



LIBURNIA
HOTELS & VILLAS



Hotel Admiral 4*, Opatija

REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2025. - 30.9.2025.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, listopad 2025. godine

SADRŽAJ

KLJUČNE PORUKE	3
O LIBURNIJI	4
REZULTATI DRUŠTVA	4
INVESTICIJSKI CIKLUS 2025.-2027.	7
REZULTATI GRUPE	9
RIZICI U POSLOVANJU	10
KORPORATIVNO UPRAVLJANJE	12
OSTALI POSLOVNI DOGAĐAJI	14
IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	16
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO TFI-POD OBRASCIMA	17

Opatijska rivijera



KLJUČNE PORUKE

Liburnia se i ove godine ponovno pozicionirala na sam vrh cjelogodišnjeg poslovanja među turističkim kompanijama u Republici Hrvatskoj s čak sedam hotela otvorenih tijekom cijele godine. Ovakav pristup predstavlja jedan od ključnih temelja dugoročne održivosti poslovnog modela Društva.

U promatranom razdoblju prvih devet mjeseci poslovne godine, društvo Liburnia je ostvarilo snažne operativne i financijske rezultate. Poslovni prihodi porasli su za 2% (+1,4 milijuna eura) dosegnuvši razinu od 54,1 milijuna eura. Usporediva operativna dobit (EBITDA)¹ zadržana je na razini prethodne (16,4 milijuna eura) unatoč inflatornim i makroekonomskim pritiscima na poslovanje. Slijedeći model aktivnog upravljanja poslovnim efikasnošću, svi operativni troškovi bilježe pad, izuzev troškova osoblja (+17%; +2,5 milijuna eura) što je prvenstveno rezultat ulaganja u stvaranje konkurentnih i poticajnih radnih uvjeta za naše zaposlenike. Pritom, cjelogodišnji pristup poslovanju ne doprinosi samo podizanju standarda kvalitete usluge i stvaranju dosljednog, autentičnog i doživljaja za naše goste, već i omogućava kontinuirani rad našim zaposlenicima. Na taj se način smanjuje potreba za intenzivnim sezonskim zapošljavanjem i povezanim troškovima zapošljavanja, edukacija i uvođenja novih zaposlenika u posao, što dodatno doprinosi stabilnosti poslovanja.

U istom je razdoblju uspješno smanjenja razina zaduženosti Liburnije, sa značajnim padom neto duga od 47%, uz istodobno jačanje novčane pozicije. Ovakvi rezultati potvrđuju razborito upravljanje bilančnom strukturom i novčanim tokovima, s čvrstim temeljima za pokretanje nove faze snažnog rasta poslovanja. Liburnia je tako 2025. godinu započela s jasnom vizijom i ambicioznim planovima daljnjeg razvoja uz odobreni investicijski ciklus od 49,7 milijuna eura u razdoblju od 2025. do 2027. godine. Veći dio kapitalnih

ulaganja odnosi se na potpunu rekonstrukciju i repozicioniranje tri ključna hotela (hoteli Palace, Bristol i Istra), od kojih su dva trenutačno izvan komercijalne funkcije (Palace i Bristol), dok drugi dio prvenstveno obuhvaća implementaciju „Enliven“ programa u odabranim hotelima, usmjerenih na ciljano unapređenje iskustva gostiju i povećanje poslovne učinkovitosti.

Na temeljima strateškog okvira i smjernica inicijative „Misija 2030“, tekuća i naredne godine označavaju fazu usmjerene i vidljive transformacije. U svojoj srži, „Misija 2030“ predstavlja snažan iskorak usmjeren na jačanje ključnih stupova našeg poslovanja: obnovu i repozicioniranje naših objekata, unaprjeđenje operativne izvrsnosti te pažljivo i promišljeno širenje u nove, strateški važne segmente. Krajnji cilj je stvaranje međunarodno konkurentnog i dugoročno održivog modela rasta i razvoja, s vizijom pozicioniranja Liburnije kao najprogresivnije turističke tvrtke u regiji.

Ovakav integrirani, multidisciplinarni pristup snažno podupire pozicioniranje Liburnije i destinacija u kojima djelujemo kao cjelogodišnjih turističkih odredišta s kvalitetnom, raznolikom i održivom ponudom. Riječ je o dugotrajnom procesu koji zahtijeva sustavan i kontinuiran rad na jačanju prepoznatljivosti Liburnije na turističkim tržištima, uz stalnu prilagodbu raznolikim i promjenjivim potrebama i očekivanjima gostiju ovisno o dobu godine. Ova usmjerenost predstavlja jedini dugoročno održivi put cjelogodišnje transformacije jer njime gradimo čvrstu bazu gostiju koji znaju da mogu odabrati boravak u našim hotelima kad god pože, sigurni da ih očekuje vrhunska usluga i sadržaji, te autentični doživljaji, neovisno o sezoni.

¹ Detalji na stranici 6.

O LIBURNIJI

Liburnia Riviera Hoteli d.d. jedno je od najvećih turističkih poduzeća u Republici Hrvatskoj uz godišnje prihode od gotovo 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. Liburnija u svom operativnom turističkom portfelju ima više od 2.000 ključeva gdje u svojih 12 hotela, 2 vile, 2 apartmanska kompleksa 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.

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

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

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

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

REZULTATI DRUŠTVA

KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI

u eurima	9M 2024	9M 2025	'25/'24
Ukupni prihodi	53.034.914	54.414.226	3%
Poslovni prihodi	52.858.678	54.112.833	2%
Prihodi od prodaje	50.600.832	51.431.804	2%
Prihodi pansiona ¹	41.842.548	42.523.714	2%
Operativni troškovi ²	36.558.220	37.993.655	4%
EBITDA ³	16.371.958	16.112.829	-2%
EBIT	10.545.306	10.822.704	3%
EBT	9.349.952	9.751.641	4%
	31.12.2024	30.9.2025	'25/'24
Neto dug ⁴	27.788.473	14.754.364	-47%
Novac i novčani ekvivalenti	9.774.100	18.499.192	89%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	9M 2024	9M 2025	'25/'24
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	2.131	2.027	-5%
Operativna zauzetost (%) ⁵	67,5%	68,1%	60 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	297.751	299.106	0%
Broj noćenja	575.764	574.342	0%
ADR ⁶ (u eurima)	112	113	1%
RevPAR (u eurima) ⁵	76	77	1%

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 ADR.

⁶ ADR se računa po formuli: Čisti prihod smještaja / Broj prodanih smještajnih jedinica.

PRIHODI

Tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine poslovni prihodi dosegli su 54,1 milijuna eura (2024.: 52,9 milijuna eura) što predstavlja rast od 2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Na ostvarene poslovne prihode utjecali su:

- a) rast **prihoda od prodaje** za 2% (+0,8 milijuna eura) na iznos od 51,4 milijuna eura kojeg čine prvenstveno prihodi pansiona (+0,7 milijuna eura). Ostvarenju dobrih prodajnih rezultata pridonijele su aktivne marketinško-prodajne aktivnosti („Best Rate Guarantee“, „Riviera Summer Vibes“, itd.), kao i ciljana promocija naše ponude na ključnim turističkim tržištima te dinamičko upravljanje prodajnim cijenama s ciljem povećanja konkurentnosti, vidljivosti pojedinih objekata te udjela direktnog kanala. Dodatno, rast su poduprli fokus na cjelogodišnje poslovanje sa sedam hotela otvorenih tijekom cijele godine, realizirani oportuni ugovori s korporativnim klijentima, sportskim klubovima, turističkim agencijama, kao i organizacija brojnih sportskih i zabavnih evenata, M.I.C.E. događaja i prestižnih konferencija;
- b) **ostali poslovni prihodi** povećani su za 0,4 milijuna eura u odnosu na usporedno razdoblje 2024. godine te iznose 2,7 milijuna eura. Ostvarene ostale poslovne prihode tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine ponajviše predstavljaju prihodi od zakupnina te prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine.

POSLOVNI RASHODI

u eurima	9M 2024	9M 2025	'25/'24
Ukupni poslovni rashodi	42.450.870	43.579.001	3%
Materijalni troškovi	17.990.259	17.035.750	-5%
Troškovi osoblja	15.095.005	17.590.281	17%
Amortizacija	5.826.652	5.300.125	-9%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	65.998	285.221	332%
Ostali poslovni rashodi	3.472.956	3.367.624	-3%

Ukupni poslovni rashodi tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine iznose 43,6 milijuna eura uz porast od 3% (+1,1 milijuna eura). Strukturu poslovnih rashoda čine:

- a) **materijalni troškovi** koji iznose 39% ukupnih poslovnih rashoda (42% u 2024.) smanjeni su na razinu od 17,0 milijuna eura. Na njihov 5%-tni pad primarno je utjecao niži utrošak namirnica, smanjeni trošak električne energije te niži trošak vanjskih agencija za čišćenje;
- b) **troškovi osoblja** s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (40%) u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (36% u 2024.). Razloge 17%-tnog porasta (+2,5 milijuna eura) na iznos od 17,6 milijuna eura primarno nalazimo u: i) ranijem otvaranju hotela te s time povezanom porastu broja odrađenih sati, ii) poboljšanju materijalnih prava i zadovoljstva zaposlenika kroz daljnje unaprjeđenje tarifnog modela i drugih programa stimulacije, te iii) +0,7 milijuna eura efekta ovogodišnje promjene načina računovodstvenog obračuna stanja godišnjeg odmora s godišnje razine (31.12.) na proporcionalnu mjesečnu razinu;
- c) **amortizacija** s udjelom od 12% (14% u 2024.) pala je 0,5 milijuna eura (-9%) na razinu od 5,3 milijuna eura;

d) **rezerviranja i vrijednosna usklađenja** iznose 0,3 milijuna eura, dok su u usporednom razdoblju prošle godine ista zabilježena na razini od 0,1 milijuna eura;

e) **ostali poslovni rashodi** s udjelom od 8% (8% u 2024.) smanjeni su za 3% na razinu od 3,4 milijuna eura.

OPERATIVNI ZARADA (EBITDA)

Operativni rezultat (EBITDA) u prvih devet mjeseci 2025. godine iznosi 16,1 milijuna eura, što predstavlja smanjenje od 2% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine. Isključujući jednokratni efekt od prodaje dugotrajne imovine te jednokratni efekt proizašao iz ovogodišnje promjene metode računovodstvenog evidentiranja neiskorištenih godišnjih odmora s dosadašnjeg godišnjeg obračuna (31.12.) na proporcionalni mjesečni obračun, usporediva EBITDA iznosi 16,4 milijuna eura. Tako je usporediva EBITDA zadržana na prošlogodišnjim razinama unatoč makroekonomskoj neizvjesnosti, inflacijskim pritiscima i dodatnim ulaganjima u poboljšanje materijalnih prava zaposlenika (+1,8 milijuna eura), sve zahvaljujući pokrenutim transformacijskim inicijativama usmjerenim na jačanje konkurentnosti te aktivnim upravljanjem poslovnom efikasnošću na svim razinama Društva.

FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat iznosi -0,8 milijuna eura dok je u usporednom razdoblju prošle godine isti iznosio -1,1 milijuna eura. Na isti ponajviše utječe smanjenje stavke rashoda s osnove kamata i sličnih rashoda povezana sa nižim stanjem dugoročnih i kratkoročnih kreditnih linija.

BRUTO DOBITAK

Dobitak prije oporezivanja povećan je za 0,4 milijuna eura te iznosi 9,8 milijuna eura ponajviše uslijed nižeg troška amortizacije.

IMOVINA I OBVEZE

u eurima	31.12.2024.	30.9.2025.	'25/'24
Dugotrajna imovina	105.717.081	104.225.140	-1%
Kratkotrajna imovina	14.048.313	23.570.128	68%
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	194.087	404.785	109%
UKUPNO IMOVINA	119.959.481	128.200.053	7%
Kapital i rezerve	73.574.417	83.334.527	13%
Rezerviranja	1.351.736	1.233.478	-9%
Dugoročne obveze	32.462.413	32.712.864	1%
Kratkoročne obveze	12.340.736	10.261.276	-17%
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	230.179	657.908	186%
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	119.959.481	128.200.053	7%

Na dan 30.9.2025. godine ukupna knjigovodstvena vrijednost imovine Društva iznosila je 128,2 milijuna eura, što predstavlja rast od 7% u odnosu na 31. prosinca 2024. Dugotrajna imovina iznosila je 104,2 milijuna eura te je manja za 1,5 milijuna eura ponajviše kao posljedica: i) investicija u zadržavanje i unaprjeđenje postojeće kvalitete turističkih proizvoda i usluga u ukupnom iznosu od 2,8 milijuna eura, ii) obračunate amortizacije u iznosu od 5,3 milijuna eura te iii) smanjenja knjigovodstvene vrijednosti uslijed prodaje neoperativne imovine u iznosu od 4,3 milijuna eura.

Kratkotrajna imovina povećana je za 9,5 milijuna eura te na dan 30.9.2025. iznosi 23,6 milijuna eura. U odnosu na kraj prethodne godine porasla je za 68%, uglavnom zahvaljujući povećanju novčanih sredstava za 8,7 milijuna eura (stanje na dan 30.9.2025.: 18,5 milijuna eura), kao rezultat snažnog operativnog novčanog toka te povećanja potraživanja od kupaca za 0,6 milijuna eura.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 82,3 milijuna eura te su veći za 13% kao posljedica ostvarenog neto dobitka od 9,8 milijuna eura tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine.

Dugoročne obveze iznose 32,7 milijuna eura te su povećane za 0,3 milijuna eura, dok su rezerviranja smanjenja za 0,1 milijuna eura u odnosu na 31.12.2024. godine.

Kratkoročne obveze iznose 10,3 milijuna eura, što predstavlja pad od 17% u odnosu na kraj prethodne godine. Njihovo smanjenje od 2,0 milijuna eura prvenstveno je rezultat smanjenja obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama za 4,4 milijuna eura uslijed otplate dijela kratkoročnog duga i pripadajućih kamata. Suprotan učinak imali su porasti obveza prema dobavljačima za 1,2 milijun eura (na 2,9 milijuna eura) te obveza po predujemovima za 0,6 milijuna eura (na 2,5 milijuna eura).

Stavka odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja povećana je za 0,4 milijuna eura te iznosi 0,7 milijuna eura.



Hotel Kvarner 4*, Opatija

INVESTICIJSKI CIKLUS 2025.-2027.

Nadzorni odbor Društva jednoglasno je odobrio kapitalne investicije za razdoblje od 2025. do 2027. godine u iznosu od 49,7 milijuna eura. Investicijski ciklus obuhvaća tri strateški definirana stupa. Prvi se odnosi na potpunu rekonstrukciju i repozicioniranje tri ključna hotela, od kojih su dva trenutačno izvan funkcije, čime oslobađamo vrijednost dosad neiskorištenih kapaciteta. Drugi obuhvaća implementaciju naših Enliven programa u odabranim hotelima, usmjerenih na ciljano unapređenje iskustva gostiju i povećanje poslovne učinkovitosti. Treći stup usmjeren je na digitalnu i prodajnu transformaciju kroz uvođenje naprednih rješenja koja će dodatno ojačati naš tržišni položaj.

Ključan dio investicijskog plana predstavljaju projekti rekonstrukcije i repozicioniranja hotela, koji prvenstveno uključuju povratak neoperativnih objekata u funkciju (Hotel Palace i Hotel Bristol), uz istovremeno uvođenje inovativnih hotelijerskih koncepata. Time će se Hotel Palace temeljitom rekonstrukcijom pozicionirati kao grand hotel najviše kategorije – ikona luksuza s najprostranijim sobama na Opatijskoj rivijeri. Redizajn, koji će voditi međunarodno priznati dizajnerski tim, harmonizirat će suvremeni komfor s bogatim povijesnim nasljeđem objekta. Nakon obnove, Grand Hotel Palace će poslovati pod renomiranim, luksuznim svjetskim brendom i privlačiti segment zahtjevnijih gostiju, dodatno jačajući reputaciju Opatije kao vodeće turističke destinacije.

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

dizajnom interijera planirat će se sukladno mogućnostima investicijske dinamike. Ovom promjenom koncepta popunit će se tržišna praznina u lifestyle segmentu destinacije te stvoriti atraktivna ponuda prilagođena mlađim generacijama gostiju, što predstavlja važan korak u izgradnji održive privlačnosti rivijere. Preostali dio investicijskog plana bit će najvećim dijelom realiziran tijekom 2025. te prvom polovicom 2026. godine kroz investicijske programe usmjerene na unapređenje kvalitete i sadržaja hotela, s ciljem pružanja superiornog gostinjskog doživljaja u pet hotela Društva, pri čemu će poseban fokus biti stavljen na hotele Ambasador i Kvarner.

Tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine Društvo je pokrenulo opsežan program infrastrukturnih, estetskih i sadržajnih unaprjeđenja, uključujući nove gastronomske koncepte i modernizirane wellness sadržaje. U hotelima Ambasador, Kvarner, Bellevue, Imperial i Ičići provedena su brojna tehnička i estetska poboljšanja, poput uređenja recepcijskih prostora, modernizacije rasvjete, zamjene tepisona, zamjene dekinga oko bazena, hortikulturnih unaprjeđenja, poboljšanja posteljine, inventara i uniformi, kao i pripreme novog brendinga pojedinih hotela, s ciljem podizanja kvalitete usluge i ukupne razine ponude Društva. Isto tako započete su pripremne aktivnosti za ostale značajnije projekte, pa će tako terasa hotela Kvarner biti revitalizirana i pretvorena u cjelogodišnje gastronomsko odredište te prostor za boravak uz poznati lungomare, dok je za hotel Ambasador planirano kompletno renoviranje vanjskog restorana uz značajno podizanje cjelokupne ponude i usluge. U hotelu Ičići započete su aktivnosti usmjerene na proširenje wellness kapaciteta, izgradnju multifunkcionalne dvorane te dodatne infrastrukturne radove.

Uz navedene projekte, tijekom 2025. godine nastavljena su strateška ulaganja u komplementarne transformativne inicijative, s fokusom na implementaciju softverskih rješenja koja podržavaju digitalnu transformaciju i optimizaciju

poslovnih procesa, uključujući novu web stranicu i suvremena poslovna rješenja digitalizacije. Dodatno, provedena su ulaganja u projekte usmjerene na povećanje energetske učinkovitosti, jačanje sigurnosti gostiju i zaposlenika, te unaprjeđenje smještajnih kapaciteta za zaposlenike. Ukupna investicijska ulaganja u predmetnom razdoblju iznose 2,8 milijuna eura.

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



REZULTATI GRUPE

Tijekom prvih devet mjeseci 2025. poslovni prihodi Grupe iznose 54,4 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 3% odnosno 1,5 milijuna eura, u odnosu na usporedno razdoblje 2024. kada su iznosili 52,9 milijuna eura. Prihodi od prodaje iznose 51,7 milijuna eura i veći su za 2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ostvarenju dobrih prodajnih rezultata pridonijele su aktivne marketinško-prodajne aktivnosti („Best Rate Guarantee“, „Riviera Summer Vibes“, itd.), kao i ciljana promocija naše ponude na ključnim turističkim tržištima te dinamičko upravljanje prodajnim cijenama s ciljem povećanja konkurentnosti, vidljivosti pojedinih objekata te udjela direktnog kanala. Dodatno, rast su poduprli fokus na cjelogodišnje poslovanje sa sedam hotela otvorenih tijekom cijele godine, realizirani oportuni ugovori s korporativnim klijentima, sportskim klubovima, turističkim agencijama, kao i organizacija brojnih sportskih i zabavnih evenata, M.I.C.E. događaja i prestižnih konferencija

Ukupni poslovni rashodi tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine iznose 44,3 milijuna eura uz porast od 4% (+1,9 milijuna eura). Materijalni troškovi iznose 17,3 milijuna eura te su manji za 4% uglavnom kao rezultat smanjenih troškova namirnica i električne energije te nižeg troška vanjskih agencija za čišćenje. Troškovi osoblja iznose 17,7 milijuna eura te su u odnosu na prošlu godinu veći za 17% uslijed: i) ranijeg otvaranja hotela te s time povezanim porastom broja odrađenih sati, ii) poboljšanja materijalnih prava i zadovoljstva zaposlenika kroz daljnje unaprjeđenje tarifnog modela i drugih programa stimulacije, te iii) +0,7 milijuna eura efekta ovogodišnje promjene načina računovodstvenog obračuna stanja godišnjeg odmora s godišnje razine (31.12.) na proporcionalnu mjesečnu razinu. Amortizacija iznosi 5,6 milijuna eura te je niža za 4% u odnosu na prošlu godinu, dok su ostali poslovni rashodi zadržani na razini od 3,5 milijuna eura.

Tijekom prvih devet mjeseci 2025. neto financijski rezultat iznosi -0,9 milijuna eura, dok je u usporednom razdoblju prošle godine isti iznosio -1,1 milijuna eura. Na poboljšanje financijskog rezultata ponajviše utječe stavka rashoda s osnove kamata i sličnih rashoda povezana sa nižim stanjem dugoročnih i kratkoročnih kreditnih linija.

Operativni rezultat (EBITDA) u prvih devet mjeseci 2025. godine iznosi 15,8 milijuna eura, što predstavlja smanjenje od 3% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine. Međutim, isključujući jednokratni efekt od prodaje dugotrajne imovine, jednokratni efekt proizašao iz ovogodišnje promjene metode računovodstvenog evidentiranja neiskorištenih godišnjih odmora, s dosadašnjeg godišnjeg obračuna (31.12.) na proporcionalni mjesečni obračun te efekt konsolidacije ovisnih društava, usporediva EBITDA iznosi 16,4 milijuna eura. Tako je usporediva EBITDA zadržana na prošlogodišnjim razinama unatoč makroekonomskoj neizvjesnosti, inflacijskim pritiscima i dodatnim ulaganjima u poboljšanje materijalnih prava zaposlenika (+1,9 milijuna eura), sve zahvaljujući pokrenutim transformacijskim inicijativama usmjerenim na jačanje konkurentnosti te aktivnim upravljanjem poslovnom efikasnošću na svim razinama Grupe. Dobitak prije oporezivanja smanjen je za 0,2 milijuna eura te iznosi 9,1 milijun eura.

Na dan 30.9.2025. ukupna vrijednost imovine Grupe iznosi 127,9 milijuna eura te je viša za 7% u odnosu na 31.12.2024. Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 82,5 milijuna eura te su viši za 12% uslijed ostvarenog dobitka u prvih devet mjeseci 2025. godine. Na dan 30.9.2025. stanje novca Grupe iznosi 18,5 milijuna eura, što predstavlja povećanje za 8,8 milijuna eura u odnosu na 31.12.2024. uslijed snažnog operativnog novčanog toka tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine.

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 ugovoreni i budućih kreditnih linija za podmirenje svojih obveza. Kreditne linije za 2025. godinu ugovorene su s renomiranim financijskim institucijama, dok su općenito otplate kreditnih obveza usklađene s razdobljem značajnih novčanih priljeva iz operativnih aktivnosti. Društvo 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 proteklom 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 2025. godine Društvo je u većem dijelu pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva.

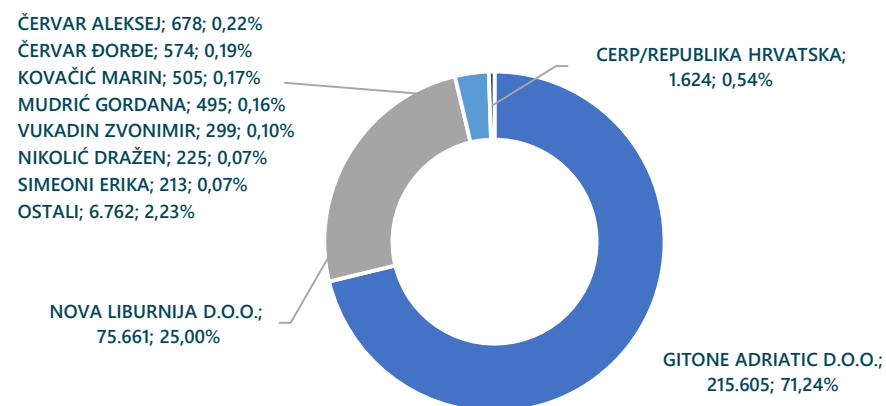
U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima (dalje u tekstu: ZTD), Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predočenih izvješća. Članovima Nadzornog odbora se redovito dostavljaju detaljne informacije o upravljanju i radu. Na sjednicama 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 Grupa i Društvo 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 30.9.2025.:



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

Prava i obveze Društva koja proizlaze iz stjecanja vlastitih dionica ostvaruju se u skladu s odredbama ZTD-a. Na dan 30.9.2025. godine Društvo drži 4 vlastite dionice, a tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine Društvo nije stjecalo vlastite dionice.

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

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

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

Nadzorni odbor imenuje i opoziva skupština Društva sukladno Statutu Društva i ZTD-u, koji je na dan 30.9.2025. godine sastavljen od sljedećih članova:

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

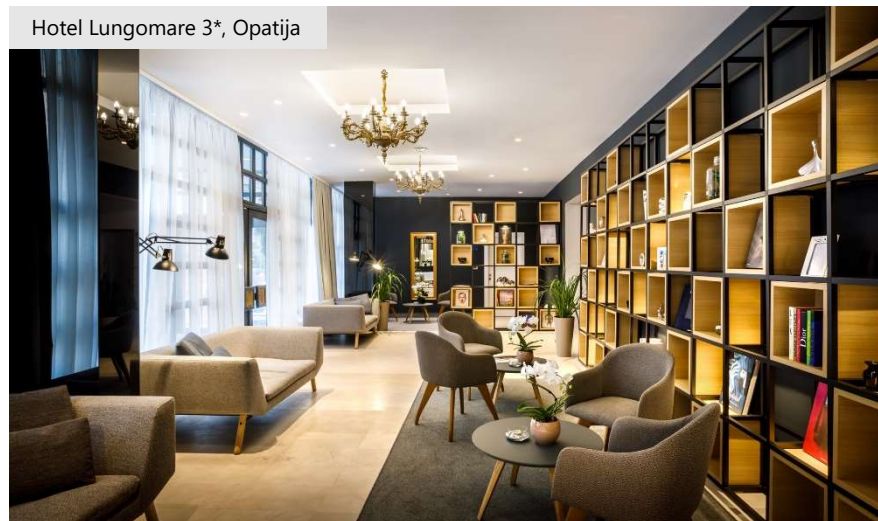
Tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine došlo je do promjene u sastavu Nadzornog odbora Društva. Naime, početkom travnja 2025. godine Društvo je zaprimilo ostavku člana Nadzornog odbora, g. Manfreda Kainza nakon čega je odlukom društva Gitone Adriatic za novog člana Nadzornog odbora imenovan g. Thomas Mayer s učinkom od 5. travnja 2025. godine.

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

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

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

Hotel Lungomare 3*, Opatija



OSTALI POSLOVNI DOGAĐAJI

OSNAŽIVANJE LIKVIDNOSNE POZICIJE DRUŠTVA

Krajem travnja 2025. Društvo je sklopilo ugovor s Istarskom kreditnom bankom d.d. Umag o dvogodišnjem revolving kreditu u iznosu od 5 milijuna eura te u listopadu 2025. godine ugovor o jednogodišnjem revolving kreditu s OTP bankom d.d. u ukupnom iznosu od 2 milijuna eura za potrebe razboritog upravljanja radnim kapitalom tijekom perioda niskih poslovnih aktivnosti.

GLAVNA SKUPŠTINA LIBURNIA RIVIERE

Dana 28.8.2025. godine održana je Glavna skupština Društva na kojoj su usvojene slijedeće točke:

- odobrava se izvješće o primicima Uprave i Nadzornog odbora Društva za poslovnu 2024. godinu zajedno s izvješćem revizora o ispitivanju istog;
- ostvareni dobitak Društva za 2024. godinu u ukupnom iznosu od 4.104.323,82 eura upotrijebiti će se za pokriće gubitaka iz prethodnih razdoblja;
- daje se razrješnica članovima Uprave za vođenje poslova Društva u 2024. godini te članovima Nadzornog odbora za obavljeni nadzor vođenja poslova Društva u 2024. godini;
- za obavljanje revizije Društva u 2025. godini imenuje se revizor Grant Thornton revizija d.o.o., iz Zagreba.

MOGUĆNOST PRODAJE VEĆINSKOG UDJELA U DRUŠTVU

Društvo je od svog većinskog dioničara, društva Gitone Adriatic d.o.o. („Gitone“), koje drži 215.605 dionica Društva, odnosno 71,24% temeljnog kapitala Društva, zaprimilo obavijest da Gitone razmatra svoju investiciju u Društvo nakon što je zaprimio neformalne indikativne prijedloge trećih strana. U sklopu tog razmatranja, Gitone je angažirao profesionalne savjetnike za uspostavu strukturiranog procesa i pozivanje većeg broja potencijalnih investitora radi procjene svih strateških opcija koje mogu, među ostalim, uključivati prodaju cijelog ili dijela njegovog udjela u Društvu. Ovi procesi mogu, ali i ne moraju, rezultirati transakcijom koja se odnosi na Gitone-ove dionice u Društvu.

STJECANJE UDJELA I KUPOPRODAJA IMOVINE

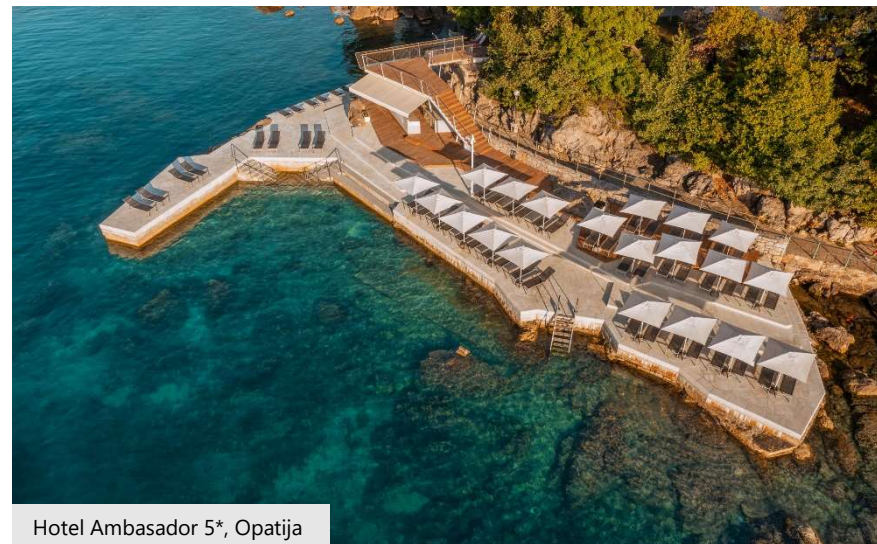
Društvo je realiziralo opciju stjecanja udjela u društvu Lido Opatija d.o.o., čime je krajem svibnja 2025. godine postalo stopostotni vlasnik tog društva, te posljedično tome njegovih ovisnih društava Kvarner Lido d.o.o. i Projekt Zapad d.o.o. Navedena društva predstavljaju nositelje koncesije na pomorskom dobru poznatog kupališta Lido & Angiolina u neposrednoj blizini hotela Imperial, hotela Kvarner i vile Amalijske, koji su u vlasništvu Društva. Stjecanje ovih udjela predstavlja značajnu stratešku vrijednost za Društvo jer omogućuje proširenje ponude dodatnih usluga gostima navedenih objekata, čime se povećava raznovrsnost turističke ponude, podiže razina kvalitete i zadovoljstva gostiju te ostvaruju sinergijski učinci.

Istovremeno je Društvo, s društvima Gitone Beteiligungsverwaltungs GmbH i Gitone Kvarner d.o.o., provelo međusobnu kupoprodaju imovine ukupne vrijednosti 5 milijuna eura. Društvo je predmetnom transakcijom steklo imovinu (prava povezana sa stečenim udjelima) od strateškog značaja u svrhu smanjenja Grupne zaduženosti uslijed novostečenih udjela, dok je

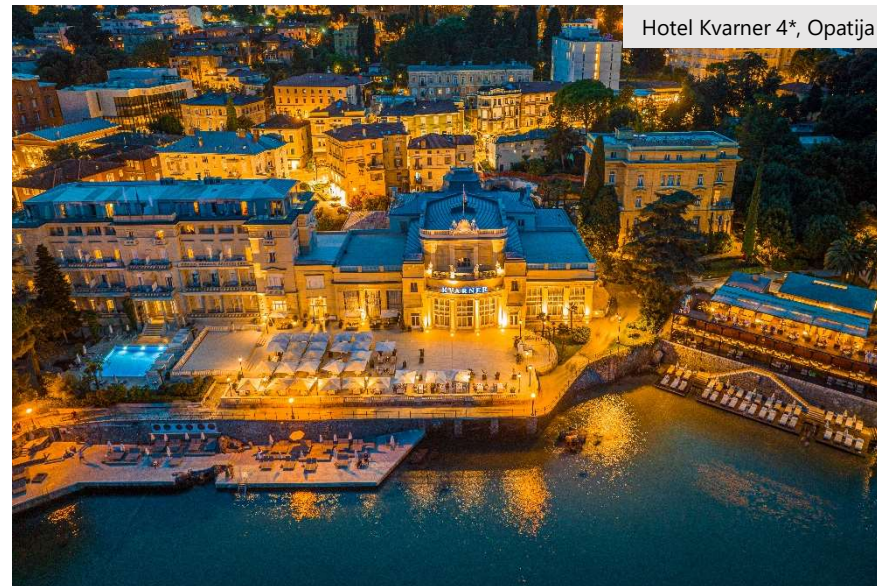
istovremeno prodalo nekomercijalne i neoperativne nekretnine, pokretne, poslovne udjele i prava koja nisu od strateško-razvojnog interesa, a čija bi adaptacija i renovacija radi postizanja optimalne funkcionalnosti zahtijevala značajna financijska ulaganja. Na ovaj način smanjeni su novčani odljevi povezani s transakcijom te je očuvana razina zaduženosti i bilančna snaga Društva za budući investicijski rast i razvoj turističkog portfelja.

KONSOLIDACIJA

Uslijed stjecanja 100%-tnog udjela u društvu Lido Opatija, čime je ostvaren i kontrolni utjecaj nad povezanim društvima Kvarner Lido d.o.o. i Projekt Zapad d.o.o., Liburnia preuzima obvezu sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i relevantnim odredbama Zakona o računovodstvu. Slijedom toga, konsolidacija i izvještavanje na razini Grupe započinju s danom 1. lipnja 2025. godine. Osim prethodno navedenih društava, u konsolidaciju je uključeno i neoperativno društvo Aeris d.o.o., koje je stečeno 2021. godine. Predmetno društvo posjeduje nekretninu smještenu na ključnom geostrateškom području, u neposrednoj blizini objekta u vlasništvu Društva. S obzirom na neoperativnost pojedinih ovisnih društava te činjenicu da je konsolidacija započela 1. lipnja 2025., njihov utjecaj, uključujući međusobne eliminacije, na konsolidirane izvještaje za prvih devet mjesec iznosio je +276 tisuće eura na poslovne prihode, -309 tisuća eura na EBITDA-u te -611 tisuća eura na bruto dobit.



Hotel Ambassador 5*, Opatija



Hotel Kvarner 4*, Opatija

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Opatija, 31. listopada 2025.

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

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

Uprava je također odgovorna i za pripremu i sadržaj izvješća posloводства te izjave o korporativnom upravljanju, u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Izvješće posloводства i izvještaj o korporativnom upravljanju za razdoblje od 1.1.2025. do 30.9.2025. godine odobreni su za izdavanje od strane Uprave.

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

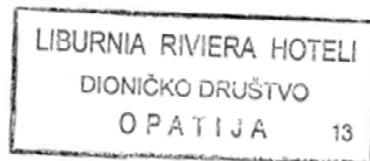
Privremeni nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji Grupe i Društva Liburnia Riviera Hoteli d.d. sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Privremeni nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 1.1.2025. do 30.9.2025. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obaveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Grupe i Društva.

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



g. Ante Barić,
predsjednik Uprave



g. Filip Močibob,
član Uprave

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

30.9.2025

Godina:

2025

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03166619

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040008080

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

15573308024

LET:

74780000COJHFR9WBI35

Šifra
ustanove:

1121

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

Poštanski broj i mjesto:

51410

OPATIJA

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

909

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

AERIS d. o. o.

Opatija

02214601

LIDO OPATIJA d.o.o.

Zagreb

05476283

KVARNER LIDO d.o.o

Opatija

02956721

PROJEKT ZAPAD d.o.o.

Opatija

02209578

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Laković Alen**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

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

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.9.2025.

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	105.717.081	105.903.306
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.544.182	7.287.424
1. Izdaci za razvoj	004	153.070	155.578
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	480.217	275.866
3. Goodwill	006	0	4.623.360
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	858.217	1.052.042
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.052.678	1.180.578
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	97.469.401	96.009.749
1. Zemljište	011	16.251.192	15.978.359
2. Građevinski objekti	012	63.851.192	61.370.994
3. Postrojenja i oprema	013	2.414.439	2.202.699
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.600.584	9.177.949
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	2.458.414	539.617
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.378.323	6.224.875
8. Ostala materijalna imovina	018	515.257	515.256
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.105.834	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3.105.834	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.597.664	2.606.133
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14.048.313	21.592.029
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	697.084	730.413
1. Sirovine i materijal	039	657.173	684.627
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	39.803	42.323
5. Predumjovi za zalihe	043	108	3.463
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.577.129	2.316.846
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	1.975.680	17.264
3. Potraživanja od kupaca	049	1.354.969	1.925.342
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.888	9.641
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	221.049	161.769
6. Ostala potraživanja	052	18.543	202.830
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	9.774.100	18.544.770
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	194.087	436.367
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	119.959.481	127.931.702
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	8.296	7.235
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	73.574.417	82.509.775
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	92.305.505	92.305.505
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.252.880	6.252.880
1. Zakonske rezerve	071	5.975.017	5.975.017
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.221	1.221
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.221	-1.221
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	277.863	277.863
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-29.088.292	-25.198.130
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	29.088.292	25.198.130
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	4.104.324	9.149.520
1. Dobit poslovne godine	087	4.104.324	9.149.520
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.351.736	1.233.478
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	314.522	314.522
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.037.214	918.956
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	32.462.413	32.712.864
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	31.605.543	31.605.543
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	856.870	1.107.321
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	12.340.736	10.794.705
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	300.874	18.607
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	425.561
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	4.905.266	500.000
7. Obveze za predujmove	116	1.895.169	2.470.106
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.682.050	2.963.576
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.161.348	2.626.076
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.020.828	1.426.932
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	375.201	363.847
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	230.179	680.880
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	119.959.481	127.931.702
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	8.296	7.235

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2025. do 30.9.2025.

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	52.858.678	29.676.014	54.389.112	28.444.307
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	145.251	52.793	57.165	2.951
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	50.455.581	28.488.399	51.660.616	27.694.031
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	1.954	0	723.675	797
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.255.892	1.134.822	1.947.656	746.528
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	42.450.870	18.057.185	44.334.354	18.120.821
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	17.990.259	8.450.232	17.257.580	7.829.962
a) Troškovi sirovina i materijala	010	9.450.189	4.311.826	8.892.885	3.857.979
b) Troškovi prodane robe	011	27.112	16.881	23.820	12.017
c) Ostali vanjski troškovi	012	8.512.958	4.121.525	8.340.875	3.959.966
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	15.095.005	6.333.948	17.728.697	6.900.660
a) Neto plaće i nadnice	014	10.444.175	4.436.896	15.742.823	8.333.955
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.980.257	1.216.484	0	-2.185.658
c) Doprinosi na plaće	016	1.670.573	680.568	1.985.874	752.363
4. Amortizacija	017	5.826.652	1.932.108	5.593.976	1.794.550
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	65.998	0	285.221	2
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	65.998	0	179.052	2
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	106.169	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.472.956	1.340.897	3.468.880	1.595.647
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	176.236	75.722	177.122	49.413
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	44.756	14.959	4.309	-26.437
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	131.480	60.763	172.813	75.850
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.234.092	397.182	1.090.829	192.775
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	7.094	-26.536
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.195.354	365.674	1.071.214	216.776
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	38.738	31.508	12.521	2.535
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	53.034.914	29.751.736	54.566.234	28.493.720
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	43.684.962	18.454.367	45.425.183	18.313.596
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	9.349.952	11.297.369	9.141.051	10.180.124
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	9.349.952	11.297.369	9.141.051	10.180.124
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	-14.167	-4.889	-8.469	-2.170
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	9.364.119	11.302.258	9.149.520	10.182.294

1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	9.364.119	11.302.258	9.149.520	10.182.294
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	9.364.119	11.302.258	9.149.520	10.182.294
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	9.364.119	11.302.258	9.149.520	10.182.294
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2025. do 30.9.2025.**

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	9.349.952	9.141.051
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	6.908.669	6.074.230
a) Amortizacija	003	5.826.652	5.593.976
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	59.160	-477.990
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	106.133
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-176.236	-104.030
e) Rashodi od kamata	007	1.195.354	1.071.214
f) Rezerviranja	008	0	-118.258
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	3.739	3.185
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	16.258.621	15.215.281
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	970.309	1.852.225
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.910.709	2.762.074
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-961.218	-876.520
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	20.818	-33.329
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	17.228.930	17.067.506
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.984.017	-1.576.480
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	15.244.913	15.491.026
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8.962	3.880.499
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	131.480	172.813
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	1.169.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	140.442	5.222.312
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-3.457.106	-2.949.263
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-5.072.222
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-3.457.106	-8.021.485
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-3.316.664	-2.799.173
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	21.500.000	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	21.500.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-26.996.489	-3.900.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	-21.183
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-47.851	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-27.044.340	-3.921.183
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-5.544.340	-3.921.183
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	6.383.909	8.770.670
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	6.871.496	9.774.100
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	13.255.405	18.544.770

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																				
za razdoblje od		1.1.2025	do		30.9.2025														u eurima	
Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interesi	Ukupno kapital i rezerve	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 + 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	0	69.470.093	0	69.470.093	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	0	69.470.093	0	69.470.093	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.364.119	9.364.119	0	9.364.119	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih s udjeljućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	13	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	92.226.074	0	5.975.017	1.221	1.221	0	357.294	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	9.364.119	78.834.212	0	78.834.212	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	9.364.119	9.364.119	0	9.364.119	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tekuća razdoblja																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	0	73.574.417	0	73.574.417	
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	0	73.574.417	0	73.574.417	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.149.520	9.149.520	0	9.149.520	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih s udjeljućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-214.162	0	-214.162	0	-214.162	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-25.198.130	9.149.520	82.509.775	0	82.509.775	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-214.162	0	-214.162	0	-214.162	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-214.162	9.149.520	8.935.358	0	8.935.358	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

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

OIB: 1557308024

Izveštajno razdoblje: 1.1.2025. do 30.9.2025.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

Financijski izvještaji 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 1.1.2025. do 30.9.2025.“ koje je, istovremeno s ovim dokumentom, objavljeno na internetskim stranicama Društva kao i na internetskim stranicama Zagrebačke burze te dostavljeno Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

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

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025.“ kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva.

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

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

Grupa izjavljuje da su računovodstvene politike koje su primijenjene prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje koje završava sa 30.9.2025. identične onima primijenjenima u posljednjim javno objavljenim godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

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

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025. kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

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

Sve ostale objave sadržane su u Izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025.“ koje je dostupno na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

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

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

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Sjedište: Maršala Tita 198, 51410 Opatija

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

OIB: 1557308024

Matični broj subjekta: 040008080

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

Računovodstvene politike nisu mijenjane u odnosu na prethodno razdoblje.

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

Sve financijske obveze Društva iskazane su u bilanci.

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

Detalji su dostupni u objavljenom izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025.“

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

Na dan 30.9.2025. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po operativnim i financijskim najmovima Grupe iznosile su 32.433 tisuća eura, od čega 10.262 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

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

Obveze za najmove prema MSFI 16 na dan 30.9.2025., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 821 tisuća eura od čega 548 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 1.1.2025. do 30.9.2025. godine iznosio je 863.

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 1.1.2025. do 30.9.2025. kapitalizirala trošak plaća u iznosu od 150 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 2.606 tisuća eura te je veća za 8 tisuće eura uslijed povećanja porezne osnovice tijekom prvih devet mjeseci 2025. godine za privremeno porezno nepriznate troškove.

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

Društvo ima 100% vlasništvo u 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 Ulici Andrije Hebranga 32, Zagreb; 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.

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 30.9.2025. godine.

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

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

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

30.9.2025

Godina:

2025

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03166619

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040008080

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

15573308024

LEI:

74780000COJHFR9WB135

Šifra
ustanove:

1121

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

Poštanski broj i mjesto:

51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj:

MARŠALA TITA 198

Adresa e-pošte:

liburnia@liburnia.hr

Internet adresa:

www.liburnia.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

900

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Laković Alen

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

+ 385 (0)51 710-391

Adresa e-pošte:

alen.lakovic@liburnia.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.9.2025.

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	105.717.081	104.225.140
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.544.182	2.639.024
1. Izdaci za razvoj	004	153.070	132.279
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	480.217	274.125
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	858.217	1.052.042
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.052.678	1.180.578
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	97.469.401	89.509.227
1. Zemljište	011	16.251.192	15.978.359
2. Građevinski objekti	012	63.851.192	58.727.668
3. Postrojenja i oprema	013	2.414.439	2.194.143
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.600.584	8.928.261
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	2.458.414	539.617
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.378.323	2.625.923
8. Ostala materijalna imovina	018	515.257	515.256
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.105.834	4.448.048
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3.105.834	4.448.048
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	5.022.708
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	5.022.708
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.597.664	2.606.133
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14.048.313	23.570.128
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	697.084	717.934
1. Sirovine i materijal	039	657.173	673.247
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	39.803	42.323
5. Predumjovi za zalihe	043	108	2.364
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.577.129	4.353.002
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	1.975.680	2.148.811
3. Potraživanja od kupaca	049	1.354.969	1.925.342
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.888	9.641
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	221.049	80.607
6. Ostala potraživanja	052	18.543	188.601
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	9.774.100	18.499.192
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	194.087	404.785
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	119.959.481	128.200.053
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	8.296	7.235
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	73.574.417	83.334.527
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	92.305.505	92.305.505
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.252.880	6.252.880
1. Zakonske rezerve	071	5.975.017	5.975.017
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.221	1.221
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.221	-1.221
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	277.863	277.863
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-29.088.292	-24.983.968
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	29.088.292	24.983.968
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	4.104.324	9.760.110
1. Dobit poslovne godine	087	4.104.324	9.760.110
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.351.736	1.233.478
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	314.522	314.522
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.037.214	918.956
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	32.462.413	32.712.864
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	31.605.543	31.605.543
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	856.870	1.107.321
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	12.340.736	10.261.276
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	300.874	5.904
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	4.905.266	500.000
7. Obveze za predujmove	116	1.895.169	2.467.917
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.682.050	2.910.311
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.161.348	2.600.792
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.020.828	1.416.555
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	375.201	359.797
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	230.179	657.908
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	119.959.481	128.200.053
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	8.296	7.235

RAČUN DOBITI I GUBITKA **u razdoblju 1.1.2025. do 30.9.2025.**

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	52.858.678	29.676.014	54.112.833	28.222.358
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	145.251	52.793	99.894	44.431
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	50.455.581	28.488.399	51.331.910	27.420.904
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	1.954	0	733.373	10.495
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.255.892	1.134.822	1.947.656	746.528
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	42.450.870	18.057.185	43.579.001	17.615.235
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	17.990.259	8.450.232	17.035.750	7.639.800
a) Troškovi sirovina i materijala	010	9.450.189	4.311.826	8.775.139	3.755.856
b) Troškovi prodane robe	011	27.112	16.881	23.820	12.017
c) Ostali vanjski troškovi	012	8.512.958	4.121.525	8.236.791	3.871.927
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	15.095.005	6.333.948	17.590.281	6.783.997
a) Neto plaće i nadnice	014	10.444.175	4.436.896	12.095.506	4.700.499
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.980.257	1.216.484	3.525.302	1.344.825
c) Doprinosi na plaće	016	1.670.573	680.568	1.969.473	738.673
4. Amortizacija	017	5.826.652	1.932.108	5.300.125	1.694.020
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	65.998	0	285.221	2
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	65.998	0	179.052	2
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	106.169	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.472.956	1.340.897	3.367.624	1.497.416
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	176.236	75.722	301.393	150.189
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	44.756	14.959	128.580	74.339
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	131.480	60.763	172.813	75.850
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.234.092	397.182	1.083.584	219.162
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.195.354	365.674	1.071.063	216.627
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	38.738	31.508	12.521	2.535
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	53.034.914	29.751.736	54.414.226	28.372.547
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	43.684.962	18.454.367	44.662.585	17.834.397
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	9.349.952	11.297.369	9.751.641	10.538.150
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	9.349.952	11.297.369	9.751.641	10.538.150
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	-14.167	-4.889	-8.469	-2.170
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	9.364.119	11.302.258	9.760.110	10.540.320

1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	9.364.119	11.302.258	9.760.110	10.540.320
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	9.364.119	11.302.258	9.760.110	10.540.320
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	9.364.119	11.302.258	9.760.110	10.540.320
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2025. do 30.9.2025.

u eurima

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	9.349.952	9.751.641
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	6.908.669	5.532.442
a) Amortizacija	003	5.826.652	5.300.125
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	59.160	-477.990
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	106.133
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-176.236	-301.393
e) Rashodi od kamata	007	1.195.354	1.071.063
f) Rezerviranja	008	0	-118.258
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	3.739	-47.238
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	16.258.621	15.284.083
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	970.309	1.929.045
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.910.709	2.774.719
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-961.218	-824.824
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	20.818	-20.850
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	17.228.930	17.213.128
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.984.017	-1.576.329
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	15.244.913	15.636.799
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8.962	3.880.499
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	131.480	172.813
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	1.169.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	140.442	5.222.312
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-3.457.106	-2.839.614
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-301.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-5.072.222
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-3.457.106	-8.212.836
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-3.316.664	-2.990.524
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	21.500.000	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	21.500.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-26.996.489	-3.900.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	-21.183
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-47.851	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-27.044.340	-3.921.183
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-5.544.340	-3.921.183
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	6.383.909	8.725.092
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	6.871.496	9.774.100
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	13.255.405	18.499.192

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																			
za razdoblje od		1.1.2025	do		30.9.2025		u eurima												
Opis pozicije	AOP ovaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice									
										Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkovit dio zaštite novčanih tokova	Učinkovit dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6, 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	0	69.470.093	0	69.470.093
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	0	69.470.093	0	69.470.093
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.364.119	9.364.119	0	9.364.119
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	13	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstaje nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstaje nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstaje nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	92.228.074	0	5.975.017	1.221	1.221	0	357.294	0	0	0	0	0	0	-29.088.292	9.364.119	78.834.212	0	78.834.212
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 05 do 14)	25	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	-79.431	0	0	0	0	0	79.431	0	0	0	0	0	0	0	9.364.119	9.364.119	0	9.364.119
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekuća razdoblja																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	0	73.574.417	0	73.574.417
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	0	73.574.417	0	73.574.417
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.760.110	9.760.110	0	9.760.110
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstaje nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstaje nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstaje nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	92.305.505	0	5.975.017	1.221	1.221	0	277.863	0	0	0	0	0	0	-24.983.968	9.760.110	83.334.527	0	83.334.527
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.760.110	9.760.110	0	9.760.110
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

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

OIB: 1557308024

Izveštajno razdoblje: 1.1.2025. do 30.9.2025.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI). Izrađeni su primjenom metode povijesnog troška. Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju objašnjeni su u izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025.“ koje je, istovremeno s ovim dokumentom, objavljeno na internetskim stranicama Društva kao i na internetskim stranicama Zagrebačke burze te dostavljeno Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

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

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025.“ kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva.

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

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

Društvo izjavljuje da su računovodstvene politike koje su primijenjene prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje koje završava sa 30.9.2025. identične onima primijenjenima u posljednjim javno objavljenim godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

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

Izvešće „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025. kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

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

Sve ostale objave sadržane su u Izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025.“ koje je dostupno na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

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

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

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Sjedište: Maršala Tita 198, 51410 Opatija

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

OIB: 1557308024

Matični broj subjekta: 040008080

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

Računovodstvene politike nisu mijenjane u odnosu na prethodno razdoblje.

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

Sve financijske obveze Društva iskazane su u bilanci.

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

Detalji su dostupni u objavljenom izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2025. do 30.9.2025.“

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

Na dan 30.9.2025. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po operativnim i financijskim najmovima Društva iznosile su 32.433 tisuća eura, od čega 10.262 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

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

Obveze za najmove prema MSFI 16 na dan 30.9.2025., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 821 tisuća eura od čega 548 tisuća eura dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 1.1.2025. do 30.9.2025. godine iznosio je 849.

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

Društvo je u razdoblju od 1.1.2025. do 30.9.2025. kapitaliziralo trošak plaća u iznosu od 150 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 2.606 tisuća eura te je veća za 8 tisuća eura uslijed povećanja porezne osnovice u prvih devet mjeseci 2025. godine za privremeno porezno nepriznate troškove.

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

Društvo ima 100% vlasništvo u 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 Ulici Andrije Hebranga 32, Zagreb; 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.

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 30.9.2025. godine.

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

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