



# IMPERIAL

R A B • H R V A T S K A

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ  
ZA RAZDOBLJE  
siječanj – ožujak 2013.**

Rab, travanj 2013. 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

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

31.3.2013

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrtka izdavateljica: 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 PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 241

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA NOVOTNY, KATARINA BOŠNJAK

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 667 724

Telefaks: 051 724 728

Adresa e-pošte: biserka.novotny@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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	488.006.404	496.338.162
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	114.778	105.576
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	114.778	105.576
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	485.223.635	494.702.695
1. Zemljište	<b>011</b>	136.359.347	136.359.347
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	311.839.575	306.713.484
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	10.992.073	10.358.441
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	11.041.499	10.389.175
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	3.456	156.599
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	14.956.935	30.694.899
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	30.750	30.750
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	30.000	30.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	30.000	30.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	2.637.991	1.499.891
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	2.637.991	1.499.891
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	9.799.971	9.024.056
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	738.211	2.080.547
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	659.566	891.329
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	39.017	36.167
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	39.628	1.153.051
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	3.099.969	5.041.517
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	904.990	1.271.420
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	6.340	25.020
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	2.169.542	3.739.577
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	19.097	5.500
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	5.326.464	116.576
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	35.166	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	5.291.298	116.576
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	635.327	1.785.416
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	50.301	272.358
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	497.856.676	505.634.576
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	298.216.971	284.485.097
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	254.342.000	254.342.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	26.953.189	26.953.189
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	26.953.189	26.953.189
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	10.935.051	16.921.782
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	10.935.051	16.921.782
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	5.986.731	-13.731.874
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	5.986.731	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		13.731.874
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	1.156.757	840.210
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	100.000	100.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	1.056.757	740.210
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	157.875.772	177.147.185
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	12.840.000	12.840.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	132.607.223	151.878.636
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	12.428.549	12.428.549
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	40.144.438	40.842.359
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	68.323	64.698
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	25.152.024	26.128.025
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	228.758	1.977.899
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	9.411.966	7.975.019
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	2.118.911	1.818.098
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1.732.755	1.695.695
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	216.035	90.866
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.215.666	1.092.059
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	462.738	2.319.725
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	497.856.676	505.634.576
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: Imperial d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	2.665.021	2.665.021	2.344.182	2.344.182
1. Prihodi od prodaje	112	668.706	668.706	414.418	414.418
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.996.315	1.996.315	1.929.764	1.929.764
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	14.965.743	14.965.743	14.561.097	14.561.097
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.128.954	2.128.954	1.511.346	1.511.346
a) Troškovi sirovina i materijala	117	882.335	882.335	605.625	605.625
b) Troškovi prodane robe	118			558	558
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.246.619	1.246.619	905.163	905.163
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.113.624	6.113.624	5.641.775	5.641.775
a) Neto plaće i nadnice	121	3.832.963	3.832.963	3.594.599	3.594.599
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.383.911	1.383.911	1.303.209	1.303.209
c) Doprinosi na plaće	123	896.750	896.750	743.967	743.967
4. Amortizacija	124	5.434.489	5.434.489	6.075.354	6.075.354
5. Ostali troškovi	125	1.275.730	1.275.730	1.234.734	1.234.734
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	493	493
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			493	493
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	12.946	12.946	97.395	97.395
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	206.337	206.337	143.560	143.560
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	206.337	206.337	143.560	143.560
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1.861.458	1.861.458	1.658.519	1.658.519
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.861.458	1.861.458	1.658.519	1.658.519
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	2.871.358	2.871.358	2.487.742	2.487.742
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	16.827.201	16.827.201	16.219.616	16.219.616
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-13.955.843	-13.955.843	-13.731.874	-13.731.874
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.955.843	13.955.843	13.731.874	13.731.874
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-13.955.843	-13.955.843	-13.731.874	-13.731.874
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.955.843	13.955.843	13.731.874	13.731.874

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-13.955.843	-13.955.843	-13.731.874	-13.731.874
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-13.955.843	-13.955.843	-13.731.874	-13.731.874
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-13.955.843	-13.731.874
2. Amortizacija	002	5.434.489	6.075.354
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.122.103	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.489.400	2.477.735
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>-1.909.851</b>	<b>-5.178.785</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	591.001
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.445.315	1.941.548
3. Povećanje zaliha	010	1.103.737	1.342.336
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>2.549.052</b>	<b>3.874.885</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>4.458.903</b>	<b>9.053.670</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	0	
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	15.525.671	15.842.754
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>15.525.671</b>	<b>15.842.754</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>15.525.671</b>	<b>15.842.754</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	13.567.066	21.167.591
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>13.567.066</b>	<b>21.167.591</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	350.984	309.386
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		125.169
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	19.727	3.625
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>370.711</b>	<b>438.180</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>13.196.355</b>	<b>20.729.411</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	6.788.219	4.167.013
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.214.528	5.952.429
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	6.778.219	4.167.013
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.436.309	1.785.416



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2013** do **31.3.2013**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	254.342.000	254.342.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	26.953.189	26.953.189
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	10.935.051	16.921.782
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	5.986.731	-13.731.874
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	298.216.971	284.485.097
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	4.715.021	-13.731.874
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	4.715.021	-13.731.874
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

### **Bilanca**

U izvještajnom razdoblju ukupna imovina Društva iznosi 505,6 milijuna kuna i u odnosu na stanje 31.12.2012. veća je za 7,8 milijuna kuna.

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

### **Aktiva**

- Dugotrajna imovina veća je 8,3 milijuna kuna za nova ulaganja u materijalnu imovinu.
- Kratkotrajna imovina manja je 775,9 tisuća kuna. U odnosu na početno stanje povećane su zalihe, potraživanja i novac, a smanjena je financijska imovina (oročeni depoziti) koja se koristi za pripremu turističke sezone.  
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi veći su 222,1 tisuću kuna, a odnose se na ispostavljene račune za usluge do 31.03. čije je dospijeće u travnju tekuće godine (unaprijed plaćeni PDV).

### **Pasiva**

- Kapital i rezerve manji su 13,7 milijuna kuna koliko iznosi gubitak u izvještajnom razdoblju.
- Dugoročne obveze povećane su 19,3 milijuna kuna, a odnose se na preuzete kredite za investicije - odnosno ulaganja u rekonstrukciju i modernizaciju objekata.
- Kratkoročne obveze su povećane 697,9 tisuća kuna uglavnom zbog povećanja obveze za predujmove 1,7 milijuna kuna i obveza prema bankama 976,0 tisuća kuna, dok su obveze prema dobavljačima manje za 1,4 milijuna kuna (investicije).
- Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja povećani su 1,9 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 13,7 milijuna kuna ili 224,0 tisuća kuna manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

### **Novčani tijek**

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.03.2013. godine iznose 1,8 milijuna kuna. Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti smanjen je za 9,1 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 15,8 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti povećan je 20,7 milijuna kuna, po osnovi zaduženja prema bankama za financiranje investicija i pripremu sezone.

## IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2013.

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 2013.g. ostvareno je 898 noćenja što je realno zbog sezonalnog načina rada kada su u zimskom periodu svi objekti zatvoreni. Prvi hotel započeo je sa radom na dan 28.03.

Na dan 31.03.2013. u Društvu je zaposlen 241 radnik, što je 17 radnika manje nego na isti dan prošle godine. Od ukupnog broja 238 je radnika na neodređeno, a 3 radnika na određeno.

Ukupni prihodi iznose 2,5 milijuna kuna što je 13,0% ili 383,6 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Glavnina ostvarenih prihoda odnosi se na najam prostora, ovogodišnji prihod manji je od prihoda 2012. g. iz razloga što je prošle godine ostvaren prihod u iznosu od 305,0 tisuća kuna od pružanja prehrane radnicima koji su radili na rekonstrukciji hotela Lopar (TN San Marino).

Ukupni rashodi iznose 16,2 milijuna kuna što je 3,6% ili 607,6 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 14,6 milijuna kuna što je 2,7% ili 404,6 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Manji poslovni rashodi odnose se na materijalne troškove koji su manji za 276,7 tisuća kuna ili 31,4%. Stopa amortizacije za zidane zgrade, putove, drvene zgrade i sl. povećala se sa 3% na 3,3% što je utjecalo na povećanje amortizacije za 640,9 tis. kuna ili 11,8%. Troškovi osoblja manji su za 471,8 tisuća kuna zbog manjeg broja radnika u promatranom periodu i smanjenog doprinosa na plaće sa 17,2% na 15,2%. Financijski rashodi iznose 1,7 milijuna kuna što je 10,9% ili 202,9 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini.

Gubitak iznosi 13,7 milijuna kuna i manji je za 1,6% ili 224,0 tisuća kuna od istog razdoblja u 2012. godini. Ostvareni gubitak rezultat je sezonskog načina poslovanja i sukladan je sa planiranim veličinama.

U toku je više velikih investicija i nekoliko manjih koje zajedno iznose oko 37,0 milijuna kuna ulaganja. Glavne investicije se odnose na izgradnju unutarnjeg i vanjskog bazena hotela Imperial, modernizaciju centralnog dijela AC San Marino, s 19 novih SJ –soba kategoriziranih s 4 zvjezdice, obnovu dva sanitarna čvora, nabavu i postavu 20 mobilnih kućica u kampu. U TN San Marino modernizira se kotlovnica i postavljaju solarni kolektori, dok se u TN Suha Punta obnavlja 12 apartmana. Za AC Padova 3 otplaćeno je 50% rate za kupnju zemljišta Brdo. Društvo uredno podmiruje sve dospjele obveze.

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

Imperial d.d. Rab  
Direktor

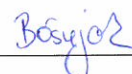
Vlado Miš dipl.oecc

Rab, 24.04.2013.

Temeljem čl. 401.-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 2013. godine (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvješće o sveobuhvatnom dobitku, izvješće o novčanom tijeku, izvješće o promjenama kapitala te bilješke uz financijske izvještaje) Imperial 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 Imperial d.d.



Voditelj odjela računovodstvenih poslova

*Katarina Bošnjak, dipl.oec.*



Direktor Službe financija, računovodstva i kontrolinga

*Aleksije Sović-Padovan, dipl.oec.*

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

Rab, 24.04.2013.

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

## ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

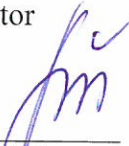
Kao zakonski zastupnik Uprava je dužna da se financijski izvještaji sastavljaju u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

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.  
hotelerstvo ugostiteljstvo i turizam  
Jurja Barakovića 2 2  
RAB