

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

30.9.2019

Godina:

2019

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:

74780000COJHFR9WBI35

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):

805

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:

Kamenar Biserka

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

051 710 395

Adresa e-pošte:

biserka.kamenar@liburnia.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2019.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA			
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	873.003.296	989.223.011
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	422.253	501.961
1. Izdaci za razvoj	004	169.780	253.737
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	182.573	248.224
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	866.889.847	983.029.854
1. Zemljište	011	100.877.840	100.877.840
2. Građevinski objekti	012	612.616.166	671.040.508
3. Postrojenja i oprema	013	15.024.441	16.449.749
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	112.553.189	163.010.298
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	547.695	592.102
7. Materijalna imovina u pripremi	017	21.761.124	27.549.965
8. Ostala materijalna imovina	018	3.509.392	3.509.392
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA 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 financijska 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	5.191.196	5.191.196
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	61.668.480	106.490.220
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.100.002	4.085.040
1. Sirovine i materijal	039	2.285.826	3.399.107
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	385.847	339.171
5. Predujmovi za zalihe	043	428.329	346.762
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7.963.763	27.340.157
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	5.428.182	23.665.005
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	193.167	341.013
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.342.414	3.334.139
6. Ostala potraživanja	052		

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	37.515.800	15.800
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 financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	063	13.088.915	75.049.223
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.007.522	827.029
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	935.679.298	1.096.540.260
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	4.452.613	4.452.613

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	758.993.151	803.911.872
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	29.327.912	16.389.203
1. Zadržana dobit	082	29.327.912	16.389.203
2. Preneseni gubitak	083		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-12.938.709	44.918.721
1. Dobit poslovne godine	085		44.918.721
2. Gubitak poslovne godine	086	12.938.709	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	3.941.081	3.941.081
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	542.855	542.855
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	3.398.226	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	101.595.187	200.983.791
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	101.595.187	200.595.187
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		388.604
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	69.320.047	82.412.686
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	29.525.441	26.210.527
7. Obveze za predujmove	114	7.552.063	19.839.074
8. Obveze prema dobavljačima	115	11.059.779	14.687.723
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	7.355.329	9.182.879
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	1.794.613	7.985.323
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	12.032.822	4.507.160
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	1.829.832	5.290.830
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	935.679.298	1.096.540.260
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	4.452.613	4.452.613

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019. do 30.09.2019.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	278.477.526	167.477.752	282.249.161	174.327.404
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	269.819.362	165.043.645	271.405.225	171.093.412
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	8.658.164	2.434.107	10.843.936	3.233.992
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	256.320.549	97.710.612	235.989.109	104.718.247
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132				
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	65.472.942	32.637.764	66.418.495	34.723.245
a) Troškovi sirovina i materijala	134	28.536.027	15.562.862	29.566.309	17.039.801
b) Troškovi prodane robe	135	325.925	179.081	175.230	83.466
c) Ostali vanjski troškovi	136	36.610.990	16.895.821	36.676.956	17.599.978
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	85.137.985	23.001.879	56.426.917	24.035.431
a) Neto plaće i nadnice	138	49.114.241	14.079.329	34.074.788	14.083.119
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	23.508.167	5.636.235	14.603.481	6.697.203
c) Doprinosi na plaće	140	12.515.577	3.286.315	7.748.648	3.255.109
4. Amortizacija	141	72.808.565	25.254.659	76.280.350	27.449.676
5. Ostali troškovi	142	31.669.199	16.758.692	33.814.404	18.430.921
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	1.231.858	57.618	3.048.943	78.974
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	1.019.893	46.237	2.977.508	44.442
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	211.965	11.381	71.435	34.532
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147				
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. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	783.587	358.772	585.028	279.131
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	549.414	243.409	387.488	133.012
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	234.173	115.363	197.540	146.119
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164				
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	2.764.472	602.088	1.926.359	721.558
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	2.137.917	499.731	1.777.527	653.779
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	626.555	102.357	148.832	67.779
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	279.261.113	167.836.524	282.834.189	174.606.535
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	259.085.021	98.312.700	237.915.468	105.439.805
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	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	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					

XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	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	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210				
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	20.176.092	69.523.824	44.918.721	69.166.730
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 30.09.2019.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATJIA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	20.176.092	44.918.721
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	72.808.565	76.280.350
a) Amortizacija	003	72.808.565	76.280.350
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004		
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		
e) Rashodi od kamata	007		
f) Rezerviranja	008		
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	92.984.657	121.199.071
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	13.433.260	15.151.069
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	16.498.877	18.615.107
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.637.465	-2.479.000
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-428.152	-985.038
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	106.417.917	136.350.140
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.200.652	-1.604.110
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.560.610	-1.080.862
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	103.656.655	133.665.168
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	91.409	132.897
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	549.414	268.832
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	640.823	401.729
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-118.850.097	-205.145.486
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		
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	-118.850.097	-205.145.486
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-118.209.274	-204.743.757
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	69.072.406	110.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	26.000.000	37.500.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	95.072.406	147.500.000
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-12.017.108	-14.461.103
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	-63.500.000	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-75.517.108	-14.461.103
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	19.555.298	133.038.897
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	5.002.679	61.960.308
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	43.762.449	13.088.915
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	48.765.128	75.049.223

Izvešće Uprave o stanju Liburnia Riviera Hoteli d.d. 1-9. mjesec 2019. godine

Rezultati poslovanja Liburnia Riviera Hoteli d.d. za 1-9. mjesec 2019. g. pokazuju da Društvo ostvaruje primarne ciljeve u poslovanju. U razdoblju 1-9. mjeseca 2019. godine ostvareno je oko 2% noćenja manje nego u istom razdoblju 2018. godine. Poslovni prihod koji obuhvaća i izvanredne prihode (iz izvješća u prilogu) je za oko 1% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Kategorija poslovnog prihoda koja prema USALI izvješću obuhvaća prihode smještaja, pansionске i van pansionске hrane i pića, sporta i ostale operativne prihode (dakle, bez izvanrednih prihoda) veća je za 1% od prošlogodišnje, a GOP (bruto operativna dobit) prema USALI izvješću veći je u odnosu na prošlogodišnji za 29% ili za 30,0 milijuna Kn (ostvaren u iznosu od 133,6 milijuna Kn dok je prošle godine bio ostvaren u iznosu od 103,6 milijuna Kn, a što se može pripisati isplati nagradnog bonusa u lipnju 2018.godine.

Dana 01.06.2019. otvoren je renovirani Remisens Premium hotel Ambassador. Završetkom radova pripadajuća vila postaje sastavni dio 5* hotela.

U promatranom razdoblju otvoreni su i renovirani Remisens hotel Admiral i Smart Selection hotel Istra u Opatiji te Remisens hotel Marina i Smart Selection hotel Mediteran u Mošćeničkoj Dragi.

U razdoblju 1-9.mjesec 2019.godine prema USALI izvješću razlika između izvanrednih prihoda i rashoda je negativna u visini od oko 913 tisuća Kn, dok su za isto razdoblje prošle godine neto izvanredni prihodi iznosili oko 1,3 milijuna Kn. Izvanredni i jednokratni rashodi u promatranom razdoblju 2019.g. nastaju u najvećoj mjeri zbog otpisa osnovnih sredstava i ostale imovine u

Management Report to the Shareholders of Liburnia Riviera Hoteli d.d. for the Period from January to September 2019

Business results of Liburnia Riviera Hoteli d.d. for the period from January to September 2019 show that the Company is achieving its primary goals in conducting business. In this period, there were around 2% less overnight stays than in the same period in 2018. Business income, which includes the extraordinary income (as provided in the report attached hereto), is approximately 1% increased compared to the same period last year. The value of business income category which, according to USALI report, includes the income from accommodation, food and beverage offering within the board and out of board packages, sports and other operating income (thus, excluding the extraordinary income), is 1% increased than the value of this category for the same period last year. Gross operating profit (GOP), according to USALI report, in the current year is 29% or HRK 30,0 million higher compared to the GOP of the previous year. This year, GOP is realized in the amount of HRK 133.6 million, while in the previous year it amounted HRK 103.6 million, which can be contributed to the payment of the reward bonus payout in June 2018.

On 01 June 2019, the renovated Remisens Premium Hotel Ambassador was reopened. With the completion of the construction, the Villa became an integral part of the 5* hotel.

In the observed period, the renovated Remisens Hotel Admiral and Smart Selection Hotel Istra in Opatija were reopened, as well as Remisens Hotel Marina and Smart Selection Hotel Mediteran in Mošćenička Draga.

In the period between January and September 2019, according to the USALI report, the difference between extraordinary income and expenses is negative and it equals around HRK 913 thousand, while for the same period last year, the net extraordinary income was equal to around HRK 1.3 million. Extraordinary and one-time expenditures in the observed period this year

objektima u kojima su izvršene investicije, a iznos od oko 2,5 milijuna Kn na troškove proteklih godina, od čega iznos od 2,2 milijuna Kn na marinu Admiral.

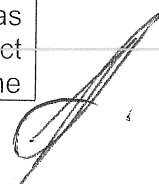
Društvo je dana 23.05.2019.g. zaprimilo u postupku nadzora marine Admiral od Ministarstva financija, Carinska uprava, Područni carinski ured Rijeka, Rješenje kojim se nalaže Društvu da uplati naknadu s obilježjem naknade za koncesiju za razdoblje od 22.07.2017.g. do 31.12.2017.g. u iznosu od 127.843,41 kuna s kamatama, odnosno ista naknada za razdoblje od 01.01.2018.g. do 30.06.2018.g. u iznosu od 130.711,06 kuna s kamatama te imovinsku korist ostvarenu nezakonitim obavljanjem djelatnosti za razdoblje od 22.07.2017.g. do 30.06.2018.g. u iznosu od 2.157.968,87 kuna ili ukupno s osnova navedenih naknada i imovinske koristi u iznosu od 2.416.523,34 kune, a sve sukladno Zakonu o koncesijama. Navedeni iznos se sukladno istom rješenju uplatio u roku od 8 dana od dana dostave istog Rješenja, koje je izdano bez prava na žalbu suglasno Zakonu o koncesijama, s mogućnošću podnošenja tužbe Upravnom sudu.

Izvanredni i jednokratni prihodi u promatranom razdoblju 2019. godine nastaju u najvećoj mjeri zbog povrata uplaćenog iznosa naknade za korištenje pomorskog dobra u visini od oko 2,3 milijuna Kn. Dana 05.srpnja 2019.godine Društvo je zaprimilo presudu Visokog upravnog suda RH posl.br.: Usž-1429/19-2, kojom presudom je potvrđena presuda Upravnog suda u Rijeci od 06.11.2018.godine, a kojom presudom je poništeno rješenje Ministarstva financija Samostalnog sektora za drugostupanjski i upravni postupak od 07.05.2018. godine. te poništeno rješenje Ministarstva financija, Carinske uprave, Područni carinski ured Rijeka od 18.01.2019. godine. Navedenom presudom je naloženo Ministarstvu financija da u roku 60 dana od dana primitka presude izvrši Društvu povrat uplaćenog iznosa od 2.256.529,47 kuna sa zakonskim zateznom kamatama. Naime, poništenim rješenjem je

arose mainly because of the write-off of primary assets and other assets in the facilities where the investments were made, while the expenses of the previous years amounted to around HRK 2.5 million, of which HRK 2.2 million thereof were attributable to Marina Admiral.

On 23 May 2019, the Company received the Decision from the Ministry of Finance, Customs Administration, Regional Customs Office Rijeka, as provided in the process of supervision of Marina Admiral, by which it was ordered that the Company is obliged to pay the concession fee for the period from 22 July 2017 to 31 December 2017 in the amount of HRK 127,843.41 with interest, i.e. the same fee for the period from 01 January 2018 to 30 June 2018 in the amount of HRK 130,711.06 with interest, as well as the material gain realized by unlawful conduct of business activities in the period from 22 July 2017 to 30 June 2018 in the amount of HRK 2,157,968.87 or total amount of the listed fees and material gain of HRK 2,416,523.34, all in accordance with the Act on Concessions. In accordance with the same Decision, the mentioned amount was paid within 8 days from the date of receipt of the Decision, which Decision was issued without the right to appeal in accordance with the Act on Concessions, whilst having a possibility of filing a law suit to the Administrative Court.

Extraordinary and one-time revenues in the observed period in 2019 occurred mainly due to the refund of the amount paid for the usage fee of the maritime domain in the amount of approximately HRK 2.3 million. On 5 July 2019, the Company received the decision of the High Administrative Court of the Republic of Croatia, ref. no.: Usž-1429/19-2, by which the judgement of the Administrative Court in Rijeka dated 06 November 2018 was confirmed, and by which the decision of the Ministry of Finance of the Independent sector for second instance and administrative proceedings dated 07 May 2018 was annulled and the decision of the Ministry of Finance, Customs Administration, Regional Customs Office Rijeka on 18 January 2019 was annulled as well. With the respective judgement, it was ordered to the Ministry of Finance to conduct a refund of the payment made by the



nezakonito određena obveza uplate navedenog iznosa koncesijske naknade, a za korištenje marine Admiral u Opatiji od strane Društva, iako nije bio sklopljen ugovor o koncesiji.

Sukladno pregovorima sa Sindikatima iz siječnja 2019.g., u razdoblju od mjeseca lipnja do rujna izvršena je mjesečna isplata od 1.000,00 Kn neoporezivo stalnim zaposlenicima, te iznos od po 1.000,00 Kn neoporezivo sezonskim zaposlenicima, kojima je isplaćen jednokratno na kraju odrađene sezone s plaćom za rujan ove godine.

U razdoblju 1-9.mjesec 2019.g. Liburnia Riviera Hoteli d.d. ostvaruje dobit u visini od oko 44,9 milijuna Kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine dobit iznosila oko 20,2 milijuna Kn. U promatranom ovogodišnjem razdoblju, prema USALI izvješću, ostvaren je ukupni financijski rezultat – EBITDA (bruto dobit+amortizacija+kamate) u visini od 122,9 milijuna Kn dok je prošlogodišnji financijski rezultat ostvaren u visini od 94,3 milijuna Kn.

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

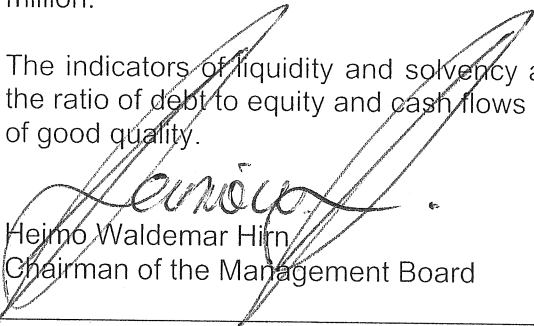

Heimo Waldemar Hirn
Predsjednik Uprave

Company in the amount of HRK 2,256,529.47 with accrued default interest, within 60 days from the date of receipt of the judgment. The annulled decision has unlawfully determined the obligation of the Company to pay the stated amount of the concession fee for the use of Marina Admiral in Opatija, although concession agreement was not concluded.

In accordance with the negotiations with the Unions from January 2019, in the period from June to September, a tax-free monthly payment to permanent employees in the amount of HRK 1,000.00 was made. In addition and similarly, a one-time tax-free payment to seasonal employees in the monthly amount of HRK 1,000.00 was made at the end of the season, together with a payment of salaries for September of this year.

In the period from January to September 2019, Liburnia Riviera Hoteli d.d. generated a profit in the amount of HRK 44.9 million, while in the same period last year, the profit amounted to HRK 20.2 million. In the observed period this year, according to the USALI report, the total financial result - EBITDA (gross income + depreciation & amortization + interest) reached the amount of HRK 122.9 million, while last year's financial result amounted to HRK 94.3 million.

The indicators of liquidity and solvency and the ratio of debt to equity and cash flows are of good quality.


Heimo Waldemar Hirn
Chairman of the Management Board

LIBURNIA RIVIERA HOTELI

Opatija, 30. listopada 2019.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Temeljem članka 468. stavka 2. Zakona o tržištu kapitala NN 65/2018 izjavljujem da su prema našem najboljem saznanju tromjesečni financijski izvještaji društva LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d., Opatija („Društvo“) sastavljeni sukladno odgovarajućim standardima financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2019. godine te međuizvještaj sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz što je naveden opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

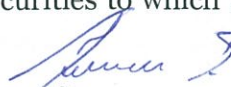


Biserka Kamenar, direktor financija

Opatija 30 October 2019

Statement of the persons responsible for preparation of the reports

On the basis of the Article 468 Paragraph 2 of the Capital Markets Act Official gazette No. 65/2018, I hereby provide that as per my best knowledge quarterly financial reports of LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d., Opatija (“Company”) have been prepared in accordance with the appropriate standards of financial reporting, and that they provide the overall and truthful overview of the assets and obligations, financial positions, profits or losses of the Company in the period from 1 January until 30 September 2019 and that the interim report comprises of objective overviews on the development and results of business and the position of the Company with the provided description of the most prominent risks and insecurities to which the Company is exposed.



Biserka Kamenar, director of finance