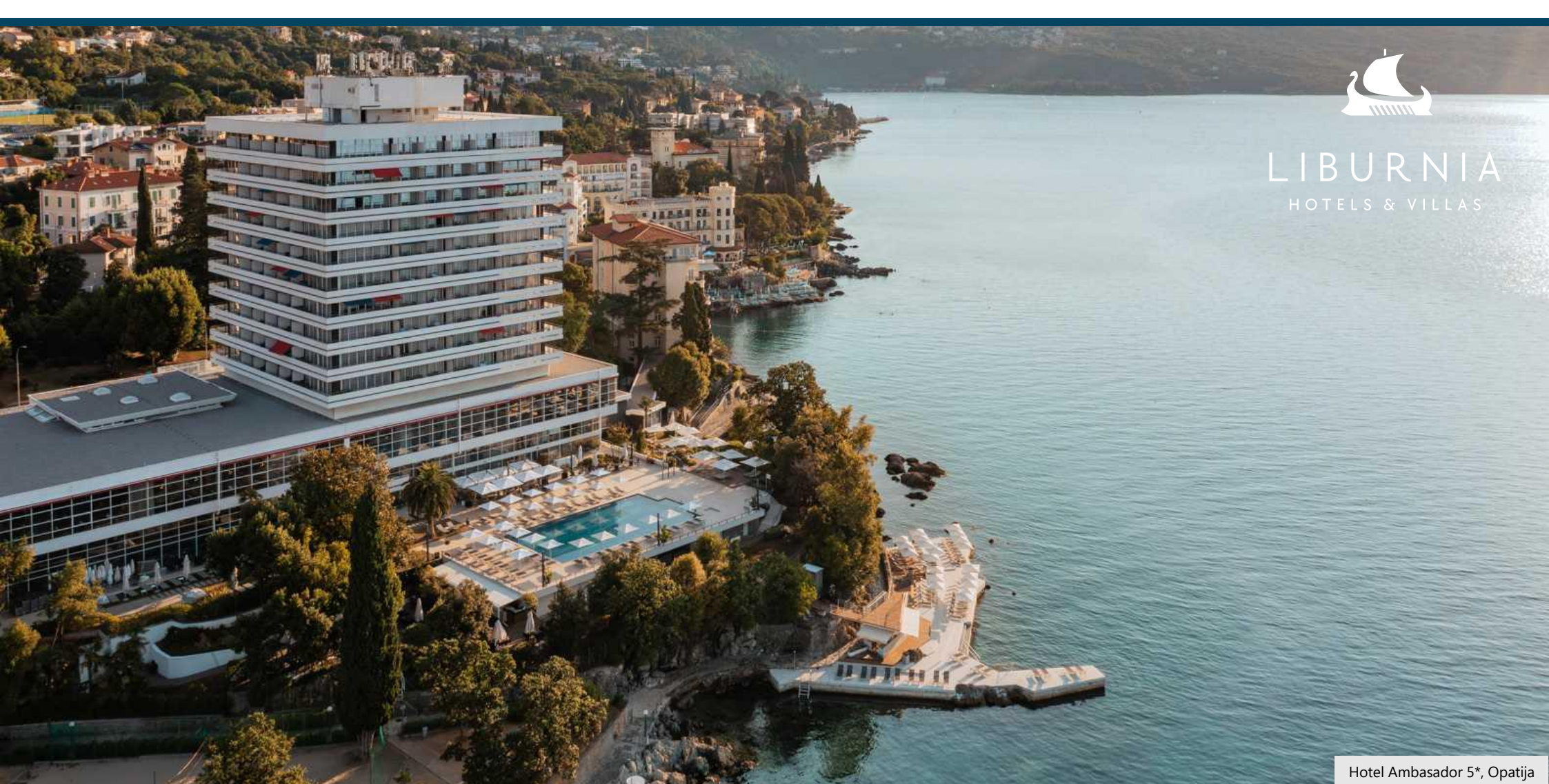




LIBURNIA
HOTELS & VILLAS



Hotel Ambassador 5*, Opatija

REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2026. - 30.9.2026.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, listopad 2026. godine

SADRŽAJ

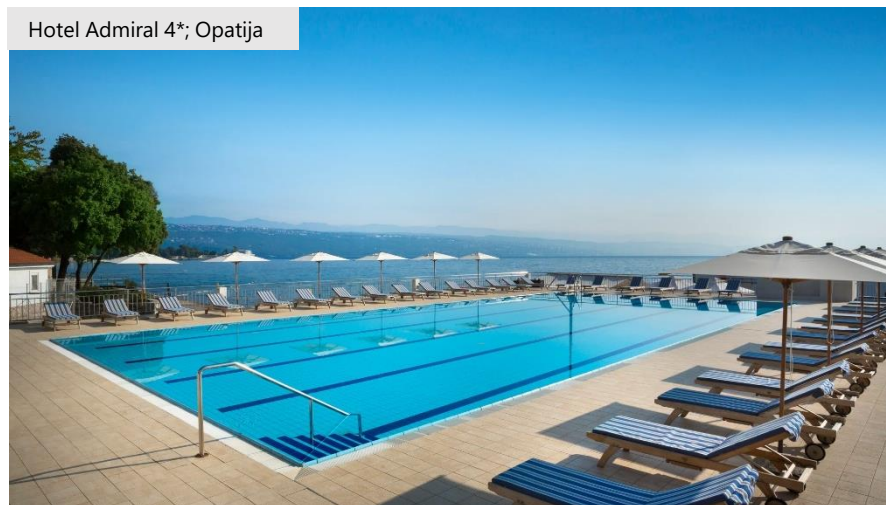
KLJUČNE PORUKE	3
O LIBURNIJI	4
REZULTATI DRUŠTVA	5
INVESTICIJE	7
REZULTATI GRUPE	8
RIZICI U POSLOVANJU	9
KORPORATIVNO UPRAVLJANJE	11
OSTALI POSLOVNI DOGAĐAJI	13
IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	14
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO TFI-POD OBRASCIMA	15

Opatijska rivijera





Hotel Ambassador 5*; Opatija



Hotel Admiral 4*; Opatija

KLJUČNE PORUKE

Liburnia Riviera Hoteli ostvarili su značajan, 8%-tni rast prihoda od prodaje u trećem tromjesečju 2026. godine uslijed uspješno provedenih prodajno-marketingških aktivnosti usmjerenih na konverziju turističke potražnje u noćenja i optimizaciju prihoda. Time je, u prvih devet mjeseci 2026. godine ostvaren rast prihoda od prodaje od 3 %, odnosno 1,3 milijuna eura, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, unatoč slabijim prihodima u lipnju, na koje su utjecali nepovoljan raspored blagdana i školskih praznika na ključnim emitivnim tržištima te održavanje velikih međunarodnih sportskih događanja.

U promatranom razdoblju na troškovnu stranu su značajno utjecali inflatorni i makroekonomski pritisci na cijene materijala i usluga, kao i troškovi osoblja koji su povećani za 1,3 milijuna eura (+7%). Navedeni porast troškova osoblja prvenstveno proizlazi iz kontinuiranih ulaganja u unapređenje radnih uvjeta, povećanje konkurentnosti primanja zaposlenika te osiguravanje stabilne i kvalitetne radne snage, što predstavlja jedan od ključnih preduvjeta za održavanje visoke razine usluge i zadovoljstva gostiju. Time prilagođeni operativni rezultat (EBITDA) za prvih devet mjeseci iznosi 14,8 milijuna eura, te je manji za 1,1 milijun eura u odnosu na usporedivo razdoblje prošle godine.

Razboritim upravljanjem bilančnom strukturom i novčanim tokovima te uspješno provedenim refinanciranjem postojećih dugoročnih kreditnih obveza pod znatno povoljnijim uvjetima, Liburnia Riviera Hoteli dodatno su ojačali svoju financijsku stabilnost i likvidnosnu poziciju. U prvih devet mjeseci 2026. godine neto dug smanjen je za 49 %, uz istodobno značajno povećanje novčanih sredstava. Snažna bilančna pozicija predstavlja čvrst temelj za daljnji razvoj Društva te nastavak pripreme ambicioznih planova transformacije poslovanja i modernizacije hotelskog portfelja, usmjerenih na postizanje najviših standarda u hotelijerstvu.

O LIBURNIJI

Društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. jedno je od najvećih turističkih poduzeća u Republici Hrvatskoj uz godišnje prihode od 65 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. Liburnia u svom operativnom turističkom portfelju ima više od 2.000 ključeva gdje u svojim dvanaest hotela, dvije vile, jednom apartmanskome kompleksu i jednom kamping ljetovalištu dnevno može ugostiti preko 4.600 gostiju kojima preko 1.000 zaposlenika u periodu visoke potražnje nastoji pružiti savršen odmor i autentična iskustva.

Hotel Mediteran 3*; Mošćenička Draga



Hotel Ambador 5*; Opatija

REZULTATI DRUŠTVA

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

u eurima	9M 2025	9M 2026	'26/'25
Ukupni prihodi	54.414.226	58.701.139	8%
Poslovni prihodi	54.112.833	58.308.557	8%
Prihodi od prodaje	51.431.804	52.717.632	3%
Operativni troškovi ¹	37.993.655	39.983.866	5%
EBITDA ²	16.119.178	18.324.690	14%
Prilagođena EBITDA ³	15.892.625	14.805.212	-7%
EBIT	10.533.832	13.288.754	26%
EBT	9.751.641	12.490.724	28%
	31.12.2025.	30.9.2026.	'26/'25
Neto dug ⁴	20.576.974	10.587.693	-49%
Novac i novčani ekvivalenti	12.819.215	21.782.234	70%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	9M 2025	9M 2026	'26/'25
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	2.027	2.037	0%
Operativna zauzetost (%) ⁵	68,2%	64,9%	-330 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	299.106	284.150	-5%
Broj noćenja	574.342	545.925	-5%
ABR ⁶ (u eurima)	142,2	152,3	7%
RevPAR (u eurima) ⁵	96,9	98,8	2%

¹ Operativni troškovi izračunati su po formuli poslovni rashodi - amortizacija - vrijednosno usklađenje - rezerviranja.

² EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) je računata po formuli: poslovni prihodi – poslovni rashodi + amortizacija + vrijednosna usklađenja.

³ Prilagođena EBITDA je računata po formuli: EBITDA - rezultat izvanrednog poslovanja i jednokratnih stavki. Rezultat izvanrednog poslovanja i jednokratnih stavaka: 9M 2025.: 226.553 eura, 9M 2026.: 3.519.479 eura.

PRIHODI

Tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine poslovni prihodi dosegli su 58,3 milijuna eura (2025.: 54,1 milijun eura) što predstavlja porast od 4,2 milijuna u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Na poslovne prihode utjecali su:

- rast prihoda od prodaje za 3% na iznos od 52,7 milijuna eura. Uspješno provedene prodajne-marketinške aktivnosti s ciljem konverzije turističke potražnje u noćenja, te kontinuirana dinamička optimizacija prihoda pridonijele su snažnom rastu prihoda od prodaje tijekom trećeg tromjesečja od 8% (2,2 milijuna eura). Time je u prvih devet mjeseci 2026. godine ostvaren rast prihoda od prodaje od 1,3 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, unatoč smanjenju prihoda u lipnju uslijed promijenjene dinamike dolazaka gostiju, uvjetovane nepovoljnim rasporedom blagdana i školskih praznika na ključnim emitivnim tržištima te održavanjem velikih međunarodnih sportskih događanja;
- ostali poslovni prihodi povećani su za 2,9 milijuna eura u odnosu na usporedno razdoblje 2025. godine te iznose 5,6 milijuna eura. Ostvarene ostale poslovne prihode tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine ponajviše predstavljaju ostvareni jednokratni prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine te prihodi od zakupnina.

⁴ Neto dug: dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama + dugoročne i kratkoročne obveze za zajmove + 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 ABR.

⁶ ABR se računa po formuli: Prihod pansiona / Broj prodanih smještajnih jedinica.

POSLOVNI RASHODI

u eurima	9M 2025	9M 2026	'26/'25
Ukupni poslovni rashodi	43.579.001	45.019.803	3%
Materijalni troškovi	17.035.750	17.691.015	4%
Troškovi osoblja	17.590.281	18.856.371	7%
Amortizacija	5.300.125	4.998.333	-6%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	285.221	37.604	-87%
Ostali poslovni rashodi	3.367.624	3.436.480	2%

Ukupni poslovni rashodi u prvih devet mjeseci 2026. godine iznose 45,0 milijuna eura te su veći za 1,4 milijuna eura (+3%) u odnosu na usporedivo razdoblje 2025. godine. Strukturu poslovnih rashoda čine:

- a) materijalni troškovi koji iznose 39% ukupnih poslovnih rashoda (39% u 2025.) povećani su na razinu od 17,7 milijuna eura ponajviše zbog porasta troškova energenata;
- b) troškovi osoblja s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (42% u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (40% u 2025.). 7%-tni porast troškova (+1,3 milijuna eura) na iznos od 18,9 milijuna eura prvenstveno je rezultat poboljšanja materijalnih prava i zadovoljstva zaposlenika;
- c) amortizacija s udjelom od 11% (12% u 2025.) pala je za 6% (-0,3 milijuna eura) na razinu od 5,0 milijuna eura;
- d) rezerviranja i vrijednosna usklađenja iznose 0,1 milijuna eura, dok su u usporednom razdoblju prošle godine ista zabilježena na razini od 0,3 milijuna eura;
- e) ostali poslovni rashodi s udjelom od 8% (8% u 2025.) povećani su za 2% na razinu od 3,4 milijuna eura.

OPERATIVNA ZARADA (EBITDA)

Operativna zarada (EBITDA) iznosila je 18,3 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 2,2 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ostvareni rast prvenstveno je posljedica jednokratnog učinka prihoda od prodaje dugotrajne materijalne imovine. Istodobno, prilagođena EBITDA smanjena je za 1,1 milijuna eura.

FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat iznosio je -0,8 milijuna eura, čime je ostao na razini usporednog razdoblja prethodne godine, pri čemu najveći udio u financijskom rezultatu čine kamate i slični troškovi povezani s korištenjem dugoročnih kreditnih linija.

DOBIT RAZDOBLJA

Dobit prije oporezivanja u prvih devet mjeseci 2026. godine iznosila je 12,5 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 2,7 milijuna eura, u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine, kada je ostvarena dobit od 9,8 milijuna eura.

IMOVINA I OBVEZE

u eurima	31.12.2025.	30.9.2026.	'26/'25
Dugotrajna imovina	103.495.810	106.350.399	3%
Kratkotrajna imovina	17.607.859	28.803.464	64%
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	210.808	744.071	253%
UKUPNO IMOVINA	121.314.477	135.897.934	12%
Kapital i rezerve	78.344.090	90.841.381	16%
Rezerviranja	1.279.928	1.169.088	-9%
Dugoročne obveze	28.442.404	30.755.836	8%
Kratkoročne obveze	13.173.640	12.596.587	-4%
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	74.415	535.042	619%
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	121.314.477	135.897.934	12%

Ukupna knjigovodstvena vrijednost imovine Društva, na dan 30.9.2026. godine, iznosila je 135,9 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 12% u odnosu na 31.12.2025. Dugotrajna imovina iznosila je 106,4 milijuna eura, odnosno 2,9 milijuna eura više nego na kraju prethodne godine.

Na kraju trećeg tromjesečja 2026. godine kratkotrajna imovina iznosila je 28,8 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 11,2 milijuna eura, odnosno 64%, u odnosu na kraj 2025. godine. Navedeni rast prvenstveno je rezultat povećanja novčanih sredstava za 9,0 milijuna eura, koja su na dan 30.9.2026. iznosila 21,8 milijuna eura, uslijed snažnog operativnog novčanog toka, te uobičajenog sezonskog povećanja potraživanja od kupaca za 2,3 milijuna eura.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 90,9 milijuna eura te su veći za 16%, kao posljedica ostvarene neto dobiti od 12,5 milijuna eura tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine.

Ukupne dugoročne obveze na dan 30.9.2026. godine iznosile su 30,8 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 2,3 milijuna eura u odnosu na kraj prethodne godine. Povećanje je prvenstveno rezultat refinanciranja postojećih kreditnih obveza pod znatno povoljnijim uvjetima, kojim je dio kratkoročnih obveza prenesen u dugoročne, dok je ukupna razina kreditne zaduženosti ostala gotovo nepromijenjena. Istodobno, rezerviranja su smanjena za 0,1 milijun eura.

Kratkoročne obveze iznose 12,6 milijuna eura, što predstavlja pad od 4% u odnosu na kraj prethodne godine. Najveći pad zabilježen je kod obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama, koje su smanjene za 3,2 milijuna eura uslijed ranije spomenutog efekta refinanciranja, kao i otplate dijela kratkoročnog duga te ukalkuliranih kamata. Suprotan učinak imali su porasti obveza po predugovorima za 1,7 milijuna eura (na 3,4 milijuna eura) te obveza prema dobavljačima za 0,5 milijuna eura (na 2,7 milijuna eura).

Stavka odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja povećana je za 0,4 milijuna eura te iznosi 0,5 milijuna eura.

INVESTICIJE

Tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine Društvo je nastavilo s provedbom investicijskih aktivnosti prvenstveno usmjerenih na infrastrukturno, estetsko i sadržajno unaprjeđenje hotelskog portfelja, čime su ukupna investicijska ulaganja u promatranom razdoblju iznosila su 4,2 milijuna eura. Usporedno s realizacijom navedenih ulaganja nastavljene su aktivnosti na pripremi budućih investicijskih projekata, čija je provedba usmjerena na daljnje podizanje standarda hotelske ponude, dugoročnu konkurentnost i održivost poslovanja Društva.

REZULTATI GRUPE

Tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine poslovni prihodi Grupe iznose 58,7 milijuna eura (2025.: 54,4 milijuna eura) što predstavlja porast od 4,3 milijuna u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prihodi od prodaje ostvarili su rast za 3% na iznos od 53,1 milijuna eura. Uspješno provedene prodajne-marketingške aktivnosti s ciljem konverzije turističke potražnje u noćenja, te kontinuirana dinamička optimizacija prihoda pridonijele su snažnom rastu prihoda od prodaje tijekom trećeg tromjesečja od 8% (2,3 milijuna eura). Time je u prvih devet mjeseci 2026. godine ostvaren rast prihoda od prodaje od 1,4 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, unatoč smanjenju prihoda u lipnju uslijed promijenjene dinamike dolazaka gostiju, uvjetovane nepovoljnim rasporedom blagdana i školskih praznika na ključnim emitivnim tržištima te održavanjem velikih međunarodnih sportskih događanja.

Ukupni poslovni rashodi tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine iznose 45,9 milijuna eura uz porast od 3% (+1,5 milijuna eura). Materijalni troškovi iznose 18,0 milijuna eura te su veći za 4% (0,7 milijuna eura). Troškovi osoblja iznose 19,0 milijuna eura te su u odnosu na prošlu godinu veći za 7% prvenstveno kao rezultat poboljšanja materijalnih prava i zadovoljstva zaposlenika. Amortizacija iznosi 5,3 milijuna eura te je niža za 6% u odnosu na prošlu godinu, dok su ostali poslovni rashodi povećani za 2% na razinu od 3,6 milijuna eura.

Tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine neto financijski rezultat ostvaren je u iznosu od -1,0 milijuna eura, što predstavlja 0,1 milijun eura manji rezultat u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Operativna zarada (EBITDA) iznosila je 18,2 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 2,2 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ostvareni rast prvenstveno je posljedica jednokratnog učinka prihoda od

prodaje dugotrajne materijalne imovine. Istodobno, prilagođena EBITDA, smanjena je za 0,8 milijuna eura.

Dobit prije oporezivanja za prvih devet mjeseci 2026. iznosi 11,8 milijuna eura, u usporedbi s dobiti prije oporezivanja od 9,2 milijuna eura ostvarenoj u istom razdoblju prethodne godine.

Na dan 30.9.2026. ukupna imovina Grupe iznosi 134,8 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 12 % u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2025. godine. Ukupni kapital i rezerve iznose 89,0 milijuna eura te su veći za 15 %, ponajprije kao posljedica ostvarene neto dobiti u iznosu od 11,8 milijuna eura. Stanje novca i novčanih ekvivalenata povećano je za 9,0 milijuna eura te iznosi 21,9 milijuna eura uslijed snažnog operativnog novčanog toka.

Hotel Imperial 4*, Opatija



RIZICI U POSLOVANJU

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 i Grupa procjenjuju 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 i Grupe. 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 i Grupa su, kao i većina kompanija iz turističkog sektora, u svakodnevnom poslovanju izloženi 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 i Grupa također pribavljaju instrumente osiguranja potraživanja (mjernice, 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 i Grupa nisu aktivni sudionici tržišta kapitala u smislu trgovanja s vlasničkim i dužničkim vrijednosnim papirima stoga nisu značajno izloženi cjenovnom riziku.

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti Društvo i Grupa osiguravaju 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 2026. godinu ugovorene su s renomiranim financijskim institucijama, dok su općenito otplate kreditnih obveza usklađene s razdobljem značajnih novčanih priljeva iz operativnih aktivnosti. Društvo i Grupa dnevno prate 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. 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 dospjeća ili dostatnom likvidnošću u skladu s projekcijama potreba za likvidnim sredstvima.

2) POSLOVNI RIZICI

Društvo i Grupa su izloženi poslovnom riziku vezanom uz konkurentnost i stabilnost poslovanja. Obzirom da su Društvo i Grupa vlasnici 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 i Grupe, kao i na slabiji novčani tok i manje prihode.

S obzirom da u uvjetima stabilnog tržišta gotovo 90% gostiju Društva i Grupe 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 i Grupa na svim razinama upravljanja nastoje razvijati turističku ponudu koristeći komparativne prednosti i stručna znanja strateškim promišljanjem o razvoju turističkog proizvoda.

Bez kvalitetnog upravljanja ljudskim potencijalima razvoj Društva i Grupe nije moguć, a širenjem tržišta rada u proteklim godinama prepoznati su rizici vezani za deficitarne pozicije, razvoj novih znanja i specifičnih vještina. Sposobnost Društva i Grupe da osiguraju podršku svojem poslovanju može biti narušena ukoliko Društvo i Grupa nisu 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 i Grupa kontinuirano rade 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 i Grupa izloženi su operativnom riziku, odnosno direktnim i indirektnim gubicima koji proizlaze iz pogrešnih internih i eksternih procesa Društva i Grupe. Netočna procjena neke razvojne prilike može utjecati na sposobnost Društva i Grupe da ostvare 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 i Grupe kako bi se pravodobno donosile opravdane poslovne odluke.

Društvo i Grupa su svjesni 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 i Grupa kontinuirano rade na njihovom daljnjem razvoju s naglaskom na projekte zaštite podataka, unapređenje postojećih i razvoj i implementaciju novih, suvremenih poslovnih sustava.

KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

Društvo i Grupa se kontinuirano, u najvećoj mogućoj mjeri razvijaju i djeluju, 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 prvih devet mjeseci 2026. 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.

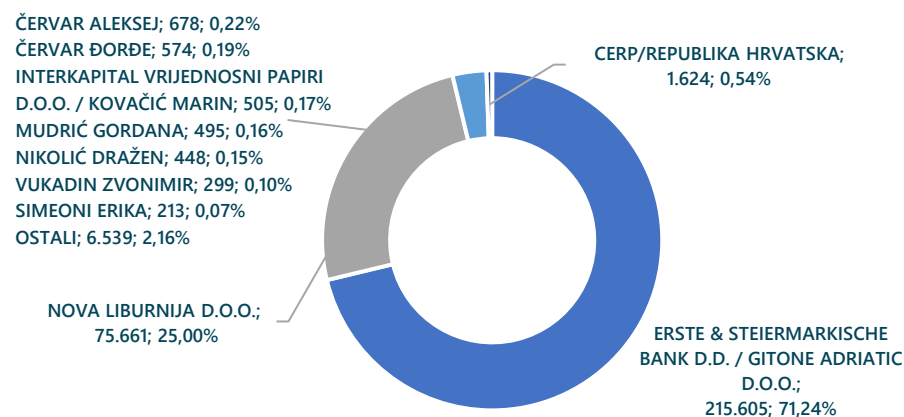
U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima (dalje u tekstu: ZTD), Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predloženih izvještaja. Članovima Nadzornog odbora se redovito dostavljaju detaljne informacije o upravljanju i radu. Na sjednicama 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 Grupe i Društva.

Uprava osigurava da Društvo i Grupa vode poslovne i druge knjige i poslovnu dokumentaciju, sastavljaju knjigovodstvene dokumente, realno procjenjuju imovinu i obveze, sastavljaju 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 30.9.2026.:



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 30.9.2026. godine Društvo drži 4 vlastite dionice, a tijekom prvih devet mjeseci 2026. 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. Od 22. prosinca 2025. do 9. ožujka 2026. Uprava Društva djelovala je u sastavu predsjednika Uprave, g. Davora Štampalije, te člana Uprave, g. Filipa Močiboba. Odlukom Nadzornog odbora opozvano je imenovanje g. Davora Štampalije na funkciji predsjednika Uprave s učinkom od 9. ožujka 2026. godine, pri čemu je isti nastavio obnašati dužnost člana Uprave do isteka mandata na koji je imenovan. Istom odlukom predsjednicom Uprave Društva imenovana je gđa. Zrinka Bokulić s početkom mandata 9. ožujka 2026. godine. 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. Tijekom prvih devet mjeseci 2026. godine došlo je do promjena u sastavu Nadzornog odbora. Nakon ostavke g. Danijela Jermana, zaprimljene početkom veljače, dioničar Nova Liburnija d.o.o. imenovao je g. Zdravka Ružića za novog člana Nadzornog odbora. Nadalje, u lipnju 2026. godine Društvo je zaprimilo ostavke predsjednika Nadzornog odbora g. Johannesa Böcka te članova Nadzornog odbora g. Alexandera Paula Zinella i g. Philipa Götha, s učinkom od 22. lipnja 2026. Slijedom navedenih promjena, većinski dioničar Gitone Adriatic d.o.o. predložio je imenovanje gđe. Andree Sperling-Koch te g. Thomasa Mayera i g. Maximiliana Ludvika za članove Nadzornog odbora na mandat od četiri godine, što je potvrđeno odlukom Glavne skupštine održane 22. srpnja 2026.

Nakon provedenih promjena, Nadzorni odbor Društva od 22. srpnja 2026. djeluje u sljedećem sastavu:

- g. Daniel Michael Kartje, predsjednik,
- gđa. Dita Chrastilová, zamjenica predsjednika,
- gđa. Ana Odak, članica,
- gđa. Andrea Sperling-Koch, članica,
- g. Thomas Mayer, član,
- g. Maximilian Ludvik, član,
- g. Davor Žic, član,
- g. Zdravko Ružić, član,
- g. Rikardo Gregov, član.

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.

OSTALI POSLOVNI DOGAĐAJI

OSNAŽIVANJE LIKVIDONOSNE POZICIJE DRUŠTVA

Društvo je u rujnu 2026. godine sa Zagrebačkom bankom d.d. sklopilo ugovor o dugoročnom kreditu u ukupnom iznosu od 31 milijun eura, s rokom otplate od deset godina. Kreditni aranžman prvenstveno je usmjeren na refinanciranje postojećih dugoročnih kreditnih obveza uz znatno povoljnije uvjete financiranja, a ujedno predstavlja dodatnu potvrdu povjerenja bankarskog sektora u financijsku stabilnost i snagu Društva.

GLAVNA SKUPŠTINA LIBURNIA RIVIERE

Dana 22. srpnja 2026. godine održana je Glavna skupština Društva na kojoj su usvojene sljedeće točke: i) odobrava se izvješće o primicima Uprave i Nadzornog odbora Društva za poslovnu 2025. godinu zajedno s izvješćem revizora o ispitivanju istog; ii) ostvareni dobitak Društva za 2025. godinu u ukupnom iznosu od 4.769.673,26 eura upotrijebiti će se za pokriće gubitaka iz prethodnih razdoblja; iii) daje se razrješnica članovima Uprave za vođenje poslova Društva u 2025. godini te članovima Nadzornog odbora za obavljeni nadzor vođenja poslova Društva u 2025. godini, iv) za obavljanje revizije Društva u 2027. godini imenuje se revizor Grant Thornton revizija d.o.o. iz Zagreba; v) usvaja se izmjena članka 4. Statuta Društva radi usklađenja predmeta poslovanja te vi) odobrava se Politika primitaka Uprave i Nadzornog odbora za razdoblje 2026. - 2030. godine.

STJECANJE UDJELA I KUPOPRODAJA IMOVINE

Društvo je realiziralo stjecanje 100%-tnog udjela u društvu Liburnija Inženjering d.o.o. od društva Gitone Kvarner d.o.o. Time je Društvo steklo dodatne smještajne kapacitete u neposrednoj blizini hotela Kvarner i Palace Bellevue, odnosno dvije zgrade s ukupno 16 apartmana, koje planira koristiti za potrebe smještaja svojih zaposlenika. Obzirom na izrazito ograničenu dostupnost odgovarajućih smještajnih kapaciteta na području na kojem Društvo posluje,

što predstavlja jedan od ključnih izazova pri privlačenju i zadržavanju kvalificirane radne snage, predmetna kupnja predstavlja stratešku i dugoročnu održivu vrijednost za Društvo.

Istodobno je s društvom Gitone Kvarner d.o.o., uz stjecanje udjela u društvu Liburnija Inženjering d.o.o., provedena i kupoprodaja imovine, čime je ukupna vrijednost transakcije iznosila 5,6 milijuna eura. Društvo je predmetnom transakcijom steklo financijsku i materijalnu imovinu od strateškog značaja, dok je istovremeno prodalo nekomercijalne i neoperativne nekretnine i pokretnine, koja nisu od strateško-razvojnog interesa, a čija bi adaptacija i renovacija radi postizanja optimalne funkcionalnosti zahtijevala značajna financijska ulaganja. Na ovaj način smanjeni su novčani odljevi povezani s transakcijom te je očuvana razina zaduženosti i bilančna snaga Društva za budući investicijski rast i razvoj turističkog portfelja.

KONSOLIDACIJA

Stjecanjem 100 %-tnog udjela u društvu Lido Opatija d.o.o., čime je Društvo steklo kontrolu i nad povezanim društvima Kvarner Lido d.o.o. i Projekt Zapad d.o.o., konsolidacija i izvještavanje na razini Grupe započeli su s danom 1. lipnja 2025. godine. U konsolidiranim financijskim izvještajima za promatrano razdoblje uključeni su podaci sljedećih društava: Liburnia Riviera Hoteli d.d. (matično društvo), Lido Opatija d.o.o. (ovisno društvo u 100 %-tnom vlasništvu, konsolidirano od 1. lipnja 2025.), Kvarner Lido d.o.o. (ovisno društvo u 100 %-tnom vlasništvu, konsolidirano od 1. lipnja 2025.), Projekt Zapad d.o.o. (ovisno društvo u 100 %-tnom vlasništvu, konsolidirano od 1. lipnja 2025.), Aeris d.o.o. (ovisno društvo u 100 %-tnom vlasništvu, konsolidirano od 1. siječnja 2025.) te Liburnija Inženjering d.o.o. (ovisno društvo u 100 %-tnom vlasništvu, konsolidirano od 1. lipnja 2026.). S obzirom na sezonski karakter te neoperativnost pojedinih ovisnih društava njihov utjecaj, uključujući međusobne eliminacije, na konsolidirane izvještaje u prvih devet mjeseci 2026. godine iznosio je +402 tisuća eura na poslovne prihode, -167 tisuća eura na EBITDA-u te -668 tisuća eura na dobit/gubitak prije oporezivanja.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Opatija, 29. listopad 2026.

Uprava je dužna za svaku poslovnu godinu pripremiti financijske izvještaje koji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Društva i Grupe te njihovu 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 Grupe te 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 i Grupa 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 1.1.2026. do 30.9.2026. 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, 126/25, 45/26) Uprava daje ovu izjavu:

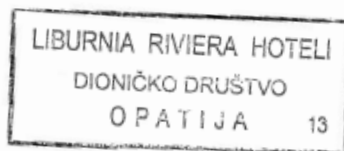
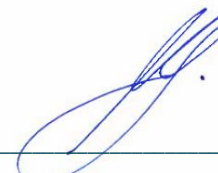
Privremeni nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji Društva i Grupe Liburnia Riviera Hoteli d.d. sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Privremeni nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 1.1.2026. do 30.9.2026. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obaveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i Grupe.

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



gđa. Zrinka Bokulić,
predsjednica Uprave



g. Filip Močibob,
član Uprave

Prilog 1.		
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE		
Razdoblje izvještavanja:	1.1.2026	do 30.9.2026
Godina:	2026	
Kvartal:	3	
Tromjesečni financijski izvještaji		
Matični broj (MB):	03166619	Oznaka matične države članice: HR
Matični broj subjekta (MBS):	040008080	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	15573308024	LEI: 74780000COJHFR9WBI35
Šifra ustanove:	1121	
Tvrka 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)	886	
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)
Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
AERIS d. o. o.	Opatija	02214601
LIDO OPATIJA d.o.o.	Opatija	05476283
KVARNER LIDO d.o.o	Opatija	02956721
PROJEKT ZAPAD d.o.o.	Opatija	02209578
LIBURNIJA INŽINJERING d. o. o.	Opatija	03703240
Knjigovodstveni servis:	(Da/Ne)	(tvrka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Laković Alen	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)
Telefon:	+385 51 710 391	
Adresa e-pošte: alen.lakovic@liburnia.hr		
Revizorsko društvo:	(tvrka revizorskog društva)	
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)	

BILANCA
stanje na dan 30.9.2026.

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	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	105.190.317,51	107.491.898,09
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	7.731.504,36	7.512.753,84
1. Izdaci za razvoj	004	132.273,88	83.265,22
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	245.882,87	170.964,54
3. Goodwill	006	4.624.734,91	4.624.734,91
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.068.180,00	1.119.002,50
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.660.432,70	1.514.786,67
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	95.293.019,26	97.806.782,53
1. Zemljište	011	15.978.358,70	16.097.941,92
2. Građevinski objekti	012	60.725.254,78	63.046.291,31
3. Postrojenja i oprema	013	2.165.633,40	2.314.345,34
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.673.039,56	8.885.855,30
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	153.533,42	242.987,25
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.082.009,37	6.701.672,87
8. Ostala materijalna imovina	018	515.190,03	517.688,54
9. Ulaganje u nekretnine	019	0,00	0,00
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.165.793,89	2.172.361,72
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	15.422.798,45	26.520.410,95
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	694.072,39	727.313,25
1. Sirovine i materijal	039	634.789,12	676.247,06
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	57.875,08	49.831,80
5. Predujmovi za zalihe	043	1.408,19	1.234,39
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	0,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.843.060,64	3.935.386,89
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	14.600,87	16.030,28
3. Potraživanja od kupaca	049	1.453.429,62	3.734.424,31
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	14.251,75	5.808,89
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	335.655,36	135.867,73
6. Ostala potraživanja	052	25.123,04	43.255,68
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0,00	0,00
9. Ostala financijska imovina	062	0,00	0,00
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	12.885.665,42	21.857.710,81
D) PLAĆANI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	219.342,49	760.740,42
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	120.832.458,45	134.773.049,46
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	6.610,51	6.531,79
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	77.206.721,72	89.036.091,73
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	92.305.505,00	92.305.505,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.252.879,54	6.252.879,54
1. Zakonske rezerve	071	5.975.016,94	5.975.016,94
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.221,05	1.221,05
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.221,05	-1.221,05
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	277.862,60	277.862,60
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	084	-25.198.130,39	-21.351.662,82
1. Zadržana dobit	085	0,00	0,00
2. Preneseni gubitak	086	25.198.130,39	21.351.662,82
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	087	3.846.467,57	11.829.370,01
1. Dobit poslovne godine	088	3.846.467,57	11.829.370,01
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	091	1.279.927,58	1.169.087,88
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092	311.682,34	311.682,34
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	968.245,24	857.405,54
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	097	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	098	28.570.912,96	30.884.345,23
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104	27.205.542,97	29.450.000,00
7. Obveze za predujmove	105	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	106	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	108	1.365.369,99	1.434.345,23
11. Odgođena porezna obveza	109	0,00	0,00
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	110	13.700.480,77	13.145.451,88
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	243.215,43	94.982,26
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	433.709,68	441.088,43
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116	4.699.828,13	1.550.000,00
7. Obveze za predujmove	117	1.716.447,31	3.388.208,33
8. Obveze prema dobavljačima	118	2.442.882,61	2.817.371,63
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	2.419.833,17	2.690.013,74
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121	1.249.379,90	1.467.882,47
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	495.184,54	695.905,02
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA	125	74.415,42	538.072,74
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	126	120.832.458,45	134.773.049,46
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	6.610,51	6.531,79

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2026. do 30.9.2026.

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	54.389.111,90	28.444.307,27	58.710.487,84	30.535.944,21
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	57.165,24	22.130,35	30.106,36	8.859,47
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	51.660.616,12	27.674.851,98	53.116.781,69	29.942.156,75
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	723.674,55	796,75	3.722.015,35	745,19
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.947.655,99	746.528,19	1.841.584,44	584.182,80
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	44.334.354,80	18.120.821,67	45.862.194,10	19.163.187,17
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	17.257.580,29	7.829.962,12	17.954.719,61	8.599.683,01
a) Troškovi sirovina i materijala	010	8.892.885,08	3.857.979,21	8.691.826,66	3.908.431,11
b) Troškovi prodane robe	011	23.820,00	12.016,61	21.954,65	12.739,96
c) Ostali vanjski troškovi	012	8.340.875,21	3.959.966,30	9.240.938,30	4.678.511,94
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	17.728.697,60	6.900.660,58	19.042.226,00	7.328.687,75
a) Neto plaće i nadnice	014	15.742.823,39	6.148.297,90	13.110.933,81	5.118.781,84
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	0,00	0,00	3.761.991,72	1.397.091,20
c) Doprinosi na plaće	016	1.985.874,21	752.362,68	2.169.300,47	812.814,71
4. Amortizacija	017	5.593.976,09	1.794.549,77	5.272.156,58	1.764.460,39
5. Ostali troškovi	018	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	285.220,65	2,08	37.603,85	424,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	179.051,90	2,08	37.603,85	424,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	106.168,75	0,00	0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.468.880,17	1.595.647,12	3.555.488,06	1.469.932,02
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	177.122,40	49.413,15	177.611,94	91.745,66
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	4.309,35	-26.436,65	194,27	65,47
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	172.813,05	75.849,80	177.417,67	91.680,19
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostali financijski prihodi	040	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.090.828,72	192.775,01	1.203.103,50	494.216,27
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	7.094,06	-26.535,82	7.378,74	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.071.213,96	216.776,38	1.071.841,05	373.494,15
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	12.520,70	2.534,45	123.883,71	120.722,12
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	54.566.234,30	28.493.720,42	58.888.099,78	30.627.689,87
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	45.425.183,52	18.313.596,68	47.065.297,60	19.657.403,44
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	9.141.050,78	10.180.123,74	11.822.802,18	10.970.286,43
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	9.141.050,78	10.180.123,74	11.822.802,18	10.970.286,43
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. POREZ NA DOBIT	058	-8.469,22	-2.169,95	-6.567,83	-2.210,55
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98

1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminkih elemenata terminkih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	098	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	099	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	100	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	9.149.520,00	10.182.293,69	11.829.370,01	10.972.496,98
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	0,00	0,00	0,00	0,00

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2026. do 30.9.2026.**

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	9.141.050,78	11.822.802,18
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	6.074.229,87	2.378.231,35
a) Amortizacija	003	5.593.976,09	5.272.156,58
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-477.989,77	-3.684.645,99
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	106.132,93	0,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-104.030,00	-177.611,94
e) Rashodi od kamata	007	1.071.213,96	1.079.219,79
f) Rezerviranja	008	-118.258,07	-110.839,70
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0,00	0,00
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	3.184,73	-47,39
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	15.215.280,65	14.201.033,53
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	1.852.225,64	374.072,45
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2.762.074,49	3.039.536,37
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-876.520,27	-2.632.223,06
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-33.328,58	-33.240,86
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0,00	0,00
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	17.067.506,29	14.575.105,98
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.576.480,33	-1.371.669,18
5. Plaćeni porez na dobit	019	0,00	0,00
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	15.491.025,96	13.203.436,80
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.880.499,00	5.420.558,24
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	023	172.813,05	177.417,67
4. Novčani primici od dividendi	024	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	1.169.000,00	0,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	5.222.312,05	5.597.975,91
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.949.262,79	-4.283.759,34
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0,00	-4.925.097,85
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-5.072.222,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-8.021.484,79	-9.208.857,19
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-2.799.172,74	-3.610.881,28
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0,00	31.000.000,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0,00	31.000.000,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-3.900.000,00	-31.605.542,97
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-21.183,02	-14.967,16
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-3.921.183,02	-31.620.510,13
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-3.921.183,02	-620.510,13
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	8.770.670,20	8.972.045,39
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	9.774.099,85	12.885.665,42
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	18.544.770,05	21.857.710,81

za razdoblje od	1.1.2026	do	30.9.2026
-----------------	----------	----	-----------

u eurima

[illegible]

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. (konsolidirano)

OIB: 1557308024

Izveštajno razdoblje: 1.1.2026. do 30.9.2026.

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 Grupe 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 1.1.2026. do 30.9.2026.“ 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,

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2026. do 30.9.2026.“ 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 2025. 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),

Grupa izjavljuje da su računovodstvene politike koje su primijenjene prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje koje završava sa 30.9.2026. 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).

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2026. do 30.9.2026.“ 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

Sve ostale objave sadržane su u Izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2026. do 30.9.2026.“ 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 1.1.2026. do 30.9.2026.“

5. iznose koje poduzetnik duuguje 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 30.9.2026. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po operativnim i financijskim najmovima Grupe iznosile su 31.637 tisuća eura, od čega 15.624 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

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

Obveze za najmove prema MSFI 16 na dan 30.9.2026., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 865 tisuća eura od čega 554 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 1.1.2026. do 30.9.2026. godine iznosio je 838.

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

Grupa je u razdoblju od 1.1.2026. do 30.9.2026. kapitalizirala trošak plaća u iznosu od 82 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 2.172 tisuća eura te je veća za 7 tisuća eura ponajviše uslijed povećanja porezne osnovice u prvih devet mjeseci 2026. 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 slijedećim društvima s ograničenom odgovornošću koja su uključena u konsolidaciju:

a) Aeris d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija; b) Lido Opatija d.o.o. sa sjedištem u Park Angiolina 1A, Opatija; c) Projekt Zapad d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija; d) Kvarner Lido d.o.o. sa sjedištem u Park Angiolina 1A, Opatija; e) Liburnija Inženjering d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija.

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 13.

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 30.9.2026. 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.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2026

do

30.9.2026

Godina:

2026

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03166619

Oznaka matične
države članice

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040008080

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

15573308024

LEI:

74780000COJHFR9WBI35

Šifra
ustanove:

1121

Tvrka 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

874

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni
servis:

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Laković Alen

(unosí se samo prezíme í íme osobe za kontakt)

Telefon:

+385 51 710 391

Adresa e-pošte:

alen.lakovic@liburnia.hr

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(íme í prezíme)

BILANCA
stanje na dan 30.9.2026.

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	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	103.495.809,67	106.350.398,60
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.951.772,67	2.755.311,07
1. Izdaci za razvoj	004	117.942,86	77.582,50
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	244.534,85	170.964,40
3. Goodwill	006	0,00	0,00
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.068.180,00	1.119.002,50
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.521.114,96	1.387.761,67
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	88.877.783,75	86.670.817,23
1. Zemljište	011	15.978.358,70	15.218.491,92
2. Građevinski objekti	012	58.124.214,08	56.567.031,93
3. Postrojenja i oprema	013	2.158.849,98	2.302.617,27
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.435.895,06	8.696.092,85
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	153.533,42	242.987,25
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.511.742,48	3.128.405,98
8. Ostala materijalna imovina	018	515.190,03	515.190,03
9. Ulaganje u nekretnine	019	0,00	0,00
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.448.048,22	9.377.048,22
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.448.048,22	9.377.048,22
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5.052.411,14	5.374.860,36
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	5.052.411,14	5.374.860,36
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.165.793,89	2.172.361,72
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	17.607.858,69	28.803.463,69
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	686.678,84	708.486,53
1. Sirovine i materijal	039	627.935,57	657.960,34
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	57.875,08	49.831,80
5. Predumjovi za zalihe	043	868,19	694,39
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	0,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.101.964,70	6.312.743,18
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	2.377.315,49	2.482.278,09
3. Potraživanja od kupaca	049	1.453.429,62	3.733.758,87
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	14.251,75	5.808,89
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	240.426,42	60.346,03
6. Ostala potraživanja	052	16.541,42	30.551,30
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0,00	0,00
9. Ostala financijska imovina	062	0,00	0,00
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	12.819.215,15	21.782.233,98
D) PLAĆANI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	210.808,29	744.071,30
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	121.314.476,65	135.897.933,59
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	6.610,51	6.531,79
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	78.344.089,73	90.841.381,39
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	92.305.505,00	92.305.505,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.252.879,54	6.252.879,54
1. Zakonske rezerve	071	5.975.016,94	5.975.016,94
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.221,05	1.221,05
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.221,05	-1.221,05
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	277.862,60	277.862,60
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	084	-24.983.968,07	-20.214.294,81
1. Zadržana dobit	085	0,00	0,00
2. Preneseni gubitak	086	24.983.968,07	20.214.294,81
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	087	4.769.673,26	12.497.291,66
1. Dobit poslovne godine	088	4.769.673,26	12.497.291,66
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	091	1.279.927,58	1.169.087,88
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092	311.682,34	311.682,34
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	968.245,24	857.405,54
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	097	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	098	28.442.404,08	30.755.836,35
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104	27.205.542,97	29.450.000,00
7. Obveze za predujmove	105	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	106	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	108	1.236.861,11	1.305.836,35
11. Odgođena porezna obveza	109	0,00	0,00
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	110	13.173.639,83	12.596.586,81
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	433.481,89	94.771,91
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116	4.699.828,13	1.550.000,00
7. Obveze za predujmove	117	1.714.258,65	3.386.019,66
8. Obveze prema dobavljačima	118	2.193.964,01	2.742.008,05
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	2.418.701,76	2.673.614,76
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121	1.248.809,00	1.457.266,30
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	464.596,39	692.906,13
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA	125	74.415,43	535.041,16
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	126	121.314.476,65	135.897.933,59
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	6.610,51	6.531,79

RAČUN DOBITI I GUBITKA **u razdoblju 1.1.2026. do 30.9.2026.**

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	54.112.833,05	28.222.358,79	58.308.556,56	30.223.777,96
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	99.894,06	44.431,55	51.208,76	19.281,87
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	51.331.909,51	27.420.903,46	52.666.422,87	29.600.751,23
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	733.373,55	10.495,65	3.760.928,75	23.339,60
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.947.655,93	746.528,13	1.829.996,18	580.405,26
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	43.579.001,12	17.615.235,10	45.019.802,56	18.728.900,21
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	17.035.750,00	7.639.800,00	17.691.015,24	8.458.057,02
a) Troškovi sirovina i materijala	010	8.775.139,02	3.755.856,02	8.579.708,29	3.831.137,72
b) Troškovi prodane robe	011	23.820,00	12.017,00	21.954,65	12.739,96
c) Ostali vanjski troškovi	012	8.236.790,98	3.871.926,98	9.089.352,30	4.614.179,34
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	17.590.281,05	6.783.996,69	18.856.371,05	7.222.233,78
a) Neto plaće i nadnice	014	12.095.506,85	4.700.500,20	12.992.369,61	5.050.034,66
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.525.301,50	1.344.824,22	3.718.901,51	1.372.897,23
c) Doprinosi na plaće	016	1.969.472,70	738.672,27	2.145.099,93	799.301,89
4. Amortizacija	017	5.300.125,24	1.694.020,34	4.998.332,51	1.662.888,47
5. Ostali troškovi	018	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	285.220,65	2,08	37.603,85	424,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	179.051,90	2,08	37.603,85	424,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	106.168,75	0,00	0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.367.624,18	1.497.415,99	3.436.479,91	1.385.296,94
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	301.392,54	150.188,39	392.582,53	167.175,27
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	128.579,49	74.338,59	215.164,86	75.495,08
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	172.813,05	75.849,80	177.417,67	91.680,19
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostali financijski prihodi	040	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.083.583,41	219.161,49	1.190.612,70	492.578,97
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.071.062,71	216.627,04	1.066.728,99	371.856,85
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	12.520,70	2.534,45	123.883,71	120.722,12
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	54.414.225,59	28.372.547,18	58.701.139,09	30.390.953,23
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	44.662.584,53	17.834.396,59	46.210.415,26	19.221.479,18
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	9.751.641,06	10.538.150,59	12.490.723,83	11.169.474,05
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	9.751.641,06	10.538.150,59	12.490.723,83	11.169.474,05
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. POREZ NA DOBIT	058	-8.469,22	-2.169,95	-6.567,83	-2.210,55
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	9.760.110,28	10.540.320,54	12.497.291,66	11.171.684,60

1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	9.760.110,28	10.540.320,54	12.497.291,66	11.171.684,60
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	9.760.110,28	10.540.320,54	12.497.291,66	11.171.684,60
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminkih elemenata terminkih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	098	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	099	9.760.110,28	10.540.320,54	12.497.291,66	11.171.684,60
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	0,00	0,00	0,00	0,00

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2026. do 30.9.2026.**

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	9.751.641,06	12.490.723,83
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	5.532.442,41	1.876.945,89
a) Amortizacija	003	5.300.125,24	4.998.332,51
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-477.989,77	-3.684.645,99
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	106.132,93	0,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-301.392,54	-392.582,53
e) Rashodi od kamata	007	1.071.062,71	1.066.728,99
f) Rezerviranja	008	-118.258,07	-110.839,70
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0,00	0,00
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-47.238,09	-47,39
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	15.284.083,47	14.367.669,72
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	1.929.045,64	302.781,53
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2.774.719,12	3.024.915,07
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-824.823,91	-2.700.325,85
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-20.849,57	-21.807,69
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0,00	0,00
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	17.213.129,11	14.670.451,25
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.576.329,37	-1.366.557,12
5. Plaćeni porez na dobit	019	0,00	0,00
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	15.636.799,74	13.303.894,13
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.880.498,56	5.420.558,24
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	023	172.813,05	177.417,67
4. Novčani primici od dividendi	024	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	1.169.000,00	0,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	5.222.311,61	5.597.975,91
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.839.613,56	-4.238.341,08
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-301.000,00	-151.000,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0,00	-4.929.000,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-5.072.222,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-8.212.835,56	-9.318.341,08
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-2.990.523,95	-3.720.365,17
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0,00	31.000.000,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0,00	31.000.000,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-3.900.000,00	-31.605.542,97
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-21.183,02	-14.967,16
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-3.921.183,02	-31.620.510,13
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-3.921.183,02	-620.510,13
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	8.725.092,77	8.963.018,83
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	9.774.099,85	12.819.215,15
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	18.499.192,62	21.782.233,98

za razdoblje od	1.1.2026	do	30.9.2026
-----------------	----------	----	-----------

u eurima

Opis pozicije	ACP stavka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice u udjelu (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
										Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	Zadržana dobit / preostali gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	18 (5 do 6 - 7 + 3 do 18)	20			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19 (5 do 6 - 7 + 3 do 18)	20	21 (19+20)		
Prethodno razdoblje																						
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	92.305.505,00	0,00	5.975.016,94	1.221,05	1.221,05	0,00	277.862,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.983.968,07	0,00	0,00	73.574.416,47	0,00	73.574.416,47		
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Ispravak pogreški	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ACP 01 do 03)	04	92.305.505,00	0,00	5.975.016,94	1.221,05	1.221,05	0,00	277.862,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.983.968,07	0,00	0,00	73.574.416,47	0,00	73.574.416,47		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.760.110,28	9.760.110,28	0,00	9.760.110,28		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućiim interesom	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Aktuarni dobicigubici po planovima definiranih primanja	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13. Ostale nevasisnačne promjene kapitala	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranja dobiti)	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19. Uplate članova/dioničara	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	92.305.505,00	0,00	5.975.016,94	1.221,05	1.221,05	0,00	277.862,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.983.968,07	0,00	9.760.110,28	83.334.526,75	0,00	83.334.526,75		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																						
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 06 do 14)	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+25)	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.760.110,28	9.760.110,28	0,00	9.760.110,28		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 23)	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tekuće razdoblje																						
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	92.305.505,00	0,00	5.975.016,94	1.221,05	1.221,05	0,00	277.862,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.214.294,81	0,00	0,00	78.344.089,73	0,00	78.344.089,73		
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Ispravak pogreški	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACP 28 do 30)	31	92.305.505,00	0,00	5.975.016,94	1.221,05	1.221,05	0,00	277.862,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.214.294,81	0,00	0,00	78.344.089,73	0,00	78.344.089,73		
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.497.291,66	12.497.291,66	0,00	12.497.291,66		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine	34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodjeljiva za prodaju)	35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućiim interesom	38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Aktuarni dobicigubici po planovima definiranih primanja	39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13. Ostale nevasisnačne promjene kapitala	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranja dobiti)	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19. Uplate članova/dioničara	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACP 31 do 50)	51	92.305.505,00	0,00	5.975.016,94	1.221,05	1.221,05	0,00	277.862,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.214.294,81	0,00	12.497.291,66	90.841.381,39	0,00	90.841.381,39		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																						
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41)	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52)	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. (nekonsolidirano)

OIB: 1557308024

Izveštajno razdoblje: 1.1.2026. do 30.9.2026.

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 1.1.2026. do 30.9.2026.“ 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,

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2026. do 30.9.2026.“ 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 2025. 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 30.9.2026. 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)

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2026. do 30.9.2026. 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

Sve ostale objave sadržane su u Izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2026. do 30.9.2026.“ 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 1.1.2026. do 30.9.2026.“

5. iznose koje poduzetnik duuguje 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 30.9.2026. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po operativnim i financijskim najmovima Društva iznosile su 31.637 tisuća eura, od čega 15.624 tisuće 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 30.9.2026., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 733 tisuća eura od čega 502 tisuće eura dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 1.1.2026. do 30.9.2026. godine iznosio je 828.

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 1.1.2026. do 30.9.2026. kapitaliziralo trošak plaća u iznosu od 82 tisuće 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 2.172 tisuće eura te je veća za 7 tisuća eura ponajviše uslijed povećanja porezne osnovice u prvih devet mjeseci 2026. 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 slijedećim društvima s ograničenom odgovornošću koja su uključena u konsolidaciju:

a) Aeris d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija; b) Lido Opatija d.o.o. sa sjedištem u Park Angiolina 1A, Opatija; c) Projekt Zapad d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija; d) Kvarner Lido d.o.o. sa sjedištem u Park Angiolina 1A, Opatija; e) Liburnija Inženjering d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija.

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 13.

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 30.9.2026. 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.