



REZULTATI POSLOVANJA

1.1.2021. – 31.3.2021.

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 tromjesečne nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje od 1.1.2021. do 31.3.2021. godine.

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

Tijekom prvog tromjesečja 2021. godine Društvo je nastavilo aktivno upravljati COVID-19 krizom putem implementiranih akcijskih planova za stabilizaciju poslovanja koje je uspješno prilagođeno izvanrednim okolnostima, a s ciljem zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika, osiguranja dostatne razine likvidnosti, zaštite radnih mjesta te normalizacije poslovanja.

Operativno poslovanje u izvještajnom razdoblju odvijalo se u nepovoljnim tržišnim okolnostima te je nastavak pandemije u prvom tromjesečju 2021. godine rezultirao gotovo potpunom zatvorenosti turističkih kapaciteta čime je realizirano 1,9 milijuna kuna prihoda od prodaje (-82% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine obzirom da je 11. ožujka 2020. godine Svjetska zdravstvena organizacija proglasila je COVID-19 globalnom pandemijom). Naime, osim otvorenosti hotela Ambassador 5* za vrijeme novogodišnjih praznika, do ožujka 2021. godine pristupilo se zatvaranju svih turističkih kapaciteta sukladno maloj potražnji, a poslovanje je ponovno pokrenuto tijekom ožujka otvaranjem 3 turistička objekta. Usporedno s pritiscima na operativno poslovanje produljena je politika operativnih ušteda, ušteda na investicijama te su korištene mjere Vlade Republike Hrvatske za očuvanje radnih mjesta čime je osigurana potrebna razina likvidnosti. Nastavilo se i s unapređenjem turističkih proizvoda i usluga s ciljem povećanja kvalitete i sigurnosti gostiju i zaposlenika za turističku sezonu 2021. godine.

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 2021. - 2023. godine.

II/ Značajni poslovni događaji

Utjecaj pandemije COVID-19 na poslovanje Društva

S obzirom na nastavak negativnog utjecaja te probleme izazvane daljnjim 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.

III/ Upravljanje poslovanjem tijekom pandemije COVID-19

Društvo 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 negativno utječu na poslovanje turističke industrije putem

smanjenje potražnje za putovanjima. Utoliko, Društvo je poduzelo preventivne mjere radi zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika, aktiviralo je procedure kriznog postupanja te održavanja kontinuiteta poslovanja uz očuvanje radnih mjesta čime je uspješno ostvarena djelomična normalizacija poslovanja.

Modifikacija turističkih proizvoda i usluga te potražnja

U cilju unaprjeđenja kvalitete usluga i sigurnosti gostiju i zaposlenika, Društvo je provelo sveobuhvatan paket aktivnosti koji je uključivao implementaciju kriznih procedura uz pružanje općih informacija o širenju COVID-19 i mjera prevencije pojave i kontrole širenja respiratornih virusa, posluga jela sa švedskog stola od strane konobara, 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 djelatnika, a u pojedinim objektima i gostiju prije ulaska u restoran. Uvedene su i unaprijeđene procedure dezinfekcije svih javnih prostora i smještajnih jedinica te dodatne mjere dezinfekcije nakon odlaska gosta.

Poremećaji europskih i svjetskih turističkih tokova negativno su utjecali na dolaske gostiju tijekom prvog tromjesečja 2021. godine, a za očekivati su i sniženi volumeni poslovanja i prihoda, kao i pojačana volatilitnost ulaska rezervacija u nastavku 2021. godine. Kako bi se dinamički prilagođavalo poslovanje utjecaju pandemije i povećala potražnja za turističkim kapacitetima Društva, ukinut je „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 negativni efekt usporenog trenda 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 za plaće tijekom prva tri mjeseca 2021. godine) te oslobođenje od poreznih obveza čime je trošak zaposlenih tijekom prvog tromjesečja 2021. godine rasterećen za ukupno 4,3 milijuna kuna.

Zaštita likvidnosti

U cilju osiguranja likvidnosti i solventnosti, Društvo je tijekom 2021. nastavilo s financijskim mjerama štednje, ponajviše u dijelu direktnih i operativnih troškova zbog smanjenog volumena poslovanja uz istodobnu sigurnost u nesmetani nastavak poslovanja. Novčani planovi odljeva i dalje su prilagođeni su mjerama kriznog upravljanja te uključuju visoku razinu ušteda u direktnim i operativnim troškovima zbog smanjenog volumena poslovanja i minimiziranja inače fiksnih troškova parcijalnim 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 radnika sukladno potrebama.

U 2020. godini uspješno su ugovoreni moratoriji na otplatu kreditnih obaveza sukladno važećim mjerama. Time, je u dogovoru s poslovnim bankama odgođena otplata glavnice u ukupnom iznosu od 89,2 milijuna kuna do 30. lipnja 2021. godine.

Smanjeni kapitalni izdaci tijekom prvog tromjesečja 2021. godine u iznosu od 5,8 milijuna kuna uključivali su unaprjeđenje i pripremu objekata za sezonu (prvenstveno hotele Ambassador i Excelsior). Dodatno, nastavilo se s modifikacijom turističkih proizvoda i usluga u cilju unapređenja 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 moratorije na kreditne obveze, ne predviđa izazove pri premošćivanju možebitnog daljnjeg smanjenja poslovnih aktivnosti.

IV/ Rezultati društva Liburnia Riviera Hoteli d.d

U prvom tromjesečju 2021. godine, poslovni prihodi Društva iznosili su 8,7 milijuna kuna (-33% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine). Na ostvarene poslovne prihode prvenstveno je utjecao pad prihoda od prodaje od 82% (-8,8 milijuna kuna) na iznos od 1,9 milijun kuna kao posljedica smanjenja obujma poslovanja u promatranom razdoblju 2021. godine u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine obzirom na proglašavanje COVID-19 globalnom pandemijom od strane Svjetske zdravstvene organizacije 11. ožujka 2020. godine.

Glavnu stavku prihoda od prodaje čine prihodi pansiona koji su u razdoblju prvog tromjesečja 2021. godine iznosili 1,2 milijuna kuna (-85% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine). Naime, osim otvorenosti hotela Ambassador 5* za vrijeme novogodišnjih praznika, do ožujka 2021. godine se pristupilo zatvaranju svih turističkih kapaciteta sukladno maloj potražnji. Početkom ožujka otvoren je hotel Bellevue 4*, sredinom mjeseca vila Abbazia 4*, a krajem ožujka hotel Imperial 4*.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u visini od 6,8 milijuna kuna (+4,4 milijuna kuna u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine) kao posljedica korištenja mjera Vlade Republike Hrvatske, a koje uključuju potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposlenom) te oslobođenje od vezanih poreznih obveza (ukupan prihod od 4,3 milijuna kuna).

Poslovni rashodi iznose 47,3 milijuna kuna uz pad od 8% (51,5 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2020. godine). Materijalni troškovi iznose 6,0 milijuna kuna s padom udjela u ukupnim poslovnim rashodima na 13% (19% u prvom tromjesečju 2020. godine). Smanjenje od 3,9 milijuna kuna posljedica je nižeg volumena poslovanja. Troškovi osoblja iznose 12,4 milijuna kuna s udjelom od 26% u poslovnim rashodima (21% u prvom tromjesečju 2020.godine). U odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 1,7 milijuna kuna uslijed unaprjeđenja organizacije centralnih službi te vezanih zapošljavanja. Ostali poslovni rashodi iznose 3,5 milijuna kuna sa 7%-tnim udjelom u poslovnim rashodima (8% u prvom tromjesečju 2020. godine). 19%-tni pad ostalih poslovnih rashoda prvenstveno je posljedica smanjenih troškova komunalne naknade.

Financijski rezultat u prvom tromjesečju 2021.godine iznosi -0,9 milijuna kuna (-0,6 milijuna kuna u usporednom razdoblju 2020. godine). Glavni razlog lošijeg financijskog rezultata u odnosu na prošlo usporedno razdoblje su povećani troškovi kamata po kreditnim plasmanima.

Gubitak prije oporezivanja tijekom prvog tromjesečja 2021.godine iznosi 39,4 milijun kuna, dok je u usporednom razdoblju prethodne godine gubitak iznosio 39,1 milijun kuna.

Zabilježeni gubitak, kao i negativna operativna zarada (EBITDA), u iznosu od 13,1 milijun kuna (11,7 na prošlo usporedno razdoblje) posljedica su kontinuiranih poremećaja na turističkom tržištu, ograničenosti europskih i svjetskih turističkih tokova te djelomične zatvorenosti objekata uzrokovanih pandemijom COVID-19.

VI/ 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 intervalutarnih 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 Društvu, 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 danoj mogućnosti moratorija na otplatu kreditnih obveza (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, mimo utjecaja 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 gubici koji proizlaze iz pogrešnih internih i eksternih procesa Društva. Utoliko, s obzirom na kompleksnost sustava, sistematički se radi na analizi podataka kojom se aktivno prate poslovna kretanja Društva kako bi se pravodobno donosile opravdane poslovne odluke.

svjesno rizika pouzdanosti informatičkih poslovnih rješenja te kibernetičke sigurnosti poslovanja, Društvo kontinuirano radi na njihovom daljnjem razvoju s naglaskom na projekte zaštite podataka te unapređenje postojećih i razvoj i implementaciju novih, suvremenih poslovnih sustava.

VII/ 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. Poslovnim strategijom, politikom, ključnim aktima i poslovnom praksom uspostavljeni su standardi upravljanja kojima se nastoji doprinijeti transparentnom i učinkovitim poslovanju.

U prvom tromjesečju 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 31. ožujka 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	1,75
4.	KOVAČIĆ MARIN	300	0,10
5.	SIMEONI ERIKA	213	0,70
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	1,69

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. 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, a sastavljena je od dva člana Uprave Društva.

Uprava Društva je do 4. ožujka 2021. 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. ožujka 2021. imenovao g. Vladimira Bošnjaka kao novog predsjednika Uprave.

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

Nadzorni odbor imenuje i opoziva skupština Društva sukladno Statutu Društva i ZTD-u, koji je na dan 31. ožujka 2021. godine sastavljen od sljedećih članova:

- Klaus Riederer, predsjednik,
- Alexander Paul Zinell, zamjenik predsjednika,
- Philip Goeth, član,
- Thomas Mayer, član,
- Branimir Žarković, član,
- Andreja Rudančić, član,
- Barbara Mesić, član
- Helena Masarić, član i
- Domijan Mršić, član.

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 na dan 01. siječnja 2021. godine bio sastavljen od članova, kako slijedi: Branimir Žarković, predsjednik, Philip Goeth, član, Domijan Mršić, član.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI

M. Tita 198, 51410 Opatija
www.liburnia.hr

T +385 (0)51 710300
F +385 (0)51 710410

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Temeljem članka 468. stavka 2. Zakona o tržištu kapitala NN 65/2018, izjavljujem da su prema našem najboljem saznanju tromjesečni financijski izvještaji društva LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. Opatija („Društvo“) sastavljeni sukladno odgovarajućim standardima financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2021. godine te izvještaj sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz što je naveden opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Vladimir Bošnjak,
predsjednik Uprave

Johannes Böck,
član Uprave

Statement of the persons responsible for preparation of the reports

On the basis of the Article 468 Paragraph 2 of the capital Markets Act Official gazette No. 65/2018, I hereby provide that as per my best knowledge, quarterly financial reports of LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. Opatija („Company“) have been prepared in accordance with the appropriate standards of financial reporting, and that they provide the overall and truthfull overview of the assets and obligations, financial positions, profits or losses of the Company in the period from January 1st until March 31st 2021 and that the report comprises of objective overviews on the development and results of business and the position of the Company with the provided description of the most prominent risks and insecurities to which the Company is exposed.

Vladimir Bošnjak,
Chairman of the Management Board

Johannes Böck,
Member of the Management Board

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1/1/2021

do

3/31/2021

Godina:

2021

Kvartal:

1

Tromjesečni finansijski 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

Tvrtka izdavateljca: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA

Poštanski broj i mjesto:

51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj:

MARŠALA TITA 198

Adresa e-pošte:

liburnia@liburnia.hr

Internet adresa:

www.liburnia.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

416

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka 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:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2021.

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	888,502,064
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	15,748,150	14,862,972
1. Izdaci za razvoj	004	445,970	418,814
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11,778,261	11,109,599
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3,523,919	3,334,559
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	870,968,717	852,522,304
1. Zemljište	011	113,159,833	113,060,877
2. Građevinski objekti	012	578,790,808	561,459,989
3. Postrojenja i oprema	013	25,600,306	24,577,911
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	133,078,457	127,002,027
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2,515,293	3,021,238
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14,318,728	19,894,970
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	19,532,923
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3,239,639	3,617,371
1. Sirovine i materijal	039	1,789,582	1,981,050
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	151,454	149,125
5. Predujmovi za zalihe	043	1,298,603	1,487,196
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7,947,388	5,421,645
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	2,110,143
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	32,877	56,833
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4,363,647	1,185,974
6. Ostala potraživanja	052		

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA 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 BANC I BLAGAJNI	063	12,061,669	10,477,587
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	501,318	443,097
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	931,599,989	908,478,084
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	608,323,687	568,874,004
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	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	-39,449,683
1. Dobit poslovne godine	087		
2. Gubitak poslovne godine	088	161,385,839	39,449,683
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	206,626,716
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	202,885,358
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	3,741,358	3,741,358
11. Odgođena porezna obveza	108		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	124,838,089	117,413,918
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	92,530,829
7. Obveze za predujmove	116	4,646,613	4,602,900
8. Obveze prema dobavljačima	117	16,353,124	9,770,534
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4,496,563	3,722,343
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	556,564	1,006,818
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	5,780,494
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1,987,162	3,333,802
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	931,599,989	908,478,084
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

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	13.058.154	13.058.154	8.713.773	8.713.773
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	10.625.071	10.625.071	1.874.365	1.874.365
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	2.433.083	2.433.083	6.839.408	6.839.408
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	51.507.227	51.507.227	47.304.200	47.304.200
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	9.849.989	9.849.989	5.951.500	5.951.500
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.769.329	3.769.329	1.629.637	1.629.637
b) Troškovi prodane robe	011	8.830	8.830		
c) Ostali vanjski troškovi	012	6.071.830	6.071.830	4.321.863	4.321.863
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	10.652.906	10.652.906	12.365.606	12.365.606
a) Neto plaće i nadnice	014	6.854.924	6.854.924	7.832.793	7.832.793
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.414.960	2.414.960	2.961.252	2.961.252
c) Doprinosi na plaće	016	1.383.022	1.383.022	1.571.561	1.571.561
4. Amortizacija	017	26.720.614	26.720.614	25.499.998	25.499.998
5. Ostali troškovi	018				
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020				
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	4.283.718	4.283.718	3.487.096	3.487.096
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	7.808	7.808	3.613	3.613
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	1.418	1.418	16	16
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	6.390	6.390	3.597	3.597
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	632.946	632.946	862.869	862.869
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	609.559	609.559	847.966	847.966
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	23.387	23.387	14.903	14.903
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 DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	13.065.962	13.065.962	8.717.386	8.717.386
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	52.140.173	52.140.173	48.167.069	48.167.069
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-39.074.211	-39.074.211	-39.449.683	-39.449.683
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-39.074.211	-39.074.211	-39.449.683	-39.449.683
XII. POREZ NA DOBIT	058				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-39.074.211	-39.074.211	-39.449.683	-39.449.683
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-39.074.211	-39.074.211	-39.449.683	-39.449.683
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	-39.074.211	-39.074.211	-39.449.683	-39.449.683
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 098)	098	-39.074.211	-39.074.211	-39.449.683	-39.449.683
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 099)	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 31.03.2021.

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	-39,074,211	-39,449,683
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	27,330,173	26,100,616
a) Amortizacija	003	26,720,614	25,499,998
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004		
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		
e) Rashodi od kamata	007	609,559	847,966
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	-11,744,038	-13,349,067
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-3,720,356	-3,957,895
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	4,169,604	-6,105,906
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-5,278,186	2,525,743
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-304,648	-377,732
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2,307,126	
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-15,464,394	-17,306,962
4. Novčani izdaci za kamate	018	-647,009	-731,441
5. Plaćeni porez na dobit	019		
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-16,111,403	-18,038,403
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	135,517	
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	32,236	
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	167,753	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-10,499,915	-6,198,336
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029		
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-10,499,915	-6,198,336
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-10,332,162	-6,198,336
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	18,650,000	22,652,657
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038		
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	18,650,000	22,652,657
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044		
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	18,650,000	22,652,657
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-7,793,565	-1,584,082
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	25,944,110	12,061,669
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	18,150,545	10,477,587

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: LIBURNIA RIVIERA HOTELI d.d. OPATIJA_

OIB: 15573308024

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021. do 31.03.2021.

LIBURNIA RIVIERA HOTELI kao dioničko društvo osnovano je i registrirano u skladu sa zakonima Republike Hrvatske. Osnovna djelatnost Društva je pružanje usluga smještaja u hotelima i kampu, pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane te pripremanje i usluživanje pića i napitaka. Sjedište Društva nalazi se u Opatiji, Maršala Tita 198.

1. Financijski položaj i poslovni rezultati

U prvom tromjesečju 2021. godine, poslovni prihodi Društva iznosili su 8,7 milijuna kuna (-33% u odnosu na usporedno razdoblje 2020. godine). Na ostvarene poslovne prihode prvenstveno je utjecao pad prihoda od prodaje od 82% (-8,8 milijuna kuna) na iznos od 1,9 milijun kuna kao posljedica smanjenja obujma poslovanja u promatranom razdoblju 2021. godine u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine obzirom na proglašavanje COVID-19 globalnom pandemijom od strane Svjetske zdravstvene organizacije 11. ožujka 2020. godine.

Glavnu stavku prihoda od prodaje čine prihodi pansiona koji su u razdoblju prvog tromjesečja 2021. godine iznosili 1,2 milijuna kuna (-85% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine). Naime, osim otvorenosti hotela Ambasador 5* za vrijeme novogodišnjih praznika, do ožujka 2021. godine se pristupilo zatvaranju svih turističkih kapaciteta sukladno maloj potražnji. Početkom ožujka otvoren je hotel Bellevue 4*, sredinom mjeseca vila Abbazia 4*, a krajem ožujka hotel Imperial 4*.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u visini od 6,8 milijuna kuna (+4,4 milijuna kuna u odnosu na usporedno razdoblje 2021. godine) kao posljedica korištenja mjera Vlade Republike Hrvatske, a koje uključuju potpore za očuvanje radnih mjesta (4.000 kuna po zaposlenom) te oslobođenje od vezanih poreznih obveza (ukupan prihod od 4,3 milijuna kuna).

Poslovni rashodi iznose 47,3 milijuna kuna uz pad od 8% (51,5 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2020. godine). Materijalni troškovi iznose 6,0 milijuna kuna s padom udjela u ukupnim poslovnim rashodima na 13% (19% u prvom tromjesečju 2020. godine). Smanjenje od 3,9 milijuna kuna posljedica je nižeg volumena poslovanja. Troškovi osoblja iznose 12,4 milijuna kuna s udjelom od 26% u poslovnim rashodima (21% u prvom tromjesečju 2020. godine). U odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 1,7 milijuna kuna uslijed unaprjeđenja organizacije centralnih službi te vezanih zapošljavanja. Ostali poslovni rashodi iznose 3,5 milijuna kuna sa 7%-tnim udjelom u poslovnim rashodima (8% u prvom tromjesečju 2020. godine). 19%-tni pad ostalih poslovnih rashoda prvenstveno je posljedica smanjenih troškova komunalne naknade.

1.1. Obveze

Na dan 31.3.2021 kratkoročne obveze su iznosile 117.414 tisuća kuna, što je manji pad u odnosu na stanje na dan 31.12.2020. Kod dugoročnih obveza bilježimo rast od 13% u odnosu na stanje na dan 31.12.2020., odnosno one iznose 206.627 tisuća kuna. Porast dugoročnih obveza uzrokovan je novim tranšama kredita koje je društvo podiglo kod poslovnih banaka.

Ugovorene obveze koje dospijevaju nakon više od pet godina su obveze za koncesije. Nedospjeli iznos je 3.157 tisuća kuna.

2. Instrumenti osiguranja

Dati instrumenti osiguranja su zadužnice za ugovore o najmu vozila i zalozi na nekretninama za primljene kredite od banaka.

3. Broj zaposlenih

Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja je 403.

4. Rezerviranja za odgođeni porez

U odnosu na stanje na dan 31.12.2020. godine nije bilo promjena.

5. Konsolidirani izvještaji

Konsolidirane izvještaje grupe sastavlja sestrinska tvrtka Gitone Beteiligungsverwaltungs GmbH, sa sjedištem u Beču, matični broj FN 353197 h. Konsolidirani izvještaji se objavljuju u austrijskom sudskom registru.

6. Krizno upravljanje COVID-19

Tijekom prvog tromjesečja 2021. godine Društvo je nastavilo aktivno upravljati COVID-19 krizom putem implementiranih akcijskih planova za stabilizaciju poslovanja koje je uspješno prilagođeno izvanrednim okolnostima, a s ciljem zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika, osiguranja dostatne

razine likvidnosti, zaštite radnih mjesta te normalizacije poslovanja.

Društvo 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 negativno utječu na poslovanje turističke industrije putem smanjenje potražnje za putovanjima. Utoliko, Društvo je poduzelo preventive mjere radi zaštite zdravlja gostiju i zaposlenika, aktiviralo je procedure kriznog postupanja te održavanja kontinuiteta poslovanja uz očuvanje radnih mjesta čime je uspješno ostvarena djelomična normalizacija poslovanja.

7. Promjene u upravi društva

Dana 5.3.2021. godine za predsjednika uprave imenovan je Vladimir Bošnjak koji društvo zastupa skupno, odnosno s još jednim članom uprave. Agron Beriša, dotadašnji predsjednik uprave, napušta društvo temeljem odluke o ostavci.

Pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima omogućen je na internetskim stranicama HANFA-e, Zagrebačke burze i Društva. Iste se računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima