

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018

do

31.12.2018

Godina:

2018

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03166619

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 040008080

Osobni identifikacijski
broj (OIB): 15573308024

LEI:

Šifra ustanove: 1121

Tvrtka izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

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): 586

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RD (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Kamenar Biserka

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051 710 395

Adresa e-pošte: biserka.kamenar@liburnia.hr

Revizorsko društvo: KPMG Croatia d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Domagoj Hrkač

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

u kunama

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		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	852.439.421	873.003.296
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	467.473	422.253
1. Izdaci za razvoj	004	185.330	169.780
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	282.143	182.573
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		69.900
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	850.068.079	866.889.847
1. Zemljište	011	100.877.840	100.877.840
2. Građevinski objekti	012	609.017.493	612.616.166
3. Postrojenja i oprema	013	14.554.918	15.024.441
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	97.867.826	112.553.189
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	9.008.415	547.695
7. Materijalna imovina u pripremi	017	15.236.020	21.761.124
8. Ostala materijalna imovina	018	3.505.567	3.509.392
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	500.000	500.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	500.000	500.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna finansijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.403.869	5.191.196
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	54.282.292	61.668.480
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.961.561	3.100.002
1. Sirovine i materijal	039	2.231.988	2.285.826
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	310.457	385.847
5. Predujmovi za zalihe	043	419.116	428.329
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7.542.482	7.963.763
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	6.839.647	5.428.182
3. Potraživanja od kupaca	049		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	154.443	193.167
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	548.392	2.342.414
6. Ostala potraživanja	052		
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	15.800	37.515.800
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		37.500.000
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	15.800	15.800
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala finansijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	43.762.449	13.088.915
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	541.596	1.007.522
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	907.263.309	935.679.298
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	771.931.860	758.993.151
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	696.074.300	696.074.300
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	46.529.648	46.529.648
1. Zakonske rezerve	071	45.018.765	45.018.765
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	1.510.883	1.510.883
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	12.970.998	29.327.912
1. Zadržana dobit	082	12.970.998	29.327.912
2. Preneseni gubitak	083		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	16.356.914	-12.938.709
1. Dobit poslovne godine	085	16.356.914	
2. Gubitak poslovne godine	086		12.938.709
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	6.877.999	3.941.081
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.554.442	542.855
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	4.323.557	3.398.226
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	69.424.980	101.595.187
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	69.424.980	101.595.187
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	58.596.029	69.320.047
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	22.166.676	29.525.441
7. Obveze za predujmove	114	8.556.814	7.552.063
8. Obveze prema dobavljačima	115	12.559.796	11.059.779
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	7.690.722	7.355.329
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	4.015.215	1.794.613
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	3.606.806	12.032.822
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	442.441	1.829.832
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	907.273.309	935.679.298
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	4.452.613	4.452.613

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	321.155.057	320.130.034
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	297.739.119	308.559.933
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	23.415.938	11.570.101
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	297.903.592	335.982.264
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	70.987.854	79.778.192
a) Troškovi sirovina i materijala	134	30.405.743	34.058.242
b) Troškovi prodane robe	135	442.259	370.202
c) Ostali vanjski troškovi	136	40.139.852	45.349.748
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	71.670.905	105.444.873
a) Neto plaće i nadnice	138	44.546.483	61.772.439
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	16.476.097	28.257.534
c) Doprinosi na plaće	140	10.648.325	15.414.900
4. Amortizacija	141	98.354.977	97.957.390
5. Ostali troškovi	142	40.689.870	38.843.416
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	14.127.401	5.758.855
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	12.842.481	5.420.531
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	1.284.920	338.324
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	2.072.585	8.199.538
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	2.072.585	8.199.538
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		
f) Druga rezerviranja	152		
8. Ostali poslovni rashodi	153		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.247.430	2.560.811
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	483.683	1.008.741
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.763.747	1.552.070
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		
10. Ostali financijski prihodi	164		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	5.899.375	3.434.617
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	5.163.552	2.654.333
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	735.823	780.284
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		
7. Ostali financijski rashodi	172		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		

VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	323.402.487	322.690.845
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	303.802.967	339.416.881
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	19.599.520	-16.726.036
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	19.599.520	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-16.726.036
XII. POREZ NA DOBIT	182	3.242.606	-3.787.327
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	16.356.914	-12.938.709
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	16.356.914	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-12.938.709
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187		
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188		
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189		
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	19.599.520	-16.726.036
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205		
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210		
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

u kunama

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	19.599.520	-16.726.036
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	105.903.331	104.916.069
a) Amortizacija	003	98.354.977	97.957.390
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	12.842.198	5.477.328
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	-247.350	-195.221
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		
e) Rashodi od kamata	007	1.604.678	241.279
f) Rezerviranja	008	-9.895.500	5.222.620
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	3.244.328	-3.787.327
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	125.502.851	88.190.033
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	9.233.783	4.977.500
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	7.107.325	3.797.941
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.927.025	1.318.000
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	199.433	-138.441
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	134.736.634	93.167.533
4. Novčani izdaci za kamate	018	-6.493.132	-2.514.906
5. Plaćeni porez na dobit	019	-709.502	-4.360.019
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	127.534.000	86.292.608
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	246.533	183.977
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	421.313	1.008.741
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		26.000.000
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	5.896.159	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	6.564.005	27.192.718
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-97.972.612	-120.188.267
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-63.500.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-97.972.612	-183.688.267
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-91.408.607	-156.495.549
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		69.072.407
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	69.072.407
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-54.751.282	-29.543.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-54.751.282	-29.543.000
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-54.751.282	39.529.407
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-18.625.889	-30.673.534
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	62.388.338	43.762.449
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	43.762.449	13.088.915

Izvješće posloводства Liburnia Riviera Hoteli d.d., Opatija

Godišnje izvješće Uprave sastavljeno je temeljem obveze iz članka 250.a Zakona o trgovačkim društvima i članka 21. Zakona o računovodstvu.

Izvješće se odnosi na društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d., Opatija, Maršala Tita 198, a čije su osnovne djelatnosti smještajne i ugostiteljske usluge, putničke agencije i tour-operatorske usluge s ciljem prezentiranja najvažnijih postignuća u poslovanju u 2018. godini i osvrtom na buduća očekivanja.

Osvrt na poslovanje u 2018. godini

U ožujku 2018. g. otvoren je Remisens hotel Admiral koji je investicijom dobio osam novih smještajnih jedinica te kongresne sadržaje na mjestu do sad van funkcije a la carte restorana taverne, kao i renovirane wellness sadržaje. Dovršene su investicije i u travnju 2018. g. su otvoreni renovirani Smart Selection hotel Istra, s dodatnih 37 smještajnih jedinica, Remisens hotel Marina u Mošćeničkoj Dragi (investicija obuhvaća 6 dodatnih soba i vanjski bazen), Remisens Premium Grand hotel Palace i Remisens Premium Vila Abbazia (dosad van funkcije Vila Slatina) kapaciteta 13 smještajnih jedinica, a hotel je investicijom povećao kapacitet za dodatne tri smještajne jedinice te podigao kvalitetu usluge, Remisens Vila Belvedere u Lovranu koja investicijom dobiva jednu dodatnu smještajnu jedinicu i vanjski bazen te Smart Selection hotel Lungomare Opatija 3* (ex Residenz 2*), koji uz jednu dodatnu smještajnu jedinicu dobiva u potpunosti preuređene i klimatizirane smještajne jedinice.

U svibnju 2018. g. je otvoren u potpunosti renovirani hotel Imperial, koji je investicijom povećao kvalitetu i postao Remisens Premium Heritage hotel Imperial 4*. Krajem 2018. g. započet je novi investicijski ciklus obnove hotela i objekata za smještaj sezonaca, a čiji se završetak očekuje u prvoj polovici 2019. g.

Najvažniji financijski pokazatelji poslovanja

Rezultati poslovanja Liburnia Riviera Hotela d.d. za 2018. godinu, pokazuju da Društvo ostvaruje primarne ciljeve. Ostvareni ukupni operativni neto prihodi veći su od prošlogodišnjih za 3%, uz 1% veća noćenja.

GOP (bruto operativni profit) manji je od prošlogodišnjeg za 25%. EBITDA u visini od oko 83,1 milijuna kuna manja je od prošlogodišnje za oko 32% ili za oko 39,7 milijuna kuna. GOP za tekuću godinu je smanjen zbog troška bonusa Uprave kao što je objašnjeno u nastavku. Prikazana EBITDA izračunata je kao dobit prije oporezivanja uvećana za amortizaciju i rashod od kamata na kredite.

Nadzorni odbor Liburnia Riviera Hotela d.d. je dana 15. lipnja 2018. g. donio odluku kojom daje suglasnost na sklapanje Sporazuma o prestanku Ugovora o obavljanju poslova predsjednika Uprave Društva, sklopljenog dana 1. listopada 2011. s g. Igorom Šehanovićem. Prethodno navedenim Sporazumom o prestanku Ugovora o obavljanju poslova predsjednika Uprave Društva, predviđena je isplata Nagradnog bonusa u iznosu od 14.139 tisuća kuna g. Igoru Šehanoviću, s rokom isplate najkasnije do 30. lipnja 2018. g. Ukupan bruto iznos je 28.075 tisuća kuna. Dana 15. lipnja 2018. g. Nadzorni odbor Društva donio je i odluku kojom opoziva g. Igora Šehanovića s funkcije predsjednika Uprave Društva s učinkom na dan 30. lipnja 2018. g. te istodobno i odluku kojom za predsjednika Uprave imenuje dosadašnjeg člana Uprave g. Giorgio Caduma na vrijeme od 30. lipnja 2018. g. do 1. listopada 2019. g.

U 2018. godini razlika između jednokratnih prihoda i rashoda je negativna u visini od oko -10,0 milijuna kuna, dok su za isto razdoblje prošle godine neto jednokratni prihodi iznosili oko -6,2 milijuna kuna.

U 2017. godini najveći dio jednokratnih prihoda u ukupnoj visini od oko 15,0 milijuna kuna odnosi se na prihod od ukidanja dugoročnih rezerviranja (vezano za nekretninu hotel Mediteran) u visini od oko 11,5 milijuna kuna. Najveći dio jednokratnih rashoda odnosi se na otpis knjigovodstvene vrijednosti hotela i depandanse Belvedere u visini od 11,4 milijuna kuna.

Izvješće posloводства Liburnia Riviera Hoteli d.d., Opatija (nastavak)

U 2018. g. najveći dio jednokratnih rashoda odnosi se na rezervaciju Nagradnog bonusa Upravi u visini od oko 8,2 milijuna kuna bruto II, te otpis dotrajalih osnovnih sredstava i sitnog inventara po objektima u visini od oko 5,4 milijuna kuna.

U 2018. godini Liburnia Riviera Hoteli d.d. ostvaruju gubitak prije oporezivanja u visini od oko 16,7 milijuna kuna, što je u odnosu na dobit prije oporezivanja ostvarenu u 2017. godini, u visini od oko 19,6 milijuna kuna, manje za oko 36,3 milijuna kuna.

Pokazatelji likvidnosti i solventnosti te omjera zaduženosti u odnosu na kapital i novčani tok su kvalitetni.

Svi važniji događaji koji su se pojavili nakon protoka poslovne godine

Društvo je nakon datuma izvješća, sredinom siječnja 2019. godine potpisalo ugovor o kreditu za investicijsko ulaganje u visini od 110 milijuna kuna.

Aktivnosti istraživanja i razvoja

U okviru djelatnosti kojima se Društvo bavi otvaraju se mogućnosti značajnih ulaganja u istraživanje i razvoj novih proizvoda ili tehnologija.

Očekivani razvoj društva u budućnosti

Krajem 2018. godine započeta je rekonstrukcija Remisens Premium hotela i vile Ambassador, koji nakon investicije vrijedne preko 119,6 milijuna kuna zadržava kategoriju s bogatom ponudom, dodatnim sadržajima i visokom kvalitetom. Krajem 2018. godine započete su investicije na zadržavanju kategorizacije Remisens hotela Admiral, Smart Selection hotela Istra, Remisens hotela Marina i Smart Selection hotela Mediteran, procijenjene ukupne visine od preko 78,7 milijuna kuna. U visini od oko 12,1 milijuna kuna uredit će se dva objekta za smještaj sezonaca na području Lovrana.

Informacije o otkupu vlastitih dionica

Društvo ne raspolaže vlastitim dionicama.

Financijski instrumenti

Politikom upravljanja financijskim instrumentima Društva definirana su temeljna načela kojima se osigurava kratkoročna i dugoročna likvidnost te sigurnost ulaganja uz ostvarenje maksimalno mogućeg prinosa uz minimalni rizik.

Financijsku imovinu Društva čine novčana sredstva na računima, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja te potraživanja za dane pozajmice. Od ukupne financijske imovine, značajan dio se odnosi na novčana sredstva, čime je osigurana kako kratkoročna tako i dugoročna likvidnost.

Financijske obveze čine dugoročni krediti, te obveze prema dobavljačima i ostale obveze, a koje Društvo podmiruje u rokovima dospijeca.

Politikom upravljanja financijskim instrumentima utvrđena je izloženost Društva rizicima te načini zaštite od tih rizika.

Izloženost Društva rizicima

Društvo je izloženo financijskim rizicima kroz poslovanje, a osobito tržišnom riziku (uključuje valutni rizik, kamatni rizik i cjenovni rizik), kreditnom riziku i riziku likvidnosti.

Izvešće posloводства Liburnia Riviera Hoteli d.d., Opatija (nastavak)

Tečajni rizik

Društvo je izloženo tečajnom riziku budući da su kreditne obveze, obveze prema dobavljačima te potraživanja prema kupcima Društava unutar Grupe iskazane u eurima.

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku kamatnih stopa jer su zaduženja ugovorena uz promjenjivu kamatnu stopu.

Kreditni rizik

Društvo u 2018. godini ima kratkoročno danih zajmova prema povezanim društvima. Sva potraživanja su osigurana zadužnicama, za iznos glavnice i kamate.

Rizik likvidnosti

Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući prikladne pričuve, bankovna sredstva i pričuve pozajmljenih sredstava, neprekidnim praćenjem predviđenih i stvarnih novčanih tijekova te uspoređujući rokove dospjeća financijske imovine i obveza.

Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja

Temeljem članka 272. p. Zakona o trgovačkim društvima (NN broj 111/93., 34/99., 52/00., 118/03., 107/07. i 148/08.. dalje u tekstu ZTD) i članka 22. Zakona o računovodstvu (NN broj 120/16), Uprava društva Liburnia Riviera Hoteli d.d. Opatija, M. Tita 198 (dalje u tekstu Društvo), dana 21. ožujka 2019. godine, donosi sljedeću

IZJAVU

O primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja

1. Društvo dobrovoljno primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja propisan od strane Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA) i Zagrebačke burze d.d. Zagreb.
2. U 2018. poslovnoj godini Društvo je pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva. U Društvu djeluje Revizorski odbor. Društvo ne odstupa od Kodeksa korporativnog upravljanja.
3. U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predloženih izvješća. Članovima Nadzornog odbora se redovito, najmanje jednom mjesečno, dostavljaju detaljne informacije o upravljanju i radu Društva. Na sjednicama Nadzornog odbora raspravlja se i odlučuje o svim pitanjima iz nadležnosti tog tijela propisane ZTD-om i Statutom Društva. Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova dio je Godišnjeg izvješća Društva koje se podnosi Glavnoj skupštini. Dodatno, Nadzorni odbor obavlja unutarnju kontrolu i nadzor putem Revizorskog odbora koji pruža stručnu podršku Nadzornom odboru i Upravi u učinkovitom izvršavanju obveza korporativnog upravljanja, upravljanja rizicima, financijskog izvješćivanja i kontrole Društva. Uprava je dužna pratiti da Društvo vodi poslovne i druge knjige i poslovnu dokumentaciju, sastavlja knjigovodstvene dokumente, realno procjenjuje imovinu i obveze, sastavlja financijska i druga izvješća u skladu s računovodstvenim propisima i standardima i 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 suglasno kriterijima i odlukama Nadzornog odbora i Skupštine Društva.

Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja

4. Deset najvećih dioničara sa stanjem na dan 31. prosinca 2018.godine:

Redni broj	Dioničar	Broj dionica	% Udio u vlasništvu
1.	SNH ALFA D.D.	93.825	31,0021
2.	NOVA LIBURNIJA D.O.O.	75.661	25,0002
3.	SNH BETA D.D.	57.506	19,0014
4.	OTP BANKA D.D.	24.218	8,0022
5.	SNH GAMA D.D.	9.318	3,0789
6.	CERP	8.560	2,8284
7.	SN PECTINATUS D.D.	2.600	0,8591
8.	HPB D.D.	1.659	0,5482
9.	ŠESTAN ALOJZIJE	1.058	0,3496
10.	HPB DD	1.025	0,3387

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.

5. Uprava Društva sastavljena je od dva člana Uprave Društva i to:

- predsjednik Uprave g. Giorgio Cadum,
- član Uprave g. Dino Hrelja

Uprava vodi poslove Društva sukladno Statutu Društva i zakonskim propisima.

Upravu Društva imenuje i opoziva Nadzorni odbor sukladno Statutu Društva i ZTD-u, koji je na dan 31. prosinca 2018. godine sastavljen od sljedećih članova:

- Franco Palma, predsjednik,
- Božena Mesec, zamjenik predsjednika,
- Darko Ostoja, član,
- Joško Marić, član,
- Tin Dolički, član,
- Ksenija Juhn – Bojadžijev, član,
- Andreja Rudančić, član,
- Helena Masarić, član i
- Domijan Mršić, član.

Nadzorni odbor imenuje i opoziva Revizorski odbor sukladno Statutu Društva i ZTD-u, koji je na dan 31. prosinca 2018. godine sastavljen od sljedećih članova:

- Franco Palma, predsjednik,
- Helena Masarić, član i
- Joško Marić, član

Sukladno odredbama čl.250.a st 4. i čl. 272.p ZTD-a, ova Izjava je poseban odjeljak i sastavni dio godišnjega izvješća o stanju Društva za 2018. godinu.

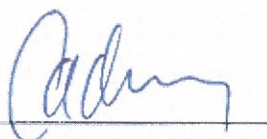
Izjava o odgovornosti Uprave

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

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

Uprava je također odgovorna i za pripremu i sadržaj izvješća posloводства i izjave o primjeni kodeksa, u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Izvješće posloводства i Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, prikazani na stranicama 1 do 5, odobreni su za izdavanje od strane Uprave. Uprava je odgovorna za podnošenje Godišnjeg izvješća Nadzornom odboru, uključujući financijske izvještaje, slijedom čega je Nadzorni odbor dužan odobriti izdavanje financijskih izvještaja Glavnoj skupštini dioničara na usvajanje.

Godišnje izvješće odobreno je od strane Uprave 21. ožujka 2019. godine za podnošenje Nadzornom odboru i potpisani su niže od strane:



Giorgio Cadum

Predsjednik Uprave



Dino Hrelja

Član Uprave