslovanja i sukladan je sa planiranim veličinama.

Društvo uredno podmiruje sve dospjele obveze.

Imperial d.d. Rab
Direktor

»IMPERIAL« d.d.
hotelijarstvo ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2 2
R A B

Vlado Miš dipl.oecc

Temeljni kapital društva podijeljen je na 635.855 dionica, svaka nominalne vrijednosti 400,00 kn.

Uprava Društva: Vlado Miš, dipl.oecc., direktor - Nadzorni odbor: Josip Borić, predsjednik

Žiro računi: 2402006-1100210497 kod Erste & Steiermärkische bank d.d.Rijeka; 2340009-1117030474 kod Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb ; 2360000-1101686064 kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb.


IMPERIAL
R A B · H R V A T S K A

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB: 90896496260, MBS: 040000124 Trgovački sud Rijeka
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728
www.imperial.hr, info@imperial.hr, uprava@imperial.hr, sale@imperial.hr

Rab,26.4.2011.

Temeljem čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08) osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja daju slijedeću izjavu

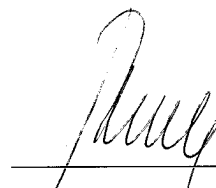
**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
IZVJEŠTAJA IMPERIALA D.D.**

Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima set financijskih izvještaja za tri mjeseca 2011. godine (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvješće o novčanom tijeku, izvješće o promjenama kapitala te bilješke uz financijske izvještaje) Imperiala d.d. sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, Okvira za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja, temeljnih načela revidiranih MRS-eva, i da daje cjelovit i istinit prikaz financijskog položaja, uspješnosti i promjena financijskog položaja Imperiala d.d.



Voditelj odjela računovodstvenih poslova

Kristina Dumičić, dipl.oec.



Direktor Službe financija, računovodstva i kontrolinga

Berislav Pende, dipl.oec.

IMPERIAL

R A B · H R V A T S K A

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB: 90896496260, MBS: 040000124 Trgovački sud Rijeka
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728
www.imperial.hr, info@imperial.hr, uprava@imperial.hr, sale@imperial.hr

Rab, 26.04.2011.

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. Rab
Direktor

Vlado Miš, dipl.oecc.

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