
IMPERIAL

R A B H R V A T S K A

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

Rab, listopad 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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.9.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 90896496260

Tvrtka 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: 291

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ALEKSJE SOVIĆ-PADOVAN

(unosí 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. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

IMPERIAL D.D.
Djelatnost: posredništvo u
putništvu i turizam
Jurje Barakovića 2
RAB

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: Imperial d.d. Rab			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	475.661.158	471.364.207
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	183.276	148.915
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	183.276	148.915
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	472.370.290	468.547.301
1. Zemljište	011	136.105.577	136.105.577
2. Građevinski objekti	012	311.426.778	310.308.755
3. Postrojenja i oprema	013	12.153.728	10.973.191
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.434.685	10.824.975
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	0	250.194
7. Materijalna imovina u pripremi	017	249.522	84.609
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	30.000	30.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	30.000	30.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	3.077.592	2.637.991
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	3.077.592	2.637.991
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	6.000.903	38.254.137
I. ZALIHE (036 do 042)	035	737.006	986.324
1. Sirovine i materijal	036	687.817	883.242
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	40.173	55.657
5. Predumjovi za zalihe	040	9.016	47.425
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.263.228	10.844.633
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	2.751.106	9.234.305
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	10.700	87.899
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	482.251	1.332.302
6. Ostala potraživanja	049	19.171	190.127
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	10.652	22.320.259
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	215.473
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	10.652	22.104.786
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	1.990.017	4.102.921
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	88.490	646.219
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	481.750.651	510.264.563
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	290.889.709	315.877.473
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	254.342.000	254.342.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	26.953.189	26.953.189
1. Zakonske rezerve	066	26.953.189	26.953.189
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	7.275.151	9.584.519
1. Zadržana dobit	073	7.275.151	9.584.519
2. Prenešeni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.319.369	24.987.765
1. Dobit poslovne godine	076	2.319.369	24.987.765
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	188.000	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	188.000	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	141.208.901	155.718.663
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	56.254	56.254
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	128.681.877	143.191.639
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	12.470.770	12.470.770
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	48.688.852	37.141.642
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	13.033.058	12.923.351
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	27.107.444	6.808.891
4. Obveze za predujmove	097	288.647	1.176.468
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.092.262	9.884.551
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.842.645	1.978.197
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.061.406	3.027.240
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	263.390	1.342.944
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	775.089	1.526.785
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	481.750.551	510.264.583
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: Imperia d.d. Rab

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	98.657.109	74.845.717	105.697.027	80.743.044
1. Prihodi od prodaje	112	92.380.965	72.377.185	101.039.882	78.689.275
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.276.144	2.468.532	4.657.145	2.053.769
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	72.283.521	34.829.919	74.517.604	36.582.752
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	28.198.866	18.291.212	30.711.462	19.738.279
a) Troškovi sirovina i materijala	117	16.789.218	10.917.488	18.789.130	12.181.974
b) Troškovi prodane robe	118	29.493	26.923	80.198	76.327
c) Ostali vanjski troškovi	119	11.380.155	7.346.801	11.842.134	7.479.978
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	21.440.553	8.289.388	21.559.268	8.621.787
a) Neto plaće i nadnice	121	13.154.979	5.170.128	13.520.702	5.402.958
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.148.108	1.910.581	4.879.942	1.960.539
c) Doprinosi na plaće	123	3.137.466	1.208.679	3.158.624	1.258.290
4. Amortizacija	124	15.983.334	5.446.731	16.172.530	5.354.751
5. Ostali troškovi	125	5.731.373	2.777.405	5.595.701	2.680.439
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	28.926	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	28.926	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	900.469	25.183	478.643	187.496
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	442.416	426.698	239.431	215.923
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	442.416	426.698	239.431	215.923
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.417.445	2.207.991	6.431.089	2.302.850
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzeticima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.417.445	2.207.991	6.431.089	2.302.850
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	99.099.525	75.272.415	105.936.458	80.958.967
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	78.700.966	37.037.910	80.948.693	38.885.602
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	20.398.559	38.234.505	24.987.765	42.073.365
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	20.398.559	38.234.505	24.987.765	42.073.365
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	20.398.559	38.234.505	24.987.765	42.073.365
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	20.398.559	38.234.505	24.987.765	42.073.365
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	20.398.559	38.234.505	24.987.765	42.073.365
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	20.398.559	38.234.505	24.987.765	42.073.365
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: Imperial d.d. Rab			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	20.398.559	24.987.765
2. Amortizacija	002	15.983.334	16.172.530
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.541.015	8.673.050
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	38.922.908	49.833.345
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	8.837.573	7.581.405
3. Povećanje zaliha	010	290.267	249.318
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	136.319	566.049
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	9.264.169	8.396.772
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	29.658.749	41.436.573
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.314.310	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.314.310	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	12.082.059
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	17.022.693	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	17.022.693	12.082.059
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	15.708.383	12.082.059
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	37.734.549	29.833.147
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	79.087	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	37.813.636	29.833.147
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	39.144.759	34.687.012
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	110.430	67.486
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	39.255.189	34.754.498
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	1.441.553	4.921.351
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	12.508.813	24.433.163
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	432.828	1.990.017
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	12.508.813	24.433.163
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	12.941.641	26.423.180

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

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	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	26.953.189	26.953.189
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	7.275.151	9.594.519
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	20.398.559	24.987.765
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	308.968.899	315.877.473
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	20.398.559	24.987.765
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	20.398.559	24.987.765
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 FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKE UZ BILANCU

Aktiva

Na dan 30.09.2011. godine ukupna imovina Društva iznosila je 510,3 milijuna kuna, što je u odnosu na stanje 01.01.2011. godine više za 28,5 milijuna ili 5,9%.

U strukturi imovine dugotrajna imovina iznosi 471,4 milijun kuna i čini 92,4% aktive, kratkotrajna imovina iznosi 38,3 milijuna ili 7,5% aktive dok plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznose 646,2 tisuća i čini 0,1% aktive.

Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu čine nematerijalna imovina (licence) u iznosu 148,9 tisuća kuna, materijalna imovina 468,5 milijuna kuna, financijska imovina 30,0 tisuća kuna, te dugotrajna potraživanja 2,6 milijuna kuna.

U odnosu na 01.01.2011. godine dugotrajna imovina smanjena je za 4,3 milijuna kuna i to se odnosi uglavnom na materijalnu imovinu.

Financijska imovina ostala je ista kao i na početku razdoblja (udio u radio Rab).

Dugotrajna potraživanja su manja u odnosu na početak razdoblja (sporna potraživanja od prodaje imovine) za 439,6 tisuća kuna zbog otplate duga.

Kratkotrajna imovina

Strukturu kratkotrajne imovine čine zalihe u iznosu 986,3 tisuća kuna, potraživanja u iznosu 10,8 milijuna kuna, financijska imovina u iznosu 22,3 milijuna kuna, te novac na računima i blagajni u iznosu 4,1 milijun kuna.

U odnosu na stanje 01.01.2011. kratkotrajna imovina povećana je za 32,3 milijuna kuna i to:

- zalihe su povećane za 249,3 tisuće kuna
- potraživanja su povećana 7,6 milijuna kuna
- financijska imovina povećana za 22,3 milijuna kuna
- novac na računu i blagajni povećan je za 2,1 milijun kuna

Ovakvo kretanje kratkotrajne imovine uvjetovano je karakterom poslovanja Društva koje ima sezonsku dinamiku.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznose 646,2 tisuće kuna, veći su za 557,7 tisuća kuna.

Pasiva

Na dan 30.09.2011. godine imovina iskazana u aktivi financirana je iz slijedećih izvora:

- kapital i rezerve u iznosu 315,9 milijuna kuna ili 61,9%
- dugoročne obveze u iznosu 155,7 milijuna kuna ili 30,5%
- kratkoročne obveze u iznosu 37,1 milijuna kuna ili 7,3%
- odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja 1,5 milijuna kuna ili 0,3%

Kapital i rezerve u odnosu na stanje 01.01.2011. godine povećani su za iznos 24,9 milijuna kuna koliko iznosi dobit tekućeg razdoblja.

Dugoročne obveze na dan 30.09.2011. iznose 155,7 milijuna kuna i veće su u odnosu na 01.01.2011. za 14,5 milijuna kuna, a odnose se na:

a/ Obveze s temelja zajmova	56.254
- Financijski lizing Erste	12.885
- Financijski lizing Unicredit	43.369
b/ Obveze prema kreditnim institucijama	143.191.639
- Erste&Steiermarkische banka	70.245.716
- Zagrebačka banka	37.672.469
- Privredna banka	30.029.981
- Nova Ljubljanska banka	5.243.473
c/ Obveze prema dobavljačima (s osnove poslovanja)	12.470.770
- inozemni	12.428.549
- domaći	42.221

Kratkoročne obveze na dan 30.09.2011. godine iznose 37,1 milijun kuna, smanjene su u odnosu na stanje na početku razdoblja za 11,5 milijuna kuna, a odnose se na:

Obveze za zajmove, depozite i slično iznose 12.926.351 kunu i manji su 0,8% ili 109,7 tisuća kuna u odnosu na početak godine.

a/ Obveze prema kreditnim institucijama iznose 6,8 milijuna kuna, a odnose se na :	
- Erste&Steiermarkische banka	4.721.668
- Privredna banka Zagreb	1.540.289
- Zagrebačka banka	0
- Nova Ljubljanska banka	0
- obveza s osnova kamata i naknada	546.933
b/ Obveze za primljene predujmove, depozite i jamstva iznose 1,2 milijuna kuna, a čine ih:	
- primljeni predujmovi od domaćih kupaca	61.409
- primljeni predujmovi od ino- kupaca	1.112.609
- predujmovi plaćeni kreditnim karticama	2.450
c/ Obveze prema dobavljačima, iznose 9,9 milijuna kuna, i to prema:	
- dobavljačima u zemlji za OBA	8.341.481
- za nefakturiranu robu i usluge	346.627
- za dugotrajnu imovinu	338.827
- za zatezne kamate	93.339
- dobavljači u inozemstvu za usluge	51.800
- dobavljači u inozemstvu za dugotrajnu imovinu	712.477
d/ Obveze prema zaposlenima, iznose 2,0 milijuna kuna, a odnose se na:	
- plaće radnika	1.622.982
- otpremnine	273.500
- prijevoz na posao i s posla	73.895
- bolovanje	7.820
e/ Obveze za poreze doprinose i pristojbe iznose 3,0 milijuna kuna, a odnose se na:	
- porezi i doprinosi iz i na plaće	950.150
- PDV	1.287.907
- porezi, doprinosi i ostale pristojbe (BP)	789.183

f/ Ostale kratkoročne obveze iznose 1,3 milijuna kuna, a čine ih:	
- nedospjela boravišna pristojba	192.763
- obveze za nepoznate uplate	154.274
- obveze za sudske sporove	70.203
- sporne obveze	925.704

Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja, iznose 1,5 milijuna kuna, a odnose se na:

- obveze za obračunate nedospjele kamate	1.456.906
- obveze za obračunatu a nedospjelu BP (žiro račun)	27.048
- obveze po obračunati a nedospjeli PDV (žiro računi)	144.436

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prihodi

Ukupne prihode čine:

1. Poslovni prihodi u koje su razvrstani prihodi ostvareni od prodaje robe i usluga kao i drugi prihodi iz okvira poslovnih aktivnosti.
2. Financijski prihodi u koji su razvrstani prihodi od kamata i pozitivne tečajne razlike.
3. Prihodi od izvanrednih aktivnosti u koje su razvrstani prihodi ostvareni od značajnih otpisa obveza.

Poslovni prihodi ostvareni u devet mjeseci 2011. godine iznose 105,7 milijuna, a u protekloj godini iznosili su 98,7 milijuna kuna i veći su od ostvarenih u 2010. godine za 7,1%.

Prihodi od prodaje iznose 101,0 milijuna kuna i čine ga prihodi od ostvarenih pansionerskih usluga, usluga smještaja u autokampovima, hrane a la' carte, pića i napitaka, ostalih povezanih usluga i robe. U odnosu na proteklu godinu ostvareni su veći za 8,6 milijuna kuna ili 9,4%.

Ostali poslovni prihodi iznose 4,7 milijuna kuna, manji su za 25,8% u odnosu na 2010. godinu i čine ih:

O p i s	- u kunama	
	2010	2011
prihodi od rez. imovin. stavki viškova i procjena	15.985	17.268
prihodi od poslovnog najma	3.574.138	3.830.579
prihodi od otpisa obveza	0	4.146
prihodi od proteklih godina	35.042	302.109
prihodi od napl. poreza, penala, nepod. kapara, odustat.	276.464	22.389
prih. od refundacija, dotacija, subvencija, milodara	120.752	97.506
ostali nespomenuti prihodi	307.068	195.147
prihodi od ukidanja rezerv. za otpremnine i zpoč. sud. spor.	707.386	188.000
prihodi od prodaje dugotrajne imovine	1.239.309	0

Financijski prihodi ostvareni u devet mjeseci 2011. godine iznose 239,4 tisuća kuna i manji su 45,9% od prošle godine.

Rashodi

Ukupne rashode čine:

1. Poslovni rashodi u koje su uključeni troškovi utrošenoga materijala, prodane robe, troškovi za usluge drugih, troškovi za osoblje, amortizacija i vrijednosno usklađenje imovine, te ostali troškovi iz poslovanja.
2. Financijski rashodi u koje su uključeni rashodi nastali za obračunate redovne i zatezne kamate na obveze do datuma Bilance kao i rashodi za obračunate negativne tečajne razlike.
3. Izvanredni rashodi u koje su uključeni rashodi nastali kod prodaje značajne dugotrajne imovine.

Poslovni rashodi u 2011. godini ostvareni su u iznosu od 74,5 milijuna kuna, a u protekloj godini iznosili su 72,3 milijuna kuna i veći su u odnosu na proteklu godinu 3,1%.

Materijalni troškovi iznose 30,7 milijuna kuna i veći su u odnosu na proteklu godinu 8,9%. Troškovi sirovina i materijala iznose 18,8 milijuna kuna, veći su 11,9% u odnosu na 2010. godinu. Ostali vanjski troškovi u iznosu od 11,8 milijuna kuna veći su 4,1%.

Troškovi osoblja čine obračunate plaće za obavljeni rad kao i naknade plaće za vrijeme kada zaposlenici ne rade, a primaju naknadu na teret sredstava Društva. Za razdoblje siječanj – rujna 2011. godine ovi rashodi iznose 21,6 milijuna kuna, u odnosu na 2010. godinu veći su za 0,6%. Troškovi za neto plaće veći su 2,8%, a rashodi za poreze i doprinose manji su za 5,2%, dok su doprinosi na plaće veći za 0,7%.

Troškovi amortizacije obračunati su u 2011. godini u iznosu 16,2 milijuna kuna, veći su 1,2% u odnosu na ostvarene u 2010. godini. Amortizacija je veća za nova ulaganja.

Ostali troškovi u 2011. godini ostvareni su u iznosu 5,6 milijuna kuna, manji su 2,4% od prošlogodišnjih. Ovu vrstu troškova po grupama čine:

- u kunama

O p i s	2010	2011
naknade troškova zaposlenicima	1.803.213	1.720.716
ostale naknade	1.484.563	1.403.220
reprezentacija	66.530	94.259
premija osiguranja	337.291	204.221
troškovi zaštite okoliša	10.615	11.301
porezi koji ne ovise o rezultatu	4.600	5.938
doprinosi koji ne ovise o rezultatu	610.852	600.022
bankarske naknade i članarine udruženjima	735.847	863.182
ostali drugi rashodi iz poslovanja	677.862	692.842

Ostali poslovni rashodi u 2011. godini iznose 478,6 tisuća kuna, a odnose se na troškove iz proteklih godina i troškove donacija i sponzorstva. Manji su u odnosu na prošlu godinu za 421,8 tisuća kuna.

Financijski rashodi u 2011. godini ostvareni su u iznosu od 6,4 milijuna kuna, veći su za 0,2% od ostvarenih u 2010. godini. U financijske rashode uključeni su rashodi za obračunate kamate na korištena sredstva zajmova odnosno kredita sukladno zaključenim ugovorima kao i obračunate negativne tečajne razlike na devizne pozicije sredstva i obveza do datuma Bilance. U financijske rashode obračunate su :

O p i s	2010	2011
a) kamate	6.319.163	6.052.522
b/ negativne tečajne razlike	98.282	348.567

Dobitak prije oporezivanja

Na temelju utvrđenih ukupnih prihoda i rashoda Društvo je ostvarilo dobitak u iznosu 25,0 milijuna kuna, veći je u odnosu na ostvareni u 2010. godini 22,5%.

BILJEŠKE UZ NOVČANI TIJEK

Kod izrade izvješća o novčanom tijeku korištena je indirektna metoda i prikazana je po aktivnostima, tako da je moguće utvrditi koje aktivnosti stvaraju, odnosno angažiraju novac.

Kategoriju novca čine novac u blagajni i na računima te novčani ekvivalent u koji su uključeni brzo unovčeni vrijednosni papiri (čekovi) i oročeni depoziti koji se mogu brzo pretvoriti u novac.

U razdoblju od 01.01. do 30.09.2011. došlo je do povećanja novca u iznosu od 24.433.163 kuna (na početku razdoblja bilo je 1.990.017 kuna, a na dan 30.09. stanje novca je 26.423.180 kuna).

U poslovnima aktivnostima ostvaren je neto priljev novca u iznosu 41.436.573 kuna i to zahvaljujući dobrim rezultatima poslovanja i amortizaciji.

Kod investicijskih aktivnosti ostvaren je neto odljev novca u iznosu 12.082.059 kuna i to zbog ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu.

Kod financijskih aktivnosti ostvaren je neto odljev novca u iznosu 4.921.351 kuna i to zbog toga što je zaduženje po kreditima manje od vraćanja obveza prema kreditima.

BILJEŠKE O PROMJENAMA KAPITALA

Tijekom 2011. godine kapital i rezerve povećane su za ostvarenu dobit u iznosu od 24.987.765 kuna, te iznose 315.877.473 kuna.

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, 27.10.2011.

IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09.2011.

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, usluge transfera i izleta.

U tri kvartala 2011.g. ostvareno je 689.019 noćenja što je 4,3% više od ostvarenih u istom razdoblju 2010. godine.

Na dan 30.09.2011. u Društvu je zaposleno ukupno 291 radnika što je 10 radnika više nego na isti dan prošle godine. Od ukupnog broja 269 radnika je stalno zaposleno, dok je 22 radnika zaposleno na određeno. Broj stalnih radnika smanjen je za 4 u odnosu na isti dan prošle godine, dok je broj sezonaca povećan za 14 radnika.

Ukupni prihodi iznose 105,9 milijuna kuna što je 6,9% ili 6,8 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Glavni uzrok većih prihoda je veći broj noćenja i ostvarene veće prosječne cijene koje su rezultat kontinuiranog ulaganja u poboljšanje kvalitete usluge.

Ukupni rashodi iznose 80,9 milijun kuna što je 2,9% ili 2,2 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 74,5 milijuna kuna što je 3,1% ili 2,2 milijuna kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Veći poslovni rashodi odnose se uglavnom na materijalne troškove zbog većeg broja noćenja i većih troškova otpisa sitnog inventara. U porastu su i troškovi amortizacije koji iznose 16,2 milijuna kuna i veći su 1,2% od prošle godine, zbog ulaganja u dugotrajnu imovinu.

Financijski rashodi iznose 6,4 milijun kuna što je 0,2% ili 13,6 tisuće kuna manje od ostvarenih u prošloj godini.

Dobit iznosi 25,0 milijuna kuna i veća je za 22,5% ili 4,6 milijuna kuna od istog razdoblja u 2010. godini.

Društvo uredno podmiruje sve dospjele obveze.

Uprava Društva očekuje bolje rezultate poslovanja od prošle godine što se naslućuje iz rezultata poslovanja tekućeg razdoblja.

Imperial d.d. Rab
Direktor

IMPERIAL d.d.
notarijstvo ugostiteljsvo i turizam
Jurja Barakovića 2
RAB

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 110168606-I kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb.

IMPERIAL

RAB HRVATSKA

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB: 90896496260, MBS: 040000124 Trgovački sud Rijeka
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728

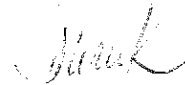
www.imperial.hr, info@imperial.hr, uprava@imperial.hr, sale@imperial.hr

Rab, 27.10.2011.

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 je prema našim najboljim saznanjima set financijskih izvještaja za devet mjeseci 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.

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

Uprava Društva: Vlado Miš, dipl.oec., direktor - Nadzorni odbor: Josip Barić, 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, 27.10.2011.

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.
nastavljanje ugostiteljstva i turizam
Jurja Barakovića 2
R A B

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.