



LIBURNIA
HOTELS & VILLAS

Hotel Ičići 4*, Ičići

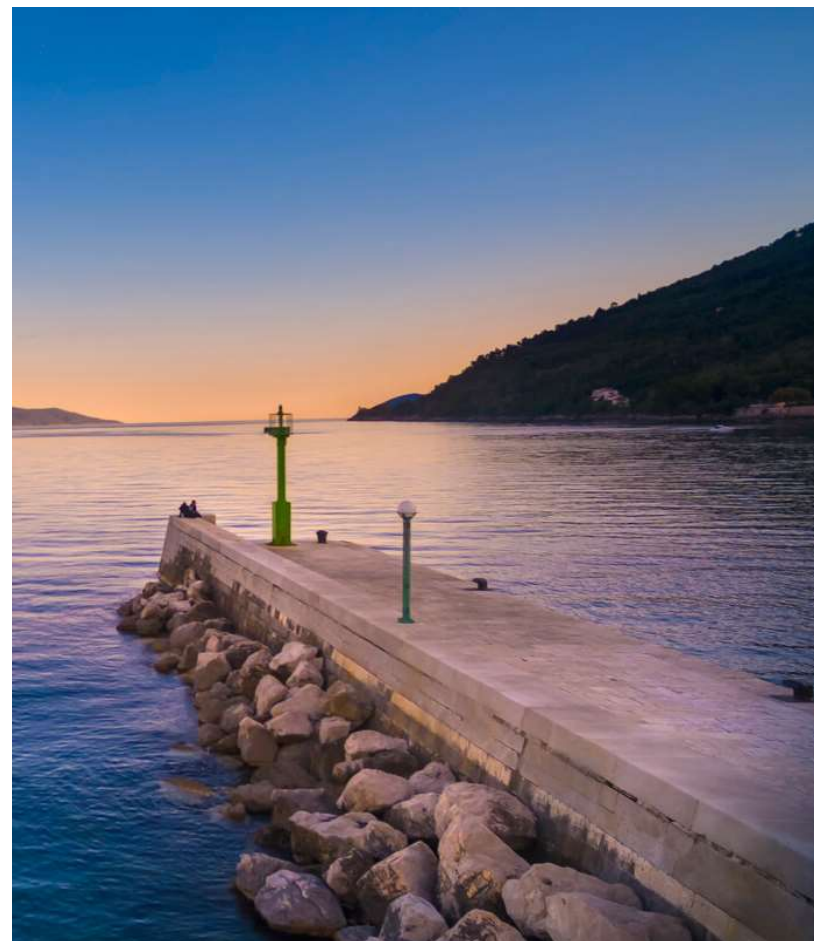
REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2022. - 31.3.2022.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, travanj 2022. godine

SADRŽAJ

KLJUČNE PORUKE	3
O LIBURNIA RIVIERI	6
ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI	7
UPRAVLJANJE POSLOVANJEM TIJEKOM PANDEMIJE COVID-19	7
REZULTATI DRUŠTVA	8
RIZICI U POSLOVANJU DRUŠTVA	12
KORPORATIVNO UPRAVLJANJE	14
IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	17
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-POD OBRASCIMA	18



KLJUČNE PORUKE

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

(u milijunima kuna)	3M 2021	3M 2022	3M '22/'21
Ukupni prihodi	8,7	24,5	181%
Poslovni prihodi	8,7	24,5	181%
Prihodi od prodaje	1,9	23,0	1.126%
Prihodi pansiona	1,2	17,7	1.393%
Operativni troškovi	21,8	35,3	62%
EBITDA	-13,1	-10,8	18%
EBIT	-38,6	-34,7	10%
EBT	-39,4	-38,5	2%
	31.12.2021	31.03.2022	%
Neto dug	350,2	366,8	5%
Novac i novčani ekvivalenti	15,2	18,7	23%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	3M 2021	3M 2022	3M 22/'21
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	464	1.208	160%
Godišnja zauzetost (%)	4,9%	23,3%	1.846 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	2.029	25.350	1.149%
Broj noćenja	3.095	44.621	1.342%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	583	697	20%
RevPAR (u kunama)	2.549	14.621	474%

Napomena: Detalji i pojašnjenja pokazatelja se nalaze na stranici 8. u poglavlju "Rezultati Društva"

Tijekom prvog tromjesečja 2022. godine društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. (dalje u tekstu Liburnia Riviera ili Društvo) zabilježilo je oporavak turističkih i poslovnih aktivnosti u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine, zahvaljujući postepenom ublažavanju utjecaja COVID-19 pandemije na poslovanje, fokusiranju Društva na proširenje sezone te nastavljenom trendu snažne potražnje za turističkim kapacitetima Društva koji je započet još u lipnju 2021. godine.

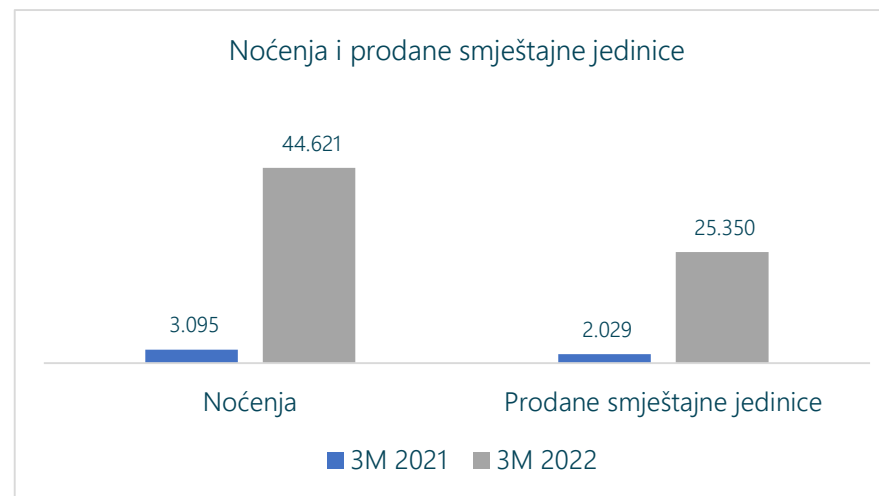
Poslovni prihodi Društva zabilježili su značajan porast u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine (+181%; +15,8 milijuna kuna) na razinu od 24,5 milijuna kuna kao rezultat: i) značajnog povećanja prihoda pansiona (+1.393%; +16,5 milijuna kuna) ostvarenog ponajviše u individualnom segmentu te uslijed djelomičnog oporavka grupnog te M.I.C.E segmenta, ii) značajnog povećanja ostvarenih prihoda vanpansiona hrane i pića (+3,3 milijuna kuna), te iii) strateške odrednice daljnjeg produljenja turističke sezone te pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije. Skrećemo pozornost kako je spomenuti rast ostvaren unatoč izostanku korištenja mjera potpore Vlade Republike Hrvatske koje su tijekom prvog tromjesečja 2021. godine rezultirale dodatnim prihodom od 4,3 milijuna kuna.

U promatranom razdoblju Liburnia Riviera je otvorila samo dio svojih turističkih kapaciteta, odnosno ukupno 1.208 smještajnih jedinica, u kojima je ostvareno ukupno 44.621 noćenje (+1.342%; 2021: 3.095). Ostvareni rezultati ponovno ukazuju na brži, no inicijalno očekivani oporavak kao i na otpornost hrvatskog turizma, poglavito u sjevernim jadranskim regijama u kojima posluje i Liburnia Riviera. Naime, prikladan zemljopisni položaj za goste koji putuju automobilom (prvenstveno Hrvati, Austrijanci, Slovenci, Nijemci, Mađari i Talijani koji su ostvarili gotovo 90% svih noćenja) predstavljaju djelomičnu prirodnu zaštitu Liburnia Riviere od poremećaja turističkih tokova kretanja uzrokovanih pojavom pandemije virusa COVID-19 te eskalacijom rusko-ukrajinskog sukoba.

Operativni troškovi iznose 35,3 milijuna kuna. Glavne razloge 62%-tnog povećanja nalazimo u: i) iznimno povećanom obujmu poslovanja (+1.342%; +41.526 noćenja), ii) povećanju materijalnih troškova uslijed inflatornih pritisaka na cijene sirovina i materijala, te iii) daljnjem jačanju ključnog upravljačkog tima u cilju transformacije poslovnog modela kako bi Liburnia Riviera u srednjoročnom razdoblju postala internacionalno konkurentna turistička kompanija u hotelskom poslovanju.

Značajan rast broja prodanih smještajnih jedinica (+1.149%; +23.321) uz istovremeni 20%-tni porast prosječne dnevne cijene rezultirali su smanjenjem negativnog operativnog rezultata (EBITDA) za 2,3 milijuna kuna unatoč izostanku 4,3 milijuna kuna prihoda ostvarenih u prvom tromjesečju 2021. godine uslijed korištenja mjera pomoći Vlade Republike Hrvatske. Ukoliko bi isključili jednokratni pozitivni efekt primljenih potpora u 2021. godini, operativni rezultat bio bi poboljšán za 6,6 milijuna kuna te bi iznosio -4,2 milijuna kuna. S obzirom na sezonski karakter industrije u kojoj Društvo posluje, rezultati poslovanja u prvom tromjesečju nisu indikativni, budući da prihodi od prodaje u prvom tromjesečju imaju vrlo mali utjecaj na ukupne godišnje prihode. Nadalje, skrećemo pozornost da prvo tromjesečje godine nosi i karakteristično negativnu EBITDA-u zbog volumenom manje značajnog sezonskog poslovanja.

Liburnia Riviera je i u 2022. godini, zbog sve jačih inflatornih pritisaka uzrokovanih poremećajima u lancima opskrbe te rusko-ukrajinskog sukoba kao i međusobno nametnutih ekonomskih sankcija, nastavila s racionalizacijom operativnih troškova koja uključuje uštede po troškovima energenata, direktnim troškovima hrane i pića, troškovima održavanja putem pregovora s dobavljačima oko nižih cijena, kao i minimiziranje troškova zaposlenih putem aktivnog upravljanja brojem zaposlenika sukladno potrebama.



U cilju pozicioniranja Liburnia Riviere kao nositelja cjelogodišnjeg turizma na Kvarneru te osiguravanja kvalitetne radne snage potrebne za daljnje podizanja razine kvalitete usluge i zadovoljstva gostiju, Društvo je očuvalo sva radna mjesta bez otpuštanja i smanjivanja uvjeta rada. Dodatno je u suradnji sa sindikatima od drugog tromjesečja 2022. godine dogovoreno povećanje materijalnih prava radnika te osiguranje novčanih nagrada za stalne i sezonske radnike ovisno o mjesecima rada tijekom 2022. godine. Cilj ranije navedenih mjera je adekvatno valoriziranje ključnog resursa Društva, naših zaposlenika, koji osigurava stabilnost i dugoročnu održivost poslovanja.

Nakon uspješno provedenog refinanciranja većeg dijela postojećih kreditnih obaveza prema najvećem kreditoru Društva, Erste&Steiermärkische Bank d.d., u iznosu od 25 milijuna eura te ugovaranja dugoročnog kredita sa Sberbank d.d. (sada Nova Hrvatska banka d.d.) u iznosu od 11,5 milijuna eura na rok od 6 godina tijekom 2021. godine, Društvo je i u 2022. godini nastavilo s osnaživanjem srednjoročne novčane pozicije. Tako je početkom ožujka 2022. godine sklopljen ugovor o revolving kreditu s Istarskom

kreditnom bankom d.d., u iznosu od 5,3 milijuna eura, čime je s jedne strane dodatno osigurana fleksibilnost u planiranju novčanih tokova, dok je s druge strane osigurano financiranje odnosno upravljanje adekvatnom razinom obrtnih sredstva.

S obzirom na i dalje prisutnu neizvjesnost utjecaja COVID-19 pandemije na poslovanje Društva te s ciljem pravovremenog pristupa ublažavanja i kontroli eventualnih novih nepovoljnih utjecaja na poslovanje Društva, u dijelu investicija nastavljeno je s prilagođenim planom poslovanja. U prvom tromjesečju 2022. godine investicijska ulaganja su svedena na potrebite radove u svrhu unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju te pripreme objekata za ovogodišnju te naredne sezone poslovanja (hotel Admiral, vila Danica, vila Slatina). Također, intenzivirani su radovi na uređenju i pripremi objekta za smještaj sezonskih zaposlenika u svim destinacijama u kojima Liburnia Riviera planira otvoriti svoje kapacitete. Time investicijska ulaganja tijekom prvog tromjesečja 2022. godine iznose ukupno 6,2 milijuna kuna.

Istovremeno, nastavlja se priprema projekata za daljnji rast i razvoj turističkog portfelja Liburnia Riviere pri čemu trenutni prioritet predstavlja maksimiziranje slobodnog novčanog toka te smanjenje omjera neto dug / EBITDA prema razinama iz poslovnih razdoblja koja su prethodila COVID-19 krizi. Naime, Hrvatska u 2022. godini ima priliku dodatno učvrstiti poziciju sigurne i poželjne mediteranske destinacije te nastaviti sa snažnom dinamikom oporavka.

Obzirom na otpornost turističke industrije u Hrvatskoj, osobito lokacija u kojima Liburnia Riviera ima svoje turističke kapacitete, strateški fokus Vlade Republike Hrvatske na ključne resurse i poticanje investicija u turizmu predstavljaju ključne temelje za ubrzanje normalizacije poslovanja, akceleriranje rasta ukupnog hrvatskog BDP-a te povećanje konkurentnosti hrvatskog turističkog sektora u narednom razdoblju. Pritom jedna od ključnih odrednica Vlade Republike Hrvatske u definiranju okvira poslovanja

gospodarstva u 2022. godini mora se temeljiti na ograničavanju inflatornih pritisaka na rast cijena osnovnih proizvoda i energenata. Time će se turističkom sektoru, zajedno s cijelim gospodarstvom, omogućiti ubrzanje normalizacije poslovanja i osiguravanje multiplikativnih učinaka oporavka i na ostale industrijske grane pritom potičući ulaganja u ključne resurse poslovanja (prvenstveno radnu snagu i investicije).

Liburnia Riviera je, kao kompanija snažne pozitivne neto vrijednosti imovine te istovremeni vlasnik i upravitelj vrijednih hotelsko-turističkih objekata i sadržaja uz ugovorene kreditne linije te provedeno refinanciranje kreditnih obaveza tijekom 2021. godine, kreirala potrebne preduvjete za očekivanu normalizaciju poslovanja tijekom 2022. i 2023. godine te daljnji održivi rast i razvoj kompanije.



O LIBURNIA RIVIERI

Liburnia Riviera, jedno je od najvećih turističkih poduzeća u Republici Hrvatskoj uz prihode od preko 300 milijuna kuna u tržišnim uvjetima prije pojave pandemije COVID-19. Opatija, poznata i kao 'Stara dama', 'Biser Jadrana' ili 'Kraljica turizma', predstavlja ekskluzivno jadransko ljetovalište s dugom poviješću turizma koja seže u daleku 1844. godinu, dok je turistički portfelj Liburnia Riviere više od 100 godina visoko integriran u međunarodna turistička tržišta. Liburnia Riviera u svom turističkom portfelju ima oko 2.300 ključeva gdje u svojih 14 hotela, 3 vile, 2 apartmanska kompleksa i jednom kamping ljetovalištu dnevno može ugostiti preko 4.700 gostiju kojima gotovo 1.000 zaposlenika u visokoj sezoni nastoji pružiti savršen odmor i autentična iskustva.

Slijedeći viziju pozicioniranja opatijske rivijere kao jedne od najboljih turističkih destinacija na Mediteranu, opatijskoj rivijeri potreban je značajan strateški pomak u razvoju turizma koji će u konačnici rezultirati daljnjim poboljšanjima i nadogradnjom turističkih proizvoda i iskustava. Kao najveći hotelijer na opatijskoj rivijeri, Liburnia Riviera je tijekom 2020. i 2021. godine pokrenula mjere interne reorganizacije te unaprjeđenja poslovnog modela, kao i obnovu i rekonstrukciju hotela i drugih prostora. Međutim, uslijed pojave pandemije COVID-19 te njenog negativnog utjecaja na sve gospodarske, ekonomske i turističke tokove, pa tako i na novčani tok Liburnia Riviere, iznos planiranih ulaganja smanjen je u usporedbi s izvornim očekivanjima i razvojnim planovima. Usprkos tome, Društvo je usredotočeno na strategiju poticanja rasta i stvaranja nove vrijednosti, uz napomenu kako je započeta reorganizacija 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 brenda.



Plaža hotela Kvarner 4*, Opatija



Hotel Admiral 4*, Opatija

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

UTJECAJ PANDEMIJE COVID-19 NA POSLOVANJE DRUŠTVA

S obzirom na daljnju prisutnost negativnog utjecaja te probleme izazvane nepredvidivim širenjem virusa COVID-19 na poslovanje Društva, postupanja te događaji u svezi pandemije detaljnije su pojašnjeni u poglavlju „Upravljanje poslovanjem tijekom pandemije COVID-19“, u nastavku izvješća.

DALJNJE OSNAŽIVANJE SREDNJOROČNE LIKVIDNOSTI

Društvo je početkom ožujka 2022. godine sklopilo ugovor o dugoročnom revolving kreditu s Istarskom kreditnom bankom d.d. Umag u ukupnom iznosu od 5,3 milijuna eura za potrebe financiranja obrtnih sredstava i osiguravanja srednjoročne likvidnosti Društva. Navedeni pravni posao potvrda je povjerenja investitora i financijera u daljnji razvoj Liburnia Riviere, kao i u nastavak oporavka od negativnih posljedica COVID-19 pandemije te daljnji razvoj hrvatskog turizma.

UTJECAJ RUSKO-UKRAJINSKE KRIZE NA POSLOVANJE DRUŠTVA

Rusko-ukrajinska kriza trenutno nema značajnijeg utjecaja na poslovanje Društva. Gosti s ruskog i ukrajinskog emitivnog tržišta ostvarili su tijekom 2021. godine manje od 2% ukupnih poslovnih prihoda Društva te se očekuje da bi se njihov eventualni izostanak mogao nadoknaditi s drugih emitivnih tržišta, iako u trenutnim okolnostima neizvjesnosti nije moguće predvidjeti sve potencijalne utjecaje krize na poslovanje Društva, niti utjecaj svih relevantnih makroekonomskih i političkih čimbenika. Naime, u 2022. godini uslijedili su inflatorni pritisci uzrokovani poremećajima u lancima opskrbe te rusko-ukrajinskog sukoba, kao i nametnutih ekonomskih sankcija. U svrhu racionalizacije operativnih troškova, Društvo je nastavilo sa sveobuhvatnim mjerama smanjenja operativnih troškova koje uključuju uštede u troškovima energenata, direktnim troškovima hrane i pića, troškovima održavanja, kao i aktivnih pregovora s dobavljačima oko smanjenja cijena i osiguravanja dostatnih količina za sezonu. Društvo ističe kako pažljivo prati tijek rusko-

ukrajinske krize i kontinuirano procjenjuje moguće negativne utjecaje na poslovanje uz napomenu kako se izneseni zaključci temelje na trenutno dostupnim činjenicama, saznanjima i okolnostima te procjenama u vezi s trenutnom situacijom u Ukrajini.

UPRAVLJANJE POSLOVANJEM TIJEKOM PANDEMIJE COVID-19

Tržišno okruženje u prvom tromjesečju 2022. godine bilo je pod daljnjim utjecajem normalizacije poslovanja obzirom da su zemlje diljem Europe postepeno ukidale ranije donesene mjere i preporuke s različitim stupnjevima ograničenja kretanja, sve s ciljem smanjenja broja zaraženih virusom COVID-19. Ublažavanje ograničenja kretanja je pozitivno utjecalo na broj rezervacija i nastavak porasta potražnje za turističkim kapacitetima u Hrvatskoj, stoga je Liburnia Riviera tijekom cijelog prvog tromjesečja imala stalno otvorena 3 objekta (hoteli Ambassador, Bellevue i Istra) slijedeći strategiju daljnjeg produljenja turističke sezone te pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije, dok je dodatnih 6 objekata postepeno otvarano tijekom ožujka sukladno potražnji te potrebama organizacije evenata u grupnom i M.I.C.E. marketinškom segmentu.

Tijekom prvog tromjesečja 2022. ostvaren je zamjetan rast u broju dolaska i noćenja gostiju uz značajno povećanje prosječnih dnevnih cijena (+20% u odnosu na usporedno razdoblje 2021. te +39% u odnosu na usporedno razdoblje 2019. godine). Navedeni rezultati ukazuju na nastavak oporavka i normalizacije poslovanja Liburnia Riviere kao i na otpornost hrvatskog turizma.

Društvo i dalje kontinuirano prati razvoj situacije vezane uz negativni utjecaj COVID-19 pandemije na tržišna kretanja te dinamično analizira potrebite promjene u operativnom poslovanju. Utoliko je Društvo i tijekom prvog tromjesečja 2022. godine nastavilo primjenjivati preventivne mjere zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika uz i dalje aktivno promoviranje koristi cijepljenja

zaposlenika u dogovoru s epidemiološkom službom, uz poštivanje „Stay safe“ normi definiranih od strane Hrvatske turističke zajednice i NZZZJ-a.

UNAPRJEĐENJE TURISTIČKIH PROIZVODA I USLUGA

U cilju unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju i zaposlenika, Društvo je i tijekom prvog tromjesečja 2022. kontinuirano provodilo sveobuhvatan paket aktivnosti koji uključuje implementaciju kriznih procedura uz pružanje općih informacija o širenju COVID-19 i mjera prevencije pojave i kontrole širenja respiratornih virusa, ograničavanje broja sjedećih mjesta u restoranima sukladno propisanim mjerama, obavezno nošenje maski svih djelatnika u kontaktu s gostima, mogućnost testiranja gostiju i dostave rezultata, obavezno mjerenje temperature zaposlenika, kao i kontinuiranu dezinfekciju svih javnih prostora i smještajnih jedinica, uključujući i dodatne mjere dezinfekcije nakon odlaska gosta. Unatoč odluci Vlade RH, s početka travnja 2022., o daljnjem popuštanju većeg broja epidemioloških mjera te ukidanju obveznog nošenja zaštitnih maski, Liburnia Riviera i dalje primjenjuje higijenski program „#WeCare“ čime se pridaje velika važnost sigurnosti i dobrobiti svih gostiju, partnera i zaposlenika.

U cilju dinamične prilagodbe utjecaju pandemije te povećanja potražnje za turističkim kapacitetima Društva intenzivirana je politika aktivnog upravljanja i prilagođavanja dnevnim cijenama turističkih objekata, kao i formiranje paketa s uključenim dodatnim uslugama što je pridonijelo ostvarivanju značajnog rasta prosječnih dnevnih cijena tijekom prvog tromjesečja 2022. godine.

Unatoč pozitivnom razvoju okolnosti vezanih uz pandemiju COVID-19 i slobodu kretanja ljudi, još uvijek se ne može sa sigurnošću predvidjeti konačni efekt ulaska novih rezervacija u 2022. godini, posebno s obzirom na izraženi trend „last-minute“ rezervacija, ali i pojednostavljene politike otkaza rezervacija. No, vrijedi spomenuti kako je krajem travnja 2022. zabilježeno više no dvostruko veće stanje rezervacija u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

REZULTATI DRUŠTVA

KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI¹

u milijunima kuna	3M 2021	3M 2022	3M 22'/'21'
Ukupni prihodi	8,7	24,5	181%
Poslovni prihodi	8,7	24,5	181%
Prihodi od prodaje	1,9	23,0	1.126%
Prihodi pansiona ²	1,2	17,7	1.393%
Operativni troškovi ³	21,8	35,3	62%
EBITDA ⁴	-13,1	-10,8	18%
EBIT	-38,6	-34,7	10%
EBT	-39,4	-38,5	2%
	31.12.2021	31.03.2022	%
Neto dug ⁵	350,2	366,8	5%
Novac i novčani ekvivalenti	15,2	18,7	23%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	3M 2021	3M 2022	3M 22'/'21'
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	464	1.208	160%
Godišnja zauzetost (%) ⁶	4,9%	23,3%	1.846 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	2.029	25.350	1.149%
Broj noćenja	3.095	44.621	1.342%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	583	697	20%
RevPAR (u kunama) ⁶	2.549	14.621	474%

¹ Sukladno klasifikaciji prema obrascima TFI POD-RDG EBIT i EBITDA su iskazani s osnove poslovnih prihoda.

² 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.

³ Operativni troškovi izračunati su po formuli poslovni rashodi - amortizacija - vrijednosno usklađenje - rezerviranja.

⁴ EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) je računata po formuli: poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija + vrijednosna usklađenja.

⁵ Neto dug: dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama + ostale obveze sukladno MSFI 16 (najmovi) - novac u banci i blagajni.

⁶ Godišnja zauzetost i RevPar izračunati su s osnove broja operativnih smještajnih jedinica.

PRIHODI

U prvom tromjesečju 2022. godine ukupni prihodi Liburnia Riviere iznosili su 24,5 milijuna kuna (2021: 8,7 milijuna kuna) što predstavlja porast od 181% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine.

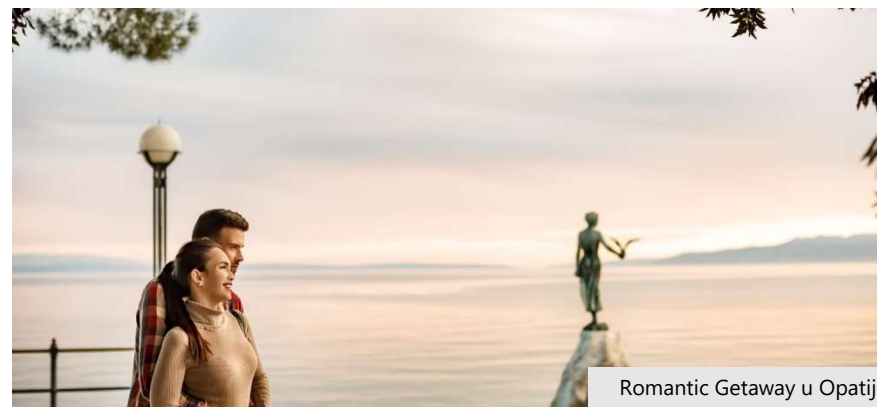
Na povećanje ukupnih prihoda u iznosu od 15,8 milijuna kuna utjecali su:

a) **značajan porast prihoda od prodaje** od 1.126% (+21,1 milijuna kuna) na razinu od 23,0 milijuna kuna kojeg prvenstveno čine prihodi pansiona u iznosu od 17,7 milijuna kuna (+1.393%; +16,5 milijuna kuna). Tržišno okruženje u prvom tromjesečju 2021. godine bilo je vrlo nesigurno jer su zemlje diljem Europe bilježile ponovni rast oboljelih od virusa COVID-19. Isto je rezultiralo različitim stupnjevima ograničenja kretanja s ciljem smanjenja broja zaraženih virusom COVID-19 te u konačnici narušilo potražnju za putovanjima uslijed čega je Liburnia Riviera otvorila tek 464 smještajne jedinice u svoja 4 objekta gdje je, uz kraće periode otvorenosti istih (od 3 do 27 dana), pritom ostvarila tek 3.095 noćenja. S druge strane, tijekom prvog tromjesečja 2022. godine svjedočili smo daljnjem, postepenom ublažavanju utjecaja COVID-19 pandemije na turističke i ekonomske tokove uslijed normalizacije poslovanja te daljnjeg oporavka vidljivog kroz nastavljen trend snažne potražnje za turističkim kapacitetima u Hrvatskoj, a posljedično tome i turističkim kapacitetima Društva. Spomenuti trend započeo je još u lipnju 2021. godine poradi velike želje turista za putovanjem nakon dugog perioda ograničenja i restrikcija prelaska granica.

Razloge snažnog porasta prihoda pansiona (+16,5 milijuna kuna) ponajviše nalazimo u: i) značajnom povećanju broja prodanih smještajnih jedinica (+1.149%) na razinu od 25.350 smještajnih jedinica te s time povezanom povećanju broja noćenja (+1.342%) na razinu od 25.350 noćenja koja su ostvarena u 1.208 operativnih smještajnih jedinica u ukupno 7 objekta Društva gdje svakako valja istaknuti kako su hoteli Ambasador, Bellevue i Istra bili otvoreni tokom cijelog prvog tromjesečja slijedeći strategiju daljnjeg

produljenja turističke sezone te pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije, ii) 20%-tnom povećanju prosječne dnevne cijene u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine, prvenstveno u individualnom marketinškom segmentu zahvaljujući prikladnom zemljopisnom položaju za goste koji putuju automobilom (prvenstveno Hrvati, Austrijanci, Slovenci, Nijemci, Mađari i Talijani koji su ostvarili gotovo 90% svih noćenja) te organizaciji mnoštva zanimljivih događaja i iskustava za goste poput Romantic Getaway ponude za Valentinovo, Active&Healthy ponude u hotelu Istra i održavanja Dore (nacionalnog izbora za pjesmu Eurovizije), te iii) postepenom oporavku grupnog te M.I.C.E segmenta nakon njihovog snažnog pada u 2020. i u prvom polugodištu 2021. godine.

b) ostvareni **ostali poslovni prihodi** u visini od 1,5 milijuna kuna što predstavlja smanjenje od 77% u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine. Smanjenje je posljedica izostanka korištenja mjera potpore Vlade Republike Hrvatske godine koje uključuju potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposlenom) te oslobođenje od vezanih doprinosa i poreznih obveza u 2022., dok je korištenjem Vladine mjere tijekom prvog tromjesečja 2021. godine ostvaren prihod od 4,3 milijuna kuna. Ostvarene ostale poslovne prihode u 2022. godini predstavljaju ponajviše prihodi od zakupnina.



Romantic Getaway u Opatiji

POSLOVNI RASHODI

u milijunima kuna	3M 2021	3M 2022	3M 22'/21'
Ukupni poslovni rashodi	47,3	59,3	25%
Materijalni troškovi	6,0	15,9	167%
Troškovi osoblja	12,4	15,8	27%
Amortizacija	25,5	24,0	-6%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	0,0	0,0	0%
Ostali poslovni rashodi	3,5	3,6	4%

Ukupni poslovni rashodi u prvom tromjesečju 2022. godine iznose 59,3 milijuna kuna uz porast od 25% (+12,0 milijuna kuna). Strukturu poslovnih rashoda čine:

- materijalni troškovi** s udjelom od 27% (13% u 2021.). Njihov 167%-tni rast (+9,9 milijuna kuna) na razinu od 15,9 milijuna kuna prvenstveno je posljedica porasta direktnih troškova sirovina i materijala zbog izostanka operativnog poslovanja tijekom prvog tromjesečja 2021. godine te posljedično snažnog porasta volumena poslovanja (+1.342% noćenja) u usporedivom razdoblju 2022. godine;
- troškovi osoblja** s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (27%) u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (26% u 2021.). Razloge 27%-tnog porasta (+3,4 milijuna kuna) na iznos od 15,8 milijuna kuna nalazimo u a) snažnom porastu obujma poslovanja i s time povezani porast broja odrađenih sati zaposlenika te b) daljnjeg jačanja ključnog upravljačkog tima u cilju transformacije poslovnog modela kako bi Liburnia Riviera u srednjoročnom razdoblju postala internacionalno konkurentna turistička kompanija u hotelskom poslovanju;

- amortizacija** s udjelom od 40% (54% u 2021.). Njezin 6%-tni pad (-1,5 milijuna kuna) na razinu od 24,0 milijuna kuna rezultat je izostanka snažnijih investicijskih ciklusa tijekom 2020. i većeg dijela 2021. godine u cilju očuvanja i razboritog upravljanja likvidnošću uslijed pojave pandemije COVID-19;
- rezerviranja i vrijednosna usklađenja** nisu zabilježena tijekom prvog tromjesečja 2022. godine kao niti u usporednom razdoblju prošle godine;
- ostali poslovni rashodi** s udjelom od 6% (7% u 2021.) zabilježili su rast od 0,1 milijuna kuna na iznos od 3,6 milijuna kuna.

OPERATIVNA ZARADA (EBITDA)

Značajan rast broja prodanih smještajnih jedinica (+1.149%; +23.321) uz istovremeni 20%-tni porast prosječne dnevne cijene rezultirali su smanjenjem negativnog operativnog rezultata (EBITDA) za 2,3 milijuna kuna unatoč zabilježenom negativnom efektu povećanja materijalnih troškova i troškova rada te izostanku 4,3 milijuna kuna prihoda ostvarenih u prvom tromjesečju 2021. uslijed korištenja mjera pomoći Vlade Republike Hrvatske. Ukoliko bi isključili jednokratni efekt primljenih potpora u 2021. godini poboljšani operativni rezultat bi iznosio 6,6 milijuna kuna. S obzirom na sezonski karakter industrije u kojoj Društvo posluje, rezultati poslovanja u prvom tromjesečju nisu indikativni, budući da prihodi od prodaje u prvom tromjesečju imaju vrlo mali utjecaj na ukupne godišnje prihode. Nadalje, skrećemo pozornost da prvo tromjesečje godine nosi i karakteristično negativnu EBITDA-u zbog volumenom manje značajnog sezonskog poslovanja.

FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat iznosi -3,7 milijuna kuna (-0,9 milijuna kuna 2021. godine). Glavni razlog 2,8 milijuna kuna lošijeg financijskog rezultata u odnosu na

prošlo usporedno razdoblje prvenstveno nalazimo u promjeni načina iskazivanja tečajnih razlika (2022. tečajne razlike se iskazuju kvartalno, dok su se ranijih godina iskazivale isključivo na godišnjoj razini). Sukladno tome su, tijekom prvog tromjesečja 2022. godine, iskazane neto negativne tečajne razlike (prvenstveno na dug) uslijed deprecijacije domaće valute spram eura na kraju prvog tromjesečja u odnosu na kraj 2021. godine.

DOBIT/(GUBITAK)

Gubitak prije oporezivanja iznosi -38,5 milijuna kuna (-39,4 milijuna kuna u 2021.) što predstavlja poboljšanje od 2%, odnosno 19% ukoliko isključimo efekt promjene načina iskazivanja tečajnih razlika te dobivenih potpora u prvom tromjesečju 2021., sve kao rezultat djelomičnog oporavka turističke industrije te normalizacije operativnog poslovanja.



Mošćenička Draga

IMOVINA I OBVEZE

Na dan 31.03.2022. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 930,4 milijuna kuna te je manja za 2,1% u odnosu na 31.12.2021. godine. Dugotrajna imovina iznosi 888,5 milijuna kuna te je manja za 17,8 milijuna kuna ponajviše kao posljedica: i) obračunate amortizacije u iznosu od 24,0 milijuna kuna te ii) investicija za zadržavanje i unaprjeđenje postojeće kvalitete turističkih proizvoda i usluga u ukupnom iznosu od 6,2 milijuna kuna.

Ukupna kratkotrajna imovina manja je za 3,1 milijuna kuna i iznosi 40,6 milijuna kuna prvenstveno kao rezultat snažnije novčane pozicije (18,7 milijuna kuna; +3,5 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2021.) te istovremeno nižeg stanja potraživanja (-7,2 milijuna kuna) uslijed: i) naplate usluga koje su krajem godine bila nefakturirane (smještaj gostiju u 7 otvorenih hotela tijekom Novogodišnjih praznika koji je naplaćen početkom 2022. godine) i/ili su na dan 31.12.2021 bila nedospjela te ii) nižeg potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 478,6 milijuna kuna te su manji za 7,4% kao posljedica uobičajeno ostvarenog gubitka tijekom prvog tromjesečja 2022. godine.

Ukupne dugoročne obveze povećane su s 297,1 milijuna kuna na 325,9 milijuna kuna uslijed povlačenja dugoročnih kreditnih linija u svrhu osnaživanja likvidnosne pozicije Društva.

Ukupne kratkoročne obveze iznose 97,0 milijuna kuna te su manje za 13,6% (-15,3 milijuna kuna) u odnosu na 31.12.2021. Pad je najvećim dijelom posljedica smanjenja kratkoročnih obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 8,6 milijuna kuna poglavito uslijed otplate dijela kratkoročnog dijela duga te ukalkuliranih kamata. Obveze za predumove su povećane za 5,6 milijuna kuna na razinu od 12,1 milijun kuna uslijed zaprimljenih uplata povezanih s early bookingom, dok su istovremeno obveze prema dobavljačima niže za 6,5 milijuna kuna te iznose 8,8 milijuna kuna.

RIZICI U POSLOVANJU DRUŠTVA

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 procjenjuje vjerojatnost pojave pojedinog rizika na makro i mikro razini za svaki segment poslovanja te njegove potencijalne posljedice odnosno utjecaj na poslovne procese i sustav Liburnia Riviera Hotela d.d.

Cilj upravljanja rizicima je dodatno potaknuti stvaranje održive vrijednosti te ponuditi povjerenje mnogobrojnim dionicima Društva. 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 je, kao i većina kompanija iz turističkog sektora, u svakodnevnom poslovanju izloženo brojnim rizicima koji se mogu podijeliti na slijedeće kategorije:

1) FINANCIJSKI RIZICI

Financijski rizici uključuju valutni, kamatni, kreditni, cjenovni te rizik likvidnosti. Obzirom da Društvo djeluje na međunarodnoj razini izloženo je valutnom riziku koji većinom proizlazi iz promjena nominalnog tečaja EUR/HRK. Glavnina prihoda od prodaje u inozemstvu ostvaruje se u eurima, valuti u kojoj je denominiran cjelokupni dugoročni kreditni dug stoga je Društvo većim dijelom prirodno zaštićeno od valutnog rizika. Međutim,

određeni dio obveza (prvenstveno obaveze prema dobavljačima te obveze prema zaposlenicima) su iskazane u kunama zbog čega Društvo aktivno upravljanja valutnim rizikom putem financijskih instrumenata dostupnih na financijskom tržištu sukladno trenutnom stanju i budućoj procjeni devizne pozicije Društva, očekivanjima kretanja vrijednosti valutnog para EUR/HRK, kao i ostalih međuvalutnih odnosa među svjetskim valutama.

Nadalje, dio zaduženja kod banaka ugovorenih po promjenjivim kamatnim stopama djelomično 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 također pribavlja instrumente osiguranja potraživanja (mjernice, zadužnice i garancije) umanjujući na taj način rizike nenaplativosti svojih potraživanja za pružene usluge. S obzirom na negativne posljedice COVID-19 na kupce Društva, ponajviše na turooperatore i turističke agencije, Društvo kontinuirano prati nepovoljni utjecaj na povezane strane uz aktivno provjeravanje njihovog boniteta, a u konačnosti poduzima i mjere prinudne naplate aktiviranjem sredstava osiguranja radi naplate svojih potraživanja.

Društvo nije aktivni sudionik tržišta kapitala u smislu trgovanja s vlasničkim i dužničkim vrijednosnim papirima stoga nije značajno izložen cjenovnom riziku.

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti Društvo osigurava svakodnevnom kontrolom i osiguravanjem dostatne količine slobodnih novčanih sredstava putem operativnih novčanih tokova te adekvatnih iznosa trenutno ugovorenih i budućih kreditnih linija za podmirenje svojih obveza. Kreditne linije za 2022. godinu ugovorene su s renomiranim financijskim institucijama, dok su općenito otplate kreditnih obveza usklađene s razdobljem značajnih

novčanih priljeva iz operativnih aktivnosti. Društvo dnevno prati 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 Društva. 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. Pandemija COVID-19, kao vanjski stresor poslovanju Društva, stvorila je snažne pritiske na operativni novčani tok. Sukladno razboritom upravljanju sada povećanim rizikom likvidnosti razvijeni su i aktivirani eskalacijski planovi minimiziranja operativnih i fiksnih troškova, očuvanja likvidnosti, solventnosti poduzeća te održavanja kontinuiteta poslovanja.

2) POSLOVNI RIZICI

Društvo je izloženo poslovnom riziku vezanom uz konkurentnost i stabilnost poslovanja. Obzirom da je Društvo vlasnik 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, kao i na slabiji novčani tok i manje prihode.

S obzirom da u uvjetima stabilnog tržišta, izuzevši utjecaj pandemije, više od 90% gostiju Društva čine gosti iz inozemstva, vrlo je važna stabilnost makroekonomskih pokazatelja u njihovim domicilnim zemljama gdje

značajnu ulogu imaju tečaj i cijena 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 na svim razinama upravljanja nastoji razvijati turističku ponudu koristeći komparativne prednosti i stručna znanja strateškim promišljanjem o razvoju turističkog proizvoda.

Bez kvalitetnog upravljanja ljudskim potencijalima razvoj Društva nije moguć, a širenjem tržišta rada u proteklim godinama prepoznati su rizici vezani za deficitarne pozicije, razvoj novih znanja i specifičnih vještina. Sposobnost Društva da osigura podršku svojem poslovanju može biti narušena ukoliko Društvo nije u mogućnosti zaposliti, obučiti i zadržati dovoljan broj radnika potrebnih za realizaciju svoje poslovne strategije te održivog rasta i razvoja, posebno tijekom visoke sezone od lipnja do rujna. Stoga, Društvo kontinuirano radi 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 je izloženo operativnom riziku, odnosno direktnim i indirektnim gubicima koji proizlaze iz pogrešnih internih i eksternih procesa Društva. Netočna procjena neke razvojne prilike može utjecati na sposobnost Društva da ostvari 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 kako bi se pravodobno donosile opravdane poslovne odluke.

Upravljanje ljudskim potencijalima predstavlja osnovicu budućeg održivog razvoja Društva, a otvaranjem i širenjem tržišta rada prepoznati su rizici vezani za deficitarne pozicije, razvoj novih znanja i specifičnih vještina.

Praćenje i identificiranje globalnih trendova u turizmu olakšava definiranje potreba za novim znanjima i vještinama, kao i odgovara na izazove u okruženju. Samim time, u dijalogu sa socijalnim partnerima Društvo nastoji osigurati visoku razinu radničkih prava kako s gledišta konkurentnosti plaća, sustava motivacije i nagrađivanja, tako i razvoja karijera, brige o zdravlju i suradnje s obrazovnim ustanovama diljem Hrvatske.

Društvo je svjesno 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. Utoliko, Društvo kontinuirano radi na njihovom daljnjem razvoju s naglaskom na projekte zaštite podataka, unapređenje postojećih i razvoj i implementaciju novih, suvremenih poslovnih sustava.



Campsite & Holiday Resort Medveja

KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

Društvo se kontinuirano, u najvećoj mogućoj mjeri razvija i djeluje, 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.

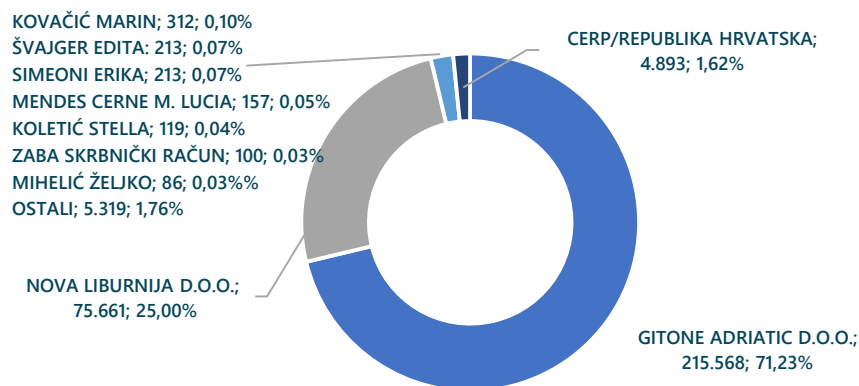
Tijekom prvog tromjesečja 2022. Društvo je u većem dijelu pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva.

U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predočenih izvješća. Članovima Nadzornog odbora se redovito 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. 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. Od 2021. godine unutar Nadzornog odbora djeluju i Odbor za strateški razvoj, investicije i izgradnju te Odbor za nabavu, čija je svrha ubrzanje internih procesa donošenja odgovarajućih odluka u suradnji s Upravom društva, s ciljem provedbe daljnjih planiranih investicija u najkraćim mogućim rokovima.

Uprava osigurava 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 sukladno kriterijima i odlukama Nadzornog odbora i Skupštine Društva.

Pregled najvećih dioničara Društva na dan 31.03.2022:



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 31.03.2022. godine Društvo drži 4 vlastite dionice, a tijekom prvog tromjesečja 2022. 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 2021. godine djeluje u sastavu predsjednika Uprave g. Karla Eckerstorfera te člana Uprave g. Dušana Mandiča. Tijekom prvog tromjesečja 2022. 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 31. ožujka 2022. godine sastavljen od sljedećih članova:

- Johannes Böck, predsjednik,
- Alexander Paul Zinell, zamjenik predsjednika,
- Philip Göth, član,
- Thomas Mayer, član,
- Davor Žic, član,
- Helena Masarić, član,
- Domijan Mršić, član,
- Ana Odak, član.

Tijekom prvog tromjesečja 2022. godine nije bilo promjena u sastavu Nadzornog odbora Društva.

Uprava i Nadzorni odbor u pravilu rade na sjednicama te donošenjem odluka bez održavanja sjednica, 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, djeluju:

Revizorski odbor: g. Johannes Böck, predsjednik te g. Philip Göth i g. Domijan Mršić kao članovi, te

Odbor za strateški razvoj, investicije i izgradnju: g. Johannes Böck, predsjednik te gđa. Ana Odak i g. Domijan Mršić kao članovi, te

Odbor za nabavu: g. Johannes Böck, predsjednik te gđa. Ana Odak i g. Domijan Mršić kao članovi.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Opatija, 21.04.2022

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 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, pripremiti financijske izvještaje temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka da će Društvo nastaviti s poslovanjem neprimjerena.

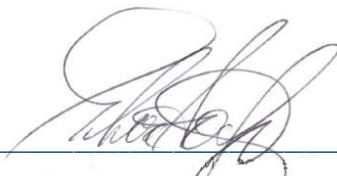
Uprava je također odgovorna i za pripremu i sadržaj izvješća posloводства, izjave o korporativnom upravljanju i nefinancijskog izvješća, u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Izvješće posloводства, izvještaj o korporativnom upravljanju te nefinancijsko izvješće za razdoblje od 01.01.2022. do 31.03.2022. godine odobreni su za izdavanje od strane Uprave.

Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18) Uprava daje ovu izjavu:

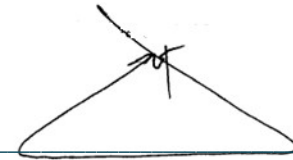
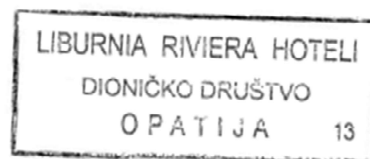
Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji društva Liburnia Riviera Hoteli d.d. sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskom izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2022. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obaveza, financijskog položaja, dobiti i gubitka Društva.

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



g. Karl Eckerstorfer,
predsjednik Uprave



g. Dušan Mandič,
član Uprave

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022.

do

31.03.2022.

Godina:

2022

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03166619

Oznaka matične
države članice

74780000COJHFR9WBI35

Matični broj
subjekta (MBS): 040008080Osobni identifikacijski
broj (OIB): 15573308024

LEI: 74780000COJHFR9WBI35

Sifra
ustanove: 1121

Tvrka 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): 578

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

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

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni
servis: (Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Lovrić Kristina

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: +385 (0)51 710-347

Adresa e-pošte: kristina.lovric@liburnia.hr

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2022.

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	906.289.511	888.497.503
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	19.101.960	18.373.618
1. Izdaci za razvoj	004	501.975	466.906
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.218.145	8.749.590
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	9.381.840	9.157.122
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	853.865.609	836.750.043
1. Zemljište	011	122.286.155	122.286.155
2. Građevinski objekti	012	547.135.981	532.111.085
3. Postrojenja i oprema	013	23.255.373	22.353.039
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	113.269.312	107.121.511
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	22.208.256	22.307.421
7. Materijalna imovina u pripremi	017	21.824.422	26.684.722
8. Ostala materijalna imovina	018	3.886.110	3.886.110
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	24.310.192	24.310.192
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	24.310.192	24.310.192
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	9.011.750	9.063.650
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	43.715.917	40.634.553
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4.079.834	4.721.041
1. Sirovine i materijal	039	2.885.896	3.923.543
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	101.644	98.830
5. Predujmovi za zalihe	043	1.092.294	698.668
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	24.425.819	17.185.195
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	13.662.122	13.619.365
3. Potraživanja od kupaca	049	6.751.014	2.910.536
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	53.276	63.360
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.926.853	564.725
6. Ostala potraživanja	052	32.554	27.209
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
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		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	15.210.264	18.728.317
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	572.024	1.264.817
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	950.577.452	930.396.873
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	251.939	
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	517.032.099	478.601.391
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	46.513.848	46.513.848
1. Zakonske rezerve	071	45.018.765	45.018.765
2. Rezerve za vlastite dionice	072	9.200	9.200
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-9.200	-9.200
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	1.495.083	1.495.083
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
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		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-133.862.731	-225.556.049
1. Zadržana dobit	084		
2. Preneseni gubitak	085	133.862.731	225.556.049
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-91.693.318	-38.430.708
1. Dobit poslovne godine	087		
2. Gubitak poslovne godine	088	91.693.318	38.430.708
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	21.397.957	21.397.957
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.033.432	2.033.432
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	19.364.525	19.364.525
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		
6. Druga rezerviranja	096		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	297.130.786	325.925.460
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	287.539.871	316.334.545
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	9.590.915	9.590.915
11. Odgođena porezna obveza	108		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	112.263.766	97.005.039
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	433.630	279.858
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	67.016.623	58.436.039
7. Obveze za predujmove	116	6.560.350	12.129.278
8. Obveze prema dobavljačima	117	15.274.634	8.754.048
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	15.473.863	12.148.825
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	3.678.408	1.825.915
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		
14. Ostale kratkoročne obveze	123	3.826.258	3.431.076
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.752.844	7.467.026
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	950.577.452	930.396.873
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	251.939	

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

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	8.713.773	8.713.773	24.513.634	24.513.634
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002				18.911
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.874.365	1.874.365	22.972.863	22.953.952
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004				
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005				
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	6.839.408	6.839.408	1.540.771	1.540.771
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	007	47.304.200	47.304.200	59.250.713	59.250.713
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	5.951.500	5.951.500	15.918.738	15.918.738
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.629.637	1.629.637	7.566.114	7.566.114
b) Troškovi prodane robe	011				
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.321.863	4.321.863	8.352.624	8.352.624
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	12.365.606	12.365.606	15.752.060	15.752.060
a) Neto plaće i nadnice	014	7.832.793	7.832.793	10.324.776	10.324.776
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.961.252	2.961.252	3.472.593	3.472.593
c) Doprinosi na plaće	016	1.571.561	1.571.561	1.954.691	1.954.691
4. Amortizacija	017	25.499.998	25.499.998	23.964.313	23.964.313
5. Ostali troškovi	018				
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021				
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023				
b) Rezerviranja za porezne obveze	024				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027				
f) Druga rezerviranja	028				
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.487.096	3.487.096	3.615.602	3.615.602
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	3.613	3.613	5.628	5.628
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034				
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035				
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036				
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	16	16	233	233
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	3.597	3.597	5.395	5.395
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	862.869	862.869	3.751.157	3.751.157
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042				
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043				
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	847.966	847.966	805.635	805.635
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	14.903	14.903	2.905.181	2.905.181
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047				
7. Ostali financijski rashodi	048			40.341	40.341
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	8.717.386	8.717.386	24.519.262	24.519.262
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	48.167.069	48.167.069	63.001.870	63.001.870
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-39.449.683	-39.449.683	-38.482.608	-38.482.608
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-39.449.683	-39.449.683	-38.482.608	-38.482.608

XII. POREZ NA DOBIT	058			-51.900	-51.900
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-39.449.683	-39.449.683	-38.430.708	-38.430.708
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-39.449.683	-39.449.683	-38.430.708	-38.430.708
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				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
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				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-39.449.683	-39.449.683	-38.430.708	-38.430.708
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				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083				
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086				
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				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092				
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093				
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094				
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095				
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096				
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	-39.449.683	-39.449.683	-38.430.708	-38.430.708
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				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.**

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-39.449.683	-38.482.608
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	26.150.556	27.667.717
a) Amortizacija	003	25.499.998	23.964.313
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	49.956	-366
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-16	-233
e) Rashodi od kamata	007	847.966	805.635
f) Rezerviranja	008	-247.348	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	2.898.368
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-13.299.127	-10.814.891
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-3.961.833	4.080.513
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-6.168.065	-1.826.111
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.583.964	6.547.831
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-377.732	-641.207
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-17.260.960	-6.734.378
4. Novčani izdaci za kamate	018	-757.431	-2.324.021
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-18.018.391	-9.058.399
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		63.919
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	16	233
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	16	64.152
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-6.218.363	-6.183.958
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	-6.218.363	-6.183.958
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-6.218.347	-6.119.806
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	22.652.657	26.410.791
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	22.652.657	26.410.791
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-7.576.683
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		-137.850
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	0	-7.714.533
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	22.652.657	18.696.258
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1.584.081	3.518.053
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	12.061.669	15.210.264
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	10.477.588	18.728.317

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

OIB: 1557308024

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022. do 31.03.2022.

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 01.01.2022. do 31.03.2022.“ 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 01.01.2022. do 31.03.2022.“ 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 2021. 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 31.03.2022. 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 01.01.2022. do 31.03.2022.“ 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 01.01.2022. do 31.03.2022.“ 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 01.01.2022. do 31.03.2022.“

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 31.03.2022. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po leasing ugovorima Društva iznosile su 376.417.009 kuna, od čega 96.202.732 kuna dospijeva nakon više od 5 godina.

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

Obveze za najmove prema MSFI 16 na dan 31.03.2022., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 9.136.036 kuna od čega 5.519.786 kuna dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2022. do 31.03.2022. godine iznosio je 528.

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 nije kapitaliziralo trošak plaća u izvještajnom razdoblju.

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 9.063.650 kuna te je veća za 51.900 kuna uslijed povećanja porezne osnovice u prvom kvartalu 2022. godine za 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 društvu s ograničenom odgovornošću Ika 21 d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija, (OIB:66474438670). Temeljni kapital društva iznosi na dan 31.12.2020 20.000 kuna, a gubitak poslovne 2020. godine iznosi 9 tisuća kuna. U kolovozu 2021. godine Liburnia stječe 100%-tni udjel u društvu Aeris d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija. Temeljni kapital društva na dan akvizicije iznosi 20.000 kuna, a gubitak 2020. godine iznosi 8 tisuća kuna. Društvo također ima 33,3% udjela u društvu s ograničenom odgovornošću REMISENS HOTEL GROUP sa sjedištem u Zagrebu, Miramarska 24, (OIB:48407935600), uz temeljni kapital u iznosu od 1,5 milijuna kuna te ostvarenim dobitkom u 2020. godini u iznosu od 49 tisuća kuna.

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 31.03.2022. 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.