

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.6.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): **03044572**

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

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

Tvrtka izdavatelja: **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: **362**
(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**

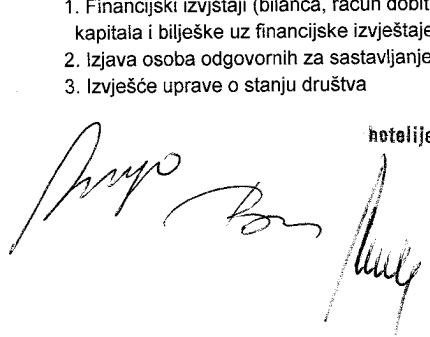
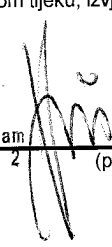
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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.d.
 hotelijerstvo ugostiteljstvo i turizam
 M.P. Jurja Barakovića 2
 R A B

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.6.2010

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	484.113.336
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	140.801	193.478
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	478.411.415	480.721.194
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	84.644	84.644
IV. POTRAŽIVANJA	006	3.114.020	3.114.020
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	6.372.159	13.944.280
I. ZALIHE	009	780.265	1.898.521
II. POTRAŽIVANJA	010	5.159.066	10.473.798
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	153.193	315.963
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	279.635	1.255.998
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	153.715	1.775.261
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	488.276.754	499.832.877
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	288.570.340	270.734.394
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	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	17.835.946
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	1.281.633	1.036.633
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	140.382.898	157.188.755
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	57.474.090	68.818.048
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	567.793	2.055.047
F) UKUPNO – PASIVA	031		
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	488.276.754	499.832.877
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

30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	26.678.042	24.221.767	22.567.672	20.073.771
1. Prihodi od prodaje	036	24.139.543	23.714.581	20.003.780	19.540.255
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	2.538.499	507.186	2.563.892	533.516
II. POSLOVNI RASHODI	039	37.087.985	23.510.686	36.634.228	21.926.744
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	11.274.354	10.019.159	9.907.654	8.050.217
4. Troškovi osoblja	043	13.754.196	7.490.184	13.151.165	6.969.012
5. Amortizacija	044	8.702.616	4.310.193	10.536.603	5.263.889
6. Ostali troškovi	045	3.237.517	1.669.410	2.953.968	1.574.119
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	28.926	28.926
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	119.302	21.740	55.912	40.581
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	90.598	63.667	15.718	8.880
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	90.598	63.667	15.718	8.880
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. FINANCIJSKI RASHODI	055	4.802.548	2.320.099	4.209.454	2.061.009
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	4.802.548	2.320.099	4.209.454	2.061.009
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	1.243.720	1.243.720
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	819.374	819.374
VII. UKUPNI PRIHODI	062	26.768.640	24.285.434	23.827.110	21.326.371
VIII. UKUPNI RASHODI	063	41.890.533	25.830.785	41.663.056	24.807.127
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	15.121.893	1.545.351	17.835.946	3.480.756
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	15.121.893	1.545.351	17.835.946	3.480.756
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	0	0	0	0
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	0	0	0	0
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	0	0	0	0
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-15.121.893	-17.835.946
2. Amortizacija	074	8.702.616	10.536.603
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	14.644.410	12.745.237
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	5.426.423	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	13.651.556	5.445.894
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	8.146.516	5.314.732
3. Povećanje zaliha	082	504.365	1.118.256
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	10.475.566
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	8.650.881	16.908.554
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	5.000.675	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	11.462.660
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		1.239.309
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	1.239.309
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	27.788.990	13.294.255
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	27.788.990	13.294.255
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	27.788.990	12.054.946
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	28.988.271
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	106.947	109.693
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	29.303.272	29.097.964
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	2.896.840	4.366.597
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	105.008	74.628
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	3.001.848	4.441.225
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	26.301.424	24.656.739
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	3.513.109	1.139.133
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.424.646	432.828
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	3.513.109	1.139.133
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	6.937.755	1.571.961

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

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	0			0
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	0	19.967.351	-17.835.946
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	2.131.405	19.967.351	270.734.394
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Aktiva

Dugotrajna imovina

- nematerijalna imovina veća je za 52,6 tisuća kuna, materijalna imovina veća je 2,3 milijuna kuna, financijska imovina i potraživanja su nepromijenjena u odnosu na početno stanje.

Kratkotrajna imovina

- u odnosu na početno stanje povećane su zalihe za 1,1 milijun kuna, potraživanja su povećana 5,3 milijuna kuna, financijska imovina povećana je 162,8 tisuća kuna, a novac na računu i blagajni veći je za 976,4 tisuće kuna.

Promjene na stavkama kratkotrajne imovine rezultat su sezonskog poslovanja.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda veći su 1,6 milijuna kuna, a odnose se na ispostavljene račune za usluge do 30.06. 2010. čije je dospijeće u srpnju tekuće godine (unaprijed plaćeni PDV).

Pasiva

Kapital i rezerve smanjeni su za 17,8 milijuna kuna koliko iznosi gubitak u izvještajnom razdoblju.

Rezerviranja su smanjena za 245,0 tisuća kuna koliko iznosi trošak otpremnine za mirovine.

Dugoročne obveze povećane su za 16,8 milijuna kuna, a odnose se na preuzete kredite za investicije, odnosno ulaganja u rekonstrukciju i modernizaciju objekata.

Kratkoročne obveze ukupno su povećane za 11,3 milijuna kuna od čega 8,3 milijuna kuna čine obveze za predujmove, 3,0 milijuna kuna obveze prema dobavljačima, 1,4 milijuna kuna porezi i doprinosi, 665,9 tisuća kuna obveze za zajmove, 393,4 tisuće kuna obveze prema zaposlenima i 94,1 tisuća kuna ostale kratkoročne obveze. Obveze prema bankama smanjene su 2,3 milijuna kuna.

Odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja povećano je 1,5 milijuna kuna i odnosi se na obračunate a nedospjele kamate na kredite.

Financijski rezultat

Društvo je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 21,3 milijuna kuna, ukupne rashode 41,7 milijuna, i očekivani gubitak u iznosu od 17,8 milijuna kuna ili 2,7 milijuna kuna veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine, zbog sezonskog karaktera poslovanja.

Novčani tijek

Novac i novčani ekvivalenti na dan 30.06.2010. godine iznose 1,6 milijuna kuna.

Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti smanjen je za 11,5 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 12,1 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti povećan je 24,7 milijuna kuna – po osnovi zaduženja prema bankama za pripremu sezone i financiranje investicija.

Kapital i rezerve smanjeni su za ostvareni gubitak ili 17,8 milijuna kuna.

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,28.07.2010.

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

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

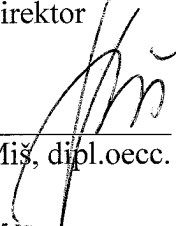
Kao zakonski zastupnik Uprava je dužna da se financijski izvještaji sastavljaju u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

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.oec.

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


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, 28.07.2010.

**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.-30.06.2010.

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 polugodištu 2010.g. ostvareno je 144.683 noćenja što je 14,3% 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 angažira na ostvarenju planiranih prihoda i dobiti.

Na dan 30.06.2010. u Društvu je zaposleno 362 radnika što je 10 radnika manje nego na isti dan prošle godine.

Ukupni prihodi iznose 23,8 milijuna kuna što je 11,0% ili 2,7 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni prihodi iznose 22,6 milijuna kuna što je 15,4% ili 4,1 milijun kuna manje od ostvarenih u prošlogodišnjem periodu.

Ukupni rashodi iznose 41,7 milijuna kuna što je 0,5% ili 227,5 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 36,6 milijuna kuna što je 1,2% ili 453,8 tisuća 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 prvom polugodištu veći je 1,8 milijuna kuna.

Gubitak za šest mjeseci iznosi 17,9 milijuna kuna i veći je za 17,9% ili 2,7 milijuna kuna od prošlogodišnjeg.

Unatoč lošijem financijskom rezultatu za prvo polugodište u trećem kvartalu očekuje se bolji rezultat.

Imperial d.d. Rab
Direktor

Vlado Miš dipl.oecc

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