



LIBURNIA  
HOTELS & VILLAS

Plaža hotela Kristal 4\*, Opatija

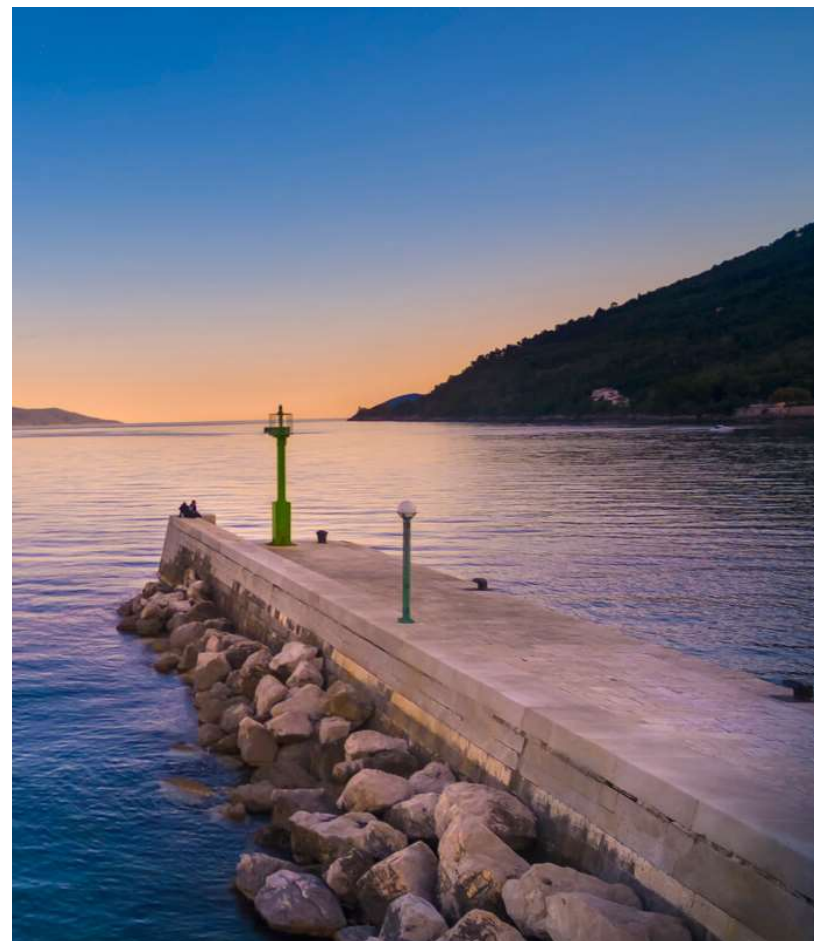
REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2022. - 30.9.2022.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, listopad 2022. godine

## SADRŽAJ

KLJUČNE PORUKE	3
O LIBURNIA RIVIERI	6
ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI	7
REZULTATI DRUŠTVA	9
RIZICI U POSLOVANJU DRUŠTVA	13
KORPORATIVNO UPRAVLJANJE	15
IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	17
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-POD OBRASCIMA	18



## KLJUČNE PORUKE

### KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

u milijunima kuna	9M 2021	9M 2022	9M '22/'21
Ukupni prihodi	212,7	322,5	52%
Poslovni prihodi	212,7	319,6	50%
Prihodi od prodaje	185,9	307,2	65%
Prihodi pansiona	157,6	253,6	61%
Operativni troškovi	157,1	202,4	29%
EBITDA	55,6	117,2	111%
EBIT	-19,8	44,8	327%
EBT	-23,5	38,5	264%
	<b>31.12.2021</b>	<b>30.09.2022</b>	<b>%</b>
Neto dug	350,2	289,2	-17%
Novac i novčani ekvivalenti	15,2	68,2	348%

### KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	9M 2021	9M 2022	9M 22/'21
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	2.007	2.126	6%
Godišnja zauzetost (%)	29,7%	43,3%	1.360 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	162.746	251.330	54%
Broj noćenja	322.862	495.550	53%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	968	1.009	4%
RevPAR (u kunama)	78.527	119.267	52%

Napomena: Detalji i pojašnjenja pokazatelja se nalaze na stranici 9. u poglavlju "Rezultati Društva"

Liburnia Riviera je tijekom prvih devet mjeseci 2022. godine uspješno nastavila sa strateškim zaokretom promjene i unaprjeđenja poslovnog modela primarno fokusiranog na dugoročno održiv koncept rasta i razvoja. U cilju daljnjeg podizanja razine kvalitete usluge i zadovoljstva gostiju kroz ulaganja, Društvo je u recentnom periodu usmjerilo fokus na: i) optimalno pozicioniranje, segmentaciju i razvoj turističkog portfelja prioritizirajući pritom cjelogodišnje poslovanje, ii) definiranje dugoročnih strateških ciljeva poslovanja i inicijativa za ostvarenje tih ciljeva, iii) korporativno upravljanje, kulturu i klimu, iv) razvoj brenda i sustava upravljanja cijenama uz simultano fokusiranje na direktni kanal prodaje, v) digitalnu transformaciju poslovanja primarno kroz unaprjeđenje IT infrastrukture, te vi) sveobuhvatno upravljanje ljudskim potencijalima. Time je vrhom strateških prioriteta obuhvaćeno iskorištenje postojećih i stvaranje dodatnih ekspertiza u pogledu razvoja turističkog portfelja i upravljanja hotelsko-turističkim kapacitetima kako bi kreirali dodatnu vrijednost za sve dionike društva (vlasnike, kreditore, lokalnu zajednicu i destinacije, poslovne partnere, zaposlenike). Pozitivni efekti implementacije unaprjeđenog poslovnog modela vidljivi su u snažno ostvarenim poslovnim rezultatima tijekom prvih devet mjeseci 2022. godine, što je zajedno s porastom turističke potražnje uslijed popuštanja COVID-19 restrikcija, rezultiralo boljim razinama poslovanja u odnosu na pretkrizno razdoblje 2019. godine (isključujući poslovanje hotela Palace, hotela Bristol i vile Elsa kao nekomercijalnih turističkih objekta u 2022. godini).

Dodatno priznanje za uspješnost implementacije unaprjeđenog pozicioniranja i razvoja turističkog portfelja baziranog na cjelogodišnjem poslovanju je nagrada hotelu Istra 3\* na ovogodišnjim Danima hrvatskog turizma. Jedinствeni cjelogodišnji 'Active & Healthy' koncept kojim Liburnia Hotels & Villas predvode trend aktivnog odmora u mediteranskom zelenilu, u kombinaciji sa zdravom prehranom i opuštanjem u wellnessu, osvojio je titulu najboljeg hrvatskog hotela s tri zvjezdice.

## POSLOVNI REZULTATI

Tijekom devetomjesečnog poslovanja 2022. godine Liburnia Riviera je ostvarila snažan, 52%-tni rast ukupnih prihoda na razinu od 323 milijuna kuna u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine. Nositelj 110 milijunskog rasta predstavljaju prihodi od prodaje (307 milijuna kuna; +121 milijuna kuna) kao rezultat ostvarenih pola milijuna noćenja (+53%) i 4%-tnog povećanja prosječne dnevne cijene te 97%-tnog rasta prihoda vanpansionske hrane i pića. Na značajno veće prihode od prodaje, kao i rast prosječne dnevne cijene i turističke potražnje svakako su pridonijele novo definirane strateške odrednice Društva koje uključuju: i) optimizaciju marketinškog i prodajnog pozicioniranja turističkog portfelja, ii) daljnje unaprjeđenje aktivnosti i sustava dnevnog upravljanja cijenama, iii) razvoj proizvoda i usluga te mnoštva zanimljivih događaja s dodanom vrijednošću za goste, kao i iv) fokusiranje na daljnje proširenje ponude te podizanje kvalitete usluge u F&B outletima, sve s ciljem produljenja turističke sezone te pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije. Dodatno ističemo da su ostali poslovni prihodi zabilježili pad uslijed jednokratnog utjecaja primljenih potpora pomoći Vlade Republike Hrvatske za očuvanje radnih mjesta u 2021. godini u iznosu od 20 milijuna kuna.

Operativni troškovi iznose 202 milijuna kuna te su unatoč negativnim pritiscima zabilježili kontrolirani rast. Glavne razloge povećanja nalazimo u: i) porastu troškova sirovina i materijala vezanih za operativno poslovanje uslijed snažnog rasta volumena poslovanja (+53% noćenja), zabilježenih inflatornih pritisaka pretežito u segmentu prehrambenih i potrošnih proizvoda, kao i energenata uslijed poremećenih tokova opskrbe uzrokovanih ratom u Ukrajini i nametnutim sankcijama Rusiji te ii) porastu troškova osoblja čiji je udjel u ukupnim poslovnim rashodima zadržan na sličnoj razini u odnosu na prethodno usporedno razdoblje (2022: 28%; 2021: 27%) usprkos negativnim pritiscima po iste. Naime, rast troškova osoblja najvećim je dijelom rezultat i)

snažnog porasta obujma poslovanja i s time povezanog porasta broja odrađenih sati zaposlenika, ii) osiguravanja kompetitivnih plaća i ostalih materijalnih i nematerijalnih uvjeta rada te iii) daljnjeg jačanja upravljačkog i operativnog tima u cilju transformacije poslovnog modela kako bi Liburnia Riviera u srednjoročnom razdoblju postala internacionalno konkurentna turistička kompanija u hotelskom poslovanju.

Snažni, 50%-tni rast ostvarenih poslovnih prihoda zajedno s aktivnim upravljanjem operativnom efikasnošću i vezanom optimizacijom operativnih troškova na svim razinama poslovanja rezultirao je sa 111%-tnim porastom operativnog rezultata (EBITDA) Društva na razinu od 117 milijuna kuna (+62 milijuna kuna u odnosu na 2021., odnosno +81 milijuna kuna isključenjem jednokratnog utjecaja primljenih potpora pomoći Vlade Republike Hrvatske 2021. godine) unatoč povećanim troškovima energenata, ulaznih sirovina te troškovima radne snage.

Isto tako, ostvareni operativni rezultat (EBITDA) veći je za 5 milijuna kuna od usporednog rezultata zabilježenog 2019. godine (isključujući turističke objekte koji nisu bili u komercijalnoj funkciji 2022. godine, odnosno hotel Palace, hotel Bristol, villa Elsa) što potvrđuje uspješnost implementacije održivo i razvojno orijentiranih strateških odrednica rasta Društva s ciljem stvaranja dodane vrijednost za sve izravno i neizravno vezane dionike.

## INVESTICIJE I LJUDSKI POTENCIJALI

U prvih devet mjeseci 2022. godine investicijska ulaganja svedena su na potrebite radove u svrhu unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju te pripreme objekata za ovogodišnju te naredne sezone poslovanja. Time je uređena plaža hotela Kvarner, sanirano pročelje vile Slatina te su uređeni i pušteni u rad novi F&B outleți: Garden bar u sklopu hotela Marina te Sladobar u sklopu hotela Kristal. Također, provedeni su radovi na uređenju i pripremi objekta za smještaj sezonskih zaposlenika u svim destinacijama u kojima

Liburnia Riviera ima otvorene kapacitete. Svakako treba spomenuti pokrenuta ulaganja u softverska rješenja namijenjena digitalnoj transformaciji i optimizaciji poslovanja (promjena računovodstvenog programa, implementacija *business intelligence (BI)* rješenja i drugih vezanih rješenja) te projekte usmjerene u povećanje energetske učinkovitosti i pokrivenost Wi-Fi mrežom. Time investicijska ulaganja u izvještajnom razdoblju iznose ukupno 47,0 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.

U cilju pozicioniranja Liburnia Riviere kao nositelja cjelogodišnjeg turizma na Kvarneru te osiguravanja kvalitetne radne snage potrebne za daljnje podizanje razine kvalitete usluge i zadovoljstva gostiju, Društvo je, u suradnji sa sindikatima, od drugog tromjesečja 2022. godine povećalo materijalna prava radnika te povećalo isplatu novčanih nagrada za stalne i sezonske radnike. Cilj ranije navedenih mjera je adekvatno valoriziranje ključnog resursa Društva, naših zaposlenika, koji osigurava stabilnost, kvalitetu i dugoročnu održivost poslovanja. Društvo je brojnim aktivnostima na tržištu rada na vrijeme osiguralo dovoljan broj djelatnika za sezonu 2022. godine te je na dan 30.09.2022. ukupno zapošljavalo 954 zaposlenika, od čega 328 stalnih.

Društvo pažljivo prati tijek rusko-ukrajinske krize i kontinuirano procjenjuje sve moguće negativne utjecaje na poslovanje temeljem dostupnih činjenica, saznanja i okolnosti te poduzima sve radnje s ciljem minimiziranja negativnih aspekata na svoje poslovanje. Naime, gosti s ruskog i ukrajinskog emitivnog tržišta ostvarili su tijekom 2021. godine manje od 2% ukupnih poslovnih prihoda Društva, stoga se utjecaj ratnih zbivanja nije manifestirao na ostvarenje prodajnih rezultata tijekom 2022. godine obzirom da se njihov izostanak nadoknadio dolascima s drugih emitivnih tržišta. Međutim, obzirom na rastuće globalne geopolitičke tenzije, strateški fokus Vlade Republike

Hrvatske na ključne resurse i poticanje investicija u turizmu predstavlja ključne temelje za osnaživanje održivosti poslovanja, akceleriranje rasta te povećanje konkurentnosti hrvatskog turističkog sektora u narednom razdoblju. Iako će planirano uvođenje eura te ulazak Hrvatske u Schengenski prostor (povrh već pozitivnog utjecaja na kreditni rejting Hrvatske) predstavljati dodatni impuls Hrvatskoj kao turističkoj destinaciji, jedna od ključnih odrednica Vlade Republike Hrvatske u definiranju okvira poslovanja gospodarstva u 2022. i 2023. godini mora se i dalje temeljiti na ograničavanju inflatornih pritisaka na rast cijena osnovnih proizvoda i energenata. Time će se turističkom sektoru, zajedno s cijelim gospodarstvom, omogućiti ubrzanje osnaživanja poslovanja i osiguravanje multiplikativnih učinaka oporavka i na ostale industrijske grane, pritom potičući ulaganja u ključne resurse poslovanja (prvenstveno radnu snagu i investicije).



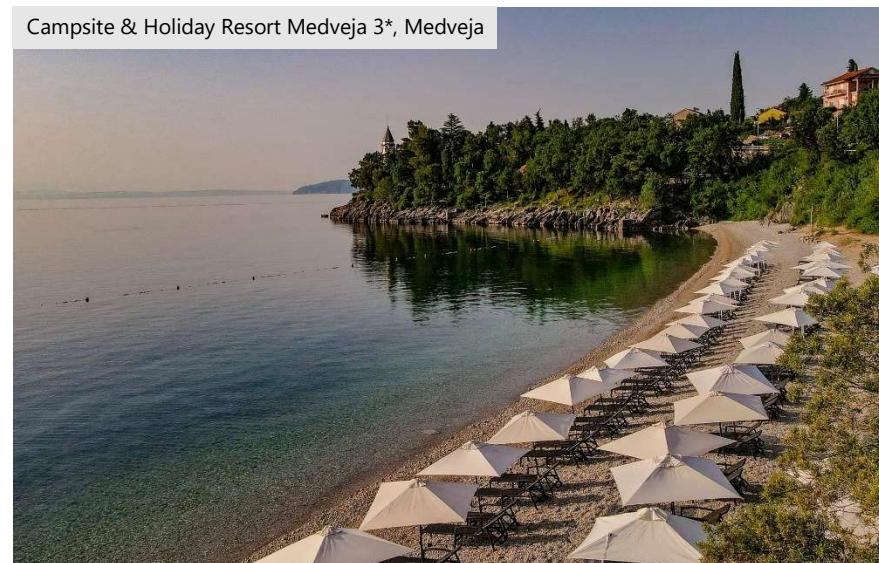
## O LIBURNIA RIVIERI

Liburnia Riviera, jedno je od najvećih turističkih poduzeća u Republici Hrvatskoj uz prihode od preko 300 milijuna kuna. Opatija, poznata i kao '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 operativnom turističkom portfelju ima nešto više od 2.100 ključeva gdje u svojih 13 hotela, 2 vile, 2 apartmanska kompleksa i jednom kamping ljetovalištu dnevno može ugostiti preko 4.700 gostiju kojima preko 1.000 zaposlenika u visokoj sezoni nastoji pružiti savršen odmor i autentična iskustva.

Slijedeći viziju pozicioniranja Opatije i okolnih općina kao jedne od najboljih turističkih destinacija na Mediteranu, liburnijskoj 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 liburnijskoj 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.



Kavana Imperial, Opatija



Campsite & Holiday Resort Medveja 3\*, Medveja

## ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

### UPRAVLJANJE POSLOVANJEM TIJEKOM PANDEMIJE COVID-19 TE UTJECAJ RUSKO-UKRAJINSKE KRIZE NA POSLOVANJE DRUŠTVA

U prvih devet mjeseci 2022. godine zabilježen je znatno manji utjecaj virusa COVID-19 na poslovanje Društva. Uslijed ublažavanja ranije nametnutih restrikcija i ograničenja kretanja te poradi povećane želje turista za putovanjem, Liburnia Riviera je u izvještajnom razdoblju zabilježila snažan rast potražnje za svojim kapacitetima što je rezultiralo značajnim porastom fizičkih (broj noćenja, broj prodanih smještajnih jedinica) i financijskih rezultata (prihodi, operativna dobit, prosječna dnevna cijena). Veliku prednost Liburnia Riviere predstavlja djelomična prirodna zaštita od turističkih poremećaja obzirom na prikladan zemljopisni položaj destinacija u kojima Društvo posluje, a koje su primarno tradicionalne auto-destinacije naših najvažnijih emitivnih tržišta (Njemačka, Austrija, Mađarska, Češka, Slovenija, Italija, Srbija).

Društvo je u svom raznovrsnom turističkom portfelju, unatoč popuštanju epidemioloških mjera, i dalje primjenjivalo higijenski program „#WeCare“ čime se pridaje velika važnost sigurnosti i dobrobiti svih gostiju, partnera i zaposlenika. Također, 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.

Unatoč pozitivnom razvoju utjecaja vezanih uz pandemiju COVID-19, još uvijek se ne može sa sigurnošću predvidjeti konačni efekt ulaska novih rezervacija u 2022. i 2023. godini, posebno s obzirom na izraženi trend „last-minute“ rezervacija, ali i pojednostavljene politike otkaza rezervacija. Isto tako, u ovom trenutku nije moguće predvidjeti završetak rusko-ukrajinske krize pa tako ni konačne potencijalne utjecaje na poslovanje Društva.

Gosti s ruskog i ukrajinskog emitivnog tržišta ostvarili su tijekom 2021. godine manje od 2% ukupnih poslovnih prihoda Društva, stoga utjecaj ratnih zbivanja

nije značajno utjecao na ostvarenje prodajnih rezultata tijekom 2022. godine obzirom da se njihov izostanak nadoknadio dolascima s drugih emitivnih tržišta. Međutim, zabilježen je negativni utjecaj na strani operativnih troškova, u prvom redu vidljiv kroz rast cijena energenata te ostalih materijalnih troškova i usluga. 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 mogućeg smanjenja ulaznih cijena i osiguravanja dostatnih količina za sezonu. Nadalje, obuzdavanje daljnjeg rasta inflacije od strane centralnih banaka (prvenstveno ECB) te s time povezana podizanja stopa referentnih kamatnjaka, negativno utječu na trošak kamata u kreditnim aranžmanima s varijabilnom kamatnom stopom. Društvo ističe kako pažljivo prati tijek rusko-ukrajinske krize i kontinuirano procjenjuje sve moguće negativne utjecaje na poslovanje temeljem dostupnih činjenica, saznanja i okolnosti te poduzima sve radnje s ciljem minimiziranja negativnih aspekata na svoje poslovanje. No, svakako valja naglasiti kako u izvještajnom razdoblju nije bilo neuobičajenog otkazivanja rezervacija, uz napomenu kako je trenutna potražnja za turističkim kapacitetima kompanije snažna, na što ukazuje skoro dvaput veće stanje rezervacija na kraju listopada u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

### 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. Povrh toga, krajem rujna 2022. godine sklopljen je aneks kreditnog aranžmana s Erste&Steiermärkische Bank (11,4 milijuna eura u nominalnom iznosu s rokom dospjeća u 2025. godini) pri čemu se linearna amortizacija glavice zamijenila modificiranim planom otplate na način da se veći dio obveze otplaćuje po dospjeću kredita (eng. soft bullet amortization). Time je s jedne strane dodatno osigurana fleksibilnost u planiranju novčanih tokova, dok je s druge strane osigurano financiranje

odnosno upravljanje adekvatnom razinom obrtnih sredstva. Navedeni pravni poslovi potvrda su povjerenja investitora i financijera u daljnji razvoj Liburnia Riviere te daljnji razvoj hrvatskog turizma.

### PROMJENE U NADZORNOM ODBORU

Dana 25. svibnja 2022. godine, Društvo je zaprimilo ostavku dotadašnje članice Nadzornog odbora Liburnia Riviere, gđe. Helene Masarić s učinkom od dana podnošenja, uslijed čega je u Nadzorni odbor Društva, umjesto gđe. Masarić odlukom društva Nova Liburnija d.o.o., imenovan g. Danijel Jerman. Također, Radničko vijeće je početkom lipnja 2022. godine, donijelo odluku o izboru novog člana u Nadzorni odbor Društva (predstavnik radnika), na način da je na mjesto g. Domijana Mršića imenovan g. Rikardo Gregov. Nakon spomenutih promjena, Nadzorni odbor djeluje u sastavu: g. Johannes Böck, predsjednik uz članove: g. Davor Žic, gđa. Ana Odak, g. Thomas Mayer, g. Philip Göth, g. Alexander Zinell, g. Danijel Jerman te g. Rikardo Gregov (predstavnik radnika).

### GLAVNA SKUPŠTINA LIBURNIA RIVIERE

Dana 11.8.2022. godine održana je Glavna skupština Društva na kojoj su usvojene slijedeće točke:

- odobrava se izvješće o primicima Uprave i Nadzornog odbora Društva za 2021. zajedno s izvješćem revizora o ispitivanju istog;
- ostvareni gubitak Društva za 2021. u ukupnom iznosu od 91.693.318 kuna raspoređuje se u preneseni gubitak;
- daje se razrješnica članovima Uprave za vođenje poslova Društva u 2021. godini te članovima Nadzornog odbora za obavljeni nadzor vođenja poslova Društva u 2021. godini;
- za obavljanje revizije Liburnia Riviere u 2022. godini imenuje se revizor Grant Thornton revizija d.o.o., iz Zagreba;
- mijenja se odredba članka 16. statuta kojom društvo Gitone Adriatic d.o.o. ima pravo imenovati jednog člana Nadzornog odbora, dok god isti djeluje u sastavu od 9 članova.

### PREDSTAVLJANJE MASKOTE „LIRI“

Liburnia Riviera razvoj svoje ponude temelji na unapređenju raznovrsnog spektra usluga i sadržaja namijenjenih obiteljima s djecom. Kako bi dodatno obogatila ponudu za djecu i učinila je prepoznatljivom najmlađim gostima, osmišljena je i predstavljena maskota „LIRI“ - mistično biće koje ima karakteristike različitih životinja (lisice, medvjeda, psa i mačke) koja svojom pojavom uveseljava djecu, ali i njihove roditelje. Uvođenjem LIRI-a, osmišljeni su novi zabavni koncepti koje provodi animacijski tim poput LIRI zabava, LIRI disko te LIRI igraonica te je simultano s time započeta prodaja plišanih igračaka i drugih artikala s njegovim likom koji su iznimno dobro prihvaćeni.

### NAGRADA HOTELU ISTRA 3\*

Na nedavno održanim Danima hrvatskog turizma hotel Istra 3\* proglašen je najboljim hrvatskim hotelom u kategoriji tri zvjezdice. Veliko je to priznanje struke za jedinstveni cjelogodišnji 'Active & Healthy' koncept u kojem se naglasak stavlja na zdrav i aktivan način života uz razne sportske aktivnosti (joga programi, vježbe disanja, šetnje i planinarenje) i time prilagođenu ponudu hrane i pića (detox doručak, biljni čajevi, autohtoni proizvodi). Dobivena nagrada zasigurno pruža dodatani poticaj nastavku kreiranja novih cjelogodišnjih proizvoda i obogaćivanja turističke ponude.



Maskota "LIRI"



## REZULTATI DRUŠTVA

### KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI<sup>1</sup>

u milijunima kuna	9M 2021	9M 2022	9M '22/'21
Ukupni prihodi	212,7	322,5	52%
Poslovni prihodi	212,7	319,6	50%
Prihodi od prodaje	185,9	307,2	65%
Prihodi pansiona <sup>2</sup>	157,6	253,6	61%
Operativni troškovi <sup>3</sup>	157,1	202,4	29%
EBITDA <sup>4</sup>	55,6	117,2	111%
EBIT	-19,8	44,8	327%
EBT	-23,5	38,5	264%
	<b>31.12.2021</b>	<b>30.09.2022</b>	<b>%</b>
Neto dug <sup>5</sup>	350,2	289,2	-17%
Novac i novčani ekvivalenti	15,2	68,2	348%

### KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	9M 2021	9M 2022	9M 22/'21
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	2.007	2.126	6%
Godišnja zauzetost (%) <sup>6</sup>	29,7%	43,3%	1.360 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	162.746	251.330	54%
Broj noćenja	322.862	495.550	53%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	968	1.009	4%
RevPAR (u kunama) <sup>6</sup>	78.527	119.267	52%

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

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> Operativni troškovi izračunati su po formuli poslovni rashodi - amortizacija - vrijednosno usklađenje - rezerviranja.

## PRIHODI

Tijekom prvih devet mjeseci 2022. godine ukupni prihodi su porasli za 52% (+109,8 milijuna kuna) na iznos od 322,5 milijuna kuna. Na ostvarene ukupne prihode utjecali su:

- a) porast prihoda od prodaje u iznosu od 65% (+121,3 milijuna kuna) na iznos od 307,2 milijuna kuna kojeg čine prvenstveno prihodi pansiona (+96,0 milijuna kuna; +61%). U prvom tromjesečju 2022. godine zabilježen je snažan rast prihoda pansiona uslijed značajnog, 1.342%-tnog povećanja broja ostvarenih noćenja (+41.526) te 20%-tnog povećanja prosječne dnevne cijene na razinu od 697 kuna u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine. Naime, djelatnim upravljanjem strateškom odrednicom pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije i produljenjem turističke sezone (otvorenost hotela Ambassador, Bellevue i Istra tijekom cijelog prvog tromjesečja) te uslijed oporavka turističkih i poslovnih aktivnosti u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine, kojeg su obilježila ograničenja kretanja s ciljem smanjenja broja zaraženih virusom COVID-19, zabilježena je iznimno snažna potražnja za turističkim portfeljem Liburnia Riviere. Ista je nastavljena i u drugom tromjesečju uz snažan porast prosječne dnevne cijene (+15%) što je rezultiralo rastom prihoda pansiona (+45,2 milijuna kuna; +172%) prvenstveno u individualnom, alotmanskom i grupnom marketinškom segmentu, dok je rast prihoda pansiona tijekom trećeg tromjesečja iznosio +34,3 milijuna kuna (+26%) uz rast prosječne dnevne cijene na razinu od gotovo 1.200 kuna. Generatoru snažne potražnje svakako su pridonijele novo definirane strateške odrednice Društva koje uključuju: i) optimizaciju marketinškog i

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

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

<sup>6</sup> Godišnja zauzetost i RevPar izračunati su s osnove broja operativnih smještajnih jedinica.

prodajnog pozicioniranja turističkog portfelja, ii) daljnje unaprjeđenje aktivnosti i sustava dnevnog upravljanja cijenama, kao i iii) razvoj proizvoda i usluga te mnoštva zanimljivih događaja s dodanom vrijednošću za goste (npr. uvođenje maskote „LIRI“ čime je dodatno obogaćena ponuda za naše najmlađe goste, Romantic Getaway ponuda za Valentinovo, Active&Healthy ponuda u hotelu Istra, održavanje Dore - nacionalnog izbora za pjesmu Eurovizije, održavanje raznih koncerata te evenata RetrOpatija, Sensual Summer Days i drugih događanja). Snažnom porastu prihoda prodaje doprinio je i segment vanpansionske hrane i pića (+17,8 milijuna kuna; +97%) uslijed obogaćivanja ponude te podizanja kvalitete usluge u F&B outletima pri čemu svakako ističemo novouređenu premium kavanu Imperial koja je započela s radom krajem prošle godine;

- b) ostvareni **ostali poslovni prihodi** u visini od 12,4 milijuna kuna, što predstavlja smanjenje od 54% u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine. Smanjenje je posljedica izostanka korištenja mjera potpore Vlade Republike Hrvatske tijekom 2022. godine koje su uključivale potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposlenom) te oslobođenje od vezanih doprinosa i poreznih obveza, dok je korištenjem Vladine mjere tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine ostvaren prihod od 19,7 milijuna kuna. Ostvarene ostale poslovne prihode u 2022. godini predstavljaju ponajviše prihodi od zakupnina te prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja;
- c) realizirani **financijski prihodi** u visini od 2,9 milijuna kuna (+0,1 milijuna kuna u usporednom razdoblju 2021. godine) odnose se na prihode ostvarene poglavito s osnove kvartalnog iskazivanja tečajnih razlika prvenstveno na dugoročni dug Društva, u odnosu na godišnje iskazivanje u prethodno promatranom razdoblju.

## POSLOVNI RASHODI

u milijunima kuna	9M 2021	9M 2022	9M 22'/21'
Ukupni poslovni rashodi	232,4	274,8	18%
Materijalni troškovi	78,8	103,6	31%
Troškovi osoblja	61,6	78,3	27%
Amortizacija	75,3	72,0	-4%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	0,1	0,4	697%
Ostali poslovni rashodi	16,7	20,5	23%

Ukupni poslovni rashodi tijekom prvih devet mjeseci 2022. godine iznose 274,8 milijuna kuna uz porast od 18% (+42,4 milijuna kuna). Strukturu poslovnih rashoda čine:

- a) **materijalni troškovi** s udjelom od 38% (34% u 2021.). Njihov 31%-tni rast (+24,8 milijuna kuna) na razinu od 103,6 milijuna kuna prvenstveno je posljedica porasta direktnih troškova sirovina i materijala uslijed snažnog rasta volumena poslovanja (+53% noćenja) u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine te zabilježenih inflatornih pritisaka;
- b) **troškovi osoblja** s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (28%) u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (27% u 2021.). Razloge 27%-tnog porasta (+16,7 milijuna kuna) na iznos od 78,3 milijuna kuna nalazimo u i) snažnom porastu obujma poslovanja i s time povezani porast broja odrađenih sati zaposlenika, te ii) daljnjem jačanju upravljačkog i operativnog tima u cilju transformacije poslovnog modela kako bi Liburnia Riviera u srednjoročnom razdoblju postala internacionalno konkurentna turistička kompanija u hotelskom poslovanju;

- c) **amortizacija** s udjelom od 26% (32% u 2021.). Njezin 4%-tni pad (-3,3 milijuna kuna) na razinu od 72,0 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;
- d) **rezerviranja i vrijednosna usklađenja** iznose 0,4 milijuna kuna te su veća za 0,3 milijuna kuna u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine;
- e) **ostali poslovni rashodi** s udjelom od 7% (7% u 2021.) zabilježili su rast od 3,8 milijuna kuna na iznos od 20,5 milijuna kuna.

### OPERATIVNI REZULTAT (EBITDA)

Snažni, 50%-tni rast ostvarenih poslovnih prihoda na iznos od 319,6 milijuna kuna (2021: 212,7 milijuna kuna) zajedno s aktivnim upravljanjem operativnom efikasnošću i vezanom optimizacijom operativnih troškova na svim razinama poslovanja rezultirao je sa 111%-tnim porastom operativnog rezultata (EBITDA) Društva na razinu od 117,2 milijuna kuna (+55,6 milijuna kuna u 2021.) unatoč povećanim troškovima energenata, ulaznih sirovina te troškovima radne snage. Ukoliko pri usporedbi izvještajnih razdoblja, isključimo jednokratni utjecaj primljenih potpora pomoći Vlade Republike Hrvatske za očuvanje radnih mjesta u 2021. godini, porast operativnog rezultata iznosio bi 81,3 milijuna kuna (+227%).

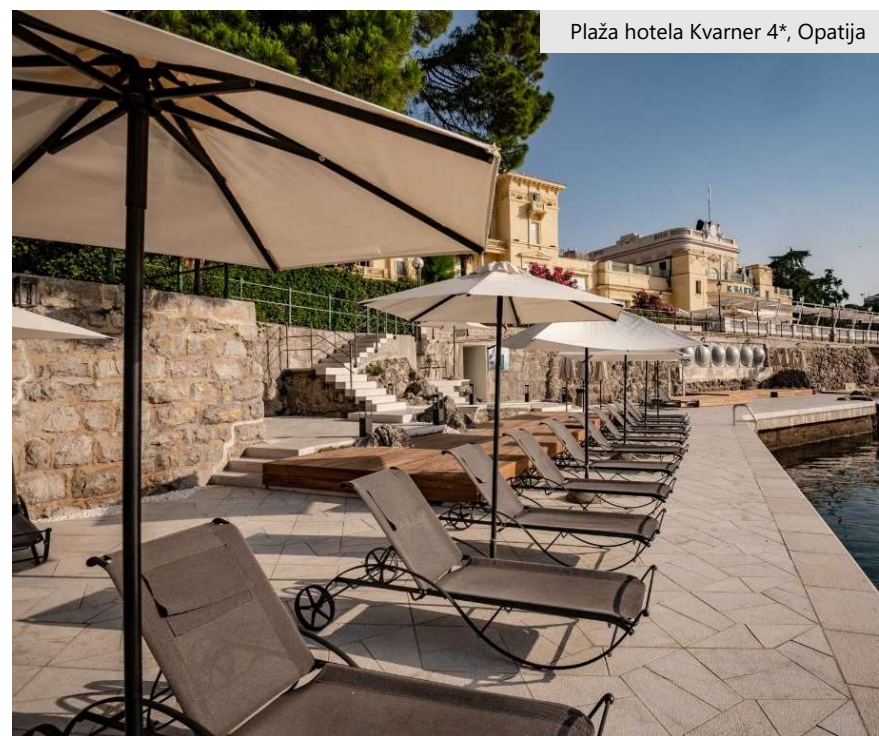
### FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat iznosi -6,3 milijuna kuna (-3,7 milijuna kuna 2021. godine). Glavne razloge 2,6 milijuna kuna lošijeg financijskog rezultata u odnosu na prošlo usporedno razdoblje prvenstveno nalazimo u i) 0,3 milijuna kuna neto negativnom efektu tečajne razlike (prvenstveno na dug) uslijed promjene načina iskazivanja tečajnih razlika (2022. tečajne razlike se iskazuju kvartalno, dok su se ranijih godina iskazivale isključivo na godišnjoj razini) te ii) povećanju

rashoda s osnova kamata i naknada za 3,1 milijuna kuna uslijed povlačenja dugoročnih kreditnih linija u svrhu osnaživanja likvidnosne pozicije Društva te porasta referentnih kamatnih stopa u kreditnim aranžmanima s varijabilnom kamatnom stopom.

### BRUTO DOBIT/(GUBITAK)

Kao rezultat oporavka turističke industrije te unaprjeđenja operativnog poslovanja, dobitak prije oporezivanja iznosi 38,5 milijuna kuna (-23,5 milijuna kuna u 2021.) što predstavlja poboljšanje od 62,0 milijuna kuna, odnosno 82,0 milijuna kuna ukoliko isključimo efekt promjene načina iskazivanja tečajnih razlika te dobivenih potpora u prvih devet mjeseci 2021.



Plaža hotela Kvarner 4\*, Opatija

## IMOVINA I OBVEZE

u milijunima kuna	31.12.2021.	30.09.2022.	2022./2021.
Dugotrajna imovina	906,3	879,8	-3%
Kratkotrajna imovina	43,7	114,1	161%
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0,6	2,4	319%
<b>UKUPNO IMOVINA</b>	<b>950,6</b>	<b>996,3</b>	<b>5%</b>
Kapital i rezerve	517,0	555,6	7%
Rezerviranja	21,4	15,0	-30%
Dugoročne obveze	297,1	347,6	17,0%
Kratkoročne obveze	112,3	65,3	-42%
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2,8	12,7	362%
<b>UKUPNO KAPITAL I OBVEZE</b>	<b>950,6</b>	<b>996,3</b>	<b>5%</b>

Na dan 30.09.2022. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 996,3 milijuna kuna te je veća za 5% u odnosu na 31.12.2021. godine. Dugotrajna imovina iznosi 879,8 milijuna kuna te je manja za 26,5 milijuna kuna ponajviše kao posljedica: i) obračunate amortizacije u iznosu od 72,0 milijuna kuna te ii) investicija za zadržavanje i unaprjeđenje postojeće kvalitete turističkih proizvoda i usluga u ukupnom iznosu od 47,0 milijuna kuna.

Ukupna kratkotrajna imovina veća je za 70,4 milijuna kuna i iznosi 114,1 milijuna kuna prvenstveno kao rezultat snažnije novčane pozicije (68,2 milijuna kuna; +53,0 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2021.) te višeg stanja zaliha (+1,9 milijuna kuna) i potraživanja (+15,5 milijuna kuna). Više stanje zaliha i potraživanja uobičajeno je za kraj trećeg tromjesečja u odnosu na kraj godine s obzirom na povećanu poslovnu aktivnost.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 555,6 milijuna kuna te su veći za 7% kao posljedica ostvarenog dobitka od 38,6 milijuna kuna tijekom prvih devet mjeseci 2022. godine.

Ukupne dugoročne obveze povećane su s 297,1 milijuna kuna na 347,6 milijuna kuna uslijed: i) povlačenja dugoročnih kreditnih linija u svrhu osnaživanja likvidnosne pozicije Društva te osiguravanja adekvatne razine obrtnih sredstva te ii) promjene otplatnog plana kredita sklopljenog s Erste&Steiermärkische Bank d.d. u nominalnom iznosu od 11,4 milijuna eura pri čemu se linearna amortizacija glavnice zamijenila modificiranim planom otplate u kojem se veći dio obveze otplaćuje po dospelju kredita (eng. soft bullet amortization).

Ukupne kratkoročne obveze iznose 65,3 milijuna kuna te su manje za 42% (-47,0 milijuna kuna) u odnosu na 31.12.2021. Na smanjenje kratkoročnih obveza prvenstveno je utjecalo smanjenje kratkoročnih obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama za 57,4 milijuna kuna uslijed: i) otplate kratkoročnog dijela duga i ukalkuliranih kamata tijekom prvih devet mjeseci 2022. godine te ii) ranije opisane promjene otplatnog plana kredita. S druge strane, najveći porast bilježe obveze za predujmove (+4,3 milijuna kuna) te obveze za poreze, doprinose i slična davanja (+4,4 milijuna kuna) uslijed povećanja obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost.

Stavka odgođenog plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja porasla je za 9,9 milijuna kuna kao posljedica ukalkuliranja očekivanih troškova vezanih za ulazne fakture dobavljača za rujan.

## 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 njegove poslovne procese i sustave.

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. Uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj od 1.1.2023. godine u bitnome utječe na izloženosti Društva valutnom riziku, odnosno Društvo istom, u najvećoj mjeri, više neće biti izloženo.

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 (mjenice, 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 turoperatore i turističke agencije, Društvo kontinuirano prati 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 izloženo 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 dospijeca ili dostatnom likvidnošću u skladu s projekcijama potreba za likvidnim sredstvima.

## 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.

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.

## 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.

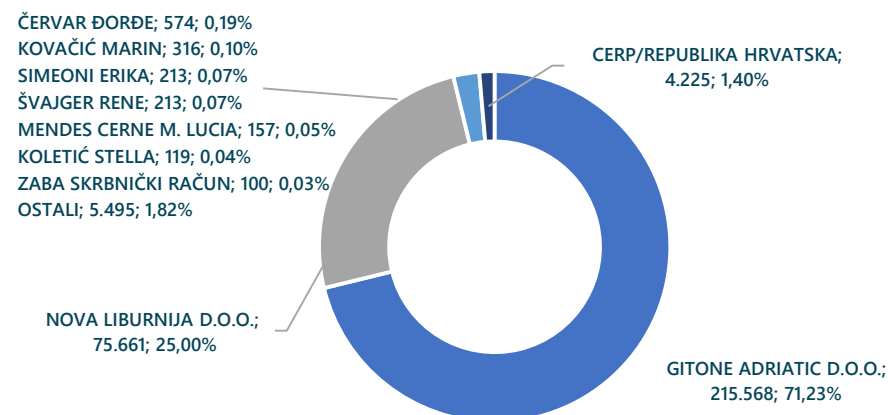
Tijekom prvih devet mjeseci 2022., Društvo je u većem dijelu pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva.

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 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 te 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 30.09.2022:



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 30.09.2022. godine Društvo drži 4

vlastite dionice, a tijekom izvještajnog razdoblja 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 prvih devet mjeseci 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 30. rujna 2022. godine sastavljen od sljedećih članova:

- Johannes Böck, predsjednik,
- Alexander Paul Zinell, zamjenik predsjednika,
- Philip Göth, član,
- Thomas Mayer, član,
- Davor Žic, član,
- Danijel Jerman, član,
- Rikardo Gregov, član,
- Ana Odak, član.

Dana 25. svibnja 2022. godine, Društvo je zaprimilo ostavku dotadašnje članice Nadzornog odbora Liburnia Riviere, gđe. Helene Masarić s učinkom od dana podnošenja, uslijed čega je u Nadzorni odbor Društva umjesto gđe. Masarić, odlukom društva Nova Liburnija d.o.o., imenovan g. Danijel Jerman. Također, Radničko vijeće je početkom lipnja 2022. godine, donijelo odluku o izboru

novog člana u Nadzorni odbor Društva (predstavnik radnika), na način da je na mjesto g. Domijana Mršića imenovan g. Rikardo Gregov.

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, tijekom prvih devet mjeseci 2022. djelovali su:

**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.

Uslijed promjene predstavnika radnika u Nadzornom odboru Društva umjesto g. Domijana Mršića u narednom razdoblju u gore navedene odbore biti će imenovana njegova zamjena.



## IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Opatija, 28.10.2022

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.

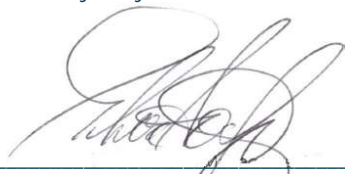
Uprava je također odgovorna i za pripremu i sadržaj izvješća posloводства i izjave o korporativnom upravljanju, u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Izvješće posloводства te izvještaj o korporativnom upravljanju za razdoblje od 01.01.2022. do 30.09.2022. godine odobreni su za izdavanje od strane Uprave.

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

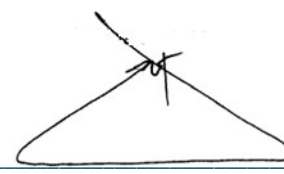
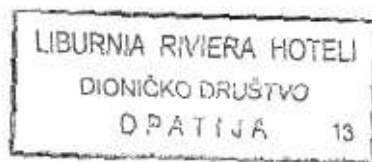
Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji društva Liburnia Riviera Hoteli d.d. sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2022. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obaveza, financijskog položaja, dobiti ili 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

30.9.2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB):

03166619

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

040008080

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

15573308024

LEI:

74780000COJHFR9WB135

Šifra  
ustanove:

1121

Tvrтка izdavatelja: **LIBURNIA RIVERA HOTELI d.d. OPATIJA**

Poštanski broj i mjesto:

51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj:

MARŠALA TITA 198

Adresa e-pošte:

liburnia@liburnia.hr

Internet adresa:

www.liburnia.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

801

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrтка knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Alen Laković

(unosí se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

+ 385 (0)51 710-347

Adresa e-pošte:

alen.lakovic@liburnia.hr

Revizorsko društvo:

(tvrтка revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2022.

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
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	906.289.511	879.796.956
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	19.101.960	18.807.796
1. Izdaci za razvoj	004	501.975	589.537
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.218.145	8.050.760
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		1.430.837
6. Ostala nematerijalna imovina	009	9.381.840	8.736.662
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	853.865.609	827.529.470
1. Zemljište	011	122.286.155	122.438.653
2. Građevinski objekti	012	547.135.981	528.183.687
3. Postrojenja i oprema	013	23.255.373	21.870.395
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	113.269.312	102.668.636
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	22.208.256	20.650.943
7. Materijalna imovina u pripremi	017	21.824.422	27.831.046
8. Ostala materijalna imovina	018	3.886.110	3.886.110
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	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		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	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		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	9.011.750	9.149.498
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	43.715.916	114.107.399
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	4.079.833	6.019.023
1. Sirovine i materijal	039	2.885.896	5.075.342
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	101.643	380.663
5. Predujmovi za zalihe	043	1.092.294	563.018
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	24.425.819	39.927.023
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	13.662.122	13.917.429
3. Potraživanja od kupaca	049	6.751.014	16.536.685
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	53.276	232.758
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.926.853	1.823.034
6. Ostala potraživanja	052	32.554	7.417.117
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	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	68.161.353
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>572.024</b>	<b>2.394.447</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>950.577.451</b>	<b>996.298.802</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>251.939</b>	
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>517.032.099</b>	<b>555.628.080</b>
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	38.595.981
1. Dobit poslovne godine	087		38.595.981
2. Gubitak poslovne godine	088	91.693.318	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>21.397.957</b>	<b>15.021.224</b>
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	12.987.792
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		
6. Druga rezerviranja	096		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>297.130.786</b>	<b>347.608.878</b>
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	338.007.612
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	9.590.915	9.601.266
11. Odgođena porezna obveza	108		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>112.263.765</b>	<b>65.316.053</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	433.630	872.427
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	9.577.523
7. Obveze za predujmove	116	6.560.349	10.898.548
8. Obveze prema dobavljačima	117	15.274.634	14.401.527
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	15.473.863	15.605.260
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	3.678.408	8.093.420
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	5.867.348
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>2.752.844</b>	<b>12.724.567</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>950.577.451</b>	<b>996.298.802</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>251.939</b>	

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>212.672.663</b>	<b>159.808.126</b>	<b>319.584.075</b>	<b>202.174.546</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	647.864	647.864	250.769	157.211
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	185.282.016	150.612.459	306.979.758	194.657.707
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004				0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005			16.393	16.393
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	26.742.783	8.547.803	12.337.155	7.343.235
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>232.442.376</b>	<b>113.130.308</b>	<b>274.782.591</b>	<b>121.986.776</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	78.797.933	52.152.178	103.612.541	53.641.258
a) Troškovi sirovina i materijala	010	32.218.350	22.846.180	51.810.391	27.041.761
b) Troškovi prodane robe	011			8.344	7.354
c) Ostali vanjski troškovi	012	46.579.583	29.305.998	51.793.806	26.592.143
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	61.633.076	27.812.204	78.275.678	34.001.767
a) Neto plaće i nadnice	014	41.769.511	20.174.177	53.016.921	23.305.329
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	12.512.467	4.455.917	16.177.605	6.902.096
c) Doprinosi na plaće	016	7.351.098	3.182.110	9.081.152	3.794.342
4. Amortizacija	017	75.280.084	24.673.068	71.950.116	24.036.255
5. Ostali troškovi	018				
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	50.014	50.014	398.469	181.088
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	50.014	50.014	398.469	181.088
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	16.681.269	8.442.844	20.545.787	10.126.408
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>61.590</b>	<b>33.968</b>	<b>2.919.955</b>	<b>438.274</b>
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			265.737	265.737
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	30	1	1.015	718
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	61.560	33.967	2.653.203	171.819
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>3.788.562</b>	<b>1.938.194</b>	<b>9.263.205</b>	<b>2.913.525</b>
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	3.097.648	1.286.629	6.192.061	2.827.975
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	72.477	33.128	2.999.182	76.156
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047				
7. Ostali financijski rashodi	048	618.437	618.437	71.962	9.394
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>				
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>				
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>				
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>212.734.253</b>	<b>159.842.094</b>	<b>322.504.030</b>	<b>202.612.820</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>236.230.938</b>	<b>115.068.502</b>	<b>284.045.796</b>	<b>124.900.301</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>-23.496.685</b>	<b>44.773.592</b>	<b>38.458.234</b>	<b>77.712.519</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	44.773.592	38.458.234	77.712.519
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-23.496.685	0	0	0

<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>			-137.747	-43.792
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	-23.496.685	44.773.592	38.595.981	77.756.311
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	44.773.592	38.595.981	77.756.311
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-23.496.685	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064				
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070				
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>				
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	-23.496.685	44.773.592	38.595.981	77.756.311
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	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 dobiti/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				
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	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 terminkih elemenata terminkih 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				
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	-23.496.685	44.773.592	38.595.981	77.756.311
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	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 30.09.2022.**

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-23.496.685	38.458.234
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	77.873.420	76.478.608
a) Amortizacija	003	75.280.084	71.950.116
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	-181.310	398.469
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	-3.746	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		-266.752
e) Rashodi od kamata	007	3.097.648	6.192.061
f) Rezerviranja	008	-319.256	-1.009.130
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		-383.343
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		-402.813
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>54.376.735</b>	<b>114.936.842</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	10.142.279	-2.092.083
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	22.284.330	17.170.734
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-9.387.393	-17.323.627
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-2.754.658	-1.939.190
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>64.519.014</b>	<b>112.844.759</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.792.358	-7.657.124
5. Plaćeni porez na dobit	019		
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>61.726.656</b>	<b>105.187.635</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	163.162	922.513
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023		1.015
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>163.162</b>	<b>923.528</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-54.630.309	-46.967.870
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	-4.547.945	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-59.178.254</b>	<b>-46.967.870</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-59.015.092</b>	<b>-46.044.342</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
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	65.191.137	63.429.091
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>65.191.137</b>	<b>63.429.091</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-16.468.569	-69.318.729
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-863.829	-302.566
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-17.332.398</b>	<b>-69.621.295</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>47.858.739</b>	<b>-6.192.204</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>50.570.303</b>	<b>52.951.089</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>12.061.669</b>	<b>15.210.264</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>62.631.972</b>	<b>68.161.353</b>

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																			
za razdoblje od 1.1.2022 do 30.9.2022																			
Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice udjela (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodbiva za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 + 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
<b>Prethodno razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	696.074.300	0	45.018.765	0	0	0	1.511.403	0	0	0	0	0	0	-134.280.781	0	608.323.687	0	608.323.687
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP:01 do 03)	04	696.074.300	0	45.018.765	0	0	0	1.511.403	0	0	0	0	0	0	-134.280.781	0	608.323.687	0	608.323.687
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-91.693.318	0	0	-91.693.318
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodbiva za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	418.050	0	418.050	0	418.050
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	13	0	0	0	0	9.200	9.200	0	-16.320	0	0	0	0	0	0	0	-16.320	0	-16.320
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele: Isplata članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Plijetos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	696.074.300	0	45.018.765	9.200	9.200	0	1.495.083	0	0	0	0	0	0	-133.862.731	-91.693.318	517.032.099	0	517.032.099
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>																			
25	0	0	0	9.200	9.200	0	-16.320	0	0	0	0	0	0	418.050	0	401.730	0	401.730	
<b>II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>																			
26	0	0	0	9.200	9.200	0	-16.320	0	0	0	0	0	0	418.050	-91.693.318	-91.291.588	0	-91.291.588	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>																			
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tekuće razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	696.074.300	0	45.018.765	9.200	9.200	0	1.495.083	0	0	0	0	0	0	-225.556.049	0	517.032.099	0	517.032.099
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	696.074.300	0	45.018.765	9.200	9.200	0	1.495.083	0	0	0	0	0	0	-225.556.049	0	517.032.099	0	517.032.099
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.595.981	38.595.981	0	38.595.981	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspodbiva za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele: Isplata članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Plijetos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	696.074.300	0	45.018.765	9.200	9.200	0	1.495.083	0	0	0	0	0	0	-225.556.049	38.595.981	555.628.080	0	555.628.080
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>																			
52	0	0	0	9.200	9.200	0	-16.320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>																			
53	0	0	0	9.200	9.200	0	-16.320	0	0	0	0	0	0	0	38.595.981	38.595.981	0	38.595.981	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>																			
54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



## 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 30.09.2022.

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 30.09.2022.“ 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 30.09.2022.“ 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](http://www.liburnia.hr), [www.hanfa.hr](http://www.hanfa.hr), [www.zse.hr](http://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 30.09.2022. 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 30.09.2022.“ kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. ([www.liburnia.hr](http://www.liburnia.hr), [www.hanfa.hr](http://www.hanfa.hr), [www.zse.hr](http://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 30.09.2022.“ koje je dostupno na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. ([www.liburnia.hr](http://www.liburnia.hr), [www.hanfa.hr](http://www.hanfa.hr), [www.zse.hr](http://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 30.09.2022.“

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 30.09.2022. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po leasing ugovorima Društva iznosile su 348.990.632 kuna, od čega 70.045.074 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 30.09.2022., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 8.380.441 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 30.09.2022. godine iznosio je 702.

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 je u razdoblju od 01.01.2022 do 30.09.2022 kapitaliziralo trošak plaća u iznosu od 194.458 kuna.

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 9.149.498 kuna te je veća za 137.747 kuna uslijed povećanja porezne osnovice u prvih devet mjeseci 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 na dan 31.12.2021 iznosi 20.000 kuna, a gubitak poslovne 2021. godine iznosi 64 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 31.12.2021 iznosi 20.000 kuna, a gubitak 2021. godine iznosi 131 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 gubitkom u 2021. godini u iznosu od 27 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 30.09.2022. 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.