



Hotel Ambassador 5*, Opatija

REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2021. - 30.9.2021.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, listopad 2021. godine

KLJUČNE PORUKE

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

(u milijunima kuna)	9M 2020	9M 2021	9M 2021 / 9M 2020
Ukupni prihodi	91,7	212,7	132%
Poslovni prihodi	91,6	212,7	132%
Prihodi od prodaje	69,2	185,9	169%
Prihodi pansiona	55,9	157,6	182%
Operativni troškovi	94,8	157,1	66%
EBITDA	-3,2	55,6	n/a
EBIT	-83,4	-19,7	76%
EBT	-85,6	-23,5	73%
	31.12.2021	30.09.2021	2021/2020
Neto dug	265,2	270,3	2%
Novac i novčani ekvivalenti	12,1	62,6	419%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	9M 2020	9M 2021	9M 2021 / 9M 2020
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	1.212	1.828	51%
Godišnja zauzetost (%)	15,6%	24,5%	890 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	68.941	163.358	137%
Broj noćenja	134.997	323.697	140%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	810	965	19%
RevPAR (u kunama)	46.082	86.216	87%

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

Tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. (dalje u tekstu Liburnia Riviera ili Društvo) zabilježilo je snažan oporavak turističkih i poslovnih aktivnosti, osobito u razdoblju visoke sezone. Time su u devetomjesečnom razdoblju zabilježeni ukupni/poslovni prihodi u iznosu od 212,7 milijuna kuna (+132% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine) 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 te iii) povećanja procijepjenosti stanovništva na ključnim emitivnim tržištima i u Republici Hrvatskoj što je posljedično rezultiralo snažnom potražnjom za turističkim kapacitetima Društva od kraja drugog tromjesečja 2021. godine. Ostvareni rezultati dodatno ukazuju na brži no inicijalno očekivani oporavak, kao i na otpornost hrvatskog turizma, poglavito u sjevernim jadranskim regijama (Istra, Primorje) 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 trenutnih poremećaja.

Do kraja lipnja 2021. otvorena je većina turističkih kapaciteta Liburnia Riviere (79%) u kojima je u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvareno ukupno 323.697 noćenja (+140%; 2020: 134.997). Unatoč utjecaju pandemije COVID-19 te izostanku većeg dijela predsezone, Liburnia Riviera je u promatranom razdoblju ostvarila pozitivnu EBITDA-u u iznosu od HRK 55,6 milijuna kuna (2020: -3,2 milijuna kuna). Poboljšanje od 58,8 milijuna kuna posljedica je: i) daljnje optimizacije i racionalizacije troškova poslovanja, ii) povećanja operativnih prihoda uslijed snažne potražnje za turističkim kapacitetima ponajviše tijekom srpnja i kolovoza, iii) značajnog rasta prosječne dnevne cijene (+19% u odnosu na 2020. te +26% u odnosu na 2019. godinu) uslijed optimizacije prodajnih kanala i marketinških aktivnosti te poboljšanja politike

upravljanja cijenama te iv) 4,4 milijuna kuna većeg iznosa primljenih potpora Vlade Republike Hrvatske u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

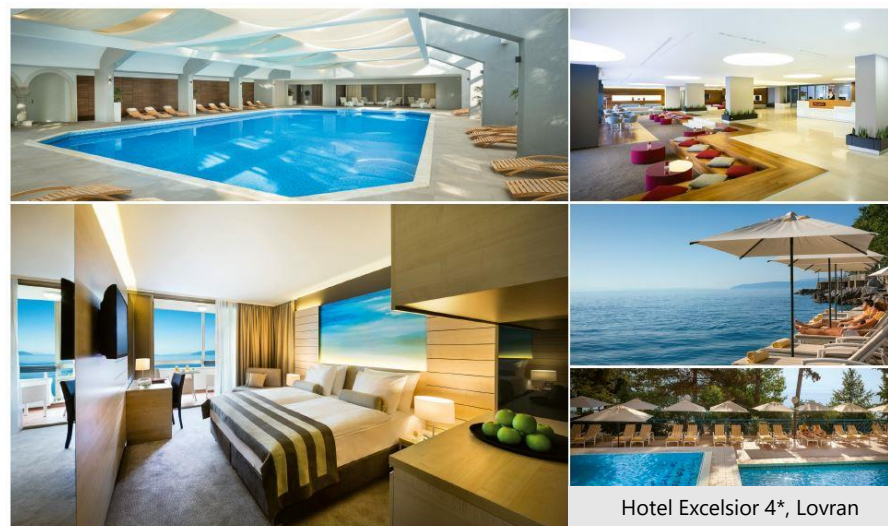
Liburnia i dalje aktivno prati pozitivan razvoj situacije vezane uz utjecaj COVID-19 pandemije na tržišna kretanja te dinamično analizira i implementira potrebite promjene u operativnom poslovanju preventivnim mjerama i akcijskim planovima s ciljem zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika te održavanja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

U svrhu osnaživanja budućih novčanih tokova, tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine smanjeni su kapitalni izdaci na iznos od 27,3 milijuna kuna. Oni su uključivali unaprjeđenje i pripremu objekata za sezonu (prvenstveno hotele Ambassador i Excelsior te Vilu Slatinu), kao i radove vezane uz rekonstrukciju hotela Kvarner te početak uređenja premium slastičarnice u sklopu hotela Imperial. Dodatno se nastavilo s modifikacijom ostalih turističkih proizvoda i usluga u cilju unaprjeđenja kvalitete i sigurnosti usluga za turističku sezonu 2021. godine.

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, počevši od predsezone sljedeće godine kada se očekuje visoka razina normalizacije poslovanja. 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.

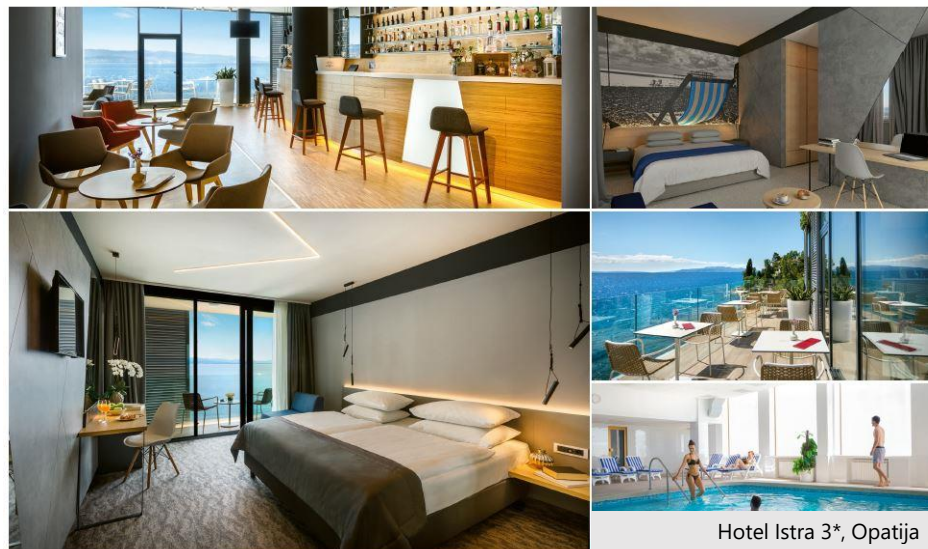
Liburnia Riviera je, kao kompanija snažne pozitivne neto vrijednosti imovine te istovremeni vlasnik i upravitelj vrijednih hotelsko-turističkih objekata i sadržaja uz ugovorene kreditne linije te provedeno refinanciranje kreditnih obaveza, kreirala potrebne preduvjete za očekivanu normalizaciju poslovanja 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 13 hotela, 5 vila i jednom kamping ljetovalištu može ugostiti preko 4.700 gostiju dnevno 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 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 Istra 3*, Opatija



Hotel Mediteran 3*, Mošćenička Draga

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.

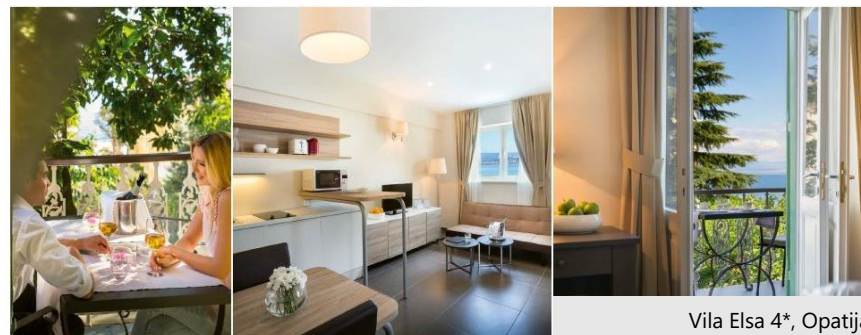
OSNAŽIVANJE SREDNJOROČNE LIKVIDNOSTI

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 potvrda je povjerenja investitora i financijera u daljnji razvoj Liburnia Riviere, kao i u brzi oporavak te daljnji razvoj hrvatskog turizma.

UGOVOR 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 prvih pet mjeseci 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 naših objekata (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%) te uz značajno povećanje prosječnih dnevnih cijena na razinu od 1.050 kuna u srpnju (+18% u odnosu na srpanj 2020., +13% u odnosu na srpanj 2019.) i 1.250 kuna u kolovozu (+38% u odnosu na kolovoz 2020., +26% u odnosu na kolovoz 2019.). Navedeni rezultati ukazuju na započeti oporavak i normalizaciju poslovanja Liburnia Riviere te na otpornost hrvatskog turizma.

Društvo 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 dinamičke prilagodbe utjecaju pandemije te povećanja potražnje za turističkim kapacitetima Društva, do daljnjeg je ukinut „non-refundable“ cjenik i depoziti po karticama, 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 na poslovanje, prvenstveno onih koje se odnose na 2022. godinu, posebno s obzirom na izraženi trend „last-minute“ rezervacija, ali i pojednostavljene politike otkaza rezervacija.

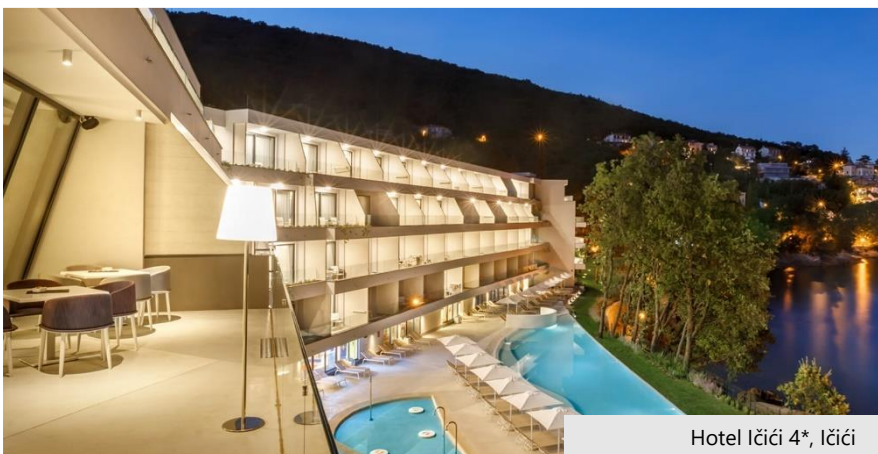
MJERE POTPORA I POMOĆI GOSPODARSTVU

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 prvih devet mjeseci 2021. godine rasterećen za ukupno 16,7 milijuna kuna.



Hotel Kvarner 4*, Opatija



Hotel Ičići 4*, Ičići

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 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.

REZULTATI DRUŠTVA

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI¹

u milijunima kuna	9M 2020	9M 2021	9M 2021 / 9M 2020
Ukupni prihodi	91,7	212,7	132%
Poslovni prihodi	91,6	212,7	132%
Prihodi od prodaje	69,2	185,9	169%
Prihodi pansiona ²	55,9	157,6	182%
Operativni troškovi ³	94,8	157,1	66%
EBITDA ⁴	-3,2	55,6	n/a
EBIT	-83,4	-19,7	76%
EBT	-85,6	-23,5	73%
	31.12.2020	30.09.2021	2021/2020
Neto dug ⁵	265,2	270,3	2%
Novac i novčani ekvivalenti	12,1	62,6	419%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	9M 2020	9M 2021	9M 2021 / 9M 2020
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	1.212	1.828	51%
Godišnja zauzetost ⁶ (%)	15,6%	24,5%	890 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	68.941	163.358	137%
Broj noćenja	134.997	323.697	140%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	810	965	19%
RevPAR ⁶ (u kunama)	46.082	86.216	87%

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.

U prvih devet mjeseci 2021. godine ukupni prihodi iznosili su 212,7 milijuna što predstavlja porast od 132% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine.

Na povećanje ukupnih prihoda u iznosu od 121 milijun kuna utjecali su:

a) značajan porast prihoda od prodaje u iznosu od 169% (+116,7 milijuna kuna) na razinu od 185,9 milijuna kuna kojeg čine prvenstveno prihodi pansiona u iznosu od 157,6 milijuna kuna (+182%; +101,7 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 trenutnih poremećaja na tržištu. Uz značajno povećanje broja prodanih smještajnih jedinica (+137%) na razinu od 163.358 smještajnih jedinica, snažnu podršku porastu prihoda od prodaje čini 19%-tno povećanje prosječne dnevne cijene za razdoblje prvih devet mjeseci na razinu od 965 kuna. Tijekom srpnja i kolovoza ostvaren je zamjetan rast u broju noćenja uz visoke razine

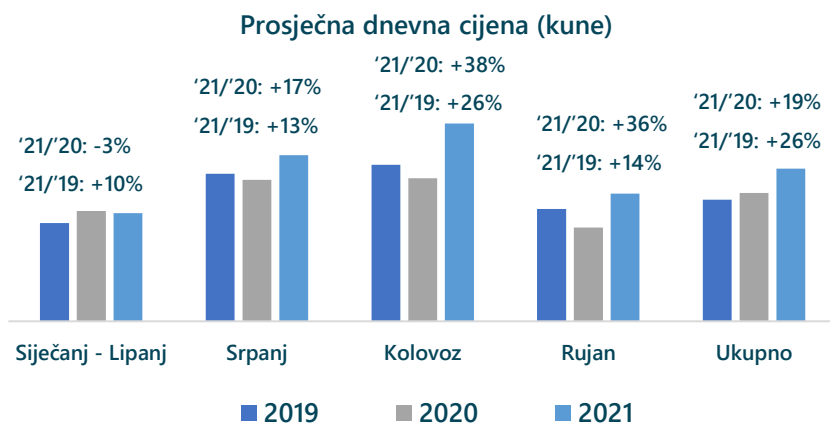
⁴ EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) je računata po formuli: poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija + vrijednosna usklađenja.

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

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

popunjenosti otvorenih kapaciteta (srpanj: 72%; kolovoz: 83%) uz značajno povećanje prosječnih dnevnih cijena u srpnju (+17% u odnosu na srpanj 2020., +13% u odnosu na srpanj 2019.) te kolovozu (+38% u odnosu na kolovoz 2020., +26% u odnosu na kolovoz 2019.). Pritom, važno je napomenuti kako je prosječna dnevna cijena ostvarena tijekom trećeg tromjesečja, kad je zabilježena i najveća potražnja za turističkim kapacitetima Liburnia Riviere, zabilježila porast od 25% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. odnosno 19% više u odnosu na 2019. godinu.

b) ostvareni ostali poslovni prihodi u visini od 26,7 milijuna kuna što predstavlja povećanje od 20% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine. Njihova realizacija u 2021. prvenstveno je posljedica nastavka korištenja mjera potpore Vlade Republike Hrvatske tijekom godine koje uključuju: i) potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposlenom) te oslobođenje od vezanih doprinosa i poreznih obveza te ii) dodjelu potpore u obliku subvencionirane premije, odnosno povrata uplaćenog iznosa premije podmirene za osiguranje kredita sklopljenog u prosincu 2020. godine. Time je ostvaren prihod od 19,7 milijuna kuna, dok ostatak uglavnom predstavljaju prihodi od zakupnina i prihodi od prefakturiranja troškova.



POSLOVNI RASHODI

Ukupni poslovni rashodi	175,0	232,4	33%
Materijalni troškovi	38,9	78,8	103%
Troškovi osoblja	39,9	61,6	54%
Amortizacija	80,2	75,3	-6%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	0,02	0,05	140%
Ostali poslovni rashodi	16,0	16,7	4%

Ukupni poslovni rashodi iznose 232,4 milijuna kuna uz porast od 33% (+57,4 milijuna kuna). Strukturu ukupnih poslovnih rashoda čine:

- materijalni troškovi s udjelom od 34% (22% u 2020.). 103%-tni rast (+57,4 milijuna kuna) na razinu od 78,8 milijuna kuna prvenstveno je posljedica porasta direktnih troškova sirovina i materijala zbog povećanog volumena poslovanja;
- troškovi osoblja s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (27%) u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (23% u 2020. godini). Razloge 54%-tnog porasta (+21,7 milijuna kuna) na iznos od 61,6 milijuna kuna nalazimo u a) porastu obujma poslovanja i s time povezani porast broja odrađenih sati, b) novim zapošljavanjima koja su bila nužna za osiguravanje kvalitetne usluge u turističkim objektima više kategorije te 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;
- amortizacija s udjelom od 32% (46% u 2020.). Njezin 6%-tni pad (-4,9 milijuna kuna) na razinu od 75,3 milijuna kuna rezultat je izostanka snažnijih investicijskih ciklusa tijekom 2020. i 2021. godine

u cilju očuvanja i razboritog upravljanja likvidnošću uslijed pojave pandemije COVID-19;

- d) ostali poslovni rashodi s udjelom od 7% (9% u 2020.). 4%-tni rast (+0,7 milijuna kuna) na iznos od 16,7 milijuna kuna prvenstveno je posljedica povećanih izdataka za studentski rad.

OPERATIVNA ZARADA (EBITDA)

Unatoč i dalje prisutnom izraženom utjecaju pandemije COVID-19 te izostanku većeg dijela predsezona, Liburnia Riviera je u promatranom razdoblju ostvarila pozitivnu EBITDA-u u iznosu od HRK 55,6 milijuna kuna (2020: -3,2 milijuna kuna). Pобољшanje od 58,8 milijuna kuna posljedica je: i) daljnje optimizacije i racionalizacije troškova poslovanja, ii) povećanja operativnih prihoda uslijed snažne potražnje za turističkim kapacitetima ponajviše tijekom srpnja i kolovoza, iii) značajnog rasta prosječne dnevne cijene (+19% u odnosu na 2020. te +26% u odnosu na 2019. godinu) uslijed optimizacije prodajnih kanala i marketinških aktivnosti te побољшanja politike upravljanja cijenama te iv) 4,4 milijuna kuna većeg iznosa primljenih potpora Vlade Republike Hrvatske u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

FINANCIJSKI REZULTAT

U prvih devet mjeseci 2021. godine financijski rezultat iznosi -3,7 milijuna kuna (-2,2 milijuna kuna 2020. godine). Glavne razloge 1,5 milijuna kuna lošijeg financijskog rezultata u odnosu na prošlo usporedno razdoblje prvenstveno nalazimo u povećanju troškova kamata po dugoročnim kreditima uslijed novog zaduženja u prosincu 2020. godine.

BRUTO DOBIT/(GUBITAK)

Gubitak prije oporezivanja u prvih devet mjeseci 2021. godine iznosi -23,5 milijuna kuna (-85,6 milijuna kuna u 2020.) što predstavlja побољшanje od 73% kao rezultat snažnijeg operativnog poslovanja.

IMOVINA I OBVEZE

Na dan 30.9.2021. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 986,4 milijuna kuna te je veća za 5,9% u odnosu na 31.12.2020. godine. Dugotrajna imovina iznosi 894,6 milijuna te je manja za 1,5% (-13,3 milijuna kuna) kao posljedica izostanka značajnijeg investicijskog ciklusa, obračunate amortizacije te kupnje 100%-tnog udjela u društvu Aeris d.o.o.

Ukupna kratkotrajna imovina veća je za 67,2 milijuna kuna i iznosi 90,5 milijuna kuna kao rezultat snažnije novčane pozicije (62,6 milijuna kuna; +50,6 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2020.) te uobičajeno većeg stanja potraživanja prema kupcima (+16,6 milijuna kuna), a koja se prvenstveno odnose na usluge smještaja koje će se očekivano naplatiti tijekom listopada, odnosno do kraja godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 584,8 milijuna kuna te su manji za 3,9% kao posljedica ostvarenog gubitka u prvih devet mjeseci 2021. godine.

Ukupne dugoročne obveze povećane su s 184,0 milijuna kuna na 322,6 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 50,7 milijuna kuna te su manje za 59,4% (-74,1 milijun kuna) u odnosu na 31.12.2020. Pad je najvećim dijelom posljedica refinanciranja većeg dijela kreditne izloženosti s ERSTE bankom te otplate dijela tekućeg dospjeća dugoročnog duga.

Stavka odgođenog plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja zabilježila je 14,1 milijunski rast na 16,1 milijun kuna kao posljedicu ukalkuliranja očekivanih troškova vezanih na ulazne fakture dobavljača tijekom početka listopada, a koje se odnose na 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 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 ugovoreni 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 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.

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.

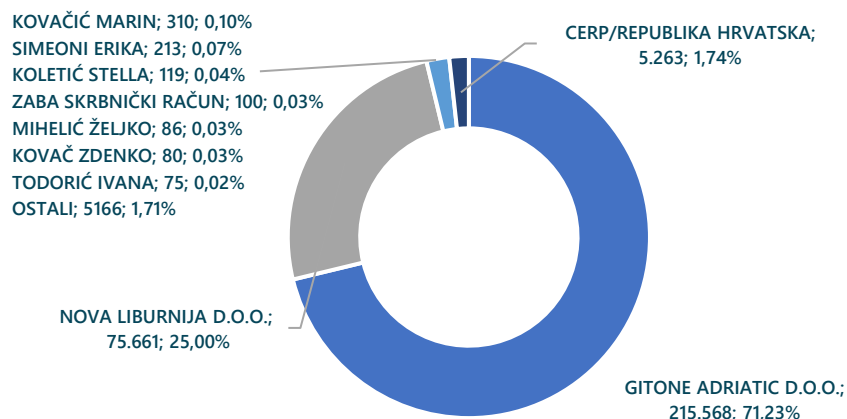
U prvih devet mjeseci 2021. Društvo je u većem dijelu pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva.

U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama 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 maksimalno ubrzanje internih procesa donošenja odgovarajućih odluka u suradnji sa 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 30.9.2021:



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 30.9.2021. 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. Johannesa 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, dosadašnjeg predsjednika Uprave, Društvo nastavlja voditi g. Eckerstorfer, na poziciji predsjednika Uprave uz novoimenovanog člana Uprave, g. Dušana Mandića.

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 2021. godine sastavljen od sljedećih članova:

- Johannes Böck, predsjednik,
- Alexander Paul Zinell, zamjenik predsjednika,
- Philip Göth, član,
- Thomas Mayer, član,
- Davor Žic, član,
- Barbara Mesić, 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. Klaus Riederera, dotadašnjeg predsjednika te g. Branimira Žarkovića, dotadašnjeg člana 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.

Nadzorni odbor je radi efikasnijeg obavljanja svoje funkcije kao i zadaća propisanih odredbama Zakona o reviziji i Kodeksa korporativnog upravljanja, imenovao:

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 članice gđa. Barbara Mesić i gđa. Ana Odak, te

Odbor za nabavu: g. Johannes Böck, predsjednik te članice gđa. Barbara Mesić i gđa. Ana Odak.



LIBURNIA

HOTELS & VILLAS

Liburnia Riviera Hoteli d.d.
HR-51410 Opatija, M. Tita 198
T +385 51 710 300
F +385 51 710 410
E reservations@liburnia.hr
www.liburnia.hr

Opatija, 28.10.2021.

Izjava o odgovornosti Uprave za sastavljane izvještaja Izdavatelja

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 01.01.2021. do 30.09.2021. godine odobreni su za izdavanje od strane Uprave.

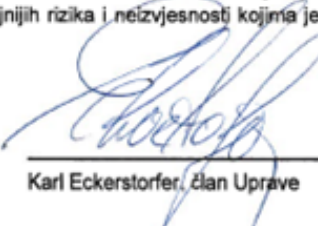
Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18) Uprava daje ovu izjavu:

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 30. rujna 2021. godine daju istinit i objektivan prikaz imovine i obaveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva.

Izvještaj 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.


Vladimir Bošnjak, predsjednik uprave


Karl Eckerstorfer, član Uprave

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.9.2021

Godina:

2021

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03166619

Oznaka matične države članice

HR

Matični broj subjekta (MBS): 040008080

Osobni identifikacijski broj (OIB): 15573308024

LEI: 74780000COJHFR9WBI35

Šifra ustanove: 1121

Tvrka izdavateljca: 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): 733

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

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

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni 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 30.09.2021.

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	894.575.198
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	15.748.150	20.077.495
1. Izdaci za razvoj	004	445.970	520.946
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.778.261	9.868.629
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.523.919	9.687.920
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	870.968.717	826.041.718
1. Zemljište	011	113.159.833	113.060.877
2. Građevinski objekti	012	578.790.808	533.166.208
3. Postrojenja i oprema	013	25.600.306	23.133.157
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	133.078.457	118.055.765
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.515.293	8.190.125
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.318.728	26.930.294
8. Ostala materijalna imovina	018	3.505.292	3.505.292
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	7.716.435	35.055.632
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.716.435	35.055.632
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	13.400.353
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	23.265.016	90.508.995
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.239.639	5.994.297
1. Sirovine i materijal	039	1.789.582	2.770.377
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	151.454	117.617
5. Predujmovi za zalihe	043	1.298.603	3.106.303
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7.947.388	17.334.781
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	2.068.695	2.591.760
3. Potraživanja od kupaca	049	1.482.169	14.099.339
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	32.877	268.433
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.363.647	375.249
6. Ostala potraživanja	052		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	16.320	4.547.945
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		4.547.945

IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	12.061.669	62.631.972
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	501.318	1.344.431
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	931.599.989	986.428.624
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		223.004
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	608.323.687	584.810.682
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	-23.496.685
1. Dobit poslovne godine	087		
2. Gubitak poslovne godine	088	161.385.839	23.496.685
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	12.476.993	12.157.737
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.315.167	2.315.167
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	10.161.826	9.842.570
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	322.584.415
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	311.525.340
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	3.741.358	11.059.075
11. Odgođena porezna obveza	108		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	124.838.089	50.744.547
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		504.528
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	10.206.504
7. Obveze za predujmove	116	4.646.613	6.838.457
8. Obveze prema dobavljačima	117	16.353.124	13.044.213
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.496.563	8.203.734
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	556.564	5.237.962
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	6.709.149
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.987.162	16.131.243
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	931.599.989	986.428.624
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		223.004

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

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	91.587.786	66.625.680	212.672.663	159.808.126
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002			647.864	647.864
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	69.237.039	51.635.827	185.282.016	150.612.459
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	22.350.747	14.989.853	26.742.783	8.547.803
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	175.027.462	75.431.950	232.442.376	113.130.308
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	38.871.213	22.723.837	78.797.933	52.152.178
a) Troškovi sirovina i materijala	010	15.114.508	9.553.449	32.218.350	22.846.180
b) Troškovi prodane robe	011	12.979	0		
c) Ostali vanjski troškovi	012	23.743.726	13.170.388	46.579.583	29.305.998
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	39.905.566	16.489.581	61.633.076	27.812.204
a) Neto plaće i nadnice	014	25.695.046	10.650.942	41.769.511	20.174.177
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	8.992.735	3.679.000	12.512.467	4.455.917
c) Doprinosi na plaće	016	5.217.785	2.159.639	7.351.098	3.182.110
4. Amortizacija	017	80.200.629	26.771.168	75.280.084	24.673.068
5. Ostali troškovi	018				
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	20.830	18.009	50.014	50.014
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	4.806	4.806	50.014	50.014
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	16.024	13.203		
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	16.029.224	9.429.355	16.681.269	8.442.844
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	98.056	79.594	61.590	33.968
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	2.026	0	30	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	96.030	79.594	61.560	33.967
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	2.267.716	1.002.097	3.788.562	1.938.194
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	2.180.268	958.635	3.097.648	1.286.629
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	87.448	43.462	72.477	33.128
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047				
7. Ostali financijski rashodi	048			618.437	618.437
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	91.685.842	66.705.274	212.734.253	159.842.094
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	177.295.178	76.434.047	236.230.938	115.068.502
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-85.609.336	-9.728.773	-23.496.685	44.773.592
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	44.773.592
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-85.609.336	-9.728.773	-23.496.685	0

XII. POREZ NA DOBIT	058				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-85.609.336	-9.728.773	-23.496.685	44.773.592
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	44.773.592
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-85.609.336	-9.728.773	-23.496.685	0
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	-85.609.336	-9.728.773	-23.496.685	44.773.592
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 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				
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	-85.609.336	-9.728.773	-23.496.685	44.773.592
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.**

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	-85.609.336	-23.496.685
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	80.200.629	77.873.420
a) Amortizacija	003	80.200.629	75.280.084
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		-181.310
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		
e) Rashodi od kamata	007		3.097.648
f) Rezerviranja	008		-319.256
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-5.408.707	54.376.735
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	6.128.773	10.142.279
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2.287.150	22.284.330
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	3.509.356	-9.387.393
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	332.267	-2.754.658
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	720.066	64.519.014
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.563.868	-2.792.358
5. Plaćeni porez na dobit	019		
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-843.802	61.726.656
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		163.162
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	2.025	
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	2.025	163.162
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-48.744.955	-54.630.309
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-48.744.955	-59.178.254
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-48.742.930	-59.015.092
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	37.525.000	65.191.137
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	37.525.000	65.191.137
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-16.468.569
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	-17.332.398
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	37.525.000	47.858.739
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-12.061.732	50.570.303
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	25.944.110	12.061.669
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	13.882.378	62.631.972

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

OIB :1557308024

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. do 30.09.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdatelja 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 30.9.2021.“ koje je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama društva kao i na internetskim stranicama Zagrebačke burze te dostavljen 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 30.9.2021.“ 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 mijenjale, opis prirode i učinka promjene,

Društvo izjavljuje da su računovodstvene politike koje su primijenjene prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje koje završava sa 30.9.2021. identične onima primijenjenima u posljednjim javno objavljenim godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

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

Izvješće „Rezultati poslovanja od 1.1.2021. do 30.9.2021.“ 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 izdatelja: 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.

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;

Financijske obveze 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 30.9.2021.“

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

U srpnju ove godine ugovoren je kredit za refinanciranje dugovanja s bankom Erste Steiermärkische Bank u visini 24.705.543 eura i s dospijecom 30.9.2031. godine. A u rujnu je ugovoren dugoročni kredit sa Sberbankom u iznosu od 11.513.517 eura koji dospijeva najkasnije 14.9.2027. godine.

Za sve kredite izdane su zadužnice u ukupnoj visini od 61 milijun eura, odnosno u vrijednosti svih kredita i dane su hipoteke nad nekretninama društva. Vrijednost drugih financijskih instrumenata iznosi ukupno 7,8 milijuna kuna.

Na dan 30.9.2021. godine vrijednost koncesija koje istječu nakon više od pet godina iznosi 9,3 milijuna kuna.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2021. do 30.09.2021. godine bio je 573.

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 13.400.353 kn te je nepromijenjena u odnosu na stanje s 31.12.2020. i 30.6.2021.

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 prošle godine na dan 31.12.2019 je 7.363 kuna. U kolovozu ove godine Liburnia stječe i 100% udjela 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 prošle godine je 9.003 kuna. Društvo također ima 33,3% udjela u društvu s ograničenom odgovornošću REMISENS HOTEL GROUP sa sjedištem u Zagrebu, Miramarska 24, (OIB:48407935600).

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 potvrdu 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

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 30.9.2021. 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.