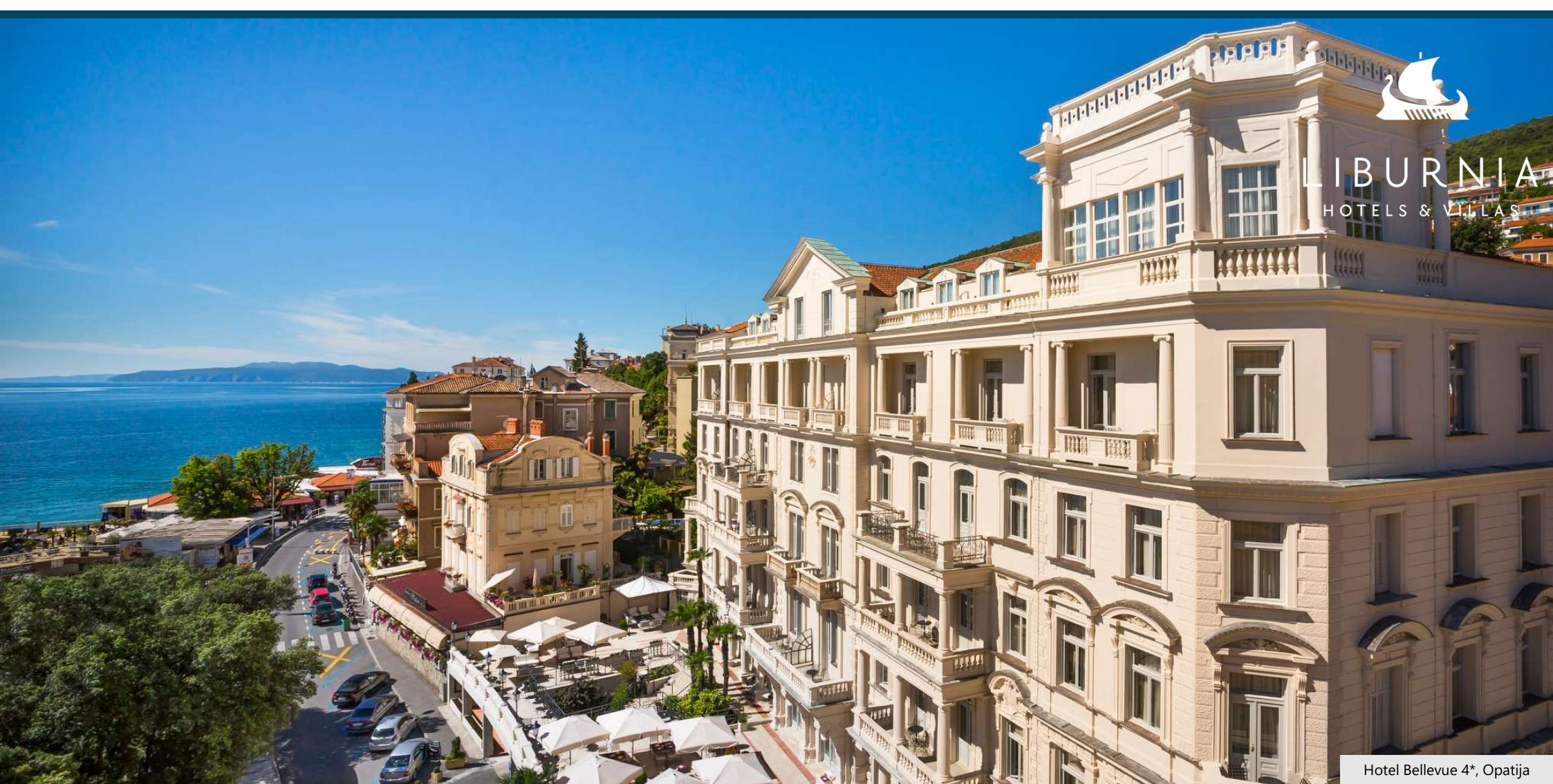




Hotel Bellevue 4*, Opatija

REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2025. - 31.3.2025.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, travanj 2025. godine

SADRŽAJ

KLJUČNE PORUKE	3
O LIBURNIJI	5
REZULTATI DRUŠTVA	6
RIZICI U POSLOVANJU DRUŠTVA	9
KORPORATIVNO UPRAVLJANJE	11
OSTALI POSLOVNI DOGAĐAJI	12
IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	13
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO TFI-POD OBRASCIMA	14

Opatijska rivijera



KLJUČNE PORUKE

Liburnia Riviera Hoteli* su 2025. godinu započeli s jasnom vizijom i ambicioznim planovima daljnjeg razvoja. Naslanjajući se na definiranu strategiju i pokrenutu inicijativu „Misija 2030“, tekuća i naredne godine predstavljaju razdoblje u kojem Liburnia prelazi s temelja koje smo zajednički izgradili u prethodnoj godini na fazu konkretne i vidljive transformacije. U svojoj srži, „Misija 2030“ predstavlja snažan iskorak u ono što čini srce našeg poslovanja: obnovu i repozicioniranje naših objekata, unaprjeđenje operativne izvrsnosti te pažljivo i promišljeno širenje u nove, strateški važne segmente. Konačni cilj je stvaranje međunarodno konkurentnog i dugoročno održivog koncepta rasta i razvoja, s vizijom pozicioniranja Liburnije kao najprogresivnije turističke tvrtke u regiji. Time gradimo osnove za prijelaz iz sezonskog u cjelogodišnje poslovanje, oslanjajući se na načela održivosti, kvalitete i izvrsnosti u svemu što radimo.

Upravo cjelogodišnje poslovanje čini važnu okosnicu dugoročne održivosti poslovnog modela Društva. Ova strateška odrednica je jasno vidljiva i u 2025. godini kroz čak sedam hotela otvorenih tijekom prvog tromjesečja, čime se Liburnia ponovno pozicionira na sam vrh cjelogodišnjeg poslovanja među turističkim kompanijama u Republici Hrvatskoj. Ona za nas ima višestruku vrijednost obzirom da omogućava cjelogodišnji rad našim zaposlenicima te smanjuje potrebu za intenzivnim sezonskim zapošljavanjem i s time povezane troškove zapošljavanja, edukacije i uvođenja novih zaposlenika u posao. Istovremeno, doprinosi podizanju standarda kvalitete usluge i stvaranju dosljednog, autentičnog i gostoljubivog doživljaja za naše goste.

* Dalje u tekstu: „Liburnia“ ili „Društvo“

Dugoročno, ovakav pristup snažno podupire pozicioniranje Liburnije i destinacija u kojima djelujemo kao cjelogodišnjih turističkih odredišta s kvalitetnom, raznolikom i održivom ponudom kroz svih 12 mjeseci u godini. Riječ je o dugotrajnom procesu koji zahtijeva sustavan i kontinuiran rad na jačanju prepoznatljivosti Liburnije na turističkim tržištima, uz istodobnu prilagodbu raznolikim i promjenjivim potrebama i očekivanjima gostiju, koja se značajno mijenjaju ovisno o dobu godine. Ova usmjerenost predstavlja jedini dugoročno održivi put prema cjelogodišnjoj transformaciji Liburnije i vezanih destinacija jer njime gradimo čvrstu bazu gostiju koji znaju da mogu odabrati boravak u našim hotelima kad god poželev, sigurni da ih očekuje vrhunska usluga, sadržaji i autentični doživljaji, neovisno o sezoni.

Pomicanje uskršnjih blagdana s ožujka prošle godine u travanj ove godine, zajedno s jednokratnim značajnim korporativnim događajem organiziranim prošle godine, rezultiralo je očekivanim padom prihoda i operativnog rezultata (EBITDA). Međutim, cjelogodišnjim poslovanjem hotela nadoknađen je veći dio tog pada, pa su poslovni prihodi zabilježili smanjenje od 7%, na razinu od 6,5 milijuna eura. Negativni operativni rezultat (EBITDA), karakterističan za prva tri mjeseca godine, iznosi -2,4 milijuna eura. Osim 0,5 milijunskog pada prihoda, najveći utjecaj na pad EBITDA-e imali su povećani troškovi rada u iznosu od 1,1 milijuna eura, uslijed ulaganja u zadovoljstvo zaposlenika, materijalna prava i povećanje razine uslužnosti za goste, te ovogodišnje promjene načina računovodstvenog obračuna stanja godišnjeg odmora s godišnje razine na proporcionalnu mjesečnu razinu. Prvo tromjesečje uobičajeno čini mali udio u ukupnim godišnjim prihodima pa tako njegovi rezultati nisu indikativni za očekivanja cijele godinu.

Ostatak godine nosi pozitivna očekivanja, što potvrđuje povećana potražnja za turističkim kapacitetima Društva. Stanje rezervacija bilježi porast od 8%* za razdoblje od svibnja do prosinca 2025. godine u odnosu na usporedne podatke iz prošle godine. Isto tako, ističemo da su u razdoblju od siječnja do travnja 2025. uspješno provedene cjelogodišnje prodajno-marketingške inicijative, koje su omogućile efikasnu konverziju povećane turističke potražnje u očekivana noćenja po optimiziranoj prosječnoj cijeni. Ove inicijative također su stvorile kvalitetnu osnovu za daljnje efikasno upravljanje cijenama, optimizaciju popunjenosti te poboljšanje distribucije prodajnih segmenata u ostatku poslovne godine.

Put transformacije koji je Liburnija prošla u proteklih godinu i pol dana postavio je čvrste temelje za sljedeću fazu našeg razvoja. Odmah po završetku ovog izvještajnog razdoblja, Nadzorni odbor Društva jednoglasno je odobrio kapitalne investicije za razdoblje od 2025. do 2027. godine u iznosu od 49,7 milijuna eura. Investicijski ciklus obuhvaća tri strateški definirana stupa. Prvi se odnosi na potpunu rekonstrukciju i repozicioniranje tri ključna hotela, od kojih su dva trenutačno izvan funkcije, čime oslobađamo vrijednost dosad neiskorištenih kapaciteta. Drugi obuhvaća implementaciju naših Enliven programa u odabranim hotelima, usmjerenih na ciljano unapređenje iskustva gostiju i povećanje poslovne učinkovitosti. Treći stup usmjeren je na digitalnu i prodajnu transformaciju kroz uvođenje naprednih rješenja koja će dodatno ojačati naš tržišni položaj.

Ključan dio investicijskog plana predstavljaju projekti rekonstrukcije i repozicioniranja hotela, koji prvenstveno uključuju povratak neoperativnih objekata u funkciju (Hotel Palace i Hotel Bristol), uz istovremeno uvođenje inovativnih hotelijerskih koncepata. Time će se Hotel Palace temeljitom rekonstrukcijom pozicionirati kao grand hotel najviše kategorije – ikona luksuza s najprostranijim sobama na Opatijskoj rivijeri. Redizajn, koji će voditi

međunarodno priznati dizajnerski tim, harmonizirat će suvremeni komfor s bogatim povijesnim nasljeđem objekta. Nakon obnove, Grand Hotel Palace će poslovati pod renomiranim, luksuznim svjetskim brendom i privlačiti segment zahtjevnijih gostiju, dodatno jačajući reputaciju Opatije kao vodeće turističke destinacije.

Hotel Bristol, smješten na prestižnoj lokaciji uz Iovransku obalu, bit će u potpunosti obnovljen, a novouređene, prostrane i elegantno opremljene rezidencije osjetno će doprinijeti segmentu produženih boravaka. Fokus će biti na gostima više platežne moći koji traže sofisticiran spoj privatnosti i hotelske usluge.

Dodatno, repozicioniranje hotela Istra u lifestyle hotel s naglašenim dizajnom interijera planirat će se sukladno mogućnostima investicijske dinamike. Ovom promjenom koncepta popunit će se tržišna praznina u lifestyle segmentu destinacije te stvoriti atraktivna ponuda prilagođena mlađim generacijama gostiju, što predstavlja važan korak u izgradnji održive privlačnosti rivijere.

Preostali dio investicijskog plana bit će najvećim dijelom već tijekom 2025. godine uloženi u realizaciju investicijskih programa usmjerenih na unapređenje kvalitete i sadržaja hotela, s ciljem pružanja superiornog gostinjskog doživljaja u pet hotela Društva, pri čemu će poseban fokus biti stavljen na hotele Ambassador i Kvarner. U navedenim hotelima će se provesti sveobuhvatna infrastrukturna, estetska i sadržajna poboljšanja, uključujući nove gastronomske koncepte i unaprjeđeni wellness. Tako će i renomirana terasa hotela Kvarner biti revitalizirana i pretvorena u cjelogodišnje gastronomsko odredište i mjesto boravka uz poznati lungomare, otvorena za sve posjetitelje. U hotelu Ambassador je u planu kompletno renoviranje vanjskog restorana, a projekt hotela Imperial obuhvaća očuvanje njegove kulturno-povijesne vrijednosti kroz obnovu Zlatne dvorane te niz drugih zahvata usmjerenih na

* Napomena: ne možemo sa sigurnošću predvidjeti konačne efekte ulaska novih rezervacija, obzirom na politike otkaza rezervacija, kao i na trend „last-minute“ rezervacija.

podizanje ukupne kvalitete proizvoda. Hotel Bellevue u okviru ovogodišnjeg investicije prolazi kroz tehnička i estetska unaprjeđenja, dok će se u hotelu lčići tijekom 2025. i 2026. godine provoditi aktivnosti usmjerene na razvoj wellness kapaciteta, multifunkcionalne dvorane, kao i dodatne infrastrukturne radove u svrhu podizanja razine usluge i ukupne ponude.

Uz navedene projekte, planirana su dodatna ulaganja tijekom 2025. godine u komplementarne kapitalne inicijative koje su primarno usmjerene na unapređenje kvalitete ostatka turističkog portfelja, modernizaciju poslovanja, jačanje brenda te osiguravanje digitalne i infrastrukturne podrške za zaposlenike.

Navedeni razvojni projekti čine ključan iskorak u transformaciji i modernizaciji portfelja Društva, s ciljem postizanja vrhunskih standarda u hotelijerstvu te pozicioniranja Društva kao centra kvalitete i sofisticiranog gostoprimstva. Ovim ciklusom stvaraju se temelji za dugoročan rast, jačanje konkurentske prednosti i kreiranje prepoznatljivog, cjelovitog iskustva za goste nove generacije, čime se dodatno učvršćuje cilj Društva da Liburnia Riviera Hoteli postanu najprogresivnija hotelska kompanija u regiji.



Hotel Ambassador 5*;

O LIBURNIJI

Liburnia Riviera Hoteli d.d., jedno je od najvećih turističkih poduzeća u Republici Hrvatskoj uz godišnje prihode od preko 60 milijuna eura. Opatija, poznata i kao 'Biser Jadrana' ili 'Kraljica turizma', predstavlja ekskluzivno jadransko ljetovalište s dugom poviješću turizma koja seže u daleku 1844. godinu, dok je turistički portfelj Liburnije više od 100 godina visoko integriran u međunarodna turistička tržišta. Liburnija u svom operativnom turističkom portfelju ima više od 2.100 ključeva gdje u svojih 13 hotela, 2 vile, 2 apartmanska kompleksa i jednom kamping ljetovalištu dnevno može ugostiti preko 4.800 gostiju kojima preko 1.000 zaposlenika u periodu visoke potražnje nastoji pružiti savršen odmor i autentična iskustva.

Kao najveći hotelijer na liburnijskoj rivijeri, Liburnija je usredotočena na strategiju poticanja rasta i stvaranja nove vrijednosti, uz napomenu kako je započeta transformacija prvi korak kako bi se izgradila čvrsta osnova za održiva ulaganja u proizvode visoke dodane vrijednosti, talente, inovativne usluge i destinacije, kao i u internacionalni razvoj poslovnog modela.



Mošćenička Draga

REZULTATI DRUŠTVA

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

u eurima	3M 2024	3M 2025	'25/'24
Ukupni prihodi	7.113.775	6.610.979	-7%
Poslovni prihodi	7.066.629	6.542.217	-7%
Prihodi od prodaje	6.600.092	6.060.464	-8%
Prihodi pansiona ¹	5.274.724	4.646.087	-12%
Operativni troškovi ²	7.892.557	9.032.894	14%
EBITDA ³	-785.012	-2.424.625	209%
EBIT	-2.736.031	-4.254.087	55%
EBT	-2.936.507	-4.502.150	53%
	31.12.2024	31.3.2025	'25/'24
Neto dug ⁴	27.788.473	28.708.585	3%
Novac i novčani ekvivalenti	9.774.100	7.812.633	-20%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	3M 2024	3M 2025	'25/'24
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	1.636	1.718	5%
Operativna zauzetost (%) ⁵	66,3%	50,1%	-1.620bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	53.154	44.327	-17%
Broj noćenja	93.413	80.259	-14%
Prosječna dnevna cijena (u eurima)	99	105	6%
RevPAR (u eurima) ⁶	66	52	-20%

¹ Sukladno klasifikaciji po međunarodnom standardu izvještavanja u hotelijerstvu USALI (eng. Uniform System of Accounts for the Lodging Industry) prihodi pansiona uključuju prihod smještaja te prihod hrane i pića pansiona.

² Operativni troškovi izračunati su po formuli poslovni rashodi - amortizacija - vrijednosno usklađenje - rezerviranja.

³ EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) je računata po formuli: dobit ili gubitak razdoblja + porez na dobit + rashodi s osnove kamata i slični rashodi + amortizacija.

PRIHODI

Tijekom prvog tromjesečja 2025. godine poslovni prihodi dosegli su 6,5 milijuna eura (2024.: 7,1 milijuna eura) što predstavlja pad od 7% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine. Na ostvarene poslovne prihode utjecali su:

- pad **prihoda od prodaje** za 8% (-0,5 milijuna eura) na iznos od 6,1 milijuna eura kojeg čine prvenstveno prihodi pansiona (-0,6 milijuna eura). Pad prihoda pansiona prvenstveno je posljedica pomicanja uskršnjih blagdana s ožujka prošle godine u travanj ove godine te prošlogodišnjeg jednokratnog značajnog korporativnog događaja. Ipak, navedeni je pad u velikoj mjeri ublažen zahvaljujući: i) povećanju broja operativnih dana te otvorenosti čak sedam hotela tijekom prvog tromjesečja, što predstavlja stratešku odrednicu Liburnije u osiguravanju cjelogodišnje i kvalitetne turističke ponude, ii) dnevnoj optimizaciji upravljanja prodajnim cijenama te distribuciji prodajnih kanala te iii) osiguravanja potpunosti putem oportunističkih ugovora s korporativnim klijentima, sportskim klubovima, turističkim agencijama, kao i organizaciji brojnih evenata, M.I.C.E. događaja i prestižnih konferencija. Segment vanpansionske hrane i pića zadržan je na prošlogodišnjoj razini (0,9 milijuna eura).
- ostali poslovni prihodi** također su zadržani na istoj razini u odnosu na usporedno razdoblje 2024. godine te iznose 0,5 milijuna eura.

⁴ Neto dug: dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama + ostale obveze sukladno MSFI 16 (najmovi) - novac u banci i blagajni.

⁵ Operativna zauzetost i RevPar izračunati su s osnove broja operativnih smještajnih jedinica pri čemu se RevPar računa po formuli: Operativna zauzetost (%) x Prosječna dnevna cijena.

POSLOVNI RASHODI

u eurima	3M 2024	3M 2025	'25/'24
Ukupni poslovni rashodi	9.843.576	10.862.587	10%
Materijalni troškovi	3.612.477	3.575.333	-1%
Troškovi osoblja	3.477.545	4.574.589	32%
Amortizacija	1.951.019	1.829.462	-6%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	0	231	-
Ostali poslovni rashodi	802.535	882.972	10%

Ukupni poslovni rashodi tijekom prvog tromjesečja 2025. godine iznose 10,9 milijuna eura uz porast od 10% (+1,0 milijun eura). Strukturu poslovnih rashoda čine:

- materijalni troškovi** koji iznose 33% ukupnih poslovnih rashoda (37% u 2024.) te su zadržani na razini od 3,6 milijuna eura. Na njihov 1% pad primarno je utjecao manji obujam poslovanja;
- troškovi osoblja** s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (42%) u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (35% u 2024.). Razloge 32%-tnog porasta (+1,1 milijuna eura) na iznos od 4,6 milijuna eura primarno nalazimo u poboljšanju materijalnih prava i zadovoljstva zaposlenika kroz daljnje unaprjeđenje tarifnog modela i drugih programa stimulacije, povećane razine uslužnosti za goste te ovogodišnje promjene načina računovodstvenog obračuna stanja godišnjeg odmora s godišnje razine na proporcionalnu mjesečnu razinu;
- amortizacija** s udjelom od 17% (20% u 2024.) pala je 0,1 milijuna eura (-6%) na razinu od 1,8 milijuna eura;
- značajnija **rezerviranja i vrijednosna usklađenja** nisu zabilježena tijekom prvog tromjesečja 2025. godine, kao ni u istom razdoblju prošle godine;
- ostali poslovni rashodi** s udjelom od 8% (8% u 2024.) zabilježili su rast od 0,1 milijuna eura na iznos od 0,9 milijuna eura.

OPERATIVNI ZARADA (EBITDA)

Pomicanje uskršnjih blagdana s ožujka prošle godine u travanj ove godine, zajedno s jednokratnim značajnim korporativnim događajem organiziranim prošle godine, rezultiralo je očekivanim padom operativnog rezultata (EBITDA). Negativni operativni rezultat (EBITDA), karakterističan za prva tri mjeseca godine, iznosi -2,4 milijuna eura. Osim 0,5 milijunskog pada prihoda, najveći utjecaj na pad EBITDA-e imali su povećani troškovi rada u iznosu od 1,1 milijuna eura (kao što je ranije navedeno). Prvo tromjesečje uobičajeno čini mali udio u ukupnim godišnjim prihodima pa tako njegovi rezultati nisu indikativni za očekivanja cijele godinu.

FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat iznosi -0,2 milijuna eura što predstavlja jednaku razinu ostvarenog financijskog rezultata u usporednom razdoblju prošle godine. Na isti ponajviše utječe stavka rashoda s osnove kamata i sličnih rashoda povezana sa stanjem dugoročnih i kratkoročnih kreditnih linija.

BRUTO GUBITAK

Gubitak prije oporezivanja povećan je za 1,6 milijuna eura te iznosi 4,5 milijuna eura ponajviše uslijed pada operativnog rezultata (EBITDA) u istom iznosu od 1,6 milijuna eura.

IMOVINA I OBVEZE

u eurima	31.12.2024.	31.3.2025.	'25/'24
Dugotrajna imovina	105.717.081	104.310.044	-1%
Kratkotrajna imovina	14.048.313	11.682.189	-17%
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	194.087	822.484	324%
UKUPNO IMOVINA	119.959.481	116.814.717	-3%
Kapital i rezerve	73.574.417	69.076.259	-6%
Rezerviranja	1.351.736	1.351.736	0%
Dugoročne obveze	32.462.413	32.462.413	0%
Kratkoročne obveze	12.340.736	13.354.659	8%
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	230.179	569.650	147%
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	119.959.481	116.814.717	-3%

Ukupna knjigovodstvena vrijednost imovine Društva na dan 31.3.2025. iznosi 116,8 milijuna eura što predstavlja smanjenje od 3% u odnosu na 31.12.2024. godine. Dugotrajna imovina iznosi 104,3 milijuna eura te je manja za 1,4 milijuna eura ponajviše kao posljedica: i) obračunate amortizacije u iznosu od 1,8 milijuna eura te ii) investicija za zadržavanje i unaprjeđenje postojeće kvalitete turističkih proizvoda i usluga u ukupnom iznosu od 0,4 milijuna eura.

Ukupna kratkotrajna imovina smanjena je za 2,4 milijuna eura dosegnuvši razinu od 11,7 milijuna eura. U usporedbi s 31.12.2024., isto predstavlja pad od 17%, koji je prvenstveno rezultat smanjenja novčane pozicije za 2,0 milijuna eura (31.3.2025.: 7,8 milijuna eura), uslijed otplate kratkoročnog dijela duga te drugih kratkoročnih obveza vezanih uz pripremu i otvaranje objekata u promatranom te nadolazećem razdoblju. Istovremeno, zabilježeno je smanjenje potraživanja za 0,4 milijuna eura, pretežito od kupaca, odražavajući pritom bolju dinamiku naplate.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 69,1 milijuna eura te su manji za 6%, kao posljedica ostvarenog neto gubitka od 4,5 milijuna eura, uobičajenog za prvo tromjesečje godine.

Ukupne dugoročne obveze iznose 32,5 milijuna eura te su, kao i rezerviranja, ostale nepromijenjene u odnosu na stanje na dan 31.12.2024. godine.

Ukupne kratkoročne obveze iznose 13,4 milijuna eura što predstavlja porast od 8% u odnosu na kraj prethodne godine. Njihov rast od 1,0 milijun eura prvenstveno je rezultat: i) za prvo tromjesečje uobičajenog porasta obveza za predujmove za 1,6 milijuna eura na razinu od 3,5 milijuna eura te ii) porasta obveza prema dobavljačima za 0,6 milijuna eura na razinu od 2,5 milijuna eura. S druge strane, najveći pad zabilježen je kod obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama, koje su smanjene za 1,0 milijun eura uslijed otplate dijela kratkoročnog duga te ukalkuliranih kamata.

Stavka odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja povećana je za 0,3 milijuna eura te iznosi 0,6 milijuna eura.

RIZICI U POSLOVANJU DRUŠTVA

Turistička industrija ubrzano se mijenja tijekom posljednjih godina kao rezultat promjena u obrascima putovanja, pojave niskotarifnih zračnih prijevoznika i raznih online agencija, novih tehnologija i promjena u trendovima rezervacija te u samim očekivanjima gostiju. Imajući na umu kako turistička industrija predstavlja industriju globalnih razmjera te je vrlo usko povezana s realnom i financijskom ekonomijom, makroekonomskim i geopolitičkim okruženjem te ekološkom održivošću, Društvo procjenjuje vjerojatnost pojave pojedinog rizika na makro i mikro razini za svaki segment poslovanja te njegove potencijalne posljedice odnosno utjecaj na njegove poslovne procese i sustave.

Cilj upravljanja rizicima je dodatno potaknuti stvaranje održive vrijednosti te ponuditi povjerenje mnogobrojnim dionicima Društva. Proces upravljanja rizicima sastoji se od slijedećih koraka: a) identifikacija potencijalnih rizika u poslovanju, b) analiza i procjena pojave identificiranih rizika, c) definiranje aktivnosti i odgovornosti radi učinkovitog upravljanja rizicima, d) nadzor i praćenje poduzetih mjera s ciljem eliminacije i/ili smanjenja pojave rizičnih događaja te e) razmjena informacija o rezultatima upravljanja rizicima.

Društvo je, kao i većina kompanija iz turističkog sektora, u svakodnevnom poslovanju izloženo brojnim rizicima koji se mogu podijeliti na slijedeće kategorije:

1) FINACIJSKI RIZICI

Financijski rizici uključuju kamatni, kreditni, cjenovni te rizik likvidnosti.

Zaduženja kod banaka ugovorena po promjenjivim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promjene kamatnih odljeva po novčanom toku, dok kreditni rizik proizlazi iz novca, oročenih depozita te potraživanja od kupaca. Kreditni rizik se minimizira ugovaranjem poslova s kupcima koji imaju odgovarajuću

kreditnu povijest, ugovaranjem plaćanja unaprijed ili uplata putem sigurnosnih depozita i kreditnih kartica za individualne kupce. Društvo također pribavlja instrumente osiguranja potraživanja (mjene, zadužnice i garancije) umanjujući na taj način rizike nenaplativosti svojih potraživanja za pružene usluge. Također, Društvo kontinuirano prati turoperatore i turističke agencije s kojima redovito posluje uz aktivno provjeravanje njihovog boniteta, a u konačnosti poduzima i mjere prinudne naplate aktiviranjem sredstava osiguranja radi naplate svojih potraživanja.

Društvo nije aktivni sudionik tržišta kapitala u smislu trgovanja s vlasničkim i dužničkim vrijednosnim papirima stoga nije značajno izloženo cjenovnom riziku.

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti Društvo osigurava svakodnevnom kontrolom i osiguravanjem dostatne količine slobodnih novčanih sredstava putem operativnih novčanih tokova te adekvatnih iznosa trenutno ugovorenih i budućih kreditnih linija za podmirenje svojih obveza. Kreditne linije za 2025. godinu ugovorene su s renomiranim financijskim institucijama, dok su općenito otplate kreditnih obveza usklađene s razdobljem značajnih novčanih priljeva iz operativnih aktivnosti. Društvo dnevno prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava putem izvještaja o stanju novčanih sredstava i obveza. Na temelju utvrđenog budžeta izrađuje se novčani tok za narednu godinu po mjesecima, kao i dugoročni plan novčanog toka. Višak novčanih sredstava iznad iznosa koji je potreban za upravljanje radnim kapitalom prenosi se u riznicu Društva. Riznica ulaže višak novčanih sredstava u tekuće račune koji nose kamatu, oročene depozite, depozite tržišta novca i utržive vrijednosnice, pri tome birajući instrumente s prikladnim rokovima dospijeca ili dostatnom likvidnošću u skladu s projekcijama potreba za likvidnim sredstvima.

2) POSLOVNI RIZICI

Društvo je izloženo poslovnom riziku vezanom uz konkurentnost i stabilnost poslovanja. Obzirom da je Društvo vlasnik nekretnina, ovakav poslovni model zahtjeva intenzivno angažiranje kapitala za održavanje visoke kvalitete proizvoda i usluga. Kapitalno intenzivni investicijski projekti u povećanje kvalitete usluga i proizvoda mogu premašiti budžetska očekivanja, gradnja ne mora biti dovršena na vrijeme, u međuvremenu mogu na snagu stupiti izmjene urbanističkih propisa, drugih zakona i fiskalne politike te mogu dovesti do otvaranja sudskih sporova s dobavljačima i izvođačima ili nedosljedne kvalitete izvođenja radova. Ovi rizici mogu negativno utjecati na povećanje troškova Društva, kao i na slabiji novčani tok i manje prihode.

S obzirom da u uvjetima stabilnog tržišta gotovo 90% gostiju Društva čine gosti iz inozemstva, vrlo je važna stabilnost makroekonomskih pokazatelja u njihovim domicilnim zemljama gdje značajnu ulogu imaju cijene dobara i usluga koje izravno utječu na kupovnu moć gostiju. Izrazita sezonalnost hrvatskog turizma kao gospodarske grane predstavlja značajan rizik i utjecaj na poslovne rezultate, obzirom da dovodi do nedostatnog korištenja raspoloživih turističkih kapaciteta i resursa. Utoliko Društvo na svim razinama upravljanja nastoji razvijati turističku ponudu koristeći komparativne prednosti i stručna znanja strateškim promišljanjem o razvoju turističkog proizvoda.

Bez kvalitetnog upravljanja ljudskim potencijalima razvoj Društva nije moguć, a širenjem tržišta rada u proteklim godinama prepoznati su rizici vezani za deficitarne pozicije, razvoj novih znanja i specifičnih vještina. Sposobnost Društva da osigura podršku svojem poslovanju može biti narušena ukoliko Društvo nije u mogućnosti zaposliti, obučiti i zadržati dovoljan broj radnika potrebnih za realizaciju svoje poslovne strategije te održivog rasta i razvoja, posebno tijekom razdoblja visoke potražnje od lipnja do rujna. Stoga, Društvo kontinuirano radi na dijalogu sa socijalnim partnerima te je osigurana visoka razina radničkih prava kako s gledišta konkurentnosti plaća, sustava motivacije

i nagrađivanja, tako i razvoja karijera, brige o zdravlju i brojnih programa obuke.

3) OSTALI RIZICI

Društvo je izloženo operativnom riziku, odnosno direktnim i indirektnim gubicima koji proizlaze iz pogrešnih internih i eksternih procesa Društva. Netočna procjena neke razvojne prilike može utjecati na sposobnost Društva da ostvari rast poslovanja i dugoročnu vrijednost za dioničare. Utoliko, s obzirom na kompleksnost sustava, sistematično se radi na analizi podataka kojom se aktivno prate poslovna kretanja Društva kako bi se pravodobno donosile opravdane poslovne odluke.

Društvo je svjesno rizika izloženosti cyber napadima koji mogu rezultirati značajnim poremećajima u poslovanju i financijskim gubicima uslijed pada prihoda, troškova za saniranje štete od napada te značajnih novčanih kazni u slučaju kršenja odredbi za sigurnost podataka, kao i pouzdanosti informatičkih poslovnih rješenja. Stoga, Društvo kontinuirano radi na njihovom daljnjem razvoju s naglaskom na projekte zaštite podataka, unapređenje postojećih i razvoj i implementaciju novih, suvremenih poslovnih sustava.



KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

Društvo se kontinuirano, u najvećoj mogućoj mjeri razvija i djeluje, u skladu s dobrom praksom korporativnog upravljanja propisanom od strane Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA) i Zagrebačke burze d.d. Zagreb. Poslovnom strategijom, politikom, ključnim aktima i poslovnom praksom uspostavljeni su standardi upravljanja kojima se nastoji doprinijeti transparentnom i učinkovitom poslovanju.

Tijekom prvog tromjesečja 2025. godine Društvo je u većem dijelu pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva.

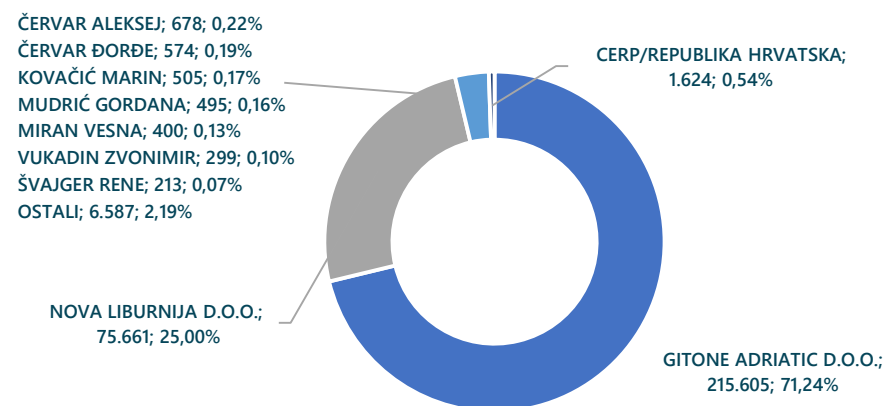
U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima (dalje u tekstu: ZTD), Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predočenih izvješća. Članovima Nadzornog odbora se redovito dostavljaju detaljne informacije o upravljanju i radu Društva. Na sjednicama Nadzornog odbora raspravlja se i odlučuje o svim pitanjima iz nadležnosti tog tijela propisane ZTD-om i Statutom Društva. Dodatno, Nadzorni odbor obavlja unutarnju kontrolu i nadzor putem Revizorskog odbora koji pruža stručnu podršku Nadzornom odboru i Upravi u učinkovitom izvršavanju obveza korporativnog upravljanja, upravljanja rizicima, financijskog izvješćivanja i kontrole Društva.

Uprava osigurava da Društvo vodi poslovne i druge knjige i poslovnu dokumentaciju, sastavlja knjigovodstvene dokumente, realno procjenjuje imovinu i obveze, sastavlja financijska i druga izvješća u skladu s računovodstvenim propisima i standardima te važećim zakonima i propisima.

Društvo nema uspostavljenu formalnu politiku raznolikosti s obzirom na spol, dob, obrazovanje ili struku u izvršnim, upravljačkim i nadzornim tijelima.

Društvo politiku imenovanja u izvršnim tijelima provodi sukladno potrebama konkretnih poslovnih aktivnosti, koje zahtijevaju određena znanja, stručnu spremu i sposobnost potencijalnih izvršitelja, ne vodeći pri tome računa o raznolikosti s obzirom na spol ili dob. Društvo u upravljačkim i nadzornim tijelima također zahtjeva određena znanja, obrazovanje i sposobnost potencijalnih izvršitelja u tim tijelima, a sukladno kriterijima i odlukama Nadzornog odbora i Skupštine Društva.

Pregled najvećih dioničara Društva na dan 31.3.2025.:



U skladu sa Statutom Društva, pravo glasa dioničara nije ograničeno na određeni postotak ili broj glasova, niti postoje vremenska ograničenja za ostvarivanje prava glasa. Svaka redovna dionica daje pravo na jedan glas na Glavnoj skupštini.

Prava i obveze Društva koja proizlaze iz stjecanja vlastitih dionica ostvaruju se u skladu s odredbama ZTD-a. Na dan 31.3.2025. godine Društvo drži 4 vlastite dionice, a tijekom prvog tromjesečja 2025. godine Društvo nije stjecalo vlastite dionice.

Članovi Uprave i Nadzornog odbora Društva nisu bilo izravni, bilo posredni imatelji dionica Društva u smislu odredbi ZTD-a pa tako ne predstavljaju niti značajne imatelje dionica Društva u smislu odredbi ZTD-a i Kodeksa korporativnog upravljanja, čime je osigurana njihova neovisnost u smislu odredbi primjenjivog zakonodavstva. Upravu Društva imenuje i opoziva Nadzorni odbor.

Uprava Društva od 1. studenog 2023. godine djeluje u sastavu predsjednika Uprave, g. Ante Barića te člana Uprave, g. Filipa Močiboba. Tijekom prvog tromjesečja 2025. godine nije bilo promjena u sastavu Uprave Društva.

Ovlasti članova Uprave su u potpunosti usklađene s odredbama ZTD-a te su detaljnije uređene odredbama Statuta.

Nadzorni odbor imenuje i opoziva skupština Društva sukladno Statutu Društva i ZTD-u, koji je na dan 31.3.2025. godine sastavljen od sljedećih članova:

- g. Johannes Böck, predsjednik,
- gđa. Dita Chrastilová, zamjenik predsjednika,
- g. Philip Göth, član,
- g. Alexander Paul Zinell, član,
- g. Davor Žic, član,
- g. Danijel Jerman, član,
- g. Rikardo Gregov, član,
- gđa. Ana Odak, član,
- g. Manfred Kainz, član.

Tijekom prvog tromjesečja 2025. godine nije bilo promjena u sastavu Nadzornog odbora Društva. Međutim, početkom travnja 2025. godine Društvo je zaprimilo ostavku člana Nadzornog odbora, g. Manfreda Kainza nakon čega je odlukom društva Gitone Adriatic za novog člana Nadzornog odbora imenovan g. Thomas Mayer s učinkom od 5. travnja 2025. godine.

Uprava i Nadzorni odbor u pravilu rade na sjednicama te donošenjem odluka korespondentnim putem, sukladno odredbama pozitivnih propisa. Glavna skupština se saziva, radi i ima ovlasti sukladno odredbama ZTD-a kao i odredbama Statuta Društva, a poziv i prijedlozi odluka, kao i donesene odluke, se javno objavljuju sukladno odredbama ZTD-a, Zakona o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze d.d.

Pravila o imenovanju i opozivu članova Uprave i članova Nadzornog odbora utvrđena su Statutom, a u skladu s odredbama ZTD-a. Pravila o imenovanju ne sadrže nikakva ograničenja u odnosu na raznolikost s obzirom na spol, dob, obrazovanje, struku i slična ograničenja.

U sklopu Nadzornog odbora, radi efikasnijeg obavljanja svoje funkcije kao i zadaća propisanih odredbama Zakona o reviziji i Kodeksa korporativnog upravljanja, tijekom prvog tromjesečja 2025., djelovalo je i Revizorski odbor u sastavu: g. Johannes Böck, predsjednik te g. Philip Göth i gđa. Ana Odak kao članovi.

OSTALI POSLOVNI DOGAĐAJI

OSNAŽIVANJE LIKVIDNOSNE POZICIJE DRUŠTVA

Krajem travnja 2025. Društvo je sklopilo ugovor s Istarskom kreditnom bankom d.d. Umag o dvogodišnjem revolving kreditu u iznosu od 5 milijuna eura za potrebe razboritog upravljanja radnim kapitalom tijekom perioda niskih poslovnih aktivnosti.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Opatija, 30. travanj 2025.

Uprava je dužna za svaku poslovnu godinu pripremiti financijske izvještaje koji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Društva te njegovu uspješnost i novčane tokove, a u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije te je odgovorna za vođenje odgovarajuće računovodstvene evidencije potrebne za pripremu tih financijskih izvještaja u bilo koje vrijeme. Uprava ima opću odgovornost za poduzimanje raspoloživih mjera u cilju očuvanja imovine Društva i sprječavanja i ustanovljavanja prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava je odgovorna za odabir prikladnih računovodstvenih politika koje su u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima te ih potom treba dosljedno primjenjivati; donositi razumne i razborite prosudbe i procjene, pripremati financijske izvještaje temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka da će Društvo nastaviti s poslovanjem neprimjerena.

Uprava je također odgovorna i za pripremu i sadržaj izvješća posloводства te izjave o korporativnom upravljanju, u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Izvješće posloводства i izvještaj o korporativnom upravljanju za razdoblje od 1.1.2025. do 31.3.2025. godine odobreni su za izdavanje od strane Uprave.

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18, 17/20, 83/21, 151/22, 85/24) Uprava daje ovu izjavu:

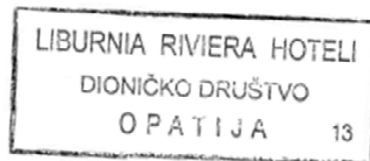
Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji društva Liburnia Riviera Hoteli d.d. sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 1.1.2025. do 31.3.2025. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obaveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva.

Izveštaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za navedeno razdoblje sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.



g. Ante Barić,
predsjednik Uprave



g. Filip Močibob,
član Uprave

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

31.3.2025

Godina:

2025

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03166619

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040008080

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

15573308024

LEI:

74780000COJHFR9WBI35

Šifra
ustanove:

1121

Tvrtka izdavatelja: **LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj: **MARŠALA TITA 198**Adresa e-pošte: **liburnia@liburnia.hr**Internet adresa: **www.liburnia.hr**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

801

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Laković Alen**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **+ 385 (0)51 710-391**Adresa e-pošte: **alen.lakovic@liburnia.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.3.2025.

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	105.717.081	104.310.044
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.544.182	2.489.992
1. Izdaci za razvoj	004	153.070	145.254
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	480.217	372.083
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	858.217	982.783
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.052.678	989.872
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	97.469.401	96.112.561
1. Zemljište	011	16.251.192	16.251.192
2. Građevinski objekti	012	63.851.192	62.997.572
3. Postrojenja i oprema	013	2.414.439	2.271.948
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.600.584	9.094.746
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.458.414	2.504.892
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.378.323	2.476.955
8. Ostala materijalna imovina	018	515.257	515.256
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.105.834	3.105.834
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3.105.834	3.105.834
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.597.664	2.601.657
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14.048.313	11.682.189
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	697.084	711.200
1. Sirovine i materijal	039	657.173	668.456
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	39.803	40.986
5. Predujmovi za zalihe	043	108	1.758
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.577.129	3.158.356
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	1.975.680	1.977.904
3. Potraživanja od kupaca	049	1.354.969	949.556
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.888	6.299
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	221.049	204.525
6. Ostala potraživanja	052	18.543	20.072
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	9.774.100	7.812.633
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	194.087	822.484
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	119.959.481	116.814.717
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	8.296	8.442
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	73.574.417	69.076.259
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	92.305.505	92.305.505
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.252.880	6.252.880
1. Zakonske rezerve	071	5.975.017	5.975.017
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.221	1.221
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.221	-1.221
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	277.863	277.863
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-29.088.292	-24.983.968
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	29.088.292	24.983.968
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	4.104.324	-4.498.158
1. Dobit poslovne godine	087	4.104.324	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	4.498.158
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.351.736	1.351.736
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	314.522	314.522
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.037.214	1.037.214
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	32.462.413	32.462.413
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	31.605.543	31.605.543
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	856.870	856.870
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	12.340.736	13.354.659
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	300.874	112.371
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	4.905.266	3.900.000
7. Obveze za predujmove	116	1.895.169	3.485.369
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.682.050	2.370.188
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.161.348	1.828.322
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.020.828	1.135.722
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	375.201	522.687
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	230.179	569.650
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	119.959.481	116.814.717
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	8.296	8.442

RAČUN DOBITI I GUBITKA **u razdoblju 1.1.2025. do 31.3.2025.**

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	7.066.629	7.066.629	6.542.217	6.542.217
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	19.035	19.035	20.353	20.353
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	6.581.057	6.581.057	6.040.111	6.040.111
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	768	768	44	44
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	465.769	465.769	481.709	481.709
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	9.843.576	9.843.576	10.862.587	10.862.587
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	3.612.477	3.612.477	3.575.333	3.575.333
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.064.249	2.064.249	1.831.589	1.831.589
b) Troškovi prodane robe	011	4.536	4.536	4.542	4.542
c) Ostali vanjski troškovi	012	1.543.692	1.543.692	1.739.202	1.739.202
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	3.477.545	3.477.545	4.574.589	4.574.589
a) Neto plaće i nadnice	014	2.377.421	2.377.421	3.132.040	3.132.040
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	701.103	701.103	921.263	921.263
c) Doprinosi na plaće	016	399.021	399.021	521.286	521.286
4. Amortizacija	017	1.951.019	1.951.019	1.829.462	1.829.462
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	231	231
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	231	231
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	802.535	802.535	882.972	882.972
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	47.146	47.146	68.762	68.762
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	11.550	11.550	18.804	18.804
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	35.596	35.596	49.958	49.958
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	206.706	206.706	250.542	250.542
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	200.476	200.476	248.063	248.063
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	6.230	6.230	2.479	2.479
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	7.113.775	7.113.775	6.610.979	6.610.979
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	10.050.282	10.050.282	11.113.129	11.113.129
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-2.936.507	-2.936.507	-4.502.150	-4.502.150
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-2.936.507	-2.936.507	-4.502.150	-4.502.150
XII. POREZ NA DOBIT	058	-5.032	-5.032	-3.992	-3.992
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-2.931.475	-2.931.475	-4.498.158	-4.498.158

1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-2.931.475	-2.931.475	-4.498.158	-4.498.158
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-2.931.475	-2.931.475	-4.498.158	-4.498.158
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-2.931.475	-2.931.475	-4.498.158	-4.498.158
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2025. do 31.3.2025.**

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-2.936.507	-4.502.150
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.109.340	2.025.753
a) Amortizacija	003	1.951.019	1.829.462
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	70
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-47.146	-68.762
e) Rashodi od kamata	007	200.476	248.063
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	4.991	16.920
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-827.167	-2.476.397
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	134.857	2.141.886
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.276.468	2.365.626
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.143.329	-209.624
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1.718	-14.116
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-692.310	-334.511
4. Novčani izdaci za kamate	018	-981.445	-753.329
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-1.673.755	-1.087.840
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	1.162
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	35.596	49.958
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	35.596	51.120
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.681.055	-416.781
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-1.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.681.055	-417.781
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.645.459	-366.661
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	1.500.000	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	1.500.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-863.514	-500.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-15.595	-6.966
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-879.109	-506.966
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	620.891	-506.966
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-2.698.323	-1.961.467
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	6.871.496	9.774.100
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	4.173.173	7.812.633

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2025 do 31.3.2025

Za razdoblje od1.1.2025.do31.12.2025.

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

u eurima

Opis pozicije	AOP iznosa	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (jednina stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu svobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkovit dio zaštite novčanih tokova	Učinkovit dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6, 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	92.305.506	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	0	69.470.093	0	69.470.093
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Isprava pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	92.305.506	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	0	69.470.093	0	69.470.093
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.931.475	0	0	-2.931.475
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vedovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu svobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj svobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasifkicne promjene kapitala	13	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otкуп vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/donatora	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodele i isplate članovima/donatorima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe (04 do 23)	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	92.226.074	0	5.975.017	1.221	1.221	0	357.294	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	-2.931.475	66.538.618	0	66.538.618
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	-2.931.475	-2.931.475	0	-2.931.475
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 16 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	92.305.506	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	0	73.574.417	0	73.574.417
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Isprava pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	92.305.506	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	0	73.574.417	0	73.574.417
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.498.158	-4.498.158	0	-4.498.158
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vedovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu svobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj svobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasifkicne promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otкуп vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/donatora	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodele i isplate članovima/donatorima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	92.305.506	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	-4.498.158	69.076.259	0	69.076.259
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.498.158	-4.498.158	0	-4.498.158
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

OIB: 1557308024

Izvještajno razdoblje: 1.1.2025. do 31.3.2025.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI). Izrađeni su primjenom metode povijesnog troška. Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju objašnjeni su u izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 31.3.2025.“ koje je, istovremeno s ovim dokumentom, objavljeno na internetskim stranicama Društva kao i na internetskim stranicama Zagrebačke burze te dostavljeno Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

Izvješće „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 31.3.2025.“ kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva.

Revidirani godišnji izvještaji Liburnia Riviera Hoteli d.d. za 2024. godinu dostupni su na internetskim stranicama Zagrebačke burze kao i na stranicama društva (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

Društvo izjavljuje da su računovodstvene politike koje su primijenjene prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje koje završava sa 31.3.2025. identične onima primijenjenima u posljednjim javno objavljenim godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Izvješće „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 31.3.2025. kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

Sve ostale objave sadržane su u Izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 31.3.2025.“ koje je dostupno na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Sjedište: Maršala Tita 198, 51410 Opatija

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

OIB: 1557308024

Matični broj subjekta: 040008080

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

Računovodstvene politike nisu mijenjane u odnosu na prethodno razdoblje.

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

Sve financijske obveze Društva iskazane su u bilanci.

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

Detalji su dostupni u objavljenom izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 31.3.2025.“

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

Na dan 31.3.2025. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po operativnim i financijskim najmovima Društva iznosile su 35.590 tisuća eura, od čega 13.506 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

Kreditni su osigurani prvenstveno hipotekama na nekretninama Društva, dok su obveze po najmovima osigurane izdanim zadužnicama Društva.

Obveze za najmove prema MSFI 16 na dan 31.3.2025., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 931 tisuća eura od čega 561 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 1.1.2025. do 31.3.2025. godine iznosio je 783.

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

Društvo je u razdoblju od 1.1.2025. do 31.3.2025. kapitaliziralo trošak plaća u iznosu od 87 tisuća eura.

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

Odgođena porezna imovina iznosi 2.602 tisuća eura te je veća za 4 tisuće eura uslijed povećanja porezne osnovice u prvom tromjesečju 2025. godine za privremeno porezno nepriznate troškove.

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

Društvo ima 100% vlasništvo u društvu s ograničenom odgovornošću Ika 21 d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija, (OIB: 66474438670). Temeljni kapital društva na dan 31.12.2024. iznosi 2.650 eura, a gubitak poslovne 2024. godine iznosi 12 tisuća eura. U kolovozu 2021. godine Liburnija stječe 100%-tni udjel u društvu Aeris d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija. Temeljni kapital društva na dan 31.12.2024. iznosi 2.650 eura, a gubitak 2024. godine iznosi 52 tisuća eura.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

Tijekom poslovne godine nije bilo novih upisa dionica kao niti upisa udjela.

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

Društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. nema izdanih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

Nije primjenjivo.

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

Nije primjenjivo.

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke

Nije primjenjivo.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

Nije primjenjivo.

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

Društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. nema aranžmana sa društvima koja nisu uključena u financijske izvještaje na dan 31.3.2025. godine.

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Nakon datuma bilance nisu nastupili značajni događaji koji nisu odraženi u računi dobiti i gubitka ili bilanci.