

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2012. godinu

16.920.641.336,62

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Matični broj (MB): 03166619

Evidencijski broj
(popunjava Register)

Matični broj suda (MBS): 040008080

Osobni identifikacijski broj (OIB): 15573308024

Naziv obveznika: 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

Šifra općine/grada: 302 Opatija

Šifra županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Popis dokumentacije

Šifra NKD-a: 5510 Hoteli i sličan smještaj

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

Konsolidirani izvještaj: NE

NE

Dodatni podaci

Obveza revizije: DA OIB rev.: 81744835353

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

Šifra svrhe predaje: 2 Predaja samo u svrhu javne objave

DA

Izvještaj o novčanom tijeku

Oznaka veličine: 3 Veliki poduzetnik

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

Oznaka vlasništva: 41 Mješovito vlasništvo s preko 50% privatnog kapitala

DA

Revizorsko izvješće

Porijeklo kapitala: 100 (domaći kapital, %) (strani kapital, %)

DA

Godišnje izvješće

Broj zaposlenih: 689 (krajem razdoblja) (u prethodnoj godini) 658 (u tekućoj godini)

DA

Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka

Broj zaposlenih: 724 (na temelju sati rada) (u prethodnoj godini) 672 (u tekućoj godini)

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Broj mjeseci poslovanja: 12 (u prethodnoj godini) 12 (u tekućoj godini)

DA

Godišnji financijski izvještaj prema MSFI-u (nestandardni izvještaj)

Matični brojevi pripojenih subjekata:

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja:

Knjigovodstveni servis:

(malični broj servisa)

(naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: Kamenar Biserka

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Verzija Excel datoteke: 2.0.3.

Telefon: 051 710-395

Telefaks: 051 710-404

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

Prezime i ime: Šehanović Igor, Hrelja Dino

(osoba ovlaštena za zastupanje)

LIBURNIA RIVIERA HOTEL
DIONIČKO DRUŠTVO
OPATIJA 13

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 15573308024; LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | | 933.954.193 | 920.965.502 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 1.855.474 | 2.386.089 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 714.650 | 1.041.321 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 979.987 | 1.272.010 |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 160.837 | 72.758 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 929.524.733 | 915.747.919 |
| 1. Zemljište | 011 | | 113.140.696 | 111.583.180 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 756.496.389 | 740.390.843 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 21.659.791 | 19.529.442 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 34.748.625 | 38.323.783 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 351.552 | 21.879 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 1.215.992 | 2.417.150 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 1.911.688 | 3.481.638 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | 470.800 | 737.920 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | | |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | | 470.800 | 737.920 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | | |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | | 385.100 | 385.100 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | | |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | 385.100 | 385.100 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | 1.718.086 | 1.708.478 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | | 66.770.285 | 77.183.234 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | | 1.256.910 | 5.902.438 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | | 1.185.885 | 1.149.427 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | 71.025 | 112.392 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | | 4.640.619 |
| 7. Biološka imovina | 042 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | | 8.229.026 | 8.659.464 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 6.628.699 | 7.549.836 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 110.754 | 173.416 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 1.489.567 | 936.212 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | | |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | | 159.944 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | | | |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 15573308024, LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | | | |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | 159.944 | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 058 | | 57.124.411 | 62.621.332 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 732.011 | 785.861 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 1.001.456.489 | 998.934.597 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 4.452.613 | 4.452.613 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | | 885.889.363 | 902.542.931 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 968.451.200 | 968.451.200 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | 295.201 | 562.320 |
| REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | | | |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | | |
| 5. Ostale rezerve | 070 | | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | | |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | | -87.004.426 | -82.866.646 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | | |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | 87.004.426 | 82.866.646 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | | 19.874.498 | 19.626.669 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | 6.665.268 | 6.789.875 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | 13.209.230 | 12.836.794 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 54.172.675 | 40.530.647 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | 54.172.675 | 40.530.647 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | | |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | | |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | | |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | | 37.770.895 | 34.675.369 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | 18.484.416 | 14.324.542 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 1.822.912 | 2.100.851 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 7.705.677 | 8.357.640 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | | 4.349.895 | 4.942.519 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 3.143.108 | 2.441.096 |
| 10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | 103 | | | |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | | |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 15573308024; LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 2.264.887 | 2.508.721 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | | 3.749.058 | 1.558.981 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 1.001.456.489 | 998.934.597 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 4.452.613 | 4.452.613 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | | |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 15573308024; LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | | 213.197.624 | 216.742.607 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 201.578.754 | 210.295.803 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 11.618.870 | 6.446.804 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 207.630.020 | 200.125.894 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 92.034.285 | 64.808.958 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 23.177.964 | 23.071.415 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 237.107 | 248.804 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 38.619.214 | 41.488.736 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 81.783.119 | 74.782.180 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 55.409.679 | 46.050.788 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 14.294.842 | 18.802.669 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 12.078.598 | 9.928.723 |
| 4. Amortizacija | 124 | | 33.195.658 | 34.211.703 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 26.656.125 | 25.448.839 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | 2.525.724 | 241.106 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | 617.504 | 172.352 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | 1.908.220 | 68.754 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | 1.435.109 | 633.111 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | | |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 3.423.715 | 2.943.411 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | | 3.423.715 | 2.943.411 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | |
| 4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | | |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 4.843.931 | 3.164.067 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 139 | | 4.843.931 | 3.164.067 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | | |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | | |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | | |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | | |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | | 216.621.339 | 219.686.018 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | | 212.473.951 | 203.289.861 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | |

| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|-----------|------------|
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | | -147.180 | 267.120 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 160 | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 161 | | -147.180 | 267.120 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | | |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | 225.919 | 9.608 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | 167 | | -373.099 | 267.512 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | | 3.774.289 | 16.653.569 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
POD-NTI

| Obveznik: 15573308024: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | | 4.147.388 | 16.396.057 |
| 2. Amortizacija | 002 | | 33.195.658 | 34.211.702 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | | | 871.169 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | | 917.317 | |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | | | |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | | | |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | | 38.260.363 | 51.478.928 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | | 1.698.798 | 1.884.486 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | | |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | | 297.847 | |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | | 5.943.286 | 2.579.362 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | | 7.939.931 | 4.483.848 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012) | 013 | | 30.320.432 | 47.015.080 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007) | 014 | | 0 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | | 181.000 | 48.339 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | | 2.010.547 | 2.043.387 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | | 2.191.547 | 2.091.726 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | 6.275.536 | 25.923.185 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | | 6.275.536 | 25.923.185 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024) | 025 | | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020) | 026 | | 4.083.989 | 23.831.459 |
| NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | | | |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | | | |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | | 16.819.592 | 17.686.700 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | | 16.819.592 | 17.686.700 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036) | 037 | | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030) | 038 | | 16.819.592 | 17.686.700 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | | 9.416.851 | 5.496.921 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | | 0 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | | 47.707.560 | 57.124.411 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | | 9.416.851 | 5.496.921 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | | |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | | 57.124.411 | 62.621.332 |



Izvešće neovisnog revizora

Dioničarima i Upravi društva Liburnia Riviera Hoteli d.d., Opatija

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja Liburnia Riviera Hoteli d.d., Opatija ("Društvo") koji obuhvaćaju bilancu na dan 31. prosinca 2012. godine, izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o promjenama kapitala i novčanom toku za godinu tada završenu, te bilješke koje se sastoje od sažetka značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih informacija.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje menadžment odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja, uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o ovim financijskim izvještajima na osnovu naše revizije. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima koji nalažu pridržavanje etičkih pravila, te planiranje i provođenje revizije kako bi se s razumnom mjerom sigurnosti utvrdilo da su financijski izvještaji bez materijalno značajnih grešaka.

Revizija uključuje provođenje procedura u svrhu pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabir procedura ovisi o prosudbi revizora, uključujući i procjenu rizika materijalno značajnih grešaka u financijskim izvještajima koje mogu nastati kao posljedica prijevare ili pogreške. U procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvještaja koje sastavlja poslovni subjekt u svrhu provođenja revizijskih procedura u skladu s postojećim okolnostima, a ne u svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija isto tako uključuje ocjenu primijenjenih računovodstvenih politika, primjerenost računovodstvenih procjena koje je definirala Uprava, kao i ocjenu ukupnog prikaza financijskih izvještaja.

Uvjereni smo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i čine odgovarajuću osnovu u svrhu izražavanja našeg mišljenja.

*PricewaterhouseCoopers d.o.o., Ulica kneza Ljudevita Posavskog 31, 10000 Zagreb, Hrvatska
T: +385 (1) 6328 888, F: +385 (1) 6111 556, www.pwc.hr*

Trgovački sud u Zagrebu, broj Tt-99/7257-2, MBS: 080238978; OIB: 81744835353; Temeljni kapital: HRK 1,810,000.00, uplaćen u cijelosti; Uprava: F. Mattelaer, Predsjednik, I. Bijelić, član; Žiro-račun: Raiffeisenbank Austria d.d., Petrinjska 59, Zagreb, Žiro-račun br.: 2484008-1105514875.



Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji prikazuju realno i objektivno, u svim značajnim aspektima, financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2012. godine, rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za godinu koja je tada završila sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Poseban naglasak

Skrećemo pozornost na bilješku 14 – Nekretnine, postrojenja i oprema i na bilješku 30 – Potencijalne obveze, koje opisuju postupke vezane za registraciju vlasništva nad nekretninama Društva. Financijski izvještaji sastavljeni su pod pretpostavkom potpune registracije vlasništva nad nekretninama koje su navedene u knjigama Društva. Međutim, navedenu pretpostavku treba potvrditi nakon procesa registracije. Naše mišljenje nije bilo kvalificirano u pogledu navedenoga.

PricewaterhouseCoopers d.o.o.
PricewaterhouseCoopers d.o.o.
Zagreb, 15. ožujka 2013.


John M Gasparac
Prokurist


PricewaterhouseCoopers d.o.o.³
za reviziju i konzalting
Brijuni, ulica kneza Lj. Posavskog 1 -

R. Bunčić
Ranka Bunčić
Ovlašteni revizor