



LIBURNIA
HOTELS & VILLAS



Hotel Admiral 4*, Opatija

REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2021. - 31.12.2021.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, veljača 2022. godine

KLJUČNE PORUKE

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

(u milijunima kuna)	2020	2021	2021/ 2020
Ukupni prihodi	110,9	249,1	125%
Poslovni prihodi	110,7	248,2	124%
Prihodi od prodaje	73,1	215,9	195%
Prihodi pansiona	59,1	180,8	206%
Operativni troškovi	134,1	216,2	61%
EBITDA	-31,7	20,9	n/a
Prilagođena EBITDA	-23,7	36,6	n/a
EBIT	-164,3	-81,1	51%
EBT	-172,1	-87,0	49%
	31.12.2020	31.12.2021	2021/2020
Neto dug	265,3	350,2	32%
Novac i novčani ekvivalenti	12,0	15,2	26%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	2020	2021	2021 / 2020
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	1.212	1.828	51%
Godišnja zauzetost (%)	16,7%	29,7%	1.300bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	73.991	198.308	168%
Broj noćenja	143.718	387.040	169%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	798	912	14%
RevPAR (u kunama)	48.735	98.888	103%

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

Tijekom 2021. godine društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. (dalje u tekstu Liburnia Riviera ili Društvo) zabilježilo je oporavak turističkih i poslovnih aktivnosti u odnosu na 2020. godinu, osobito u razdoblju visoke sezone uslijed izrazite potražnje za turističkim smještajem u Republici Hrvatskoj. Unatoč izostanku većeg dijela predsezone uslijed izvanrednih mjera ograničenja kretanja te restrikcija prilikom putovanja, poslovni prihodi su porasli za 137,5 milijuna kuna (124%) na razinu od 248,2 milijuna kuna kao rezultat: i) uspješne prilagodbe poslovanja, marketinških i prodajnih aktivnosti pandemijskom utjecaju virusa COVID-19, ii) postepenog ublažavanja utjecaja COVID-19 pandemije na turističke i ekonomske tokove, iii) povećanja procijepljenosti stanovništva na ključnim emitivnim tržištima i u Republici Hrvatskoj što je rezultiralo snažnom potražnjom za turističkim kapacitetima Društva počevši od lipnja 2021., te iv) postepenog oporavka grupnog i M.I.C.E segmenta tijekom zadnjeg kvartala 2021. godine.

Ostvareni rezultati dodatno 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, raznoliki hotelski portfelj Liburnia Riviere te prikladan zemljopisni položaj za goste koji putuju automobilom (Hrvati, Nijemci, Austrijanci, Mađari, Česi, Slovenci, Talijani, Srbi) predstavljaju prirodnu zaštitu Liburnia Riviere od poremećaja turističkih tokova kretanja uzrokovanih pojavom pandemije virusa COVID-19.

Do kraja lipnja 2021. Liburnia Riviera je otvorila većinu svojih turističkih kapaciteta u kojima je tijekom 2021. godine ostvareno ukupno 387.040 noćenja (+169%; 2020: 143.718). Unatoč negativnom utjecaju pandemije COVID-19 na poslovanje te izostanku većeg dijela predsezone, Liburnia Riviera je u promatranom razdoblju ostvarila prilagođenu EBITDA-u (prilagođenu za rezerviranja za sudske sporove i otpremnine) u iznosu od HRK 36,6 milijuna kuna (2020: -23,7 milijuna kuna). Poboljšanje od 60,3 milijuna kuna posljedica je: i) povećanja operativnih prihoda uslijed snažne potražnje za turističkim kapacitetima ponajviše tijekom srpnja i kolovoza, ii) značajnog rasta prosječne

dnevne cijene (+14% u odnosu na 2020. te +25% u odnosu na 2019. godinu) uslijed optimizacije prodajnih kanala, marketinških aktivnosti i poboljšanja politike upravljanja cijenama, te iii) daljnje optimizacije i racionalizacije troškova poslovanja.

Liburnia Riviera i dalje pomno prati pozitivan razvoj situacije vezane uz utjecaj COVID-19 pandemije na tržišna kretanja te dinamično analizira i implementira potrebite promjene u operativnom poslovanju, preventivnim mjerama i akcijskim planovima s ciljem zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika te održavanja kontinuiteta poslovanja uz očuvanje radnih mjesta. Pozitivan trend normalizacije poslovanja Društva tijekom 2021. godine dodatno je bio podržan proaktivnim pristupom razboritog upravljanja likvidnošću uz istodobnu sigurnost u nesmetani nastavak poslovanja.

Tako je tijekom 2021. godine, dugoročna likvidonosna pozicija Liburnia Riviere dodatno osnažena putem: i) ugovaranja moratorija na otplatu kreditnih obveza do 30.06.2021. godine, ii) refinanciranja većeg dijela postojećih kreditnih obaveza prema najvećem kreditoru Društva Erste&Steiermärkische Bank d.d., te iii) ugovaranja nove kreditne linije sa Sberbank d.d. u iznosu od 11,5 milijuna eura. Na taj način je dodatno osigurana financijska stabilnost i snaga novčanih tokova koji s jedne strane podržavaju repozicioniranje turističkog portfelja, dok s druge strane osiguravaju adekvatnu razinu obrtnih sredstva za provedbu sveobuhvatnih aktivnosti po očekivanoj normalizaciji poslovanja.

Pravovremenim pristupom ublažavanju i kontroli nepovoljnih utjecaja nastalih pojavom pandemije COVID-19, uveden je prilagođeni plan poslovanja u svim segmentima poslovanja pa tako i u dijelu investicija. U prvoj polovici 2021. godine investicijska ulaganja su svedena na potrebite radove u svrhu unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju te pripreme objekata za sezonu (hotel Ambassador, hotel Excelsior, Vila Slatina). Radovi na rekonstrukciji Hotela Kvarner nastavljeni su sporijim tempom, dok su radovi u novoj premium kavani Imperial završeni do kraja 2021. godine.

Snažan oporavak turističkih tokova u visokoj sezoni otvorio je Liburnia Rivieri prostor za provedbu nekoliko akvizicija imovine na geostrateškim lokacijama u destinacijama u kojima posluje radi daljnjeg okrupnjavanja i razvoja turističkih proizvoda i usluga. Tako je u portfelj Liburnia Riviere krajem 2021. godine pridružen Hotel Laurus (ex. Villa Kapetanović). Zbog svog položaja iznad slikovitog mjesta Volosko i poznatog restorana i wellness centra, idealan je izbor za goste koji priželjkuju miran i intiman odmor. Također, izvršena je kupnja preostalog 50%-tnog dijela trenutno neoperativnog hotela Miramar u Lovranu kao i kupnja nekretnine u neposrednoj blizini Palace-Bellevue hotela u Opatiji. Time je za investicijska ulaganja te akvizicije imovine tijekom 2021. godine osigurano 62,4 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.

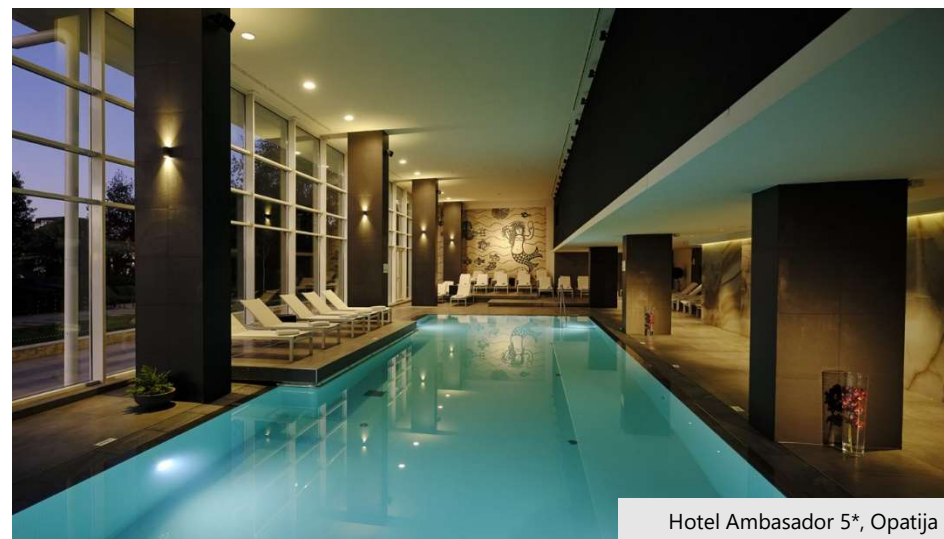
Obzirom na otpornost turističke industrije u Hrvatskoj, osobito lokacija u kojima Liburnia Riviera ima svoje turističke kapacitete, strateški fokus Vlade Republike Hrvatske na ključne resurse i poticanje investicija u turizmu predstavljaju ključne temelje za ubrzanje normalizacije poslovanja, akceleriranje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

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.

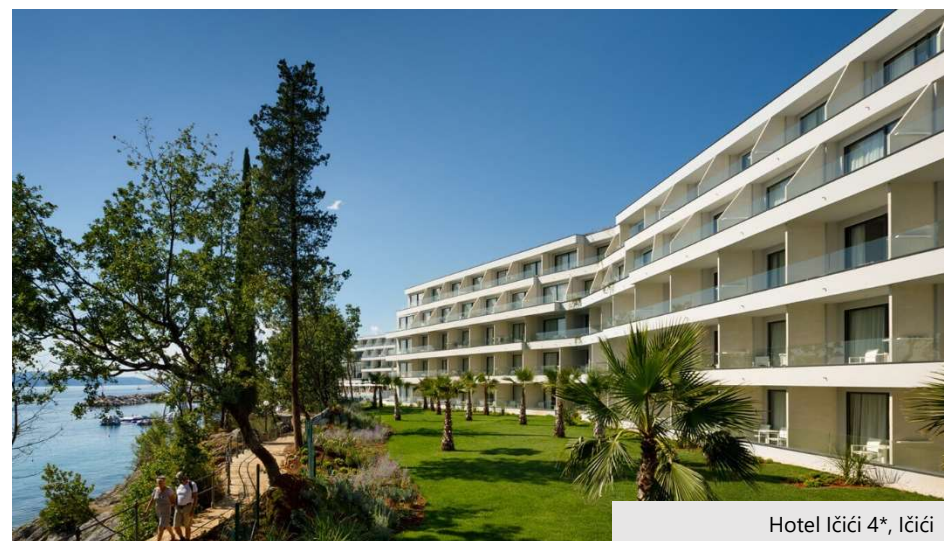
O LIBURNIA RIVIERI

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.



Hotel Ambassador 5*, Opatija



Hotel Ičići 4*, Ičići

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.

GLAVNA SKUPŠTINA LIBURNIA RIVIERE

Dana 9.8.2021. godine održana je Glavna skupština Društva na kojoj su usvojene slijedeće točke:

- odobrava se izvješće o primicima Uprave i Nadzornog odbora Društva za 2020. zajedno s izvješćem revizora o ispitivanju istog;
- ostvareni gubitak Društva za 2020. u ukupnom iznosu od 161.386.839 kuna raspoređuje se na način da se dio od 27.105.058 kuna nadoknadi iz zadržane dobiti Društva, a razlika u iznosu od 134.280.781 kuna evidentira kao preneseni gubitak;
- daje se razrješnica članovima Uprave za vođenje poslova Društva u 2020. godini te članovima Nadzornog odbora za obavljeni nadzor vođenja poslova Društva u 2020. godini;
- za obavljanje revizije Liburnia Riviere u 2021. godini imenuje se revizor Grant Thornton revizija d.o.o., iz Zagreba;
- za nove članove Nadzornog odbora izabrani su g. Johannes Böck, te gđa. Ana Odak, obzirom na zaprimljene ostavke g. Klause Riederera, dotadašnjeg predsjednika te g. Branimira Žarkovića, dotadašnjeg člana Nadzornog odbora.

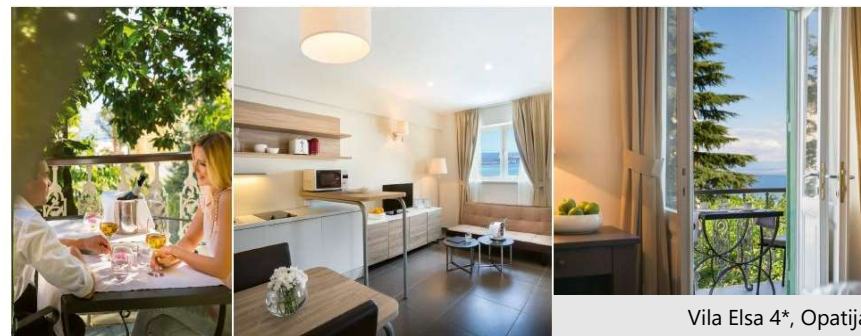
OSNAŽIVANJE SREDNJOROČNE LIKVIDNOSTI

Krajem srpnja 2021. godine Društvo je zaključilo ugovor o refinanciranju većeg dijela postojećih kreditnih obaveza s najvećim kreditorom Društva, Erste&Steiermärkische Bank d.d., u iznosu od 25 milijuna eura čime je produljenjem rokova otplate osnažena buduća likvidonosna pozicija u skladu s razboritim upravljanjem dugoročnom održivošću poslovanja Društva u pandemiji COVID-19.

U rujnu 2021. godine Društvo je sklopilo ugovor o kreditu sa Sberbank d.d. u iznosu od 11,5 milijuna eura na rok od 6 godina za potrebe financiranja obrtnih sredstava i osiguravanja srednjoročne likvidnosti Društva. Navedeni pravni posao potvrđuje povjerenja investitora i financijera u daljnji razvoj Liburnia Riviere, kao i u brzi oporavak te daljnji razvoj hrvatskog turizma.

UGOVORI O KUPNJI POSLOVNIH UDJELA

Gitone Kvarner d.o.o. iz Zagreba i Liburnia Riviera Hoteli d.d. sklopili su ugovor o kupnji poslovnih udjela u iznosu od 3,7 milijuna eura čime je Liburnia Riviera stekla 100% udjel u društvu Aeris sa sjedištem u Opatiji u svrhu okrupnjivanja i razvoja budućih turističkih proizvoda na geostrateškim pozicijama u Opatiji.



Vila Elsa 4*, Opatija

UPRAVLJANJE POSLOVANJEM TIJEKOM PANDEMIJE COVID-19

Tržišno okruženje u prvom polugodištu 2021. godine bilo je i dalje nesigurno jer su zemlje diljem Europe doživjele ponovni rast oboljelih od virusa COVID-19, što je rezultiralo različitim stupnjevima ograničenja kretanja s ciljem smanjenja broja zaraženih virusom COVID-19., te u konačnici narušilo potražnju za putovanjima sve do svibnja 2021. Tijekom lipnja su vlade diljem Europe započele s ublažavanjem ograničenja kretanja što je pozitivno utjecalo na broj rezervacija i snažan porast potražnje u Hrvatskoj stoga je većina objekata Liburnia Riviere (79% kapaciteta) otvorena za ljetnu sezonu.

Tijekom srpnja i kolovoza ostvaren je zamjetan rast u broju noćenja uz visoke razine popunjenosti otvorenih kapaciteta (srpanj: 72%; kolovoz: 83%) uz značajno povećanje prosječnih dnevnih cijena u srpnju i u kolovozu.

U posezoni, odnosno tijekom četvrtog kvartala 2021. godine, ponovno su u Republici Hrvatskoj uvedene strože epidemiološke mjere u cilju obuzdavanja naglog porasta broja zaraženih osoba. Unatoč tome Liburnia Riviera je, u istom razdoblju, zabilježila povećani broj dolazaka i noćenja gostiju u odnosu na 2020. godinu uz povećanje prosječne dnevne cijene. Navedeni rezultati ukazuju na započeti oporavak i normalizaciju 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 u 2021. godini nastavilo primjenjivati preventivne mjere zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika. Dodatno, u suradnji s gradom Opatijom i Nastavnim zavodom za javno zdravstvo (NZZJZ) organiziran je javni centar za testiranje gostiju i zaposlenika te je zaposlenicima na raspolaganju samotestiranje po objektima. I dalje se aktivno promoviraju koristi cijepljenja zaposlenika u dogovoru s

epidemiološkom službom, uz poštivanje „Stay safe“ normi definiranih od strane Hrvatske turističke zajednice i NZZJZ-a.

UNAPRJEĐENJE TURISTIČKIH PROIZVODA I USLUGA

U cilju unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju i zaposlenika, Društvo kontinuirano provodi 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.

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 svakako pridonijelo ostvarivanju značajnog rasta prosječnih dnevnih cijena u visokoj sezoni.

U trenutnim okolnostima neizvjesnosti vezanih za daljnji razvoj pandemije i slobodu kretanja ljudi, ne može se 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 veljače 2022. zabilježen gotovo trostruko veći volumen rezervacija u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

MJERE POTPORA I POMOĆI GOSPODARSTVU

Nadležna državna i lokalna tijela usvojila su pakete mjera potpore i pomoći gospodarstvu radi ublažavanja posljedica posebnih okolnosti uzrokovanih pandemijom COVID-19 kako bi se prevladali kratkoročni izazovi likvidnosti te osiguralo očuvanje radnih mjesta. Društvo je poduzelo sveobuhvatni paket aktivnosti kako bi minimiziralo negativne efekte na vlastito poslovanje, a koje između ostalog uključuju korištenje potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposleniku za plaće tijekom prvih sedam mjeseci 2021. godine) te oslobođenje od poreznih obveza i obaveza za doprinose, čime je trošak zaposlenih tijekom 2021. godine rasterećen za ukupno 16,3 milijuna kuna.

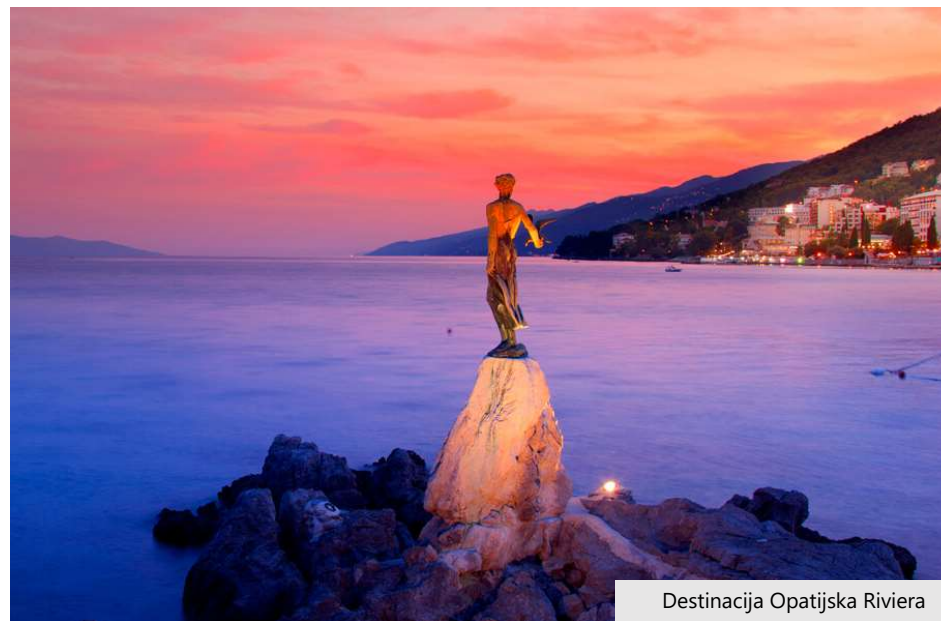
ZAŠTITA LIKVIDNOSTI

U cilju osiguranja likvidnosti i solventnosti, Društvo je tijekom 2021. nastavilo s financijskim mjerama štednje, ponajviše u dijelu direktnih i operativnih troškova zbog smanjenog volumena poslovanja uz istodobnu sigurnost u nesmetani nastavak poslovanja. Novčani planovi odljeva i dalje su prilagođavani mjerama kriznog upravljanja te su uključivali visoku razinu ušteda u direktnim i operativnim troškovima zbog smanjenog volumena poslovanja i minimiziranja inače fiksnih troškova dinamičnim otvaranjem turističkih objekata, pritom racionalno koristeći radnu snagu. Racionalizacija operativnih troškova uključivala je uštede po troškovima energenata, direktnim troškovima hrane i pića, troškovima održavanja sustava i procesa putem pregovora s dobavljačima oko nižih cijena, kao i minimiziranje troškova zaposlenih putem aktivnog upravljanja brojem zaposlenika sukladno potrebama. Tijekom svibnja i lipnja otvaranjem turističkih objekata uslijed snažnog ulaska novih rezervacija aktivirane su mjere zapošljavanja sezonskih radnika i time povećan broj zaposlenih na 742 na vrhuncu sezone.

U cilju ostvarenja kontinuiteta poslovanja s fokusom na mjere očuvanja likvidnosti i solventnosti, Društvo je uz podršku socijalnih partnera i mjera Vlade Republike Hrvatske očuvalo sva radna mjesta bez otpuštanja i

smanjivanja uvjeta rada. Dodatno su u suradnju sa sindikatima dogovorene i isplaćene novčane nagrade za stalne i sezonske radnike ovisno o mjesecima rada.

U 2020. godini uspješno su ugovoreni moratoriji na otplatu kreditnih obaveza do 30. lipnja 2021. godine sukladno važećim mjerama. Time, je u dogovoru s poslovnim bankama, odgođena otplata glavnice u ukupnom iznosu od 89,2 milijuna kuna. Krajem srpnja je refinanciran veći dio postojećih kreditnih obaveza prema najvećim kreditoru Društva, Erste&Steiermärkische Bank d.d., u iznosu od 25 milijuna eura čime je produljenjem rokova otplate osnažena srednjoročna novčana pozicija. Aktivnosti po razboritim upravljanjem dugoročnom održivošću poslovanja nastavljene su i u rujnu 2021. godine kada je potpisan ugovor o dugoročnom kreditu sa Sberbank d.d. u iznosu od 11,5 milijuna eura na rok od 6 godina.



Destinacija Opatijska Riviera

REZULTATI DRUŠTVA

KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI¹

u milijunima kuna	2020	2021	2021/2020
Ukupni prihodi	110,9	249,1	125%
Poslovni prihodi	110,7	248,2	124%
Prihodi od prodaje	73,1	215,9	195%
Prihodi pansiona ²	59,1	180,8	206%
Operativni troškovi ³	134,1	216,2	61%
EBITDA ⁴	-31,7	20,9	n/a
Prilagođena EBITDA ⁵	-23,7	36,6	n/a
EBIT	-164,3	-81,1	51%
EBT	-172,1	-87,0	49%
	31.12.2020	31.12.2021	2021/2020
Neto dug ⁶	265,3	350,2	32%
Novac i novčani ekvivalenti	12,0	15,2	26%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	2020	2021	2021/2020
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	1.212	1.828	51%
Godišnja zauzetost ⁷ (%)	16,7%	29,7%	1.300bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	73.991	198.308	168%
Broj noćenja	143.718	387.040	169%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	798	912	14%
RevPAR ⁷ (u kunama)	48.735	98.888	103%

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.

U 2021. godini ukupni prihodi Liburnia Riviere iznosili su 249,1 milijuna kuna što predstavlja porast od 125% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine.

Na povećanje ukupnih prihoda u iznosu od 138,2 milijuna kuna utjecali su:

a) **značajan porast prihoda od prodaje** u iznosu od 195% (+142,8 milijuna kuna) na razinu od 215,9 milijuna kuna kojeg čine prvenstveno prihodi pansiona u iznosu od 180,8 milijuna kuna (+206%; +121,7 milijuna kuna). Unatoč izvanrednim mjerama ograničenja kretanja, uključujući restrikcije okupljanja, djelomična ograničenja rada ugostiteljskih objekata i prodavaonica te ograničenja prijelaza granice i putnih graničnih kontrola, te posljedično tome izostanka većeg dijela predsezone, tijekom prvog polugodišta 2021. godine zabilježen je 81%-tni porast prihoda pansiona (+16,9 milijuna kuna).

U visokoj sezoni svjedočili smo snažnoj potražnji za turističkim kapacitetima u Hrvatskoj poradi velike želje turista za putovanjem nakon dugog perioda ograničenja i zabrana prelaska državnih granica i s njima povezanih karantena. Posljedično tome, Liburnia Riviera je zabilježila 242%-tni rast prihoda pansiona u razdoblju trećeg tromjesečja 2021. godine (+84,8 milijuna kuna) prvenstveno u individualnom marketinškom segmentu zahvaljujući raznovrsnom turističkom portfelju i prikladnom zemljopisnom položaju za goste koji putuju automobilom (Hrvati, Nijemci, Austrijanci, Mađari, Česi, Slovenci, Talijani, Srbi). Isto dodatno potvrđuje prirodnu zaštitu Liburnia Riviere od poremećaja na tržištu izazvanim pandemijom COVID-19.

Tijekom posezone (u razdoblju listopad - prosinac) ostvaren je 625%-ni porast prihoda pansiona (+20,1 milijuna kuna) prvenstveno u individualnom

⁵ Prilagođena EBITDA uključuje prilagodbe za rezultat izvanrednog poslovanja i jednokratnih stavaka: i) izvanredne neto rashode za dugoročna rezerviranja (2020.: 7,9 milijuna kuna, 2021.: 8,9 milijuna kuna) te rashode za rezerviranja otpremnina (2021.: 6,8 milijuna kuna).

⁶ Neto dug: dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama + ostale obveze sukladno MSFI 16 (najmovi) - novac u banci i blagajni.

⁷ Godišnja zauzetost i RevPar izračunati su s osnove broja operativnih smještajnih jedinica.

marketinškom segmentu uslijed organizacije mnoštva zanimljivih događaja i iskustava za goste poput Festivala čokolade u Opatiji, Active&Healthy ponude u hotelu Istra i Novogodišnjeg programa tijekom kojeg je bilo otvoreno ukupno 7 hotela. Povećanje prihoda pansiona zabilježeno je i u grupnom te M.I.C.E segmentu koje karakterizira postepeni oporavak, nakon njihovog snažnog pada u 2020. godini.

Uz značajno povećanje broja prodanih smještajnih jedinica (+168%) na razinu od 198.308 smještajnih jedinica, snažnu podršku porastu prihoda od prodaje čini 14%-tno povećanje prosječne dnevne cijene tijekom 2021. u odnosu na 2020. godinu. Tijekom srpnja i kolovoza ostvaren je zamjetan rast u broju noćenja uz visoke razine popunjenosti otvorenih kapaciteta (srpanj: 72%; kolovoz: 83%) uz značajno povećanje prosječnih dnevnih cijena u srpnju te kolovozu. Pritom, važno je napomenuti kako je prosječna dnevna cijena ostvarena tijekom trećeg tromjesečja zabilježila porast od 25% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. odnosno 19% u odnosu na 2019 godinu.

b) ostvareni **ostali poslovni prihodi** u visini od 32,3 milijuna kuna što predstavlja smanjenje od 14% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine. Smanjenje je posljedica kraćeg razdoblja 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 (7 mjeseci u 2021, naspram 10 mjeseci u 2020). Korištenjem Vladine mjere ostvaren je prihod od 16,3 milijuna kuna (26,9 milijuna kuna u 2020. godini), dok ostatak uglavnom predstavljaju prihodi od zakupnina, prihodi od prefakturiranja troškova te prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za sudske sporove.

c) realizirani **financijski prihodi** u visini od 0,8 milijuna kuna (+0,6 milijuna kuna u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine) prvenstveno radi ostvarenih pozitivnih tečajnih razlika po dugoročnim kreditima uslijed aprecijacije domaće valute spram eura na godišnjoj razini.

POSLOVNI RASHODI

u milijunima kuna	2020	2021	2021/ 2020
Ukupni poslovni rashodi	275,0	329,3	20%
Materijalni troškovi	52,8	98,5	87%
Troškovi osoblja	58,1	95,8	65%
Amortizacija	109,8	100,2	-9%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	31,1	12,9	-58%
Ostali poslovni rashodi	23,2	21,9	-5%

Ukupni poslovni rashodi iznose 329,3 milijuna kuna uz porast od 20% (+54,3 milijuna kuna). Strukturu poslovnih rashoda čine:

- a) **materijalni troškovi** s udjelom od 30% (19% u 2020.). 87%-tni rast (+45,7 milijuna kuna) na razinu od 98,5 milijuna kuna prvenstveno je posljedica porasta direktnih troškova sirovina i materijala zbog povećanog volumena poslovanja te pojave inflatornih pritisaka u drugoj polovici 2021. godine;
- b) **troškovi osoblja** s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (29%) u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (21% u 2020. godini). Razloge 65%-tnog porasta (+37,7 milijuna kuna) na iznos od 95,8 milijuna kuna nalazimo u a) porastu obujma poslovanja i s time povezani porast broja odrađenih sati zaposlenika, b) novim zapošljavanjima koja su bila nužna za osiguravanje kvalitetne usluge u turističkim objektima više kategorije, c) 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, te d) rezerviranja za buduće isplate otpremnina u iznosu od 6,8 milijuna

- kuna u cilju unaprjeđenja organizacijske strukture koja podržava narednu fazu rasta kompanije te održivi poslovni razvoj;
- c) **amortizacija** s udjelom od 30% (40% u 2020.). Njezin 9%-tni pad (-9,6 milijuna kuna) na razinu od 100,2 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;
 - d) **rezerviranja i vrijednosna usklađenja** s udjelom od 4% (11% 2020.) bilježe smanjenje za 58% (-18,2 milijuna kuna) u odnosu na isto razdoblje prošle godine na iznos od 12,9 milijuna kuna uslijed značajnog smanjenja jednokratnog otpisa dugotrajne i kratkotrajne materijalne imovine (2020: 22,9 milijuna kuna). Rezerviranja i vrijednosna usklađenja u 2021. godini se odnose na: i) povećanje rezerviranja za započete sudske sporove tijekom godine te rezerviranja obračunatih zakonskih zateznih kamata po sudskim sporovima rezerviranim u proteklim godinama u iznosu od 11,2 milijuna kuna te ii) otpis dugotrajne materijalne imovine u iznosu od 1,7 milijuna kuna.
 - e) **ostali poslovni rashodi** s udjelom od 7% (8% u 2020.). 5%-tni pad (-1,3 milijuna kuna) na iznos od 21,9 milijuna kuna prvenstveno je posljedica smanjenja troškova komunalne naknade.

OPERATIVNA ZARADA (EBITDA)

Unatoč i dalje prisutnom izraženom utjecaju pandemije COVID-19 te izostanku većeg dijela predsezone, Liburnia Riviera je u promatranom razdoblju ostvarila pozitivnu EBITDA-u u iznosu od HRK 36,6 milijuna kuna (2020: -23,7 milijuna kuna) prilagođenu za stavku rezerviranja za sudske sporove i otpremnine (2021: 15,7 milijuna kuna, 2020: HRK 7,9 milijuna kuna).

Poboljšanje od 60,3 milijuna kuna posljedica je: i) povećanja operativnih prihoda uslijed snažne potražnje za turističkim kapacitetima ponajviše tijekom srpnja i kolovoza, ii) značajnog rasta prosječne dnevne cijene (+14% u odnosu na 2020. te +25% u odnosu na 2019. godinu) uslijed optimizacije prodajnih kanala i marketinških aktivnosti te poboljšanja politike upravljanja cijenama, te iii) daljnje optimizacije i racionalizacije troškova poslovanja.

FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat iznosi -5,9 milijuna kuna (-7,8 milijuna kuna 2020. godine). Glavne razloge 1,9 milijuna kuna boljeg financijskog rezultata u odnosu na prošlo usporedno razdoblje prvenstveno nalazimo u izostanku prošlogodišnjeg efekta deprecijacije domaće valute spram eura na godišnjoj razini te posljedično tome izostanku negativnih tečajnih razlika na dugoročni dug.

BRUTO DOBIT/(GUBITAK)

Gubitak prije oporezivanja u 2021. godini iznosi -87,0 milijuna kuna (-172,1 milijuna kuna u 2020.) što predstavlja poboljšanje od 49% kao rezultat snažnijeg operativnog poslovanja.

IMOVINA I OBVEZE

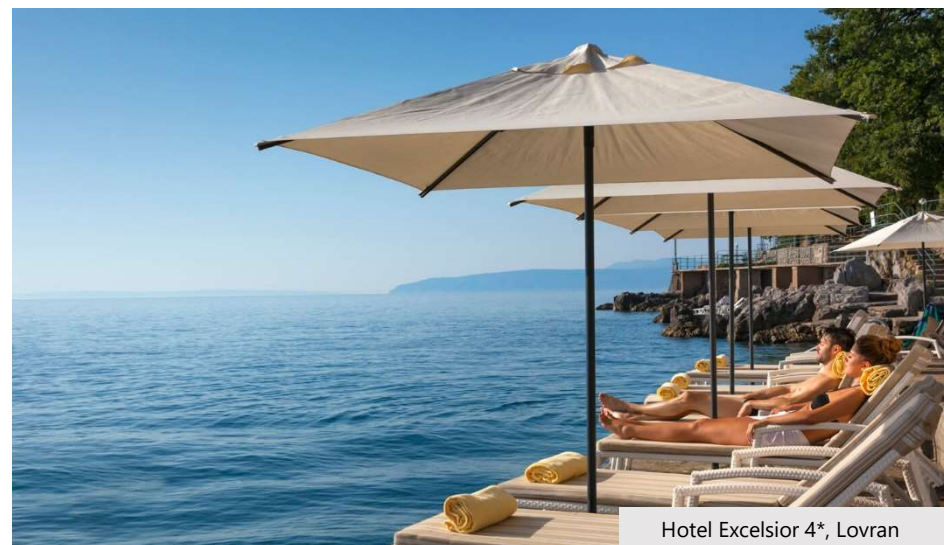
Na dan 31.12.2021. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 950,9 milijuna kuna te je veća za 2,1% u odnosu na 31.12.2020. godine. Dugotrajna imovina iznosi 906,2 milijuna kuna te je manja za 1,6 milijuna kuna ponajviše kao posljedica: i) obračunate amortizacije u iznosu od 100,2 milijuna kune, ii) provedbe smanjenog investicijskog ciklusa nužnog za zadržavanje postojeće kvalitete proizvoda i usluga te provedenih akvizicija materijalne i financijske imovine radi okrupnjavanja imovine u blizini postojećih objekata te daljnjeg razvoja turističkih proizvoda i usluga u ukupnom iznosu od 95,9 milijuna kuna.

Ukupna kratkotrajna imovina veća je za 20,8 milijuna kuna i iznosi 44,1 milijuna kuna kao rezultat snažnije novčane pozicije (15,2 milijuna kuna; +3,1 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2020.) te većeg stanja potraživanja (+15,7 milijuna kuna). Povećanje kratkoročnih potraživanja prvenstveno se odnosi na i) povećanje potraživanja od kupaca uslijed otvorenosti 7 hotela tijekom novogodišnjih praznika, koja su u većoj mjeri naplaćena tijekom siječnja te ii) povećanja potraživanja od poduzetnika unutar grupe preuzetih akvizicijom tvrtke Aeris (detalji u poglavlju: "Značajni poslovni događaji").

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 518,7 milijuna kuna te su manji za 14,7% kao posljedica ostvarenog gubitka tijekom 2021. godine. Rezerviranja su povećana za 8,9 milijuna kuna na razinu od 21,4 milijuna kuna uslijed neto efekta rezerviranja odnosno ukidanja rezervacija po sudskim sporovima te dodatnog rezerviranja obračunatih zakonskih zatezних kamata po sudskim sporovima rezerviranim u proteklim godinama.

Ukupne dugoročne obveze povećane su s 184,0 milijuna kuna na 297,1 milijuna kuna uslijed refinanciranja većeg dijela kreditne izloženosti s Erste&Steiermärkische Bank d.d. te povlačenja dugoročnih kreditnih linija u svrhu osnaživanja likvidnosne pozicije Društva.

Ukupne kratkoročne obveze iznose 110,5 milijuna kuna te su manje za 11,5% (-14,3 milijun kuna) u odnosu na 31.12.2020. Pad je najvećim dijelom posljedica smanjenja kratkoročnih obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 25,4 milijuna kuna uslijed refinanciranja većeg dijela kreditne izloženosti s ERSTE bankom. S druge strane, na povećanje kratkoročnih obveza prema zaposlenicima (+11,0 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2020) utječe: i) veći broj odrađenih sati tijekom prosinca uslijed većeg obujma poslovanja, ii) povećanje salda ukalkuliranih sati preraspodjele i godišnjih odmora u iznosu od 2,7 milijuna kuna, te iii) rezerviranja za buduće isplate otpremnina u iznosu od 6,8 milijuna kuna uslijed započete reorganizacije poslovanja u cilju povećanja operativne efikasnosti, razvoja stimulativne korporativne kulture i klime te unaprjeđenja organizacijske strukture koja podržava narednu fazu rasta kompanije te održivi poslovni razvoj.



Hotel Excelsior 4*, Lovran

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 2021. 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. 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. Također, zajedno s prijavama na mjere potpora i pomoći gospodarstvu i turističkom sektoru, uključujući odgodu plaćanja dospjelih glavnica po dugoročnim kreditima sukladno danj mogućnosti moratorija na otplatu kreditnih obveza, provedeno je refinanciranje dijela postojeće kreditne izloženosti te osiguravanje nove kreditne linije za likvidnost. (detaljnije u poglavlju „Upravljanje poslovanjem tijekom pandemije COVID-19“)

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.

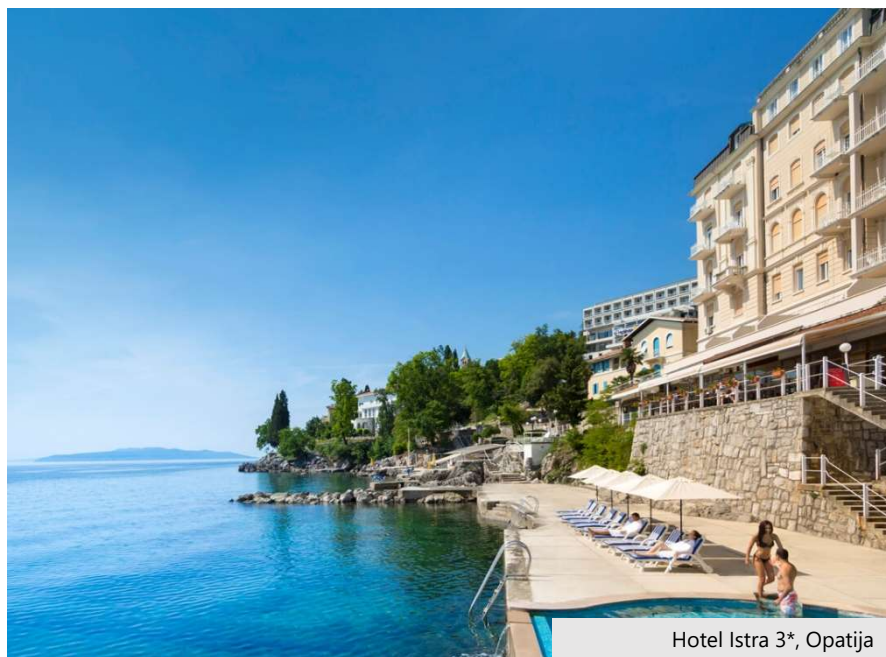
3) OSTALI RIZICI

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.



Hotel Istra 3*, Opatija

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 učinkovitim poslovanju.

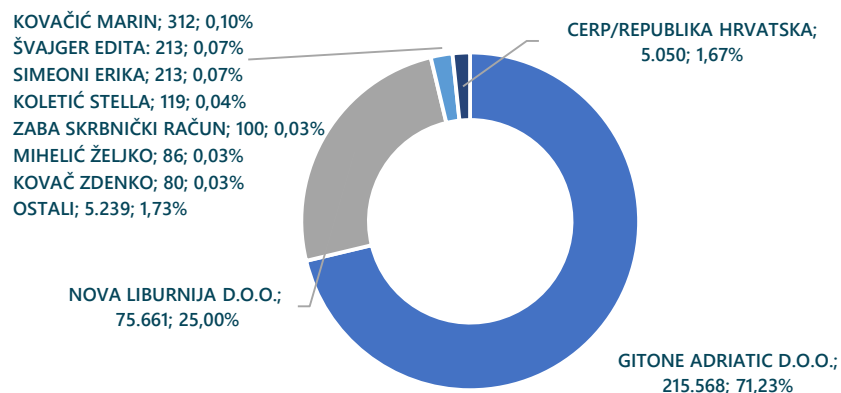
Tijekom 2021. Društvo je u većem dijelu pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva.

U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predloženih 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 učinkovitim 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 31.12.2021:



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 31.12.2021. godine Društvo drži 4 vlastite dionice, a tijekom 2021. 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 je do 4.3.2021. godine djelovala u sastavu predsjednika Uprave g. Agrona Beriše koji je tijekom prvog tromjesečja 2021. podnio ostavku, te člana uprave g. Johannesesa Böcka. Nadzorni je odbor dana 5.3.2021. godine imenovao g. Vladimira Bošnjaka kao novog predsjednika Uprave, a dana 14.6.2021. godine g. Karla Eckerstorfera kao trećeg člana uprave Društva. U kolovozu 2021. godine g. Johannes Böck podnosi ostavku na mjesto člana Uprave te od tog dana do kraja listopada 2021. Društvo djeluje u sastavu dvočlane Uprave: g. Vladimir Bošnjak u svojstvu predsjednika Uprave i g. Karl Eckerstorfer u svojstvu člana Uprave. Od 1.11.2021. godine, uslijed podnošenja ostavke od strane g. Bošnjaka, dotadašnjeg predsjednika Uprave, Društvo nastavlja voditi g. Eckerstorfer, na poziciji predsjednika Uprave uz novoimenovanog člana Uprave, g. Dušana Mandiča.

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. prosinca 2021. godine sastavljen od sljedećih članova:

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

Odlukom dioničara Nova Liburnija d.o.o. 23. lipnja 2021. godine na mjesto člana Nadzornog odbora Društva umjesto dotadašnje članice gđe. Andreje Rudančić, imenovan je g. Davor Žic. Na Glavnoj skupštini Društva održanoj 9.8.2021. godine za nove članove u Nadzorni odbor Društva izabrani su g. Johannes Böck, koji je na narednoj sjednici istoga izabran za predsjednika te gđa. Ana Odak, obzirom na zaprimljene ostavke g. Klause Riederera, dotadašnjeg predsjednika te g. Branimira Žarkovića, dotadašnjeg člana Nadzornog odbora. Društvo je 30.12.2021 zaprimilo ostavku gđe. Barbare Mesić, dotadašnje članice Nadzornog odbora.

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. Branimir Žarković, predsjednik (do podnošenja ostavke) te članovi g. Philip Göth i g. Domijan Mršić,

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, 28.02.2022

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

Uprava je također odgovorna i za pripremu i sadržaj izvješća posloводства i izjave o korporativnom upravljanju, u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Izvješće posloводства te izvještaj o korporativnom upravljanju za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021. 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:

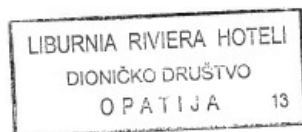
Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji društva Liburnia Riviera Hoteli d.d. sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskom izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obaveza, financijskog položaja, dobiti i gubitka Društva.

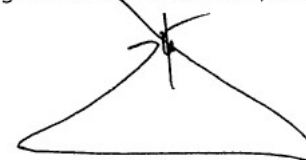
Izveštaj posloводства uz nerevidirane financijske izvještaje za navedeno razdoblje sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.



g. Karl Eckerstorfer, predsjednik Uprave



g. Dušan Mandič, član Uprave



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.12.2021

Godina:

2021

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03166619

Oznaka matične
države članice

HR

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

LEI: 74780000COJHFR9WBI35

Šifra
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): 645

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

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

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Njegovodstveni
servis: (Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Lovrić Kristina
(unos 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 31.12.2021.

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	907.833.655	906.189.310
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	15.748.150	19.101.960
1. Izdaci za razvoj	004	445.970	501.975
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.778.261	9.218.145
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.523.919	9.381.840
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	870.968.717	835.150.908
1. Zemljište	011	113.159.833	119.230.130
2. Građevinski objekti	012	578.790.808	542.313.179
3. Postrojenja i oprema	013	25.600.306	22.500.116
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	133.078.457	112.857.247
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.515.293	4.903.921
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.318.728	29.460.205
8. Ostala materijalna imovina	018	3.505.292	3.886.110
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	7.716.435	41.205.240
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.716.435	41.205.240
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	13.400.353	10.731.202
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	23.265.016	44.103.031
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.239.639	5.224.560
1. Sirovine i materijal	039	1.789.582	2.885.896
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	151.454	101.643
5. Predujmovi za zalihe	043	1.298.603	2.237.021
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7.947.388	23.635.653
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	2.068.695	13.662.122
3. Potraživanja od kupaca	049	1.482.169	6.751.015
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	32.877	53.276
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.363.647	3.169.240
6. Ostala potraživanja	052		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	16.320	32.554
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	16.320	
9. Ostala financijska imovina	062		32.554
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	12.061.669	15.210.264
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	501.318	572.024
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	931.599.989	950.864.365
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		275.131
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)			
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	46.530.168	46.513.848
1. Zakonske rezerve	071	45.018.765	45.018.765
2. Rezerve za vlastite dionice	072		9.200
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		-9.200
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	1.511.403	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	27.105.058	-134.280.781
1. Zadržana dobit	084	27.105.058	
2. Preneseni gubitak	085		134.280.781
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-161.385.839	-89.639.026
1. Dobit poslovne godine	087		
2. Gubitak poslovne godine	088	161.385.839	89.639.026
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	12.476.993	21.397.957
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.315.167	2.033.432
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	10.161.826	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	183.974.058	297.130.786
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	180.232.700	287.539.871
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	3.741.358	9.590.915
11. Odgođena porezna obveza	108		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	124.838.089	110.507.328
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		433.631
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	92.440.295	67.016.346
7. Obveze za predujmove	116	4.646.613	6.560.349
8. Obveze prema dobavljačima	117	16.353.124	13.778.415
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.496.563	15.475.692
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	556.564	2.920.796
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		
14. Ostale kratkoročne obveze	123	6.344.930	4.322.099
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.987.162	3.159.953
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	931.599.989	950.864.365
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		275.131

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

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	110.651.804	19.064.018	248.229.203	35.556.540
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002			1.063.182	415.318
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	73.148.256	3.911.217	214.864.857	29.582.841
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	37.503.548	15.152.801	32.301.164	5.558.381
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	274.970.725	99.943.263	329.316.065	96.873.689
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	52.790.301	13.919.088	98.511.321	19.713.388
a) Troškovi sirovina i materijala	010	17.422.809	2.308.301	41.025.405	8.807.055
b) Troškovi prodane robe	011	12.979	0		0
c) Ostali vanjski troškovi	012	35.354.513	11.610.787	57.485.916	10.906.333
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	58.126.188	18.220.622	95.760.099	34.127.023
a) Neto plaće i nadnice	014	38.565.544	12.870.498	66.690.555	24.921.044
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	12.455.373	3.462.638	17.783.644	5.271.177
c) Doprinosi na plaće	016	7.105.271	1.887.486	11.285.900	3.934.802
4. Amortizacija	017	109.751.506	29.550.877	100.153.498	24.873.414
5. Ostali troškovi	018				
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	22.916.579	22.895.749	1.793.208	1.743.194
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	22.228.346	22.223.540	1.793.208	1.743.194
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	688.233	672.209		
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	8.166.238	8.166.238	11.152.159	11.152.159
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023				
b) Rezerviranja za porezne obveze	024				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	8.166.238	8.166.238	11.152.159	11.152.159
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	23.219.913	7.190.689	21.945.780	5.264.511
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	262.574	164.518	840.320	778.730
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	2.289	263	193.428	193.398
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	260.285	164.255	646.892	585.332
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	8.078.650	5.810.934	6.723.333	2.934.771
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	2.992.758	812.490	4.844.610	1.746.962
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.624.263	1.536.815	140.224	67.747
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047				
7. Ostali financijski rashodi	048	3.461.629	3.461.629	1.738.499	1.120.062
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA SUDJELUJUĆIM INTERESOM	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	110.914.378	19.228.536	249.069.523	36.335.270
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	283.049.375	105.754.197	336.039.398	99.808.460
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-172.134.997	-86.525.661	-86.969.875	-63.473.190

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-172.134.997	-86.525.661	-86.969.875	-63.473.190
XII. POREZ NA DOBIT	058	-10.749.158	-10.749.158	2.669.151	2.669.151
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-161.385.839	-75.776.503	-89.639.026	-66.142.341
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-161.385.839	-75.776.503	-89.639.026	-66.142.341
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	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-161.385.839	-75.776.503	-89.639.026	-66.142.341
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	-161.385.839	-75.776.503	-89.639.026	-66.142.341
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 - metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.**

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	-172.134.997	-86.969.875
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	146.923.930	115.023.689
a) Amortizacija	003	109.751.506	100.153.498
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	22.916.579	1.793.207
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	-184.631	-63.749
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2.289	-193.428
e) Rashodi od kamata	007	2.992.758	4.844.610
f) Rezerviranja	008	7.917.307	8.920.964
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.460.575	-431.413
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	2.072.125	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-25.211.067	28.053.814
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	310.644	5.780.990
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-116.430	12.265.979
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	17.322	-4.500.068
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	409.752	-1.984.921
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-24.900.423	33.834.804
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.952.386	-3.500.527
5. Plaćeni porez na dobit	019	704.481	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-27.148.327	30.334.277
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	185.931	89.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	2.289	1.537
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novačani 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	188.220	90.537
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-46.553.956	-62.413.703
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novačani 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	-9.302.452	-44.642.532
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-55.856.408	-107.056.235
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-55.668.188	-106.965.698
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	69.592.341	106.442.878
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	69.592.341	106.442.878
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-25.472.327
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-658.267	-1.190.535
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	-658.267	-26.662.862
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	68.934.074	79.780.016
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-13.882.441	3.148.595
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	25.944.110	12.061.669
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	12.061.669	15.210.264

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

OIB: 1557308024

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. do 31.12.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno 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,

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI). Izrađeni su primjenom metode povijesnog troška. Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju objašnjeni su u izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2021. do 31.12.2021.“ 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 tromjesečno izvještajno razdoblje,

Izvješće „Rezultati poslovanja od 1.1.2021. do 31.12.2021.“ 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 2020. 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 tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjane, opis prirode i učinka promjene,

Društvo izjavljuje da su računovodstvene politike koje su primijenjene prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje koje završava sa 31.12.2021. identične onima primijenjenima u posljednjim javno objavljenim godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Izvješće „Rezultati poslovanja od 1.1.2021. do 31.12.2021.“ 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) Dodatne bilješke:

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 financijske obveze Društva iskazane su u bilanci.

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

Detalji su dostupni u objavljenom izvješću „Rezultati poslovanja od 1.1.2021. do 31.12.2021.“

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 31.12.2021. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po leasing ugovorima Društva iznosile su 354.556.217 kuna, od čega 98.516.646,79 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 31.12.2021., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 9.113.449,06 kuna od čega 5.519.786,35 kuna dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine iznosio je 610.

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 10.731.202 kuna te je manja za 2.669.151 kuna uslijed smanjenja porezne osnovice u 2021. godini za porezno priznate troškove, koji su bili nepriznati u ranijim razdobljima.

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 31.12.2021. 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.