



LIBURNIA
HOTELS & VILLAS



Hotel Ambasador 5*, Opatija

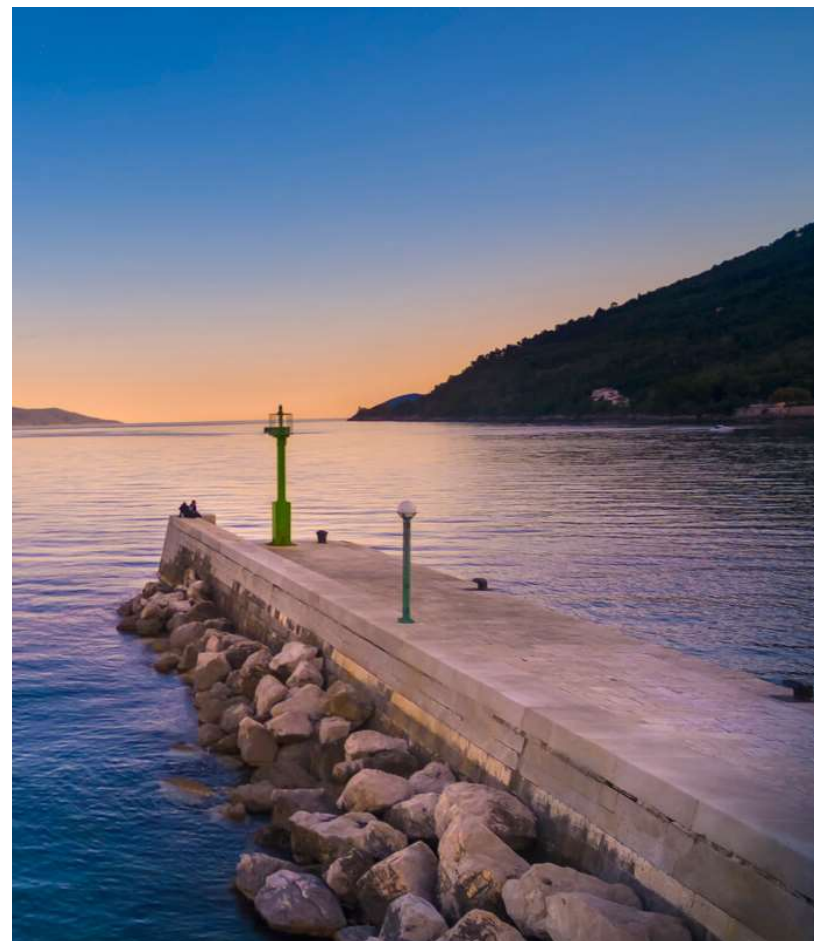
NEREVIDIRANI REZULTATI POSLOVANJA 1.1.2022. - 30.6.2022.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Opatija, srpanj 2022. godine

SADRŽAJ

KLJUČNE PORUKE	3
O LIBURNIA RIVIERI	6
ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI	7
UPRAVLJANJE POSLOVANJEM TIJEKOM PANDEMIJE COVID-19	8
REZULTATI DRUŠTVA	9
RIZICI U POSLOVANJU DRUŠTVA	13
KORPORATIVNO UPRAVLJANJE	15
IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	18
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-POD OBRASCIMA	19



KLJUČNE PORUKE

KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI

(u milijunima kuna)	6M 2021	6M 2022	6M '22/'21
Ukupni prihodi	52,9	119,9	127%
Poslovni prihodi	52,9	117,4	122%
Prihodi od prodaje	34,7	112,4	224%
Prihodi pansiona	27,4	89,1	225%
Operativni troškovi	68,7	104,7	52%
EBITDA	-15,8	12,7	180%
EBIT	-66,4	-35,4	47%
EBT	-68,3	-39,3	43%
	31.12.2021	30.06.2022	%
Neto dug	350,2	351,4	0,3%
Novac i novčani ekvivalenti	15,2	27,7	82%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	6M 2021	6M 2022	6M 22/'21
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	2.007	2.120	6%
Godišnja zauzetost (%)	10,9%	29,2%	1.829 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	39.482	111.896	183%
Broj noćenja	66.083	205.131	210%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	694	796	15%
RevPAR (u kunama)	13.651	42.007	208%

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

Tijekom prvog polugodišta 2022. godine društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. (dalje u tekstu Liburnia Riviera ili Društvo) zabilježilo je snažan oporavak turističkih i poslovnih aktivnosti u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine, zahvaljujući: i) postepenom ublažavanju utjecaja COVID-19 pandemije na poslovanje, ii) fokusiranju Društva na proširenje sezone te organizaciji brojnih događaja i eventa, iii) nastavljenom trendu snažne potražnje za turističkim kapacitetima Društva koji je započeo u lipnju 2021. godine, te iv) unaprjeđenju marketinških i prodajnih aktivnosti uz optimizaciju upravljanja cijenama sukladno potražnji.

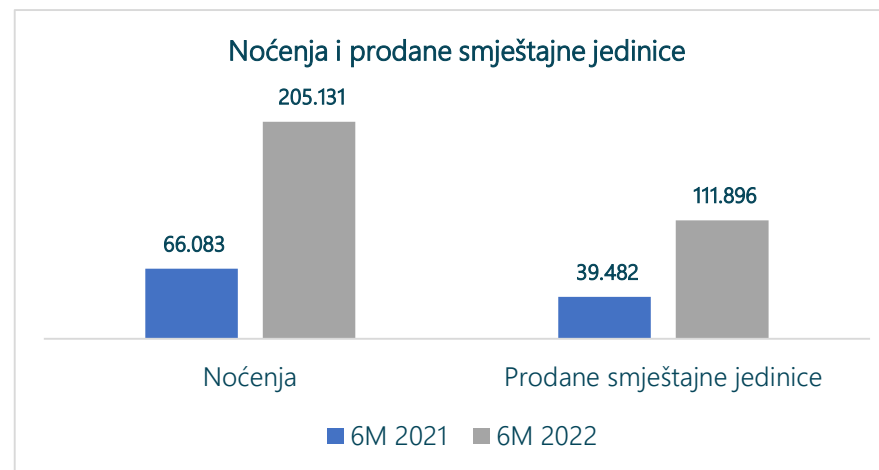
Ukupni prihodi iznose 119,9 milijuna kuna što predstavlja porast od 127% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine (2021: 52,9 milijuna kuna). Od ukupnih prihoda, 117,4 milijuna kuna se odnosi na poslovne prihode (2021: 52,9 milijuna kuna), dok se ostatak od 2,5 milijuna kuna odnosi na financijske prihode poglavito s osnove kvartalnog iskazivanja tečajnih razlika prvenstveno na dugoročni dug Društva u odnosu na godišnje iskazivanje u prethodno promatranom razdoblju. Rast prihoda od prodaje (+224%; +77,7 milijuna kuna) najvećim je dijelom rezultat 225%-tnog porasta prihoda pansiona na razinu od 89,1 milijuna kuna (2021: 27,4 milijuna kuna) te 254%-tnog rasta prihoda vanpansionске hrane i pića na razinu od 16,4 milijuna kuna (2021: 4,6 milijuna kuna).

Tijekom prvih šest mjeseci 2022. godine Društvo je ostvarilo 205.131 noćenje (+210%) te povećanje prosječne dnevne cijene za 15% na razinu od 796 kuna. Glavnina 61,7 milijunskog rasta prihoda pansiona prvenstveno je pod utjecajem: i) postepenog ublažavanja utjecaja COVID-19 pandemije na poslovanje, ii) strateške odrednice daljnjeg produljenja turističke sezone te pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije, iii) optimizacije distribucije i upravljanja cijenama sukladno potražnji, iv) uspješne realizacije većeg broja događanja te v) bolje popunjenosti objekta.

Ostvareni rezultati ponovno ukazuju na brži, no inicijalno očekivani oporavak kao i na otpornost hrvatskog turizma, poglavito u sjevernim jadranskim regijama u kojima posluje i Liburnia Riviera. Naime, prikladan zemljopisni položaj za goste koji putuju automobilom (prvenstveno Austrijanci, Hrvati, Nijemci, Slovenci, Mađari i Talijani koji su ostvarili preko 80% svih noćenja) predstavljaju djelomičnu prirodnu zaštitu Liburnia Riviere od poremećaja turističkih tokova kretanja uzrokovanih pojavom pandemije virusa COVID-19 te eskalacijom rusko-ukrajinskog sukoba. Skrećemo pozornost kako je spomenuti rast ostvaren unatoč izostanku korištenja mjera potpore Vlade Republike Hrvatske koje su tijekom prvog polugodišta 2021. godine rezultirale dodatnim prihodom od 13,5 milijuna kuna.

Operativni troškovi tijekom prvog polugodišta 2022. iznose 104,7 milijuna kuna. Glavne razloge 52%-tnog povećanja nalazimo u: i) povećanom obujmu poslovanja (+210%; +139.048 noćenja), ii) povećanju materijalnih troškova uslijed inflatornih pritisaka na cijene sirovina i materijala, te iii) daljnjem jačanju upravljačkog i operativnog tima u cilju transformacije poslovnog modela kako bi Liburnia Riviera u srednjoročnom razdoblju postala internacionalno konkurentna turistička kompanija u hotelskom poslovanju.

Značajan rast broja prodanih smještajnih jedinica (+183%; +72.414) uz istovremeni 15%-tni porast prosječne dnevne cijene rezultirali su povećanjem operativnog rezultata (EBITDA) s negativnih 15,8 milijuna kuna ostvarenog u prvom polugodištu 2021. na pozitivnih 12,7 milijuna kuna ostvarenih u usporednom razdoblju 2022. godine, unatoč izostanku 13,5 milijuna kuna prihoda ostvarenih u prvih šest mjeseci 2021. godine uslijed korištenja mjera pomoći Vlade Republike Hrvatske. Ukoliko bi isključili jednokratni pozitivni efekt primljenih potpora u 2021. godini, operativni rezultat bio bi poboljšan za 42 milijuna kuna. Liburnia Riviera je i u 2022. godini, zbog sve jačih inflatornih pritisaka uzrokovanih poremećajima u lancima opskrbe te rusko-ukrajinskog sukoba kao i međusobno nametnutih ekonomskih sankcija,



nastavila s racionalizacijom operativnih troškova koja uključuje aktivno upravljanje troškovima energenata, direktnim troškovima hrane i pića, troškovima održavanja putem pregovora s dobavljačima oko nižih cijena, kao i minimiziranje troškova zaposlenih putem održavanja optimalnog broja zaposlenika.

U cilju pozicioniranja Liburnia Riviere kao nositelja cjelogodišnjeg turizma na Kvarneru te osiguravanja kvalitetne radne snage potrebne za daljnje podizanja razine kvalitete usluge i zadovoljstva gostiju, Društvo je očuvalo sva radna mjesta bez otpuštanja i smanjivanja uvjeta rada. Dodatno je u suradnji sa sindikatima od drugog tromjesečja 2022. godine dogovoreno povećanje materijalnih prava radnika te osiguranje novčanih nagrada za stalne i sezonske radnike ovisno o mjesecima rada tijekom 2022. godine. Cilj ranije navedenih mjera je adekvatno valoriziranje ključnog resursa Društva, naših zaposlenika, koji osigurava stabilnost i dugoročnu održivost poslovanja. Društvo je na dan 30.06.2022. ukupno zapošljavalo 1.040 zaposlenika, od čega 336 stalnih. Svakako valja napomenuti kako su zapošljavanje i priprema sezone u 2022. godini započeli znatno ranije s obzirom na ranije otvaranje objekata u destinacijama te kako je Društvo brojnim aktivnostima na tržištu

rada na vrijeme osiguralo većinu, odnosno 94% planiranih djelatnika za sezonu 2022.

Nakon uspješno provedenog refinanciranja većeg dijela postojećih kreditnih obaveza prema najvećem kreditoru Društva, Erste&Steiermärkische Bank d.d., u iznosu od 25 milijuna eura te ugovaranja dugoročnog kredita sa Sberbank d.d. (sada Nova Hrvatska banka d.d.) u iznosu od 11,5 milijuna eura na rok od 6 godina tijekom 2021. godine, Društvo je i u 2022. godini nastavilo s osnaživanjem srednjoročne novčane pozicije. Tako je početkom ožujka 2022. godine sklopljen ugovor o revolving kreditu s Istarskom kreditnom bankom d.d., u iznosu od 5,3 milijuna eura, čime je s jedne strane dodatno osigurana fleksibilnost u planiranju novčanih tokova, dok je s druge strane osigurano financiranje odnosno upravljanje adekvatnom razinom obrtnih sredstva.

S obzirom na smanjenu, ali i dalje prisutnu neizvjesnost utjecaja COVID-19 pandemije na poslovanje Društva te s ciljem pravovremenog pristupa ublažavanja i kontroli eventualnih novih nepovoljnih utjecaja na poslovanje Društva, u dijelu investicija nastavljeno je s prilagođenim planom poslovanja. U prvom polugodištu 2022. godine investicijska ulaganja su svedena na potrebite radove u svrhu unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju te pripreme objekata za ovogodišnju te naredne sezone poslovanja (hotel Admiral, hotel Lungomare, vila Danica, vila Slatina, Garden bar u hotelu Marina). Također, provedeni su radovi na uređenju i pripremi objekta za smještaj sezonskih zaposlenika u svim destinacijama u kojima Liburnia Riviera ima otvorene kapacitete. Time investicijska ulaganja tijekom prvog polugodišta 2022. godine iznose ukupno 19,3 milijuna kuna.

Istovremeno, nastavlja se priprema projekata za daljnji rast i razvoj turističkog portfelja Liburnia Riviere pri čemu trenutni prioritet predstavlja maksimiziranje slobodnog novčanog toka te smanjenje omjera neto dug / EBITDA prema razinama iz poslovnih razdoblja koja su prethodila COVID-19

krizi. Naime, Hrvatska u 2022. godini ima priliku dodatno učvrstiti poziciju sigurne i poželjne mediteranske destinacije te nastaviti sa snažnom dinamikom oporavka.

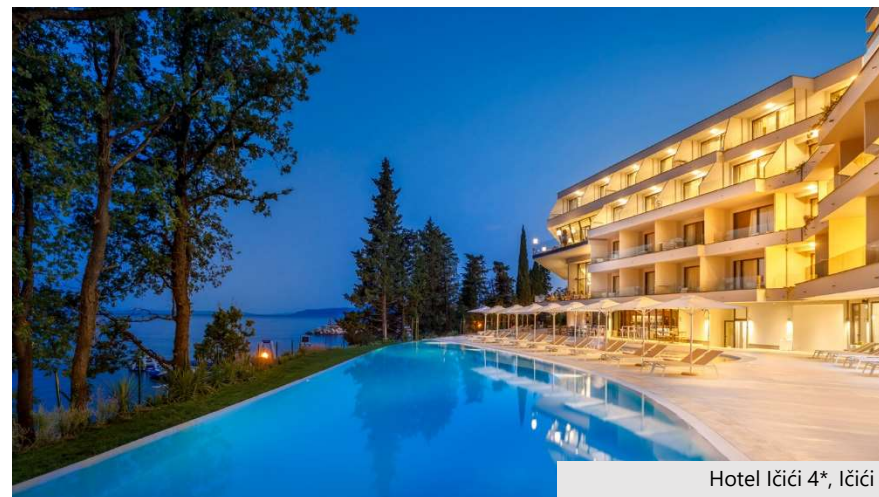
Obzirom na otpornost turističke industrije u Hrvatskoj, osobito lokacija u kojima Liburnia Riviera ima svoje turističke kapacitete, strateški fokus Vlade Republike Hrvatske na ključne resurse i poticanje investicija u turizmu predstavljaju ključne temelje za ubrzanje normalizacije poslovanja, akceleriranje rasta ukupnog hrvatskog BDP-a te povećanje konkurentnosti hrvatskog turističkog sektora u narednom razdoblju. Pritom jedna od ključnih odrednica Vlade Republike Hrvatske u definiranju okvira poslovanja gospodarstva u 2022. godini mora se temeljiti na ograničavanju inflatornih pritisaka na rast cijena osnovnih proizvoda i energenata. Time će se turističkom sektoru, zajedno s cijelim gospodarstvom, omogućiti ubrzanje normalizacije poslovanja i osiguravanje multiplikativnih učinaka oporavka i na ostale industrijske grane pritom potičući ulaganja u ključne resurse poslovanja (prvenstveno radnu snagu i investicije).

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

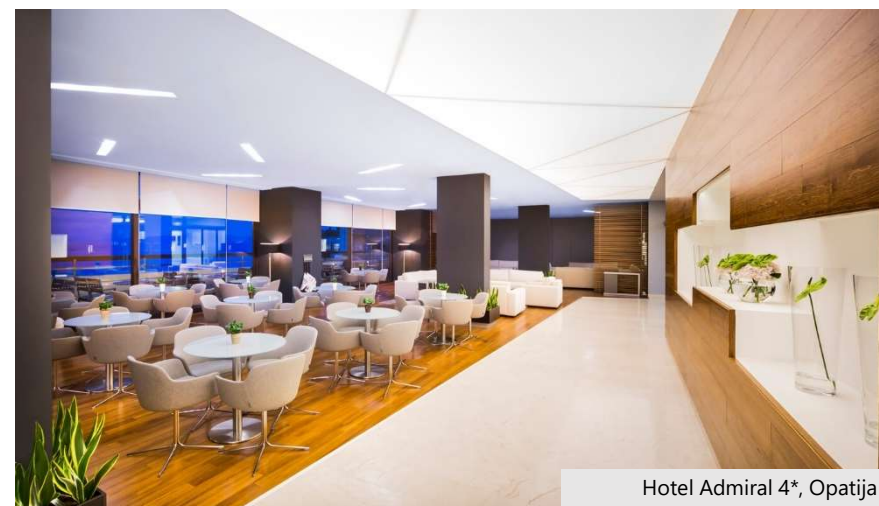
O LIBURNIA RIVIERI

Liburnia Riviera, jedno je od najvećih turističkih poduzeća u Republici Hrvatskoj uz prihode od preko 300 milijuna kuna u tržišnim uvjetima prije pojave pandemije COVID-19. Opatija, poznata i kao 'Biser Jadrana' ili 'Kraljica turizma', predstavlja ekskluzivno jadransko ljetovalište s dugom poviješću turizma koja seže u daleku 1844. godinu, dok je turistički portfelj Liburnia Riviere više od 100 godina visoko integriran u međunarodna turistička tržišta. Liburnia Riviera u svom operativnom turističkom portfelju ima nešto više od 2.100 ključeva gdje u svojih 13 hotela, 2 vile, 2 apartmanska kompleksa i jednom kamping ljetovalištu dnevno može ugostiti preko 4.700 gostiju kojima preko 1.000 zaposlenika u visokoj sezoni nastoji pružiti savršen odmor i autentična iskustva.

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



Hotel Ičići 4*, Ičići



Hotel Admiral 4*, Opatija

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

UTJECAJ PANDEMIJE COVID-19 NA POSLOVANJE DRUŠTVA

S obzirom na znatno manji, ali i dalje prisutni negativni utjecaj te probleme izazvane nepredvidivim širenjem virusa COVID-19 na poslovanje Društva, postupanja te događaji u svezi pandemije detaljnije su pojašnjeni u poglavlju „Upravljanje poslovanjem tijekom pandemije COVID-19“, u nastavku izvješća.

DALJNJE OSNAŽIVANJE SREDNJOROČNE LIKVIDNOSTI

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

PROMJENE U NADZORNOM ODBORU

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

GLAVNA SKUPŠTINA LIBURNIA RIVIERE

Društvo je 1. srpnja 2022. godine javno objavilo poziv za sazivanje redovite Glavne skupštine. Glavna skupština sazvana je za 11. kolovoza 2022. godine. Dnevni red Glavne skupštine, prijedlozi odluka te upute dioničarima dostupni su na internetskim stranicama Društva.

UTJECAJ RUSKO-UKRAJINSKE KRIZE NA POSLOVANJE DRUŠTVA

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

UPRAVLJANJE POSLOVANJEM TIJEKOM PANDEMIJE COVID-19

Tržišno okruženje u prvom polugodištu 2022. godine bilo je pod daljnjim utjecajem normalizacije poslovanja obzirom da su zemlje diljem Europe postepeno ukidale ranije donesene mjere i preporuke s različitim stupnjevima ograničenja kretanja, sve s ciljem smanjenja broja zaraženih virusom COVID-19. Ublažavanje ograničenja kretanja je pozitivno utjecalo na broj rezervacija i nastavak porasta potražnje za turističkim kapacitetima u Hrvatskoj, stoga je Liburnia Riviera tijekom cijelog prvog polugodišta imala stalno otvorena 3 objekta (Hotel Ambasador, Hotel Bellevue te Hotel Istra) slijedeći strategiju daljnjeg produljenja turističke sezone te pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije, dok je preostalih 15 objekata postepeno otvarano u razdoblju od ožujka do lipnja sukladno potražnji te potrebama organizacije evenata u grupnom i M.I.C.E. marketinškom segmentu.

Tijekom prvog polugodišta 2022. ostvaren je zamjetan rast u broju dolaska i noćenja gostiju uz značajno povećanje prosječnih dnevnih cijena (+15% u odnosu na usporedno razdoblje 2021. te +38% u odnosu na usporedno razdoblje 2019. godine). Navedeni rezultati ukazuju na nastavak oporavka i normalizacije poslovanja Liburnia Riviere kao i na otpornost hrvatskog turizma.

Društvo i dalje kontinuirano prati razvoj situacije vezane uz negativni utjecaj COVID-19 pandemije na tržišna kretanja te dinamično analizira potrebite promjene u operativnom poslovanju. Utoliko je Društvo i tijekom prvog polugodišta 2022. godine nastavilo primjenjivati preventivne mjere zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika uz i dalje aktivno promoviranje koristi cijepljenja zaposlenika u dogovoru s epidemiološkom službom, uz poštivanje „Stay safe“ normi definiranih od strane Hrvatske turističke zajednice i NZJZ-a.

U cilju unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju i zaposlenika, Društvo je i tijekom prvog polugodišta 2022. kontinuirano provodilo sveobuhvatan paket aktivnosti kako bi se obuzdalo širenja virusa COVID-19. Unatoč odluci Vlade RH, s početka travnja 2022., o daljnjem popuštanju većeg broja epidemioloških mjera te ukidanju obveznog nošenja zaštitnih maski, Liburnia Riviera i dalje primjenjuje higijenski program „#WeCare“ čime se pridaje velika važnost sigurnosti i dobrobiti svih gostiju, partnera i zaposlenika.

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

Unatoč pozitivnom razvoju okolnosti vezanih uz pandemiju COVID-19 i slobodu kretanja ljudi, još uvijek se ne može sa sigurnošću predvidjeti konačni efekt ulaska novih rezervacija u 2022. godini, posebno s obzirom na izraženi trend „last-minute“ rezervacija, ali i pojednostavljene politike otkaza rezervacija. Naime, pozitivan efekt smirivanja negativnih utjecaja pandemije COVID-19, na izvjestan način „poništen“ je negativnim posljedicama izazvanim eskaliranjem ratnih zbivanja u Ukrajini. No, svakako valja naglasiti kako u recentnom razdoblju nije bilo neuobičajenog otkazivanja rezervacija zbog ovog događaja, uz napomenu kako je trenutni tempo ulaska rezervacija snažan što dokazuje više no dvostruko veće stanje rezervacija na kraju srpnja u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

REZULTATI DRUŠTVA

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI¹

u milijunima kuna	6M 2021	6M 2022	6M '22/'21
Ukupni prihodi	52,9	119,9	127%
Poslovni prihodi	52,9	117,4	122%
Prihodi od prodaje	34,7	112,4	224%
Prihodi pansiona ²	27,4	89,1	225%
Operativni troškovi ³	68,7	104,7	52%
EBITDA ⁴	-15,8	12,7	180%
EBIT	-66,4	-35,4	47%
EBT	-68,3	-39,3	43%
	31.12.2021	30.06.2022	%
Neto dug ⁵	350,2	351,4	0,3%
Novac i novčani ekvivalenti	15,2	27,7	82%

KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

	6M 2021	6M 2022	6M 22/'21
Broj smještajnih jedinica (operativnih)	2.007	2.120	6%
Godišnja zauzetost (%) ⁶	10,9%	29,2%	1.829 bb
Broj prodanih smještajnih jedinica	39.482	111.896	183%
Broj noćenja	66.083	205.131	210%
Prosječna dnevna cijena (u kunama)	694	796	15%
RevPAR (u kunama) ⁶	13.651	42.007	208%

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 hotelijstvu USALI (eng. Uniform System of Accounts for the Lodging Industry) prihodi pansiona uključuju prihod smještaja te prihod hrane i pića pansiona.

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

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

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

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

PRIHODI

U prvom polugodištu 2022. godine ukupni prihodi Liburnia Riviere iznosili su 119,9 milijuna kuna (2021: 52,9 milijuna kuna) što predstavlja porast od 127% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine.

Na povećanje ukupnih prihoda u iznosu od 67,0 milijuna kuna utjecali su:

- a) **značajan porast prihoda od prodaje** od 224% (+77,7 milijuna kuna) na razinu od 112,4 milijuna kuna kojeg prvenstveno čine prihodi pansiona u iznosu od 89,1 milijuna kuna (+225%; +61,7 milijuna kuna). Liburnia Riviera je, u razdoblju od ožujka do lipnja, postepeno otvarala svoje smještajne kapacitete, gdje svakako valja istaknuti kako su hoteli Ambassador, Bellevue i Istra bili otvoreni tokom cijelog prvog polugodišta slijedeći strategiju daljnjeg produljenja turističke sezone te pozicioniranja Opatije kao cjelogodišnje destinacije. Time je, u razdoblju prvog polugodišta, otvoreno ukupno 2.120 smještajne jedinice u kojima je ostvareno 205.131 noćenje (+210% u odnosu na usporedno razdoblje 2021.). Na snažni porast prihoda pansiona utjecali su: i) značajno povećanje broja prodanih smještajnih jedinica (+183%) na razinu od 111.896 smještajnih jedinica, ii) 15%-tno povećanje prosječne dnevne cijene u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine, prvenstveno u individualnom marketinškom segmentu zahvaljujući prikladnom zemljopisnom položaju za goste koji putuju automobilom (ponajviše Austrijanci, Hrvati, Nijemci, Slovenci, Mađari i Talijani koji su ostvarili preko 80% svih noćenja) i organizaciji mnoštva zanimljivih događaja i iskustava za goste (Romantic Getaway ponude za Valentinovo, Active&Healthy ponude u hotelu Istra, održavanje Dore - nacionalnog izbora za pjesmu Eurovizije, održavanje evenata RetrOpatija, Sensual Summer Days te drugih događanja), te iii) postepeni oporavak grupnog te M.I.C.E segmenta nakon njihovog snažnog pada u 2020. i u prvom polugodištu 2021. godine. Razloge značajnog povećanja prihoda od

prodaje (+77,7 milijuna kuna), osim povećanja prihoda pansiona (+61,7 milijuna kuna) nalazimo i u snažnom porastu prihoda vanpansiona hrane i pića (+11,8 milijuna kuna) uslijed obogaćivanja ponude hrane i pića te podizanja kvalitete usluge u F&B outletima pri čemu se svakako ističe novouređena premium kavana Imperial koja je započela s radom krajem prošle godine;

- b) ostvareni **ostali poslovni prihodi** u visini od 5,0 milijuna kuna što predstavlja smanjenje od 73% u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine. Smanjenje je posljedica izostanka korištenja mjera potpore Vlade Republike Hrvatske godine koje uključuju potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposlenom) te oslobođenje od vezanih doprinosa i poreznih obveza u 2022., dok je korištenjem Vladine mjere tijekom prvog polugodišta 2021. godine ostvaren prihod od 13,5 milijuna kuna. Ostvarene ostale poslovne prihode u 2022. godini predstavljaju ponajviše prihodi od zakupnina;
- c) realizirani **financijski prihodi** u visini od 2,5 milijuna kuna (+0,0 milijuna kuna u usporednom razdoblju 2021. godine) odnose se na prihode ostvarene poglavito s osnove kvartalnog iskazivanja tečajnih razlika prvenstveno na dugoročni dug Društva u odnosu na godišnje iskazivanje u prethodno promatranom razdoblju.

POSLOVNI RASHODI

u milijunima kuna	6M 2021	6M 2022	6M 22'/21'
Ukupni poslovni rashodi	119,3	152,8	28%
Materijalni troškovi	26,6	50,0	88%
Troškovi osoblja	33,8	44,3	31%
Amortizacija	50,6	47,9	-5%
Rezerviranja i vrijednosna usklađenja	0,0	0,2	-
Ostali poslovni rashodi	8,2	10,4	26%

Ukupni poslovni rashodi u prvom polugodištu 2022. godine iznose 152,8 milijuna kuna uz porast od 28% (+33,5 milijuna kuna). Strukturu poslovnih rashoda čine:

- a) **materijalni troškovi** s udjelom od 33% (22% u 2021.). Njihov 88%-tni rast (+23,4 milijuna kuna) na razinu od 50,0 milijuna kuna prvenstveno je posljedica porasta direktnih troškova sirovina i materijala zbog izostanka operativnog poslovanja tijekom prvog te većeg dijela drugog tromjesečja 2021. godine te posljedično snažnog porasta volumena poslovanja (+210% noćenja) u usporedivom razdoblju 2022. godine;
- b) **troškovi osoblja** s porastom udjela u ukupnim poslovnim rashodima (29%) u odnosu na prošlo usporedno razdoblje (28% u 2021.). Razloge 31%-tnog porasta (+10,5 milijuna kuna) na iznos od 44,3 milijuna kuna nalazimo u i) snažnom porastu obujma poslovanja i s time povezani porast broja odrađenih sati zaposlenika, te ii) daljnjeg jačanja upravljačkog i operativnog tima u cilju transformacije poslovnog modela kako bi Liburnia Riviera u srednjoročnom

- razdoblju postala internacionalno konkurentna turistička kompanija u hotelskom poslovanju;
- c) **amortizacija** s udjelom od 31% (42% u 2021.). Njezin 5%-tni pad (-2,7 milijuna kuna) na razinu od 47,9 milijuna kuna rezultat je izostanka snažnijih investicijskih ciklusa tijekom 2020. i većeg dijela 2021. godine u cilju očuvanja i razboritog upravljanja likvidnošću uslijed pojave pandemije COVID-19;
 - d) **rezerviranja i vrijednosna usklađenja** tijekom prvog polugodišta 2022. iznose 0,2 milijuna kuna dok u usporednom razdoblju prošle godine ista nisu zabilježena;
 - e) **ostali poslovni rashodi** s udjelom od 7% (7% u 2021.) zabilježili su rast od 2,2 milijuna kuna na iznos od 10,4 milijuna kuna.

OPERATIVNI REZULTAT (EBITDA)

Značajan rast broja prodanih smještajnih jedinica (+183%; +72.414) uz istovremeni 15%-tni porast prosječne dnevne cijene rezultirali su smanjenjem negativnog operativnog rezultata (EBITDA) za 28,5 milijuna kuna na razinu od 12,7 milijuna kuna unatoč zabilježenom negativnom efektu povećanja materijalnih troškova i troškova rada te izostanku 13,5 milijuna kuna prihoda ostvarenih u prvom polugodištu 2021. uslijed korištenja mjera pomoći Vlade Republike Hrvatske. Ukoliko pri usporedbi izvještajnih razdoblja, isključimo jednokratni utjecaj primljenih potpora tijekom prvog polugodišta 2021. godine, porast operativnog rezultata iznosio bi 42 milijuna kuna.

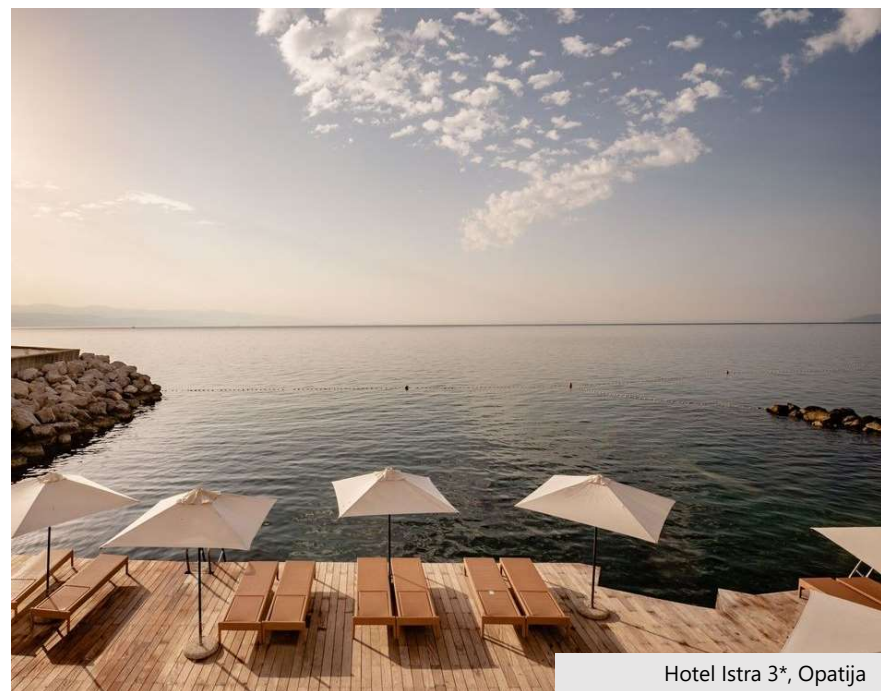
FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat iznosi -3,9 milijuna kuna (-1,8 milijuna kuna 2021. godine). Glavni razlog 2,1 milijuna kuna lošijeg financijskog rezultata u odnosu na prošlo usporedno razdoblje prvenstveno nalazimo u i) 0,4 milijuna kuna neto negativnom efektu tečajne razlike (prvenstveno na dug) kao posljedicu deprecijacije domaće valute spram eura na kraju drugog tromjesečja u

odnosu na kraj 2021. godine te promjene načina iskazivanja tečajnih razlika (2022. tečajne razlike se iskazuju kvartalno, dok su se ranijih godina iskazivale isključivo na godišnjoj razini) te ii) povećanju rashoda s osnova kamata i naknada uslijed povlačenja dugoročnih kreditnih linija u svrhu osnaživanja likvidnosne pozicije Društva te porasta referentnih kamatnih stopa u kreditnim aranžmanima s varijabilnom kamatnom stopom.

BRUTO DOBIT/(GUBITAK)

Gubitak prije oporezivanja iznosi -39,3 milijuna kuna (-68,3 milijuna kuna u 2021.) što predstavlja poboljšanje od 43%, odnosno 53% ukoliko isključimo efekt promjene načina iskazivanja tečajnih razlika te dobivenih potpora u prvom polugodištu 2021., sve kao rezultat djelomičnog oporavka turističke industrije te normalizacije operativnog poslovanja.



Hotel Istra 3*, Opatija

IMOVINA I OBVEZE

u milijunima kuna	31.12.2021.	30.06.2022.	2022./2021.
Dugotrajna imovina	906,3	876,7	-3,3%
Kratkotrajna imovina	43,7	66,6	52,3%
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0,6	4,1	620,4%
UKUPNO IMOVINA	950,6	947,4	-0,3%
Kapital i rezerve	517,0	477,9	-7,6%
Rezerviranja	21,4	20,0	-6,5%
Dugoročne obveze	297,1	327,7	10,3%
Kratkoročne obveze	112,3	108,9	-3,0%
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2,8	12,9	369,9%
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	950,6	947,4	-0,3%

Na dan 30.06.2022. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 947,4 milijuna kuna te je manja za 0,3% u odnosu na 31.12.2021. godine. Dugotrajna imovina iznosi 876,7 milijuna kuna te je manja za 29,6 milijuna kuna ponajviše kao posljedica: i) obračunate amortizacije u iznosu od 47,9 milijuna kuna te ii) investicija za zadržavanje i unaprjeđenje postojeće kvalitete turističkih proizvoda i usluga u ukupnom iznosu od 19,3 milijuna kuna.

Ukupna kratkotrajna imovina veća je za 22,9 milijuna kuna i iznosi 66,6 milijuna kuna prvenstveno kao rezultat snažnije novčane pozicije (27,7 milijuna kuna; +12,5 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2021.) te višeg stanja zaliha (+3,5 milijuna kuna) i potraživanja od kupaca (+9 milijuna kuna) što je uobičajeno za kraj prvog polugodišta obzirom na povećanje poslovnih aktivnosti.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 477,9 milijuna kuna te su manji za 7,6% kao posljedica uobičajeno ostvarenog gubitka tijekom prvog polugodišta 2022. godine.

Ukupne dugoročne obveze povećane su s 297,1 milijuna kuna na 327,7 milijuna kuna uslijed povlačenja dugoročnih kreditnih linija u svrhu osnaživanja likvidnosne pozicije Društva te financiranja pripreme sezone.

Ukupne kratkoročne obveze iznose 108,9 milijuna kuna te su manje za 3% (-3,4 milijuna kuna) u odnosu na 31.12.2021. Iako su ukupne kratkoročne obveze ostale na sličnim razinama s kraja 2021. godine, valja napomenuti kako je u izvještajnom razdoblju došlo do promjene u strukturi istih. Naime, kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama smanjenje su za 16,3 milijuna kuna poglavito uslijed otplate kratkoročnog dijela duga te ukalkuliranih kamata. S druge strane, najveći porast bilježe obveze za predujmove (+4 milijuna kuna) te ostale kratkoročne obveze (+4,2 milijuna kuna).

Stavka odgođenog plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja porasla je za 10,1 milijuna kuna kao posljedica ukalkuliranja očekivanih troškova vezanih uz ulazne fakture dobavljača za lipanj, a koje nisu bile zaprimljene.

RIZICI U POSLOVANJU DRUŠTVA

Turistička industrija ubrzano se mijenja tijekom posljednjih godina kao rezultat promjena u obrascima putovanja, pojave niskotarifnih zračnih prijevoznika i raznih online agencija, novih tehnologija i promjena u trendovima rezervacija te u samim očekivanjima gostiju. Imajući na umu kako turistička industrija predstavlja industriju globalnih razmjera te je vrlo usko povezana s realnom i financijskom ekonomijom, makroekonomskim i geopolitičkim okruženjem te ekološkom održivošću, Društvo procjenjuje vjerojatnost pojave pojedinog rizika na makro i mikro razini za svaki segment poslovanja te njegove potencijalne posljedice odnosno utjecaj na poslovne procese i sustav Liburnia Riviera Hotela d.d.

Cilj upravljanja rizicima je dodatno potaknuti stvaranje održive vrijednosti te ponuditi povjerenje mnogobrojnim dionicima Društva. Proces upravljanja rizicima sastoji se od slijedećih koraka: a) identifikacija potencijalnih rizika u poslovanju, b) analiza i procjena pojave identificiranih rizika, c) definiranje aktivnosti i odgovornosti radi učinkovitog upravljanja rizicima, d) nadzor i praćenje poduzetih mjera s ciljem eliminacije i/ili smanjenja pojave rizičnih događaja te e) razmjena informacija o rezultatima upravljanja rizicima.

Društvo je, kao i većina kompanija iz turističkog sektora, u svakodnevnom poslovanju izloženo brojnim rizicima koji se mogu podijeliti na slijedeće kategorije:

1) FINANCIJSKI RIZICI

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

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

Nadalje, dio zaduženja kod banaka ugovorenih po promjenjivim kamatnim stopama djelomično izlažu Društvo riziku promjene kamatnih odljeva po novčanom toku, dok kreditni rizik proizlazi iz novca, oročenih depozita te potraživanja od kupaca. Kreditni rizik se minimizira ugovaranjem poslova s kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest, ugovaranjem plaćanja unaprijed ili uplata putem sigurnosnih depozita i kreditnih kartica za individualne kupce. Društvo također pribavlja instrumente osiguranja potraživanja (mjernice, zadužnice i garancije) umanjujući na taj način rizike nenaplativosti svojih potraživanja za pružene usluge. S obzirom na negativne posljedice COVID-19 na kupce Društva, ponajviše na turooperatore i turističke agencije, Društvo kontinuirano prati nepovoljni utjecaj na povezane strane uz aktivno provjeravanje njihovog boniteta, a u konačnosti poduzima i mjere prinudne naplate aktiviranjem sredstava osiguranja radi naplate svojih potraživanja.

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

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

novčanih priljeva iz operativnih aktivnosti. Društvo dnevno prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava putem izvještaja o stanju novčanih sredstava i obveza. Na temelju utvrđenog budžeta izrađuje se novčani tok za narednu godinu po mjesecima, kao i dugoročni plan novčanog toka. Višak novčanih sredstava iznad iznosa koji je potreban za upravljanje radnim kapitalom prenosi se u riznicu Društva. Riznica ulaže višak novčanih sredstava u tekuće račune koji nose kamatu, oročene depozite, depozite tržišta novca i utržive vrijednosnice, pri tome birajući instrumente s prikladnim rokovima dospjeća ili dostatnom likvidnošću u skladu s projekcijama potreba za likvidnim sredstvima. Pandemija COVID-19, kao vanjski stresor poslovanju Društva, stvorila je snažne pritiske na operativni novčani tok. Sukladno razboritom upravljanju povećanim rizikom likvidnosti razvijeni su i aktivirani eskalacijski planovi minimiziranja operativnih i fiksnih troškova, očuvanja likvidnosti, solventnosti poduzeća te održavanja kontinuiteta poslovanja.

2) POSLOVNI RIZICI

Društvo je izloženo poslovnom riziku vezanom uz konkurentnost i stabilnost poslovanja. Obzirom da je Društvo vlasnik nekretnina, ovakav poslovni model zahtjeva intenzivno angažiranje kapitala za održavanje visoke kvalitete proizvoda i usluga. Kapitalno intenzivni investicijski projekti u povećanje kvalitete usluga i proizvoda mogu premašiti budžetska očekivanja, gradnja ne mora biti dovršena na vrijeme, u međuvremenu mogu na snagu stupiti izmjene urbanističkih propisa, drugih zakona i fiskalne politike te mogu dovesti do otvaranja sudskih sporova s dobavljačima i izvođačima ili nedosljedne kvalitete izvođenja radova. Ovi rizici mogu negativno utjecati na povećanje troškova Društva, kao i na slabiji novčani tok i manje prihode.

S obzirom da u uvjetima stabilnog tržišta, izuzevši utjecaj pandemije, više od 90% gostiju Društva čine gosti iz inozemstva, vrlo je važna stabilnost makroekonomskih pokazatelja u njihovim domicilnim zemljama gdje značajnu ulogu imaju tečaj i cijena dobara i usluga koje izravno utječu na

kupovnu moć gostiju. Izrazita sezonalnost hrvatskog turizma kao gospodarske grane predstavlja značajan rizik i utjecaj na poslovne rezultate, obzirom da dovodi do nedostatnog korištenja raspoloživih turističkih kapaciteta i resursa. Utoliko Društvo na svim razinama upravljanja nastoji razvijati turističku ponudu koristeći komparativne prednosti i stručna znanja strateškim promišljanjem o razvoju turističkog proizvoda.

Bez kvalitetnog upravljanja ljudskim potencijalima razvoj Društva nije moguć, a širenjem tržišta rada u proteklim godinama prepoznati su rizici vezani za deficitarne pozicije, razvoj novih znanja i specifičnih vještina. Sposobnost Društva da osigura podršku svojem poslovanju može biti narušena ukoliko Društvo nije u mogućnosti zaposliti, obučiti i zadržati dovoljan broj radnika potrebnih za realizaciju svoje poslovne strategije te održivog rasta i razvoja, posebno tijekom visoke sezone od lipnja do rujna. Stoga, Društvo kontinuirano radi na dijalogu sa socijalnim partnerima te je osigurana visoka razina radničkih prava kako s gledišta konkurentnosti plaća, sustava motivacije i nagrađivanja, tako i razvoja karijera, brige o zdravlju i brojnih programa obuke.

3) OSTALI RIZICI

Društvo je izloženo operativnom riziku, odnosno direktnim i indirektnim gubicima koji proizlaze iz pogrešnih internih i eksternih procesa Društva. Netočna procjena neke razvojne prilike može utjecati na sposobnost Društva da ostvari rast poslovanja i dugoročnu vrijednost za dioničare. Utoliko, s obzirom na kompleksnost sustava, sistematično se radi na analizi podataka kojom se aktivno prate poslovna kretanja Društva kako bi se pravodobno donosile opravdane poslovne odluke.

Upravljanje ljudskim potencijalima predstavlja osnovicu budućeg održivog razvoja Društva, a otvaranjem i širenjem tržišta rada prepoznati su rizici vezani za deficitarne pozicije, razvoj novih znanja i specifičnih vještina. Praćenje i identificiranje globalnih trendova u turizmu olakšava definiranje

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

Društvo je svjesno rizika izloženosti cyber napadima koji mogu rezultirati značajnim poremećajima u poslovanju i financijskim gubicima uslijed pada prihoda, troškova za saniranje štete od napada te značajnih novčanih kazni u slučaju kršenja odredbi za sigurnost podataka, kao i pouzdanosti informatičkih poslovnih rješenja. Utoliko, Društvo kontinuirano radi na njihovom daljnjem razvoju s naglaskom na projekte zaštite podataka, unapređenje postojećih i razvoj i implementaciju novih, suvremenih poslovnih sustava.



Hotel Marina 4*, M. Draga

KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

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

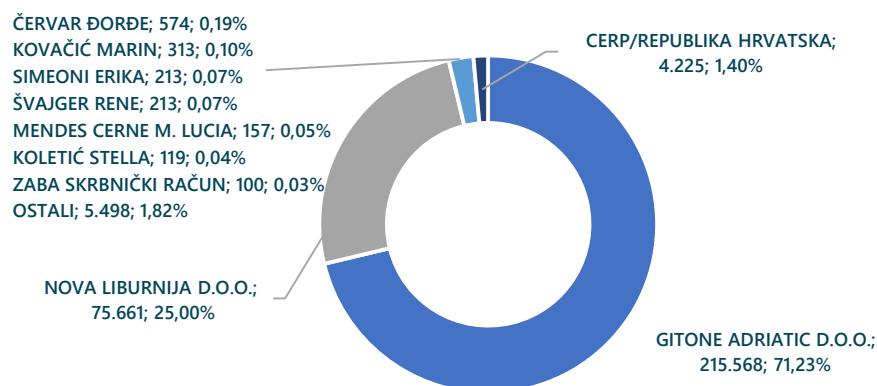
Tijekom prvog polugodišta 2022. Društvo je u većem dijelu pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom, objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima te informacije koje su u interesu dioničara Društva.

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

Uprava osigurava da Društvo vodi poslovne i druge knjige i poslovnu dokumentaciju, sastavlja knjigovodstvene dokumente, realno procjenjuje imovinu i obveze, sastavlja financijska i druga izvješća u skladu s računovodstvenim propisima i standardima i važećim zakonima i propisima.

Društvo nema uspostavljenu formalnu politiku raznolikosti s obzirom na spol, dob, obrazovanje ili struku u izvršnim, upravljačkim i nadzornim tijelima. Društvo politiku imenovanja u izvršnim tijelima provodi sukladno potrebama konkretnih poslovnih aktivnosti, koje zahtijevaju određena znanja, stručnu spremu i sposobnost potencijalnih izvršitelja, ne vodeći pri tome računa o raznolikosti s obzirom na spol ili dob. Društvo u upravljačkim i nadzornim tijelima također zahtjeva određena znanja, obrazovanje i sposobnost potencijalnih izvršitelja u tim tijelima, a sukladno kriterijima i odlukama Nadzornog odbora i Skupštine Društva.

Pregled najvećih dioničara Društva na dan 30.06.2022.:



U skladu sa Statutom Društva, pravo glasa dioničara nije ograničeno na određeni postotak ili broj glasova, niti postoje vremenska ograničenja za ostvarivanje prava glasa. Svaka redovna dionica daje pravo na jedan glas na Glavnoj skupštini.

Prava i obveze Društva koja proizlaze iz stjecanja vlastitih dionica ostvaruju se u skladu s odredbama ZTD-a. Na dan 30.06.2022. godine Društvo drži 4 vlastite dionice, a tijekom prvog polugodišta 2022. godine Društvo nije stjecalo vlastite dionice.

Članovi Uprave i Nadzornog odbora Društva nisu bilo izravni, bilo posredni imatelji dionica Društva u smislu odredbi ZTD-a pa tako ne predstavljaju niti značajne imatelje dionica Društva u smislu odredbi ZTD-a i Kodeksa korporativnog upravljanja, čime je osigurana njihova neovisnost u smislu odredbi primjenjivog zakonodavstva. Upravu Društva imenuje i opoziva Nadzorni odbor.

Uprava Društva od 1. studenog 2021. godine djeluje u sastavu predsjednika Uprave g. Karla Eckerstorfera te člana Uprave g. Dušana Mandiča. Tijekom prvog polugodišta 2022. godine nije bilo promjena u sastavu Uprave Društva.

Ovlasti članova Uprave su u potpunosti usklađene s odredbama ZTD-a te su detaljnije uređene odredbama Statuta.

Nadzorni odbor imenuje i opoziva skupština Društva sukladno Statutu Društva i ZTD-u, koji je na dan 30. lipnja 2022. godine sastavljen od sljedećih članova:

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

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

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

Uprava i Nadzorni odbor u pravilu rade na sjednicama te donošenjem odluka bez održavanja sjednica, korespondentnim putem, sukladno odredbama pozitivnih propisa. Glavna skupština se saziva, radi i ima ovlasti sukladno odredbama ZTD-a kao i odredbama Statuta Društva, a poziv i prijedlozi odluka, kao i donesene odluke, se javno objavljuju sukladno odredbama ZTD-a, Zakona o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze d.d. Pravila o imenovanju i opozivu članova Uprave i članova Nadzornog odbora utvrđena su Statutom, a u skladu s odredbama ZTD-a. Pravila o imenovanju ne sadrže nikakva ograničenja u odnosu na raznolikost s obzirom na spol, dob, obrazovanje, struku i slična ograničenja.

U sklopu Nadzornog odbora, radi efikasnijeg obavljanja svoje funkcije kao i zadaća propisanih odredbama Zakona o reviziji i Kodeksa korporativnog upravljanja, tijekom prvog polugodišta 2022. djelovali su:

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

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

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

Uslijed promjene predstavnika radnika u Nadzornom odboru Društva g. Domijan Mršić prestaje biti članom gore navedenih odbora. Njegova zamjena imenovati će se u narednom razdoblju.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA

Opatija, 28.07.2022

Uprava je dužna za svaku poslovnu godinu pripremiti financijske izvještaje koji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Društva te njegovu uspješnost i novčane tokove, a u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije te je odgovorna za vođenje odgovarajuće računovodstvene evidencije potrebne za pripremu tih financijskih izvještaja u bilo koje vrijeme. Uprava ima opću odgovornost za poduzimanje raspoloživih mjera u cilju očuvanja imovine Društva i sprječavanja i ustanovljavanja prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava je odgovorna za odabir prikladnih računovodstvenih politika koje su u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima te ih potom treba dosljedno primjenjivati; donositi razumne i razborite prosudbe i procjene, pripremiti financijske izvještaje temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka da će Društvo nastaviti s poslovanjem neprimjerena.

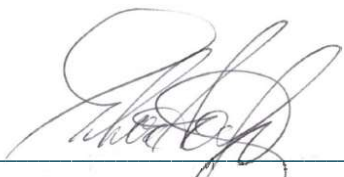
Uprava je također odgovorna i za pripremu i sadržaj izvješća posloводства i izjave o korporativnom upravljanju, u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Izvješće posloводства te izvještaj o korporativnom upravljanju za razdoblje od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine odobreni su za izdavanje od strane Uprave.

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

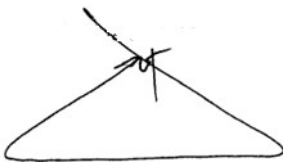
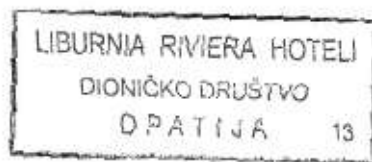
Privremeni nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji društva Liburnia Riviera Hoteli d.d. sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

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

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



g. Karl Eckerstorfer,
predsjednik Uprave



g. Dušan Mandič,
član Uprave

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022.

do

30.6.2022

Godina:

2022

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03166619

Oznaka matične
države članice

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040008080

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

15573308024

LEI:

74780000COJHFR9WBI35

Sifra
ustanove:

1121

Tvrka izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

Poštanski broj i mjesto:

51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj:

MARŠALA TITA 198

Adresa e-pošte:

liburnia@liburnia.hr

Internet adresa:

www.liburnia.hr

Broj zaposlenih
(krajem

1040

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni
servis:

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Lovrić Kristina

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

+ 385 (0)51 710-347

Adresa e-pošte:

kristina.lovric@liburnia.hr

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	906.289.511	876.701.474
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	19.101.960	18.999.759
1. Izdaci za razvoj	004	501.975	489.595
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.218.145	8.507.516
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		1.067.233
6. Ostala nematerijalna imovina	009	9.381.840	8.935.415
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	853.865.609	824.285.818
1. Zemljište	011	122.286.155	122.438.653
2. Građevinski objekti	012	547.135.981	519.249.580
3. Postrojenja i oprema	013	23.255.373	21.642.817
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	113.269.312	103.474.225
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	22.208.256	22.364.829
7. Materijalna imovina u pripremi	017	21.824.422	31.229.604
8. Ostala materijalna imovina	018	3.886.110	3.886.110
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	24.310.192	24.310.192
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	24.310.192	24.310.192
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	9.011.750	9.105.705
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	43.715.916	66.591.274
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4.079.833	7.527.449
1. Sirovine i materijal	039	2.885.896	6.474.589
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	101.643	176.255
5. Predujmovi za zalihe	043	1.092.294	876.605
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	24.425.819	31.347.934
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	13.662.122	13.722.139
3. Potraživanja od kupaca	049	6.751.014	15.669.657
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	53.276	112.970
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.926.853	1.811.399
6. Ostala potraživanja	052	32.554	31.769
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	15.210.264	27.715.891
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	572.024	4.120.675
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	950.577.451	947.413.423
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	251.939	
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	517.032.099	477.871.770
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	696.074.300	696.074.300
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	46.513.848	46.513.848
1. Zakonske rezerve	071	45.018.765	45.018.765
2. Rezerve za vlastite dionice	072	9.200	9.200
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-9.200	-9.200
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	1.495.083	1.495.083
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-133.862.731	-225.556.049
1. Zadržana dobit	084		
2. Preneseni gubitak	085	133.862.731	225.556.049
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-91.693.318	-39.160.329
1. Dobit poslovne godine	087		
2. Gubitak poslovne godine	088	91.693.318	39.160.329
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	21.397.957	20.005.015
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.033.432	2.033.432
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	19.364.525	17.971.583
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		
6. Druga rezerviranja	096		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	297.130.786	327.660.695
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	287.539.871	318.069.780
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	9.590.915	9.590.915
11. Odgođena porezna obveza	108		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	112.263.765	108.941.575
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	433.630	576.687
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	67.016.623	50.687.636
7. Obveze za predujmove	116	6.560.349	10.504.651
8. Obveze prema dobavljačima	117	15.274.634	17.478.127
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	15.473.863	14.265.925
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	3.678.408	7.443.836
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		
14. Ostale kratkoročne obveze	123	3.826.258	7.984.713
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.752.844	12.934.368
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	950.577.451	947.413.423
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	251.939	

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	52.864.537	44.150.764	117.409.529	92.895.895
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002			93.558	74.647
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	34.669.557	32.795.192	112.339.047	89.385.095
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	18.194.980	11.355.572	4.993.920	3.453.149
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	007	119.312.068	72.007.868	152.795.815	93.545.102
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	26.645.755	20.694.255	49.971.283	34.052.545
a) Troškovi sirovina i materijala	010	9.372.170	7.742.533	24.768.630	17.202.516
b) Troškovi prodane robe	011			990	990
c) Ostali vanjski troškovi	012	17.273.585	12.951.722	25.201.663	16.849.039
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	33.820.872	21.455.266	44.273.911	28.521.851
a) Neto plaće i nadnice	014	21.595.334	13.762.541	29.711.592	19.386.816
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	8.056.550	5.095.298	9.275.509	5.802.916
c) Doprinosi na plaće	016	4.168.988	2.597.427	5.286.810	3.332.119
4. Amortizacija	017	50.607.016	25.107.018	47.913.861	23.949.548
5. Ostali troškovi	018				
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	217.381	217.381
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020			217.381	217.381
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021				
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023				
b) Rezerviranja za porezne obveze	024				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027				
f) Druga rezerviranja	028				
8. Ostali poslovni rashodi	029	8.238.425	4.751.329	10.419.379	6.803.777
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	27.622	24.009	2.481.681	2.476.053
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	29	13	297	64
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	27.593	23.996	2.481.384	2.475.989
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.850.368	987.499	6.349.679	2.598.522
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	1.811.019	963.053	3.364.086	2.558.451
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	39.349	24.446	2.923.026	17.845
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047				
7. Ostali financijski rashodi	048			62.567	22.226
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	52.892.159	44.174.773	119.891.210	95.371.948
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	121.162.436	72.995.367	159.145.494	96.143.624
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-68.270.277	-28.820.594	-39.254.284	-771.676
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-68.270.277	-28.820.594	-39.254.284	-771.676

XII. POREZ NA DOBIT	058			-93.955	-42.055
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-68.270.277	-28.820.594	-39.160.329	-729.621
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-68.270.277	-28.820.594	-39.160.329	-729.621
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-68.270.277	-28.820.594	-39.160.329	-729.621
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	-68.270.277	-28.820.594	-39.160.329	-729.621
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 30.06.2022.**

u kunama

Obveznik: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-68.270.277	-39.254.284
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	52.170.687	50.673.473
a) Amortizacija	003	50.607.016	47.913.861
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		217.381
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		-297
e) Rashodi od kamata	007	1.811.019	3.364.086
f) Rezerviranja	008	-247.348	-1.299.301
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		477.743
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	-16.099.590	11.419.189
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	514.274	9.425.665
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	11.278.541	23.344.047
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-8.118.465	-10.470.766
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-2.645.802	-3.447.616
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-15.585.316	20.844.854
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.554.674	-3.242.525
5. Plaćeni porez na dobit	019		
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-17.139.990	17.602.329
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		825.872
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023		297
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	0	826.169
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-19.668.055	-19.274.756
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	-19.668.055	-19.274.756
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-19.668.055	-18.448.587
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	53.864.125	30.195.133
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	53.864.125	30.195.133
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-8.972.610	-16.593.516
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-745.423	-249.732
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.718.033	-16.843.248
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	44.146.092	13.351.885
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	7.338.047	12.505.627
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	12.061.669	15.210.264
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	19.399.716	27.715.891

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

OIB: 1557308024

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022. do 30.06.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije (MSFI). Izrađeni su primjenom metode povijesnog troška. Značajni poslovni događaji i transakcije u promatranom razdoblju objašnjeni su u izvješću „Rezultati poslovanja od 01.01.2022. do 30.06.2022.“ koje je, istovremeno s ovim dokumentom, objavljeno na internetskim stranicama Društva kao i na internetskim stranicama Zagrebačke burze te dostavljeno Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

Izvešće „Rezultati poslovanja od 01.01.2022. do 30.06.2022.“ kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva.

Revidirani godišnji izvještaji Liburnia Riviera Hoteli d.d. za 2021. godinu dostupni su na internetskim stranicama Zagrebačke burze kao i na stranicama društva (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

Društvo izjavljuje da su računovodstvene politike koje su primijenjene prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje koje završava sa 30.06.2022. identične onima primijenjenima u posljednjim javno objavljenim godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Izvešće „Rezultati poslovanja od 01.01.2022. do 30.06.2022.“ kao i sva do sad službeno objavljena izvješća dostupna su na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

Sve ostale objave sadržane su u Izvješću „Rezultati poslovanja od 01.01.2022. do 30.06.2022.“ koje je dostupno na internetskoj stranici Zagrebačke burze te na internetskim stranicama Društva. (www.liburnia.hr, www.hanfa.hr, www.zse.hr).

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d.

Sjedište: Maršala Tita 198, 51410 Opatija

Pravni oblik: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

OIB: 1557308024

Matični broj subjekta: 040008080

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

Računovodstvene politike nisu mijenjane u odnosu na prethodno razdoblje.

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

Sve financijske obveze Društva iskazane su u bilanci.

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

Detalji su dostupni u objavljenom izvješću „Rezultati poslovanja od 01.01.2022. do 30.06.2022.“

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

Na dan 30.06.2022. godine obveze po dugoročnim i kratkoročnim kreditima te obaveze po leasing ugovorima Društva iznosile su 370.264.404 kuna, od čega 95.585.737 kuna dospijeva nakon više od 5 godina.

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

Obveze za najmove prema MSFI 16 na dan 30.06.2022., temeljem potpisanih ugovora o koncesijama, iznose 8.808.623 kuna od čega 5.519.786 kuna dospijeva nakon više od 5 godina.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine iznosio je 644.

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

Društvo je u razdoblju od 01.01.2022 do 30.06.2022 kapitaliziralo trošak plaća u iznosu od 194.458 kuna.

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

Odgođena porezna imovina iznosi 9.105.705 kuna te je veća za 93.955 kuna uslijed povećanja porezne osnovice u prvom polugodištu 2022. godine za porezno nepriznate troškove.

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

Društvo ima 100% vlasništvo u društvu s ograničenom odgovornošću Ika 21 d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija, (OIB: 66474438670). Temeljni kapital društva na dan 31.12.2021 iznosi 20.000 kuna, a gubitak poslovne 2021. godine iznosi 64 tisuća kuna. U kolovozu 2021. godine Liburnia stječe 100%-tni udjel u društvu Aeris d.o.o. sa sjedištem u Ulici maršala Tita 198, Opatija. Temeljni kapital društva na dan 31.12.2021 iznosi 20.000 kuna, a gubitak 2021. godine iznosi 131 tisuća kuna. Društvo također ima 33,3% udjela u društvu s ograničenom odgovornošću

REMISENS HOTEL GROUP sa sjedištem u Zagrebu, Miramarska 24, (OIB:48407935600), uz temeljni kapital u iznosu od 1,5 milijuna kuna te ostvarenim gubitkom u 2021. godini u iznosu od 27 tisuća kuna.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

Tijekom poslovne godine nije bilo novih upisa dionica kao niti upisa udjela.

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

Društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. nema izdanih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

Nije primjenjivo.

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

Nije primjenjivo.

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

Nije primjenjivo.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

Nije primjenjivo.

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

Društvo Liburnia Riviera Hoteli d.d. nema aranžmana sa društvima koja nisu uključena u financijske izvještaje na dan 30.06.2022. godine.

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

Nakon datuma bilance nisu nastupili značajni događaji koji nisu odraženi u računi dobiti i gubitka ili bilanci.