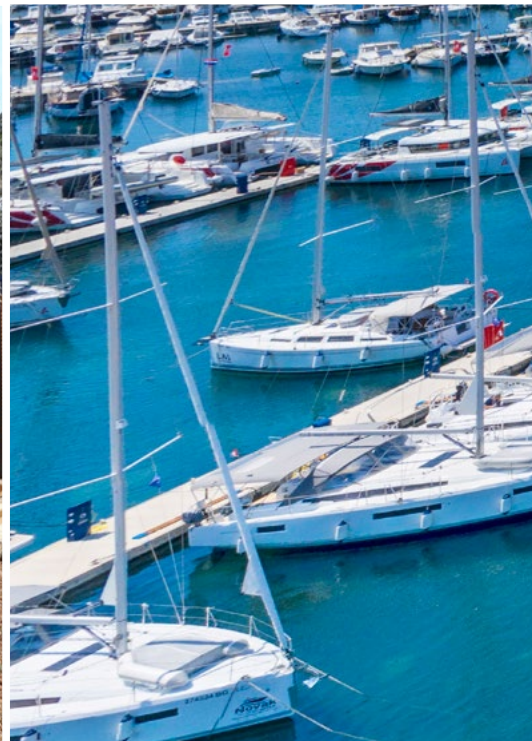




 *Ilija d.d.*

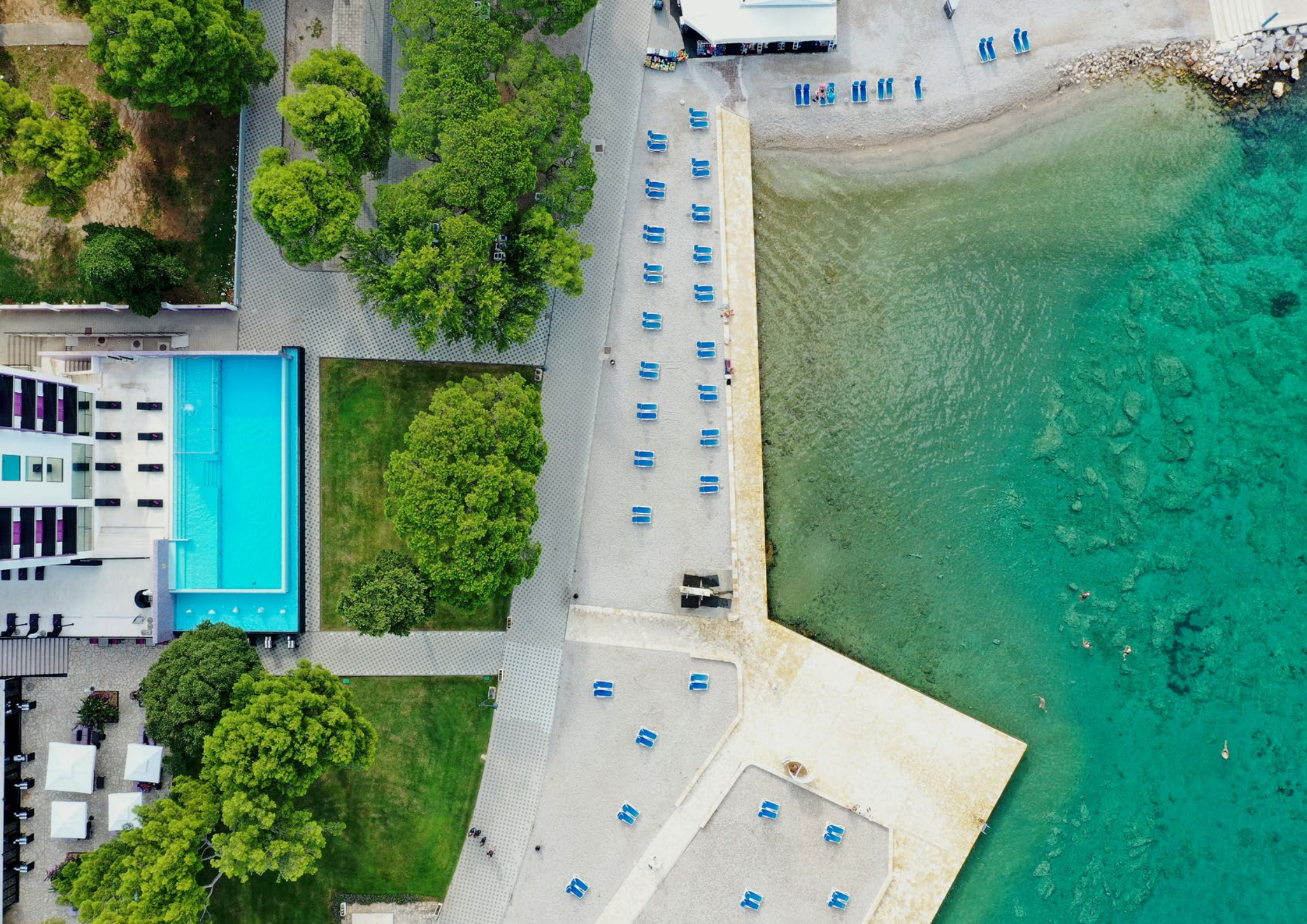
# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01. -31.03.2023.

Biograd na Moru, travanj 2023. godine



## SADRŽAJ

<b>Pregled ključnih pokazatelja poslovanja za razdoblje od 01.01.-31.03.2023. godine</b>	4	<b>4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA</b>	51
<b>Ključne informacije za razdoblje od 01.01.-31.03.2023. godine</b>	6	4.1. Nautika – Marina Kornati	52
<b>1. O ILIRIJI d.d.</b>	9	4.2. Poslovno-trgovački centar City Galleria	62
1.1. Opći podaci	9	<b>5. FINANIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA</b>	65
1.2. Kronološki pregled razvoja Društva	10	5.1. Rezultati financijskog poslovanja Društva	65
1.3. Organi Društva	14	5.2. Financijsko stanje Društva	70
1.4. Društva kćeri	15	<b>6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA</b>	76
1.5. Povezana Društva	15	6.1. Značajni događaji	76
1.6. Vlasnička struktura Društva i pregled trgovanja dionicama Društva na Zagrebačkoj burzi	16	6.2. Događaji nakon datuma bilance	77
1.7. Poslovni model Društva	20	6.3. Pravna pitanja	78
1.8. Brendovi Društva	21	6.4. Investicije u 2023. godini	81
<b>2. KORPORATINA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE</b>	23	6.5. Neoperativna imovina	82
2.1. Vizija, misija i temeljne vrijednosti	23	6.6. Ostalo	83
2.2. Organizacijska struktura	25	<b>7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2023. GODINI</b>	84
2.3. Rizici i upravljanje rizicima	26	<b>8. NAPOMENE</b>	86
<b>3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI</b>	34	<b>Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.-31.03.2023. godine</b>	87
3.1. Hotelijerstvo	31	<b>Bilješke uz financijske izvještaje</b>	99
3.2. Nautika	39	<b>Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja</b>	102
3.3. Kamping	41		
3.4. Ilirija Travel	43		
3.5. Ugostiteljstvo	45		
3.6. Dodatni sadržaji	47		
3.7. Poslovno-trgovački centar City Galleria	50		



## PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.- 31.03.2023. GODINE

u (eurima)	I-III 2023.	I-III 2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>Financijski pokazatelji</b>			
Ukupni prihodi	4.346.397,41	3.492.480,94	124,45
Poslovni prihodi	4.346.282,86	3.491.442,82	124,48
<i>Prihodi od prodaje</i>	4.317.556,18	3.473.254,00	124,31
<i>Operativna dobit</i>	665.721,53	1.190.344,12	55,93
EBITDA	665.836,08	1.191.382,25	55,89
EBIT	-75.213,11	546.607,76	-13,76
Dobit	-194.432,99	444.903,16	-43,70
<i>Vrijednost imovine</i>	71.228.528,39	67.713.949,98	105,19
Kapital	50.959.048,92	49.584.858,50	102,77
Ukupne obveze	20.269.479,47	18.129.091,48	111,81



## KLJUČNE INFORMACIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. - 31.03.2023.

1. U prvom kvartalu 2023. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 4.346.397,41 eura dok su poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 4.346.282,86 eura i čine 99,99% udjela u ukupnim prihodima odnosno 100%. Prvi kvartal poslovne godine obilježio je rast poslovnih aktivnosti na razini svih sektora što je rezultiralo i snažnim rastom ukupnih prihoda poslovanja Društva sukladno očekivanjima i poslovnim planovima za 2023. godinu. Ostvaren je rast ukupnih prihoda za 24,45% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su realizirani u iznosu od 3.492.480,94 eura, i rastom poslovnih prihoda za 24,48%.

Od poslovnih prihoda realiziranih u izvještajnom razdoblju u iznosu od 4.346.282,86 eura, sektor nautike ostvario je 2.041.225,71 eura odnosno 46,96% ukupnih poslovnih prihoda s obzirom na očekivanu i kontinuiranu realizaciju prihoda nautičkog sektora što predstavlja temelj tekućeg financijskog poslovanja Društva u prvom kvartalu poslovne godine. Istovremeno, sektor nautike je u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine ostvario rast prihoda od 8%.

Sektor kampinga sa ostvarenih 1.289.742,78 eura prihoda čini 29,67% učešća u prihodima Društva realiziranim s naslova godišnjih ugovora o fiksnom zakupu smještajnih kapaciteta (parcela) s pravnim i fizičkim osobama. Prihodi kamping sektora ostvarili su rast od 32% u odnosu na isti period prethodne godine i

zauzimaju sve značajnije mjesto u ukupnom poslovnom rezultatu u prvom kvartalu Društva, neovisno o tome što u izvještajnom razdoblju nije bilo tekuće poslovne aktivnosti stvarnog smještaja gostiju.

Real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria realizirao je 476.814,75 eura prihoda, što čini 10,97% učešća u prihodima na razini Društva, a rezultat je njegove cjelogodišnje kontinuirane poslovne aktivnosti i rasta prihoda za 11%. Sektor hotelijerstva realizirao je 353.424,83 eura poslovnih prihoda što čini 8,13% udjela u ostvarenim ukupnim poslovnim prihodima Društva. Sektor hotelijerstva bilježi značajan rast obujma poslovnih aktivnosti u prvom kvartalu poslovne godine u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine što je rezultiralo i rastom prihoda od 127%.

Za usporedbu, sektor hotelijerstva je u istom periodu prethodne godine ostvario 4,46% udjela u ukupnim prihodima, te pokazatelj od 8,13% iz ove godine smatramo pozitivnim trendom oporavka sektora hotelijerstva u budućoj poslovnoj aktivnosti Društva.

Ostali sektori i profitni centri ostvarili su prihode u iznosu od 185.074,79 eura i čine 4,26% udjela u prihodima Društva realiziranim kroz poslovne aktivnosti u profitnim centrima koji predstavlja komplementaran i integriran proizvod Društva.

2. Prvi kvartal poslovne godine obilježio je rast poslovnih aktivnosti na razini svih sektora što je rezultiralo i snažnim rastom prihodovne stavke poslovanja na razini cjelokupnog Društva sukladno očekivanjima i poslovnim planovima za poslovnu godinu 2023. Značajan utjecaj na rast poslovanja proizlazi iz rasta prihoda sektora: nautike, kampinga, hotelijerstva, real-estatea i destinacijske menadžment kompanije s obzirom na rast obujma poslovnih aktivnosti u odnosu na isti period prethodne godine.

Neovisno o rastu prihoda, ostvarenja u dijelu profitabilnosti poslovanja su ili manja ili su izostala u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine što je uobičajeno za turističke kompanije u Republici Hrvatskoj s obzirom na izrazito sezonalan karakter hrvatskog turizma gdje se glavnina prometa realizira u trećem kvartalu poslovne godine. Na ostvarenja u dijelu profitabilnosti poslovanja osim sezonalnog karaktera djelatnosti značajno je utjecao i rast troškova kao posljedica inflacije, rast troška plaća uslijed osiguranja što boljih materijalnih uvjeta za zaposlenike i stvaranja uvjeta za uspješnu realizaciju poslovne godine uslijed čega je povećan i broj zaposlenika, rast troškova poslovanja s naslova tekućeg održavanja objekata i opreme zbog održavanja razine konkurentnosti, kvalitete sadržaja i usluga te rast ostalih troškova poslovanja. Unatoč snažnom rastu prihoda isti nisu pratili rast troškova što je u

konačnici utjecalo na ukupno postignute rezultate Društva u prvom kvartalu poslovne godine.

3. Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo rast ukupnih i poslovnih prihoda sukladno poslovnim očekivanjima i planovima za 2023. godinu. Ostvareno je 4.346.397,41 eura ukupnih prihoda što je rast od 24,45% u odnosu na prvi kvartal 2022. godine, kad su ukupni prihodi iznosili 3.492.480,94 eura, a rezultat su rasta poslovnih prihoda.

Poslovni prihodi iznose 4.346.282,86 eura i veći su za 24,48% ili za 854.840,04 eura u odnosu na prvi kvartal 2022. godine, kad su iznosili 3.491.442,82 eura, i rezultat su rasta prihoda na razini svih sektora Društva uslijed povećanja obujma poslovnih aktivnosti u svim njegovima turističkim sektorima. Tako je u sektoru hotelijerstva ostvaren rast od 127%, destinacijska menadžment kompanija ostvarila je rast od čak 462% dok je sektor kampinga ostvario rast prihoda od 32% i drži najveći udjel u rastu poslovnih prihoda Društva. Nautički sektor sa svojom cjelogodišnjom poslovnom aktivnošću kontinuirano ostvaruje rast koji za izvještajno razdoblje iznosi 8%. Također, i real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria kroz cjelogodišnju poslovnu aktivnost i rast ključnih stavki ostvario je rast prihoda od 11%.

4. Ukupni rashodi iznose 4.540.830,40 eura i u odnosu na isti period prethodne godine, kad su iznosili

3.047.577,78 eura, rasli su za 49% ili za 1.493.252,62 eura kao posljedica rasta poslovnih rashoda za 59,95%, financijskih rashoda za 17,22% i amortizacije za 14,93%.

Rastu ukupnih rashoda u apsolutnom i realnom iznosu najviše su doprinijeli pojedini segmenti (vrste) poslovnih rashoda ostvareni u ukupnom iznosu od 3.680.561,33 eura te su u odnosu za isti period prethodne godine, kad su iznosili 2.301.098,70 eura, rasli za 59,95% ili za 1.379.462,63 eura. To se odnosi na slijedeće stavke poslovnih rashoda:

(I) rast troška plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika koji su veći za 633.321,40 eura što je rezultat odluke Društva o poboljšanju materijalnih prava zaposlenika u svrhu zadržavanje neto plaće u Društvu na razini prosječne neto plaće u Republici Hrvatskoj slijedom čega je povećana osnovica za isplatu neto plaće za 20%, a potom i stvaranja preduvjeta u dijelu kadrovske politike za uspješnu realizaciju poslovne 2023. godine, nesmetano odvijanje poslovnih procesa i zadržavanje viske razine kvalitete usluge. Tako je Društvo u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećalo broj zaposlenika za 42 nova zaposlenika odnosno prosječan broj zaposlenika rastao je za 16%,

(II) s naslova usluga tekućeg održavanja objekata, opreme i nabavke tehničkog materijala, troškovi su

rasli za 201.084,59 eura uslijed povećanih investicijskih aktivnosti Društva u svrhu unaprjeđenja kvalitete i standarda usluge te održavanja konkurentnosti,

(III) trošak reklame i promocije odnosno troškovi marketinga su rasli za 75.440,94 eura uslijed značajnog jačanja markentiških aktivnosti u turističkim sektorima Društva,

(IV) ostali izvanredni rashodi rasli su za 116.544,25 eura uslijed odluku Društva o dodijeli vlastitih dionica radnicima kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate.

Povećanje poslovnih rashoda odnosno redovnih troškova iz poslovanja prema naprijed navedenim stavkama (točke I.-IV.), ostvareno je u iznosu od 1.026.391,18 eura što čini 74,41% udjela u rastu poslovnih rashoda.

5. Unatoč snažnom dvoznamenkastom rastu ukupnih i poslovnih prihoda po stopi od 24,45% odnosno 24,48% isti nisu uspjeli anulirati rast ukupnih rashoda koji su rasli po znatno većoj stopi odnosno za 49,00% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Sve navedeno se odrazilo na pokazatelje profitabilnosti poslovanja koji su manji ili izostali. Ostvarenja Društva u dijelu profitabilnosti su očekivana s obzirom na otežane uvjete poslovanja, izuzetan porast poslovnih rashoda, zatim uslijed snažnih inflacijskih pritisaka, nedostatka kvalificirane radne snage i nepovoljnog makroekonomskog okruženja uz uobičajenu nisku

poslovnu aktivnost hrvatskog turizma u prvom kvartalu godine.

Operativna dobit ostvarena je u iznosu 665.721,53 eura i manja je za 44,07% u odnosu na isti period prethodne godine kad je iznosila 1.190.344,12 eura dok EBITDA iznosi 665.836,08 eura i manja je za 44,11% u usporedbi s istim periodom prethodne godine kad je iznosila 1.191.382,25 eura. S druge strane, zbog naprijed navedenih razloga Društvo u izvještajnom razdoblju nije iskazalo dobit u poslovanju odnosno ostvaren je minimalan negativan rezultat u iznosu od 194.432,99 eura.

6. Vrijednost imovine iznosi 71.228.528,39 eura i veća je za 5,19% tj. 3.514.578,41 eura u odnosu na isti period 2022. godine, kad je iznosila 67.713.949,98 eura, a rast je ostvaren s naslova rasta kratkotrajne imovine za 28,84% i dugotrajne imovine za 1,48%.

7. Kapital Društva iznosi 50.959.048,92 eura i veći je za 2,77% ili za 1.374.190,42 eura u odnosu na prvi kvartal prethodne godine, kad je iznosio 49.584.858,50 eura, čiji je rast generiran s naslova rasta dobiti iz prethodnih godina.

8. Ukupne obveze Društva u prvom kvrtalu 2023. godine iznose 20.269.479,47 eura i veće su odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosile 18.129.091,48 eura, za 11,81% odnosno 2.140.387,99

eura kao posljedica rasta kratkoročnih obveza.

9. Neto dug, koji uključuje kratkoročne i dugoročne obveze prema bankama umanjene za novac u blagajni i na računu i depozite, za izvještajno razdoblje iznosi 5.790.375,29 eura i manji je za 19,47% tj. 1.400.276,16 eura odnosno ostvaren je do sada najmanji iznos neto duga Društva za poslovanje u prvom kvartalu godine.

10. Zadnja cijena dionice iznosi 26,00 eura i porasla je za 14,54% u odnosu na zadnju cijenu ostvarenu u prvom kvartalu 2022. godine koja je iznosila 22,70 eura. Slijedom navedenog, tržišna kapitalizacija Društva iznosi 62.750.688,00 eura što je rast za 14,54% ili za 7.964.510,40 eura u odnosu na prvi kvartal 2022. godine.

11. Društvo je otpustilo 4135 vlastitih dionica koje čine 0,17% udjela u njegovu temeljnom kapitalu. Vlastite dionice su otpuštene temeljem Ugovora o prijenosu dionica sklopljenog s radnicima Društva u skladu sa odlukom Uprave o dodjeli vlastitih (trezorskih) dionica radnicima Društva bez nakande, kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate iz ranijih godina. Prije otpuštanja Društvo je imalo 10881 vlastitih dionica, što predstavlja 0,45% u njegovu temeljnom kapitalu, a nakon otpuštanja Društvo ima ukupno 6746 vlastitih dionica što predstavlja 0,28% udjela u temeljnom kapitalu.



## 1. O ILIRIJI D.D.

### 1.1. OPĆI PODACI

ILIRIJA d.d. je javno dioničko društvo registrirano za ugostiteljstvo i turizam sa sjedištem u Biogradu na Moru, Tina Ujevića 7, koje već **66.** godinu djeluje na hrvatskom turističkom tržištu. Poslovanje ILIRIJE d.d. se temelji na principima održivog razvoja i društveno odgovornog poslovanja kao sastavnog dijela njenih korporativnih vrijednosti.

Društvo u svom poslovanju primjenjuje i Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i HANFA-e. Podaci o poslovanju su javni i transparentni te u svakom trenutku dostupni svim državnim, financijskim i ostalim ustanovama, dioničarima, bankarskim institucijama, fondovima, udruženjima, poslovnim partnerima, institucionalnim, individualnim te ostalim investitorima na uređenom tržištu kapitala u Republici Hrvatskoj. Društvo u svom poslovanju obuhvaća sve ključne segmente jadranske mediteranske turističke ponude odnosno: **hotelijerstvo** (hoteli: Ilirija\*\*\*\*, Kornati\*\*\*\*, Adriatic\*\*\*, Villa Donat\*\*\*\*/\*\*\*), **nautiku** (Marina Kornati i Hotelska lučica Ilirija-Kornati), **kamping** (kamp „Park Soline“\*\*\*\*), **ugostiteljstvo** (restoran „Marina Kornati“, restoran „Park Soline“, Beach bar „Donat“, Lavender lounge bar), **destinacijska menadžment kompanija DMK Ilirija Travel** (Arsenal u Zadru, Villa Primorje\*\*\*\*, difuzni hotel Ražnjevića dvori AD 1307\*\*\*\*, event brod „Nada“), **sportsko-rekreacijski i zabavni centri** (Tenis centar Ilirija s 20 tenis terena i Aqu-

atic centar s ugostiteljskim objektima) i od mjeseca prosinca 2016. godine u portfelj Društva putem akvizicije (kupnje) ulazi **Poslovno-trgovački centar City Galleria** u Zadru, jedan od dva najveća centra u Zadru, s više od 28.500m<sup>2</sup> bruto površine na ukupno šest etaža i ukupno 9.464,72m<sup>2</sup> neto iznajmljivih površina.

Poslovanje temelji na pružanju usluga korištenjem svojih kapaciteta (hotelskih, nautičkih, kamping) pružajući istovremeno dodatne sadržaje i usluge čime je stvoren visoko kvalitetan integriran i komplementaran turistički proizvod na domaćem i međunarodnom turističkom tržištu predstavljen pod brendom Ilirija Travel. Destinacijska menadžment kompanija nastala je zbog potrebe suvremene turističke potražnje, a uvjetovane tehnološkim, društvenim, tržišnim čimbenicima i trendovima sve zahtjevnijeg gosta odnosno tržišta.

## 1.2. KRONOLOŠKI PREGLED RAZVOJA DRUŠTVA

**1957. godine** | Društvo je osnovano sa sjedištem u Biogradu na Moru, gdje i danas posluje, iako počeci kompanije sežu u 1934. godinu kada je i izgrađen prvi hotel pod nazivom ILIRIJA u Biogradu na Moru. To su ujedno i prvi počeci organiziranog turizma u ne samo u gradu Biogradu već i na cijeloj Biogradskoj rivijeri čime Društvo postaje začetnik i predvodnik cjelokupne turističke djelatnosti biogradske regije.

**1969.-1972. godine** | Izgradnja novih hotelskih objekata (hotela Kornati\*\*\*\* i hotela Adriatic\*\*\*), cjelokupna rekonstrukcija odnosno izgradnja hotela Ilirija\*\*\*\* i dogradnja hotela Villa Donat\*\*\*\*/\*\* u Sv. Filip i Jakovu.

**1976. godine** | Početak izgradnje prve luke nautičkog turizma u Hrvatskoj, temeljem prve građevinske dozvole u Republici Hrvatskoj za izgradnju prve nautičke luke izdane od tadašnje Općine Biograd na Moru, broj: UP/I-03-4-318/1977, od 10. ožujka 1977. godine, Hotelske lučice Ilirija-Kornati, smještene u Biogradu na Moru, sa ukupno 100 vezova i nabavka prve čarter flote od 40 plovila čime Društvo postaje pionir razvoja nautičkog turizma.

**1986. godine** | Prošireni nautički kapaciteti Društva izgradnjom Luke nautičkog turizma Marina Kornati, smještene u Biogradu na Moru, ukupne lučke površine (akvatorija) 131.600 m<sup>2</sup> ukupnog kapaciteta 705 vezova na moru i kopnu. Danas se Marina Kornati nalazi među Top 3 hrvatske marine po broju vezova, tehničkoj opremljenosti, kvaliteti usluga, čistoći i urednosti.

**1988. godine** | Izgradnja Tenis centra, smještenog u borovoj šumi Soline neposredno uz staru gradsku jezgru Biograd na Moru (400m od hotela, 150m od glavne gradske plaže), na površini od 48.000 m<sup>2</sup> sa 20 teniskih igrališta (14 zemljanih i 6 color-set tenis terena).

**1988. godine** | Izgradnja Aquatic Centra odnosno plažnog objekta kao dijela jedinstvene, tehnološke i funkcionalne cjeline koja je u osnovi olimpijski otvoreni bazen sa mnogim popratnim sadržajima kao nadopuna postojećim i osnovnim hotelskim sadržajima. Izgrađen kao kupališni, plažni, sportski, zabavni i ugostiteljski objekt sa tribinama kapaciteta 4.000 mjesta i terasom od 1.000 m<sup>2</sup> čime predstavlja centar održavanja gotovo svih sportskih, zabavnih i plesnih manifestacija u gradu Biogradu na Moru

**1989. godine** | Izgradnja aneksa hotela Kornati\*\*\*\* i upravne zgrade Društva.

**1991.-1992. godine** | Dovršetak uređenja preostalog dijela lučkog područja odnosno kapaciteta Luke nautičkog turizma Marina Kornati izgradnjom gatova u južnom i zapadnom akvatoriju.

**1993. godine** | Hrvatski fond za privatizaciju donosi rješenja o pretvorbi HTP Ilirija u dioničko društvo.

**1999. godine** | Društvo je privatizirano i nalazi se u većinskom vlasništvu Arsenal Holdingsa d.o.o. iz Zadra koji je u većinskom vlasništvu g. Davora Tudorovića.

**1999. godine** | Društvo pokreće nautički sajam organiziran kao proljetni Otvoreni dani, uglavnom namijenjeni tvrtkama koje posluju unutar marine, kao prvu takvu manifestaciju u Sjevernoj Dalmaciji.

Sa željom da Biograd na Moru, obzirom na njegov status grada kolijevke nautičkog turizma, dobije vrhunsku nautičku manifestaciju na kojoj će biti prezentirani svi sektori nautičke i charter djelatnosti u kratkom periodu Otvoreni dani prerasli su u nautičku manifestaciju – Biograd Boat Show. Od 2004. godine Biograd Boat Show organizira se kao prvi jesenski nautički sajam u Hrvatskoj.

**2000.-2023. godine** | U izgradnju, rekonstrukciju, proširenje, dogradnju, obnovu i adaptaciju smještajnih kapaciteta i objekata Društva s ciljem podizanja kvalitete, unapređenja sveukupne usluge i standarda u svim sektorima Društva, razvoja novih proizvoda, unaprjeđenja i povećanje kategorizacije smještajnih kapaciteta i nautičkih kapaciteta, proširenja ugostiteljskih sadržaja s ciljem stvaranja kvalitetnog, prepoznatljivog i konkurentnog turističkog proizvoda kao i povećanja kvalitete ponude same destinacije te kupnju Poslovno-trgovačkog centra City Galleria, Društvo je u navedenom razdoblju odnosno zaključno do 31.03.2023. godine investiralo 89.760.185,00 EUR što je rezultiralo rastom ukupnih prihoda i novostvorenom vrijednošću u navedenom razdoblju u iznosu od 152.570.889,17 EUR.

**2002. godine** | Državni ured za reviziju izvršio je reviziju pretvorbe i privatizacije ILIRIJE d.d. i izdao je pozitivno Mišljenje o postupku pretvorbe i privatizacije u cijelosti s naglaskom da je postupak izvršen u skladu sa zakonskim propisima i da nisu utvrđene nepravilnosti koje bi utjecale na zakonsku provedbu postupka pretvorbe i privatizacije.

**2003. godine** | Dionice Društva uvrštene su na Zagrebačku burzu na Kotaciju javnih dioničkih društava.

**2005. godine** | U okviru poslovnog sustava Društva multimedijalni centar Arsenal u Zadru, sagrađen u 17. stoljeću u doba Mletačke Republike, nakon provedene revitalizacije i obnove prema konceptu „gradskog trga u zatvorenom“, počeo je sa obavljanjem poslovne djelatnosti.

**2009. godine** | Dionice Društva uvrštavaju se na Redovito tržište Zagrebačke burze budući da je ukinuta Kotacija javnih dioničkih društava.

**2014. godine** | Tržištu predstavljena event jahta „Nada“ multifunkcionalni ploveći kongresni centar dužine 36 m i kapaciteta 180 osoba.

**2014. godine** | U okviru poslovnog sustava Društva otvoren prvi hrvatski difuzni hotel Ražnjevića dvori AD 1307.

**2015. godine** | Obnovljena Villa Primorje\*\*\*\*, izgrađena u drugoj polovici 19. stoljeća, luksuzno uređena i opremljena prema najnovijim standardima objekata takve vrste i kategorije, posjeduje vlastiti restoran koji nudi mogućnost organizacije brojnih evenata.

**2015. godine** | Dokapitalizacija Društva od strane Allianz ZB d.o.o., društva za upravljanje obveznim mirovinskim fondom, sa sjedištem u Zagrebu, koji je stekao 10% udjela u vlasništvu kompanije.

**2015. godine** | Dionice kompanije prelaze sa Redovitog na Službeno tržište Zagrebačke burze što će doprinijeti još većoj transparentnosti i otvorenosti kompanije prema svim njenim dionicima posebice investicijskoj javnosti, domaćem i međunarodnom tržištu kapitala.

**2016. godine** | Druga dokapitalizacija Društva uspješno je izvršena u mjesecu studenom temeljem koje je povećan temeljni kapital ulozima u novcu i to izdanjem Novih redovnih dionica Društva javnom ponudom. Osnovna svrha dokapitalizacije je prikupljanje sredstava za kupnju Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru.

**2016. godine** | Dana 19. prosinca 2016. Društvo je preuzimanjem nekretnine Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru uspješno okončalo i izvršilo postupak akvizicije odnosno kupoprodaje predmetne nekretnine čime je stvorena kompanija sa širokim spektrom gospodarskih djelatnosti gdje pored turizma i ugostiteljstva kojeg čine hotelijerstvo, nautika, kamping i destinacijski menadžment, kao temeljne djelatnosti, kupnjom modernog poslovno-trgovačkog centra Društvo jednim dijelom ulazi u real estate segment.

**2015.-2017. godine** | Uglavnom je završen investicijski ciklus u Marinu Kornati kroz unapređenje kvalitete smještaja plovila modernizacijom gotovo sedamdeset posto nadgradnje i podgradnje marine odnosno gatova čime je omogućen smještaj za veću kategoriju plovila, bolja iskorištenost akvatorija marine, dodatno je obogaćena i modernizira ponuda implementacijom najboljih postojećih tehničkih rješenja što pridonosi daljnjem jačanju tržišne pozicije Marine Kornati među tri vodeće luke nautičkog turizma na Jadranu.

**2018. godine** | Izgradnja zatvorenog bazena korisne površine cca 500m<sup>2</sup> zajedno sa pratećim sadržajima čime je nadopunjena postojeća turistička ponuda hotela Ilirija Resorta u destinaciji Biograd na Moru.

## 1.3. ORGANI DRUŠTVA

### 1.3.1. UPRAVA DRUŠTVA

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

### 1.3.2. NADZORNI ODBOR

Goran Medić, predsjednik Nadzornog odbora

David Anthony Tudorović, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora

Davor Tudorović, član Nadzornog odbora

Siniša Petrović, član Nadzornog odbora

Darko Prebežac, član Nadzornog odbora

### 1.3.3. SKUPŠTINA DRUŠTVA



---

## 1.4. DRUŠTVA KĆERI

Ilirija d.d. ima u 100% vlasništvu dvije podružnice:

**ILIRIJA GRAĐENJE d.o.o.**, sa sjedištem u Biogradu na Moru, registriranu za djelatnost građenja

**ILIRIJA NAUTIKA d.o.o.**, sa sjedištem u Biogradu na Moru, registriranu za turizam, nautiku i ugostiteljstvo (nisu poslovno aktivne)

---

## 1.5. POVEZANA DRUŠTVA

Arsenal Holdings d.o.o., Perivoj Gospe od Zdravlja 1, Zadar, OIB: 59794687464, vlasnik je 1.429.032 dionica Društva što čini 59,21% udjela u temeljnom kapitalu Društva, i isto toliko glasova u Skupštini Društva.

Vladajuće društvo Arsenal Holdings d.o.o. je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru, MBS:060014554; temeljni kapital iznosi 21.027.500,00 kuna što primjenom fiksnog tečaja konverzije (7,53450) odgovara iznosu od 2.790.828,85 eura.

Većinski vlasnik Arsenal Holdingsa d.o.o. je g. Davor Tudorović sa 75,25% udjela u njegovu temeljnom kapitalu, koji također drži 95.744 dionica Ilirije d.d. što čini 3,97% udjela u njenom temeljnom kapitalu.

## 1.6. VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA I PREGLED TRGOVANJA DIONICAMA DRUŠTVA NA ZAGREBAČKOJ BURZI

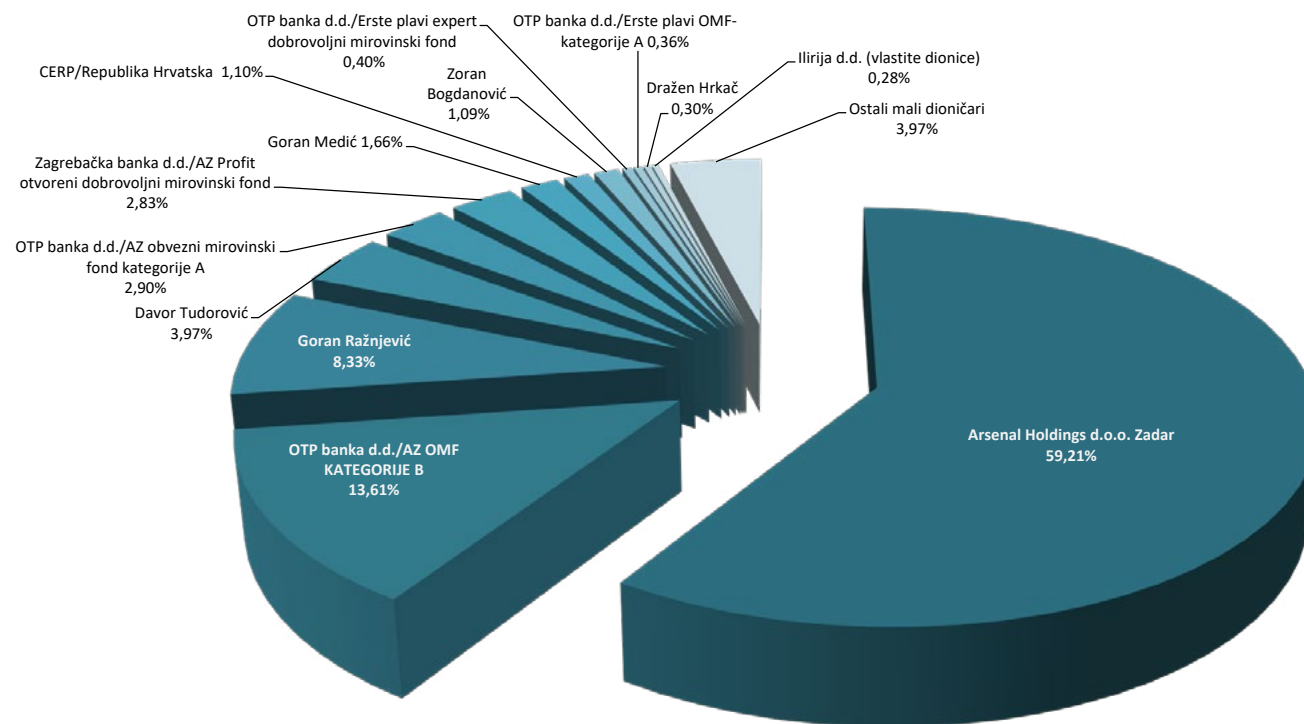
Temeljni kapital Društva iznosi 229.146.480,00 kuna što primjenom fiksnog tečaja konverzije (7,53450) odgovara iznosu od 30.412.964,36 eura i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica, bez nominalne vrijednosti.

Zaključno sa 31.03.2023. godine nije došlo do značajnije promijene vlasničke strukture, a dole niže naveden je pregled najvećih dioničara Društva na dan 31.03.2023. godine

Vlasnici - dioničari	Broj dionica	Udjel u %
Arsenal Holdings d.o.o. Zadar	1.429.032	59,21
OTP banka d.d./AZ OMF KATEGORIJE B	328.506	13,61
Goran Ražnjević	201.120	8,33
Davor Tudorović	95.744	3,97
OTP banka d.d./AZ obvezni mirovinski fond kategorije A	69.898	2,90
Zagrebačka banka d.d./AZ Profit otvoreni dobrovoljni mirovinski fond	68.200	2,83
Goran Medić	40.000	1,66
CERP/Republika Hrvatska	26.508	1,10
Zoran Bogdanović	26.216	1,09
OTP banka d.d./Erste plavi expert - dobrovoljni mirovinski fond	9.726	0,40
OTP banka d.d./Erste plavi OMF- kategorije A	8.631	0,36
Dražen Hrkač	7.224	0,30
Ilirija d.d. (vlastite dionice)	6.746	0,28
Ostali mali dioničari	95.937	3,97
<b>UKUPNO</b>	<b>2.413.488</b>	<b>100,00</b>



## VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA NA DAN 31.03.2023. GODINE



## TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA NA HRVATSKOM TRŽIŠTU KAPITALA U PRVOM KVARTALU 2023. GODINE

(iznosi u eurima)	I-III 2023.	I-III 2022.	% promjene
Ukupan promet	24.678,80	36.549,21	-32,48%
Prosječna cijena dionice	24,41	22,79	7,11%
Prosječan promet po transakciji	8.226,27	1.827,46	350,15%
Prosječan dnevni promet	24.678,80	3.322,66	642,74%
Zadnja cijena dionice	26,00	22,70	14,54%
Tržišna kapitalizacija*	62.750.688,00	54.786.177,60	14,54%
Tržišna kapitalizacija**	58.913.242,08	55.003.391,52	7,11%
Količina dionica	2.413.488	2.413.488	

\*izražena metodologija umnoška zadnje postignute cijene dionice i broja dionica

\*\*izražena metodologijom umnoška prosječne cijene dionice i broja dionica

U prvom kvartalu 2023. godine protrgovano je 1.011 dionica Društva čime je ostvaren promet od 24.678,80 eura što u odnosu na 36.549,21 eura prometa u prvom kvartalu 2022. godine predstavlja smanjenje za 32,48% što je u korelaciji sa padom prometa na Zagrebačkoj burzi koji je u istom razdoblju za 20,03% manji u odnosu na isti period prethodne godine.

Ostvarena je prosječna cijena dionice u iznosu od 24,41 euro što je rast od 7,11% u odnosu na prvi kvartal prethodne poslovne godine kad je prosječna cijena dionice iznosila 22,79 eura. Zadnja cijena dionice ostvarena je u iznosu od 26,00 eura i porasla je za 14,54% u odnosu na zadnju cijenu ostvarenu u prvom kvartalu 2022. godine koja je iznosila 22,70 eura. Slijedom naprijed navedenog, tržišna kapitalizacija Društva iznosi 62.750.688,00 eura što je rast za 14,54% ili za 7.964.510,40 eura u odnosu na prvi kvartal 2022. godine dok je tržišna kapitalizacija iskazana metodologijom umnoška broja dionica i prosječne cijene rasla za 3.909.850,56 eura ili za 7,11%.

Kretanje dionice ILRA s iskazanim volumenom trgovanja i u usporedbi s kretanjem indeksa CROBEX i CROBEXTURIST, prikazano je sljedećim grafom:



## 1.7. POSLOVNI MODEL DRUŠTVA

Društvo je preko šest desetljeća prisutno na domaćem i međunarodnom turističkom tržištu, a od 2016. godine akvizicijom Poslovno-trgovačkog centra City Galleria postaje kompanija sa širokim spektrom djelatnosti čiji portfelj čine sljedećih 5 sektora:

- **Hotelijerstvo** – 4 hotela, 435 sobe, 910 kreveta
- **Nautika** – 805 vezova, 2.000 osoba
- **Kamping** – 1.208 parcela, 3.624 osoba
- **Destinacijska menadžment kompanija/DMK Ilirija Travel** – kroz koju je u 2022. organizirano 297 posebnih događanja za 29.830 osoba
- **Real-estate odnosno nekretnine** – Poslovno-trgovački centar City Galleria u Zadru, jedan od dva najveća trgovačka centra u zadarskoj regiji

ILIRIJA d.d. je jedna od rijetkih turističkih kompanija u Republici Hrvatskoj s ovolikom diferenciranim ponudom koja u svom portfelju obuhvaća sve segmente jadranske odnosno mediteranske turističke ponude (hotelijerstvo, nautiku i kamping) dodatno ojačanu destinacijskom menadžment kompanijom Ilirijom Travel i nekretninskim sektorom. U ovako diferenciranom portfelju Društvo upravlja svim po-

slovnim procesima (menadžment i operacije) unutar sektora odnosno objekta.

Raznovrsni turistički i real-estate portfelj temelji se na resursima regije i na kontinuiranom ulaganju u unapređenje postojećih sadržaja i proizvoda i razvoju novih, što je ujedno i temelj poslovno-razvojne politike Društva. Prisutnost na tržištu od preko šest desetljeća, a s tim povezano znanje i iskustvo, omogućuju Društvu da maksimizira svoje ekonomsko-financijske, tržišne i ljudske potencijale, a kroz **razvoj komplementarnog i integriranog proizvodstva putem destinacijske menadžment kompanije Društvo teži jednom od svojih strateških ciljeva – cjelogodišnjem poslovanju turističkih sektora**, s naglaskom na hotelijerstvo i kamping, kroz kvalitetno produženje glavne sezone na pred i posezonu i na stvaranje dodane vrijednosti kako za Društvo tako i za destinaciju odnosno širu zajednicu. Također, Društvo kroz destinacijsku menadžment kompaniju doprinosi razvoju i prepoznatljivosti destinacije kroz organizaciju i ponudu sadržaja i programa u vlastitoj organizaciji, vlastitim objektima i kapacitetima.

## 1.8. BRENDVI DRUŠTVA



**BIOGRAD  
BOAT SHOW**

**Donat  
BEACH BAR**

**ARSENAL  
ZADAR**

**City Galleria**



## 2. KORPORATIVNA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE

### 2.1. VIZIJA, MISIJA I TEMELJNE VRIJEDNOSTI

**Vizija** - trajno osigurati mjesto među 3 vodeće turističke kompanije na području Sjeverne Dalmacije i među 20 vodećih turističkih kompanija u Republici Hrvatskoj u ključnim segmentima hrvatske turističke ponude (hotelijerstvo, nautika i kamping), biti i ostati nositelj turističkog i gospodarskog razvoja naše regije i destinacija Biograda na Moru, Zadra i Sv. Filipa i Jakova s razvojem cjelogodišnjeg poslovanja kroz ponudu komplementarnih i selektivnih oblika turističke ponude.

Sukladno navedenom **misija** je: povećanje imovine i ostvarenje financijskih rezultata poslovanja kojim će osigurati dugoročnu poslovnu i financijsku stabilnost, uspostavljanje optimalne razine kvalitete i konkurentnosti u poslovanju na razini ukupne hrvatske turističke ponude, uz konstantno ulaganje u ljudske kadrove i osiguranje optimalne razine zaposlenosti, osiguranje i poštivanje načela održivog razvoja koji se očituje u prepoznavanju i zadovoljavanju potreba turista, zaštititi i obnovi prirodne i kulturne baštine te očuvanju okoliša odnosno stvaranju odgovorne i održive turističke ponude.

#### Temeljne vrijednosti:

**Poštovanje i integritet** – jednakost postupanja i odnosa prema svim našim dionicima osnovne su vrijednosti poslovanja naše kompanije.

**Kvaliteta – vrhunski proizvod**, profesionalna usluga i individualan pristup klijentima temelj su odnosa prema gostu koji je u srcu usluge kompanije.

**Održivost i odgovornost** – u poslovanju, investiranju, odnosu prema svojim zaposlenicima, poslovnim partnerima, klijentima (gostima), lokalnoj i regionalnoj zajednici, dioničarima i svakodnevnom operativnom djelovanju kroz integraciju ekonomskih, društvenih aspekata i aspekata zaštite okoliša u procese odlučivanja i korporativnu strategiju kompanije. Uravnoteženje ovih aspekata temelj je uspjeha i održivog razvoja kompanije.

**Transparentnost** – u poslovanju i komuniciranju sa svim dionicima kompanije uz poštivanje načela pravovremenog i istinitog informiranja kao preduvjetu jačanja tržišne pozicije kompanije i njenog daljnjeg rasta.

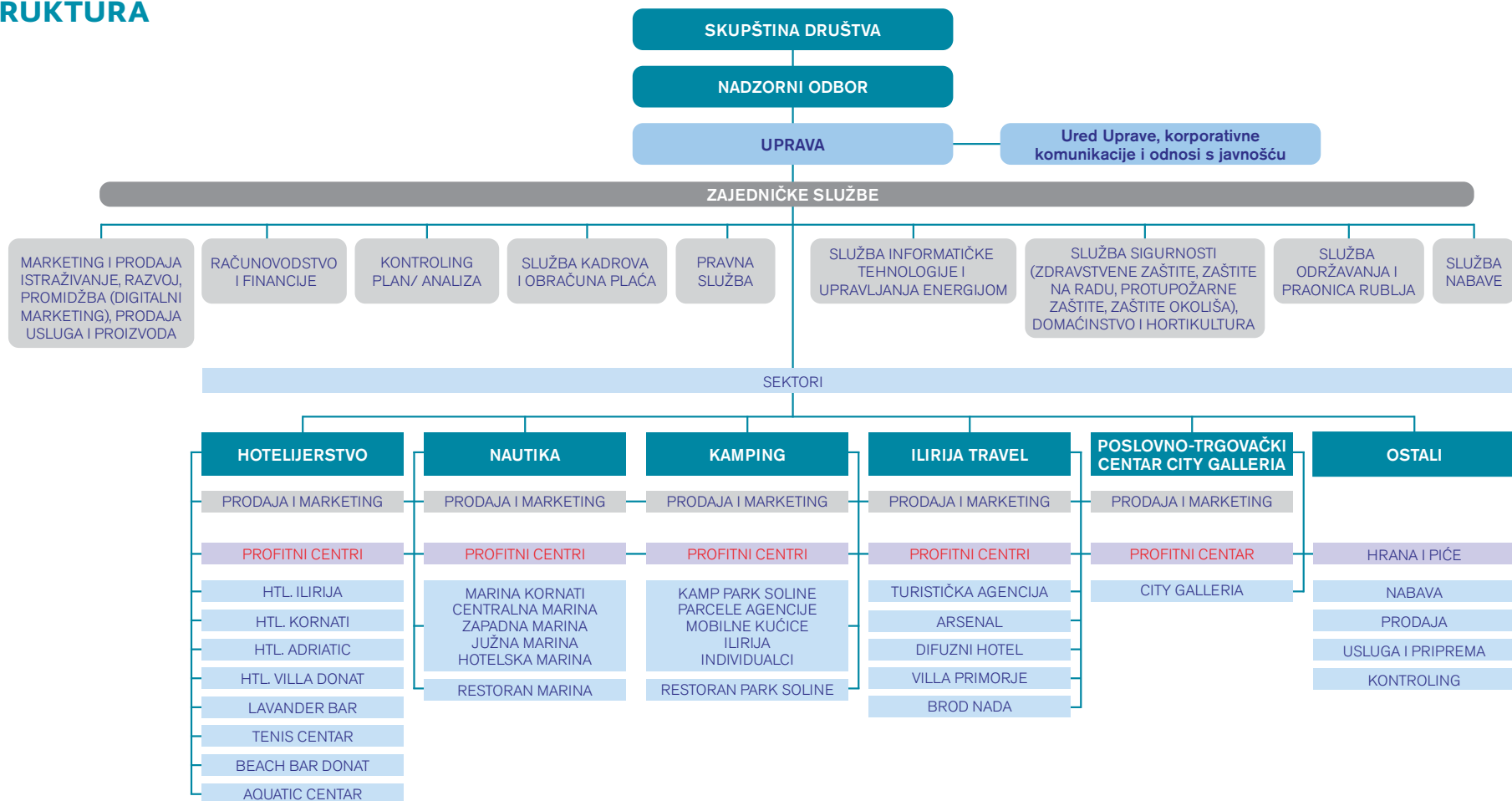
**Društveno odgovorno poslovanje i održivi razvoj**

– Društvo u svom poslovanju primjenjuje načela društveno odgovornog poslovanja i održivog razvoja vodeći računa o odgovornostima prema svim ključnim skupinama svojih dionika (gosti, zaposlenici, dioničari, država, lokalna zajednica, financijske institucije i dobavljači) gdje kroz ostvarene poslovne rezultate stvara dodanu vrijednosti za sve dioničke skupine. Ovakav koncept poslovanja također podrazumijeva i očuvanje prirodnih i okolišnih resursa s kojim Društvo upravlja.





## 2.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA



## 2.3. RIZICI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo procjenjuje rizike na svim razinama od značaja za Društvo, odnosno na makro i mikro razinama i mogućim vjerovatnostima pojava. Društvo procjenjuje rizike i za svaki od sektora poslovanja prema kriteriju vjerovatnosti pojave rizika i posljedicama odnosno utjecaju svakog pojedinog rizika na poslovne procese i sustav Ilirije d.d.

Proces upravljanja rizicima Društva podrazumijeva sljedeće bitne korake:

- Identifikaciju potencijalnih rizika;
- Procjenu vjerovatnosti pojave rizika za Društvo;
- Dodjeljivanje odgovornosti i poduzimanje akcija u cilju eliminiranja i/ili smanjivanja rizika;
- Monitoring i ponovna procjena rizika u cilju izbjegavanja njegovih negativnih utjecaja;
- Razmjena informacija o poduzetim aktivnostima i rezultatima akcija između voditelja poslovnih procesa i Uprave Društva kroz linije komunikacija utvrđene propisanim procedurama.

Društvo u svom poslovanju prepoznaje sljedeće vrste rizika:

- 1.) Ekonomsko-financijski rizici
- 2.) Regulatorni rizici
- 3.) Rizici turističke djelatnosti
- 4.) Globalni rizici i makroekonomsko okruženje

### 1. Ekonomsko-financijski rizici

Vijeće Europske unije je dana 12. srpnja 2022. donijelo *Odluku o usvajanju eura u Hrvatskoj 1. siječnja 2023.* kojom je utvrdilo da Republika Hrvatska ispunjava sve potrebne uvjete za uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj te *Uredbu Vijeća (EU) od 12. srpnja 2022.* u pogledu stope konverzije eura za Hrvatsku kojom je utvrđeno da se stopa konverzije određuje na 7,53450 kuna za jedan euro. U skladu s navedenom Odlukom i Uredbom, Vlada Republike Hrvatske je donijela *Odluku o objavi uvođenja Eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj*, a kojom od dana 01. siječnja 2023. godine eura postaje službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj. Uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj u bitnome utječe na dosadašnju izloženost Društva **valutnom i cjenovnom riziku**. Ispravnije je reći da donošenjem navedenih odluka odnosno Uredbi na razini Europske unije i Republike Hrvatske Društvo više nema izloženost dosadašnjem valutnom i cjenovnom riziku.

U dijelu **kreditnog rizika** odnosno obveza otplate kredita koje koristi Društvo, ugovorenih uz valutnu klauzulu, koja su bila ovisna o kretanju tečaja kune prema euru, uvođenjem eura kao službene valute navedeni rizik se eliminira. Također, rizik više neće predstavljati niti negativni aspekti tečajnih razlika kod kredita ugovorenih u eurima.

Zaduženja Društva kod poslovne banke ugovorena su najvećim dijelom po fiksnim kamatnim stopama i s te strane Društvo dijelom nije izloženo **riziku kamatnih stopa** s ove osnove. U cilju smanjenja **kreditnog rizika** Društvo nastoji ukupne kreditne obveze svesti na što adekvatniju tj. optimalniju visinu kako bi iste bile niže u odnosu na vlastite izvore sredstava. Društvo nastoji u svom poslovanju ostvariti što manji neto dug kao jedan od temelja poslovne i financijske sigurnosti čime u znatnom smanjuje postojeći kreditni rizik. Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima, te stanje opće likvidnosti u zemlji. Potraživanja od kupaca iskazana su po realnim vrijednostima. Društvo aktivno prati i upravlja potraživanjima od kupaca vodeći računa posebno o nepovoljnom makroekonomskom okruženju koristeći mjere naplate u ratama tamo gdje je to moguće, a u konačnosti poduzima i mjere prinudne naplate uključujući aktiviranje sredstava osiguranja radi naplate svojih potraživanja. Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca iskazuje se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Osim navedenoga, Društvo nema ostalih značajnih kreditnih rizika. Upravljanje **likvidnošću** podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca za podmirenje obveza

Društva. Jedan od osnovnih ciljeva Društva u otežanim uvjetima poslovanja uslijed globalne pandemije bolesti COVID-19 i nepovoljnog makroekonomskog okruženja je očuvanje tekuće likvidnosti gdje Društvo poduzima aktivnosti u svrhu diverzifikacije i osiguranja novih izvora financiranja, ako se za istim pokaže potreba, potom provođenja aktivnosti maksimalnog smanjenja i optimizacije svih troškova poslovanja na nužne i neophodne te spremnost i sposobnost Društva na aktivnu suradnju sa svim značajnim vjerovnicima u podmirenju zatečenih tekućih obveza u trenutku nastanka otežanih uvjeta poslovanja.

Postojeći snažni **inflacijski pritisci** generirani kroz rast cijena primarnih energenata (nafta, plin, električna energija) potom prelivevi na dobra i usluge široke potrošnje posebice hranu i piće, kroz njihov visok i nepredvidljiv rast, uz geopolitičku nestabilnost u bitnome su generirali snažan utjecaj inflacije ne samo na gospodarske subjekte zemalja Europske unije već i na njihovo društvo općenito. Inflacijski pritisci, ako i dalje budu snažni, mogli bi se odraziti na kupovnu moć, daljnje generiranje potražnje i na usporavanje gospodarske aktivnosti europodručja. U Republici Hrvatskoj prosječna godišnja stopa inflacije, mjerena indeksom potrošačkih cijena, u ožujku 2023. godine u odnosu na ožujak 2022. godine u prosjeku je viša za 10,7%. Društvo je najvećim dijelom izloženo inflacijskim pritiscima kroz rast cijene hrane i pića i nabavu

ostalnih roba dok je u dijelu rasta troškova energenata prvenstveno električne energije, kao primarnog energenta, višegodišnjim se ugovorom na vrijeme zaštitilo od značajnih poskupljenja električne energije što je u ublažilo posljedice poskupljenja električne energije na ukupne troškove poslovanja. Jako intenzivan rast troškova hrane i pića, koji su snažan generator rasta inflacije, a istovremeno čine i značajan udio u rashodima poslovanja i u ugostiteljsko-turističkoj djelatnosti u bitnome utječu i na cijenu usluge, stoga Društvo aktivnim praćenjem cijena hrane i pića i suradnjom s ključnim dobavljačima nastoji u maksimalno mogućoj mjeri iste minimalizirati odnosno osigurati stabilnost i sigurnost opskrbe uz maksimalno moguću kontrolu troškova nabave. S druge strane, kroz dinamično dnevno upravljanje cijenama smještajnih jedinica, ima za cilj postizanje maksimalno moguće razine konkurentnosti, intenzivnog i sustavnog praćenja potražnje te brzog i snažnog odgovora na tržišna kretanja, a istovremeno težeći pravovremenom odgovoru na potencijalno negativne izazove i utjecaje poput inflacije.

Knjigovodstvene vrijednosti sljedećih stavki financijske imovine i financijskih obveza odražavaju njihove fer vrijednosti: novac, ulaganja, obveze prema dobavljačima, ostala potraživanja i ostale obveze, krediti dani zaposlenicima, dugoročne obveze.

## 2. Regulatorni rizici

Društvo kao jedan od najvećih rizika u poslovanju turističkih kompanija, pa tako i ovog Društva, ističe **neriješena imovinsko-pravna pitanja turističkog zemljišta i zakonitih ulaganja na pomorskom dobru** te s njim povezanih pitanja zaštite stečenih prava temeljem zakonitih ulaganja i zaštite legitimnih očekivanja trgovačkih društava koja svoju djelatnost obavljaju na pomorskom dobru odnosno turističkom zemljištu.

Društvo je izloženo promijeni poreznih i drugih propisa u pravnom sustavu Republike Hrvatske. Naročito se ovo odnosi na propise iz područja pomorskog dobra i turističkog zemljišta na kojima Društvo ima znatna ulaganja, a nisu do kraja ostvarena sva Ustavom zajamčena prava iz područja stečenih prava prije, za vrijeme i nakon pretvorbe, zaštite zakonitog ulaganja kapitala i legitimnih očekivanja s naslova zakonitih ulaganja iz čl. 48 i 49 Ustava Republike Hrvatske. U tom smislu u tijeku je postupak izrade i donošenja novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama.

### *Turističko zemljište – neriješeno pitanje*

Društvo je sukladno Zakonu o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku

pretvorbe i privatizacije (dalje: Zakon), donesenom u srpnju 2010. godine, podnijelo Republici Hrvatskoj, u zakonom dozvoljenom roku tj. u mjesecu siječnju 2011. godine, za Kamp „Park Soline“ u Biogradu na Moru, zahtjev za dodjelu koncesije na turističkom zemljištu na vrijeme od 50 godina. O predmetnom zahtjevu Društva, zbog nejasnih odredbi Zakona za vrijeme njegova važenja nije bilo odlučeno. U međuvremenu je u mjesecu svibnju 2020. godine donesen novi Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu čime je prestao važiti Zakon o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije, te je novim zakonom propisano pravo turističkim tvrtkama podnošenja zahtjeva za zakup građevinskog turističkog zemljišta na rok do 50 godina, a Društvo je u mjesecu ožujku 2021. godine podnijelo odgovarajući zahtjev za zakup građevinskog zemljišta kampa na vrijeme od 50 godina nadležnom tijelu Republike Hrvatske odnosno Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine. Prema odredbama Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, trgovačko društvo postaje vlasnik građevina, zemljišta ispod građevina i zemljišta u kampu koja su procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala u postupku pretvorbe odnosno privatizacije dok Republika Hrvatska postaje vlasnik građevina i zemljišta u kampu koja nisu procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala u postupku pretvorbe odnosno privatizacije (tzv.

Dijelovi Kampa u vlasništvu RH). Društvo je u međuvremenu sukladno čl. 18. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, dana 01. travnja 2022.g. ishodilo od Centra za restrukturiranje i prodaju, Potvrdu o usklađenosti geodetskog elaborata kojom se potvrđuje usklađenost Geodetskog elaborata Kampa Park Soline sa rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju od dana 12. srpnja 1996.g. kojim su utvrđene nekretnine procijenjene u postupku pretvorbe društvenog poduzeća „Ilirija“ Biograd na Moru.

Također, Društvo je na svojim mrežnim stranicama te stranicama Zagrebačke burze, objavilo **„Studiju jedinstvenosti i održivosti, gospodarske i funkcionalno-tehnološke cjeline Kampa Park Soline u Biogradu na Moru u poslovnom sustavu Ilirije d.d.“** koja na jednom mjestu obuhvaća sva relevantna pitanja koja se tiču Kampa Park Soline, u kontekstu zahtjeva Ilirije d.d. da sukladno Zakonu o neprocijenjenom građevinskom zemljištu ostvari pravo na dugoročni zakup Kampa Park Soline na vrijeme od 50 godina. Namjera navedene studije je omogućiti svim dionicima, subjektima i javnim tijelima koja su na posredan ili neposredan način u okviru svojih nadležnosti uključena u rješavanje pitanja zemljišta u kampovima koje nije procijenjeno u postupku pretvorbe i privatizacije društvenih poduzeća, cjeloviti i sveobuhvatan pregled svih aspekata postojećeg Kampa Park Soline u Biogradu, od složenih imovinsko-pravnih

odnosa, pitanja prostorno - planskog planiranja i potrebe uvažavanja kampa kao jedinstvene poslovno – funkcionalne cjeline turističkog zemljišta i građevina. Društvo drži da sukladno važećem Zakonu o neprocijenjenom građevinskom zemljištu ispunjava zakonom predviđene uvjete za ostvarenje prava na zakup građevinskog zemljišta Kampa na vrijeme od 50 godina.

#### *Pomorsko dobro – neriješeno pitanje*

Društvo je koncesionar luke nautičkog turizma Kornati u Biogradu na Moru (dalje: marina Kornati) na vrijeme od 32 godine računajući od 13. siječnja 1999.g., te je sukladno članku 22. Zakona o pomorskom dobro i morskim lukama (dalje: ZPDML) dana 17. listopada 2017.g. podnijelo Vladi Republike Hrvatske putem nadležnog Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske, zahtjev za izmjenom i dopunom Odluke o koncesiji i Ugovora o koncesiji odnosno za produženjem roka trajanja koncesije na vrijeme od 50 godina tj. do 2049.g. (produženje roka trajanja koncesije ako nove investicije to gospodarski opravdavaju), prije svega rukovodeći se istim ili sličnim slučajevima iz recentne hrvatske prakse gdje su temeljem zahtjeva za produženjem roka trajanja koncesije drugih društava koja se bave nautičkim turizmom i u tržišnoj su utakmici s Ilirijom d.d., istima produženi rokovi trajanja koncesije u marinama na vrijeme od

50 godina. O navedenom zahtjevu do danas nije odlučeno. U međuvremenu je Društvo zaprimilo očitovanje Ministarstva financija Republike Hrvatske, kao tijela koje je uz nadležno Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske, uključeno u postupke produženja roka trajanja koncesija, u kojem u bitnom ističu da za provođenje postupka produljenja ugovora o koncesiji, nadležno Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture treba uz sagledavanje problematike sustava nautičkog turizma, utvrditi je li odluku o koncesiji odnosno s njom povezani ugovor moguće izmijeniti bez provedbe novog postupka davanja koncesije, kako ne bi došlo do narušavanja načela tržišnog natjecanja prema drugim koncesionarima na području Republike Hrvatske.

Za hotelsku lučicu Ilirija – Kornati u veljači 2015. godine podnesen je zahtjev Zadarskoj županiji za produženje roka trajanja koncesije, na 30 godina, dok je prethodno takav zahtjev za produženjem koncesije podnesen i za otvoreni plivački bazen u Biogradu na Moru. Još uvijek nije odlučeno o zahtjevu, a Društvo uredno podmiruje koncesijsku naknadu u dogovorenom iznosu. Društvo je dana 24. lipnja 2022.g. na svojim mrežnim stranicama te na stranicama Zagrebačke burze javno objavilo znanstveni rad doc. dr. sc. Ive Tuhtan Grgić sa Pravnog fakulteta u Rijeci naziva „**Stečena prava i legitimna očekivanja bivših nositelja prava na korištenje pomorskog dobra s neograni-**

**čnim trajanjem i trajanjem vremenski ograničenim dok se obavlja djelatnost“** u kojem radu su upravo na primjeru Ilirije d.d. obrađena pitanja zakonitih ulaganja kapitala na pomorskom dobru, pretvorbe društvenih poduzeća koja su dio imovine imala na pomorskom dobru, pitanja stečenih prava i legitimnih očekivanja bivših nositelja prava korištenja na pomorskom dobru i konverzije prava na korištenje u vremenski ograničenu koncesiju. Naime, kako se to i navodi u znanstvenom radu, trgovačka društva koja su imala trajno pravo korištenja pomorskog dobra, stečeno temeljem pravomoćnih upravnih odluka općinskih skupština, imala su neosporno stečena prava i legitimna očekivanja da će ta svoja prava moći i ubuduće koristiti pod uvjetima pod kojim su stečena. Međutim, odlukama donesenim na temelju tada važećih zakona, navedeno pravo na trajno korištenje pomorskog dobra naknadno je konverzijom pretvoreno u pravo na gospodarsko korištenje pomorskog dobra na temelju vremenski ograničene koncesije. Time su povrijeđeni interesi trgovačkih društava, dioničara i stjecatelja udjela u tim društvima, grubim zadiranjem u stečena prava i legitimna očekivanja da će stečena prava moći koristiti u opsegu u kojem su ga stekli, a ista prava su zaštićena odredbama Ustava Republike Hrvatske (čl.48.st.1 i 49.st.2.i 4.) i članka 1. Protokola br.1. uz Konvenciju za zaštitu ljudskih prava i temeljnih sloboda.

### 3. Rizici turističke djelatnosti

Pored nabrojanih i opisanih potencijalno mogućih rizika u poslovanju Društva, držimo da je od iznimne važnosti dati sistematičan pregled i ostalih ključnih zapreka odnosno ograničenja u razvoju hrvatskog turizma općenito, pa samim time i turističkih kompanija među kojima se nalazi i Društvo.

Nastavno na prethodno navedeno donosimo pregled ključnih zapreka samim time i rizika odnosno ograničenja u razvoju i ulaganjima u hrvatski turizam:

(I) neriješeno pitanje vlasništva i to još od vremena pretvorbe, odnosno imovinsko-pravnog, prostorno-urbanističkog i gospodarskog korištenja i upotrebe građevinskog turističkog zemljišta u kampovima i oko hotela,

(II) neadekvatno, odnosno neriješeno pitanje pretvorbe na pomorskom dobru odnosno stečenih prava, zakonitih ulaganja i legitimnih očekivanja na pomorskom dobru imajući posebno u vidu ugovoreno trajno pravo korištenja pomorskog dobra, dok se obavlja gospodarska djelatnost na pomorskom dobru, društava u kojima je proveden postupak pretvorbe kao što je slučaj i našeg Društva, u suprotnosti s odredbama čl. 49 i čl. 50 Ustava,

(III) stopa PDV-a na usluge u turizmu i hotelijerstvu znatno viša od konkurencije, što posljedično čini hrvatski turizam manje konkurentnim, otežava i usporava daljnja investicijska ulaganja kako u izgradnju novih smještajnih kapaciteta tako i u unaprjeđenje postojeće usluge i standarda, utječe na novo zapošljavanje i plaće zaposlenih u turizmu i ugostiteljstvu,

(IV) nesavladive prepreke postojeće birokracije, administrativne barijere, učestale promjene propisa,

(V) složena i dugotrajna procedura donošenja prostornih planova te izdavanja građevinskih i uporabnih dozvola,

(VI) neadekvatno upravljanje prostorom od strane regionalne odnosno lokalne samouprave,

(VII) poništenje već stečenih prava u urbanističkim i prostornim planovima kroz prenamjenu upotrebe i korištenja mahom građevinskog i turističkog zemljišta u druge nekomercijalne i negospodarske namjene,

(VIII) fiskalna i parafiskalna davanja neprilagođena sezonskom poslovanju uz česte promijene fiskalnih propisa,

(IX) nedostatak kvalificirane radne snage u Republici Hrvatskoj znatno izražen u 2022. godini na razini većine gospodarskih djelatnosti s posebnim naglaskom

na ugostiteljsko-turističku djelatnost s obzirom na sezonalan karakter hrvatskog turizma, a istovremeno i činjenicu da je riječ o izrazito radno-intenzivnoj djelatnosti, stoga bi nedostatak kvalificirane radne snage s posebnim naglaskom na deficitarna zanimanja mogao utjecati na nesmetano i uspješno odvijanje glavne turističke sezone, a u konačnici i cijele poslovne godine. Nastavno na prethodno opisano, Društvo je prepoznalo rizike u dijelu izraženog nedostatka kvalificirane radne snage te poduzima niz aktivnosti na očuvanju radno-sposobnih, visoko kvalificiranih i stručnih zaposlenika na svim razinama za poslovnu aktivnost s ciljem zadržavanja pune razine zaposlenosti, podizanje razine i kvalitete usluge i nesmetanog odvijanja poslovnih procesa kroz aktivnosti poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika, ulaganja u njihovu edukaciju i daljnjeg razvoja ljudskih kadrova primanjem u radni odnos mladih visoko-obrazovanih osoba različitih profesija.

### 4. Globalni rizici i makroekonomska okruženje

Na globalnoj razini niz događaja i aktivnosti može u bitnoj mjeri utjecati na poslovnu aktivnost turističkih kompanija s obzirom na globalni karakter ugostiteljsko-turističke djelatnosti koji je u pod utjecajem istih odnosno geopolitičkih rizika sa snažnim implikacijama na sigurnost i stabilnost na globalnoj razini, sigurnosno-političke i ekonomske nestabilnost regije

odnosno zemalja u neposrednom okruženju Republike Hrvatske, globalne ekonomske krize, globalnih zdravstvenih ugroza poput pandemija i epidemija kao i rizik utjecaje klime. Navedeni rizici u današnjem globaliziranom svijetu utječu na slobodu kretanja ljudi, roba i kapitala odnosno na nacionalne ekonomije i poslovne aktivnosti gospodarskih subjekata.

Osim prethodno navedenih rizika, opisanih u točkama 1.-3., među najznačajnijim rizicima za poslovnu djelatnost Društvu od globalnih rizika su: zdravstveni rizik, geopolitički rizik, rizik utjecaja klime i makroekonomsko okruženje.

#### *Zdravstveni rizik*

Od 2020. poslovne godine svijet se suočava s nepredvidivim, snažnim i izrazito dinamičnim epidemiološkim rizikom odnosno globalnom pandemijom bolesti COVID-19 s izrazito negativnim utjecajem na poslovne subjekte u gotovo svim industrijama, a među najpogođenijima su industrija putovanja, turizma i ugostiteljstva, koje ujedno čine temeljnu djelatnost Društva. Rizik bolesti COVID-19 predstavlja ujedno i najozbiljniji i najveći rizik s kojim se Društvo do sada suočilo, na koji je Društvo odgovorilo nizom mjera i aktivnosti kroz reorganizaciju poslovnih procesa i djelatnosti u svrhu očuvanja zdravlja i života gostiju i zaposle-

nika, stabilnog financijskog položaja, očuvanje tekuće likvidnosti za razdoblje trajanja bolesti COVID-19, očuvanje imovine i kapitala, očuvanje poslovne aktivnosti i djelatnosti i zadržavanje pune zaposlenosti. Društvo je uspješno ostvarilo sve postavljene ciljeve. Poučeni COVID – 19 pandemijom, nastavlja se s nizom preventivnih aktivnosti unutar poslovnih procesa i djelatnosti kako bi se zdravstveni rizici smanjili i uvijek kontrolirali. Unutar navedenog, Društvo je svjesno ograničenja i nepredvidivosti lako prenosivih zaraznih bolesti i njihovih ugrožavajućih posljedica širenja.

#### *Geopolitički rizik*

Od mjeseca veljače 2022. godine uslijed ratnog stanja u Ukrajini prisutan je geopolitički rizik sa snažnim implikacijama na europsku i globalnu sigurnost i makroekonomsko okruženje, slijedom čega Društvo izvještava o eventualnim rizicima i posljedicama iste na njegovo poslovanje. Društvo nije vlasnički povezano sa subjektima iz Rusije i Ukrajine, nema imovinu u Rusiji i/ili Ukrajini niti ima ulaganja u subjekte iz Rusije i Ukrajine odnosno subjekte značajno povezane sa subjektima iz Rusije i Ukrajine, stoga izloženost Društva kao i eventualne posljedice po ovim pitanjima ne postoje. Također, izloženost poslovanja Društva prema subjektima iz Rusije i Ukrajine ne postoji s obzirom na to da Društvo ne posluje s pravnim

osobama iz Rusije i Ukrajine. Društvo kao kompanija koja obavlja ugostiteljsko-turističku djelatnost ima u manjem dijelu poslovni odnos isključivo s fizičkim osobama iz Rusije i Ukrajine koje koriste usluge Društva u vidu smještaja u njegovim objektima (hotelerstvo, kamping i nautika). Udio prometa gostiju iz Rusije i Ukrajine u odnosu na ukupan promet Društva je zanemariv i njegov izostanak ne predstavlja rizik za Društvo.

Ukoliko dođe do prelijevanja krize odnosno ratnih djelovanja iz Ukrajine na druge europske zemlje ili destabilizacije zemalja na Balkanu isto bi zasigurno imalo negativne posljedice na cjelokupni hrvatski turizam, a samim time i na Društvo. Hrvatski turizam generira većinu turističkog prometa s europskog emisivnog tržišta, čiji je udjel u posljednje dvije godine kao posljedica globalne pandemije bolesti COVID-19 dodatno rastao uslijed izostanka turističkog prometa s udaljenih tržišta (Amerika, Azija), a koji bi mogao u većoj mjeri izostati u slučaju prelijevanja rusko-ukrajinske krize odnosno ratnog stanja izvan granica Ukrajine i značajnije geopolitičke destabilizacije šireg europskog područja. Društvo će eventualne negativne posljedice rusko-ukrajinske krize amortizirati prilagodbom poslovnih procesa i aktivnosti novonastalim okolnostima s ciljem jačanja otpornosti svog poslovnog sustava.

### *Rizik utjecaja klime*

Društvo svoju politiku poslovanja temelji na upravljanju prema načelima održivog i odgovornog razvoja s posebno naglaskom na zaštitu okoliša kao temeljnog resursa turističke industrije. Zaštita okoliša predstavlja značajan segment integriranih sustava upravljanja Društva i dio je njegovih strateških odluka i poslovnih procesa.

Posljedice klimatskih promjena sve su utjecajnije na gotovo sve djelatnosti, a u sektoru turizma i unutar samog Društva su prepoznate kao rizici utjecaja klime koji zahtijevaju interdisciplinarnan pristup i upravljanje. Iako djelatnost Društva još uvijek nije obuhvaćena Uredbom o taksonomiji jer se radi o djelatnosti niskog ugljičnog otiska odnosno djelatnosti koje značajno ne onečišćuju okoliš, Društvo kontinuirano prati svoj utjecaj na klimu odnosno emisije stakleničkih plinova i ostale utjecaje na okoliš koji su u skladu sa svim važećim zakonskim propisima i propisanim grafičnim vrijednostima.

Društvo je prethodno prepoznalo svoj utjecaj na okoliš i opredijelilo se na sistematičan pristup kroz niz aktivnosti koje provodi. One se najviše odnose na očuvanje prirodnih resursa (voda, zrak, tlo i obala), bioraznolikosti, upravljanja energijom, gospodarenja otpadom što u konačnici i potvrđuje njegovu neu-

pitnu orijentiranost prema održivom razvoju i rastu. Kako na globalnoj, tako i na razini poslovanja Društva pod rizicima smo identificirali opasnosti koje donose klimatske promjene i primijetili kako sve ekstremniji vremenski uvjeti mogu utjecati na turističku potražnju, ili nanijeti izravne materijalne štete imovini Društva.

Klimatske promjene, koje značajno utječu na turističku industriju na globalnoj razini, za Društvo također predstavljaju mogući rizik u dijelu značajnog povećanja učestalosti ekstremnih vremenskih uvjeta (oluja, orkanskih udara vjetera itd.), jačanje njihova intenziteta i nepredvidljivosti te mogu izazvati izvanredne i nepredvidljive štete i ugroze za poslovanje Društva. Varijabilnost temperatura, odnosno opasni toplinski valovi smanjuju atraktivnost naše ponude u odmorishnim kapacitetima. Ovo direktno utječe na dolaske i kvalitetu boravka. Porast razine mora ugrožava izgrađenu infrastrukturu koja se nalazi u neposrednoj blizini obale, a isto se odnosi na marinu ili uređene plaže i plažne objekte. Nepredvidljivi olujni ili orkanski vjetrovi mogu nanijeti izravno oštetiti gotove sve naše izgrađene kapacitete.

Društvo maksimalno posvećuje pažnju u prevladavanju ovakvih iznenadnih i ekstremnih klimatskih i vremenskih uvjeta kroz preventivno, tehničko-prostorno i funkcionalno organizacijsko osiguranje eli-

minacije u što većoj mjeri iznenadnih i neplaniranih rizika svakog karaktera. Ostali rizici poslovanja kao što su požari širih razmjera, neplanirana zagađenja obalnog i morskog akvatorija, koja su van utjecaja Društva, a mogu potencijalno ugroziti poslovnu sigurnost Društva, predstavljaju okolnosti o kojima Društvo vodi brigu u mjeri u kojoj može aktivno pridonijeti na što manjem utjecaju na dugoročnu poslovnu održivost Društva, no svjesno činjenice da je utjecaj Društva ovdje sveden na mjere koje i ne mogu biti od presudnog značaja za eliminiranje svih rizika za Društvo.

### *Makroekonomsko okruženje*

Narušeno makroekonomsko okruženje odnosno značajne gospodarske neizvjesnosti kao posljedice jednim dijelom globalne pandemije koja je utjecala na opskrbne lance, a dodatno je generirana rusko-ukrajinskim ratom dovodeći do poremećaja u opskrbi osnovnim energentima na europodručju i rezultirajući snažnim rastom cijena svih energenata (nafta, plin, električna energija), a u konačnici snažnim inflatornim pritiscima. Neizvjesno makroekonomsko okruženje može utjecati na poslovne aktivnosti Društva kroz smanjenje potražnje za uslugama Društva s obzirom na to da u bitnome utječe na pogoršanje poslovne klime na ključnim emitivnim turističkim tržištima hrvatskog turizma, što bi moglo imati za



posljedicu i usporavanje gospodarske aktivnosti i smanjenje kupovne moći i standarda a u konačnici i smanjenje potražnje za putovanjima, što bi se zasigurno odrazilo na ostvarenja hrvatskih turističkih kompanija a među njima i Društva. Društvo je svjesno izazova i rizika koji proizlaze iz nepovoljnog makroekonomskog okruženja te poduzima niz aktivnosti u svrhu očuvanja svojih temeljnih ciljeva poslovanja (gospodarske opstojnosti i sigurnosti, stabilnosti financijskog položaja, očuvanja dugotrajne imovine i kapitala, poslovne aktivnosti i djelatnosti Društva), kao što je to činilo i prethodnih godina, što temelji na: (I) komercijalnoj otpornosti – temeljenoj na sposobnosti Društva da se brzo i efikasno prilagodi trenutačnim tržišnim okolnostima poslovanja kroz prilagodbu svojih marketinško-prodajnih aktivnosti na razini svih njegovih sektora, (II) operativnoj otpornosti – temeljenoj na sposobnosti prilagodbe operativnih poslovnih procesa, trenutačnim okolnostima uz zadržavanje maksimalne kvalitete usluge i sadržaja uz minimiziranje eventualnih negativnih posljedica, i (III) financijska otpornost – temeljenoj na sposobnosti Društva da očuva financijsku stabilnost poslovnog sustava kroz očuvanje likvidnosti, imovine i poslovne aktivnosti kroz realizaciju prihoda kojim se omogućava poslovna stabilnost Društva do okončanja ključnih faktora globalne nesigurnosti i makroekonomske neizvjesnosti.



### 3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI

Portfelj ILIRIJE d.d. čine četiri hotela i villa, Marina Kornati sa Hotelskom lučicom Ilirija-Kornati, kamp „Park Soline“, destinacijska menadžment kompanija Ilirija Travel s vlastitim kapacitetima (Arsenal u Zadru, event brod „Nada“, agroturizam i Villa Primorje), Poslovno-trgovački centar City Galleria, Tenis centar, Aquatic centar i ugostiteljski objekti.





## 3.1. HOTELIJERSTVO

Kapacitet hotelskog sektora čine 435 smještajnih jedinica (hotelske sobe i apartmani) a ukupno 910 ležajeva pozicioniranih u Biogradu na Moru (Ilirija\*\*\*\*, Kornati\*\*\*\*, Adriatic\*\*) i Sv. Filip i Jakovu (hotel Villa Donat\*\*\*\*/\*\*\*\*), mahom kategorizirani sa četiri zvjezdice.

Hotelski smještaj nalazi se u Ilirija Resort Hotelima & Vilama u Biogradu i Sv. Filip i Jakovu. Hoteli su smješteni uz samu obalu mora, nedaleko od gradske jezgre i plaže okrunjene Plavom zastavom, koji su zahvaljujući idealnoj poziciji i infrastrukturi, namijenjeni kako odmorišnom tako i kongresnom turizmu. Pored moderno i tehnički opremljenih dvorana i za sastanke namijenjenih održavanju konferencija, seminara, prezentacija, radionica i sastanaka postoje i brojni popratni sadržaji poput Wellness & beauty centra Salvia, olimpijskog otvorenog bazena, fitness centra, a'la carte restorana i caffe barova.

U sklopu Ilirija Resorta nalazi se konferencijski centar koji se sastoji od 8 dvorana, ukupnog kapaciteta od 30 do 250 osoba, a tu je i raskošni vrt s terasama idealnim za bankete, prijeme i zabavu, otvoreni bazeni, plaža a od mjeseca svibnja 2018. godine i zatvoreni bazen.

### ILIRIJA RESORT – HOTEL & VILLAS

**Hotel Ilirija** najveći je hotel Ilirija Resorta kategoriziran s četiri zvjezdice, kapaciteta 157 soba i 326 kreveta, koji sadrži restoran s 200 sjedala, terasu sa 70 i aperitiv bar sa 50 mjesta. Smješten je uz samu obalu mora, tik uz staru gradsku jezgru, a okružen je prekrasnom prirodom, morem i borovom šumom, kao i brojnim sadržajima.

**Hotel Kornati** kategoriziran s četiri zvjezdice, kapaciteta 106 soba i 230 kreveta, s restoranom kapaciteta 220 osoba, terasom za 50 i barom za 40 osoba, svojim dizajnom i atmosferom veže se i asocira na najljepši hrvatski nacionalni park – Kornati. Hotel Kornati jedinstven je i zbog povezanosti s lukom nautičkog turizma hotelskom lučicom Ilirija-Kornati koja je smještena u strogom centru Biograda, a odmah do samog hotela nalazi se i plaža.

**Hotel Adriatic** kategoriziran s tri zvjezdice, kapaciteta 100 soba i 210 kreveta, s restoranom kapaciteta 230 osoba, terasom kapaciteta 300 osoba i barom kapaciteta 110 osoba. Smješten je u borovoj šumi, gotovo na samoj plaži, a odmah pokraj njega je Aquatic centar koji je idealan za obiteljsku zabavu te za mnoštvo atraktivnih ljetnih morskih aktivnosti.

**Hotel Villa Donat** smješten u mjestu Sv. Filip i Jakov sastoji se od Ville sa 16 vrhunski i moderno opremljenih soba, kategoriziran s četiri, dok je dependansa kategorizirana s tri zvjezdice. Ukupni kapacitet iznosi 72 sobe i 144 kreveta, restoran sa 120 sjedala, terasa za 50, aperitiv bar s 20 mjesta i otvoreni bazen. Hotel je smješten nedaleko od glavne plaže i centra mjesta te podsjeća na bogatu povijest ovog kraja.





## 3.2. NAUTIKA

Društvo je nautički sektor počelo razvijati 1976. godine kada je zaključilo Ugovor o nabavci – kupnji 40 jedrilica proizvođača ELAN iz Slovenije, odnosno 1977. godine, kada je započela izgradnja prve nautičke marine u Hrvatskoj (Hotelske lučice Kornati) sa 100 vezova i organizacijom prve vlastite charter flote na Jadranu sa preko 40 plovila za potrebe nautičara, stoga s pravom ILIRIJU d.d. smatramo pionikom nautičkog turizma na Jadranu. Današnji nautički sektor Društva čine Marina Kornati i Hotelska lučica Kornati, u kojima Društvo raspolaže s 805 vezova na moru i kopnu, koje mogu u jednom danu prihvatiti i do 2000 nautičara, a po broju vezova, modernoj tehničkoj opremljenosti, kvaliteti usluga, čistoći i urednosti (Plava zastava) Marina Kornati je jedna od tri vodeće hrvatske marine koju godišnje posjeti preko 60.000 nautičara.

U 2020. godini Ministarstvo turizma i sporta provelo je postupak rekatégorizacije Luke nautičkog turizma Marina Kornati slijedom čega je utvrdilo da Marina Kornati ispunjava uvjete propisane za kategoriju četiri sidra nakon čega je Luka nautičkog turizma Marina Kornati kategorizirana kategorijom oznake četiri sidra (zvjezdice).

Marina Kornati dobitnica je brojnih priznanja od kojih izdvajamo posebno priznanje u akciji „XVI. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku 2012.“, u organizaciji Hrvatske gospodarske komore i Hrvatske radiotelevizije,

kao najboljoj marini u kategoriji preko 450 vezova. U 2013. godini i akciji „XVII. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku 2013.“ uručeno joj je priznanje u konkurenciji najvećih marina dok je u istoj akciji u 2014. i 2015. godini osvojila drugo mjesto u kategoriji „Najbolja velika marina“. U 2017. godini u akciji „XXI. Turistički cvijet – Kvaliteta za Hrvatsku“ osvojila je treće mjesto u kategoriji Velika marina. U 2018. godini Marina Kornati dobila je dva priznanja: (I) posebno priznanje Nautičke patrole Jutarnjeg lista za najveći napredak u turističkoj sezoni 2018. i za izniman doprinos razvoju hrvatskog nautičkog turizma i (II) u akciji „XXII. Turistički cvijet – Kvaliteta za Hrvatsku“ osvojila je treće mjesto u kategoriji Velika marina.

U 2019. godini dodijeljeno joj je priznanje „XXIII. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku“, u organizaciji Hrvatske gospodarske komore i Hrvatske radiotelevizije, za 2. mjesto u kategoriji Velika marina dok smo 2022. godinu i istoj kategoriji dobili priznanje za 3. mjesto. Nautička patrola Jutarnjeg lista dodijelila je Marini Kornati posebno priznanje i zahvalu za izniman doprinos organizaciji i uspjehu nautičke patrole, a u 2021. godini dodijelila joj je priznanje za izniman doprinos razvoju nautičkog turizma u doba pandemije COVID-19.

Ilirija d.d. je i organizator vodećeg nautičkog sajma u Hrvatskoj „BIOGRAD BOAT SHOW“ koji se kontinuirano održava u Marini Kornati već 24. godinu zaredom.





### 3.3. KAMPING

Kamp „Park Soline“, kategoriziran sa četiri zvjezdice, smješten je u Biogradu na Moru unutar granica naseljenog mjesta, ali kao izdvojena prostorno-urbanistička i ekonomska cjelina u jugoistočnom dijelu grada Biograda na Moru, neposredno uz glavne plaže u obalnoj dužini od cca 1,5 km od čega je ispred samog kampa položena plaža od 450 metara.

Kamp se prostire na 20,00 Ha površine, sadrži 1.208 smještajnih jedinica ukupnog kapaciteta do 3.624 osoba. Smješten je u izuzetnom prirodnom okruženju pretežito visoke borove šume koja omogućuje 90%-tnu zasjenjenost kampa. Uz poštivanje principa održivosti i zaštite okoliša te prirodnih osobitosti područja uz korištenje autohtonih biljnih vrsta, kamp je hortikulturno uređen do razine arboretuma, što je u hrvatskim razmjerima izuzetan i rijedak primjer stvaranja dodane vrijednosti turističkog kamping proizvoda.

Uz obogaćenu ponudu restorana, novosagrađenu šetnicu koja se proteže duž cijelog kampa i uz plažu koja vodi do samog centra Biograda kamp „Park Soline“ pravi je izbor za obiteljski odmor. Uz animaciju za djecu i večernju zabavu, aktivan odmor uz atraktivne sportove, opuštati se može uz duge šetnice i rekreacijske staze u zdravom okolišu te je kamp odličan izbor za sve zaljubljenike u prirodu.

Kamp „Park Soline“ najveći je i jedini visokokvalitetni kamp s 4 zvjezdice u Biogradu na Moru, koji čini 77% ukupnih smještajnih kamping kapaciteta i postavlja najviše standarde opremanja i hortikulturnog uređenja u destinaciji. Budući da je ovaj kamp najvrjedniji dio kamping ponude u Biogradu na Moru, izravno utječe na imidž ove destinacije i njeno pozicioniranje na domaćem i inozemnom turističkom tržištu.

U kamp „Park Soline“ od 2000. godine do kraja poslovne godine 2022. vrijednost investicijskih ulaganja bez vlastitih radova iznosila je cca 226 milijuna kuna i zahvaljujući tim ulaganjima broj noćenja sa 4.556 u 1996. godine porastao je u 2022. godini na 312.057 noćenja. Vrijednost vlastitih ulaganja za navedeno razdoblje iznosi preko 30% ulaganja, čime sveukupna vrijednost ulaganja u kamp „Park Soline“ za navedeno razdoblje iznosi cca 300 milijuna kuna.



## 3.4. ILIRIJA TRAVEL

**Ilirija Travel** – destinacijska menadžment kompanija: razvojem novih usluga i sadržaja stvoren je visoko kvalitetan, integriran i komplementaran turistički proizvod nastao kao reakcija na potrebe suvremene turističke potražnje, a uvjetovane tehnološkim, društvenim, tržišnim čimbenicima i trendovima sve zahtjevnijeg tržišta.

Među najznačajnijim okosnicama nuđenja i provedbe tih posebnih programa i proizvoda jest poslovanje u vlastitim dodatnim kapacitetima kao što su:

**Event plovilo „Nada“** multifunkcionalna jahta, veličine 36m i kapaciteta 180 osoba, sa cjelovitim restoranom, kuhinjom i barom koja pruža izvrsnu ugostiteljsku uslugu za vrijeme plovidbe. Kongresi, seminari, posebna događanja, jedinstveni poslovni skupovi, gala prijemi i banketi, unikatna vjenčanja, ekskluzivna dnevna i noćna krstarenja, incentive događanja, sve su to sadržaji za koje event plovilo „Nada“ pruža mogućnost prilagođavajući se individualnim zahtjevima klijenata.

**Arsenal** spomenik nulte kategorije, multimedijalni centar smješten u Zadru, sagrađen u 17. stoljeću, koji je revitaliziran 2005. godine kao gradski trg u zatvorenom odnosno kao središte javnog, kulturnog i zabavnog života regije u kojem se godišnje organizira preko 100 manifestacija javnog i privatnog karaktera.

**Ražnjevića dvori A.D. 1307.** difuzni višenamjenski funkcionalni objekt, smješten u naselju Polača u istoimenoj općini, srcu Ravnih kotara, na pola puta između Biograda na Moru i Benkovca, prvi je objekt takve kategorije u Republici Hrvatskoj. Ovakav turistički sklop, ponikao na tradiciji seoskog posjeda, predstavlja ogledni primjerak inovativnog turističkog proizvoda koncipiranog na spoju tradicije i suvremenosti.

**Villa Primorje**, izgrađena u drugoj polovici 19. stoljeća, predstavlja tipičnu tradicionalnu dalmatinsku kamenu vlastelinsku kuću s gospodarskom zgradom. Novo obnovljena, luksuzno uređena i opremljena prema najnovijim standardima objekata takve vrste i kategorije, posjeduje vlastiti restoran koji nudi mogućnost organizacije brojnih evenata, mediteranski vrt sa šetnicom i od turističke sezone 2017. sadrži u ponudi i otvoreni bazen. Ponude izleta, posebne ponude sukladno zahtjevima klijenata, sportski programi, MICE itd.



---

## 3.5. UGOSTITELJSTVO

**Restoran „Marina Kornati“**, smješten u Marini Kornati, kapaciteta preko 350 osoba, koji zajedno sa Kapetanskim klubom kapaciteta 70 osoba, odnosno sveukupnog kapaciteta 420 osoba zadovoljava potrebe nautičara za održavanjem raznih manifestacija u Marini Kornati. Kapetanski klub osim ugostiteljskih usluga, pruža i usluge za mnogobrojne prezentacije nautičkih proizvoda, te služi kao idealno mjesto za održavanje manjih konferencija i evenata.

**Restoran „Park Soline“** nalazi se u kampu “Park Soline”\*\*\*\*, neposredno uz more, desetak minuta hoda od centra grada Biograda na Moru, čija se ponuda hrane temelji se na mediteranskoj kuhinji. Restoran kapaciteta 280 osoba nudi mogućnost organizacije različitih događanja – obiteljskih svečanosti, banketa i domjenaka, kao i sastanaka. U sklopu restorana nalazi se i dalmatinska konoba sa kominom, caffè bar i točionica vina uređena kao vinski podrum koji nudi mogućnost kupnje i degustacije najkvalitetnijeg crnog i bijelog vina proizvedenog od autohtonih hrvatskih vrsta.

**Beach bar “Donat“** nalazi se u zgradi-magazinu smještenoj u zaštićenoj kulturno-povijesnoj cjelini naselja Sv. Filip i Jakov, koja je ujedno i upisana u registar kulturnih dobara Republike Hrvatske. Danas kategoriziran kao plažni ugostiteljski objekt beach bar/ koktel bar kapaciteta 140 osoba.

**Lavender lounge bar**, nalazi se u sklopu hotela Adriatic, uz samu plažu, poznat po svom mediteranskom dizajnu, potpuno prilagođen opuštanju, uz prekrasan pogled na Pašmanski kanal, mjesto je koje nudi mogućnost organizacije brojnih događaja različitog karaktera (MICE, vjenčanja, banketi, cocktail bed bar, noćni klub itd.).



## 3.6. DODATNI SADRŽAJI

**Manifestacija: Biograd Boat Show** je najveći međunarodni jesenski nautički sajam u Republici Hrvatskoj i najveći nautički sajam u jugoistočnoj Europi među sajmovima, koji se održavaju na vodi, okupljajući na jednom mjestu okuplja sve ključne predstavnike nautičke industrije i turizma. U svojim počecima, dakle 1999. godine, nautički sajam organiziran je kao proljetni Otvoreni dani, uglavnom namijenjeni tvrtkama koje posluju unutar marine, kao prva takva manifestacija u Sjevernoj Dalmaciji.

Sa željom da Biograd na Moru, s obzirom na njegov status grada kolijevke nautičkog turizma, dobije vrhunsku nautičku manifestaciju na kojoj će biti prezentirani svi sektori nautičke i charter djelatnosti, Otvoreni dani prerasli su u Biograd Boat Show. Manifestacija se od 2004. godine organizira kao jesenski nautički sajam što je pridonijelo poboljšanju nautičke ponude i produženju turističke sezone. Biograd Boat Show primljen je u Međunarodnu udruhu organizatora nautičkih sajmova (International Federation of Boat Show Organisers-IFBSO) na 50. sjednici Udruženja održanoj u Istanbulu, Turska, u lipnju 2014. godine, a u 2015. godini postao je njihov zlatni član.

Sajmovi dosadašnjih članova udruge uglavnom su organizirani u vodećim svjetskim središtima, a sama činjenica da je Biograd Boat Show organiziran u gradu od svega 5.000 stanovnika ovaj uspjeh čini još značaj-

nijim i predstavlja veliko priznanje ne samo Društvu kao organizatoru sajma već i hrvatskoj nautičkoj industriji i turizmu. Danas vodeći međunarodni jesenski nautički sajam isprofilirao se i u najveći hrvatski nautički događaj i unatrag tri godine izrastao je u kongres nautičke industrije (djelatnosti) u Republici Hrvatskoj. Sajam od svojih prvih početaka okuplja sve predstavnike nautičke industrije i turizma, državne institucije, krovne udruge i institucije iz turizma i nautike te profesionalna udruženja.

Zahvaljujući partnerskom odnosu sa svim relevantnim subjektima, Biograd Boat Show na jednom je mjestu objedinio je „4 sajma u jednom“, odnosno Biograd Boat Show – izlagački sajam, Dana hrvatske nautike kao kongresni sajam, Croatia Charter Expo kao vodeći charter sajam i Biograd B2B – poslovni sajam čime se isprofilirao u kongres hrvatske nautičke industrije i turizma.

U 2022. godini na sajmu, koji je obilježio dvadeset i četiri godine postojanja, sudjelovalo je preko 300 prijavljenih izlagača, sa 300 plovila u moru i na kopnu sa preko 40 premijera plovila dok je na charter sajmu aktivno sudjelovalo preko 100 registriranih charter tvrtki, agencija i brokera s preko 400 akreditiranih sudionika.

**Sportski sadržaji:**

“Tenis centar Ilirija”, smješten u borovoj šumi Soline u blizini stare gradske jezgre, prostire se na površini od 48.000 m<sup>2</sup> sastoji se od 20 tenis terena i višenamjenskih igrališta (14 zemljanih i 6 terena sa umjetnom travom) s noćnim osvjetljenjem, ugostiteljskim objektom i svlačionicama te pratećim kapacitetima.







### 3.7. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

Poslovno-trgovački centar City Galleria smješten je u visoko rezidencijalnom području u neposrednom središtu grada Zadra. Jedan je od dva najveća trgovačka centra u gradu i široj zadarskoj regiji, dovršen i otvoren za javnost u listopadu 2008. godine sa ukupnom bruto površinom većom od 28.500m<sup>2</sup> rasprostranjenih na ukupno šest etaža (dvije garažne i četiri prodajne). Bruto površina centra sastoji se od pripadajuće podzemne garaže ukupne površine 10.863m<sup>2</sup>, potom 9.464,72m<sup>2</sup> neto iznajmljive površine, te sporednih prostorija i hodnika. Popunjenost centra na dan 31.03.2023. godine iznosi 99,51% svih kapaciteta.

U samom centru nalaze se sljedeći sadržaji: podzemna auto garaža sa više od 400 parkirnih mjesta na dvije etaže, unutarnja i vanjska tržnica, supermarket, specijalizirane prodavaonice, modni dućani, elektronika, uslužni sadržaji, ugostiteljski objekti, uredski prostori, te 6 multipleks kino dvorana.

Jedinstvene značajke poslovno-trgovačkog centra City Galleria prepoznate su i na međunarodnoj razini 2010. godine na dodjeli nagrade 'International Property Award', najprestižnijem svjetskom natjecanju u poslovanju nekretninama, na kojem je Poslovno-trgovačkom centru City Galleria uručena prestižna nagrada s pet zvjezdica u kategoriji „Best Retail Development“. Posebnost poslovno-trgovačkog centra City Galleria, koja ga izdvaja od ostatka ponude na

tržištu, može se sažeti u nekoliko karakteristika, kao što su: vrlo atraktivna lokacija unutar gradske pješačke zone koja osigurava veliku vidljivost objekta; smještaj gradske tržnice s pripadajućim prehrambenim sadržajima unutar Centra; te ponuda prvog i jedinog multipleks kina u gradu Zadru.

## 4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA

Poslovna aktivnost Društva u prvom kvartalu poslovne godine s obzirom na karakter njegove djelatnosti u najvećoj mjeri realiziran je u sektoru nautike i real-estatea odnosno Poslovno-trgovačkom centru City Galleria koje karakteriziraju cjelogodišnje poslovne aktivnosti. Ostali sektori Društva (hoteli- jerstvo, kamping i destinacijska menadžment kompanija Ilirija Travel) u prvom kvartalu godine obilježava standardno niži obujam realiziranih poslovnih aktivnosti uzimajući u obzir izrazitu sezonalnost navedenih sektora u hrvatskom turizmu dok istovremeno bilježe značajan rast potražnje tj. rezervacija za period više predsezone i glavne sezone posebice izraženo u sektoru hotelijerstva.

Nautički sektor odnosno Marina Kornati u izvještajnom razdoblju realizirala je 2.004.769,00 eura prihoda što u usporedbi s istim periodom prethodne godine, kad je prihod iznosio 1.857.404,00 eura, predstavlja rast od 8%. Rast prihoda najvećim dijelom generiran je prihodima ostvarenim od ugovornog veza koji su rasli za 9% ili za 150.279,00 eura u odnosu na isti period prethodne godine, kad su iznosili 1.731.662,00 eura, što je rezultata rasta fizičkih pokazatelja poslovanja u dijelu plovila na ugovornom vezu za 5% odnosno ugovorenih 318 plovila u izvještajnom razdoblju. Tranzitni vez u dijelu uplovljavanja plovila na razini je istog razdoblja prethodne godine dok je u dijelu noćenja plovila u tran-

zitu zabilježena manja realizacija što je za posljedicu imalo manje prihode u dijelu dnevnog (tranzitnog veza). Unatoč izostanku noćenja u dijelu tranzitnog veza, ali uz rast plovila na ugovornom vezu, daleko najvažnije stavke u poslovanju marine, paralelno praćeno rastom operacija lučkog servisa i parkinga, Marina Kornati ostvarila je do sada najbolje rezultate poslovanja u prvom kvartalu poslovne godine.

U prvom kvartalu 2023. godine real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria ostvario je rast ključnih tržišnih pokazatelja što je rezultiralo poslovnim prihodima realiziranim u iznosu od 476.814,75 eura čime je ostvaren rast od 11% u odnosu na isti period prethodne godine kad je prihod iznosio 431.015,29 eura. Rastu prihoda najviše je u apsolutnim iznosima doprinio rast prihoda od zaku- pa poslovnih prostora i u ostalim stavkama, izuzev zajedničkih troškova, uz visoku stopu popunjenosti od 99,51% neto iznajmljive površine centra.

## 4.1. NAUTIKA - MARINA KORNATI

U prvom tromjesečju nautički sektor odnosno Marina Kornati bilježi rast kako fizičkih tako i financijskih rezultata koja su u skladu s očekivanjima odnosno planiranim fizičkim i financijskim pokazateljima nautičkog sektora u dijelu smještaja plovila. Poslovanje Marine Kornati u 2023. godini planirano je sa dosad najvećim prihodom kao rezultatom daljnje optimizacije smještaja plovila uz istovremeno promijenu komercijalnih uvjeta smještaja.

Fizički pokazatelji poslovanja Marine Kornati složeni su po stavkama sa nazivom grupa usluga na koje se odnose i to:

1. Ugovorni vez:
  - Ugovorni vez individualni
  - Ugovorni vez charter
2. Tranzitni vez – uplovljenja plovila
3. Tranzitni vez – noćenja plovila, i
4. Lučki servis – operacije dizalice.

U izvještajnom razdoblju sklopljeno je 318 ugovora o korištenju veza, od čega su 313 ugovora za individualna plovila, te 5 plovila za charter djelatnost. Ukupno je za prva tri mjeseca 2023. godine zaključeno 5% više ugovora za korištenje veza u odnosu na isti period 2022. godine kad je realizirano 304 ugovora o korištenju veza. Povećenje plovila na ugovornom vezu odnosi se na individualana plovila dok je charter plovila manje iz razloga kašnjenja isporuke novih plovila u charteru.

Fizički promet tranzitnih plovila u dijelu uplovljenja za prva tri mjeseca 2023. godine na nivou su istog razdoblja prethodne godine dok su istovremeno noćenja tranzitnih plovila u padu zbog reguliranja statusa plovila što je utjecalo na razliku u dijelu noćenja tranzita odnosno njihovo smanjenje u prvom kvartalu izvještajnog razdoblja za 35%. U dijelu lučkog servisa ostvareno je 720 operacija što je u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad je realizirano 659 operacija, porast za 9%.

Zaključno, s prvim kvartalom 2023. godine Marina Kornati ostvarila je prihod u iznosu od 2.004.769,00 eura odnosno za 8% veći u odnosu na prvi kvartal prethodne godine, kad je realizirano 1.857.404,00 eura prihoda, što je ujedno do sada rekordni prihod marine u prvom kvartalu poslovne godine.

Prihodi od ugovornog veza, kao najznačanija prihodovna stavka marine, ostvareni su u iznosu od 1.881.941,00 eura što čini 94% njenog ukupnog prihoda, sa stopom rasta od 9% u odnosu na isti period prethodne godine, a u apsolutnim iznosima najvećim dijelom doprinjeli su rastu prihoda cijele Marine Kornati.

Prihodi od dnevnog (tranzitnog) veza u izvještajnom razdoblju realizirani su u iznosu od 13.372,00 eura te su u padu od 35% u odnosu na isto razdoblje 2022.

godine kada je ostvaren prihod od 20.596,00 eura. Smanjenje prihoda u dijelu dnevnog (tranzitnog veza) posljedica je izostanaka plovila koja su u marinu dolazila prije rezerviranog ugovornog perioda, to su uglavnom charter plovila koja su bila u statusu servisa do 01.04.2023. dodatno naglašeno kašnjenja isporuke novih charter plovila. Prihodi od lučkog servisa u prva tri mjesca rasli su za 15% odnosno na iznos od 105.536,00 eura u odnosu na 91.633,00 eura prihoda ostvarenog u istom razdoblju 2022. godine uslijed povećanja cijena kao i dobrih vremenskih uvjeta koji su posebno značajni prilikom servisa plovila.

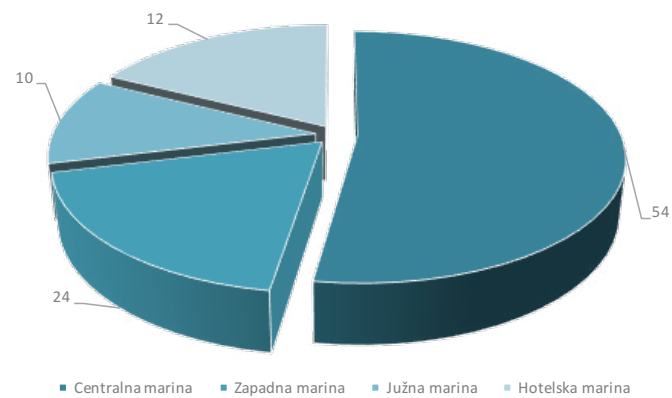
Prvi kvartal poslovne godine 2023. odvijao se sukladno očekivanjima, a s obzirom na uobičajen rast poslovnih aktivnosti u narednom razdoblju posebice glavnoj sezoni, kao i daljnje najave rezervacija u dijelu ugovornog veza, Društvo očekuje daljni rast fizičkih rezultata poslovanja, a posljedično i financijskih.



## Kapacitet Marine Kornati

	Dužina gatova / m	Broj vezova	Suhi vez	Ukupan br. vezova
Centralna marina	923	365	70	435
Zapadna marina	262	190	0	190
Južna marina	180	80	0	80
Hotelska marina	450	100	0	100
<b>UKUPNO</b>	<b>1.815</b>	<b>735</b>	<b>70</b>	<b>805</b>

% Udio pojedine marine - vezovi

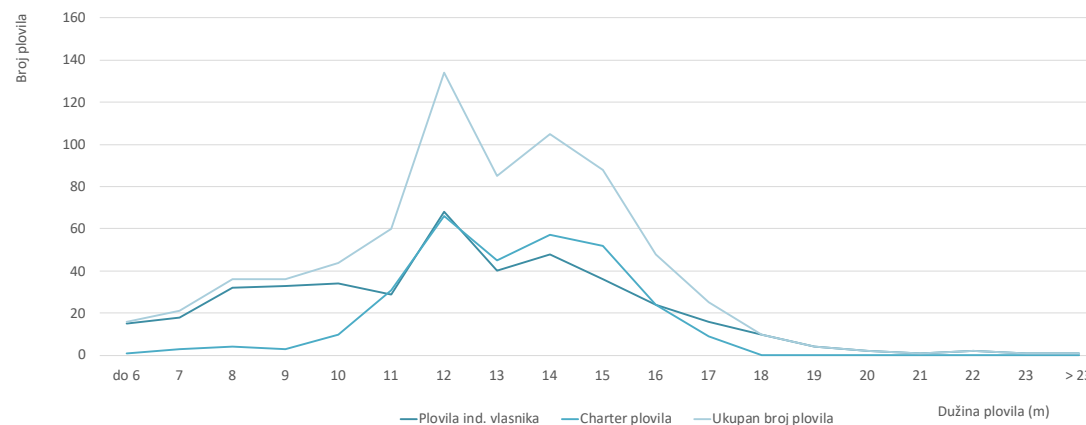




## Plovila na ugovornom vezu za razdoblje od 01.01.-31.03.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

Namjena	Tip veza	Pozicija veza	01.01.-31.03.	% Ukupno	01.01.-31.03.	% Ukupno	Indeks
			2023.	Plovila	2022.	Plovila	2023./2022.
PLOVILA INDIVI- DUALNIH VLASNIKA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	230	72	229	75	100
		Južni akvatorij	37	12	36	12	103
		Zapadni akvatorij	1	0	1	0	100
		Hotelska lučica	26	8	23	8	113
	Godišnji vez na kopnu	Kopno marine	3	1	5	2	60
	Sezonski vez u moru	Akvatorij marine	11	3	2	1	550
		Hotelska lučica	5	2	0	0	#DIV/0!
	Ukupno individualna plovila:			313	98	296	97
CHARTER PLOVILA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	0	0	1	0	0
		Južni akvatorij	0	0	0	0	#DIV/0!
		Zapadni akvatorij	5	2	7	3	71
		Hotelska lučica	0	0	0	0	#DIV/0!
	Ukupno charter plovila:			5	2	8	3
Ukupno plovila:			318	100	304	100	105

## Plovila na ugovornom vezu u razdoblju od 01.01. - 31.03.2023. godine

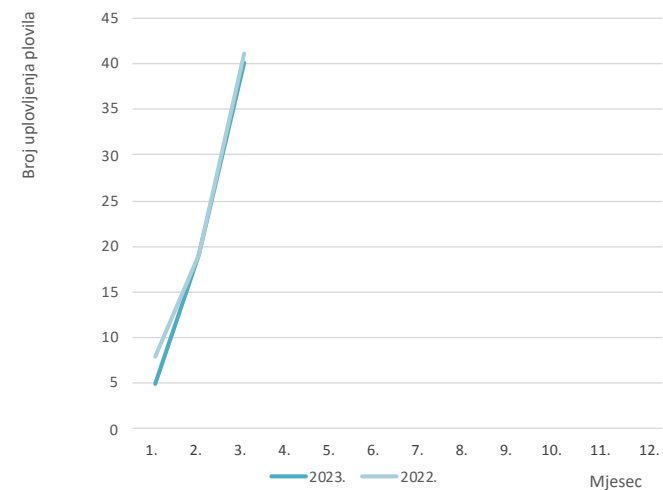




## Tranzitni vez - uplovljavanje plovila u razdoblju od 01.01.-31.03.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

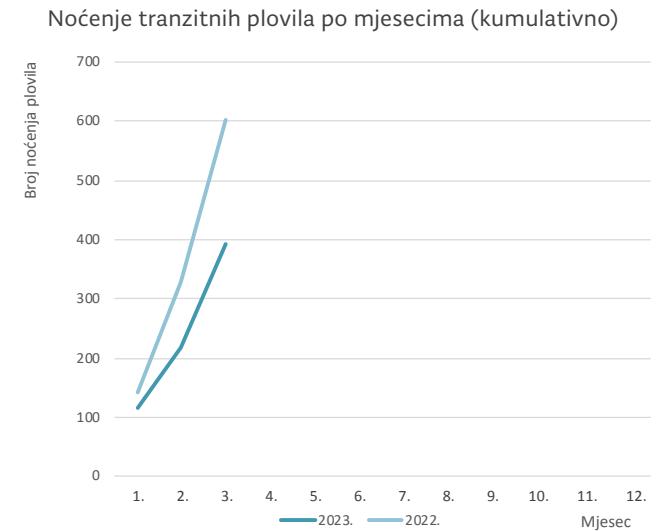
2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec						
1.	5	8	63	5	8	63
2.	14	11	127	19	19	100
3.	21	22	95	40	41	98
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
Ukupno	2023.	40				
Ukupno	2022.	41				
Indeks	2023./2022.	98				

Uplovljenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)



## Tranzitni vez – noćenje plovila u razdoblju od 01.01.-31.03.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

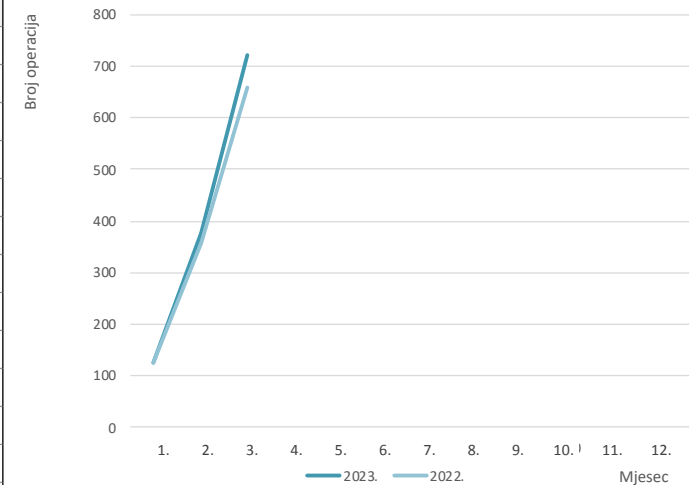
2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	117	141	83	117	141	83
2.	101	187	54	218	328	66
3.	174	275	63	392	603	65
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>392</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>603</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>65</b>				



## Aktivnosti lučkog servisa u razdoblju od 01.01.-31.03.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	127	124	102	127	124	102
2.	249	233	107	376	357	105
3.	344	302	114	720	659	109
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>720</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>659</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>109</b>				

Aktivnost lučkog servisa po mjesecima (kumulativno)







## 4.2. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

Poslovno-trgovački centar City Galleria smješten je u visoko rezidencijalnom području u neposrednom središtu grada Zadra, na svega 10 minuta hoda udaljenosti od stare gradske jezgre. Kvalitetna lokacija objekta i omeđenost nekim od glavnih gradskih prometnica osiguravaju Poslovno - trgovačkom centru City Galleria iznimnu vidljivost i laku dostupnost velikom broju lokalnih stanovnika, te stranim posjetiteljima.

Ukupna bruto površina objekta veća je od 28.500 m<sup>2</sup>, rasprostranjenih na ukupno 6 etaža koje uključuju 2 etaže podzemne garaže i 4 etaže sa poslovno-prodajnim prostorima. Bruto površina centra sastoji se od površine podzemne garaže koja iznosi 10.863,50 m<sup>2</sup>, ukupne neto iznajmljive površine poslovnih prostora od 9.464,72 m<sup>2</sup>, te komunikacija, tehničkih i zajedničkih prostora. Ukupna neto iznajmljiva površina objekta iznosi 9.464,72 m<sup>2</sup>. Kupnjom poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 objekta Trgovinskog centra Zadar, Društvo je osiguralo dodatnih 289,96 m<sup>2</sup> poslovnih prostora za zakup čime je ukupna iznajmljiva površina svih poslovnih prostora u vlasništvu društva ILIRIJA d.d. povećana na 9.754,68 m<sup>2</sup>. Sa danom 31. ožujka 2023. godine aktivno je bilo ukupno 36 ugovora o zakupu poslovnih prostora, odnosno stopa popunjenoosti iznosila je 99,51% izražene neto iznajmljive površine centra.

Poslovni rezultati ostvareni u prvom tromjesečju 2023. godine prikazuju vidljiv rast ključnih tržišnih pokazatelja u navedenom razdoblju unatoč makroekonomskim i političkim nestabilnostima na kontinentu, koji se nastavljaju i u tekućoj godini. Poslovni prihodi centra City Galleria ostvareni u prvom kvartalu 2023. godine kroz zakup poslovnih prostora, zajedničke troškove, korištenje zajedničkih dijelova centra, zakup oglasnih prostora, prihode garaže, te zakup poslovnih prostora u Fazi 1 Centra iznose 475.466,32 eura. Ostali poslovni prihodi, a koji se odnose na odštete od osiguranja, u gledanom razdoblju iznose 1.348,43 eura, čime ukupno ostvareni prihodi u prvom kvartalu 2023. godine iznose 476.814,75 eura. Ukupni prihodi ostvareni u istom razdoblju prethodne godine iznosili su, preračunato prema fiksnom tečaju konverzije, 431.015,29 eura, što predstavlja ostvareni rast od 10,63% u tekućoj godini.

U kategoriji prihoda od zakupa poslovnih prostora u gledanom razdoblju 2023. godine u odnosu na isti period 2022. godine zabilježen je rast od 15,61% dok su prihodi od zajedničkih troškova bilježili pad od 5,23%. Kategorija prihoda od korištenja zajedničkih dijelova centra u odnosu na rezultate ostvarene u istom razdoblju 2022. godine bilježi rast od 25,84%. Prihodi od zakupa oglasnih prostora također bilježe rast rezulta-

ta od 12,85% u odnosu na ostvareni prihod u prvom tromjesečju 2022. godine. I u kategoriji prihoda od garaže zabilježen je rast od 13,86% u odnosu na isti period protekle poslovne godine. Poslovni prihodi od zakupa poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 Centra u prvom kvartalu 2023. godine iznosili su 6.853,25 eura što predstavlja značajan rast od 60,98% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine u kojoj su iznosili, preračunato prema fiksnom tečaju konverzije, 4.257,21 eura.

Posjećenost javne podzemne garaže centra u prvom tromjesečju 2023. godine iznosila je 158.331 vozila, dok je u istom periodu protekle godine iznosila 151.344 vozila. Navedeni rezultat predstavlja ostvareni rast od 4,62% u izvještajnoj godini, a istovremeno centar bilježi i porast vremena zadržavanja korisnika u garaži.



## Poslovni prihodi Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru za razdoblje od 01.01.-31.03.2023. godine i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

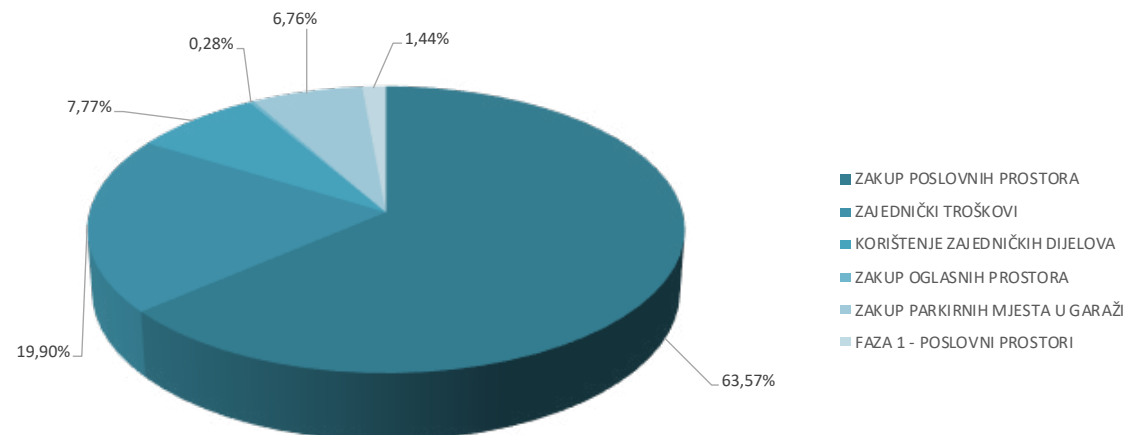
OZNAKA	OPIS	BROJ AKTIVNIH UGOVORA	POVRŠINA m <sup>2</sup>	PRIHODI 01.-03./2023.	%	PRIHODI 01.-03./2022.	%	INDEKS 2023./2022.
1.	ZAKUP POSLOVNIH PROSTORA	36	9.464,72	€ 303.115,51	63,57%	€ 262.194,75	60,83%	116
2.	ZAJEDNIČKI TROŠKOVI	34	6.668,13	€ 94.872,43	19,90%	€ 100.108,64	23,23%	95
3.	KORIŠTENJE ZAJEDNIČKIH DIJELOVA	27	1.536,00	€ 37.031,99	7,77%	€ 29.426,82	6,83%	126
4.	ZAKUP OGLASNIH PROSTORA	8	130,98	€ 1.341,45	0,28%	€ 1.188,70	0,28%	113
5.	ZAKUP PARKIRNIH MJESTA U GARAŽI	410***	10.863,50	€ 32.251,69	6,76%	€ 28.325,46	6,57%	114
6.	FAZA 1 - POSLOVNI PROSTORI	5	289,96	€ 6.853,25	1,44%	€ 4.257,22	0,99%	161
PRIHODI:				€ 475.466,32	99,72%	€ 425.501,59	98,72%	112
7.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI			€ 1.348,43	0,28%	€ 5.513,70	1,28%	24
SVEUKUPNO PRIHODI				€ 476.814,75	100,00%	€ 431.015,29	100,00%	111

\* Ukupna neto iznajmljiva površina centra

\*\* Ukupna neto iznajmljiva površina za obračun ZT

\*\*\* Broj parkirnih mjesta u garaži

PREGLED PRIHODA 01.-03.2023.





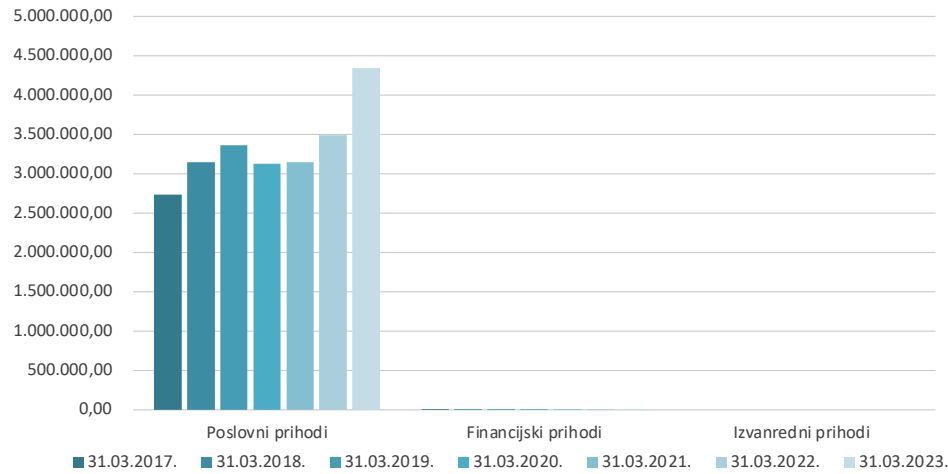
## 5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA

### 5.1. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA

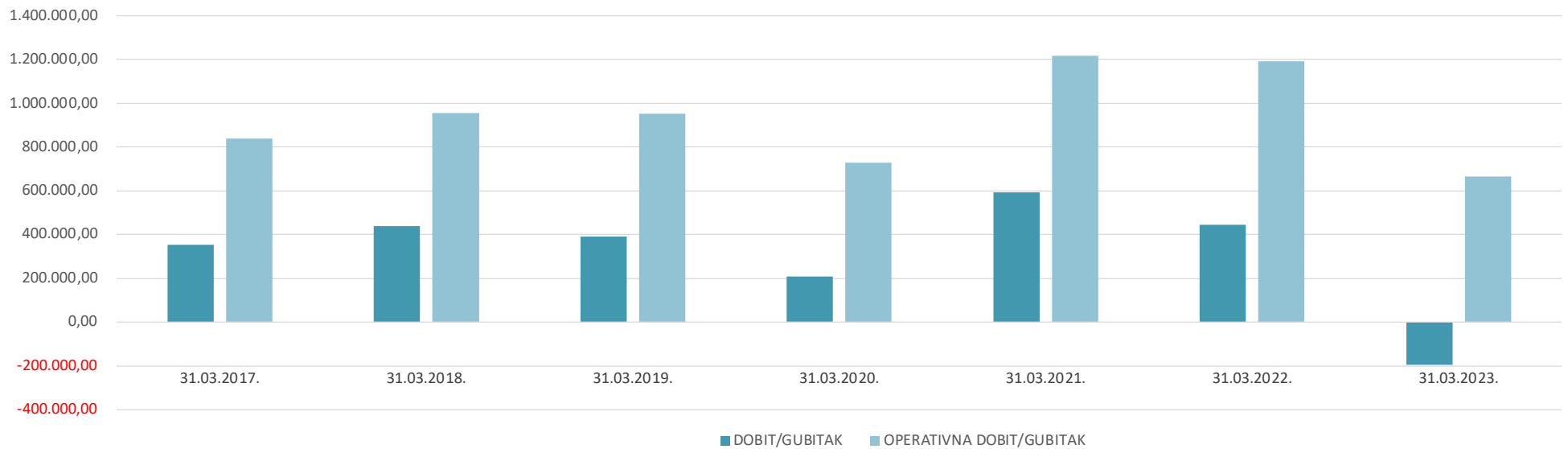
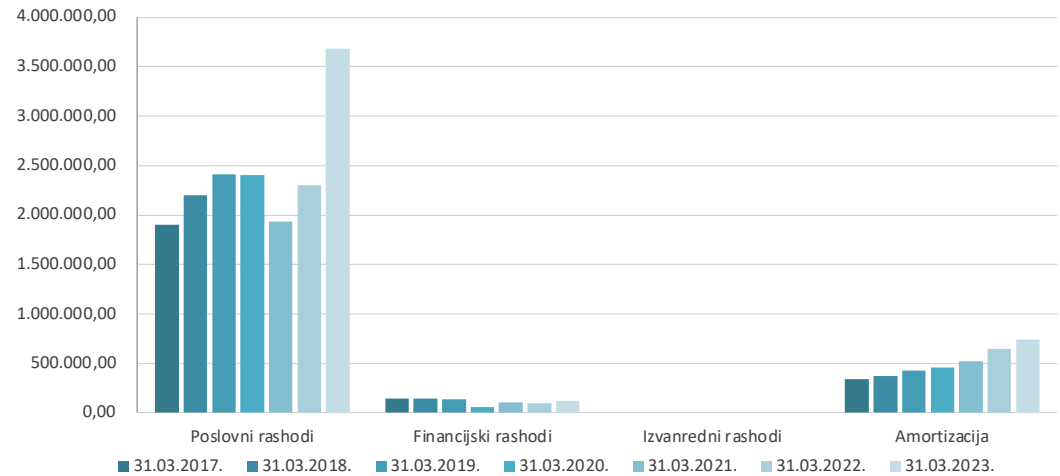
Pregled financijskih rezultata poslovanja u razdoblju od 01.01.-31.03.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem od 2017. do 2022. godine

O p i s	31.03.2017.	31.03.2018.	31.03.2019.	31.03.2020.	31.03.2021.	31.03.2022.	31.03.2023.	Indeks 2023/2022
Poslovni prihodi	2.739.713,66	3.152.136,48	3.361.901,67	3.132.055,58	3.149.755,38	3.491.442,82	4.346.282,86	124,48
Financijski prihodi	3.108,29	2.944,61	1.850,75	1.209,97	581,16	1.038,12	114,55	11,03
Izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.742.821,94</b>	<b>3.155.081,09</b>	<b>3.363.752,42</b>	<b>3.133.265,55</b>	<b>3.150.336,53</b>	<b>3.492.480,94</b>	<b>4.346.397,41</b>	<b>124,45</b>
Poslovni rashodi	1.900.314,12	2.198.042,22	2.410.174,03	2.404.788,30	1.932.059,95	2.301.098,70	3.680.561,33	159,95
Financijski rashodi	148.785,94	146.252,29	136.869,00	56.773,48	106.299,67	101.704,60	119.219,88	117,22
Izvanredni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Amortizacija	338.603,99	370.146,54	424.609,99	461.296,00	520.062,85	644.774,49	741.049,19	114,93
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>2.387.704,05</b>	<b>2.714.441,06</b>	<b>2.971.653,02</b>	<b>2.922.857,78</b>	<b>2.558.422,46</b>	<b>3.047.577,78</b>	<b>4.540.830,40</b>	<b>149,00</b>
<b>DOBIT / GUBITAK</b>	<b>355.117,90</b>	<b>440.640,03</b>	<b>392.099,40</b>	<b>210.407,77</b>	<b>591.914,07</b>	<b>444.903,16</b>	<b>-194.432,99</b>	<b>-43,70</b>
<b>OPERATIVNA DOBIT</b>	<b>839.399,54</b>	<b>954.094,25</b>	<b>951.727,64</b>	<b>727.267,28</b>	<b>1.217.695,43</b>	<b>1.190.344,12</b>	<b>665.721,53</b>	<b>55,93</b>
<b>EBITDA</b>	<b>842.507,83</b>	<b>957.038,87</b>	<b>953.578,39</b>	<b>728.477,25</b>	<b>1.218.276,59</b>	<b>1.191.382,25</b>	<b>665.836,08</b>	<b>55,89</b>

PRIHODI 2017. - 2023. GODINE



RASHODI 2017. - 2023. GODINE



## 1.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju realizirani su u iznosu od 4.346.397,41 eura što je rast za 24,45% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su iznosili 3.492.480,94 eura.

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 4.346.282,86 eura u odnosu na isto razdoblje prethodne 2022. godine, kad su iznosili 3.491.442,82 eura, ostvarili su rast od 24,48% s naslova rasta prihoda na razini svih sektora Društva uslijed značajnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti posebice u sektoru hotelijerstva, kampinga i destinacijske menadžment kompanije praćeno rastom prihoda nautičkog sektora i real-estatea.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 4.317.556,18 eura i veći su za 24,31% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosili 3.473.254,00 eura, što je rezultat rasta realizacije prodaje na domaćem tržištu za 24% i na stranom tržištu za 30%.

## 2.

Ukupni rashodi iznose 4.540.830,40 eura i u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, ostvarenim u iznosu od 3.047.577,78 eura, veći su za 49% ili za 1.493.252,62 eura, a posljedica su rasta poslovnih

rashoda za 59,95%, financijskih rashoda za 17,22% i amortizacije za 14,93%.

Poslovni rashodi iznose 3.680.561,33 eura i veći su za 59,95% ili 1.379.462,63 eura u odnosu na prvi kvartal prethodne godine, kad su iznosili 2.301.098,70 eura, a generirani su s naslova rasta troška plaća za 43%, troška vanjskih usluga za 76%, troška sirovina, materijala i energije za 45% i ostalih troškova za 107%.

## 3.

Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti ostvarena je u iznosu od 665.721,53 eura i manja je za 44,07% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad je iznosila 1.190.344,12 eura.

Dobit prije poreza za prvi kvartal 2023. godine nije ostvarena odnosno ostvaren je minimalan gubitak u iznosu od 194.432,99 eura.

EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza iznosi 665.836,08 eura i manja je za 44,11% i u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad je iznosila 1.191.382,25 eura.

EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od -75.213,11 eura.

Društvo je u prvom kvartalu poslovne godine ostvarilo niže pokazatelje profitabilnosti (operativna dobit, EBITDA) dok dobit i EBIT nisu iskazane odnosno ostvaren je minimalan gubitak. Iako su prihodi ostvarili dvoznamenkasti rast istovremeno su snažno rasli i rashodi, najvećim dijelom generirani rastom poslovnih rashoda po stopi od 59,95% dodatno praćeni rastom financijskih rashoda za 17,22% i amortizacije za 14,93% što je u bitnome utjecalo na ostvarenja Društva u dijelu profitabilnosti poslovanja. Gotovo tri četvrtine rasta poslovnih rashoda nastalo je kao posljedica rasta troška plaća i materijalnih prava zaposlenika, rasta troškova održavanja objekata i opreme, troška tehničkog materijala, povećanih marketinških aktivnosti, dodijele vlastitih dionica radnicima uz rast amortizacije i izrazitu sezonalnost uobičajenu u hrvatskom turizmu u prvom kvartalu što se u narušenom makroekonomskom okruženju sa snažnim inflacijskim pritiscima i poremećajima na tržištu rada snažno odrazilo na pokazatelje profitabilnosti odnosno njihovo smanjenje.

**Financijski izvještaj Društva**  
**na dan 31.03.2023. godine i usporedba s istim razdobljem u 2022. i 2021. godini**

PRIHODI	2021.	2022.	INDEKS 2022./2021.	2023.	INDEKS 2023./2022.
Prihodi na domaćem tržištu	2.680.132,58	3.322.243,55	124	4.120.981,85	124
Prihodi na stranom tržištu	128.652,44	151.010,45	117	196.574,33	130
Ostali prihodi	340.970,35	18.188,82	5	28.726,68	158
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>3.149.755,38</b>	<b>3.491.442,82</b>	<b>111</b>	<b>4.346.282,86</b>	<b>124</b>
FINANCIJSKI PRIHODI	581,16	1.038,12	179	114,55	11
IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>3.150.336,53</b>	<b>3.492.480,94</b>	<b>111</b>	<b>4.346.397,41</b>	<b>124</b>
RASHODI					
Troškovi sirovina, materijala i energije	216.779,71	357.498,08	165	518.268,63	145
Troškovi vanjskih usluga	391.707,04	455.785,05	116	801.988,29	176
Bruto plaće	962.915,20	1.124.968,14	117	1.609.424,92	143
Ostali troškovi	360.658,00	362.847,42	101	750.879,49	207
<b>UKUPNO TROŠKOVI</b>	<b>1.932.059,95</b>	<b>2.301.098,70</b>	<b>119</b>	<b>3.680.561,33</b>	<b>160</b>
AMORTIZACIJA	520.062,85	644.774,49	124	741.049,19	115
FINANCIJSKI RASHODI	106.299,67	101.704,60	96	119.219,88	117
IZVANREDNI RASHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>2.558.422,46</b>	<b>3.047.577,78</b>	<b>119</b>	<b>4.540.830,40</b>	<b>149</b>
<b>DOBIT / GUBITAK</b>	<b>591.914,07</b>	<b>444.903,16</b>	<b>75</b>	<b>-194.432,99</b>	<b>-44</b>
<b>OPERATIVNA DOBIT / GUBITAK</b>	<b>1.217.695,43</b>	<b>1.190.344,12</b>	<b>98</b>	<b>665.721,53</b>	<b>56</b>
<b>EBITDA</b>	<b>1.218.276,59</b>	<b>1.191.382,25</b>	<b>98</b>	<b>665.836,08</b>	<b>56</b>

## PRIHODI PO DJELATNOSTIMA:

**Sektor hotelijerstva** u promatranom razdoblju ostvario je 353.424,83 eura prihoda što je rast od 127% u odnosu na prvi kvartal prethodne godine, kad su iznosili 155.801,43 eura, a rezultat je znatnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti posebno u dijelu realizacije na domaćem tržištu.

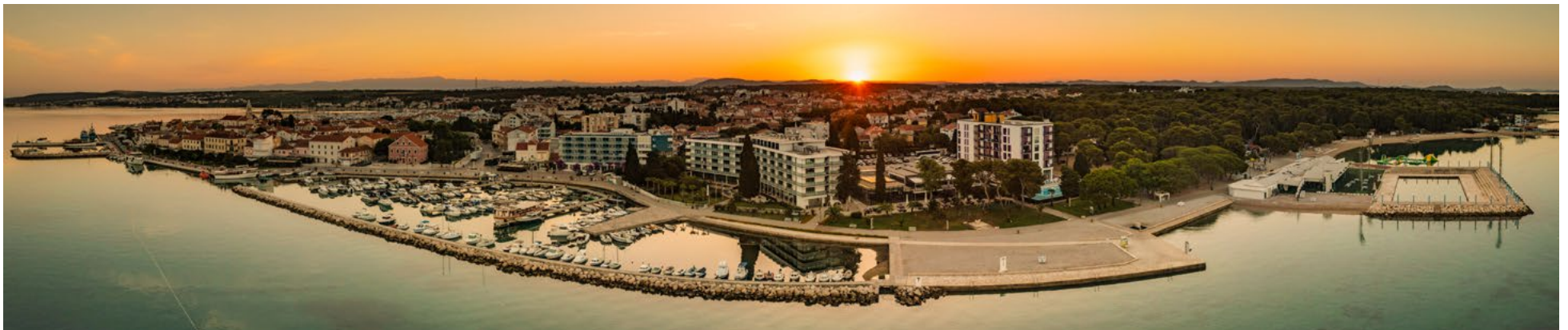
**Sektor nautike** s realiziranih 2.041.225,71 eura prihoda ostvario je rast prihoda za 8% u odnosu na prvi kvartal prethodne godine, kad su isti iznosili 1.892.920,28 eura, s naslova rasta prihoda u dijelu smještaja plovila tj. Marini Kornati za 8% i rasta prihoda ugostiteljstva za 3%.

**Sektor kampinga** realizirao je 1.289.742,78 eura prihoda što je rast od 32% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su prihodi iznosili 976.342,25 eura, što je rezultat rast prihoda kampa "Park Soline" i to u dijelu fiksnog zakupa parcela i kamp mjesta.

**Real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria** sa 476.814,75 eura prihoda ostvario je rast za 11% najvećim dijelom realiziran kroz rast prihoda od zakupa, prihoda garaže i prihoda od zajedničkih troškova.

**Destinacijska menadžment kompanija i ostali profitni centri** realizirali su prihode u iznosu od 185.074,79 eura što predstavlja rast od 423%, a rezultat su značajnog rasta poslovnih aktivnosti.

**SVEUKUPNO:** Poslovni prihodi po djelatnostima iznose 4.346.282,86 eura i ostvarili su rast od 24% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.



## 5.2. FINANCIJSKO STANJE DRUŠTVA

### TEMELJNI FINANCIJSKI POKAZATELJI O STANJU DRUŠTVA NA DAN 31.03.2023. GODINE TE UNATRAG ZA 10 GODINA ZA ISTO RAZDOBLJE

Kako je tabelarni Pregled temeljnih pokazatelja Društva dat unatrag od 2023. do 2013. godine (deset godina) navode se i ostvareni opisani pokazatelji u apsolutnim iznosima i stopama rasta

#### 1. VRIJEDNOST IMOVINE

Vrijednost imovine Društva na dan 31.03.2023. godine iznosi 71.228.528,39 eura i veća je za 3.514.578,41 eura u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad je iznosila 67.713.949,98 eura, a čiji je rast rezultat povećanja kratkotrajne i dugotrajne imovine.

Vrijednost imovine Društva od 2013. godine, kada je iznosila 38.638.368,34 eura, porasla je za 32.590.160,05 eura odnosno za 84,35% na iznos od 71.228.528,39 eura.

#### 2. UKUPNE OBAVEZE

Ukupne obveze Društva iznose 20.269.479,47 eura i veće su za 2.140.387,99 eura odnosno za 11,81% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su iznosile

18.129.091,48 eura, što je posljedica povećanja kratkoročnih obveza Društva.

Ukupne obvezne Društva zaključno sa danom 31.03.2023. godine veće su za 148.269,65 eura odnosno za 0,74% u odnosu na ukupne obveze Društva na dan 31.03.2013. godine kada su iznosile 20.121.209,82 eura.

#### 3. KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve Društva na dan 31.03.2023. godine iznose 50.959.048,92 eura i veći su za 1.374.190,42 eura odnosno za 2,78% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su iznosili 49.584.858,50 eura, a generirani su s naslova rasta dobiti iz prethodnih godina.

Uspoređujući kapital i rezerve Društva na dan 31.03.2023. godine isti su porasli za 30.837.839,10 eura odnosno za 153,26% u usporedbi sa istim razdobljem u 2013. godini kad su iznosili 20.121.209,82 eura.

#### 4. NETO DUG

Neto dug na dan 31.03.2023. godine iznosi 5.790.375,29 eura i u usporedbi s istim periodom prethodne godine, kad je iznosio 7.190.651,45 eura, manji je za 1.400.276,16 eura ili za 19,47%.

Neto dug u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, kad je iznosio 15.403.945,87 eura, manji je za 9.613.570,58 eura ili 62,41%.

## 5. UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi Društva iznose 4.346.397,41 eura i veći su za 853.916,47 eura odnosno za 24,45% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su iznosili 3.492.480,94 eura, što je rezultat rasta prihoda na razini svih sektora Društva.

Ukupni prihodi Društva u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, kad su iznosili 2.210.826,14 eura, porasli su za 2.135.571,27 eura odnosno za 96,60%.

## 6. OPERATIVNA DOBIT

Operativna dobit ostvarena je u iznosu od 665.721,53 eura i manja je za 524.622,59 eura odnosno za 44,07% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad je iznosila 1.190.695,43 eura.

Uspoređujući operativnu dobit ostvarenu u prvom kvartalu 2023. godine u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, realiziranu u iznosu od 507.298,34 eura, ostvaren je rast od 31,22%.

## 7. EBITDA

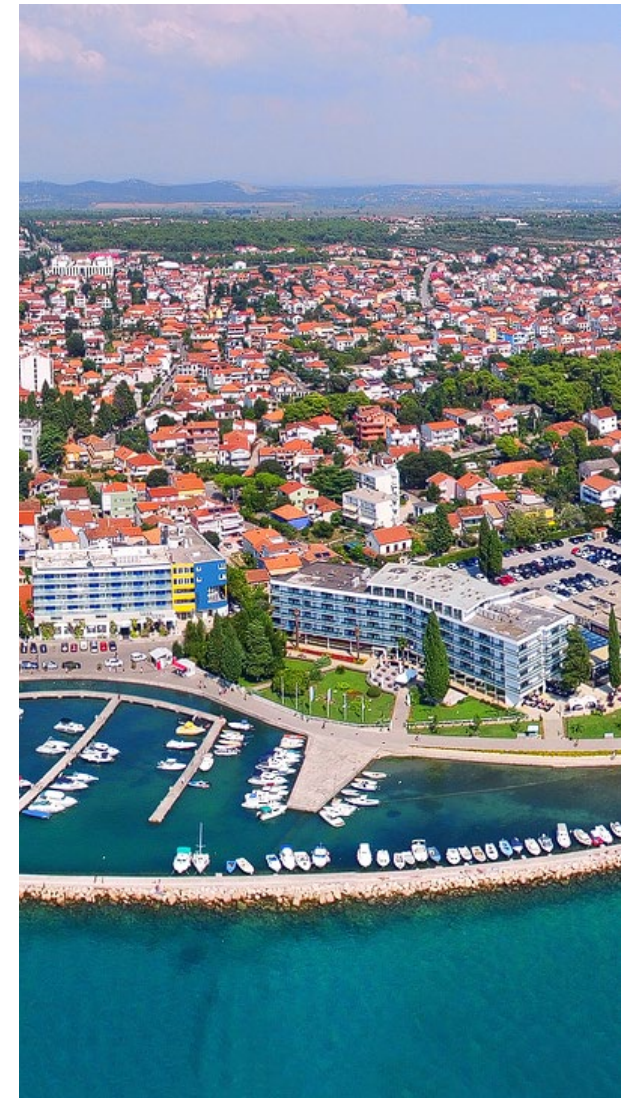
EBITDA je ostvarena u iznosu od 665.836,08 eura i manja je za 44,11% ili 525.546,17 eura u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad je iznosila 1.191.382,25 eura.

Realizirana EBITDA u izvještajnom razdoblju veća je za 147.570,31 eura ili za 28,47% u odnosu na prvi kvartal 2013. godine kad je ostvarena u iznosu od 518.265,77 eura.

## 8. DOBIT

Dobit Društva za izvještajno razdoblje iznosi -194.432,99 eura i manja je za 639.335,35 eura u odnosu na prvi kvartal 2022. godine kad je iznosila 444.903,16 eura.

Dobit realizirana u prvom kvartalu 2023. godini u odnosu na dobit ostvarenu u istom razdoblju 2013. godine, koja je iznosila 150.010,62 eura, manja je za 344.443,61 eura.



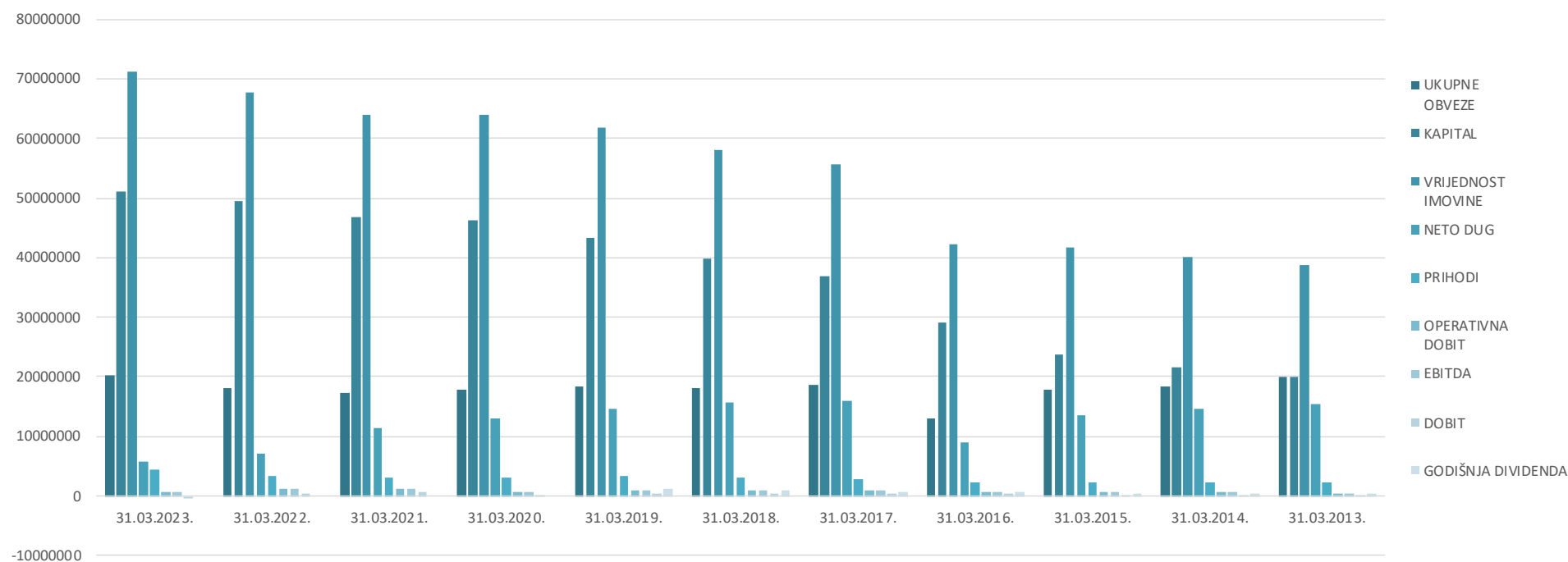
**KUMULATIVNI USPOREDNI PREGLED**

temeljnih pokazatelja o stanju imovine, kapitala, obveza i rezultata poslovanja Društva na dan 31.03.2023. godine  
i za isto razdoblje 2013-2023. godine.

GODINA	UKUPNE OBVEZE	KAPITAL	VRIJEDNOST IMOVINE	NETO DUG	PRIHODI	OPERATIVNA DOBIT	EBITDA	DOBIT	GODIŠNJA DIVIDENDA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
31.03.2023.	20.269.479,47	50.959.048,92	71.228.528,39	5.790.375,29	4.346.397,41	665.721,53	665.836,08	-194.432,99	0,00
31.03.2022.	18.129.091,48	49.584.858,50	67.713.949,98	7.190.651,45	3.492.480,94	1.190.344,12	1.191.382,25	444.903,16	0,00
31.03.2021.	17.223.677,77	46.789.076,13	64.012.753,90	11.305.697,28	3.150.336,53	1.217.695,43	1.218.276,59	591.914,07	0,00
31.03.2020.	17.767.745,05	46.231.162,22	63.998.907,27	13.025.640,04	3.133.265,55	727.267,28	728.477,25	210.407,77	0,00
31.03.2019.	18.367.927,94	43.441.606,74	61.809.534,68	14.753.272,11	3.363.752,42	951.727,64	953.578,39	392.099,40	1.117.255,56
31.03.2018.	18.199.248,31	39.720.649,22	57.919.897,53	15.709.207,68	3.155.081,09	954.094,25	957.038,87	440.640,03	958.423,25
31.03.2017.	18.773.473,32	36.944.660,40	55.718.133,72	16.030.884,25	2.742.821,94	839.399,54	842.507,83	355.117,90	798.532,09
31.03.2016.	13.117.248,76	29.067.715,29	42.184.964,06	8.885.823,22	2.428.318,58	731.142,04	735.215,25	349.662,61	655.272,15
31.03.2015.	17.926.787,83	23.794.659,19	41.721.447,03	13.579.704,09	2.358.211,25	631.672,49	634.110,43	188.750,95	496.488,15
31.03.2014.	18.467.097,01	21.568.858,83	40.035.955,84	14.738.625,97	2.299.958,66	576.162,45	562.306,98	154.923,45	496.488,15
31.03.2013.	20.121.209,82	20.121.209,82	38.638.368,34	15.403.945,87	2.210.826,14	507.298,34	518.265,77	150.010,62	496.488,15



Grafički prikaz temeljnih rezultata poslovanja i pokazatelja o stanju imovine, kapitala i obaveza Društva na dan 31.3.2023. i za isto razdoblje od 2013.-2023. godine



Izveštaj o financijskom položaju Društva  
na dan 31.03.2023. godine i usporedba sa danom 31.12.2022. godine

		31.03.2023.	31.12.2022.	Indeks
		NEREVIDIRANO	REVIDIRANO	
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	59.402.261,02	58.440.502,29	101,65
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	11.826.267,37	11.674.389,90	101,30
<b>A+B</b>	<b>UKUPNO IMOVINA</b>	<b>71.228.528,39</b>	<b>70.114.892,19</b>	<b>101,59</b>
C	KRATKOROČNE OBVEZE	5.966.018,25	5.523.030,42	108,02
D	DUGOROČNE OBVEZE	14.303.461,22	13.525.545,65	105,75
E	UKUPNO OBVEZE	20.269.479,47	19.048.576,07	106,41
F	UKUPNO DIONIČKI KAPITAL I REZERVE	50.959.048,92	51.066.316,12	99,79
<b>E+F</b>	<b>UKUPNO KAPITAL I OBVEZE</b>	<b>71.228.528,39</b>	<b>70.114.892,19</b>	<b>101,59</b>

## OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI

Operativni troškovi poslovanja za prvi kvartal 2023. godine iznose 3.680.561,33 eura i veći su za 59,95% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 2.301.098,70 eura, čije je rezultat posljedica rasta troškova poslovanja s naslova rasta troška bruto plaća, troškova sirovina, materijala i energije, troška vanjskih usluga i ostali troškovi iz poslovanja.

## FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi za promatrano razdoblje iznose 119.219,88 eura i veći su za 17,22% u odnosu na prvi kvartal 2022. godine kada su iznosili 101.704,60 eura.

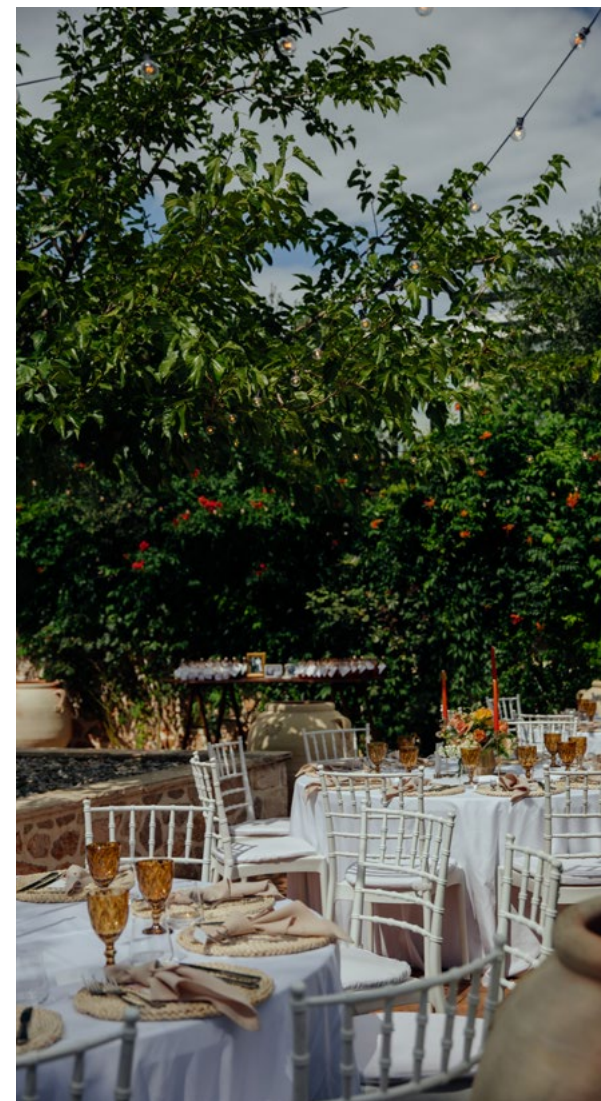
## LIKVIDNOST

U izvještajnom razdoblju Društvo je u cijelosti i uredno održavalo tekuću likvidnost te na vrijeme i u rokovima izvršavalo svoje obveze prema dobavljačima, banci, državi, zaposlenicima itd. Društvo je osiguralo dovoljan iznos likvidnih sredstava za podmirenje obveza bez obzira i uvažavajući činjenicu na otežane okolnosti poslovanja uslijed narušenog makroekonomskog okruženja.

Društvo je s poslovnom bankom Erste&Steiermarkische Bank d.d. u mjesecu lipnju 2022. godine potpisalo Ugovor o kratkoročnom limitu u iznosu 2.000.000,00 EUR-a kojim je za cijelu 2022. godinu i prvu polovinu 2023. godine osiguran kratkoročan kreditni limit u svrhu očuvanja tekuće likvidnosti.

## NAPLATE BUDUĆIH PRIHODA

U dijelu naplate potraživanja od kupaca, Društvo će nastojati naplatiti u što primjerenijoj mjeri i rokovima vodeći računa o posebno otežanim okolnostima naplate te primjeni mjera naplate u ratama tamo gdje je to i moguće, ali u konačnosti i poduzimanje mjera prinudne naplate uključujući aktiviranje sredstava osiguranja radi naplate.



## 6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA

### 6.1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI

Na sjednici Uprave Društva, održanoj dana 24. veljače 2023. godine, usvojeni su financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2022. godine (nerevidirano, nekonsolidirano), Godišnje izvješće i godišnji financijski izvještaji Društva za 2022. godinu (revidirano, nekonsolidirano). Također, na sjednici Nadzornog odbora održanoj tog istog dana usvojeno je Godišnje izvješće, godišnji financijski izvještaji Društva za 2022. godinu (revidirani, nekonsolidirani) i utvrđeni su prijedlozi odluka koji su upućeni Glavnoj skupštini na usvajanje.

Društvo je otpustilo 4135 vlastitih dionica koje čine 0,17% udjela u njegovu temeljnom kapitalu. Vlastite dionice su otpuštene temeljem Ugovora o prijenosu dionica sklopljenog s radnicima Društva u skladu sa odlukom Uprave o dodjeli vlastitih (trezorskih) dionica radnicima Društva bez nakande, kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate. Prije otpuštanja Društvo je imalo 10881 vlastitih dionica, što predstavlja 0,45% u njegovu temeljnom kapitalu, a nakon otpuštanja Društvo ima ukupno 6746 vlastitih dionica što predstavlja 0,28% udjela u temeljnom kapitalu.



## 6.2. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Glavna skupština, održana dana 21. travnja 2023. godine, primila je na znanje Godišnje izvješće za 2022. godinu zajedno sa Izvješćem revizora Društva za 2022. godinu, Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2022. godini i Izvješće Uprave o stjecanju vlastitih dionica. Glavna skupština donijela je Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva za poslovnu 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2022. godinu te Odluku o imenovanju revizora Društva za 2023. godinu temeljem koje se za obavljanje poslova revizije za 2023. godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 717995390000.

Također, donesena je Odluka o usklađivanju temeljnog kapitala Društva povećanjem temeljnog kapitala iz sredstava Društva i izmjenama Statuta Društva u svrhu usklađenja temeljnog kapitala sa Zakonom o trgovačkim društvima te radi zaokruživanja iznosa kapitala na cijeli broj na osnovu utvrđenih i revidiranih Godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu. Slijedog naprijed navedenog, temeljni kapital se povećava s iznosa od 30.412.964,36 eura za iznos od 7.035,64 eura na iznos od 30.420.000,00 eura. Temeljni kapital je povećan iz sredstava Društva pretvorbom ostalih rezervi u iznosu 7.035,64 eura u temeljni kapital Društva

bez izdavanja novih dionica razmjernim povećanjem udjela svih izdanih dionica u temeljnom kapitalu Društva.

Na Glavnoj skupštini donesena je i Odluka o izmjeni odluke o primicima članova Nadzornog odbora temeljem koje svaki član Nadzornog odbora ima pravo na fiksni mjesečni primitak za svoj rad u Nadzornom odboru Društva u neto iznosu od 1.350,00 eura. Također, donesena je i Odluka o upotrebi dobiti Društva za poslovnu 2022. godinu sukladno kojoj se ostvarena neto dobit u poslovnoj 2022. godini (nakon poreza) u iznosu od 3.117.753,76 eura, raspoređuje na slijedeći način:

- 1.794.045,66 eura u zadržanu dobit, i
- 1.323.708,10 eura za isplatu dividende.

## 6.3. PRAVNA PITANJA

- Nekretnina „Tenis centra Ilirija“ u Biogradu na Moru, oznake kat. čest. 3232 k.o. Biograd na Moru, površine 48705 m<sup>2</sup> dodijeljena je 1988.g. od strane Skupštine općine Biograd na Moru predniku Društva u svrhu izgradnje kompleksa teniskih igrališta. Ilirija je na tom zemljištu do 1990.g. izgradila 20 teniskih igrališta, sa svlačionicama, ugostiteljskim, objektom, pratećim cestama, parkirališnim prostorom i potpunom infrastrukturom te je zemljište zajedno sa pratećim objektima procijenjeno i uneseno u temeljni kapital društva u postupku pretvorbe. Temeljem zakonite pretvorbe Društva i Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima, Društvo je na navedenoj nekretnini bilo upisano kao jedini vlasnik i zakoniti posjednik do 2006.g., kada se u postupku preoblikovanja zemljišne knjige za k.o. Biograd na Moru 2006.g., mijenja upis u zemljišnoj knjizi i oduzima suvlasnički udio od 1/2 dijela Iliriji d.d., te po prvi puta upisuje kao suvlasnika za isti udio Grad Biograd na Moru. Ilirija d.d. je stoga pokrenula parnični postupak radi utvrđenja prava vlasništva te je Presudom trgovačkog suda u Zadru iz 2012.g. koja je pravomoćno potvrđena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske iz 2016.g., Ilirija utvrđena vlasnikom za cijelo nekretnine Tenis centra Ilirija. Rješenjem Vrhovnog suda Republike Hrvatske, povodom revizije Grada Biograd na Moru, s kojim smo upoznati dana 18. siječnja 2022.g., ukinute su prvostupanjska i drugostupanjska presuda te je predmet vraćen na ponovno suđenje, u kojem postupku je potrebno utvrditi da li su na predmetnoj nekretnini izgrađeni sadržaji odnosno izvedeni „znatniji radovi“, što je po nama nesporno. Društvo u ponovljenom prvostupanjskom postupku ustraje na svom pravu vlasništva na nekretnini Tenis centra Ilirija koji predstavlja uređeni kompleks 20 teniskih igrališta sa pratećim sadržajima u posjedu i vlasništvu Ilirije d.d. preko 30 godina.
- Odlukom Ustavnog suda Republike Hrvatske broj: U-III-4392/16 od dana 5. srpnja 2017. godine usvojena je Ustavna tužba Društva te je ukinuta presuda Vrhovnog suda Republike Hrvatske kojom je odbijena revizija Ilirije d.d. u predmetu naknade štete protiv Grada Biograda na Moru, radi prenamjene nekretnine „Primorje“ iz građevinskog područja u tzv. „područje krajobraznih obilježja“, te je predmet vraćen Vrhovnom sudu Republike Hrvatske na ponovno odlučivanje. U ponovljenom postupku Vrhovni sud Republike Hrvatske je presudom broj: Rev-x 688/2017 od dana 27. travnja 2022.g. odbio reviziju Ilirije d.d. kao neosnovanu. Društvo je protiv navedene presude Vrhovnog suda Republike Hrvatske u zakonskom roku podnijelo ustavnu tužbu Ustavnom sudu Republike Hrvatske.
- Presudom Županijskog suda u Zadru, broj: 6 Gž-751/16-2 od dana 13. lipnja 2017. godine, preinačena je, presuda Općinskog suda u Zadru,

Stalna služba u Biogradu na Moru, iz siječnja 2016. godine, i odbijen kao neosnovan tužbeni zahtjev Grada Biograda na Moru kojim Grad Biograd na Moru traži da se Ugovor o zakupu šumskog zemljišta sklopljen između Ilirije d.d. i Hrvatskih šuma d.o.o. Zagreb, Uprava šuma podružnica Split, proglašni ništavnim. Time je spor pravomoćno okončan u korist Ilirije d.d., a s obzirom da se radi o turističkom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije, Ilirija d.d. je za Kamp „Park Soline“ u već prethodno zakonskom roku podnijela Vladi Republike Hrvatske putem Ministarstva turizma Republike Hrvatske, zahtjev za dobivanje koncesije na suvlasničkom dijelu Republike Hrvatske za korištenje kampa „Park Soline“ na 50 godina. U međuvremenu je, u mjesecu svibnju 2020. godine, stupio na snagu novi Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu čime je prestao važiti Zakon o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije. Novim Zakonom o neprocijenjenom građevinskom zemljištu predviđeno je kako su građevine i zemljište u Kampu koji su procijenjeni u vrijednost društvenog kapitala, vlasništvo trgovačkog društva, dok je zemljište u kampu koje nije procijenjeno u vrijednost društvenog kapitala, vlasništvo Republike Hrvatske. Ilirija d.d. je dana 05. ožujka 2021.g., u zakonskom roku podnijela nadležnom Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine Republike Hrvatske

zahtjev za donošenje rješenja iz čl. 17. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, odnosno za utvrđenjem/identifikacijom obuhvata, procijenjenih i neprocijenjenih dijelova i vlasnika Kampa Park Soline u Biogradu na Moru i posljedično s time za sklapanjem Ugovora o zakupu između Republike Hrvatske i Ilirije d.d. na vrijeme od 50 g. Postupak je u tijeku. Društvo je u međuvremenu sukladno čl. 18. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, dana 01. travnja 2022. godine, ishodilo od Centra za restrukturiranje i prodaju, Potvrdu o usklađenosti geodetskog elaborata, kojom se potvrđuje usklađenost Geodetskog elaborata kampa „Park Soline“ sa rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju od dana 12. srpnja 1996. godine kojim su utvrđene nekretnine procijenjene u postupku pretvorbe društvenog poduzeća „Ilirija“ Biograd na Moru.

- Predniku Društva dodijeljeno je od strane Skupštine općine Biograd na Moru na trajno korištenje pomorsko dobra radi izgradnje sportske lučice marine (1976.g.) i otvorenog plivačkog bazena sa plažnim objektom (1986.g.) u Biogradu na Moru. Društvo je sukladno važećim građevinskim i uporabnim dozvolama izgradilo Hotelsku lučicu Ilirija – Kornati (1977.-1979.g.) i otvoreni plivački bazen sa plažnim objektima (1988.g.), koja ulaganja su u postupku pretvorbe, procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala Ilirije d.d. Navedeno trajno pravo

korištenja pomorskog dobra zamijenjeno je 1998.g., s vremenski ograničenom koncesijom, te su sukladno Odlukama Zadarske županije o dodjeli koncesije na pomorskom dobru zaključeni Ugovor o koncesije pomorskog dobra u svrhu gospodarskog korištenja luke posebne namjene - luke nautičkog turizma na rok od 12 godina (do 2011.g.) i Ugovor o koncesiji pomorskog dobra u svrhu gospodarskog korištenja otvorenog plivačkog bazena na rok od 10 godina (do 2008.g.) Ilirija d.d. je prije isteka roka trajanja koncesije luke nautičkog turizma – hotelske luke Ilirija-Kornati i otvorenog plivačkog bazena s plažnim objektom, podnijela zahtjeve za produženje roka trajanja koncesije za 20 godina odnosno na ukupno 30 godina. Do donošenja odluke o zahtjevima za produženju roka trajanja koncesije i zakonskom rješenju pravnih pitanja pretvorbe i zakonitog ulaganja kapitala na pomorskom dobru, Ilirija d.d. uredno podmiruje u korist proračuna Republike Hrvatske naknade za korištenje pomorskog dobra.

- Nekretnina Dražice – Mini golf je prilikom pretvorbe procijenjena u vrijednost društvenog kapitala u dijelu površine 9752 m<sup>2</sup>, koji dio Ilirija d.d. neometano koristi za potrebe parkirališta i zabavno-animacijskog centra te shodno tome drži u posjedu, dok je za ostatak zemljišta od cca 46000 m<sup>2</sup> podnijet zahtjev za koncesiju. U tijeku je spor Ilirija d.d. c/a Grad Biograd na Moru pred Trgovačkim sudom u Zadru oko pra-

va vlasništva. U postupak se uključila Republika Hrvatska. Prvostupanjska presuda u ovom predmetu nije donesena.

- U postupku obnove zemljišnih knjiga za k.o. Biograd na Moru, Ilirija d.d. je uknjižena kao vlasnik za cijelo nekretnina površine 1416 m<sup>2</sup>, koje u naravi predstavljaju zemljište oko hotela Ilirija i Adriatik u Biogradu na Moru, s obzirom da su iste čestice zemlje unesene i procijenjene u temeljni kapital Ilirije d.d. u postupku pretvorbe i privatizacije Društva. Općinski sud u Zadru je u ispravnom postupku odbio prigovore Grada Biograda na Moru na uknjižbu prava vlasništva Ilirije d.d. Nakon što su odbijeni kao neosnovani prigovori Grada Biograd na Moru za upis prava vlasništva na nekretninama koje u naravi predstavljaju zemljište oko hotela Ilirija i Adriatik, Grad Biograd na Moru je kod Trgovačkog suda u Zadru podnio tužbu protiv Ilirije d.d. radi ispravka i uknjižbe kojom je tražio da se utvrdi vlasnikom navedenih nekretnina ukupne površine 1416 m<sup>2</sup>. Prvostupanjskom presudom Trgovačkog suda u Zadru odbijen je tužbeni zahtjev Grada Biograda na Moru a navedena presuda je potvrđena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske od dana 16. svibnja 2022. te je upis prava vlasništva Ilirije d.d. na navedenim nekretninama za cijelo, ostao neizmijenjen.

- U odnosu na sporove u kojima Društvo sudjeluje na aktivnoj ili pasivnoj strani, procjenjujemo da ovi sporovi ne mogu u znatnijoj mjeri uzrokovati poremećaj u poslovanju Društva niti mogu uzrokovati znatnije financijske izdatke za Društvo ili znatnije utjecati na sadašnje i buduće financijske rezultate Društva.





## 6.4. INVESTICIJE U 2023. GODINI

U prvom tromjesečju poslovne godine zabilježen je rast investicijskih ulaganja, ostvarenih u iznosu 1.872.956,22 eura što je znatno više u odnosu na isti period prethodne godine. Izvršena investicijska ulaganja odnosila su na ključne turističke sektore Društva odnosno hotelijerstvo, kamping, nautiku i Iliriju Travel, od kojih je dio započet već u četvrtom kvartalu prethodne poslovne godine, u svrhu očuvanje konkurentnosti, daljnjeg ulaganja u unaprjeđenje kvalitete i standarda usluge te u promijenu strukture po segmentima davanja usluge.

Najveći dio investicijskih ulaganja odnosi se na sektor kampinga gdje je izvršeno znatno uređenje kampa uključujući cjelokupno infrastrukturno opremanje i hortikulturno uređenje, uz istovremeno uređenje glavnih prometnica u njegovoj extra zoni, dodatno opremanje i uređenje dječjih sadržaja te ulaganja u promijenu strukture po segmentima davanja usluge s ciljem podizanja cjelokupne kvalitete i sadržaja kampa. U sektoru hotelijerstva investicijska ulaganja kontinuirano su usmjerena na unaprjeđenje i proširenje usluga i podizanje razine kvalitete kroz dodatno uređenje i opremanje smještajnih jedinica, proširenje usluge wellnessa kroz uređenje kapaciteta za zdravstveni turizam, uređenje hotelskih ugostiteljskih sadržaja uz nabavku nove ugostiteljske opreme i ostalih zajedničkih hotelskih sadržaja dok su istovremeno završeni radovi na uređenju krova uključujući i potpunu izmjenu hidroizolacije. Također, u hotelu Kornati \*\*\*\* završeni su radovi na uređenju krova uz potpunu izmjenu hidorizolacije, zamijenu dijela vanjske stolarije energetski učinkovitijom, a u prvom kvartalu započeto je uređenje lobija hotela. U nautičkom sektoru investicije su se odnosile na uređenje zajedničkih sadržaja marine od čega najveći dio na potpunu rekonstrukciju najvećeg sanitarnog čvora uključujući izmjenu svih instalacija, nove podne i zidne obloge te opremanje modernom sanitarnom opremom dok su se u Iliriji Travel investicijska ulaganja odnosila na event brod „Nadu“.

## 6.5. NEOPERATIVNA IMOVINA

Dodatan utjecaj na vrijednost dionice Društva ima neoperativna imovina koja je u njegovu vlasništvu, a koja nije iskorištena za obavljanje osnovne aktivnosti Društva, niti Društvo ostvaruje ekonomsku korist od predmetne imovine. Najvažnija neoperativna imovina u vlasništvu Društva se odnosi na neiskorištena zemljišta (ukupna površina 9 hektara) na izuzetno atraktivnim lokacijama:

**Zemljište, Sv. Filip i Jakov:** Društvo je vlasnik približno 2,5 hektara građevinskog zemljišta u Sv. Filip i Jakovu, od čega je samo manji dio iskorišten (Villa Donat), dok je približno 20.000 m<sup>2</sup> zemljišta neiskorišteno. Sukladno idejnom projektu, na neizgrađenom dijelu zemljišta Društvo planira izgradnju 8 samostojećih vila s apartmanima, te proširenje postojećih smještajnih i pratećih sadržaja. Za planirani zahvat je Općina Sv. Filip i Jakov donijela Detaljni plan uređenja zone ugostiteljsko-turističke namjene (TI-hotel) i mješovite namjene.

**Zemljište, Villa Primorje:** Društvo je vlasnik približno 2,5 hektara zemljišta u blizini hotela Villa Primorje, od čega je samo manji dio iskorišten (približno 10% ukupne površine). Uz prethodno prostorno plansko uređenje, na neizgrađenom dijelu zemljišta postoji mogućnost izgradnje naselja villa tradicionalnog dalmatinskog tipa. Neiskorišteno zemljište se nalazi u neposrednom kontaktu s građevinskim zemljištem.

**Zemljište, Polača:** Društvo je vlasnik približno 2,5 hektara građevinskog zemljišta u naselju Polača, koje se nalazi uz državnu cestu koja spaja Biograd s obližnjim autoputom (regionalni značaj). Zemljište je opremljeno osnovnom komunalnom infrastrukturom te na njemu društvo Ilirija d.d. planira izgradnju suhe marine koja bi bila funkcionalno povezana s postojećim nautičkim kapacitetima u vlasništvu Ilirije d.d., ali isključivo ako se prethodno produže postojeće koncesije i gospodarsko korištenje pomorskog dobra u postojećim lukama nautičkog turizma Društva.

**Zemljište, Sv. Filip i Jakov:** Društvo je u mjesecu prosincu 2021. kupilo zemljište površine 9.600m<sup>2</sup> u Sv. Filip i Jakovu u zoni zanatskih i servisnih djelatnosti, u predjelu novoplanirane industrijske zone, s namjerom izgradnje Centralnog skladišno-distribucijskog i servisnog objekta za potrebe Društva koje bi sadržavalo praonicu rublja, centralno skladište osnovnih sredstava, opreme i inventara, centralno skladište hrane i pića, radionice tehničke službe, spremište radnih strojeva, suhi vez, pomoćna mobilna spremišta, uredske prostore za potrebe skladišno-distribucijskog objekta te i prometne i parkirne površine.

---

## 6.6. OSTALO

### PRAĆENJE I IZVJEŠTAVANJE O POSLOVANJU NA DNEVNOJ, TJEDNOJ I MJESEČNOJ RAZINI

Na razini svih sektora i Društva u cjelini uspostavljen je sustav praćenja poslovanja po svim njegovim segmentima i to na dnevnoj, tjednoj i mjesečnoj razini sukladno važećim hrvatskim i svjetskim standardima izvještavanja u turističkoj industriji. Ovim je omogućeno pravovremeno i kvalitetno praćenje postignutih rezultata poslovanja kao i izrada kvalitetnih prognoza i poslovnih planova tijekom cijele poslovne godine što je stvorilo temelje za efikasnije i racionalnije upravljanje cjelokupnim poslovnim procesom, te unaprijedilo i ubrzalo cjelokupan proces izvještavanja na svim razinama posebno u operativnom dijelu poslovanja Društva.

### PRIPAJANJA I SPAJANJA

Nije bilo pripajanja i spajanja.

## 7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2023. GODINI

Svjetski turizam u 2022. godini kao gospodarska grana doživio je snažan oporavak nakon dvije godine znatne stagnacije uslijed nezabilježene krize putovanja izazvane pandemijom COVID-19. Još snažniji oporavak bilježi turizam kao gospodarska grana u većini zemalja Europe, a posebice se to odnosi i na turističku sezonu svih zemalja Mediterana, uključujući i hrvatski turizam.

Pod ovakvim, prije svega povoljnim i optimističkim pozitivnim kretanjima turizma kao gospodarske grane, pa tako i u Društvu, s punim optimizmom Društvo planira 2023. godinu. Poslovna očekivanja za 2023. godinu polaze od pretpostavke niti jedne ograničavajuće okolnosti vezane za odvijanje cjelogodišnje poslovne aktivnosti na razini svih sektora i profitnih centara Društva odnosno potpunog oporavka tržišne potražnje i njenog intenzivnog rasta u predsezoni, koja je mahom izostala u 2022. godini uslijed globalne pandemije bolesti COVID-19 i izbijanja rusko-ukrajinskog rata, te daljnjem rastu obujma poslovnih aktivnosti u glavnoj sezoni i posezoni te njihovom potpunom oporavku.

Društvo polazi od činjenice da je hrvatski turizam u 2022. godini zabilježio snažan oporavak mahom generiran aktivnostima u glavnoj sezoni i posezoni, a u konačnici se približivši fizičkim rezultatima poslovanja (dolascima i noćenjima) iz 2019. godine i ostva-

renim značajnim rastom financijskog prometom. Također, Društvo je mišljenja da na ključnim europskim emitivnim tržištima hrvatskog turizma osim snažne želje za putovanjima i dalje postoji dovoljna kupovna moć da generira potražnju posebno u glavnoj sezoni minimalno na razini potražnje iz 2022. godine.

Temeljne odrednice Poslovnog plana za 2023. godinu imaju za cilj:

- dugoročnu gospodarsku opstojnost i sigurnost Društva,
- očuvanje stabilnog financijskog položaja Društva,
- očuvanje dugotrajne imovine i kapitala Društva, i
- očuvanje poslovne aktivnosti i djelatnosti Društva

Uz naprijed navedene odrednice i preduvjete držimo da je realno moguće da Društvo ostvari u 2023. godini sljedeće poslovne ciljeve iskazane kroz sljedeće rezultate poslovanja:

- a) rast potražnje iskazan kroz rast svih ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja na razini svih sektora Društva,
- b) ostvarenje značajnog rasta poslovnih prihoda na razini svih sektora i profitnih centara odnosno sveukupno na razini cijelog Društva,
- c) ostvarenje EBITDA-e odnosno njenog udjela u prihodima u granicama standarda turističke industrije, i
- d) rast ostalih pokazatelja profitabilnosti (dobit, EBIT).

Također, Društvo posebno ističe da je svjesno postojanja objektivnih i stvarnih ograničavajućih okolnosti

i izazova koje bi u određenoj mjeri mogle utjecati na realizaciju poslovnih očekivanja za 2023. godinu, a koje uključuju postojeću globalnu geopolitičku nestabilnost kao izravnu posljedicu ruske invazije na Ukrajinu, nastavak snažnih inflacijskih pritisaka, nepovoljno makroekonomsko okruženje, nedostatak radne snage, intenzivan rast troškova rada i troškova hrane, pića i energenata. Navedene okolnosti i izazovi od kojih je većina globalnog karaktera mogu utjecati na turistički promet kroz njegovu smanjenu realizaciju uslijed ograničene mogućnosti nesmetanog odvijanja cjelogodišnjih poslovnih aktivnosti u turističkim sektorima Društva, smanjenja potražnje i kupovne moći.



## 8. NAPOMENE

Društvo posjeduje sve uredne dozvole za obavljanje djelatnosti kao što su rješenja o kategorizaciji, ispunjavanju minimalnih tehničkih uvjeta za rad, vodo-pravne dozvole i slično.

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave

**ILIRIJA** dioničko društvo  
za ugostiteljstvo i turizam  
Biograd na Moru



**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.-31.03.2023.**

## Prilog 1.

**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2023. do 31.03.2023.  
Godina: 2023  
Kvartal: 1

**Godišnji financijski izvještaji**

Matični broj (MB): 03311953 Oznaka matične države članice izdavatelja: HRVATSKA  
Matični broj subjekta (MBS): 060032302  
Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767 LEI: 74780000VOGH8Q3K5K76  
Šifra ustanove: 1271  
Tvrтка izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU  
Poštanski broj i mjesto: 23210 BIOGRAD NA MORU  
Ulica i kućni broj: TINA UJEVIĆA 7  
Adresa e-pošte: ilirija@zd.t-com.hr  
Internet adresa: www.ilirijabiograd.com  
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 306  
Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)  
Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)  
Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne) (tvrтка knjigovodstvenog servisa)  
Osoba za kontakt: ZORKA STRPIĆ  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)  
Telefon: 023/383178  
Adresa e-pošte: zorkas@ilirijabiograd.com  
Revizorsko društvo: UHY RUDAN d.o.o. ZAGREB  
(tvrтка revizorskog društva)  
Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

BILANCA			
stanje na dan 31.03.2023.			u eurima
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja "
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>58.440.502</b>	<b>59.402.261</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>43.953</b>	<b>39.773</b>
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	43.953	39.773
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>58.391.632</b>	<b>59.357.571</b>
1. Zemljište	011	5.894.095	5.894.095
2. Građevinski objekti	012	33.247.270	32.929.369
3. Postrojenja i oprema	013	8.731.544	9.396.076
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	184.305	59.082
7. Materijalna imovina u pripremi	017	159.339	966.140
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	10.175.079	10.112.809
<b>III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>4.917</b>	<b>4.917</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.917	4.917
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>11.674.390</b>	<b>11.826.267</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>189.773</b>	<b>215.375</b>
1. Sirovine i materijal	039	189.773	215.375
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0



<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>712.054</b>	<b>860.367</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	260.731	331.816
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	20.562	28.677
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	253.290	194.885
6. Ostala potraživanja	052	177.471	304.989
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>10.671.584</b>	<b>10.630.865</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	10.671.584	10.630.865
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>100.979</b>	<b>119.660</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>70.114.892</b>	<b>71.228.528</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>51.066.316</b>	<b>50.959.049</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>30.412.964</b>	<b>30.412.964</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>389.195</b>	<b>389.195</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>4.890.630</b>	<b>4.977.797</b>
1. Zakonske rezerve	071	3.195.698	3.195.698
2. Rezerve za vlastite dionice	072	925.837	925.837
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-229.335	-142.169
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	998.431	998.431
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>12.255.773</b>	<b>15.373.526</b>
1. Zadržana dobit	084	12.255.773	15.373.526
2. Preneseni gubitak	085	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>3.117.754</b>	<b>-194.433</b>
1. Dobit poslovne godine	087	3.117.754	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	194.433
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0

<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>13.525.546</b>	<b>14.303.461</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	13.525.546	14.303.461
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>5.264.755</b>	<b>5.258.320</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	2.831.638	2.237.438
7. Obveze za predujmove	116	11.285	11.285
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.308.143	1.771.691
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	329.401	325.192
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	630.180	843.013
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	154.107	69.701
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>258.276</b>	<b>707.698</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>70.114.892</b>	<b>71.228.528</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

RAČUN DOBITI I GUBITKA					
u razdoblju 01.01.2023.do 31.03.2023.					
u eurima					
Obveznik: ILIRIJA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>3.491.443</b>	<b>3.491.443</b>	<b>4.346.283</b>	<b>4.346.283</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	3.473.254	3.473.254	4.317.556	4.317.556
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	18.189	18.189	28.727	28.727
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>2.945.873</b>	<b>2.945.873</b>	<b>4.421.610</b>	<b>4.421.610</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
<b>2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)</b>	<b>009</b>	<b>813.283</b>	<b>813.283</b>	<b>1.320.257</b>	<b>1.320.257</b>
a) Troškovi sirovina i materijala	010	357.498	357.498	518.269	518.269
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	455.785	455.785	801.988	801.988
<b>3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)</b>	<b>013</b>	<b>1.124.968</b>	<b>1.124.968</b>	<b>1.609.425</b>	<b>1.609.425</b>
a) Neto plaće i nadnice	014	686.444	686.444	962.489	962.489
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	278.518	278.518	418.118	418.118
c) Doprinosi na plaće	016	160.006	160.006	228.818	228.818
4. Amortizacija	017	644.774	644.774	741.049	741.049
5. Ostali troškovi	018	361.554	361.554	620.539	620.539
<b>6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
<b>7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)</b>	<b>022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.294	1.294	130.340	130.340
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>1.038</b>	<b>1.038</b>	<b>114</b>	<b>114</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima"	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2	2	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.036	1.036	114	114
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>101.705</b>	<b>101.705</b>	<b>119.220</b>	<b>119.220</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0

3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	101.097	101.097	119.102	119.102
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	608	608	118	118
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	049	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	050	0	0	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	051	0	0	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	052	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	053	3.492.481	3.492.481	4.346.397	4.346.397
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	054	3.047.578	3.047.578	4.540.830	4.540.830
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	055	444.903	444.903	-194.433	-194.433
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	444.903	444.903	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	-194.433	-194.433
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	058	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	059	444.903	444.903	-194.433	-194.433
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	444.903	444.903	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	-194.433	-194.433
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	071	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	078	444.903	444.903	-194.433	-194.433
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	079	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0

6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	<b>444.903</b>	<b>444.903</b>	<b>-194.433</b>	<b>-194.433</b>
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
<b>VII. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.			
u eurima			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	444.903	-194.433
<b>2. Usklađenja (AOP 003 do 010):</b>	<b>002</b>	<b>745.873</b>	<b>860.151</b>
a) Amortizacija	003	644.774	741.049
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	2	0
e) Rashodi od kamata	007	101.097	119.102
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>1.190.777</b>	<b>665.718</b>
<b>3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)</b>	<b>012</b>	<b>160.778</b>	<b>768.882</b>
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	496.963	442.987
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-123.312	148.313
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-406	25.602
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-212.466	151.980
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>1.351.555</b>	<b>1.434.600</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	81.969	87.546
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	138.973
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1.433.524</b>	<b>1.661.119</b>
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.038	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>1.038</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-591.484	-1.827.956
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-591.484</b>	<b>-1.827.956</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-590.446</b>	<b>-1.827.956</b>
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	1.990.842	1.228.944
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>1.990.842</b>	<b>1.228.944</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-478.300	-597.490
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-222.843	-445.937
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0

5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-2.343.481	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-3.044.623</b>	<b>-1.043.427</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-1.053.781</b>	<b>185.517</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-210.703</b>	<b>18.680</b>
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	495.915	100.979
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>285.213</b>	<b>119.659</b>

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda			
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.			
u eurima			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>	<b>028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
<b>Prethodno razdoblje</b>																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	30.412.964	389.195	3.195.698	925.837	155.441	0	998.431	0	0	0	0	0	0	13.373.271	0	49.139.955	0	49.139.955	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)</b>	<b>04</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>155.441</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.373.271</b>	<b>0</b>	<b>49.139.955</b>	<b>0</b>	<b>49.139.955</b>	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444.903	444.903	0	444.903	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)</b>	<b>24</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>155.441</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.373.271</b>	<b>444.903</b>	<b>49.584.858</b>	<b>0</b>	<b>49.584.858</b>	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444.903	444.903	0	444.903	0	4.459.777	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tekuće razdoblje																				

1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	30.412.964	389.195	3.195.698	925.837	229.335	0	998.431	0	0	0	0	0	0	15.373.526	0	51.066.316	0	51.066.316
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)</b>	<b>31</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>229.335</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.373.526</b>	<b>0</b>	<b>51.066.316</b>	<b>0</b>	<b>51.066.316</b>
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-194.433	-194.433	0	-194.433
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	-87.166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87.166	0	87.166
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)</b>	<b>51</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>142.169</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.373.526</b>	<b>-194.433</b>	<b>50.959.049</b>	<b>0</b>	<b>50.959.049</b>
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-194.433</b>	<b>-194.433</b>	<b>0</b>	<b>-194.433</b>
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-87.166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87.166</b>	<b>0</b>	<b>87.166</b>

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI-POD**

(koji se sastavljaju za tromjesečno razdoblje)

Naziv izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

OIB: 05951496767

**Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.03.2023. godine****A. Bilješke o financijskom položaju Društva****Dugotrajna imovina**

Dugotrajna imovina iznosi 59.402.261,02 eura i veća je za iznos od 961.758,72 eura u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosila 58.440.502,30 eura. U izvještajnom razdoblju 2023. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 1.827.956,22 eura.

**Kratkotrajna imovina**

Kratkotrajna imovina iznosi 11.826.267,37 eura i veća je za 151.877,30 eura ili za 1,30 u odnosu na 31. 12. 2022. godine kada je iznosila 11.674.390,07 eura. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca.

**Kratkoročne obveze**

Kratkoročne obveze iznose 5.966.018,25 eura i veće su za 442.987,92 eura ili za 8,02%% u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 5.523.030,33 eura.

**Dugoročne obveze**

Dugoročne obveze iznose 14.303.461,22 eura i veće su za 777.915,57 eura ili za 5,76% u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 13.525.545,65 eura.

**Kapital i rezerve**

Kapital i rezerve iznose 50.959.048,92 eura i manje su za 107.267,23 eura ili za 0,21% u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosio 51.066.316,15 eura .

**Bilješka ukupni prihodi, rashodi i operativna dobit****Ukupni prihodi**

Ukupni prihodi ostvareni 31.03.2023. godine iznose 4.346.397,41 eura i veći su za 24,45% od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 31.03.2022. godine kada su iznosili 3.492.480,94 eura.

**Ukupni rashodi**

Ukupni rashodi ostvareni 31. 03. 2023. godine iznose 4.540.830,40 eura i veći su za 49,00 % od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 31.03.2022. godine kada su iznosili 3.047.577,78 eura.

**Operativna dobit**

Operativna dobit ostvarena 31.03.2023. . godine iznosi 665.721,53 eura i manja je za 44,07% od operativne dobiti ostvarene 31.03.2022. . godine kada je iznosila 1.190.344,12 eura.

**B. Posljednja godišnja revidirana izvješća Društva:** dostupna su na internetskim stranicama Društva ILIRIJA d.d. <https://ilirijabiograd.com>, izvješća o poslovanju, Zagrebačke burze d.d., te Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga u okviru Središnjeg registra propisanih informacija.

**C. Izjava kojom izjavljujemo** da su iste računovodstvene politike primjenjivane prilikom sastavljanja izvještaja 31.03.2023. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2022. godine

**D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2023 godine** realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 4.346.282,86 eura i veći su za 24,48 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 3.491.442,82 eura. Poslovanje Društva je sezonskog karaktera. Najveći dio prihoda Društvo ostvaruje u ljetnim mjesecima. Društvo ostvaruje prihode od hotelijerstva, nautike, kampinga, real-estate sektora i destinacijske menadžment kompanije DMK Ilirija Travel. Hotelski sektor ostvaruje najveći dio prihoda u ljetnim mjesecima.

Prihodi od hotelijerstva za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 353.424,83 eura i veći su za 197.623,40 eura ili za 127% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 155.801,43 eura.

Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 2.041.225,71 eura i veći su za 7,84 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 1.892.920,28 eura. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 1.289.742,78 eura i veći su za 313.400,53 eura ili za 32,10 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 976.342,25 eura. Najznačajniji dio prihoda ostvaren je od fiksnog zakupa parcela i kamp mjesta.

Prihodi od real-estate sektora odnosno Poslovno trgovačkog centra City Galleria za promatrano razdoblje 2023. godine ostvareni su u iznosu od 476.814,75 eura i veći su za 10,63% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 431.015,28 eura.

U promatranom periodu do 31. 03.2023. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 31.03.2023. godine iznose 3.680.561,33 eura i veći su za 1.379.462,63 eura ili za 59,95 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 2.301.098,70 eura. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 119.219,88 eura i veći su za 17,22 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 101.704,60 eura. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 741.049,19 eura i veći je za 14,93 % nego isto razdoblje 2022. godine kada je iznosila 644.774,49 eura.

Ukupni rashodi iznose 4.540.830,40 eura i veći su za 49,00% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 3.047.577,78 eura. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 665.721,53 eura i manja je za 44,07% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 1.190.344,12. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 665.836,08 eura i manja je za 44,11 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od -75.213,11 eura. Za promatrano razdoblje ostvaren je gubitak u iznosu od 194.432,99 eura.

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 31.03.2023. godine.

#### **E. Nije bilo značajnijih promjena.**

**F. Točka 1.** ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU, Tina Ujevića 7, 23210 Biograd na Moru, Hrvatska, MBS: 060032302, OIB:05951496767.

**Točka 2.** Nije došlo do promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje revidirano financijsko izvješće.

**Točka 3.** Točka tri nije primjenjiva u našem Društvu i ne koristi se.

**Točka 4.** Najveći iznos prihoda su prihodi ostvareni na domaćem tržištu u iznosu od 4.120.981,85 eura, te na stranom tržištu iznos od 196.574,33 eura te ostali prihodi u iznosu 28.726,68 eura. Poslovni prihodi ostvareni u hotelijerstvu iznose 353.424,83 eura, nautički sektor iznos od 2.041.225,71 eura, kamping sektor 1.289.742,78 eura, City Galleria 476.814,75 eura. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu od

182.255,17 eura. Ukupni rashodi iznose 4.540.830,40 eura. Poslovni rashodi iznose 3.680.561,33 eura. Najveći iznos čine troškovi sirovina, materijala i energije 518.268,63 eura, troškovi vanjskih usluga iznos od 801.988,29 eura te ostali troškovi poslovanja 750.879,49 eura i troškovi osoblja 1.609.424,92 eura.

**Točka 5.** Iznos dugoročnih kredita koji dospijeva na naplatu od 2026-2034 godine iznosi 8.536.188,51 eura. Osiguranje plaćanja hipoteka na nekretnini.

**Točka 6.** Prosječan broj zaposlenih od 01.01.-31.03.2023. godine iznosi 304 zaposlenika.

**Točka 7.** Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 1.609.424,92 eura (neto plaća 962.488,60 eura, doprinosi iz plaće 271.492,24 eura porez iz plaće 146.626,04 eura i doprinosi na plaću 228.818,04 eura). Zbog ograničenosti obrasca u kojem nema ostalih troškova zaposlenika kao što je putni trošak, otpremnina i slično ovom iznosu dodajemo navedene troškove u iznosu od 36.881,67 eura te onda trošak zaposlenika iznosi 1.646.306,59 eura. Društvo ne kapitalizira trošakove plaće.

**Točka 8. i 9.** nisu primjenjive u Društvu i ne koriste se.

**Točka 10.** Dionički kapital Društva na dan 31.03.2023. godine iznosi 30.412.964,36 eura i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica bez nominalnog iznosa.

**Točka 11. do 17.** nisu primjenjive u našem Društvu. Društvo nema konsolidaciju.

## IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ILIRIJA d.d.  
BIOGRAD NA MORU

Biograd n/M 24.04.2023. godine

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja za period 01.01. 2023. – 31. 03. 2023. godine.

Na temelju članka 403-410 Zakona o tržištu kapitala izjavljujemo da su:

Financijski izvještaji Ilirija d.d. Biograd na Moru, Tina Ujevića 7, OIB: 05951496767 za razdoblje siječanj-ožujak 2023. godine sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31.03.2023. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31.03.2023. godine.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-31.03.2023. godine nisu revidirani.

Šef računovodstva:  
Zorka Strpić



Uprava:  
Goran Ražnjević



**ILIRIJA** dioničko društvo  
za ugostiteljstvo i turizam  
Biograd na Moru



Ražnjevića Dvori

City Galleria

Arsenal Zadar

Vila Donat

Vila Primorje

Event Ship Nada

Marina Kornati

Restoran Marina Kornati

Ilirija Travel

Hotel Kornati

Hotel Ilirija

Hotel Adriatic

Hotelska Marina

Aquatic Centar

Tenis Centar

Restoran Park Soline

Kamp "Park Soline"

ILIRIJA D.D.

Tina Ujevića 7, Biograd na Moru, Republika Hrvatska  
TEL: 023 383 165 FAX: 023 383 008 [www.ilirijabiograd.com](http://www.ilirijabiograd.com)