



REZULTATI POSLOVANJA

1.1.2021. – 30.6.2021.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI D.D.

Sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima (dalje u tekstu: ZTD) i Zakona o računovodstvu Uprava Liburnia Riviera Hoteli d.d. (dalje u tekstu: Društvo), sa sjedištem u Opatiji, Maršala Tita 198, a čije su osnovne djelatnosti smještajne i ugostiteljske usluge, putničke agencije i tour-operatorske usluge, predstavlja polugodišnje nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 1.4.2021. do 30.6.2021. te od 1.1.2021. do 30.6.2021. godine.

I/ Ključne poruke poslovanja Društva tijekom prvog polugodišta 2021. godine

Tijekom prvog polugodišta 2021. godine Liburnia Riviera Hoteli d.d. ostvarila je ukupne prihode u visini od 52,9 milijuna kuna (+112% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine) kao posljedicu djelomičnog ublažavanja COVID-19 pandemije na turističke i ekonomske tokove te povećanja procijepljenosti stanovništva na emitivnim tržištima i u Republici Hrvatskoj što je posljedično rezultiralo snažnijom potražnjom za turističkim kapacitetima Društva, ponajviše krajem drugog tromjesečja 2021. godine. Time su do kraja lipnja otvoreni gotovo svi turistički objekti Društva te je u prvih šest mjeseci 2021. godine ostvareno 66.918 noćenja (35.488 noćenja u usporednom razdoblju 2020. godine). Društvo je tijekom cijelog polugodišta nastavilo aktivno upravljati COVID-19 krizom putem implementiranih akcijskih planova za prilagođavanje poslovanja izvanrednim okolnostima, a s ciljem zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika, osiguranja dostatne razine likvidnosti, zaštite radnih mjesta te normalizacije poslovnih aktivnosti.

Društvo, uz podršku svih dionika, aktivno upravlja krizom i mogućnošću da se realizira turistička sezona 2021. godine kako bi se osigurala stabilna pozicija za očekivanu normalizaciju poslovanja tijekom razdoblja od 2021. do 2023. godine. Stanje rezervacija i najave dolazaka za srpanj i kolovoz su veoma pozitivne, no konačna realizacija sezone ovisit će o narednoj epidemiološkoj situaciji te je posljedično, usprkos navedenim pozitivnim trendovima, nastavljena politika operativnih ušteda i ušteda na investicijama, čime je zajedno s mjerama Vlade Republike Hrvatske za očuvanje radnih mjesta osigurana adekvatna razina likvidnosti. U svrhu stvaranja dodatne otpornosti poslovnog modela Društva pandemiji COVID-19, fokus će i dalje biti na kontinuiranom unapređenju turističkih proizvoda i usluga s ciljem povećanja kvalitete i sigurnosti gostiju te zaposlenika za turističku sezonu 2021. godine.

II/ 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 III/Upravljanje poslovanjem tijekom pandemije COVID-19, u nastavku izvješća.

Refinanciranje postojećih kreditnih obaveza

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 osigurana snažna likvidonosna pozicija u skladu s razboritim upravljanjem dugoročnom održivošću poslovanja Društva u pandemiji COVID-19.

III/ Upravljanje poslovanjem tijekom pandemije COVID-19

Društvo i dalje aktivno prati razvoj situacije vezane uz negativni utjecaj COVID-19 pandemije na tržišna kretanja te dinamično analizira potrebite promjene u operativnom poslovanju. Izvanredne mjere ograničenja kretanja, uključujući restrikcije okupljanja, djelomična ograničenja rada ugostiteljskih objekata i prodavaonica te ograničenja prijelaza granice i putnih graničnih kontrola i dalje utječu na poslovanje turističke industrije. Utoliko Društvo nastavlja s preventivnim mjerama zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika. Dodatno, na snazi su procedure kriznog postupanja i održavanja kontinuiteta poslovanja uz očuvanje radnih mjesta čime je uspješno ostvarena djelomična normalizacija poslovanja. U suradnji s gradom Opatijom i Nastavnim zavodom za javno zdravstvo (NZZJZ) organiziran je javni centar za testiranje gostiju i zaposlenika te je zaposlenicima je na raspolaganju samotestiranje po objektima. Aktivno se promoviraju koristi cijepljenja zaposlenika u dogovoru s epidemiološkom službom, uz poštivanje „Stay safe“ normi definiranih od strane Hrvatske turističke zajednice i NZZJZ-a.

Modifikacija turističkih proizvoda i usluga te potražnja

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 dezinfekcija svih javnih prostora i smještajnih jedinica, uključujući i dodatne mjere dezinfekcije nakon odlaska gosta.

Negativan utjecaj poremećaja europskih i svjetskih turističkih tokova uvelike se smanjio krajem drugog tromjesečja, ali za očekivati je i dalje pojačanu volatilnost ulaska rezervacija u nastavku 2021. godine. Kako bi se poslovanje dinamički prilagođavalo utjecaju pandemije i povećala potražnja za turističkim kapacitetima Društva, do daljnjeg je ukinut „non-refundable“ cjenik, intenzivirana je politika aktivnog upravljanja i prilagođavanja dnevnim cijenama turističkih objekata, kao i formiranje paketa s uključenim dodatnim uslugama. 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, 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 šest mjeseci 2021. godine) te oslobođenje od poreznih obveza i obaveza za doprinose, čime je trošak zaposlenih tijekom prvog polugodišta 2021. godine rasterećen za ukupno 10,5 milijuna kuna.

Zaštita likvidnosti

U cilju osiguranja likvidnosti i solventnosti, Društvo je tijekom 2021. nastavilo s financijskim mjerama štednje, ponajviše u dijelu direktnih i operativnih troškova zbog smanjenog volumena poslovanja uz istodobnu sigurnost u nesmetani nastavak poslovanja. Novčani planovi odljeva i dalje su prilagođeni mjerama kriznog upravljanja te uključivali su 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 odražavanja 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 aktivirali smo mjere zapošljavanja sezonskih radnika i time povećali broj zaposlenih na 725 s 30.6.2021. godine.

U 2020. godini uspješno su ugovoreni moratoriji na otplatu kreditnih obaveza do 30.6.2021. godine sukladno važećim mjerama. Time, je u dogovoru s poslovnim bankama, odgođena otplata glavnice u ukupnom iznosu od 89,2 milijuna kuna. Danom 30.6.2021. godine dio dospjelih obaveza po glavnici kredita u iznosu od 9,0 milijuna kuna je plaćen, dok je krajem srpnja ugovoreno refinanciranje ostatka glavnice kredita koji su bili u moratoriju. Time 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 osigurana snažna likvidonosna pozicija, a u skladu s razboritim upravljanjem dugoročnom održivošću poslovanja Društva u pandemiji COVID-19.

Smanjeni kapitalni izdaci tijekom prvog polugodišta 2021. godine iznosili su 19,7 milijuna kuna te su prvenstveno uključivali unaprjeđenje i pripremu objekata za sezonu (prvenstveno hotele Ambassador i Excelsior), kao i radove vezane uz rekonstrukciju hotela Kvarner te uređenje premium slastičarnice u sklopu hotela Imperial (4*). Dodatno, nastavilo se s modifikacijom ostalih turističkih proizvoda i usluga u cilju unaprjeđenja kvalitete i sigurnosti usluga za turističku sezonu 2021. godine. Intenzitet narednog investicijskog ciklusa ovisan je o dinamici oporavka turističkih tokova pritom prioritizirajući maksimiziranje slobodnog novčanog toka.

Društvo, kao kompanija snažne pozitivne neto vrijednosti imovine te istovremeni vlasnik i upravitelj vrijednih hotelsko-turističkih objekata i sadržaja uz ugovorene kreditne linije i refinanciranje kreditnih obaveza ne predviđa izazove pri premošćivanju možebitnog daljnjeg smanjenja poslovnih aktivnosti.

IV/ Rezultati društva Liburnia Riviera Hoteli d.d

U razdoblju prvog polugodišta 2021. godine, poslovni prihodi Društva iznosili su 52,9 milijuna kuna (+112% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine). Na ostvarene poslovne prihode prvenstveno je utjecao rast prihoda od prodaje od 97% (+17,1 milijun kuna) na iznos od 34,7 milijuna kuna kao posljedica povećanja obujma i djelomičnog oporavka poslovanja u promatranom razdoblju 2021. godine u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine kada je bila zatvorena većina hotela koja posluje u sastavu Društva.

Glavnu stavku prihoda od prodaje čine prihodi pansiona koji su u razdoblju prvog polugodišta 2021. godine iznosili 27,4 milijuna kuna (+112% u odnosu na 2020.). Uslijed povoljnije epidemiološke situacije tijekom ožujka otvoreni su hotel Bellevue (4*), Vila Abbazia (4*) te Hotel Imperial (4*). Povećana potražnja za turističkim kapacitetima nastavila se tijekom travnja

i svibnja odličnim odazivom M.I.C.E. segmenta te osobito tijekom lipnja gdje je zabilježen snažan ulazak individualnog kanala prodaje. Time su do kraja lipnja otvoreni svi hoteli u sastavu Društva koji su bili predviđeni za komercijalno poslovanje tijekom sezone 2021. godine (ukupno 10 hotela, 3 vile i kamping Medveja, u odnosu na 3 otvorena hotela i kamping Medveja tijekom usporednog razdoblja 2020. godine) čime je u prvih šest mjeseci ostvareno 66.918 noćenja (+89% u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine) uz 112% rast prihoda po smještajnoj jedinici.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u visini od 18,2 milijuna kuna (+181% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine) kao posljedica nastavka korištenja mjera Vlade Republike Hrvatske u svrhu podrške gospodarstvu u aktualnoj pandemiji (ukupan prihod od 13,5 milijuna kuna), koje uključuju potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposlenom) te oslobođenje od vezanih poreznih obveza, kao i dodjeli potpore u obliku subvencionirane premije (povrata uplaćenog iznosa premije podmirene za osiguranje kredita sklopljenog u prosincu 2020. godine).

Poslovni rashodi u promatranom razdoblju iznose 119,3 milijuna kuna uz rast od 20% (99,6 milijuna kuna u 2020.).

Materijalni troškovi iznose 26,6 milijuna kuna s rastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima na 22% (16% u 2020.). Porast od 10,5 milijuna kuna posljedica je većeg volumena poslovanja.

Troškovi osoblja iznose 33,8 milijuna kuna s udjelom od 28% u poslovnim rashodima (24% u 2020.). U odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 10,4 milijuna kuna obzirom na povećani obujam poslovanja, kao i unaprjeđene organizacije operativnih i centralnih službi.

Ostali poslovni rashodi iznose 8,2 milijuna kuna sa 7%-tnim udjelom u poslovnim rashodima (7% u 2020.). Rast ostalih poslovnih rashoda u iznosu od 1,6 milijuna kuna primarno je posljedica povećanih troškova odjetničkih usluga, premija osiguranja i izdataka za usluge studenata.

Financijski rezultat u prvom polugodištu 2021. godine iznosi -1,8 milijuna kuna (-1,2 milijuna kuna u 2020.). Glavni razlog lošijeg financijskog rezultata u odnosu na prošlo usporedno razdoblje su povećani kamatni troškovi po kreditnim plasmanima uslijed novog zaduženja u prosincu 2020. godine.

Negativna operativna zarada (EBITDA) u iznosu od 15,8 milijuna kuna (manje negativna za 5,4 milijuna kuna u odnosu na prošlo usporedno razdoblje) te zabilježeni bruto gubitak od 68,3 milijuna kuna (75,9 milijuna kuna u 2020.) ostvareni tijekom prvog polugodišta 2021. godine posljedica su i dalje prisutnog poremećaja turističkih tržišta, ograničenosti europskih i svjetskih turističkih tokova te djelomične zatvorenosti objekata uzrokovanih pandemijom COVID-19.

V/ Rizici za poslovanje Društva

Turistička industrija je u svom opsegu globalnih razmjera te je vrlo usko povezana s realnom i financijskom ekonomijom, geopolitičkim okruženjem te ekološkom održivošću. Time Društvo proaktivno prati i procjenjuje rizike, na mikro i makro razini, sagledavajući utjecaj svakog pojedinog rizika. 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 identificiranih rizika, c) definiranje aktivnosti te odgovornosti radi učinkovitog upravljanja

rizicima, d) nadzor i praćenje inicijativa s ciljem izbjegavanja pojavljivanja rizičnih događaja, te e) razmjena informacija o rezultatima upravljanja rizicima.

Društvo je u svakodnevnom poslovanju izloženo brojnim financijskim rizicima uključujući valutni, kamatni, kreditni, cjenovni te rizik likvidnosti. Kako Društvo djeluje na međunarodnoj razini izloženo je valutnom riziku koji većinom proizlazi iz promjena nominalnog tečaja euro/kuna. Valutni rizik nastaje iz budućih komercijalnih transakcije te priznate imovine i obveza. Većina prihoda od prodaje u inozemstvu ostvarena je u eurima, valuti u kojoj je denominiran najveći dio dugoročnog kreditnog duga. Shodno tome, Društvo je dijelom prirodno zaštićeno od valutnog rizika. Uslijed nastupa izvanrednih okolnosti uzrokovanih pandemijom COVID-19 u 2020. i 2021. godini, potencijalno snažni deprecijacijski pritisci na kunu naspram eura utječu na vrijednost dugoročnog kreditnog duga denominiranog u eurima. U slučaju iznimnog smanjenja eurskih priljeva, Društvo i Grupa će za servisiranje otplata dugoročnog duga koristiti postojeće eurske likvidnosne rezerve te pristupiti adekvatnom korištenju financijskih instrumenta zaštite, sukladno trenutnom stanju i budućoj procjeni devizne pozicije Društva, očekivanja kretanja vrijednosti valutnog para kuna/euro, kao i ostalih međuvalutnih odnosa među svjetskim valutama. Nadalje, dio zaduženja kod banaka ugovoren po promjenjivim kamatnim stopama djelomično izlažu Društvo riziku kamatne stope novčanog toka, dok kreditni rizik proizlazi iz novca, oročenih depozita i 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 nepovoljni utjecaj na povezane strane uz aktivno provjeravanje njihovog boniteta. Društvo nije aktivni sudionik tržišta kapitala u smislu trgovanja s vlasničkim i dužničkim vrijednosnim papirima. Društvo razborito upravlja rizikom likvidnosti te se u svakom trenutku kontrolira i osigurava dostatna količina novčanih sredstava putem operativnih novčanih tokova te adekvatnih iznosa ugovorenih kreditnih linija za podmirenje obveza, kao i osiguravanja dostupnosti kreditnih linija u budućnosti. Kreditne linije za 2021. godinu ugovorene su s renomiranim financijskim institucijama, dok su općenito otplate kreditnih obveza usklađene su s razdobljem značajnih novčanih priljeva iz operativnih aktivnosti. Društvo i Grupa dnevno prate 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 troškova, očuvanja likvidnosti, solventnosti poduzeća te održavanja kontinuiteta poslovanja 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 te refinanciranje dijela postojeće kreditne izloženosti (detaljnije u poglavlju III/ Upravljanje poslovanjem tijekom pandemije COVID-19).

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 te u međuvremenu mogu na snagu stupiti izmjene urbanističkih propisa, drugih zakona i fiskalne politike. Ovi rizici mogu negativno utjecati na povećanje troškova Društva i Grupe, 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 strani gosti, 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. 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 suradnje s obrazovnim ustanovama.

Društvo je izloženo operativnom riziku, odnosno direktnim i indirektnim gubicima koji proizlaze iz pogrešnih internih i eksternih procesa Društva. 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 pouzdanosti informatičkih poslovnih rješenja te kibernetičke sigurnosti poslovanja te kontinuirano radi na njihovom daljnjem razvoju s naglaskom na projekte zaštite podataka, unapređenje postojećih i razvoj i implementaciju novih, suvremenih poslovnih sustava.

VI/ Korporativno upravljanje

Društvo se kontinuirano, u najvećoj mogućoj mjeri razvija i djeluje, u skladu s dobrom praksom korporativnog upravljanja propisanom od strane Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA) i Zagrebačke burze d.d. Zagreb. Poslovnom strategijom, politikom, ključnim aktima i poslovnom praksom uspostavljeni su standardi upravljanja kojima se nastoji doprinijeti transparentnom i učinkovitom poslovanju.

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

U skladu sa zahtjevom Kodeksa, a sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor provodi unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predloženih izvješća. Članovima Nadzornog odbora se redovito dostavljaju detaljne informacije o upravljanju i radu Društva. Na sjednicama Nadzornog odbora raspravlja se i odlučuje o svim pitanjima iz nadležnosti tog tijela propisane ZTD-om i Statutom Društva. Dodatno, Nadzorni odbor obavlja unutarnju kontrolu i nadzor putem Revizorskog odbora koji pruža stručnu podršku Nadzornom odboru i Upravi u učinkovitom izvršavanju obveza korporativnog upravljanja, upravljanja rizicima, financijskog izvješćivanja i kontrole Društva. Uprava je dužna pratiti 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 suglasno kriterijima i odlukama Nadzornog odbora i Skupštine Društva.

Tablica 1.: Deset najvećih dioničara Društva na dan 30.6.2021. godine:

Redni broj	Dioničar	Broj dionica	% (udio u vlasništvu)
1.	GITONE ADRIATIC D.O.O.	215.568	71,23
2.	NOVA LIBURNIJA D.O.O.	75.661	25,00
3.	CERP/REPUBLIKA HRVATSKA	5.308	1,74
4.	KOVAČIĆ MARIN	300	0,10
5.	SIMEONI ERIKA	213	0,07
6.	KOLETIĆ STELLA	119	0,04
7.	ZAGREBAČKA BANKA D.D./KRASS GUIDO ALEXANDER GISBERT	100	0,03
8.	MIHELIĆ ŽELJKO	86	0,03
9.	KOVAČ ZDENKO	80	0,03
10.	TODORIĆ IVANA	75	0,02
11.	OSTALO	5.133	1,71

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 30.6.2021. godine Društvo drži 4 vlastite dionice. 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, a na koji način je osigurana njihova neovisnost u smislu odredbi primjenjivog zakonodavstva.

Upravu Društva imenuje i opoziva Nadzorni odbor.

Uprava Društva je do 4.3.2021. godine djelovala u sastavu predsjednika Uprave g. Agrona Beriše koji je tijekom prvog tromjesečja 2021. podnio ostavku, te člana uprave g. Johannesesa Böcka. Nadzorni je odbor dana 5.3.2021. godine imenovao g. Vladimira Bošnjaka kao novog predsjednika Uprave, a dana 14.7.2021. godine g. Karla Eckerstorfera kao trećeg člana 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 30.6.2021. godine sastavljen od sljedećih članova:

- Klaus Riederer, predsjednik,
- Alexander Paul Zinell, zamjenik predsjednika,
- Philip Goeth, član,

-
- Thomas Mayer, član,
 - Branimir Žarković, član,
 - Davor Žic, član,
 - Barbara Mesić, član
 - Helena Masarić, član i
 - Domijan Mršić, član.

Odlukom dioničara Nova Liburnija d.o.o. 23.6.2021. godine na mjesto člana Nadzornog odbora Društva umjesto dotadašnje članice gđe. Andreje Rudančić, imenovan je g. Davor Žic.

Uprava i Nadzorni odbor u pravilu rade na sjednicama, 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 Društvu djeluje Revizorski odbor, a Nadzorni odbor imenuje i opoziva Revizorski odbor sukladno Statutu Društva i ZTD-u. Revizorski odbor je sastavljen od Članova, kako slijedi: Branimir Žarković, predsjednik, Philip Goeth, član, Domijan Mršić, član.



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

W www.liburnia.hr

Opatija, 28.07.2021.

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 i te izvještaj o korporativnom upravljanju za razdoblje od 01.01.2021. do 30.06.2021. godine odobreni su za izdavanje od strane Uprave.

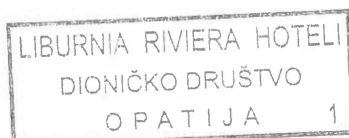
Na temelju članka 462. do 471. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18) Uprava daje ovu izjavu;

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. lipnja 2021. 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.


Vladimir Bošnjak,
predsjednik Uprave




Karl Eckerstorfer,
član Uprave

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.6.2021

Godina:

2021

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03166619

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040008080

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

15573308024

LEI:

74780000COJHFR9WBI35

Šifra
ustanove:

1121

Tvrtna izdavatelja: **LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA**

Poštanski broj i mjesto:

51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj:

MARŠALA TITA 198

Adresa e-pošte:

liburnia@liburnia.hr

Internet adresa:

www.liburnia.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

726

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Šifter Mlinar Melita

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

+ 385 (0)51 710-391

Adresa e-pošte:

melita.siftermlinar@liburnia.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2021.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	907.833.655	877.004.840
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	15.748.150	14.026.591
1. Izdaci za razvoj	004	445.970	424.459
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11.778.261	10.452.961
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.523.919	3.149.171
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	870.968.717	841.861.461
1. Zemljište	011	113.159.833	113.060.877
2. Građevinski objekti	012	578.790.808	545.741.293
3. Postrojenja i oprema	013	25.600.306	23.737.628
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	133.078.457	122.384.124
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.515.293	6.508.624
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.318.728	26.923.623
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	7.716.435
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.716.435	7.716.435
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	41.367.329
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.239.639	5.885.440
1. Sirovine i materijal	039	1.789.582	3.500.428
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	151.454	140.597
5. Predujmovi za zalihe	043	1.298.603	2.244.415
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7.947.388	16.065.853
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	2.068.695	2.068.695
3. Potraživanja od kupaca	049	1.482.169	13.342.600
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	32.877	90.430
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.363.647	564.128
6. Ostala potraživanja	052		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	16.320	16.320
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	16.320
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	12.061.669	19.399.716
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	501.318	1.679.221
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	931.599.989	920.051.390
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	608.323.687	540.053.410
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	46.530.168
1. Zakonske rezerve	071	45.018.765	45.018.765
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	1.511.403	1.511.403
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	-68.270.277
1. Dobit poslovne godine	087		
2. Gubitak poslovne godine	088	161.385.839	68.270.277
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	12.476.993	12.229.644
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	9.914.477
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	238.431.349
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	234.096.825
7. Obveze za predujmive	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	3.741.358	4.334.524
11. Odgođena porezna obveza	108		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	124.838.089	121.719.698
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		
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	83.673.490
7. Obveze za predujmive	116	4.646.613	6.886.640
8. Obveze prema dobavljačima	117	16.353.124	15.870.021
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.496.563	6.083.932
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	556.564	3.335.765
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	5.869.850
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.987.162	7.617.289
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	931.599.989	920.051.390
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

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	24.962.106	11.903.952	52.864.537	44.150.764
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	17.601.212	6.976.141	34.669.557	32.795.192
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	7.360.894	4.927.811	18.194.980	11.355.572
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	99.595.512	48.088.285	119.312.068	72.007.868
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	16.147.377	6.297.388	26.645.755	20.694.255
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5.561.060	1.791.731	9.372.170	7.742.533
b) Troškovi prodane robe	011	12.979	4.149		
c) Ostali vanjski troškovi	012	10.573.338	4.501.508	17.273.585	12.951.722
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	23.415.985	12.763.079	33.820.872	21.455.266
a) Neto plaće i nadnice	014	15.044.104	8.189.180	21.595.334	13.762.541
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.313.735	2.898.775	8.056.550	5.095.298
c) Doprinosi na plaće	016	3.058.146	1.675.124	4.168.988	2.597.427
4. Amortizacija	017	53.429.461	26.708.847	50.607.016	25.107.018
5. Ostali troškovi	018				
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	2.821	2.821	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	2.821	2.821		
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	6.599.868	2.316.150	8.238.425	4.751.329
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	18.462	10.654	27.622	24.009
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	608	29	13
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	16.436	10.046	27.593	23.996
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.265.619	632.673	1.850.368	987.499
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	1.221.633	612.074	1.811.019	963.053
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	43.986	20.599	39.349	24.446
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047				
7. Ostali financijski rashodi	048				
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	24.980.568	11.914.606	52.892.159	44.174.773
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	100.861.131	48.720.958	121.162.436	72.995.367
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-75.880.563	-36.806.352	-68.270.277	-28.820.594
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-75.880.563	-36.806.352	-68.270.277	-28.820.594
XII. POREZ NA DOBIT	058				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-75.880.563	-36.806.352	-68.270.277	-28.820.594
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-75.880.563	-36.806.352	-68.270.277	-28.820.594
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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	-75.880.563	-36.806.352	-68.270.277	-28.820.594
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083				
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086				
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092				
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093				
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094				
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095				
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096				
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-75.880.563	-36.806.352	-68.270.277	-28.820.594
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 30.06.2021.

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	-75.880.563	-68.270.277
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	53.429.461	52.170.687
a) Amortizacija	003	53.429.461	50.607.016
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004		
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		
e) Rashodi od kamata	007		1.811.019
f) Rezerviranja	008		-247.348
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	-22.451.102	-16.099.590
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	13.315.088	514.274
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	13.235.699	11.278.541
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.858.461	-8.118.465
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-475.650	-2.645.802
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	3.413.500	
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-9.136.014	-15.585.316
4. Novčani izdaci za kamate	018	-642.009	-1.554.674
5. Plaćeni porez na dobit	019		
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-9.778.023	-17.139.990
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	2.025	
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.025	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-37.242.211	-19.668.055
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-37.242.211	-19.668.055
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-37.240.186	-19.668.055
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	53.864.125
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	37.525.000	53.864.125
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-8.972.610
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		-745.423
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	-9.718.033
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	37.525.000	44.146.092
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-9.493.209	7.338.047
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	25.944.110	12.061.669
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	16.450.901	19.399.716

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

OIB :1557308024

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021. do 30.06.2021.

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 30.6.2021.“ koje je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama društva kao i na internetskim stranicama Zagrebačke burze te dostavljenim 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 30.6.2021.“ 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 30.6.2021. identične onima primijenjenima u posljednjim javno objavljenim godišnjim revidiranim financijskim izvještajima. Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

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

Izvješće „Rezultati poslovanja od 1.1.2021. do 30.6.2021.“ 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)
Društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. tijekom izvještajnog razdoblja nije mijenjala računovodstvene politike u odnosu na prethodnu godinu.
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 uključene su u bilancu.

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 30.6.2021.“

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

Na dan 30.6.2021. društvo nema ugovorena dugovanja i obveze koje dospijevaju nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2021. do 30.06.2021. godine bio je 517.

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.

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) kao i 33,3% vlasništva u društvu s ograničenom odgovornošću REMISENS HOTEL GROUP d.o.o. 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 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

Ne postoji takav poduzetnik..

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 30.6.2021. godine.

17. prirodu i finansijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

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 osigurana snažna likvidonosna pozicija u skladu s razboritim upravljanjem dugoročnom održivošću poslovanja Društva u pandemiji COVID-19.