



 *Ilija d.d.*

GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2022. GODINU

Biograd na Moru, veljača 2023. godine



SADRŽAJ

Uvodna riječ predsjednika Uprave	4	7. FINACIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA	119
Pregled ključnih pokazatelja poslovanja za 2022. godinu	6	7.1. Finacijsko operativni rezultati poslovanja Društva po sektorima:	120
Ključne informacije za 2022. godinu	12	7.1.1. Hotelijerstvo	120
1. O ILIRIJI d.d.	18	7.1.2. Nautika	123
1.1. Opći podaci	18	7.1.3. Kamping	127
1.2. Kronološki pregled razvoja Društva	19	7.1.4. Poslovno-trgovački centar City Galleria	130
1.3. Organi Društva	23	7.1.5. Finacijsko operativni rezultati poslovanja na razini Društva	132
1.4. Povezana Društva	24	7.2. Finacijski rezultati poslovanja na razini Društva:	133
1.5. Vlasnička struktura Društva i pregled trgovanja dionicama Društva na Zagrebačkoj burzi	25	7.2.1. Rezultati finacijskog poslovanja Društva	133
1.6. Poslovni model Društva	29	7.2.2. Finacijsko stanje Društva	143
1.7. Brendovi Društva	30	7.2.3. Novčani tijek Društva	154
1.8. Kvaliteta – standardi i certifikati	31	8. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA	155
2. KORPORATINA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE	34	8.1. Značajni događaji	155
2.1. Vizija, misija i temeljne vrijednosti	34	8.2. Pravna pitanja	156
2.2. Organizacijska struktura	36	8.3. Investicije u 2022. godini	159
3. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA	37	8.4. Neoperativna imovina	160
4. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA 2022. GODINU	39	8.5. Zaposlenost, troškovi rada i plaće	161
4.1. Poslovna očekivanja u 2023. godini	39	8.6. Program izvještavanja o istraživanju uvrštenih malih i srednjih kompanija Europske banke za obnovu i razvoj	162
4.2. Informacije o stjecanju vlastitih dionica	40	8.7. Sigurnost i zaštita	163
4.3. Društva kćeri	40	8.8. Ostalo	168
4.4. Finacijski instrumenti	40	8.9. Napomene	169
4.5. Rizici i upravljanje rizicima	41	9. IZVJEŠĆE UPRAVE I GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2022. GODINU UKLJUČUJUĆI IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	170
4.6. Održivi razvoj i društveno odgovorno poslovanje	49	9.1. Izjava o odgovornosti Uprave	172
5. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI	53	9.2. Izvješće neovisnog revizora	173
5.1. Hotelijerstvo	55	9.3. Izvještaj o finacijskom položaju	181
5.2. Nautika	58	9.4. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti	182
5.3. Kamping	60	9.5. Izvještaj o novčanim tokovima	183
5.4. Ilirija Travel	62	9.6. Izvještaj o promjenama kapitala	184
5.5. Ugostiteljstvo	64	9.7. Bilješke	185
5.6. Dodatni sadržaji	66	9.8. Godišnji finacijski izvještaji za 2022. godinu	225
5.7. Poslovno-trgovački centar City Galleria	69	9.9. Izjava odgovornih osoba	237
6. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA	70	9.10. Odluka o utvrđivanju godišnjih finacijskih izvještaja i prijedlog Odluke o upotrebi dobiti	238
6.1. Hotelijerstvo	73	9.11. Odluka o odobrenju godišnjih finacijskih izvještaja i o prijedlogu upotrebe dobiti	240
6.2. Nautika - Marina Kornati	84		
6.3. Kamping – Kamp „Park Soline“	98		
6.4. Poslovno-trgovački centar City Galleria	111		
6.5. Ilirija Travel	116		



UVODNA RIJEČ PREDsjedNIKA UPRAVE



Goran Ražnjević, predsjednik Uprave

Poštovani dioničari,

u godini u kojoj smo obilježili 65 godina neprekidnog i kontinuiranog poslovnog djelovanja društva ILIRIJE d.d. iznimno nam je zadovoljstvo što smo u toj istoj godini ostvarili do sada najbolje poslovne rezultate od početka njegove poslovne aktivnosti. Preciznije, realizirali smo do sada najveće ukupne i poslovne prihode, rast svih pokazatelja profitabilnosti, rast kapitala i rezervi, povećali vrijednost imovine Društva i imali nikad niži neto dug, čime smo u ovoj poslovnoj godini dodatno ojačali i osnažili financijsko stanje i stabilnost kompanije te njenu likvidnost, a u konačnici ostvarili do sada najuspješniju poslovnu godinu. Kad se uzmu u obzir okolnosti odvijanja poslovne godine, koja je obilježena ne samo posljedicama globalne pandemije već i pojavom novih globalnih sigurnosnih ugroza, generirajući na europodručju rast troškova energenata i opći rast cijena odnosno inflaciju i narušeno makroekonomsko okruženje, ove okolnosti ostvarenja Društva čini još značajnijim.

U godini globalnih neizvjesnosti, političkih, ekonomskih i sigurnosnih kriza s posljedicama na gospodarstvo, životni standard i kupovnu moć stanovništva, Društvo je ostvarilo ubrzani tržišni oporavak što se odrazilo na postignute poslovne rezultate koji su na razini svih sektora zabilježili rast poslovnih prihoda i snažan rast profitabilnosti. U 2022. godini u koju je Društvu ušlo spremno, ali i s oprezom uzimajući u obzir globalne neizvjesnosti imajući za posljedicu izostanak poslovne aktivnosti u prvom polugodištu poslovne

godine. Rastom turističke potražnje akumulirane u glavnoj sezoni i posezoni svi turistički sektor ostvarili su značajan rast prometa. Za pojedine sektore poput nautike i kampinga snažan turistički promet u glavnoj sezoni i posezoni značio je kontinuitet rasta poslovne aktivnosti iz prethodne poslovne godine odnosno ostvarenje rekordnih poslovnih rezultat od početka njihove poslovne aktivnosti, kako u dijelu prihoda tako i u profitabilnosti, što se istovremeno snažno odrazilo na ukupne rezultate poslovanja Društva. S druge strane, sektori hotelijerstva i destinacijske menadžment kompanije Ilirije Travel ostvarili su značajan rast potražnje i tržišni oporavak, ali uslijed izostanka značajnije poslovne aktivnosti u predsezoni, isti nije bio dovoljan na ostvarenja rezultata poslovanja iz predpandemijskog razdoblja odnosno 2019. godine dok je real-estate sektor zabilježio rast poslovnih prihoda uz nešto niže stope profitabilnosti.

Sa ostvarenih 179.158.989,19 kuna prihoda ostvaren je rast od 32,88% u odnosu na prethodnu godinu dok istovremeno u usporedbi s 2019. godinom kao posljednjom godinom s nesmetanim odvijanjem poslovnih aktivnosti, kad su isti ostvareni u iznosu od 167.797.556,86 kuna, predstavlja rast od 6,77%. Ostvareni ukupni prihodi predstavljaju do sada najveću realizaciju Društva u dijelu prihoda što je posebno značajno uzimajući u obzir činjenicu da je sektor hotelijerstva i destinacijske menadžment kompanije zbog izostanka turističke potražnje u prvom dijelu godine nije dosegao

prihode iz predpandemijskog razdoblja tj. nije ostvario puni oporavak iako su prihodi u 2022. godini rasli za 70% odnosno 168% u odnosu na prethodnu godinu. S druge strane, sektor kampinga sa 50.150.072,60 kuna prihoda i rastom od 50% u odnosu na prethodnu godinu i rastom od 42,04% u odnosu na 2019. godinu ostvario je do sada najbolju realizaciju u dijelu prihoda. Istovremeno je, i sektor nautike sa rastom prihoda po stopi od 12% u odnosu na 2021. godinu i rastom od 13,17% u usporedbi s 2019. godinom ostvario najbolji poslovni rezultat u dijelu prihoda. Za sektor nautike posebno je bitno za istaknuti da je u 2022. godini zabilježen oporavak ostala dva segmenta nautičkog sektora odnosno ugostiteljstva i nautičkog sajma koji su također ostvarili najbolje rezultate u dijelu realizacije prihoda do sada.

U dijelu ostvarenih pokazatelja profitabilnosti u odnosu na 2021. godinu svi su ostvarili rast što je posebno značajno jer se poslovna godina odvijala pod snažnim utjecajem rasta troškova energenata i inflacije. Operativna dobit ostvarena je u iznosu od 54.480.301,51 kuna i veća je za 12,49% tj. za 6.050.880,29 kuna u odnosu na 2021. godine kad je iznosila 48.429.421,22 kuna. Dobit prije poreza ostvarena je u iznosu od 29.077.122,72 kuna i veća je za 10,31% ili 2.717.636,69 kuna u usporedbi sa 2021. godinom kada je iznosila 26.359.486,03 kuna. Nadalje, neto dobit iznosi 23.490.715,74 kuna i ista je veća za 5,95% ili za 1.318.239,71 kuna u odnosu na prethodnu godinu kad je iznosila 22.172.476,03 kuna. EBIT-DA je ostvarena u iznosu od 54.835.508,33 kuna i veća je za 12,39% ili 6.045.712,16 kuna u odnosu na prethod-

nu poslovnu godinu dok je u usporedbi s 2019. godinu, kad je realizirana u iznosu od 50.310.254,21 kuna, ostvarila rast za 8,99%. EBIT je ostvaren u iznosu od 32.504.005,30 kuna i veći je za 9,36% ili za 2.782.358,00 kuna u usporedbi s 2021. godinom.

Rast realizacije u dijelu prihoda i rast profitabilnosti, koji su u pojedinim pokazateljima bolji i u odnosu na 2019. godinu, Društvo je ostvarilo visok stupanj otpornosti poslovanja izražen kroz snažnu bilančnu poziciju i rast pokazatelja financijskog stanja koji su rasli ne samo u odnosu na prethodnu poslovnu godinu već su ostvarili i rast u odnosu na predpandemijsko razdoblje. Vrijednost imovine za izvještajno razdoblje iznosi 528.280.655,14 kuna i veća je za 6,74% u odnosu na prethodnu godinu dok je za 8,86% veća u odnosu na 2019. godinu kad je iznosila 485.278.090,92 kuna. Kapital za izvještajno razdoblje iznosi 384.759.158,79 kuna i veći je za 3,92% u odnosu na prethodnu godinu kad je iznosio 370.244.993,55 kuna, a istovremeno je ostvario rast od 10,95% i u usporedbi s 2019. godinom. Također, Društvo je unatoč geopolitičkim i ekonomskim neizvjesnostima i nepovoljnom makroekonomskom okruženju nastavilo sa smanjivanjem svog neto duga, koji za izvještajno razdoblje iznosi 42.007.669,65 kuna, i to za 29,73% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu čime je ostvaren najmanji net dug Društva u posljednjih jedanaest godina.

Također, Društvo je dioničarima nakon dvije godine izostanka isplatilo dividendu u iznosu od 8.419.792,50 kuna što dodatno govori o njegovoj financijskoj sta-

bilnosti čime je ostvareno uravnoteženje poslovnih očekivanja svih njegovih dionika. Također, i u dijelu odnosa prema zaposlenicima Društvo je provelo brojne aktivnosti u dijelu upravljanja kadrovima s posebnim naglaskom na poboljšanje materijalnog položaja svojih zaposlenika i njihov daljnji razvoj u svrhu očuvanja optimalne razine zaposlenosti, visoke kvalitete i standarda usluge.

Poštovani dioničari, Društvo je u 2022. godini ostvarilo planirane poslovne ciljeve, ostvarilo rast poslovnih aktivnosti na razini svih sektora i u konačnici najbolje poslovne rezultate uspijevajući unatoč svim izazovima uravnotežiti interese i očekivanja svih njegovih dionika pokazujući visok stupanj otpornosti, stabilnosti i odgovornosti prema svim svojim dionicima.

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave



PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU

179,2M

UKUPAN
PRIHOD (HRK)
+32,88%

29,1M

DOBIT
PRIJE POREZA
(HRK)
+10,31%

23,5M

NETO DOBIT
(HRK)
+5,95%

54,8M

EBITDA
(HRK)
+12,39%

528,3M

VRIJEDNOST
IMOVINE (HRK)
+6,74%

384,8M

KAPITAL
(HRK)
+3,92%

143,5M

UKUPNE
OBAVEZE (HRK)
+15,13%

42M

NETO DUG
(HRK)
-29,73%

10M

DIVIDENDA
(HRK)
PRIJEDLOG
ZA ISPLATU

PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU

u (kunama)	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
Financijski pokazatelji					
Ukupni prihodi	179.158.989,19	134.831.127,96	167.797.556,86	106,77	132,88
Poslovni prihodi	178.803.782,37	134.470.753,01	167.711.919,32	106,61	132,97
<i>Hotelijerstvo</i>	52.576.235,10	31.002.857,24	59.784.757,62	87,94	169,59
<i>Nautika</i>	55.013.183,91	49.185.727,37	48.610.539,64	113,17	111,85
<i>Kamping</i>	50.150.072,60	33.399.299,81	35.305.818,53	142,04	150,15
<i>Ilirija Travel</i>	7.095.753,26	2.644.118,47	9.197.418,35	77,15	268,36
<i>Real-estate</i>	13.790.805,78	13.076.060,86	14.255.205,21	96,74	105,47
<i>Ostalo</i>	177.731,72	5.162.689,26	558.179,97	31,85	3,44
Prihodi od prodaje	177.487.516,37	128.515.939,95	165.072.177,40	107,52	138,11
EBITDA	54.835.508,33	48.789.796,17	50.310.254,21	108,99	112,39
EBITDA marža	30,67%	36,28%	30,00%	102,23	84,52
Prilagođena EBITDA	55.339.387,52	49.215.174,64	51.216.000,21	108,05	112,44
Prilagođena EBITDA marža	30,95%	36,60%	30,54%	101,34	84,56
EBIT	32.504.005,30	29.721.647,30	35.930.820,22	90,46	109,36
Prilagođeni EBIT	33.007.884,49	30.147.025,78	36.836.566,22	89,61	109,49
Dobit prije poreza	29.077.122,72	26.359.486,03	31.333.913,66	92,80	110,31
Neto dobit	23.490.715,74	22.172.476,03	31.333.913,66	74,97	105,95
Dobit marža	13,14%	19,60%	18,68%	70,33	67,02

u (kunama)	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
Bilančni pokazatelji					
Neto dug	42.007.669,65	59.783.368,01	101.317.234,91	41,46	70,27
Neto dug / EBITDA	0,77	1,23	2,01	38,11	62,52
Neto dug / Prilagođena EBITDA	0,76	1,21	1,98	38,38	62,57
Pokrivenost kamata	8,61	8,44	6,92	124,42	102,01
Kapitalna ulaganja	20.746.322,11	10.844.315,13	24.249.604,35	85,55	191,31
ROE	6,11%	5,99%	9,04%	67,59	102,00
ROA	4,45%	4,48%	6,46%	68,89	99,33
Prilagođena ROCE	7,75%	7,01%	8,25%	93,94	110,56

u (kunama)	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
Pokazatelji financijskog stanja					
Vrijednost imovine	528.280.655,14	494.903.044,10	485.278.090,92	108,86	106,74
Kapital	384.759.158,79	370.244.993,55	346.783.374,38	110,95	103,92
Ukupne obveze	143.521.496,35	124.658.050,55	138.494.716,54	103,63	115,13

u (kunama)	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
Ostvarenja na tržištu kapitala					
Tržišna kapitalizacija*	458.562.720,00	405.514.253,76	453.204.776,64	101,18	113,08
EV	500.570.389,65	470.027.884,00	579.755.725,07	86,34	106,50
EV / EBITDA	9,13	9,63	11,52	79,25	94,77
EV / Prilagođena EBITDA	9,05	9,55	11,32	79,91	94,71
P / E	19,43	18,50	15,26	127,33	105,03
EPS	9,73	9,22	13,00	74,85	105,53
DPS	3,50	0,00	3,50	100,00	#DIV/0!

*Izražena metodologijom umnoška zadnje postignute cijene dionice i broja dionica

Fizički pokazatelji	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
Hotelijerstvo					
Broj smještajnih jedinica	435	443	443	98,19	98,19
Noćenja turista	100.551	76.113	146.815	68,48	132,11
Dani popunjenosti	115	80	165	69,70	143,75
Godišnja zauzetost	31,46%	21,98%	45,31%	69,43	143,13
Nautika					
Broj vezova	805	805	805	100,00	100,00
Ugovorna plovila	726	719	740	98,11	100,97
Tranzitni vez, noćenje plovila	9.208	10.219	11.227	82,02	90,11
Tranzitni vez, uplovljavanje plovila	3.117	2.667	3.418	91,19	116,87
Lučki servis - broj operacija	3.666	3.554	3.688	99,40	103,15
Dani rada	365	365	365	100,00	100,00
Kamping					
Broj smještajnih jedinica	1.208	1.208	1.220	99,02	100,00
Dani rada	198	198	275	72,00	100,00
Dani popunjenosti	106,65	98,46	149,72	71,23	108,32
<i>Mobilne kućice</i>	98,96	77,57	94,45	104,78	127,58
<i>Individualci</i>	43,06	31,94	45,36	94,93	134,82
<i>Fiksni zakup</i>	198,00	198,00	275,00	72,00	100,00
<i>Paušal</i>	198,00	198,00	275,00	72,00	100,00
Zauzetost	53,86%	49,73%	54,44%	98,93	108,30
<i>Mobilne kućice</i>	49,98%	39,18%	34,35%	145,50	127,57
<i>Individualci</i>	21,75%	16,13%	16,49%	131,90	134,84
<i>Fiksni zakup</i>	100,00%	100,00%	100,00%	100,00	100,00
<i>Paušal</i>	100,00%	100,00%	100,00%	100,00	100,00
Noćenja turista	312.057	236.878	290.487	107,43	131,74

Fizički pokazatelji	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
Ilirija Travel					
Broj događaja	297	361	609	48,77	82
Broj osoba (događaji)	29.830	12.167	54.749	54,49	245
Real-estate					
Broj zakupaca	37	37	37	100,00	100,00
Zajednički troškovi	35	36	36	97,22	97,22
Korištenje zajedničkih dijelova	27	26	21	128,57	103,85
Zakup oglasnih postora	8	8	8	100,00	100,00
Parkirna mjesta u garaži	410	410	410	100,00	100,00
Iznajmljena površina (m ²)	9.464,72	9.924,60	9.897,60	95,63	95,37
Broj vozila u garaži	703.511	669.197	763.982	92,08	105,13



KLJUČNE INFORMACIJE ZA 2022. GODINU

1. Društvo je u poslovnoj godini 2022. ostvarilo najbolje rezultate poslovanja u svojim 65 godina djelovanja i to u dijelu ukupnih i poslovnih prihoda, rasta vrijednosti njegove imovine i kapitala, najstabilnije bilančne pozicije uz zadržavanje visoke razine profitabilnosti poslovanja, nikad manji neto dug, a istovremeno je poslovna godina obilježena daljnjim unaprjeđenjem sadržaja, usluga i poslovnih procesa i poboljšanja materijalnog položaja svojih zaposlenika. Društvo je ostvarilo sve ključne poslovne ciljevi i očekivanja i to u godini čiji se početak odnosno gotovo cijelo prvo polugodište i dalje odvijalo pod snažnim utjecajem pandemije dodatno otežano izbijanjem rusko-ukrajinskog rata što je za posljedicu imalo narušenu globalnu geopolitičku stabilnost i nepovoljno makroekonomsko okruženje uslijed rasta troškova energenata i općeg rasta troškova odnosno snažne inflacije. U naprijed opisanim uvjetima poslovanja postignuti rezultati Društva su daleko značajniji.

Poslovna godina u koju je Društvo ušlo s oprezom s obzirom na uvjete u kojima se odvijala, a koji su u bitnome utjecali na izostanak poslovnih aktivnosti do mjeseca lipnja, da bi stabilizacija tržišta u glavnoj sezoni i posezoni označila snažan rast turističke potražnje a dodatno praćeno ublažavanjem tj. ukidanjem epidemioloških mjera. Ulazak u glavnu sezonu rezultiralo je snažnim oporavkom turističkih sektora Društva

ponajviše onih koji su bili najviše izloženi posljedicama pandemije prvenstveno sektora hotelijerstva i destinacijske menadžment kompanije, ali još uvijek ne na razini predpandemijskih rezultata poslovanja. Sektori kampinga i nautike ostvarili su rekordne rezultate poslovanja odnosno najbolje rezultate dok je real-estate sektor i u 2022. godini ostvario rast poslovnih aktivnosti.

Ostvareni rezultati Društva generirani su poslovnim aktivnostima njegovih turističkih sektora koji su u dijelu prihodovne stavke poslovanja ostvarili značajan rast što je uz rast pokazatelja profitabilnosti i do sada najbolje rezultate poslovanja sektora kampinga i nautike u konačnici rezultiralo najvećim prihodima Društva i rastom svih pokazatelja profitabilnosti, a konačnici financijski stabilnom i likvidnom kompanijom.

2. Ukupni prihodi Društva u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 179.158.989,19 kuna što je rast od 32,88% tj. 44.327.861,23 kuna u odnosu na prethodnu godinu kad su iznosili 134.831.127,96 kuna kao rezultat rasta poslovnih prihoda na razini svih sektora Društva posebice značajnog rasta prihoda njegovih turističkih sektora uslijed značajnog oporavka turističke potražnje i u sektorima u kojima je prethodne poslovne godine izostala u značajnijoj mjeri. Ukupni prihodi ostvareni u izvještajnom razdoblju osim dvoznamenkastog rasta u odnosu na prethodnu poslovnu godinu ostvarili su

i rast u usporedbi s pretpandemijskim razdobljem tj. 2019. godinom od 6,77% ili za 11.361.432,33 kuna, kao rezultat rasta poslovnih aktivnosti iz kojih je generirano 99,80% ukupnih prihoda.

U izvještajnom razdoblju poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 178.803.782,37 kuna što je rast od 32,97% u usporedbi s 2021. godinom odnosno za 44.333.029,36 kuna, a rezultat je rasta prihoda svih sektora Društva posebice turističkih čiju je poslovnu godinu obilježio oporavak turističke potražnje akumuliran u periodu glavne sezone i posezone rezultirajući značajnim rastom potražnje u sektoru kampinga, oporavkom u hotelijerstvu i destinacijskoj menadžment kompaniji uz zadržani kontinuitet rasta prihoda nautičkog i real-estate sektora. Ostvareni rezultati poslovanja u dijelu poslovnih prihoda rezultirali su ne samo rastom istih u odnosu na prethodnu poslovnu godinu već i u usporedbi s 2019. godinom, kad su poslovni prihodi realizirani u iznosu od 167.711.919,32 kuna, čime je u izvještajnom razdoblju ostvaren je rast istih za 6,61%. Sektor kampinga realizirao je 50.150.072,60 kuna poslovnih prihoda čime je u usporedbi s prošlogodišnjih 33.399.299,81 kuna ostvario rast od 50% na razini cijelog sektora kao rezultat značajnog dvoznamenkastog rasta prihoda u oba njegova profitna centra odnosno kampu „Park Soline“ s rastom prihoda od 49% i ugostiteljstvu sa stopom rasta prihoda od 58%. Realiziranim prihodima kamping sektor ostvario je daleko najbolji

poslovni rezultat i u usporedbi s 2019. godinom, kad su na razini cijelog sektora prihodi iznosili 35.305.818,53 kuna, rasli za 42,04% što uzimajući u obzir okolnosti u kojima se odvijala poslovna godina čini ostvareni rezultat daleko značajnijim.

Također, poput sektora kampinga i sektor hotelijerstva bilježi snažan rast poslovnih prihoda koji u izvještajnom razdoblju s ostvarenih 52.576.235,10 kuna bilježi rast od 70% ili za 21.573.377,86 kuna. Unatoč znatno većom obujmu poslovnih aktivnosti izostanak predsezone značajne za ukupnu poslovnu aktivnost sektora hotelijerstva u konačnici je rezultirao sporijim oporavkom čime dostignuti poslovni prihodi u 2022. godine predstavljaju 87,78% ostvarenja iz 2019. godine.

Nautički sektor sa 55.013.183,91 kuna poslovnih prihoda nastavio je s rastom poslovnih aktivnosti iskazanim kroz rast poslovnih prihoda za 12% u odnosu na 2021. godinu na razini cijelog sektora kao rezultat rasta poslovnih prihoda svih njegovih segmenata tj. rasta prihoda Marine Kornati za 8%, te snažnog oporavka ugostiteljstva sa stopom rasta prihoda od 27% i nautičkog sajma s ostvarenom stopom rasta prihoda od 41%. Ostvarenje nautičkog sektora u konačnici je rezultiralo njegovim najboljim poslovnim rezultatom od početka obavljanja poslovne aktivnosti uključujući i 2019. godinu u usporedbi s kojom su prihodi izvještajnog razdoblja porasli za 13%.

Destinacijska menadžment kompanija Ilirija Travel ostvarila je 7.095.753,26 kuna prihoda što je u rast od 168% u odnosu na 2021. godinu, kad su isti realizirani u iznosu od 2.644.118,47 kuna, a rezultat su iznimnog rasta ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja – broja sudionika. Naime, ublažavanje odnosno ukidanje epidemioloških mjera od mjeseca lipnja označio je oporavak industrije evenata i MICE-a koje generiraju najveći dio poslovnih aktivnosti ovog poslovnog segmenta. Ilirija Travel kao destinacijska menadžment kompanija odnosno komplementarni i integrirani proizvod poslovanja u svojim poslovnim aktivnostima snažno se oslanja na sektor hotelijerstva, kojem je u ovoj poslovnoj godini izostala predsezona, što se posljedično odrazilo i na poslovnu aktivnost destinacijske menadžment kompanije koja je ostvarila 77,15% prihoda iz 2019. godine.

Poslovno-trgovački centar City Galleria s ostvarenih 13.790.805,78 kuna prihoda ostvario je rast od 5% u odnosu na 2021. godinu kad su realizirani prihodi iznosili 13.076.060,86 kuna. Ostvarenim rezultatom real-estate sektor zadržao i u 2022. godini kontinuirani rast poslovnih prihoda iz prethodne poslovne godine što je posebno značajno uzimajući u obzir da su epidemiološke mjere do svog ublažavanja odnosno ukidanja imale značajan utjecaj na poslovanje ovog segmenta Društva u prvom polugodištu poslovne godine.

3. Ukupni rashodi iznose 150.081.866,47 kuna što predstavlja rast od 38,36% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, kad su iznosili 108.471.641,93 kuna, posljedica su rasta poslovnih rashoda za 44,49%, amortizacije za 17,11% i financijskih rashoda 1,92%.

Poslovni rashodi koji za izvještajno razdoblje iznose 124.323.480,86 kuna rasli su po stopi od 44,49% ili za 38.282.149,07 kuna u odnosu na prethodnu poslovnu godinu kad su iznosili 86.041.331,79 kuna. Snažan i nepredvidiv rast poslovnih rashoda generiran je najvećim dijelom rastom troškova energenata i inflacijskim pritiscima, kao izravnim posljedicama globalne geopolitičke nestabilnosti, narušenog makroekonomskog okruženja i jednim dijelom značajnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti u odnosu na prethodnu godinu te rastom troškova plaća. Navedene okolnosti u dijelu rashoda ponajviše su se odrazile na rast svi operativnih troškova poslovanja uključujući rast troška sirovine, materijala i energije za 61%, ostalih troškova poslovanja za 47%, troška plaća za 40% i troškova vanjskih usluga za 35%. Društvo je uložilo maksimalne napore u upravljanju troškovima poslovanja što je u usporedbi s poslovnim rashodima iz 2019. godine, koji su iznosili 117.487.302,65 kuna, i veći su za 6.836.178,21 kuna što s obzirom na prethodno navedene globalne okolnosti i neizvjesnosti, a koje su bile izvan utjecaja Društva, ukazuje na uspješno upravljanje troškovima poslovanja.

Najintenzivniji rast poslovnih rashoda u apsolutnim iznosu generiran je rastom troška plaća za 13.655.387,11 kuna u odnosu na prethodnu poslovnu godinu što je posljedica ciljane odluka Društva o kontinuiranom poboljšanju materijalnog položaja zaposlenika, značajnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti, nedostatka kvalificirane radne snage i daljnjeg jačanja kadrovske strukture Društva primanjem u radni odnos mladih visoko-obrazovanih osoba različitih profila. Pored rasta troška bruto plaća rast su ostvarili i ostali troškovi vezani uz zaposlenje, odnosno naknade troškova zaposlenja s rastom od 85% ili za 2.876.343,30 kuna čiji je rast generiran rastom putnih troškova i ugovora o djelu i student servisu, te porezi i doprinose vezani za zaposlenje koji su rasli za 70%.

Prosječna neto plaća za 2022. godinu iznosi 7.284,22 kune za zaposlenike koji su tijekom cijele godine bili u radnom odnosu što je rast za 13,15% u odnosu na prosječnu neto plaću isplaćenu u 2021. godini. Vrijedi istaknuti da je u zadnjem kvartalu 2022. godine ostvarena prosječna neto plaća u iznosu od 8.045,03 kuna što ukazuje na kontinuirano ulaganje u materijalna prava zaposlenika i povećanje plaća.

Izuzev porasta poslovnih rashoda ukupni rashodi veći su i dijelom i uslijed rasta amortizacije odnosno umanjenja vrijednosti dugotrajne imovine koja za izvještajno razdoblje iznosi 22.331.503,03 kuna i veća je za

17,11% u odnosu na prethodnu godinu kad je iznosila 19.068.148,87 kuna.

4. Ukupne obveze Društva iznose 143.521.496,35 kuna i veće su za 18.863.445,80 kuna odnosno za 15,13% u odnosu na 2021. godinu, kad su iznosile 124.658.050,55 kuna, kao rezultat povećanja dugoročnih obveza za 7,92% s naslova obveza za kredite i dugoročni financijski leasing te kratkoročnih obveza 37,68%.

5. Neto dug, koji uključuje kratkoročne i dugoročne obveze prema bankama umanjene za novac u blagajni i depozite, za 2022. godinu iznosi 42.007.669,65 kuna i manji je u usporedbi s prethodnom godinom, kad je iznosio 59.783.368,01 kuna, za 17.775.698,36 kuna ili za 29,73% odnosno ostvarilo je do sada najmanji iznos neto duga. Također, uspoređujući neto dug s 2019. godinom, kad je iznosio 101.317.234,91 kuna, isti je manji za 59.309.565,26 kuna ili za 58,54%, značajnim smanjenjem neto duga, kako u odnosu na prethodnu godinu tako i na posljednju godinu s redovnom poslovnom aktivnošću, Društvo je u nepovoljnom makroekonomskom okruženju uspjelo ne samo sačuvati svoju likvidnost i financijsku stabilnost već istu i ojačati.

6. Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo rast svih pokazatelja profitabilnosti poslovanja uključujući neto dobit, dobit prije poreza, operativnu

dobit, EBITDA i EBIT ne samo u odnosu na prethodnu godinu već su neki pokazatelji poput operativne dobiti i EBITDA veći i u usporedbi s 2019. godinom što je u bitnome je pridonijelo ukupnim financijskim rezultatima Društva i njegovoj poslovnoj stabilnosti. Rast pokazatelja profitabilnosti je posebno značajan kad se uzme u obzir činjenica da su se poslovne aktivnosti u izvještajnom razdoblju odvijale u manjem opsegu nego 2019. godine dok su istovremeno troškovi poslovanja znatno veći uslijed nepovoljnog makroekonomskog okruženja, inflacije i geopolitičke nestabilnosti.

Ostvareni pokazatelji profitabilnosti rezultat su dvoznamenkastog rasta profitabilnosti kamping sektora što je ujedno i najbolje ostvarenje kamping sektora do sada, potom snažnog rasta profitabilnosti sektora hotelijerstva dok je sektor nautike i u 2022. godini nastavio s kontinuiranim rastom profitabilnosti koja je veća u svim pokazateljima u odnosu na ostvarenja prethodne godine, ali i na pretpandemijsko razdoblje. Real-estate sektor ostvario je profitabilnost poslovanja, ali po stopama nižim od prethodne godine s obzirom na snažan rast troškova poslovanja. Destinacijska menadžment kompanija je zbog kratkog razdoblja poslovne aktivnosti, a istovremeno i značajnog rasta troškova, nije ostvarila profitabilnost poslovanja.

Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti iznosi 54.480.301,51 kuna i veća je za 12,49% ili za 6.050.880,29 kuna u odnosu na prethodnu godinu kad je ostvarena u iznosu od 48.429.421,22 kuna. Istovremeno, operativna dobit rasla je za 8,47% i u odnosu na 2019. godinu kad je ostvarena u iznosu 50.224.616,67 kuna.

Dobit prije poreza realizirana je u iznosu od 29.077.122,72 kuna što predstavlja rast od 10,31% ili za 2.717.636,69 kuna u odnosu na prethodnu godinu, kad je ista iznosila 26.359.486,03 kuna, dok u uspoređi s 2019. godinom predstavlja 92,80% ostvarenja.

Neto dobit ostvarena je u iznosu od 23.490.715,74 kuna što je rast od 5,95% ili za 1.318.239,71 kuna u odnosu na 2021. godinu, kad je iznosila 22.172.476,03 kuna, a ujedno čini 74,97% ostvarenja neto dobiti iz 2019. godine.

EBITDA je ostvarena u iznosu od 54.835.508,33 kuna i veća je za 12,39% ili za 6.045.712,16 kuna u odnosu na 2021. godinu, kad je iznosila 48.789.796,17 kuna, dok je u odnosu na 2019. godinu, kad je iznosila 50.310.254,21 kuna, rasla za 8,99%.

EBIT za izvještajno razdoblje iznosi 32.504.005,30 kuna što je u odnosu na prethodnu godinu rast od

9,36% ili za 2.782.358,00 kuna i predstavlja 90,46% realizacije iz 2019. godine kad je ostvaren u iznosu od 35.930.820,22 kuna.

7. Vrijednost imovine u 2022. godine iznosi 528.280.655,14 kuna i veća je za 33.377.611,04 kuna odnosno za 6,74% u odnosu na 2021. godinu kad je iznosila 494.903.044,10 kuna. Također, u odnosu na 2019. godinu, kad je ista iznosila 485.278.090,92 kuna, ostvaren je rast za 43.002.564,22 kuna ili 8,87%.

Vrijednost imovine u izvještajnom razdoblju generirana je rastom kratkotrajne imovine koja za izvještajno razdoblje iznosi 87.960.690,67 kuna i veća je za 66,33% ili 35.078.069,05 kuna u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, kad je iznosila 52.882.621,62 kuna. Rast kratkotrajne imovine proizlazi iz rasta imovine s naslova novca na računu i novčanog depozita koji na dan 31.12.2022. godine iznosi 81.165.878,11 kuna i veći je za 78,85% ili 35.505.050,93 kuna u odnosu na prethodnu godinu, što je u bitnome utjecalo na jačanje financijskog položaja Društva i njegove likvidnosti.

8. Kapital i rezerve iznose 384.759.158,79 kuna i veće su za 14.514.165,24 kuna ili 3,92% u odnosu na 2021. godinu, kad su iznosili 370.244.993,55 kuna, a rast je generiran s naslova ostvarene dobiti u poslovanju. Također, i u usporedbi sa 2019. godinom kad su kapital i rezerve iznosile 346.783.374,38 kuna ostvaren je za 10,95% ili 37.975.784,41 kuna.

9. Vlastiti izvori sredstava Društva čine 72,84% ukupnih izvora sredstava (kapital i rezerve) dok tuđi izvori financiranja zaključno sa 31.12.2022. godine imaju udio od 27,16%. Bilančna pozicija Društva na kraju izvještajnog razdoblja ukazuje na stabilan i ojačan financijski položaj iskazan kroz daljnji rast vrijednosti imovine, rast kapitala i rezervi, sposobnost samofinanciranja i kontinuirano smanjenje neto duga. Također, važno je za istaknuti da je Društvo u izvještajnom razdoblju iz poslovnih aktivnosti osiguralo 92% priljeva novca dok je tek 8% priljeva osigurano putem banaka i ostalih izvora. Navedeni pokazatelji su posebno značajni uzimajući okolnosti u kojima se odvijala poslovna godina unatoč kojima je Društvo uspjelo očuvati svoj iznimno visok stupanj financijske stabilnosti i održivosti.

10. Na tržištu kapitala u 2022. godini dionicom ILRA ostvaren je promet u iznosu od 2.027.263,00 kuna dok je prosječan promet po transakciji ostvaren u iznosu od 23.850,15 kuna što je rast za 4,85% u odnosu na isti period prethodne godine, a prosječan dnevni promet realiziran u iznosu od 53.349,03 kuna manji je za 6,41%.

11. Prosječna cijena dionice za 2022. godinu iznosi 174,99 kuna što u odnosu na prosječnu cijenu iz prethodne godine, ostvarenu u iznosu od 168,02 kuna, predstavlja rast od 4,15%. Zadnja cijena dionice postignuta je u iznosu od 190,00 kuna za dionicu, a u usporedbi sa zadnjom cijenom dionice ostvarenom u

2021. godine u iznosu od 170,00 kuna za dionicu čini rast od 11,76%. Razmjerno rastu zadnje cijene dionice rasla je i tržišna kapitalizacija iskazana kao umnožak broja dionica i zadnje postignute cijene dionice te je ista u izvještajnom razdoblju ostvarena u iznosu od 458.562.720,00 kuna što je u usporedbi s ostvarenjem prethodne godine, kad je ista iznosila 410.292.960,00 kuna, rast za 48.269.760,00 kuna.

12. Glavna skupština Društva, na sjednici održanoj dana 12. travnja 2022. godine, primila je na znanje Godišnje izvješće Društva za 2021. godinu te je donijela sljedeće odluke:

- Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za 2021. godinu,
- Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva i članovima Nadzornog odbora,
- Odluku o imenovanju revizora Društva za 2022. godinu temeljem koje se za obavljanje poslova revizije za 2022. godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 717995390000.
- Odluku o upotrebi dobiti za poslovnu 2021. godinu, sukladno kojoj se ostvarena dobit za 2021. godinu raspoređuje na slijedeći način:
 - 13.752.683,53 kune u zadržanu dobit, i
 - 8.419.792,50 kuna za isplatu dividende

- Odluku o isplati dividende dioničarima Društva iz dobiti ostvarene u 2021. godini u ukupnom iznosu od 8.419.792,50 kuna. Dividenda iznosi 3,50 kuna po jednoj dionici.

13. Odlukom Glavne skupštine o isplati dividende u iznosu od 8.419.792,50 kuna iz dobiti ostvarene u 2021. godini Društvo je u razdoblju od 2012. zaključno s 31.12.2022. godine dioničarima s osnove dividende isplatilo 49.975.842,50 kuna.

14. U izvještajnom razdoblju izvršena su investicijska ulaganja u iznosu od 20.746.322,11 kuna od čega se najveći dio ulaganja odnosi na turističke sektore Društva odnosno hotelijerstvo, kamping i nautiku u svrhu unaprjeđenja kvalitete i standarda dodatnih sadržaja. U sektoru hotelijerstva najznačajnija investicijska ulaganja odnosila su se na rekonstrukciju i proširenje wellness & beauty centra hotela Ilirija**** i njegovo oblikovanje u medical wellness spa centar, završeno je uređenje i opremanje lobija hotela Ilirija****, potom uređenje dječjih sadržaja u hotelu Adriatic, zamjena vanjske stolarije i poboljšanje ugostiteljskih usluga. U kamping sektoru izvršeno je znatno uređenje kampa uključujući uređenje glavnih prometnica u extra zoni i dječjih sadržaja te daljnje hortikulturno oblikovanje kampa dok je u nautičkom sektoru u svrhu podizanja razine sigurnosti odnosno zaštite života i zdravlja zaposlenika i gostiju te imovine nabavljeno vatrogasno plovilo.

15. Društvo je u mjesecu lipnju objavilo Izvještaj o održivosti za 2021. godinu, sedmi izvještaj o odgovornom i održivom poslovanju, izrađen sukladno vodećim međunarodnim standardima nefinancijskog izvještavanja GRI Standardima i Uredbi o taksonomiji. Izvještaj predstavlja kontinuirano strateško opredjeljenje Društva u dijelu transparentnog izvještavanja o svim aspektima poslovanja i svih ostalih aktivnosti na području zaštite okoliša, odnosa sa zaposlenicima i zajednicom.

16. Uspješno je održan 24. međunarodni nautički sajam Biograd Boat Show, od 26.-30. listopada 2022. godine, kao najveći nautički sajam u Srednjoj Europi. Biograd Boat Show na jednom mjestu sjedinio je izlagački sajam brodova i opreme, kongresni, charter i business to business, te se isprofilirao u kongres hrvatske nautičke industrije i turizma. Održan je u znaku „4 sajma u jednom“ odnosno: Biograd Boat Show – izlagačkog sajma, 6. Dana hrvatske nautike – kongresnog sajma, Croatia Charter Expoa – charter sajma i Biograd B2B – poslovnog sajma. Okupljanjem najvećeg broja od preko 300 izlagača i izlaganjem rekordnog broja od više od 300 brodova, a izlaganje 40 svjetskih i hrvatskih premijera plovila ovogodišnji sajam privukao je najveći broj posjetitelja dosad, njih više od 20.000 i potvrdio se kao najznačajnija nautička manifestacija u Hrvatskoj i ovom dijelu Europe.



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 **65.** godinu djeluje na hrvatskom turističkom tržištu. Poslovanje ILIRIJE d.d. se temelji na principima društveno odgovornog poslovanja kao sastavnog dijela njenih korporativnih vrijednosti.

Društvo u svom poslovanju primjenjuje i Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i HAN-FA-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 28.500m² bruto površine na ukupno šest etaža i ukupno 9.464,72m² 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 m² 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 m² 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 m² 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.-2022. 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 31.12.2022. godine investiralo 662.578.119,23 kuna odnosno 87.939.228,78 EUR što je rezultiralo rastom ukupnih prihoda i novostvorenom vrijednošću u navedenom razdoblju u iznosu od 1.132.402.410,44 kuna odnosno 150.295.628,17 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 500m² 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. 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 21.027.500,00 kuna uplaćen u cijelosti.

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.



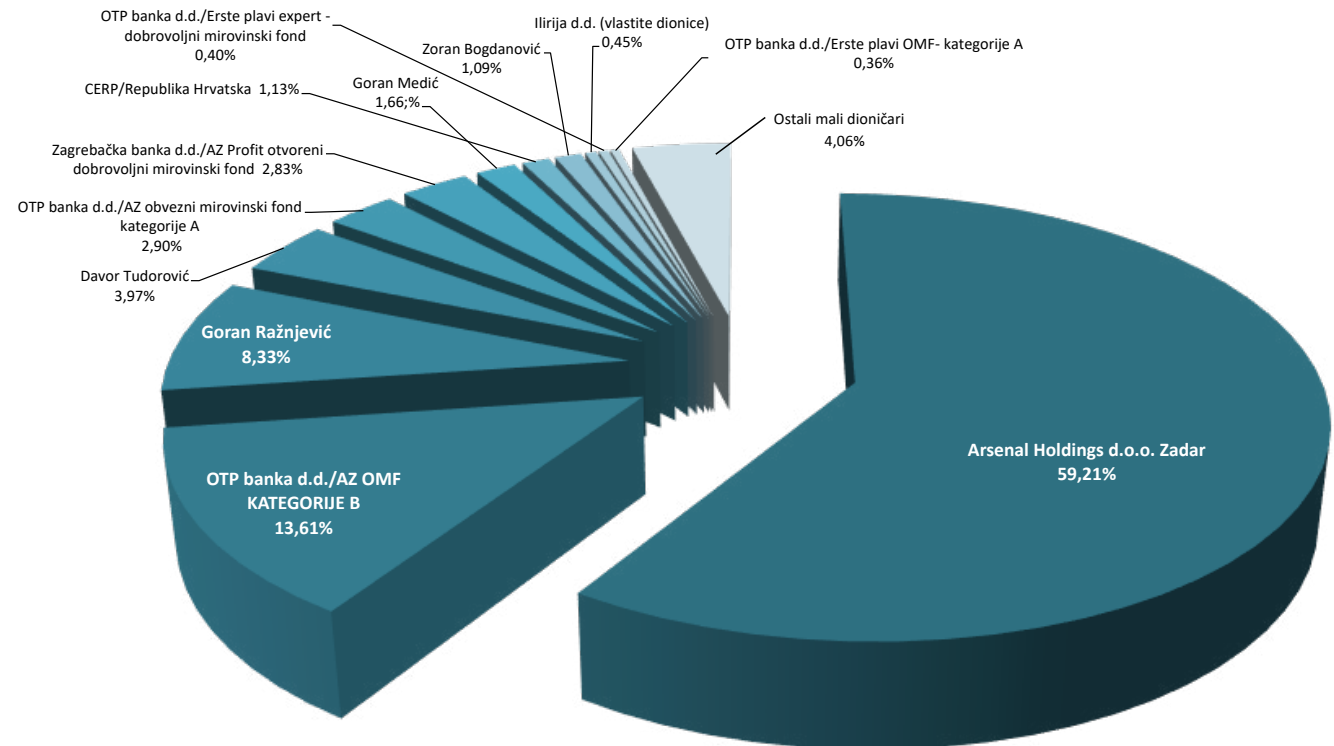
1.5. VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA I PREGLED TRGOVANJA DIONICAMA DRUŠTVA NA ZAGREBAČKOJ BURZI

Temeljni kapital Društva iznosi 229.146.480,00 HRK i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica, bez nominalne vrijednosti.

Zaključno sa 31.12.2022. godine nije došlo do značajnije promijene vlasničke strukture, a dole niže naveden je pregled najvećih dioničara Društva na dan 31.12.2022. 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	27.374	1,13
Zoran Bogdanović	26.216	1,09
Ilirija d.d. (vlastite dionice)	10.881	0,45
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
Ostali mali dioničari	98.160	4,06
UKUPNO	2.413.488	100

VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA NA DAN 31.12.2022. GODINE



TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA NA HRVATSKOM TRŽIŠTU KAPITALA U 2022. GODINI

(iznosi u kunama)	2022.	2021.	% promjene
Ukupan promet	2.027.263,00	4.845.205,00	-58,16%
Prosječna cijena dionice	174,99	168,02	4,15%
Prosječan promet po transakciji	23.850,15	22.747,44	4,85%
Prosječan dnevni promet	53.349,03	57.002,41	-6,41%
Zadnja cijena dionice	190,00	170,00	11,76%
Tržišna kapitalizacija*	458.562.720,00	410.292.960,00	11,76%
Tržišna kapitalizacija**	422.336.265,12	405.514.253,76	4,15%
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

Dionicom ILRA ostvaren je u 2022. godini manji volumen trgovanja u odnosu na 2021. godinu. Protrgovano je 11.585 dionica s prometom u iznosu 2.027.263,00 kuna što je za 58,16% manje nego prethodne godine. Prosječan promet po transakciji ostvaren je u iznosu od 23.850,15 kuna što je rast za 4,85% u odnosu na isti period prethodne godine dok je prosječan dnevni promet realiziran u iznosu od 53.349,03 kuna manji za 6,41%.

U izvještajnom razdoblju cijena dionice povećana je s 170,00 kuna za jednu dionicu na 190,00 kuna na kraju godine, što je povećanje za 11,76%.

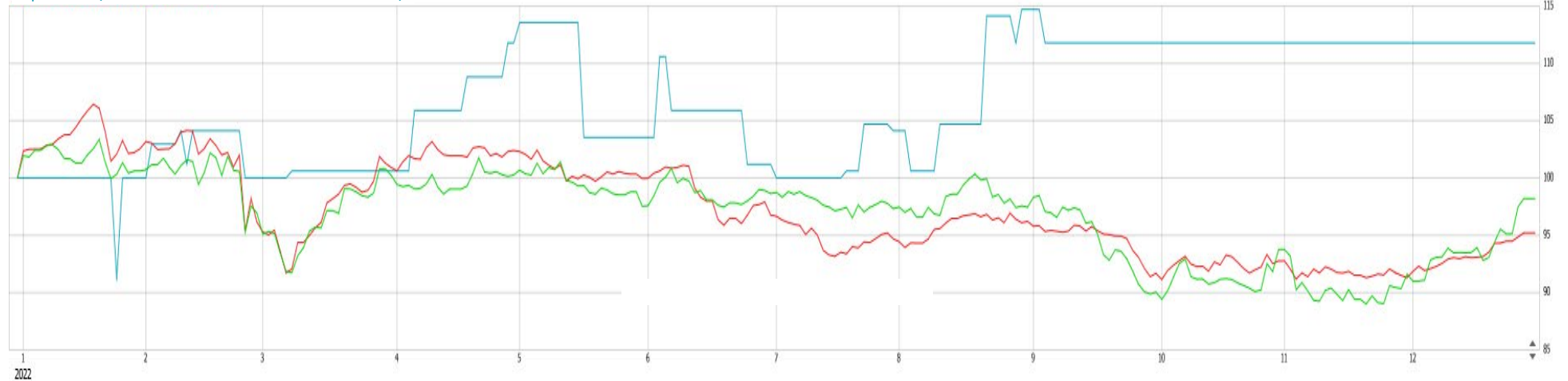
Razmjerno povećanju cijene dionice, uz zadržavanje nepromijenjene količine izdanih dionica, povećana je tržišna kapitalizacija Društva koja, izražena zadnjom cijenom dionice u promatranom razdoblju, iznosi 458.562.720,00 kuna. Najveća cijena dionice u 2022. godini ostvarena je u iznosu od 195,00 kuna za dionicu dok je u 2021. godini najveća postignuta cijena dionice iznosila 175,00 kuna čime je ostvaren rast od 11,43%.

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

Zadnja



Usporedba (ILRA, CROBEX:INDX, CROBExturist:INDX)



1.6. 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:

- **Hotelierstvo** – 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 (hotelierstvo, 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.

1.7. BRENDVI DRUŠTVA



BIOGRAD
BOAT SHOW

Donat
BEACH BAR

ARSENAL
ZADAR

City Galleria

1.8. KVALITETA - STANDARDI I CERTIFIKATI

Visoka kvaliteta i standard usluge, njihovo kontinuirano unaprjeđenje i poboljšanje, sigurnost gostiju i zaposlenika, zadovoljavanje potreba i očekivanja kupaca, konkurentnosti i održivosti proizvoda, stalno poboljšanje operativnih procesa i kontinuirane edukacije zaposlenika temeljna su opredjeljenja Društva u dijelu kvalitete usluge.

U Društvu je implementiran integralni sustav upravlja kvalitetom i okolišom kroz norme ISO 9001:2015 (upravljanje kvalitetom) i ISO 14001:2015 (upravljanje okolišom) čime se Društvo usmjerava na stalno poboljšavanje procesa vezanih za unaprjeđenje kvalitete i standarda usluge, unaprjeđenje operativnih i upravljačkih procesa istovremeno povezano i sa sustavom upravljanja okolišem. Implementacijom integrirane Politike upravljanja okolišem i kvalitetom, kroz integraciju ISO normi, Društvo potvrđuje svoju temeljnu orijentiranost na dugoročnu poslovnu stabilnost baziranu na odgovornom i održivom poslovanju. Tijekom 2022. godine izvršen je redovni kontrolni audit za sustav upravljanja kvalitetom ISO 9001:2015 i sustav upravljanja okolišem ISO 14001:2015.

Proveden je postupak vanjskog audita sustava HACCP Codex Alimentarius kojim je potvrđeno da Društvo na razini svih svojih sektora u dijelu pružanja usluge hrane i pića provodi visoki stupanj

kontrole prilikom procesa proizvodnje i distribucije prehrambenih proizvoda.

S obzirom na brzinu, fleksibilnost i brzi razvoj usluga u turizmu, Društvo je implementiralo domaće i međunarodne sustave kvalitete u svoje poslovanje s ciljem zadržavanja visokog nivoa usluge i standarda na razini svojih sektora i profitnih centara.

Dostignuti međunarodni standardi i certifikati: Kamp „Park Soline“ nositelj je međunarodnog certifikata Zeleni ključ kojim se potvrđuje zadovoljavanje svih kriterija za dodjelu ove ekološke markice na području održivog razvoja i zaštite okoliša.

Nakon uspješno provedenog audita u mjesecu rujnu 2015. godine kampu „Parku Soline“ dodijeljen je međunarodni certifikat „Ecocamping“. Članstvom u Ecocamping mreži, koju čini preko 240 kampova iz sedam europskih zemalja, Društvo se obvezuje na daljnje promicanje ekologije, održivog razvoja i društveno odgovornog poslovanja s posebnim naglaskom na efikasno upravljanje energijom (voda, struja), razvrstavanje i recikliranje otpada, očuvanje prirode i biološke raznolikosti i sl.

Marina Kornati nositelj je od 2004. godine Plave zastave odnosno međunarodnog ekološkog programa zaštite okoliša mora i priobalja čiji je prvenstve-

ni cilj održivo upravljanje i gospodarenje morem i obalnim pojasom.

Certifikat Advanced Sustainable hotel dodijeljen je hotelu Ilirija od strane Udruge poslodavaca u hotelijerstvu Hrvatske u sklopu projekta „Zeleno poslovanje u hotelijerstvu“. Društvo je podržalo projekt od njegova samog početka zadovoljavanjem kriterija iz devet područja (upravljanje, nabava, prodaja, okoliš, upravljanje energijom, PR i marketing, F&B, hotelsko domaćinstvo i programi) gdje je hotel Ilirija iz prvotnog Basic certifikata u procesu recertifikacije izvršenom 2019. godine postao nositelj Advanced Sustainable certifikata.





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.

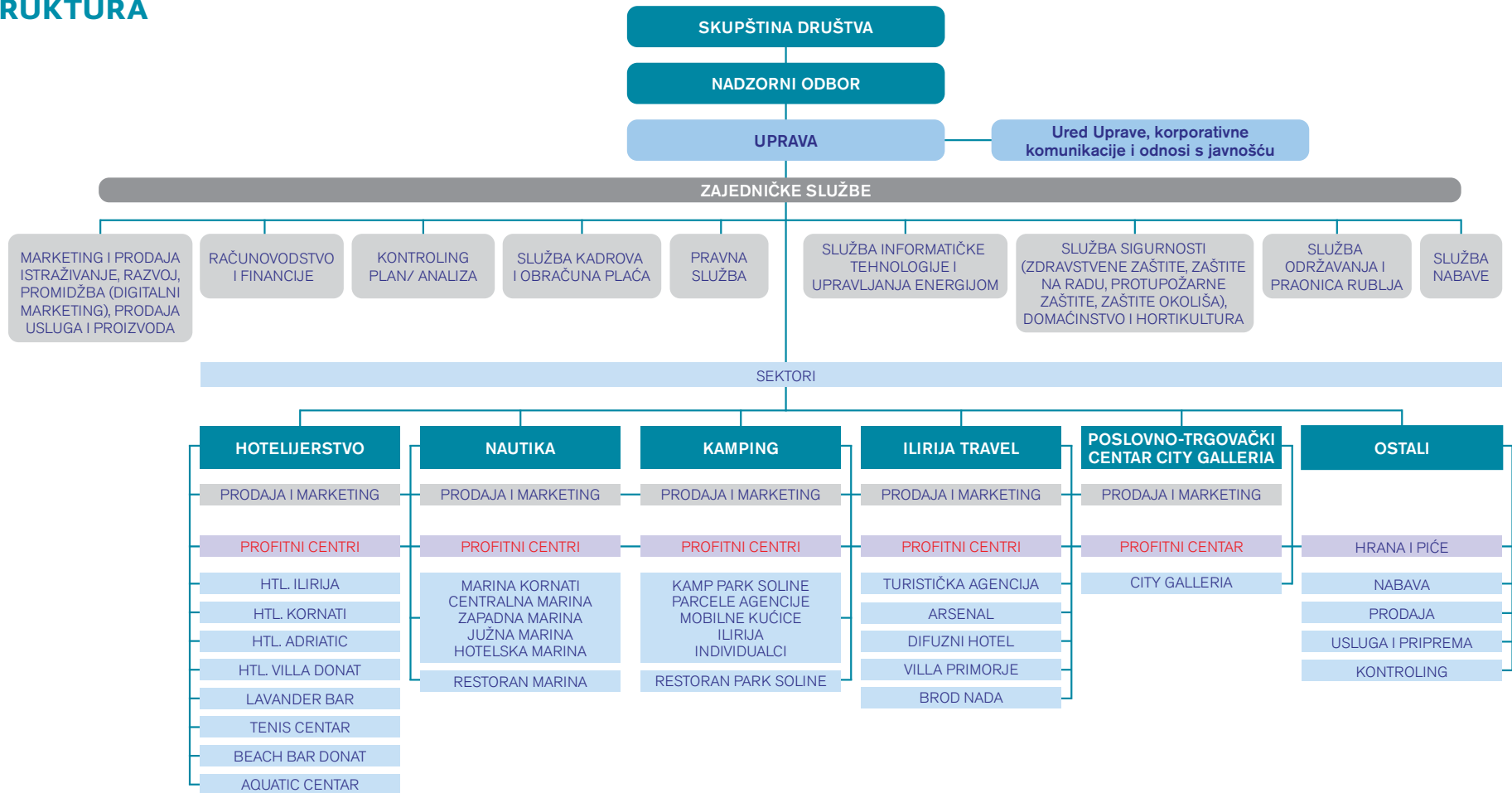
Transparentnost – u poslovanju i komuniciranju sa svim dionicima kompanije uz poštivanje načela pravovremenog i istinitog informiranja kao preduvjetu jačanja tržišne pozicije kompanije i njenog daljnjeg rasta.

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 vrijednost za sve dioničke skupine. Ovakav koncept poslovanja također podrazumijeva i očuvanje prirodnih i okolišnih resursa s kojim Društvo upravlja.



2.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA



3. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Ilirija d.d. u svom poslovanju djeluje u skladu sa načelima i praksom dobrog korporativnog upravljanja uz visoku razinu transparentnosti i odgovornosti prema svim njenim dionicima. Društvo u svom poslovanju primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja koji su zajednički usvojile Zagrebačke burze i HANFA a isti je dostupan na njihovim internet stranicama. Društvo tijekom godine ispunjava i objavljuje godišnji upitnik iz Kodeksa u kojem, gdje je to primjenjivo, sukladno načelu „postupi ili obrazloži“ navodi razloge o eventualnim odstupanjima od Kodeksa. Godišnji upitnik se sukladno propisima objavljuje na internetskim stranicama Zagrebačke burze (www.zse.hr) i Društva (www.ilirijabiograd.com).

Također, Društvo primjenjuje i Kodeks etike u poslovanju Hrvatske gospodarske komore djelujući u svom poslovanju u skladu sa načelima odgovornosti, etičnosti, transparentnosti i poštivanja dobrih poslovnih običaja prema svim dionicima u poslovnom procesu kompanije.

U Društvu postoji razrađen sustav internih kontrola na svim njegovim razinama u svrhu osiguranja operativnog funkcioniranja i sigurnosti poslovnog procesa unutar kompanije, zadovoljstva kvalitetom i standardom usluge, implementacijom i primjenom zakonskih propisa, što za posljedicu ima i pravovremenu objavu financijskih izvještaja unutar zakonom

propisanih rokova koji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva i njegove rezultate poslovanja. Glavne značajke izloženosti i upravljanja rizicima navedene su u poglavlju „Rizici i upravljanje rizicima“.

Uprava Društva sastoji se od jednog člana kojeg imenuje Nadzorni odbor na vrijeme od pet godina. Odlukom Nadzornog odbora Društva od dana 15. lipnja 2020. godine gosp. Goran Ražnjević imenovan je za jedinog člana uprave Društva na novi petogodišnji mandat koji počinje s danom 18. lipnja 2020. godine. Uprava zastupa Društvo samostalno i pojedinačno i vodi poslove Društva sukladno Statutu Društva i zakonskim propisima.

Nadzorni odbor Društva sastoji se od pet članova koji se imenuju na mandat u trajanju od četiri godine. Nadzorni odbor odgovoran je za nadzor nad vođenjem poslova Društva, imenovanje članova Uprave te odlučuje o ostalim pitanjima iz svoje nadležnosti određenih zakonom i Statutom Društva. Sastav Nadzornog odbora Društva naveden je u poglavlju „Organi Društva.“ Nadzorni odbor imenovao je Revizijski odbor koji nadzire postojanje i funkcioniranje internih kontrola, upravljanja rizicima i financijsko izvještavanje te rad i neovisnost vanjskih „eksternih“ revizora.

Glavna skupština je organ Društva u kojem dioničari ostvaruju svoja dioničarska prava, a čine je svi imatelji (vlasnici) vrijednosnih papira Društva. Postoji vremensko ograničenje vezano za korištenje prava glasa na Glavnoj skupštini te se traži od dioničara da prijave svoje sudjelovanje najkasnije 6 (šest) dana prije dana održavanja Glavne skupštine, sukladno zakonu i Statutu Društva. Pravo glasa dioničara nije ograničeno Statutom Društva na određeni postotak ili broj glasova. Svaka dionica daje pravo na jedan glas na Glavnoj skupštini. U Društvu ne postoje vrijednosni papiri s posebnim pravima kontrole niti postoje ograničenja prava glasa.

Na dan 31.12.2022. godine Društvo je imalo ukupno 268 dioničara koji su imatelji ukupno 2.413.488 dionica. U 2022. godini održana je dana 12.04.2022. godine Redovita Glavna skupština Društva, čije odluke su u skladu sa zakonskim propisima objavljene i dostupne na web stranicama Društva, www.ilirijabio-grad.com, Zagrebačke burze (www.zse.hr), HANFA-e i Središnjeg registra propisanih informacija–SRPI (www.hanfa.hr), Hrvatskoj izvještajnoj novinskoj agenciji (www.hina.hr) i dostavljene su u sudski registar Trgovačkog suda. Sve odluke Glavne skupštine navedene su u poglavlju „Značajni događaji“.

Povjerenik za zaštitu dostojanstva radnika, koji prima i rješava pritužbe zaposlenika, je Jasmina Kulaš

Stojanov, voditeljica Ureda uprave, korporativnih komunikacija i odnosa s javnošću.

Društvo može stjecati vlastite dionice temeljem ovlaštenja Glavne skupštine od dana 24. svibnja 2019. godine. U 2022. godini Društvo je steklo 3.048 vlastitih dionica oznake ILRA-R-A koje čine 0,13% udjela u temeljnom kapitalu. Nakon navedenog stjecanja Društvo drži 10.881 vlastitih dionice što čini 0,45% udjela u temeljnom kapitalu.

Značajni imatelji dionica u Društvu navedeni su u poglavlju „Vlasnička struktura Društva i pregled trgovanja dionicama Društva na Zagrebačkoj burzi“. Pregled deset najvećih dioničara Društva svakodnevno je dostupan na mrežnim stranicama Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d. (SKDD) www.skdd.hr.

Društvo je potpisnik Povelje o raznolikosti Hrvatska, dio šireg regionalnog projekta čiji je nositelj u Republici Hrvatskoj Hrvatski poslovni savjeta za održivi razvoj (HR PSOR), a održava se uz potporu Europske komisija. Predsjednik uprave Društva jedan je od pet ambasadora Povelje o raznolikosti u Hrvatskoj. Povelja o raznolikosti Hrvatska ima za cilj promovirati i poticati raznolikost, nediskriminaciju, uključivost i jednake mogućnosti na radnom mjestu.

Društvo je od 2020. godine član Saveza za rodnu ravnopravnost, pokrenutom u partnerstvu Hrvatskog poslovnog savjeta za održivi razvoj (HRPSOR) i Veleposlanstva Kraljevine Švedske.

Od ukupnog broja zaposlenika na dan 31.12.2022. godine žene čine 59% svih zaposlenika. U užem menadžmentu Društva, kojeg pored Uprave čine rukovoditelji/ce njenih sektora i voditelji/ce korporativnih službi nalazi se 14 osoba sa posebnim ovlaštenjima od čega je 64% žena.

4. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA 2022. GODINU

4.1. 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 ge-

neriran aktivnostima u glavnoj sezoni i posezoni, a u konačnici se približivši fizičkim rezultatima poslovanja (dolascima i noćenjima) iz 2019. godine i ostvarenim značajnim rastom financijskog prometa. 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.

4.2. INFORMACIJE O STJECANJU VLASTITIH DIONICA

U 2022. godini Društvo je steklo 3.048 vlastitih dionica oznake ILRA-R-A koje čine 0,13% udjela u temelj-

nom kapitalu. Nakon navedenog stjecanja Društvo na dan 31.12.2022. godine drži 10.881 vlastitih dionica što čini 0,45% udjela u temeljnom kapitalu.

4.3. 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).

4.4. FINANCIJSKI INSTRUMENTI

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima, najmove i kredite. Primijenjene specifične metode priznavanja objavljene su u pojedinačnim objašnjenjima računovodstvenih politika za svaku stavku u bilješkama uz financijske izvještaje Društva.



4.5. 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 preliveni 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 za dvanaest mjeseci 2022. godine u odnosu na 2021. godinu veća je za 10,8%. Društvo je najvećim dijelom izloženo inflacijskim pritiscima kroz rast cijene hrane i pića i nabavu ostalih 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 mak-

simalno 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. Naroči-

to 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 funkcio-**

nalno-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 neograničenim 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:

(1) 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 nesmeta-

nog 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 makroekonomsko 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 utjecaja 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 zaposlenika, 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 kli-

me koji zahtijevaju interdisciplinarni 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 građnim 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 neupitnu 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 vjetrova itd.), jačanje njihova intenzi-

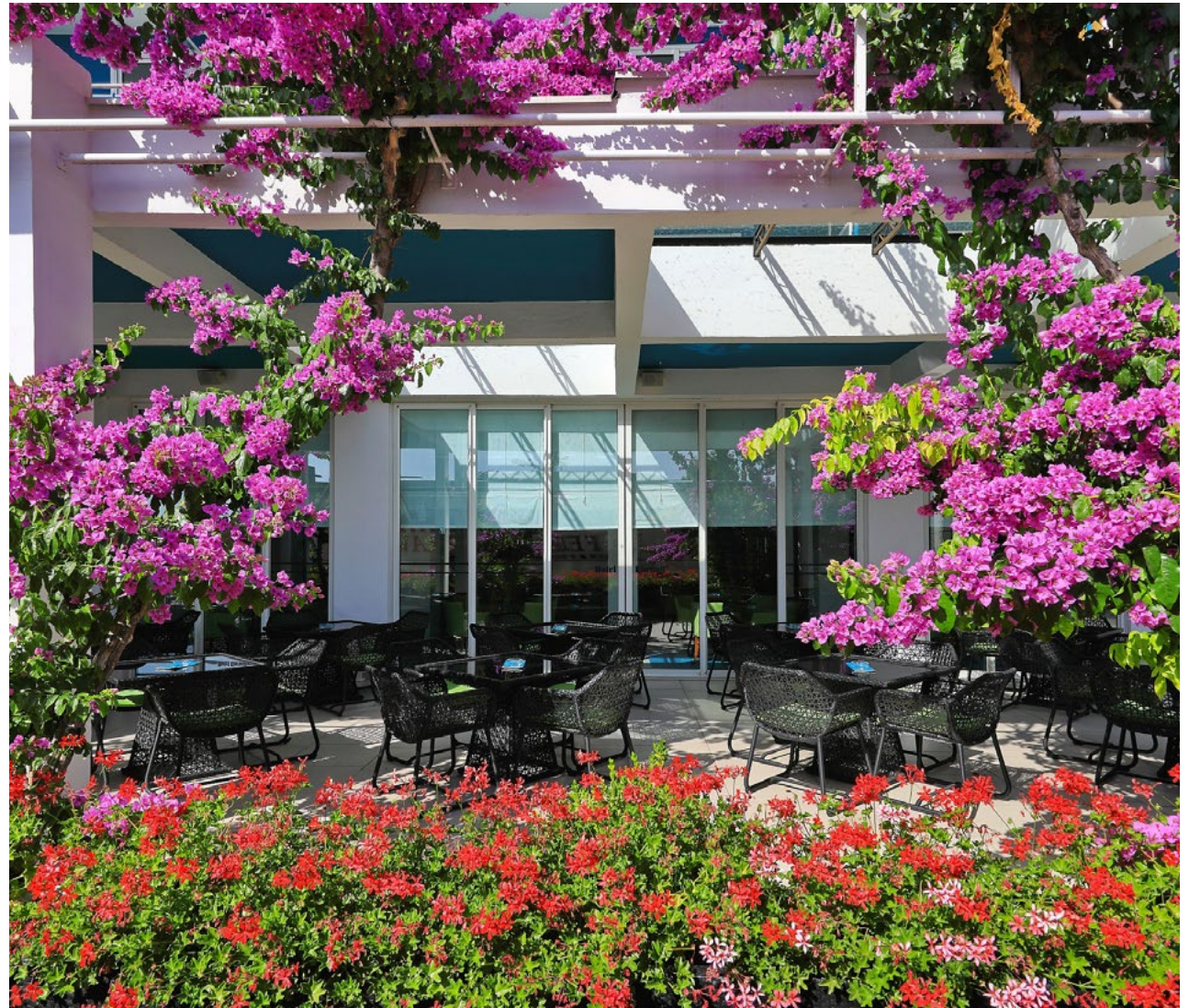
teta i nepredvidljivosti te mogu izazvati izvanredne i nepredvidljive štete i ugroze za poslovanje Društva. Varijabilnost temperatura, odnosno opasni toplinski valovi smanjuju atraktivnost naše ponude u odmoršnim kapacitetima. Ovo direktno utječe na dolaske i kvalitetu boravka. Porast razine mora ugrožava 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 eliminacije 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 opskrbe 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.



4.6. ODRŽIVI RAZVOJ I DRUŠTVENO ODGOVORNO POSLOVANJE

Društvo iako nije obveznik izrade nefinancijskog izvještaja sukladno Zakonu o računovodstvu u svrhu cjelovitog prikaza svojih aktivnosti i transparentnosti poslovanja izrađuje zaseban nefinancijski izvještaj odnosno izvještaj o održivosti u kojem daje prikaz ključnih okolišnih, društvenih i upravljačkih informacija, podataka, pokazatelja (kvalitativnih i kvantitativnih) te opis aktivnosti i politika koje Društvo provodi kroz ključna područja društvene odgovornosti: ekonomskom, društvenom, okolišnom i upravljačkom.

U ovom poglavlju dan je sažet prikaz poslovnog modela održivog razvoja i osnovne politike koje Društvo provodi kako bi osigurao održivo i odgovorno poslovanje.

Društvo će izraditi i javno objaviti na svojim web stranicama (www.ilirijabiograd.com) cjelovit i zaseban izvještaj o svojim aktivnostima na području održivog razvoja i društveno odgovornog poslovanja za 2022. godinu.

Opis poslovnog modela poduzetnika s aspekta odgovornog i održivog poslovanja

Turistička djelatnost kao primarna djelatnost Društva ima značajne pozitivne ekonomske utjecaje na društvo, kako na lokalnoj tako i na nacionalnoj razini.

Međutim, turizam je vrlo složena industrija koja uključuje brojne dionike i zahtjeva značajne količine resursa. Kao takav, turizam može imati suprotne učinke ovisno o načinu upravljanja turističkim uslugama. Ako se turističkim uslugama i objektima odgovorno upravlja, turizam ima pozitivnu ulogu u društvenom, kulturnom, gospodarskom i okolišnom razvoju destinacije i predstavlja značajnu priliku za lokalnu zajednicu.

Iz tog razloga, imperativ Društva jest sveobuhvatno planiranje i upravljanje održivim turističkim djelatnostima i objektima kako bi se osiguralo održivo, dugoročno poslovanje poštujući potrebe lokalne zajednice i svih dionika Društva. Dionici su ključan faktor u uspješnom i dugoročnom razvoju Društva, stoga kao društveno odgovorna kompanija, Društvo si definira poslovnu strategiju kroz dijalog s dionicima u svrhu razumijevanja njihovih očekivanja i njihovih očekivanja od Društva. Dijalogom s dionicima definirane su materijalne nefinancijske ili ESG (environmental, social, governance) teme koje dionici percipiraju da upravo s njima Društvo ima najveći utjecaj na društvo, okoliš i ekonomiju. Identificirane materijalne ESG teme kroz dijalog s dionicima predstavljaju sadržaj izvještaja o održivom razvoju i temelje poslovnog ESG modela i strategije Društva.

Društvo u svom poslovanju djeluje u skladu s načelima

lima i praksom dobrog korporativnog upravljanja uz visoku razinu transparentnosti i odgovornosti prema svim njegovim dionicima. Sukladno tome, korporativna strategija Društva svoje uporište pronalazi u temeljnim principima društveno odgovornog i održivog poslovanja koji su sastavni dio korporativnih vrijednosti kompanije, ugrađeni su u dugoročnu poslovnu praksu i procese prema njenim dionicima. Upravo ovako postavljeni poslovni model Društva otvara nove prilike za razvoj i održivost poslovanja kroz kontinuirani razvoj novih proizvoda i poboljšanje usluge.

Društvo primjenom načela odgovornog i održivog poslovanja kroz ostvarene poslovne rezultate stvara dodanu vrijednost za sve dioničke skupine kroz integraciju ekonomskih, društvenih i ekoloških aspekata u procese odlučivanja.

Strategiju odgovornog i održivog poslovanja čine četiri glavna područja:

1. odgovorno i održivo poslovanje,
2. društvena zajednica,
3. zaštita okoliša, i
4. odgovorno i etičko upravljanje.

1. Odgovorno i održivo poslovanje

U dijelu odgovornog i održivog poslovanja naglasak je na daljnjem rastu vrijednosti kompanije, njenoj poslovnoj stabilnosti i izvrsnosti koja stvara istaknute društvene i ekonomske učinke na lokalno, regionalno i nacionalno gospodarstvo u svojoj djelatnosti.

Strategija odgovornog i održivog poslovanja temelji se na sljedećim odrednicama:

- posvećenost dugoročnom održivom i odgovornom poslovanju na svim razinama poslovnih procesa i poslovnih aktivnosti,
- stvaranje dodane vrijednosti za dioničke skupine kompanije,
- kontinuirana implementacija i afirmiranje temeljnih načela odgovornog i održivog poslovanja kako unutar kompanije tako i u široj zajednici,
- zadržavanje i očuvanje pozicije vodeće turističke kompanije u destinacijama u kojima posluje,
- ekonomski i društveni pokretač gospodarstva svoje regije i Hrvatske,
- razvoj cjelogodišnjeg poslovanja u turističkim sektorima kompanije i stvaranje dodane vrijednosti destinacijama u kojima posluje,
- integriranje ekonomskih i društvenih aspekata i brige o okolišu u procese odlučivanja, i
- održivo i kontinuirano investiranje u razvoj i stva-

ranje održivog, kvalitetnog, prepoznatljivog i konkurentnog proizvoda i usluge.

2. Društvena zajednica

Društveno odgovorno poslovanje u dijelu odnosa spram društvene zajednice provodi se kroz razvoj lokalnog i regionalnog gospodarstva, zapošljavanje lokalnog stanovništva, sustav korporativne filantropije, aktivnosti na području razvoja ponude i sadržaja destinacije, sudjelovanje u radu stručnih i profesionalnih udruženja, potpora aktivnostima drugih organizacija, udruga, lokalne i regionalne samouprave.

Strategija društvene odgovornosti poslovanja temelji se na sljedećim odrednicama:

- transparentna i otvorena komunikacija sa dionicima,
- aktivna uloga u poslovnoj zajednici (članstvo u poslovnim i strukovnim udruženjima),
- zapošljavanje lokalnog stanovništva,
- angažiranje lokalnih dobavljača,
- poticanje razvoja turističke ponude destinacija u kojima poslujemo,
- briga o zaposlenicima kroz osiguranje prava na osobni i profesionalni razvoj i brigu o materijalnim pravima,
- provedba načela raznolikosti i nediskriminacije u poslovanju, i

- korporativnom filantropijom podržavamo aktivnosti i projekte od šireg interesa za zajednicu.

3. Zaštita okoliša

U Društvu su postavljene politike, procedure, standardi i operativne prakse vezane za okoliš, kvalitetu i upravljanje koje obuhvaćaju dio aktivnosti Društva na području društveno odgovornog poslovanja, kvalitete i zaštite okoliša.

Društvo kao vodeća turistička kompanija u Biogradu na Moru i okolici je svjesno da svojim poslovnim aktivnostima i svojom osnovnom djelatnošću utječe na okoliš stoga kao svoju dugoročnu obvezu postavlja zaštitu i očuvanje okoliša kao temeljnog resursa turizma, potom onemogućavanje zagađivanja okoliša tj. svođenje istog na najmanju moguću mjeru u svim svojim poslovnim procesima i aktivnostima.

Slijedom navedenog okolišne teme su materijalne za Društvo s obzirom na njihov potencijalni učinak na ekonomski, okolišni i društveni aspekt njenog djelovanja. U Društvu zaštita okoliša podrazumijeva racionalno gospodarenje svim prirodnim resursima i sustavnu težnju smanjenja negativnih efekata naše djelatnosti na okolinu, prirodna dobra i kulturnu baštinu.

Također, Društvo je izradilo Politiku okoliša i kvalitete u koja su iskazani temeljni ciljevi i principi upravljanja u svrhu postizanja tih ciljeva. Pored toga u Društvu postoje interni pravilnici i priručnici u dijelu upravljanja okolišem i kvalitetom kao dio integriranog sustava upravljanja ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015.

Integrirana Politika okoliša i kvalitete polazi od:

- stalnog udovoljavanja potrebama i očekivanjima kupaca/gostiju,
- stalne brige o sigurnosti gostiju i zaposlenika,
- stalne opredijeljenosti za zaštitu okoliša uključujući sprječavanje onečišćenja te održivo korištenje prirodnih resursa,
- stalnog poštivanja relevantne zakonske regulative i ostalih obvezujućih zahtjeva,
- stalnog poboljšavanja procesa i usluga te cjelokupnog sustava upravljanja kvalitetom i okolišem,
- stalnog unapređivanja znanja i motivacije djelatnika,
- stalnog stvaranja vrijednosti – očuvanje Ilirije d.d..

Detaljni podaci o okolišno odgovornim aktivnostima i standardima Društva opisani su u poglavljima Kvaliteta – standardi i certifikati i Sigurnost i zaštita.

4. Odgovorno i etičko upravljanje

Ilirija u svom poslovanju djeluje u skladu s načelima i praksom dobrog korporativnog upravljanja uz visoku razinu transparentnosti i odgovornosti prema njenim dionicima. Globalni ciljevi održivog razvoja su univerzalni, oni su nedjeljivi i neizostavni. Moraju biti u budućnosti dominantni i primjenjivi u svim zemljama, u svim zajednicama i od svih ljudi. Biti predvodnik u primjeni odgovornih i održivih praksi istovremeno je i čast i odgovornost budući da smo mi kao odgovorna kompanija putokaz razvoja gospodarstva i zajednice. Ovo su naše temeljne odrednice s kojima se rukovodimo u odgovornom, održivom i istovremeno etičkom upravljanju i poslovanju.

Kompanija ima dualističku upravljačku strukturu s jasno razdvojenim ovlastima i odgovornostima, primjenjuje kodeks korporativnog upravljanja i etički kodeks poslovanja, jasno postavljene i iskomunicirane poslovne ciljeve te poštuje i primjenjuje načela raznolikosti i jednakih mogućnosti, angažiranje domaćih dobavljača, aktivnosti na području zaštite zdravlja i sigurnosti gostiju i zaposlenika, te provodi edukacije zaposlenika itd. Strategija odgovornog i etičkog upravljanja temelji se na sljedećim odrednicama:

- odgovorno i etičko upravljanje na svim razinama,
- poštivanje zakonskih propisa,

- poštivanje ljudskih prava, raznolikosti i ravnopravnosti,
- transparentnost poslovanja i odnosa prema dionicima,
- težnja ka izvrsnosti usluge i operativnih procesa kroz implementaciju domaćih i međunarodnih standarda upravljanja, kvalitete usluge i sigurnosti,
- interni akti s jasno definiranim opisom poslova, odgovornostima i pravilima ponašanja upravljačke strukture (Uprava i Nadzorni odbor),
- primjena Kodeksa korporativnog upravljanja i Kodeksa etike u poslovanju HGK,
- briga za zdravlje i sigurnost gostiju i zaposlenika, i
- odgovorno ponašanje po pitanjima zaštite okoliša.



5. 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.





5.1. 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 asociira 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.





5.2. 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 rekategorizacije 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.



5.3. 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.



5.4. 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.



5.5. 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.).



5.6. 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 m² 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.





5.7. 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 28.500m² rasprostranjenih na ukupno šest etaža (dvije garažne i četiri prodajne). Bruto površina centra sastoji se od pripadajuće podzemne garaže ukupne površine 10.863m², potom 9.464,72m² neto iznajmljive površine, te sporednih prostorija i hodnika. Popunjenost centra na dan 31.12.2022. godine iznosi 99,76% 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.

6. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA

U poslovnoj godini čiji je početak obilježen globalnom pandemijom bolesti COVID-19 i izbijanjem rusko-ukrajinskog rata što je u bitnome utjecalo na poslovne aktivnosti turističkih sektora Društva ne samo u prvom kvartalu poslovne godine već i u gotovo cijelom prvom polugodištu zbog izostanka predsezone, Društvo je uspjelo ostvariti iznimne poslovne rezultate a u pojedinim sektorima najbolje do sada. Unatoč nepovoljnom okruženju u prvom dijelu poslovne godine zahvaljujući snažnom oporavku potražnje u glavnoj sezoni i posezoni svi turistički sektori Društva ostvarili su značajan rezultat iskazan kroz rast ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja čime su na razini pojedinih sektora (nautike i kampinga) ostvareni odlični odnosno rekordni rezultati poslovanja (fizički i financijski) ne samo u odnosu na prethodnu godinu već i predpandemijsko razdoblje odnosno 2019. godinu dok hotelijerstvo i turistička menadžment kompanije Ilirije Travel istovremeno bilježe značajan oporavak. Društvo ističe zadovoljstvo postignutim fizičkim rezultatima poslovanja posebno uzimajući u obzir i činjenicu da su mahom ostvareni u kratkom periodu glavne sezone i posezone među kojima su pojedini turistički sektori ostvarili do sada najbolje rezultate poslovanja posebno u dijelu realizacije poslovnih prihoda što se snažno odrazilo na ukupna ostvarenja Društva.

U kamping sektoru Društva ostvareni su do sada najbolji rezultati poslovanja od početka njegove poslovne aktivnosti kako u dijelu fizičkih tako i financijskih rezultata poslovanja što je daleko značajnije ako se uzme u obzir i činjenica izostanka predsezone odnosno akumulaciju poslovnih aktivnosti u punom obujmu u periodu glavne sezone i posezone. Kamp „Park Soline“ ostvario je snažan dvoznamenkasti rast ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja u odnosu na 2021. godinu slijedom čega je s ostvarenih 45.034 dolazaka realiziran rast po stopi od 30,21% dok je realizacija 312.057 noćenja označila rast od 31,74%. Istovremeno, u usporedbi s predpandemijskim razdobljem dakle 2019. godinom ostvaren je rast u dijelu dolazaka za 8,50% i noćenja za 7,43%. Ostvareni temeljni fizički pokazatelji kampa rezultat su znatno bržeg oporavka kamping tržišta, a istovremeno i rasta potražnje za kamping kapacitetima i atraktivnosti kamping ponude posebno izražene uslijed pandemije COVID-19. Sva četiri tržišna segmenta (paušal, alotman, individualci i mobilne kućice) bilježe rast u ostvarenim fizičkim pokazateljima od čega je posebno značajno zadržavanje snažnog kontinuiranog rasta u dijelu individualnog segmenta i mobilnim kućicama. Također, i u dijelu financijskih pokazatelja poslovanja odnosno poslovnih prihoda kamp je s realiziranih 44.980.326,90 kuna ostvario rast od 49% u odnosu na prethodnu godinu dok je u usporedbi sa predpandemijskim razdobljem tj. 2019.

godinom rast iznosio 40% čime je kamp ostvario do sada najbolje rezultate poslovanja.

Ostvareni fizički i financijski rezultati nautičkog sektora odnosno Marine Kornati potvrdili su i ovoj poslovnoj godini stabilnost poslovanja marine i njenu otpornost kroz nastavak oporavka ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja u odnosu na prethodnu godinu što je rezultiralo daljnjim rastom poslovnih prihoda, a u konačnici do sada najboljim rezultatima poslovanja marine posebno u dijelu poslovnih prihoda. U 2022. godini Marina Kornati realizirala je 45.695.702,00 kuna prihoda što predstavlja rast od 8% u odnosu na prethodnu godinu, kad su realizirani prihodi iznosili 42.234.732,00 kuna, dok su u usporedbi sa 40.880.637,00 kuna iz 2019. godinom isti rasli za 12%. Ugovorni vez, najznačajniji fizički pokazatelj Marine Kornati, sa 726 ugovorenih plovila ostvario je blagi rast od 1% u odnosu na prethodnu godinu, kad je ugovoreno 719 plovila, generirajući prihode u iznosu od 33.576.472,00 kuna što je rast od 7% u odnosu na prethodnu godinu dok su u odnosu na 2019. godinu prihodi rasli za 12%. Također, i u dijelu tranzita-uplovljavanje plovila ostvaren je rast fizičkih pokazatelja za 17% u odnosu na prethodnu godinu dok su aktivnosti lučkog servisa s izvršenih 3.666 operacije veće za 3%. Fizički pokazatelji Marine Kornati, izuzev noćenja polovila u tranzitu, bilježe rast odnosno kontinuirani oporavak u odnosu na prethodnu godinu što ukazuje

na snažan oporavak nautičkog tržišta i njegovo približavanje najboljim rezultati iz 2019. godine i u dijelu fizičkih pokazatelja poslovanja.

Sektor hotelijerstva s realiziranih 27.111 dolazak i 100.551 noćenja ostvario je značajan rast u odnosu na prethodnu poslovnu godinu po stopi od 52% odnosno 32% u dijelu noćenja. Snažni rast dolazaka i noćenja rezultirao je rastom dana popunjenosti koji za izvještajno razdoblje iznose 115 dana u odnosu na 80 dana ostvarenih 2021. godine dok je istovremeno zauzetost kapaciteta bila 31,46% u odnosu na 21,98% prethodne godine. Realizirani fizički pokazatelji ukazuju na značajan oporavak, ali još uvijek nedovoljan za povratak na ostvarenja iz predpandemijskog razdoblja tj. 2019. godine. Ovo je dijelom i očekivan rezultat s obzirom na izostanak predsezone odnosno značajnije poslovne aktivnosti u prvom polugodištu poslovne godine, što unatoč značajnom rastu potražnje u glavnoj sezoni i posezoni sektor hotelijerstva nije uspio nadoknaditi. Sektor hotelijerstva, uključujući i ostale pripadajuće profitne centre, realizirao je 52.576.235,10 kuna prihoda što je rast od 69,59% u odnosu na prethodnu godinu dok istovremeno predstavlja realizaciju 87,78% prihoda iz 2019. godine. Prihod po prodanoj sobi iznosi 1.052,49 kuna (139,75 EUR) dok je isti u prethodnoj godini iznosio 872,36 kuna (115,94 EUR) kao rezultat rasta prometa, a istovremeno i cijena.

Destinacijska menadžment kompanija Ilirija Travel, integrirani i komplementarni proizvod Društva i dodana vrijednost svim njegovim turističkim sektorima, u 2022. godini zahvaljujući ublažavanju a kasnije i ukidanju epidemioloških mjera ostvarila je značajan oporavak poslovnih aktivnosti u odnosu na prethodnu poslovnu godinu. S obzirom na to da je izvještajno razdoblje obilježio izostanka predsezone, a Ilirija Travel najveći dio svojih aktivnosti realizira u periodu pred i posezone, navedeni izostanak predsezone u bitnome je utjecao na još snažniji oporavak destinacijske menadžment kompanije. Kroz organizaciju 297 događaja s preko 29.830 sudionika, koji se uglavnom realizirani u glavnoj sezoni i posezoni, ostvaren je prihod od 8.964.200 kuna, jednim dijelom realiziran i u ostalim profitnim centrima Društva, s rastom od 119% u odnosu na 2021. godinu kao rezultat oporavka event i MICE industrije te realizacije usluga s većom dodanom vrijednošću. Unatoč znatnom rastu broja događaja i osoba nije nadoknađen odnosno dostignut prihod iz 2019. godine, do sada najbolje poslovne godinu Ilirije Travel, uslijed izostanka većeg broja događanja u predsezoni posebice njenom prvom kvartalu.

Poslovno-trgovački centar City Galleria realizirao je 13.790.805,78 kuna prihoda što predstavlja rast od 5,46% u odnosu na prihode realizirane u 2021. godini, kad su iznosili 13.076.060,86 kuna, dok u odnosu

na 2019. godinu, kao posljednju predpandemijsku godinu s redovnim poslovnim procesima u kojoj su ostvareni poslovni prihodi u iznosu od 14.255.205,21 kuna, prihodi ostvareni u izvještajnom razdoblju manji su za 3,26%. Uz rast poslovnih prihoda u odnosu na prethodnu godinu real-estate sektor zadržao je visoku razinu popunjenosti centra i broj zakupaca čime je osigurao kontinuirani rast i stabilnost poslovanja unatoč otežanim uvjetima poslovanja u prvom dijelu poslovne godine.



6.1. HOTELIJERSTVO

Poslovnu godinu 2022. obilježio je ublažavanje i ukidanje epidemioloških mjera vezanih uz pandemiju bolesti COVID-19 i to krajem drugog kvartala poslovne godine, ali i početak rata u Ukrajini što je izazvalo dodatnu neizvjesnost posebice u turističkom sektoru, potom inflacija i ostali makroekonomski poremećaji izazvani posljedično istim napetostima. Slijedom navedenih političkih i gospodarskih događaja, hotelijerstvo je naročito bilo pogođeno u prvom dijelu 2022. godine, stoga nije ostvaren puni potencijal predsezone, kako je bilo planirano, dok su sezona i postsezona tekle planiranim tijekom.

U 2022. godini ostvareno je 27.111 dolazaka gostiju ili 52% više u odnosu na 2021. kad je bilo 17.875 dolazaka, što je 59% realiziranih dolazaka 2019. godine. S ostvarenih 100.551 noćenjem bilježi se rast od 32% prema 76.113 noćenja iz prethodne godine, dok je isti rezultat 68% noćenja iz 2019. godine, do sada najbolje poslovne godine hotelskog sektora. Istovremeno bilježi se 73,81% rasta prihoda prema 2021. godini čime je dosegnutao 87,43% prihoda iz 2019. godine, što upućuje na usmjeravanje na značajnije uvećanje dohodovnosti od fizičkog rasta poslovne aktivnosti. Nakon drastičnog pada poslovnih aktivnosti sektora hotelijerstva u 2020. poslovnoj godini, otpočetog oporavka 2021., u 2022. godini sektor hotelijerstva Društva bilježi nastavak oporavka, još uvijek uz zaostajanje za prepandemijskim razdobljem.

Ostvareni fizički rezultati poslovanja i dalje su posljedica globalne pandemije, koja je posebice pogodila hotelski sektor, označivši prekid značajnog kontinuiranog uvećanja fizičkih i financijskih pokazatelja te sporijeg povratka prethodnim brojkama od ostalih segmenata turizma. Poslovna 2022. godina u sektoru hotelijerstva obilježena je prestankom protupandemijskih mjera i ograničenja putovanja tek u drugom kvartalu poslovne godine te povratku normalnom tijeku turističke godine u glavnoj sezoni i posezoni, osim za interkontinentalne putnike. Uz hotel Iliriju i Kornati koji su bili gotovo kontinuirano otvoreni kroz godinu, hotel Adriatic u Biogradu i hotel Villa Donat u Svetom Filipu i Jakovu otvoreni su sa svibnjem i radili do konca listopada. Društvo je imalo otvorene hotele Iliriju, Kornati i Adriatic i za božićno-novogodišnje blagdane i praznike.

U prethodno opisanim uvjetima poslovanja hotelijerstvo je, kao i prethodnih godina, imalo najznačajniji udio domaćih gostiju ali sada sa 23,8% posto naspram 35,3% u 2021., s padom od 11% u noćenjima. Slovensko tržište s rastom od 22% ostalo je i ove godine drugo po redu kao i lani, s udjelom od 12,78%, dok je kod gostiju iz Njemačke zabilježen značajan povratak s rastom od 45%, koje je treće tržište po udjelu u realiziranim noćenjima i udjelu u noćenjima od 12,19%. Zahvaljujući vrlo značajnom povratku gostiju slijedi tržište Austrije sa stopom rasta od 84%, sada na 11,05% udjela, a peto tržište je slovačko sa 26% rasta i udjelom od 6,91%.

Društvo je u sektoru hotelijerstva zabilježilo iznimno ohrabrujući rast i trend snaženja i niza drugih stranih tržišta osim "long haul" tržišta (Koreje, Kina,...), što je ujedno i opća i očekivana karakteristika cjelokupnog hrvatskog pa i europskog turizma. Ovime se u sektoru hotelijerstva Društvo vraća prethodnim postignućima ostvarenim višegodišnjim trudom ka disperziji rizika prisustvom na što većem broju tržišta. Ističe se i 253% rasta tržišta Italije, 205% odnosno 203% rasta s tržišta Švedske i Belgije, te 189% s tržišta Velike Britanije, uz niz drugih tržišta s rastom od preko 100%. Poseban je naglasak stavljen na aktivnosti prema tržištima koja nisu isključivo vezana uz vrhunac sezone, a potpomognuto značajnim oživljavanjem zračnih veza (na Zadar i Split) te iako je auto-dostupnost kao bitna odrednica obilježila i ovu sezonu, vide se značajne promjene u vrstama prijevoza u korist zračnog prometa, a povezano s rastućim cijenama goriva.

U prodajnim kanalima uz uvećanje prometa po svim osnovama, značajno je naglasiti da sva tri segmenta prodaje zauzimaju podjednako udio u noćenjima, s tim da je individualni segment prvi s 34,1%, slijedi grupni segment s 32,8% te alotmanski segment s 29,8%. Najizrazitije promjene vezane su za značajno uvećanje prodaje za 113% organiziranim grupama s udjelom od 32,8% u ukupnim noćenjima u odnosu na 20,4% udjela od 2021. godine, pad udjela alotmana sa 39,9% na 29,8%. Iako ne u apsolutnom broju noćenja te unatoč

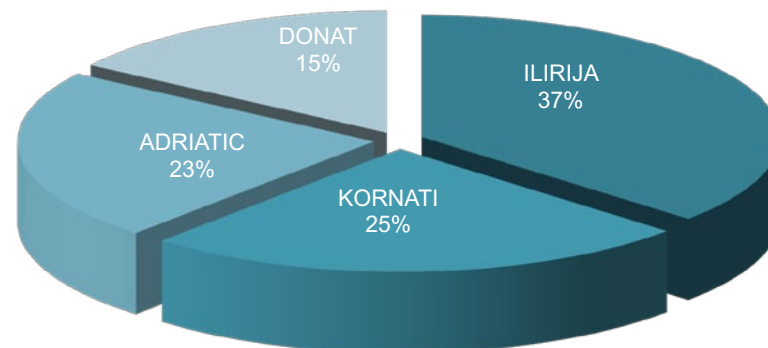
povećanju broja noćenja individualnih kanala od 14%, bilježi se pad udjela individualnog sektora prodaje, sa 39,7 % na 34,1%, što je i dalje značajan udjel s obzirom da je u 2019. godini isti bio tek 18,5%. U 2022. godini bilježi se i oživljavanje fiksnog zakupa s udjelom od 3,2% u odnosu na 0% od prethodne dvije godine i 5,1% u 2019. godine. Kod samog angažiranja grupa u apsolutnim brojkama bilježimo udvostručenje u odnosu na prethodnu godinu, dok se ukupan udio ovog segmenta približio onom iz 2019. godine kada je iznosio čak 40%. Povratak postsezone i snažna akumulacija potražnje u glavnoj sezoni temeljni je razlog ovog rasta s naglaskom na povratak evenata te kongresnih i seminarskih aktivnosti na razinu iz 2019. godine te povratak leisure grupa s porastom od 151% u odnosu na prethodnu godinu, no još uvijek nedovoljno u odnosu na 2019. godinu u usporedbi s kojom bilježi pad od 47%. U odnosu na predpandemijsko razdoblje najznačajnije promjene u prodajnim kanalima vezane su uz rast udjela individualne prodaje. Dinamičko dnevno upravljanje cijenama, daljnja digitalizacija prodajno-marketinških aktivnosti, koji omogućuju razvoj ovog vida prodaje, temeljni su razlozi nastavka takvog usmjerenja. Prosječna popunjenost hotela za 2022. godinu dosegla je 115 dana u odnosu na 80 dana prethodne godine, ali još uvijek zaostaje za 165 dana prosječne popunjenosti realiziranih u 2019. godini.

Prihodi hotelijerstva s 48.806.481,96 kuna značili su pak rast od 73,81% prema 28.080.526,35 kuna iz 2021. godine, što je istovremeno i realizacija od 87,43% prihoda iz 2019. godine kad je iznosio 55.822.975,50 kuna. U odnosu na 2021. godinu, rezultat je to značajnog rasta prometa ali i prodajnih cijena. Prosječna cijena noćenja za izvještajno razdoblje je 485,39 kuna (65,45 EUR) te je 31,44% veća od 368,93 kuna (49,03 EUR) iz 2021. odnosno 25,4% veća od ostvarene u 2019. godini. Time je prihod po prodanoj sobi uvećan na 129,73 EUR prema 105,01 EUR iz 2021. godine, odnosno prema 107,31 EUR-a iz 2019. godine. Ukoliko tome dodamo prihode profitnih centara vezanih uz hotelijerstvo, ugostiteljskih i drugih usluga, ukupan prihod sektora hotelijerstva iznosi 52.576.235,10 kuna i 69,59% je veći od prihoda u 2021. te je dosegao 87,78% prihoda iz 2019. godine. Time su i ukupni prihodi po prodanoj sobi dosegli 139,75 EUR-a prema 115,94 EUR-a iz 2021. godine.

Kapaciteti hotelskog sektora

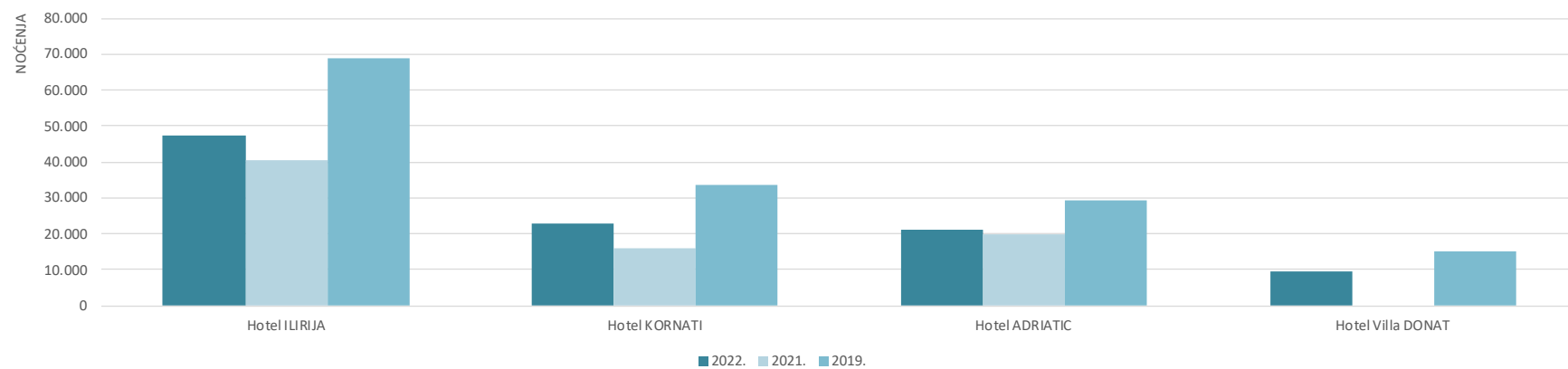
ILIRIJA D.D.	BROJ SOBA					BROJ KREVETA				
	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
ILIRIJA	157	165	165	0,95	0,95	326	338	338	0,96	0,96
KORNATI	106	106	106	1,00	1,00	230	230	230	1,00	1,00
ADRIATIC	100	100	100	1,00	1,00	210	210	210	1,00	1,00
DONAT	72	72	72	1,00	1,00	144	144	144	1,00	1,00
UKUPNO	435	443	443	0,98	0,98	910	922	922	0,99	0,99

% Udio pojedinog hotela (broj kreveta)

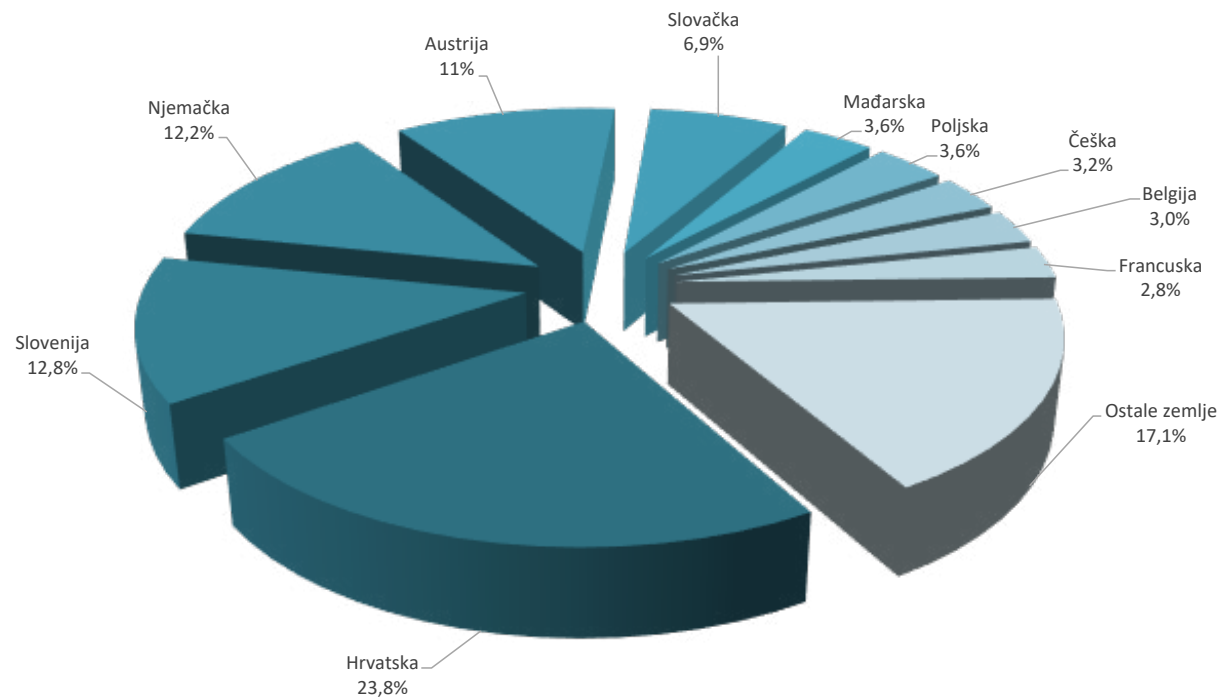


Pregled i usporedba ostvarenih dolazaka i noćenja u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

HOTELIJERSTVO										
PROFITNI CENTAR	DOLASCI			INDEKS		NOĆENJA			INDEKS	
	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
Hotel ILIRIJA	13.770	10.304	25.586	54	134	47.207	40.533	68.706	69	116
Hotel KORNATI	6.930	3.752	10.791	64	185	22.731	15.881	33.551	68	143
Hotel ADRIATIC	4.466	3.819	6.976	64	117	20.999	19.699	29.307	72	107
Hotel Villa DONAT	1.945	0	2.955	66	#DIV/0!	9.614	0	15.251	63	#DIV/0!
UKUPNO	27.111	17.875	46.308	59	152	100.551	76.113	146.815	68	132



Graf ostvarenih noćenja u 2022. godini



Zauzetost kapaciteta u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

Postotni udio

MJESEC	SVEUKUPNO								
	Ukupno soba	2022.	%	Ukupno soba	2021.	%	Ukupno soba	2019.	%
SIJEČANJ (I)	13.485	333	2,47%	13.733	0	0,00%	13.733	1.371	9,98%
VELJAČA (II)	12.180	250	2,05%	12.847	0	0,00%	12.404	523	4,22%
OŽUJAK (III)	13.485	548	4,06%	13.733	23	0,17%	13.733	1.716	12,50%
TRAVANJ (IV)	13.050	2.860	21,92%	13.290	294	2,21%	13.290	4.463	33,58%
SVIBANJ (V)	13.485	3.991	29,60%	13.733	559	4,07%	13.733	7.749	56,43%
LIPANJ (VI)	13.050	5.515	42,26%	13.290	2.689	20,23%	13.290	10.426	78,45%
SRPANJ (VII)	13.485	9.624	71,37%	13.733	7.599	55,33%	13.733	12.164	88,57%
KOLOVOZ (VIII)	13.485	10.864	80,56%	13.733	11.010	80,17%	13.733	12.929	94,15%
RUJAN (IX)	13.050	9.156	70,16%	13.290	7.269	54,70%	13.290	10.921	82,17%
LISTOPAD (X)	13.485	4.132	30,64%	13.733	4.326	31,50%	13.733	7.404	53,91%
STUDENI (XI)	13.050	1.467	11,24%	13.290	818	6,16%	13.290	1.788	13,45%
PROSINAC (XII)	13.485	1.214	9,00%	13.733	952	6,93%	13.733	1.818	13,24%
UKUPNO	158.775	49.954	31,46%	162.138	35.539	21,98%	161.695	73.245	45,30%

Dani popunjenosti

MJESEC	SVEUKUPNO								
	Ukupno soba	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2021.	Dani 2021.	Ukupno soba	2019.	Dani 2019.
SIJEČANJ (I)	13.485	333	1	13.733	0	0	13.733	1.371	3
VELJAČA (II)	12.180	250	1	12.847	0	0	12.404	523	1
OŽUJAK (III)	13.485	548	1	13.733	23	0	13.733	1.716	4
TRAVANJ (IV)	13.050	2.860	7	13.290	294	1	13.290	4.463	10
SVIBANJ (V)	13.485	3.991	9	13.733	559	1	13.733	7.749	17
LIPANJ (VI)	13.050	5.515	13	13.290	2.689	6	13.290	10.426	24
SRPANJ (VII)	13.485	9.624	22	13.733	7.599	17	13.733	12.164	27
KOLOVOZ (VIII)	13.485	10.864	25	13.733	11.010	25	13.733	12.929	29
RUJAN (IX)	13.050	9.156	21	13.290	7.269	17	13.290	10.921	25
LISTOPAD (X)	13.485	4.132	9	13.733	4.326	10	13.733	7.404	17
STUDENI (XI)	13.050	1.467	3	13.290	818	2	13.290	1.788	4
PROSINAC (XII)	13.485	1.214	3	13.733	952	2	13.733	1.818	4
UKUPNO	158.775	49.954	115	162.138	35.539	80	161.695	73.245	165

Mjesečna usporedba prihoda/noćenja hotela Ilirija Resorta u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

MJESEC	OSTVARENI PRIHOD					NOĆENJA					PROSJEČNA CIJENA U KN			PROSJEČNA CIJENA U €				
	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.
SIJEČANJ	611.697,23	4.318,06	1.406.055,11	43,50	14166,02	559	0	2.321	24,08	#DIV/0!	1094,27	#DIV/0!	605,80	145,49	#DIV/0!	81,61	178,27	#DIV/0!
VELJAČA	163.193,16	29.483,29	351.380,76	46,44	553,51	430	0	869	49,48	#DIV/0!	379,52	#DIV/0!	404,35	50,42	#DIV/0!	54,45	92,60	#DIV/0!
OŽUJAK	334.090,89	19.403,36	963.108,71	34,69	1721,82	937	50	3.085	30,37	1874,00	356,55	388,07	312,19	47,12	51,23	42,05	112,07	91,98
TRAVANJ	1.480.189,74	195.256,90	2.216.611,41	66,78	758,07	5.597	656	8.371	66,86	853,20	264,46	297,65	264,80	35,01	39,34	35,72	98,00	88,99
SVIBANJ	2.955.550,47	329.714,27	4.619.475,38	63,98	896,40	6.466	1.038	13.174	49,08	622,93	457,09	317,64	350,65	60,65	42,23	47,26	128,33	143,63
LIPANJ	4.787.562,76	1.554.939,29	7.728.383,78	61,95	307,89	10.867	5.320	20.195	53,81	204,27	440,56	292,28	382,69	58,56	39,00	51,76	113,15	150,18
SRPANJ	11.237.221,94	7.201.132,28	11.236.894,24	100,00	156,05	23.184	19.101	29.852	77,66	121,38	484,70	377,00	376,42	64,50	50,29	51,05	126,33	128,24
KOLOVOZ	15.009.244,30	10.352.861,55	13.389.920,46	112,09	144,98	26.239	27.161	31.428	83,49	96,61	572,02	381,17	426,05	76,17	50,89	57,60	132,23	149,68
RUJAN	7.089.896,99	5.012.628,80	7.560.643,75	93,77	141,44	15.217	12.718	18.796	80,96	119,65	465,92	394,14	402,25	61,98	52,65	54,34	114,06	117,72
LISTOPAD	3.222.799,16	2.623.244,43	3.914.412,58	82,33	122,86	6.772	6.922	12.200	55,51	97,83	475,90	378,97	0,00	0,00	50,49	43,05	0,00	0,00
STUDENI	1.270.957,02	492.042,65	866.306,40	146,71	258,30	2.336	1.510	3.358	69,57	154,70	544,07	325,86	0,00	0,00	43,37	34,69	0,00	0,00
PROSINAC	644.078,30	265.501,47	1.569.782,92	41,03	242,59	1.947	1.637	3.190	61,03	118,94	330,81	162,19	0,00	0,00	21,57	66,15	0,00	0,00
UKUPNO	48.806.481,96	28.080.526,35	55.822.975,50	87,43	173,81	100.551	76.113	146.815	68,49	132,11	485,39	368,93	380,23	65,45	49,03	51,26	125,73	131,44
31.12.	48.806.481,96	28.080.526,35	55.822.975,50	87,43	173,81	100.551	76.113	146.815	68,49	132,11	485,39	368,93	380,23	65,45	49,03	51,26	125,73	131,44

Prihodi po prodanoj sobi 31.12.2022.	977,03 kn	129,73 €
Prihodi po prodanoj sobi 31.12.2021.	790,13 kn	105,01 €
Prihodi po prodanoj sobi 31.12.2019.	762,14 kn	107,31 €

Prihodi po prodanoj sobi - 2022.	1.052,49 kn	139,75 €
Prihodi po prodanoj sobi - 2021.	872,36 kn	115,94 €
Prihodi po prodanoj sobi - 2019.	817,70 kn	112,50 €

Izdvojeni profitni centri unutar sektora hotelijerstva

Lavender	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.
31.12.		899.642,87	1.049.685,47		
31.12..	1.239.430,46	899.642,87	1.049.685,47	118,08	137,77

Aquatic centar	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.
31.12.		1.552.768,43	2.397.917,11		
31.12.	1.894.802,44	1.552.768,43	2.397.917,11	79,02	122,03

Tenis centar	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.
31.12.		419.767,45	514.179,54		
31.12..	571.923,56	419.767,45	514.179,54	111,23	136,25

Beach bar "Donat"	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.
31.12.		50.152,14	107.430,44		
31.12..	63.596,68	50.152,14	107.430,44	59,20	126,81

Ukupno hotelijerstvo

TOTAL	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.
31.12.	52.576.235,10	31.002.857,24	59.892.188,06		
31.12..	52.576.235,10	31.002.857,24	59.892.188,06	87,78	169,59

PRIHODI PO DJELATNOSTIMA

Prihodi od hotelskih usluga iznose 48.806.481,96 kuna te su za 73,81% veći u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, odnosno isti su na 87,43% ostvarenja iz 2019. godine.

Ostali prihodi hotelijerstva ostvareni su u iznosu od 3.769.753,14 kuna što je uvećanje od 28,7% u odnosu na prethodnu godinu, dok je istovremeno ostvareno 92% realizacije iz 2019. godine.

Sveukupno, prihodi sektora hotelijerstva iznose 52.576.235,10 kuna i za 70% su veći od prihoda iz prethodne godine, odnosno isti su na 87,78% realizacije iz predpandemijske 2019. godine.



Sažetak ključnih tržišnih pokazatelja poslovanja hotelijerstva Ilirije d.d.

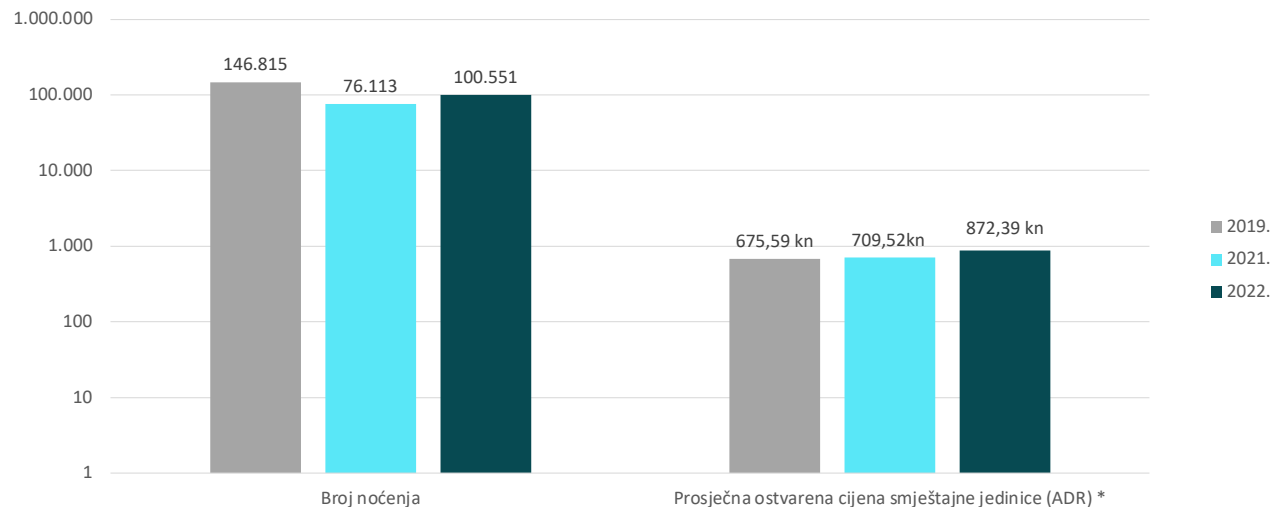
Hotelijerstvo Društva nakon desetljeća kontinuiranog rasta do 2020., kada je zbog globalne zdravstvene krize s teškim gospodarskim posljedicama posebno na industriju putovanja i turizma ostvarilo pad svih tržišnih pokazatelja, posljedično i financijskog rezultata poslovanja te u 2021. bilježilo povratak kontinuiteta rasta, dok je oporavak do razine iz prepandemijske

2019. godine usporen. Otvaranje putovanja, osim tržišta južne i jugoistočne Azije, omogućilo je rast volumena fizičke potražnje i povećanje zauzetosti kapaciteta.

U odnosu na prethodnu poslovnu godinu, prodaja smještajnih jedinica povećana je za 40,56%, zau-

zetost smještajnih jedinica za 43,15%, dok je prema 2019. i dalje u padu od 31,80%, a istovremeno je za 30,54% pala i zauzetost smještajnih jedinica. Prosječno ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) rasla je 22,95% u odnosu na 2021., štoviše i 29,13% prema 2019., uslijed rasta prodajnih cijena ali i promjene kanala prodaje s bitnijim učešćem prodaje grupama i individualnim kupcima.

Broj noćenja i prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) u hotelima Ilirije d.d. u 2022., 2021. i 2019. godini



Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi ukupnog broja dana u razdoblju uvećan za čak 76% prema 2021., ali je manji 10,32% u odnosu na 2019. godinu, dok je prihod pansiona po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti uvećan prema 2021. za 26,34% dok je prema 2019. niži svega 0,71%.

*ADR - Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice izračunata je na temelju prihoda pansiona (prihod smještaja i hrane i pića pansiona)

Ključni tržišni pokazatelji hotelijerstva Ilirije d.d.

	2022.	2021.	2019.	2022./ 2019.	2022./ 2021.
HOTELI U BIOGRADU					
Smještajni kapaciteti:					
Broj hotela	3	3	3	0,00%	0,00%
Broj smještajnih jedinica	363	371	371	-2,16%	-2,16%
Broj kreveta	766	778	778	-1,54%	-1,54%
Fizički promet:					
Broj noćenja	90.937	76.113	131.564	-30,88%	19,48%
Broj prodanih smještajnih jedinica	45.055	35.539	65.875	-31,61%	26,78%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi uk. broja dana u razdoblju (%)	34,01%	26,24%	48,65%	-30,10%	29,57%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	54,71%	53,94%	71,97%	-23,98%	1,43%
Financijski rezultati:					
Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) *	886,13 kn	709,52 kn	686,63 kn	29,05%	24,89%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi uk. br. dana u razdoblju **	301,33 kn	186,21 kn	332,61 kn	-9,41%	61,82%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	484,81 kn	382,71 kn	492,00 kn	-1,46%	26,68%
HOTEL U SV. FILIP I JAKOVU					
Smještajni kapaciteti:					
Broj hotela	1	1	1	0,00%	0,00%
Broj smještajnih jedinica	72	72	72	0,00%	0,00%
Broj kreveta	144	144	144	0,00%	0,00%
Fizički promet:					
Broj noćenja	9.614	0	15.251	-36,96%	#DIV/0!
Broj prodanih smještajnih jedinica	4.899	0	7.370	-33,53%	#DIV/0!
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi uk. broja dana u razdoblju (%)	18,64%	0,00%	28,04%	-33,52%	#DIV/0!
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	63,00%	#DIV/0!	73,12%	-13,84%	#DIV/0!
Financijski rezultati:					
Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) *	746,02 kn	#DIV/0!	603,73 kn	23,57%	#DIV/0!
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi uk. br. dana u razdoblju **	139,07 kn	#DIV/0!	169,31 kn	-17,86%	#DIV/0!
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	470,00 kn	#DIV/0!	441,42 kn	6,48%	#DIV/0!
HOTELI - UKUPNO ILIRIJA d.d.					
Smještajni kapaciteti:					
Broj hotela	4	4	4	0,00%	0,00%
Broj smještajnih jedinica	435	443	443	-1,81%	-1,81%
Broj kreveta	910	922	922	-1,30%	-1,30%
Fizički promet:					
Broj noćenja	100.551	76.113	146.815	-31,51%	32,11%
Broj prodanih smještajnih jedinica	49.954	35.539	73.245	-31,80%	40,56%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi uk. broja dana u razdoblju (%)	31,46%	21,98%	45,30%	-30,54%	43,15%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	55,43%	53,94%	72,08%	-23,11%	2,76%
Financijski rezultati:					
Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) *	872,39 kn	709,52 kn	675,59 kn	29,13%	22,95%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi uk. br. dana u razdoblju **	274,47 kn	155,95 kn	306,07 kn	-10,32%	76,01%
Prihod pansiona po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	483,54 kn	382,71 kn	486,98 kn	-0,71%	26,34%

Napomene:

Hoteli u Biogradu obuhvaćaju hotele Ilirija, Adriatic i Kornati, a hotel u Sv. Filip Jakovu je hotel Villa Donat.

* ADR - Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice izračunata je na temelju prihoda pansiona (prihod smještaja i hrane i pića pansiona).

** RevPAR - Prihod pansiona po smještajnoj jedinici uključuje prihod pansiona (prihod smještaja i hrane i pića pansiona) podijeljen sa brojem raspoloživih smještajnih jedinica u datom razdoblju (365 dana; broj dana otvorenosti).

6.2. NAUTIKA - MARINA KORNATI

Marina Kornati, kao glavni segment nautičkog sektora Društva, u 2022. godini ostvarila je daleko najbolje rezultate do sada, te uz odlične rezultate ostalih segmenata nautičkog sektora odnosno nautičkog sajama i ugostiteljstva tj. restorana "Marina Kornati", ostvareni su rekordni rezultati poslovanja cijelog sektora nautike. Ostvarenim rezultatima i u 2022. godini nastavljen je kontinuirani rast poslovnih aktivnosti u sva tri segmenta nautičkog sektora, a u ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je značajan oporavak u dijelu nautičkog sajma i ugostiteljstva. Marina Kornati, najznačajniji poslovni segment nautičkog sektora, sa ostvarenim rastom ključnih fizičkih, a posljedično i financijskih rezultata poslovanja, predstavlja poslovni segment koji je na razini cijelog Društva pokazao iznimnu otpornost i stabilnost za vrijeme globalne pandemije, a u vrlo kratkom periodu ostvario značajan rast poslovnih aktivnosti što je rezultiralo i rastom prihodovne stavke i u odnosu na predpandemijsko razdoblje.

Fizički rezultati poslovanja prvenstveno ugovorni vez i uplovljavanje plovila u tranzitu, koji generiraju i većinu poslovnih prihoda, iako nisu dosegli brojke iz predpandemijskog razdoblja i u 2022. godini bilježe kontinuirani rast. U izvještajnom razdoblju sa 726 sklopljenih ugovornih plovila na godišnjem i sezonskom vezu predstavlja rast od 1% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, kad je realizirano 719

ugovorenih plovila, dok je za 2% manji u odnosu na 740 plovila za koje su sklopljeni ugovori u 2019. godini. Također, u dijelu tranzita ostvareno je 3.117 uplovljavanja plovila što je rast od 17% u odnosu na 2021. godinu kad je ostvareno 2.667 uplovljavanja dok je u dijelu noćenja plovila u tranzitu sa 9.208 noćenja, suzbijanjem pandemije, nastavljen je trend manjeg zadržavanja tranzitnih plovila u lukama čime je u odnosu na 2021. godinu, kad je realizirano 10.219 noćenja plovila u tranzitu, ista su manja za 10%. Aktivnost lučkog servisa bilježi 3.666 izvršenih operacija, prešla je izvršene operacije iz 2021. godine za 3%, i gotovo je dosegla istu brojku kao i u 2019. kada je broj lučkih aktivnosti servisa iznosio 3.688 obavljenih operacija.

Realizirani prihod Marine Kornati u 2022. godini iznosi 45.695.702,00 kuna i veći je za 8,19% u odnosu na 2021. godinu, kada su realizirani u iznosu od 42.234.732,00 kuna, te je istovremeno ostvaren i rast od 11,78% u odnosu na 2019. godinu kada su realizirani prihodi iznosili 40.880.637,00 kuna čime je u 2022. godini ostvaren rekordni rezultat Marine Kornati u dijelu prihoda.

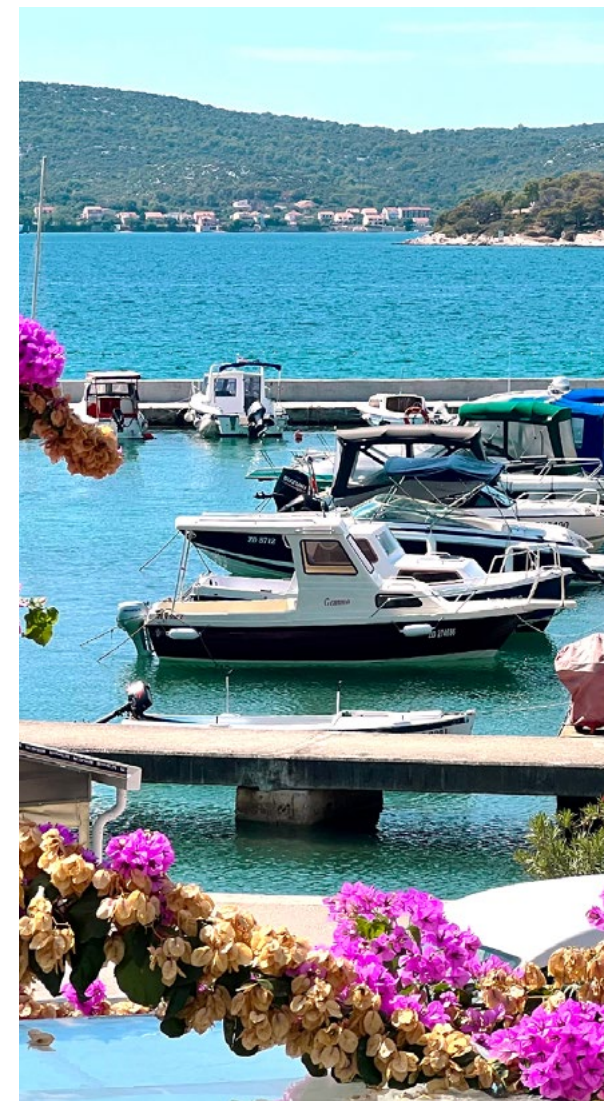
Najznačajnija stavka prihoda je ugovorni vez koji je u 2022. godini ostvaren u iznosu od 33.576.472,00 kuna, što čini 72% ukupnog prihoda Marine Kornati. Usporedbom stavke prihoda ugovorog veza u odnosu na 2019. godinu, kad je iznosio 30.107.719,00 kuna,

ostvareni prihod ugovornog veza u 2022. godini je za 12% veći dok je u odnosu na prethodnu godinu kada je prihod ugovornog veza ostvaren u iznosu od 31.350.024,00 kuna, za 7% veći. Stavka prihoda koja slijedi ugovorni vez je lučki servis čiji udjel u ukupnim prihodima marine u 2022. godini iznosi 6 % odnosno ostvaren je u iznosu od 3.217.129,00 kuna, a u usporedbi sa ostvarenim prihodima u 2021. godini veći je za 5%, te u odnosu na 2019. godinu za 16%. Potom slijedi stavka prihoda dnevnog veza ostvarenog u iznosu od 2.876.225,00 kuna koji također bilježi rast i to od 15% u odnosu na 2021., kada je ostvaren u iznosu od 2.508.845,00 kn te 2% u odnosu na 2019. godinu. Prihod ostvaren od parkinga sa realiziranim iznosom od 2.883.307 kuna, prati pozitivni rast kao i ostali prihodi marine Kornati u odnosu ne samo na prethodnu poslovnu godinu već i na predpandemijско razdoblje. Nautički sajam u izvještajnom razdoblju realizirao je prihode u iznosu od 4.856.871,00 kuna, rasli su za 41% u odnosu na prethodnu godinu dok je u odnosu na 2019. godinu ostvaren rast od 25% u realiziranim prihodima.

Sve stavke prihoda Marine Kornati su u odnosu na godine prije u značajnom porastu, te je ostvareni rast rezultat više čimbenika. Popuštanje epidemioloških mjera kao i ublažavanje restrikcija za putovanja pozitivno se odrazilo na cjelokupno poslovanje u dijelu tranzitnog veza odnosno uplovljavanje i noće-

nje plovila dok je dolazak gostiju u marinu sa osobnim automobilom uveliko doprinio povećanju stavke prihoda parkinga koji je za 25% veći u odnosu na 2021, te 27% u odnosu na 2019. godinu. Rast prihoda stavke ugovorni vez osim povećanja cijena rezultat je boljeg i efikasnijeg dodjeljivanje veza plovilima koji se prvenstveno odnosi na tip plovila i dimenziju/dužinu i širinu plovila koje su temelj za obračun naknade usluga (korištenje ugovornog veza, dnevni vez kao i ostalih usluga Marine Kornati).

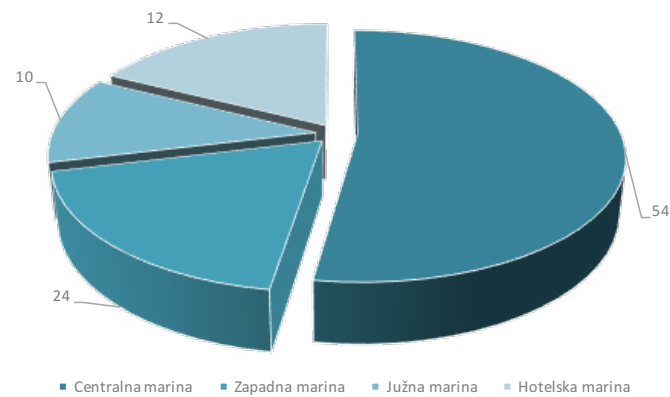
Marina Kornati planiranim aktivnostima kojima je cilj povećanje fizičkih pokazatelja posebno u stavkama tranzitnog veza, lučkog servisa, nautičkog sajma i daljnjim proaktivnim pristupom prodajno-marketingškim aktivnostima uz maksimalnu moguću iskorištenost akvatorija ima mogućnost još boljih fizičkih i financijskih rezultata poslovanja.



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
UKUPNO	1.815	735	70	805

% Udio pojedine marine - vezovi



Kumulativni pregled fizičkog prometa Marine Kornati u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

		Mjeseci 2022. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	104	259	296	348	387	402	409	412	417	424	425	425
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	1	8	276	291	295	296	299	299	301	301	301
UKUPNO Ugovorni vez	Ugovoreno plovilo	104	260	304	624	678	697	705	711	716	725	726	726
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	8	19	41	134	403	898	1.604	2.398	2.982	3.102	3.112	3.117
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	141	328	603	1.122	1.776	2.885	4.971	7.328	8.467	8.868	9.096	9.208
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	124	357	659	1.023	1.493	1.950	2.422	2.876	3.167	3.352	3.565	3.666

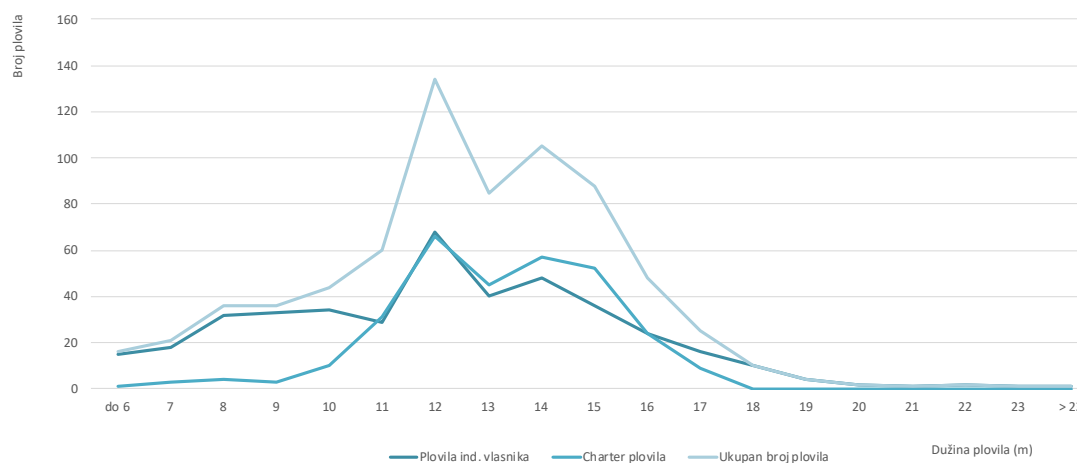
		Mjeseci 2021. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	77	248	294	345	366	387	396	403	404	408	412	414
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	4	22	285	299	300	302	302	303	304	304	305
UKUPNO Ugovorni vez	Ugovoreno plovilo	77	252	316	630	665	687	698	705	707	712	716	719
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	1	8	30	79	214	546	1.172	2.017	2.435	2.647	2.662	2.667
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	282	568	954	1.461	2.147	3.281	5.391	7.938	9.012	9.658	10.031	10.219
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	139	322	629	961	1.421	1.851	2.271	2.727	2.982	3.145	3.424	3.554

		Mjeseci 2019. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	99	248	303	353	374	384	396	400	402	403	413	413
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	2	81	291	315	326	327	327	327	327	327	327
UKUPNO Ugovorni vez	Ugovoreno plovilo	99	250	384	644	689	710	723	727	729	730	740	740
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	1	9	30	143	526	1.058	1.823	2.709	3.230	343	3.415	3.418
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	132	320	563	1.364	2.301	3.472	5.775	8.773	10.223	10.937	11.123	11.227
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	118	402	673	1.070	1.485	1.945	2.358	2.888	3.144	3.303	3.551	3.688

Plovila na ugovornom vezu za razdoblje u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

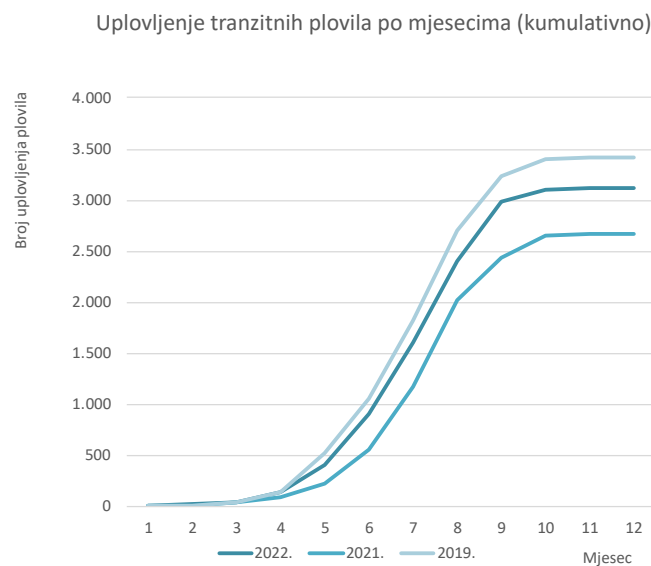
Namjena	Tip veza	Pozicija veza	01.01.-31.12.	% Ukupno	01.01.-31.12.	% Ukupno	01.01.-31.12.	% Ukupno	Indeks	Indeks
			2022.	Plovila	2021.	Plovila	2019.	Plovila	2022./2019.	2022./2021.
PLOVILA INDIVIDUALNIH VLASNIKA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	285	39	297	41	287	39	99	96
		Južni akvatorij	38	5	42	6	45	6	84	90
		Zapadni akvatorij	1	0	1	0	1	0	100	100
		Hotelska lučica	29	4	29	4	34	5	85	100
	Godišnji vez na kopnu	Kopno marine	8	1	7	1	4	1	200	114
		Akvatorij marine	40	6	23	3	30	4	133	174
	Sezonski vez u moru	Hotelska lučica	24	3	15	2	12	2	200	160
		Ukupno individualna plovila:	425	59	414	57	413	56	103	103
CHARTER PLOVILA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	117	16	113	16	103	14	114	104
		Južni akvatorij	0	0	1	0	0	0	#DIV/0!	0
		Zapadni akvatorij	184	25	191	27	224	30	82	96
		Hotelska lučica	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Ukupno charter plovila:	301	41	305	43	327	44	92	99	
Ukupno plovila:	726	100	719	100	740	100	98	101		

Plovila na ugovornom vezu u 2022. godini



Tranzitni vez – uplovljavanje plovila u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

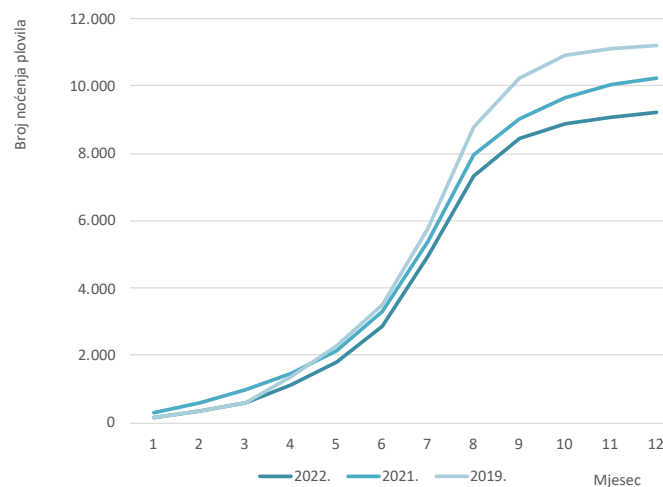
2022 godina	Pojedinačno mjesečno					Kumulativno mjesečno						
	2022.	2021.	2019.	INDEKS	INDEKS	2022.	2021.	2019.	INDEKS	INDEKS		
Mjesec			2022./2019.		2022./2021.				2022./2019.		2022./2021.	
1.	8	1	1	800	800	8	1	1	800	800		
2.	11	7	8	138	157	19	8	9	211	238		
3.	22	22	21	105	100	41	30	30	137	137		
4.	93	49	113	82	190	134	79	143	94	170		
5.	269	135	383	70	199	403	214	526	77	188		
6.	495	332	532	93	149	898	546	1.058	85	164		
7.	706	626	765	92	113	1.604	1.172	1.823	88	137		
8.	794	845	886	90	94	2.398	2.017	2.709	89	119		
9.	584	418	521	112	140	2.982	2.435	3.230	92	122		
10.	120	212	173	69	57	3.102	2.647	3.403	91	117		
11.	10	15	12	83	67	3.112	2.662	3.415	91	117		
12.	5	5	3	167	100	3.117	2.667	3.418	91	117		
Ukupno	2022.	3.117										
Ukupno	2021.	2.667										
Ukupno	2019.	3.418										
Indeks	2022./2019.	91										
Indeks	2022./2021.	117										



Tranzitni vez – noćenje plovila u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

2022 godina	Pojedinačno mjesečno					Kumulativno mjesečno						
	2022.	2021.	2019.	INDEKS	INDEKS	2022.	2021.	2019.	INDEKS	INDEKS		
Mjesec			2022./2019.		2022./2021.				2022./2019.		2022./2021.	
1.	141	282	132	107	50	141	282	132	107	50		
2.	187	286	188	99	65	328	568	320	103	58		
3.	275	386	243	113	71	603	954	563	107	63		
4.	519	507	801	65	102	1.122	1.461	1.364	82	77		
5.	654	686	937	70	95	1.776	2.147	2.301	77	83		
6.	1.109	1.134	1.171	95	98	2.885	3.281	3.472	83	88		
7.	2.086	2.110	2.303	91	99	4.971	5.391	5.775	86	92		
8.	2.357	2.547	2.998	79	93	7.328	7.938	8.773	84	92		
9.	1.139	1.074	1.450	79	106	8.467	9.012	10.223	83	94		
10.	401	646	714	56	62	8.868	9.658	10.937	81	92		
11.	228	373	186	123	61	9.096	10.031	11.123	82	91		
12.	112	188	104	108	60	9.208	10.219	11.227	82	90		
Ukupno	2022.	9.208										
Ukupno	2021.	10.219										
Ukupno	2019.	11.227										
Indeks	2022./2019.	82										
Indeks	2022./2021.	90										

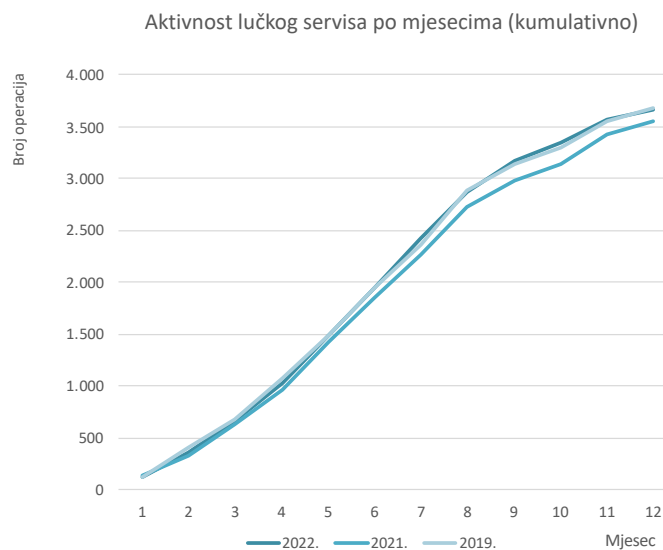
Noćenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)



Aktivnosti lučkog servisa u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

2022 godina	Pojedinačno mjesečno					Kumulativno mjesečno						
	2022.	2021.	2019.	INDEKS	INDEKS	2022.	2021.	2019.	INDEKS	INDEKS		
Mjesec			2022./2019.		2022./2021.				2022./2019.		2022./2021.	
1.	124	139	118	105	89	124	139	118	105	89		
2.	233	183	284	82	127	357	322	402	89	111		
3.	302	307	271	111	98	659	629	673	98	105		
4.	364	332	397	92	110	1.023	961	1.070	96	106		
5.	470	460	415	113	102	1.493	1.421	1.485	101	105		
6.	457	430	460	99	106	1.950	1.851	1.945	100	105		
7.	472	420	413	114	112	2.422	2.271	2.358	103	107		
8.	454	456	530	86	100	2.876	2.727	2.888	100	105		
9.	291	255	256	114	114	3.167	2.982	3.144	101	106		
10.	185	163	159	116	113	3.352	3.145	3.303	101	107		
11.	213	279	248	86	76	3.565	3.424	3.551	100	104		
12.	101	130	137	74	78	3.666	3.554	3.688	99	103		

Ukupno	2022.	3.666
Ukupno	2021.	3.554
Ukupno	2019.	3.688
Indeks	2022./2019.	99
Indeks	2022./2021.	103



Prihod Marine Kornati pojedinačno po mjesecima u 2022. godini i usporedba sa 2019. i 2021. godinom

PRIHOD MARINE KORNATI 2022. POJEDINAČNO PO MJESECIMA																	
Stavke prihoda	Mjeseci 2022. godine												2022.	2019.	Indeks	2021.	Indeks
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	KUMULAT.	Ukupno	2022./2019.	Ukupno	2022./2021.
I Dnevni vez	32.041	37.891	85.245	126.120	222.508	468.599	577.659	691.851	503.956	91.833	14.822	23.700	2.876.225	2.820.560	102	2.508.845	115
II Ugovorni vez sa dodacima	4.548.472	6.818.035	1.680.702	9.055.827	1.147.909	587.638	8.831.425	430.424	134.006	172.338	104.949	64.747	33.576.472	30.107.719	112	31.350.024	107
III Lučki servis	86.567	275.976	327.866	395.247	502.828	405.282	323.004	250.037	161.623	102.406	229.820	156.474	3.217.129	2.767.731	116	3.062.774	105
IV Parking vozila	2.064	2.312	10.912	135.101	328.945	439.611	603.514	502.579	489.390	308.175	8.532	2.172	2.833.307	2.232.293	127	2.270.939	125
V Ostale usluge	4.431	12.619	69.475	44.479	39.148	55.813	79.291	87.135	128.096	29.201	9.825	24.235	583.748	502.377	116	558.242	105
VI Poslovna suradnja				1.300.476			1.308.345						2.608.821	2.450.017	106	2.483.908	105
VII Nautički sajam i manifestacije				11.295	5.580	6.750	175.475	632.714	783.725	3.173.822	37.500	30.010	4.856.871	3.877.991	125	3.449.280	141
UKUPNO:	4.673.575	7.146.833	2.174.200	11.068.545	2.246.918	1.963.693	11.898.713	2.594.740	2.200.796	3.877.774	405.447	301.338	50.552.573	44.758.688	113	45.684.011	111

PRIHOD MARINE KORNATI 2021. POJEDINAČNO PO MJESECIMA																
Stavke prihoda	Mjeseci 2021. godine												2021.	2020.	Indeks	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Ukupno	Ukupno	2021./2020.	
I Dnevni vez	24.596	19.361	70.954	120.430	133.816	297.829	566.146	685.968	323.999	178.240	57.489	30.016	2.508.845	1.975.212	127	
II Ugovorni vez sa dodacima	3.033.918	7.590.522	1.574.717	8.813.647	775.786	585.373	8.026.637	226.923	152.180	190.619	132.460	247.243	31.350.024	29.990.268	105	
III Lučki servis	126.180	183.749	339.050	375.232	474.186	360.285	305.113	265.168	112.902	79.796	263.069	178.044	3.062.774	2.740.561	112	
IV Parking vozila		1.240	6.581	40.874	173.487	329.217	493.647	498.710	449.088	256.831	19.080	2.184	2.270.939	1.374.862	165	
V Ostale usluge	378	8.870	103.792	13.210	32.113	88.463	54.946	79.329	43.620	100.938	24.598	7.985	558.242	501.580	111	
VI Poslovna suradnja					1.363.246		1.119.590	1.072					2.483.908	2.464.335	101	
VII Nautički sajam i manifestacije			3.600		11.988	18.490	167.897	157.615	1.018.152	2.046.767	24.770		3.449.279	2.428.795	142	
UKUPNO:	3.185.072	7.803.742	2.098.694	9.363.393	2.964.622	1.679.657	10.733.976	1.914.785	2.099.942	2.853.191	521.466	465.472	45.684.011	41.475.612	110	

PRIHOD MARINE KORNATI 2019. POJEDINAČNO PO MJESECIMA																
Stavke prihoda	Mjeseci 2019. godine												2019.	2018.	Indeks	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Ukupno	Ukupno	2019./2018.	
I Dnevni vez	1.649	32.993	58.793	173.766	253.713	407.784	632.061	640.748	371.107	189.705	29.672	28.570	2.820.560	2.486.833	113	
II Ugovorni vez sa dodacima	3.601.219	5.969.253	3.932.524	6.304.731	1.352.030	642.848	7.828.376	204.248	83.521	99.770	87.138	2.059	30.107.719	28.826.907	104	
III Lučki servis	117.641	280.502	328.496	376.837	451.647	360.644	215.958	271.114	106.556	82.669	97.940	77.726	2.767.731	2.976.178	93	
IV Parking vozila	1.452	2.352	18.968	117.644	231.024	422.790	385.121	487.806	402.096	137.324	23.076	2.640	2.232.293	2.027.215	110	
V Ostale usluge	1.141	17.350	-22.713	26.029	34.922	153.011	35.155	74.525	74.369	31.126	65.879	11.585	502.377	615.979	82	
VI Poslovna suradnja	0	7.410		1.198.675	23.800	3.713	1.188.874	27.545					2.450.017	2.309.657	106	
VII Nautički sajam i manifestacije	4.044		8.415		24.605	70.916	250.216	218.242	1.399.639	1.976.586	-74.670		3.877.991	3.222.510	120	
UKUPNO:	3.727.146	6.309.860	4.324.483	8.197.682	2.371.741	2.061.706	10.535.761	1.924.228	2.437.288	2.517.181	229.035	122.580	44.758.688	42.465.279	105	

Prihod Marine Kornati kumulativno po mjesecima u 2022. godini i usporedba sa 2019. i 2021. godinom

PRIHOD MARINE KORNATI 2022. KUMULATIVNO PO MJESECIMA														
Stavke prihoda		Mjeseci 2022. godine												% Ukupnog prihoda
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
I	Dnevni vez	32.041	69.932	155.177	281.297	503.805	972.404	1.550.063	2.241.914	2.745.870	2.837.703	2.852.525	2.876.225	6
II	Ugovorni vez sa dodacima	4.548.472	11.366.507	13.047.209	22.103.036	23.250.945	23.838.583	32.670.008	33.100.432	33.234.438	33.406.776	33.511.725	33.576.472	72
III	Lučki servis	86.567	362.543	690.409	1.085.656	1.588.484	1.993.766	2.316.770	2.566.807	2.728.430	2.830.836	3.060.656	3.217.129	6
IV	Parking vozila	2.064	4.376	15.288	150.389	479.334	918.945	1.522.459	2.025.038	2.514.428	2.822.603	2.831.135	2.833.307	5
V	Ostale usluge	4.431	17.050	86.525	131.004	170.152	225.965	305.256	392.391	520.487	549.688	559.513	583.748	1
VI	Poslovna suradnja	0	0	0	1.300.476	1.300.476	1.300.476	2.608.821	2.608.821	2.608.821	2.608.821	2.608.821	2.608.821	6
VII	Nautički sajam i manifestacije	0	0	0	11.295	16.875	23.625	199.100	831.814	1.615.539	4.789.361	4.826.861	4.856.871	4
UKUPNO		4.673.575	11.820.408	13.994.608	25.063.153	27.310.071	29.273.764	41.172.477	43.767.217	45.968.013	49.845.787	50.251.235	50.552.573	100

PRIHOD MARINE KORNATI 2021. KUMULATIVNO PO MJESECIMA														
Stavke prihoda		Mjeseci 2021. godine												% Ukupnog prihoda
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
I	Dnevni vez	24.596	43.957	114.911	235.341	369.157	666.986	1.233.132	1.919.101	2.243.100	2.421.340	2.478.829	2.508.845	5
II	Ugovorni vez sa dodacima	3.033.918	10.624.440	12.199.157	21.012.804	21.788.590	22.373.963	30.400.600	30.627.522	30.779.702	30.970.321	31.102.781	31.350.024	69
III	Lučki servis	126.180	309.929	648.979	1.024.211	1.498.397	1.858.682	2.163.795	2.428.962	2.541.865	2.621.661	2.884.730	3.062.774	7
IV	Parking vozila	0	1.240	7.821	48.695	222.182	551.399	1.045.046	1.543.756	1.992.844	2.249.675	2.268.755	2.270.939	5
V	Ostale usluge	378	9.248	113.040	126.250	158.363	246.826	301.772	381.101	424.721	525.659	550.257	558.242	1
VI	Poslovna suradnja	0	0	0	0	1.363.246	1.363.246	2.482.836	2.483.908	2.483.908	2.483.908	2.483.908	2.483.908	5
VII	Nautički sajam i manifestacije	0	0	3.600	3.600	15.588	34.078	201.975	359.590	1.377.742	3.424.509	3.449.279	3.449.279	8
UKUPNO		3.185.072	10.988.814	13.087.508	22.450.901	25.415.523	27.095.180	37.829.156	39.743.941	41.843.882	44.697.073	45.218.539	45.684.011	100

PRIHOD MARINE KORNATI 2019. KUMULATIVNO PO MJESECIMA														
Stavke prihoda		Mjeseci 2019. godine												% Ukupnog prihoda
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
I	Dnevni vez	1.649	34.642	93.435	267.201	520.914	928.698	1.560.759	2.201.507	2.572.612	2.762.319	2.791.991	2.820.560	6
II	Ugovorni vez sa dodacima	3.601.219	9.570.472	13.502.996	19.807.727	21.159.757	21.802.605	29.630.981	29.835.229	29.918.751	30.018.520	30.105.658	30.107.719	67
III	Lučki servis	117.641	398.143	726.639	1.103.476	1.555.123	1.915.767	2.131.725	2.402.839	2.509.396	2.592.064	2.690.004	2.767.731	6
IV	Parking vozila	1.452	3.804	22.772	140.416	371.440	794.230	1.179.351	1.667.157	2.069.253	2.206.577	2.229.653	2.232.293	5
V	Ostale usluge	1.141	18.491	-4.222	21.807	56.729	209.740	244.895	319.420	393.788	424.915	490.794	502.377	1
VI	Poslovna suradnja	0	7.410	7.410	1.206.085	1.229.885	1.233.598	2.422.472	2.450.017	2.450.017	2.450.017	2.450.017	2.450.017	5
VII	Nautički sajam i manifestacije	4.044	4.044	12.459	12.459	37.064	107.980	358.196	576.438	1.976.075	3.952.662	3.877.991	3.877.991	9
UKUPNO		3.727.146	10.037.006	14.361.489	22.559.171	24.930.912	26.992.618	37.528.379	39.452.607	41.889.892	44.407.074	44.636.108	44.758.688	100

Sažetak ključnih tržišnih pokazatelja poslovanja Marine Kornati

Marina Kornati, najvažniji segment nautičkog sektora, u 2022. godini ostvarila je najbolje financijske rezultate poslovanja do sad, te svi tržišni segmenti bilježe rast u odnosu na prethodne poslovne godine. S obzirom da su kapaciteti marine fiksni, izniman rast njenog prihoda odnosi se na prihode od ugovornog veza koji čine 73,5% udjela u njenim ukupnim prihodima. U 2022. godini prihod od ugovornog veza realiziran je u iznosu od 33.576.472,00 kuna što je rast od 7,10% u odnosu na 2021. godinu dok je u odnosu na 2019. godinu, kad je prihod ostvaren u iznosu od 30.107.719,00 kuna, veći za 11,52%. Prosječan prihod po ugovornom vezu u 2022. godini iznosi 46.249,00 kuna, a u 2021. godini manji je za 6,07% i iznosi 43.602,00 kuna, dok za 2019. godinu iznosi 40.686,00 kuna i u odnosu na 2022. godinu za 13,67% je manji.

Prihodi ostvareni od tranzitnog veza u 2022. godini iznose 2.876.225,00 kuna što je rast od 14,64% u odnosu na 2021. godinu, a istovremeno predstavlja i rast od 1,97% u odnosu na 2019. godinu. Prosječni prihod po noćenju plovila na tranzitnom vezu u 2022. godini iznosi 312,00 kuna dok je za 2021. godinu iznosio 246,00 kuna, a za 2019. godinu ostvaren je u iznosu od 251 kune.

Prihodi od servisa u 2022. godini bilježe rast od 5,04% u odnosu na 2021. godinu te 16,24% u odnosu na 2019. godinu zbog povećanog obujma poslovnih aktivnosti uslijed povećanog broja uplovljavanja tranzitnih plovila. Pozitivan rast prihoda od parkinga čime je u 2022. godini ostvaren prosječni prihod po parking mjestu od 5.667,00 kuna, ujedno je najveći porast tržišnog pokazatelja Marine Kornati u relativnom iznosu, koji u odnosu na 2021. godinu iznosi 24,76% dok povećanje u odnosu na ostvarenja iz 2019. godine iznosi 26,92%.

Poslovna suradnja, koja je ujedno čini najmanji udio u poslovnom prihodu marine, za izvještajno razdoblje iznosi 2.608.821,00 kuna u odnosu na prethodnu poslovnu godinu rasla je za 5,03% dok je u odnosu na pretpandemijsko razdoblje rasla za 6,48%.



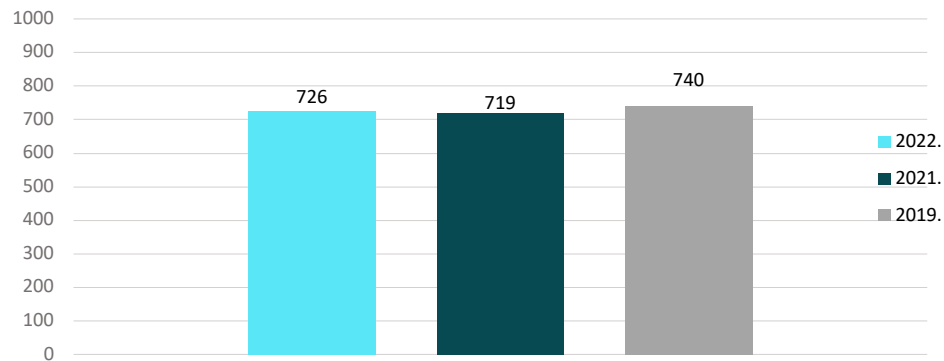
Ključni tržišni pokazatelji Marine Kornati

	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
Kapacitet (broj vezova): *					
Centralna marina	435	435	435	0,00%	0,00%
Zapadna marina	190	190	190	0,00%	0,00%
Južna marina	80	80	80	0,00%	0,00%
Hotelska marina	100	100	100	0,00%	0,00%
Ukupan broj vezova	805	805	805	0,00%	0,00%
Fizički promet:					
Plovila na ugovornom vezu	726	719	740	-1,89%	0,97%
Broj noćenja (plovila na tranzitnom vezu)	9.208	10.219	11.227	-17,98%	-9,89%
Broj izvršenih servisnih operacija	3.666	3.554	3.688	-0,60%	3,15%
Broj parking mjesta	500	500	500	0,00%	0,00%
Broj ugovora o poslovnoj suradnji	50	51	50	0,00%	-1,96%
Financijski rezultati:					
Ukupan poslovni prihod marine	45.695.702 kn	42.234.732 kn	40.880.637 kn	11,78%	8,19%
Ugovorni vez:					
Prihod ugovornog veza	33.576.472 kn	31.350.024 kn	30.107.719 kn	11,52%	7,10%
Prosje. prihod po ugovornom vezu	46.249 kn	43.602 kn	40.686 kn	13,67%	6,07%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	73,5%	74,2%	73,6%	-0,24%	-1,02%
Tranzitni vez:					
Prihod od tranzitnog veza	2.876.225 kn	2.508.845 kn	2.820.560 kn	1,97%	14,64%
Prosje. prihod po noćenju (tranz. vez)	312 kn	246 kn	251 kn	24,33%	27,23%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	6,3%	5,9%	6,9%	-8,77%	5,96%
Servis:					
Prihod od servisa	3.217.129 kn	3.062.774 kn	2.767.731 kn	16,24%	5,04%
Prosje. prihod po serv. operaciji	878 kn	862 kn	750 kn	16,93%	1,83%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	7,0%	7,3%	6,8%	3,99%	-2,92%
Parkiranje:					
Prihod od parkiranja	2.833.307 kn	2.270.939 kn	2.232.293 kn	26,92%	24,76%
Prosje. prihod po parking mjestu	5.667 kn	4.542 kn	4.465 kn	26,92%	24,76%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	6,2%	5,4%	5,5%	13,55%	15,31%
Poslovna suradnja:					
Prihod od poslovne suradnje	2.608.821 kn	2.483.908 kn	2.450.017 kn	6,48%	5,03%
Prosje. prihod od poslovne suradnje	52.176 kn	48.704 kn	49.000 kn	6,48%	7,13%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	5,7%	5,9%	6,0%	-4,74%	-2,93%

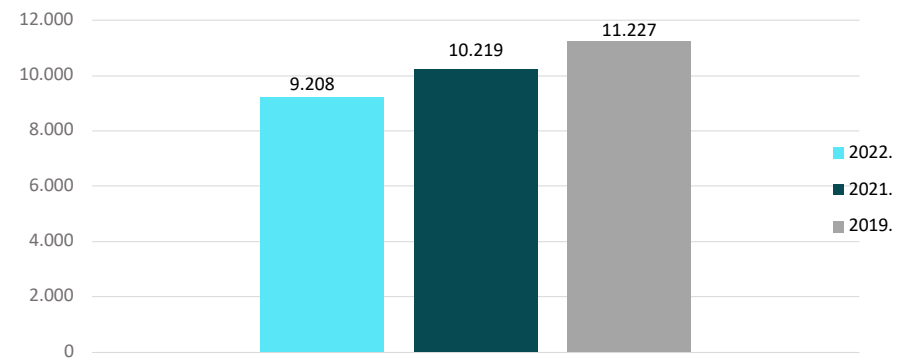
Napomene:

* Broj vezova se odnosi na fizički raspoloživ broj vezova u marini.

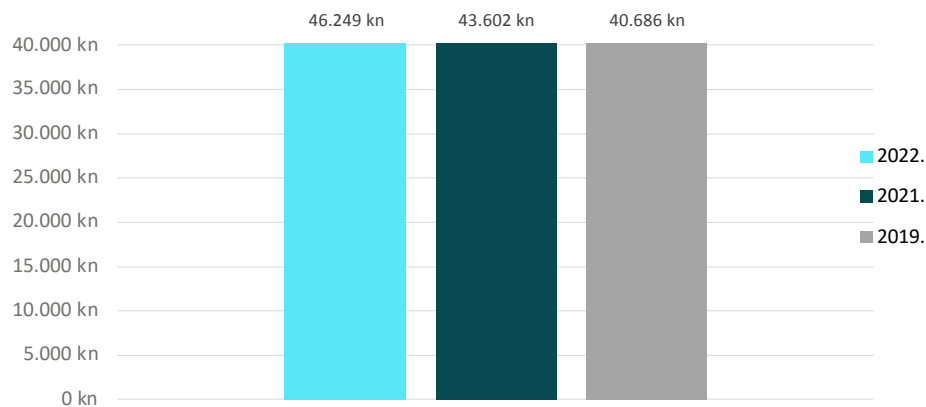
Broj plovila po ugovornom vezu u Marini Kornati u 2022., 2021. i 2019. godini



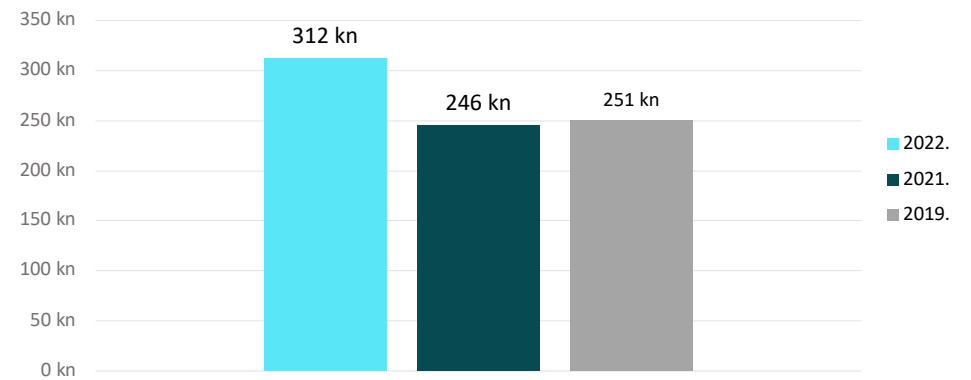
Broj noćenja tranzitnog plovila u Marini Kornati u 2022., 2021. i 2019. godini



Prosječno ostvareni prihod po ugovornom vezu u Marini Kornati u 2022., 2021. i 2019. godini



Prosječno ostvareni prihod po noćenju tranzitnog plovila u Marini Kornati u 2022., 2021. i 2019. godini





ADRI

403

6.3. KAMPING - KAMP "PARK SOLINE"

U 2022. godini u kamping sektoru odnosno u kampu "Park Soline" ostvareno je 45.034 dolazaka, što je povećanje za 30,21% u odnosu na prethodnu godinu dok u odnosu na 2019. godinu to iznosi 8,50% povećanja. Istovremeno, ostvareno je 312.057 noćenja što je povećanje za 31,74% u odnosu na 2021. godinu, te 7,43% povećanja u odnosu na 2019. godinu. Navedeni rast fizičkih pokazatelja poslovanja u 2022. godini svakako je posljedica smirivanja tržišta pogođenog krizom pandemije Covid-19 u odnosu na 2021. godinu, kako u Hrvatskoj tako i u Europi, te iznimno dobrog bookinga u glavnoj sezoni i u posezoni. Ostvareni dolasci i noćenja u 2022 godini su rekordni rezultati u poslovanju kampa. Povećanju broja noćenja su u najvećem dijelu doprinjeli gosti iz dva tržišna segmenta poslovanja kampa. Najveće povećanje noćenja su ostvarili gosti koji borave na parcelama sa vlastitom kamp prikolicom ili kamperom (stopa rasta 45%), te gosti koji borave u mobilnim kućicama (stopa rasta 34,95%). Ostvarene brojke pokazuju da su gosti prepoznali dugogodišnje ulaganje u kvalitetu i uslugu kampa i kamping proizvoda.

Sva četiri segmenta poslovanja kampa (paušal, alotman, individualci i mobilne kućice) bilježe rast u dolascima i noćenjima od kojih je daleko najznačajniji rast ostvaren u najlukrativnijim tržišnim segmentima odnosno individualcima i mobilnim kućicama ne samo u odnosu na prethodnu godinu već i pretpandemijsko razdoblje odnosno 2019. godinu. Tržišni segment alotman bilježi rast u noćenjima za 19,66% te u dolascima za 16,71%, a kao posljedica tog odnosa je da agencijski

gosti imaju rast u prosječnim danima boravka sa 7,89 na 8,09 dana. Tržišni segment paušal je ostvario povećanje u dolascima za 31,91% te u noćenjima za 27,54% u odnosu na 2021. godinu. Navedeno povećanje je najvećim dijelom nastalo kao posljedica otvaranja tržišta, porasta zakupljenih paušalnih mjesta i porasta cijene paušala te dobrog rasporeda praznika u lipnju (tržišta Slovenije i Hrvatske čine najveći udio u paušalnih gostiju). Tržišni segment individualci ostvarili su porast od 30,82% u dolascima te 44,90% u noćenjima. Mobilne kućice kao tržišni segment u 2022. godini ostvaruju porast od 35,97% u dolascima te 34,95% u noćenjima u odnosu na promatrano razdoblje u 2021. godini. Najveći udio tog povećanja je nastao u mjesecu lipnju sa slovenskog i hrvatskog tržišta te u glavnoj sezoni. Ostvarena noćenja u izvještajnom razdoblju u odnosu na 2019. godinu pokazuje smanjenje broja noćenja za segment alotmana i to za 35,83%, dok tržišni segment individualci bilježi porast od 12,40%, paušal od 37,44% i mobilne kućice 24,89% u odnosu na 2019. godinu.

U strukturi ostvarenih noćenja među pet vodećih emitivnih tržišta nalaze se: (I.) slovensko tržište sa udjelom od 24% noćenja, (II.) češko tržište sa 19%, (III.) njemačko tržište sa 16% noćenja, (IV.) hrvatsko tržište sa 10% i (V.) nizozemsko tržište sa 7% noćenja. Istovremeno, u strukturi noćenja prema tržišnim segmentima prevladava paušal sa udjelom od 31% i gosti u mobilnim kućicama sa udjelom od 29% noćenja. Promatrano po ključnim tržišnim segmentima vodeća emitivna tržišta za segment mobilne kućice najveći porast bilježe gosti sa češkog tržišta za 128,54%, austrijskog 106,26%

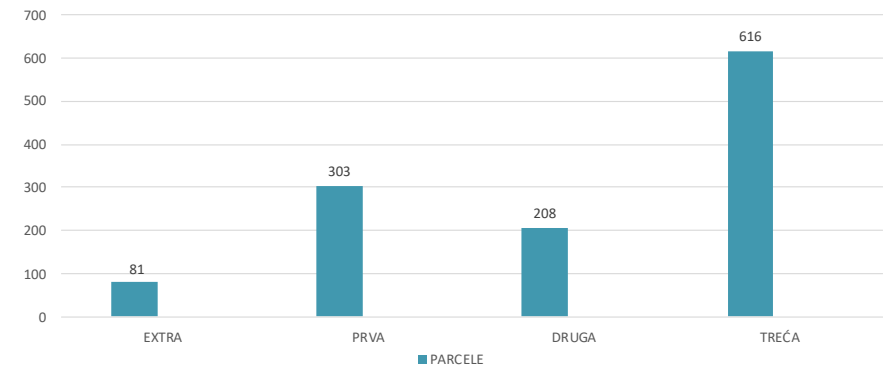
te njemačkog tržišta 42,26% u odnosu na prethodnu godinu. U segmentima poslovanja za kamp jedinice najveći porast bilježe gosti sa talijanskog tržišta za 387,92%, nizozemskog tržišta za 78,88%, njemačkog za 61,76% i austrijskog tržišta za 27,31%.

Kamping sektor bilježi kako rast fizičkog prometa, tako i prihodovne stavke, gdje ostvareni prihodi iznose 44.980.326,90 kn i veći su za 49% u odnosu na isto razdoblje lani sa rastom prihoda od mobilnih kućica za 66%, paušalaca sa rastom prihoda za 20%, (a što je rezultat većeg broja zakupljenih paušalnih parcela u odnosu na prethodnu godinu od čega se veći dio paušala odnosi na mobilne kućice koje donose veći prihod). Prihodi od individualaca su veći za 75% u odnosu na lani. Ostvareni prihodi do 31.12.2022. u odnosu na 2019. godinu veći su za 40%. Fizički i financijski rezultati u 2022. godini pokazuju ne samo potpuni oporavak poslovanja od korona krize, već i ostvarenje odličnih rezultata koji u znatnoj mjeri premašuju rekordnu 2019. godinu, te stavljaju kamping sektor na poziciju sve traženijeg proizvoda u turizmu.

Povećanje noćenja, dolazaka i prihoda u 2022 godini rezultat su smirivanja tržišta nakon povoljne epidemiološke situacije Covid-19 kao i investicijskih ulaganja u 2022. godini u nove mobilne kućice, u kvalitetu objekata i usluga u kampu. Pojačane marketinške aktivnosti i strateški planirana ulaganja u ključne kanale prodaje svakako su pridonijela povećanju ostvarenih noćenja i financijskih rezultata poslovanja iz 2019. godine.

Kapaciteti kampa "Park Soline"

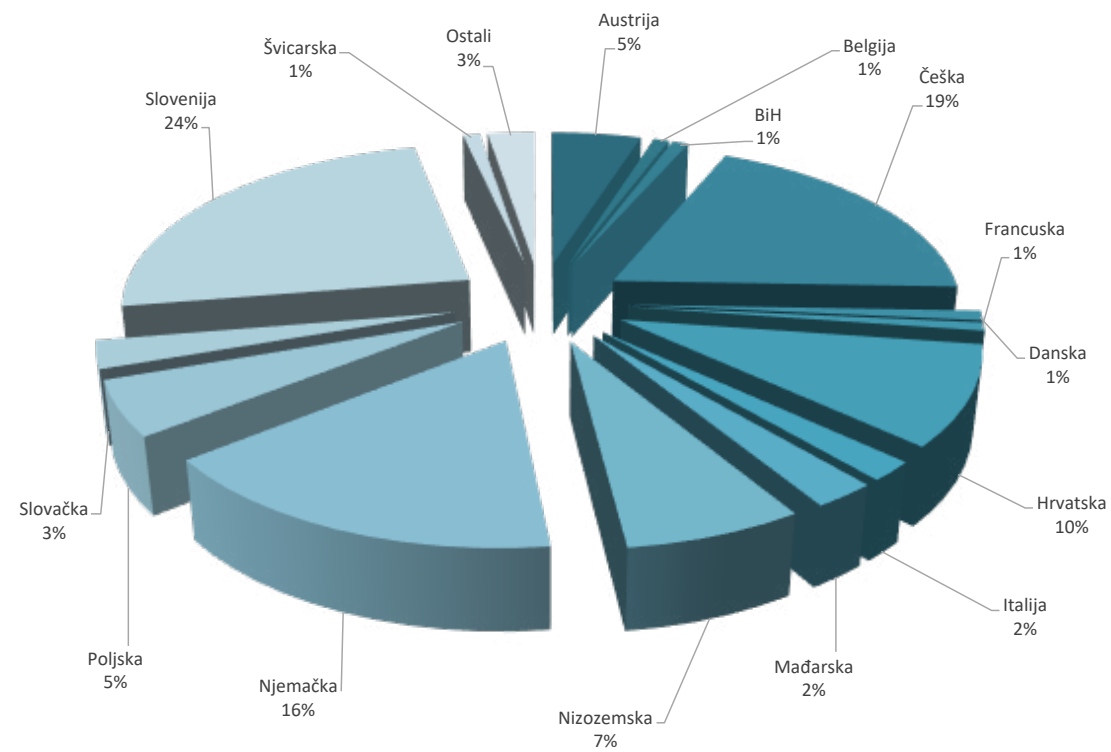
		2019.	2020.	2021.	2022.
I	EXTRA ZONA				
	PARCELA	81	81	81	81
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	81	81	81	81
II	PRVA ZONA				
	PARCELA	303	303	303	303
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	303	303	303	303
III	DRUGA ZONA				
	PARCELA	208	208	208	208
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	208	208	208	208
IV	TREĆA ZONA				
	PARCELA	628	616	616	616
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	628	616	616	616
Σ	SVEUKUPNO				
	PARCELA	1220	1208	1208	1208
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	SVEUKUPNO	1220	1208	1208	1208



Dolasci i noćenja po tržištu emitive i prosječni dani boravka u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

Tržište	2022.		2021.		2019.		INDEKS 2022./2019.		INDEKS 2022./2021.		PROSJEČNI DANI BORAVKA		
	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	2022.	2021.	2019.
Austrija	2.435	15.255	1.478	9.311	1.997	12.363	121,93	123,39	164,75	163,84	6,26	6,30	6,19
Belgija	379	2.621	226	1.261	334	2.427	113,47	107,99	167,70	207,85	6,92	5,58	7,27
BiH	554	2.728	430	2.259	617	2.924	89,79	93,30	128,84	120,76	4,92	5,25	4,74
Češka	7.763	59.207	5.224	39.200	7.274	56.268	106,72	105,22	148,60	151,04	7,63	7,50	7,74
Danska	348	2.904	233	2.120	445	3.602	78,20	80,62	149,36	136,98	8,34	9,10	8,09
Francuska	412	2.420	251	1.295	832	5.759	49,52	42,02	164,14	186,87	5,87	5,16	6,92
Hrvatska	5.180	29.909	6.117	35.685	4.331	28.422	119,60	105,23	84,68	83,81	5,77	5,83	6,56
Italija	857	5.824	220	1.269	1.168	7.305	73,37	79,73	389,55	458,94	6,80	5,77	6,25
Mađarska	1.297	7.720	933	5.758	1.559	10.146	83,19	76,09	139,01	134,07	5,95	6,17	6,51
Nizozemska	2.554	21.497	1.329	10.833	1.863	16.232	137,09	132,44	192,17	198,44	8,42	8,15	8,71
Njemačka	6.472	50.866	4.701	33.710	5.373	40.361	120,45	126,03	137,67	150,89	7,86	7,17	7,51
Poljska	2.353	16.463	2.306	16.466	2.251	16.284	104,53	101,10	102,04	99,98	7,00	7,14	7,23
Slovačka	1.271	8.379	571	3.864	896	5.750	141,85	145,72	222,59	216,85	6,59	6,77	6,42
Slovenija	11.257	75.430	9.438	67.560	10.805	72.971	104,18	103,37	119,27	111,65	6,70	7,16	6,75
Švicarska	509	2.835	397	2.145	364	1.872	139,84	151,44	128,21	132,17	5,57	5,40	5,14
Ostali	1.393	7.999	732	4.142	1.398	7.801	99,64	102,54	190,30	193,12	5,74	5,66	5,58
UKUPNO	45.034	312.057	34.586	236.878	41.507	290.487	108,50	107,43	130,21	131,74	6,93	6,85	7,00

Ostvarena noćenja prema tržištima emitive u 2022. godini



Dolasci i noćenja i broj parcela po tržišnim segmentima u 2022. godini i usporedba s 2021. i 2019. godinom

TRŽIŠNI SEGMENT	2022.			2021.			2019.		
	Dolasci	Noćenja	Parcela	Dolasci	Noćenja	Parcela	Dolasci	Noćenja	Parcela
Alotman	6.734	54.446	147	5.770	45.502	170	10.736	84.853	270
Paušal	14.410	96.196	264	10.924	75.427	253	10.042	69.989	242
Individualci	11.120	71.909	562	8.500	49.625	560	10.590	63.976	508
Mobilne kućice	12.770	89.506	235	9.392	66.324	225	10.139	71.669	200
UKUPNO:	45.034	312.057	1.208	34.586	236.878	1.208	41.507	290.487	1.220

TRŽIŠNI SEGMENT	INDEKS 2022./2019.			INDEKS 2022./2021.			PROSJEČNI DANI BORAVKA		
	Dolasci	Noćenja	Parcela	Dolasci	Noćenja	Parcela	2022.	2021.	2019.
Alotman	62,72	64,17	54,44	116,71	119,66	86,47	8,09	7,89	7,90
Paušal	143,50	137,44	109,09	131,91	127,54	104,35	6,68	6,90	6,97
Individualci	105,00	112,40	110,63	130,82	144,90	100,36	6,47	5,84	6,04
Mobilne kućice	125,95	124,89	117,50	135,97	134,95	104,44	7,01	7,06	7,07
UKUPNO:	108,50	107,43	99,02	130,21	131,74	100,00	6,93	6,85	7,00

Pregled noćenja po tržištu emitive i tržišnim segmentima u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

	MOBILNE KUĆICE					AGENCIJE					PAUŠAL					INDIVIDUALCI					UKUPNO				
	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	Indeks 2022./2019.	Indeks 2022./2021.
Austrija	5.631	2.730	3.740	150,56	206,26	327	280	1668	19,60	116,79	4.067	2.193	2441	166,61	185,45	5.230	4.108	4.514	115,86	127,31	15.255	9.311	12.363	123,39	163,84
Belgija	785	400	695	112,95	196,25	110	152	666	16,52	72,37	253	210	124	204,03	120,48	1.473	503	942	156,37	292,84	2.621	1.265	2.427	107,99	207,19
BiH	871	641	716	121,65	135,88	20	117	353	5,67	17,09	1.449	1.261	1530	94,71	114,91	388	260	325	119,38	149,23	2.728	2.279	2.924	93,30	119,70
Češka	8.127	3.556	2.838	286,36	228,54	38.064	27.048	46775	81,38	140,73	8.821	4.583	3782	233,24	192,47	4.195	3.994	2.873	146,01	105,03	59.207	39.181	56.268	105,22	151,11
Danska	1.275	1.033	1.310	97,33	123,43	448	220	781	57,36	203,64	175	36	166	105,42	486,11	1.006	831	1.345	74,80	121,06	2.904	2.120	3.602	80,62	136,98
Francuska	268	254	686	39,07	105,51	1.129	537	3880	29,10	210,24	107	123	108	99,07	86,99	916	328	1.085	84,42	279,27	2.420	1.242	5.759	42,02	194,85
Hrvatska	6.657	10.087	5.741	115,96	66,00	588	1.030	2465	23,85	57,09	19.431	21.728	16446	118,15	89,43	3.133	2.842	3.770	83,10	110,24	29.809	35.687	28.422	104,88	83,53
Italija	2.093	519	2.206	94,88	403,28	335	132	1017	32,94	253,79	488	36	631	77,34	1355,56	2.908	596	3.451	84,27	487,92	5.824	1.283	7.305	79,73	453,94
Mađarska	4.000	2.427	3.513	113,86	164,81	314	1.145	3889	8,07	27,42	2.014	974	1115	180,63	206,78	1.392	1.212	1.629	85,45	114,85	7.720	5.758	10.146	76,09	134,07
Nizozemska	7.393	3.620	5.532	133,64	204,23	3.865	1.699	2779	139,08	227,49	1.259	494	433	290,76	254,86	8.980	5.020	7.488	119,93	178,88	21.497	10.833	16.232	132,44	198,44
Njemačka	16.720	11.753	13.551	123,39	142,26	2.300	3.264	5649	40,72	70,47	9.112	4.639	4125	220,90	196,42	22.734	14.054	17.036	133,45	161,76	50.866	33.710	40.361	126,03	150,89
Poljska	5.002	3.002	6.481	77,18	166,62	1.050	3.744	4019	26,13	28,04	5.134	4.680	2854	179,89	109,70	5.277	5.040	2.930	180,10	104,70	16.463	16.466	16.284	101,10	99,98
Slovačka	2.788	978	1.898	146,89	285,07	400	143	932	42,92	279,72	4.301	1.853	1807	238,02	232,11	890	890	1.113	79,96	100,00	8.379	3.864	5.750	145,72	216,85
Slovenija	23.099	22.723	19.986	115,58	101,65	4.886	5.617	9087	53,77	86,99	36.825	30.729	31908	115,41	119,84	10.620	8.491	11.990	88,57	125,07	75.430	67.560	72.971	103,37	111,65
Švicarska	1.324	1.060	411	322,14	124,91	37	89	158	23,42	41,57	594	503	332	178,92	118,09	880	493	971	90,63	178,50	2.835	2.145	1.872	151,44	132,17
Ostali	3.473	1.541	2.365	146,85	225,37	573	285	735	77,96	201,05	2.166	1.385	2187	99,04	156,39	1.887	963	2.514	75,06	195,95	8.099	4.174	7.801	103,82	194,03
UKUPNO	89.506	66.324	71.669	124,89	134,95	54.446	45.502	84.853	64,17	119,66	96.196	75.427	69.989	137,44	127,54	71.909	49.625	63.976	112,40	144,90	312.057	236.878	290.487	107,43	131,74

Kumulativni prikaz dnevne i mjesečne popunjenosti smještajnih jedinica kampa u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

MJESEC	TRAVANJ				SVIBANJ				LIPANJ			
	SEGMENT	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %
MOBILNE ILIRIJA	7.050	689	9,77%	2,93	7.285	520	7,14%	2,21	7.050	5.011	71,08%	21,32
AGENCIJE	4.410	4.410	100,00%	30,00	4.557	4.557	100,00%	31,00	4.410	4.410	100,00%	30,00
PAUŠAL	7.920	7.920	100,00%	30,00	8.184	8.184	100,00%	31,00	7.920	7.920	100,00%	30,00
INDIVIDUALCI STANDARD MA-RE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	11.490	731	6,36%	1,91	11.873	721	6,07%	1,88	11.490	2.521	21,94%	6,58
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	5.370	0	0,00%	0,00	5.549	0	0,00%	0,00	5.370	41	0,76%	0,23
INDIVIDUALCI UKUPNO	16.860	731	4,34%	1,30	17.422	721	4,14%	1,28	16.860	2.562	15,20%	4,56
UKUPNO	36.240	13.750	37,94%	11,38	37.448	13.982	37,34%	11,57	36.240	19.903	54,92%	16,48

MJESEC	SRPANJ				KOLOVOZ				RUJAN			
	SEGMENT	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %
MOBILNE ILIRIJA	7.285	6.715	92,18%	28,57	7.285	6.939	95,25%	29,53	7.050	3.361	47,67%	14,30
AGENCIJE	4.557	4.557	100,00%	31,00	4.557	4.557	100,00%	31,00	4.410	4.410	100,00%	30,00
PAUŠAL	8.184	8.184	100,00%	31,00	8.184	8.184	100,00%	31,00	7.920	7.920	100,00%	30,00
INDIVIDUALCI STANDARD MA-RE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	11.873	6.049	50,95%	15,79	11.873	8.937	75,27%	23,33	11.490	3.050	26,54%	7,96
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	5.549	958	17,26%	5,35	5.549	914	16,47%	5,11	5.370	34	0,63%	0,19
INDIVIDUALCI UKUPNO	17.422	7.007	40,22%	12,47	17.422	9.851	56,54%	17,53	16.860	3.084	18,29%	5,49
UKUPNO	37.448	26.463	70,67%	21,91	37.448	29.531	78,86%	24,45	36.240	18.775	51,81%	15,54

MJESEC	LISTOPAD				UKUPNO 2022.					UKUPNO 2021.				
SEGMENT	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJE- NOSTI	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJE- NOSTI	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJE- NOSTI
MOBILNE ILIRIJA	3.525	21	0,60%	0,18	235	46.530	23.256	49,98%	98,96	225	44.550	17.454	39,18%	77,57
AGENCIJE	2.205	2.205	100,00%	31,00	147	29.106	29.106	100,00%	198,00	170	33.660	33.660	100,00%	198,00
PAUŠAL	3.960	3.960	100,00%	31,00	264	52.272	52.272	100,00%	198,00	253	49.912	49.912	100,00%	198,00
INDIVIDUALCI STANDARD MA- RE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	5.745	243	4,23%	1,31	383	75.834	22.252	29,34%	58,10	337	66.726	16.679	25,00%	49,49
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	2.685	0	0,00%	0,00	179	35.442	1.947	5,49%	10,88	223	44.336	1.236	2,79%	5,52
INDIVIDUALCI UKUPNO	8.430	243	2,88%	0,89	562	111.276	24.199	21,75%	43,06	560	111.062	17.915	16,13%	31,94
UKUPNO	18.120	6.429	35,48%	11,00	1208	239.184	128.833	53,86%	106,65	1208	239.184	118.941	49,73%	98,46

MJESEC	UKUPNO 2019.					INDEKS 2022./2019.					INDEKS 2022./2021.				
SEGMENT	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMAL- NO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJE- NOSTI	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMAL- NO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJE- NOSTI	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMAL- NO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJE- NOSTI
MOBILNE ILIRIJA	200	55.000	18.890	34,35%	94,45	117,50	85	123	145,50%	104,78	104,44	104	133	127,57%	127,57
AGENCIJE	270	74.250	74.250	100,00%	275,00	54,44	39	39	100,00%	72,00	86,47	86	86	100,00%	100,00
PAUŠAL	242	66.458	66.458	100,00%	275,00	109,09	79	79	100,00%	72,00	104,35	105	105	100,00%	100,00
INDIVIDUALCI STANDARD MA- RE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	354	97.350	21.323	21,90%	60,23	108,19	78	104	133,99%	96,46	113,65	114	133	117,39%	117,39
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	154	42.442	1.735	4,09%	11,24	116,23	84	112	134,31%	96,77	80,27	80	158	197,05%	197,05
INDIVIDUALCI UKUPNO	508	139.792	23.058	16,49%	45,36	110,63	80	105	131,88%	94,93	100,36	100	135	134,82%	134,82
UKUPNO	1220	335.500	182.656	54,44%	149,72	99,02	71	71	98,94%	71,23	100,00	100	108	108,32%	108,32

Prihodi kampa u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

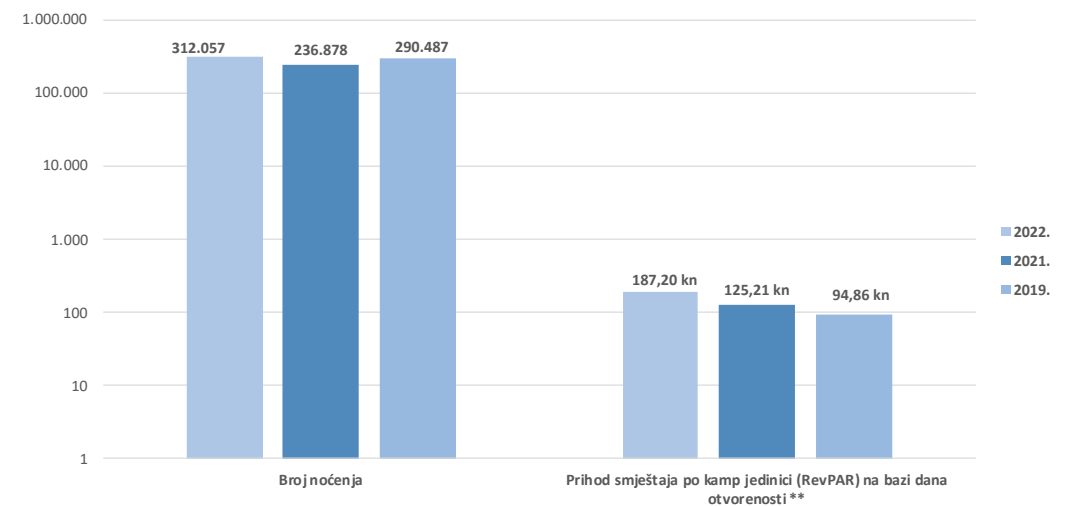
SEGMENT		2022.			2021.			2019.			INDEKS		INDEKS	
		OSTVARENO DO 31.12.2022.			OSTVARENO DO 31.12.2021.			OSTVARENO DO 31.12.2019.			2022./2019.		2022./2021.	
		BROJ PARCELA	NOĆENJA	PRIHOD	BROJ PARCELA	NOĆENJA	PRIHOD	BROJ PARCELA	OSTVARENA NOĆENJA	PRIHOD	NOĆENJA	PRIHOD	NOĆENJA	PRIHOD
1.	MOBILNE KUĆICE	235	89.506	21.590.612,26 kn	225	66.324	13.006.945,77 kn	200	71.669	13.080.977,08 kn	125	165	135	166
2.	AGENCIJE	147	54.446	3.795.385,11 kn	170	45.502	3.341.176,93 kn	270	84.853	4.961.578,20 kn	64	76	120	114
3.	INDIVIDUALCI	562	71.909	8.721.086,20 kn	560	49.625	4.975.347,82 kn	508	63.976	6.409.705,47 kn	112	136	145	175
4.	PAUŠALCI	264	96.196	8.993.945,55 kn	253	75.427	7.475.145,87 kn	242	69.989	5.534.344,91 kn	137	163	128	120
5.	OSTALE USLUGE	0		1.879.297,78 kn	-	-	1.332.955,89 kn	-	-	2.049.767,64 kn	#DIV/0!	92	#DIV/0!	141
UKUPNO:		1208	312.057	44.980.326,90 kn	1208	236.878	30.131.572,28 kn	1220	290.487	32.036.373,30 kn	107	140	132	149

Sažetak ključnih tržišnih pokazatelja kampa "Park Soline"

Kamping sektor Društva, kojeg čine kamp „Park Soline“ i restoran „Park Soline“, značajno sa 2022. godinom u odnosu na prethodnu godinu ostvario je značajan rast, kako prema fizičkim, tako i prema financijskim pokazateljima. Poslovnu godinu 2022. obilježio je ne samo oporavak poslovanja od korona krize već i ostvarenje odličnih rezultata u fizičkim i financijskim pokazateljima koji u znatnoj mjeri premašuju rekordnu 2019. godinu. U odnosu na 2019. godinu noćenja su u porastu za 7%, dok je u financijskom dijelu porast od 40%. U usporedbi prethodnom poslovnom godinom u kampu „Park Soline“ zabilježen je veći broj dolazaka i noćenja gostiju, što je rezultiralo i povećanjem zauzetosti kapaciteta za 8,32%, povećanjem prosječno ostvarene cijene za 38,02% te povećanjem prihoda smještaja po kamp jedinici za 49,50% na temelju zauzetosti kamp jedinica na bazi dana otvorenosti.

U odnosu na 2019. godinu zabilježen se sljedeći omjer: 99% ostvarenja u zauzetosti kamp jedinica na bazi otvorenosti, povećanje od 99,45% u prosječno ostvarenoj cijeni kamp jedinice, te povećanje prihoda smještaja po kamp jedinici na bazi dana otvorenosti za 97,33%. Ovakvo poboljšanje ključnih tržišnih pokazatelja rezultat je iznimno dobrog bookinga u glavnoj sezoni i postsezoni te dinamičkog mijenjanja cijena.

Broj noćenja i prihod smještaja po kamp jedinici u kampu "Park Soline" u 2022., 2021. i 2019. godini



Napomene:

** RevPAR - Prihod smještaja po kamp jedinici predstavlja prihod od smještaja podijeljen sa brojem raspoloživih kamp jedinica u radnom razdoblju.

Ključni tržišni pokazatelji kampa "Park Soline"

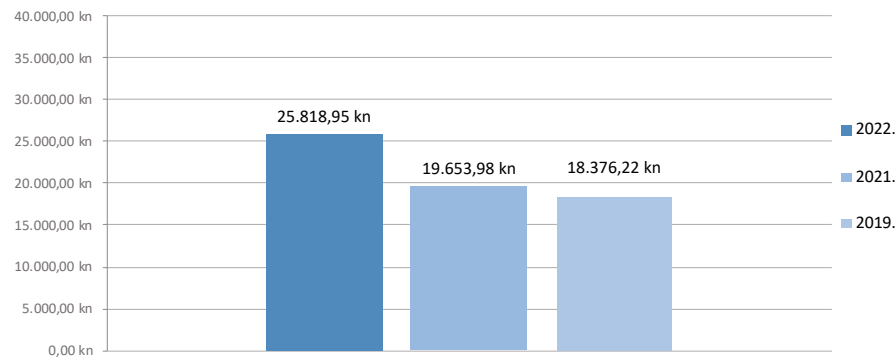
	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
Smještajni kapaciteti:					
Broj kamp jedinica	1.208	1.208	1.220	-0,98%	0,00%
Broj osoba	3.624	3.624	3.660	-0,98%	0,00%
Fizički promet:					
Broj noćenja	312.057	236.878	290.487	7,43%	31,74%
Broj prodanih kamp jedinica	128.833	118.941	182.656	-29,47%	8,32%
Godišnja zauzetost kamp jedinica (%)	29,22%	26,98%	41,02%	-28,77%	8,32%
Zauzetost kamp jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	53,86%	49,73%	54,44%	-1,06%	8,32%
Financijski rezultati:					
Ukupan poslovni prihod kampa	44.980.326,90 kn	30.131.572,28 kn	32.036.373,30 kn	40,40%	49,28%
Fiksni zakup (agencije):					
Prihod fiksnog zakupa	3.795.385,11 kn	3.341.176,93 kn	4.961.578,20 kn	-23,50%	13,59%
Pros. prihod po parceli	25.818,95 kn	19.653,98 kn	18.376,22 kn	40,50%	31,37%
Udio u uk. poslovnom prihodu kampa	8,4%	11,1%	15,5%	-45,52%	-23,91%
Broj parcela:	147	170	270	-45,56%	-13,53%
Paušal:					
Prihod od paušala	8.993.945,55 kn	7.475.145,87 kn	5.534.344,91 kn	62,51%	20,32%
Pros. prihod po parceli	34.067,98 kn	29.546,03 kn	22.869,19 kn	48,97%	15,30%
Udio u uk. poslovnom prihodu kampa	20,0%	24,8%	17,3%	15,75%	-19,40%
Broj parcela:	264	253	242	9,09%	4,35%
Individualci:					
Prihod od individualaca	8.721.086,20 kn	4.975.347,82 kn	6.409.705,47 kn	36,06%	75,29%
Pros. prihod po parceli	15.517,95 kn	8.884,55 kn	12.617,53 kn	22,99%	74,66%
Udio u uk. poslovnom prihodu kampa	19,4%	16,5%	20,0%	-3,09%	17,42%
Broj parcela:	562	560	508	10,63%	0,36%
Mobilne kućice:					
Prihod od mobilnih kućica	21.590.612,26 kn	13.006.945,77 kn	13.080.977,08 kn	65,05%	65,99%
Pros. prihod po mobilnoj kućici	91.874,95 kn	57.808,65 kn	65.404,89 kn	40,47%	58,93%
Udio u uk. poslovnom prihodu kampa	48,0%	43,2%	40,8%	17,56%	11,20%
Broj mobilnih kućica:	235	225	200	17,50%	4,44%
Ostale usluge:					
Prihod od ostalih usluga	1.879.297,78 kn	1.332.955,89 kn	2.049.767,64 kn	-8,32%	40,99%
Pros. prihod po parceli	1.555,71 kn	1.103,44 kn	1.680,14 kn	-7,41%	40,99%
Udio u uk. poslovnom prihodu kampa	4,2%	4,4%	6,4%	-34,70%	-5,55%
Ukupan broj parcela:	1208	1208	1220	-0,98%	0,00%
Financijski rezultati:					
Prosječna ostvarena cijena kamp jedinice (ADR) *	347,54 kn	251,79 kn	174,24 kn	99,45%	38,02%
Prihod smještaja po kamp jedinici (RevPAR) na bazi 365 dana **	101,55 kn	67,92 kn	71,47 kn	42,08%	49,50%
Prihod smještaja po kamp jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	187,20 kn	125,21 kn	94,86 kn	97,33%	49,50%

Napomene:

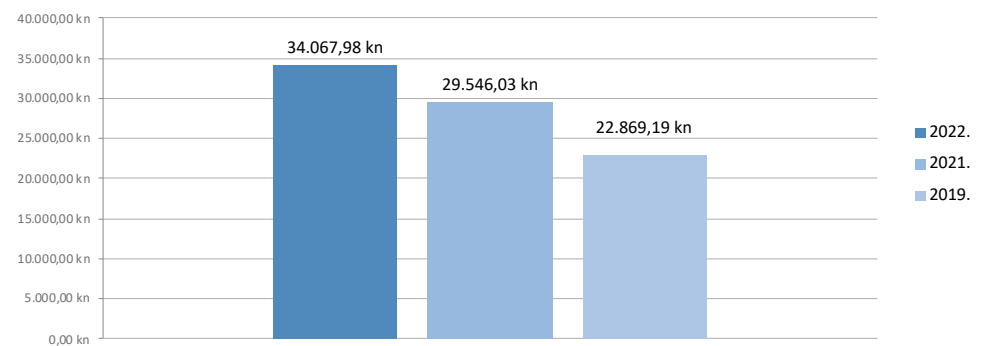
* ADR - Prosječna ostvarena cijena kamp jedinice izračunata je na temelju prihoda od smještaja u kampu i broja prodanih kamp jedinica.

** RevPAR - Prihod smještaja po kamp jedinici predstavlja prihod od smještaja podijeljen sa brojem raspoloživih kamp jedinica u datom razdoblju (365 dana; broj dana otvorenosti)

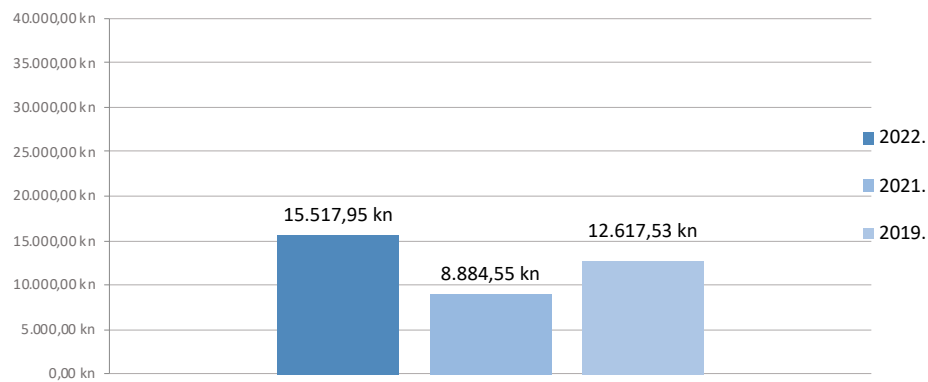
Prosječno ostvareni prihod po parceli fiksnog zakupa u kampu Park Soline u 2022., 2021. i 2019.



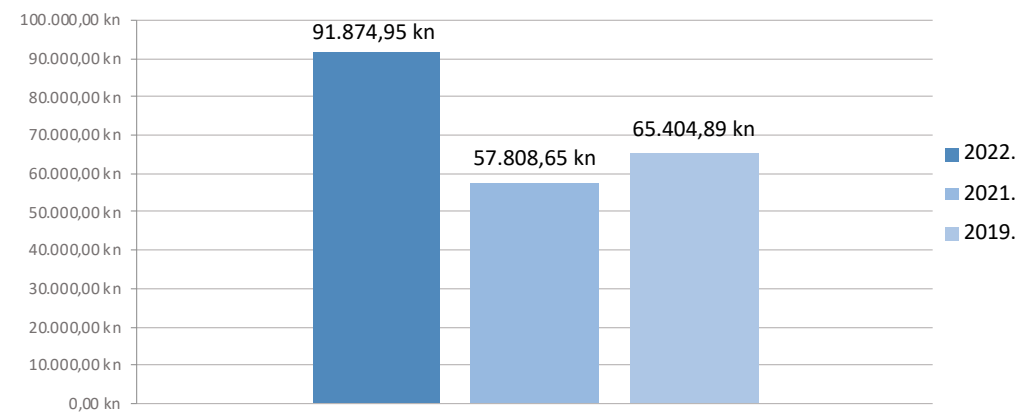
Prosječno ostvareni prihod po parceli od paušala u kampu Park Soline u 2022., 2021. i 2019.



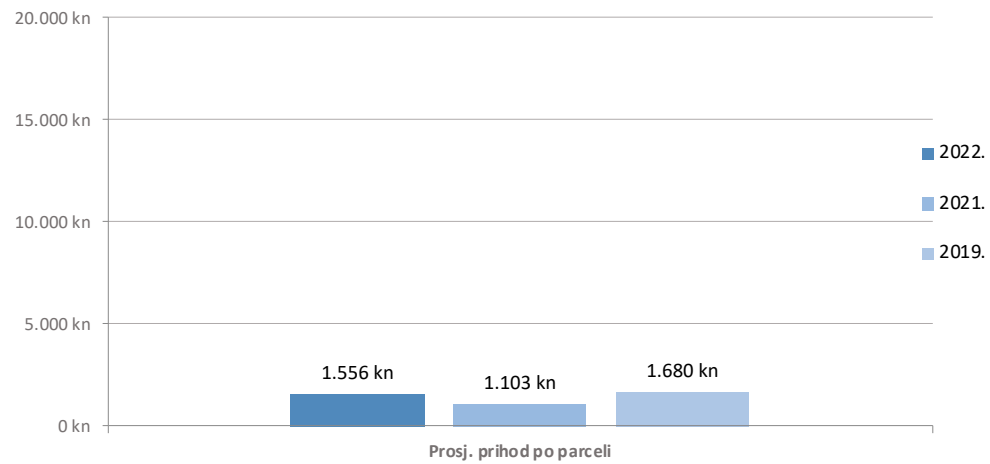
Prosječno ostvareni prihod po parceli - individualci u kampu Park Soline u 2022., 2021. i 2019.



Prosječno ostvareni prihod po mobilnoj kućici u kampu Park Soline u 2022., 2021. i 2019.



Prosječno ostvareni prihod ekstra usluga po parceli u kampu Park Soline u 2022., 2021. i 2019.



6.4. 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 nekima od glavnih gradskih prometnica osiguravaju poslovno - trgovačkom centru City Galleria iznimnu vidljivost i laku dostupnost velikom broju lokalnih stanovnika, te stranim posjetiteljima. Zahvaljujući jedinstvenom arhitektonskom konceptu i raznolikoj ponudi sadržaja i usluga, centar City Galleria profilirao se kao mjesto na kojem se odvija svakodnevni život građana.

Ukupna bruto površina objekta veća je od 28.500 m² 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 m², ukupne neto iznajmljive površine poslovnih prostora od 9.464,72 m², te komunikacija, tehničkih i zajedničkih prostora. Kupnjom poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 objekta Trgovinskog centra Zadar, izvršenom u prosincu 2020. godine, Društvo je osiguralo dodatnih 142,13 m² poslovnih prostora za zakup. U 2021. godini Društvo je kupilo dodatna tri poslovna prostora u Fazi 1, te jedan poslovni prostor u travnju 2022. godine, odnosno trenutno raspolaže sa ukupno 289,96 m² u Fazi 1 objekta.

Popunjenost centra na dan 31. prosinca 2022. godine iznosila je 99,76% svih kapaciteta, odnosno bilo je aktivno 37 ugovora o zakupu poslovnih prostora sa rasponom površina od 9,80 m² do 1.836 m². Stopa popunjenosti poslovnih prostora u Fazi 1 za isti period iznosi 84,99%. Uzimajući u obzir ukupnu neto površinu poslovnih prostora u Fazi 1 i Fazi 2 objekta koja iznosi 9.754,68 m², trenutna ukupna stopa popunjenosti iznosi 99,32%.

Poslovni prihodi centra ostvareni u 2022. godini kroz zakup poslovnih prostora, zajedničke troškove, korištenje zajedničkih dijelova centra, zakup oglasnih prostora, prihode garaže, te zakup poslovnih prostora u Fazi 1 iznose 13.570.648,54 kuna. Ostali poslovni prihodi, a koji se odnose na odštete od osiguranja, u gledanom razdoblju iznose 220.157,24 kuna, čime ukupno ostvareni prihodi u 2022. godini iznose 13.790.805,78 kuna. Ukupni prihodi ostvareni u 2021. godini iznosili su 13.076.060,86 kuna, što predstavlja ostvareni rast od 5,46% u 2022. godini. U odnosu na 2019. godinu, kao posljednju pred pandemijsku godinu sa redovnim poslovnim procesima u kojoj su ostvareni ukupni poslovni prihodi u iznosu od 14.255.205,21 kuna, rezultati iz protekle poslovne godine manji su za 3,26%.

U kategoriji prihoda od zakupa poslovnih prostora u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu zabilježen je

rast od 1,51%, dok je u usporedbi s 2019. godinom zabilježen pad od 12,08%. Prihodi od zajedničkih troškova bilježili su pad od 1,33% u odnosu na 2021. godinu, te pad od 2,97% u odnosu na rezultate iz 2019. godine. Kategorija prihoda od korištenja zajedničkih dijelova centra u odnosu na rezultate ostvarene 2021. godine bilježi značajan rast od 27,58%, te čak i veći rast u odnosu na 2019. godinu po stopi od 38,97%. Prihodi od zakupa oglasnih prostora bilježe blagi rast rezultata od 2,01% u odnosu na ostvareni prihod u 2021. godini, te rast po stopi od 5,69% u usporedbi sa 2019. godinom. U kategoriji prihoda od garaže zabilježen je značajan rast od 33,40% u odnosu na 2021. godinu, te rast po stopi od 25,25% u odnosu na 2019. godinu. Poslovni prihodi od zakupa poslovnih prostora u susjednoj Fazi I centra u 2022. godini iznosili su 166.893,52 kuna što predstavlja rast od 47,55% u odnosu na 2021. godinu u kojoj su iznosili 113.113,46 kuna, dok u 2019. godini u ovoj kategoriji nisu zabilježeni rezultati.

Posjećenost javne podzemne garaže centra u 2022. godini iznosila je 703.511 vozila, dok je u periodu 2021. godine iznosila 669.197 vozila. Navedeni rezultat predstavlja ostvareni rast od 5,13% u izvještajnoj godini. U odnosu na rezultate iz 2019. godine kada je broj vozila u garaži iznosio 763.982 vozila, trenutni rezultat predstavlja pad od 7,92%. Uz prikazani rast os-

tvarenih prihoda i posjećenosti garaže u 2022. godini u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, zabilježen je i porast vremena zadržavanja korisnika u garaži.



Poslovni prihodi Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru u 2022. godini i usporedba sa 2021. i 2019. godinom

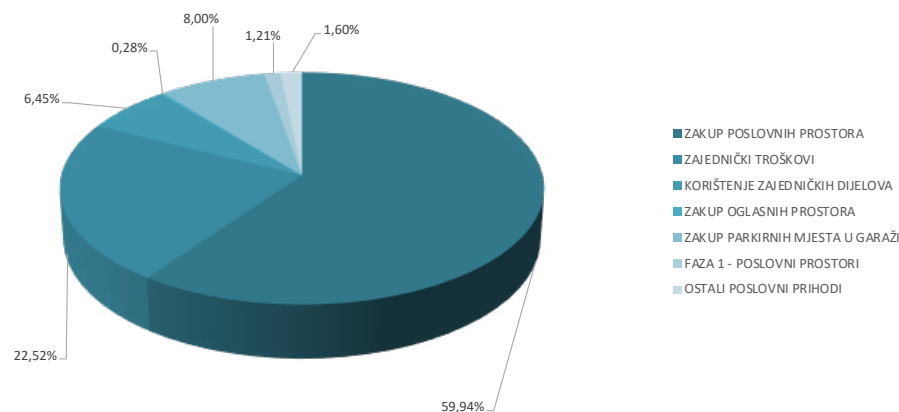
OZNAKA	OPIS	BROJ AKTIVNIH UGOVORA	POVRŠINA m ²	PRIHODI U 2022.	%	PRIHODI U 2021.	%	INDEKS 2022./2021.	PRIHODI U 2019.	%	INDEKS 2022./2019.
1.	ZAKUP POSLOVNIH PROSTORA	37	9.464,72	8.265.835,44 kn	59,94%	8.143.267,12 kn	62,28%	102	9.401.885,85 kn	65,95%	88
2.	ZAJEDNIČKI TROŠKOVI	35	6.668,13	3.106.267,07 kn	22,52%	3.148.068,51 kn	24,08%	99	3.201.496,63 kn	22,46%	97
3.	KORIŠTENJE ZAJEDNIČKIH DIJELOVA	27	1.536,00	889.206,73 kn	6,45%	697.003,17 kn	5,33%	128	639.869,40 kn	4,49%	139
4.	ZAKUP OGLASNIH PROSTORA	8	130,98	38.897,18 kn	0,28%	38.129,16 kn	0,29%	102	36.804,80 kn	0,26%	106
5.	ZAKUP PARKIRNIH MJESTA U GARAŽI	410***	10.863,50	1.103.548,60 kn	8,00%	827.222,15 kn	6,33%	133	881.048,10 kn	6,18%	125
6.	FAZA 1 - POSLOVNI PROSTORI	5	289,96	166.893,52 kn	1,21%	113.113,43 kn	0,00%	0	0,00 kn	0,00%	0
PRIHODI:				13.570.648,54 kn	98,40%	12.966.803,54 kn	99,16%	105	14.161.104,78 kn	99,34%	96
7.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI			220.157,24 kn	1,60%	109.257,32 kn	0,84%	202	94.100,43 kn	0,66%	234
SVEUKUPNO PRIHODI				13.790.805,78 kn	100,00%	13.076.060,86 kn	100,00%	105	14.255.205,21 kn	100,00%	97

* Ukupna neto iznajmljiva površina centra

** Ukupna neto iznajmljiva površina za obračun ZT

*** Broj parkirnih mjesta u garaži

PREGLED PRIHODA U 2022.



Sažetak ključnih tržišnih rezultata poslovanja Poslovno-trgovačkog centra City Galleria

Poslovanje u 2022. godini nastavljeno je u uvjetima prilagodbe ekonomskim posljedicama globalne pandemije, te makroekonomskim i političkim previranjima na kontinentu što je imalo utjecaja na ostvarene rezultate poslovanja Poslovno-trgovačkog centra City Galleria. Unatoč proglašenju globalne pandemije COVID-19 od strane Svjetske zdravstvene organizacije od mjeseca ožujka 2020. godine i znatnim poremećajima u poslovanju na svim svjetskim tržištima, centar City Galleria ostvario je pozitivne poslovne rezultate i u 2020. i u 2021. godini u otežanim uvjetima uz prilagodbu poslovanja ekonomskim posljedicama epidemije i ograničenjima u obavljanju djelatnosti uzrokovanih donošenjem protuepidemijskih mjera od strane nadležnih službi. Iako je 2022. godina donijela je nove neizvjesnosti u vidu političkih i sigurnosnih previranja na kontinentu, no Poslovno-trgovački centar City Galleria uspješno je poslovao i ostvario rast poslovnih rezultata u odnosu na protekle dvije godine.

Ukupna neto iznajmljiva površina objekta iznosi 9.464,72 m². Kupnjom poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 objekta Trgovinskog centra Zadar, Društvo je osiguralo je dodatnih 289,96 m² poslovnih prostora za zakup čime je ukupna iznajmljiva površina svih poslovnih prostora u vlasništvu društva ILIRIJA d.d. povećana na 9.754,68 m². Na dan 31. prosinca 2022.

godine aktivno je bilo ukupno 37 ugovora o zakupu poslovnih prostora, odnosno stopa popunjenosti iznosila je 99,76% izražene neto iznajmljive površine Centra. Poslovno - trgovački centar City Galleria najveći dio prihoda ostvaruje kroz davanje u zakup poslovnih prostora. Prosječna ostvarena zakupnina po metru kvadratnom aktivnog poslovnog prostora u 2022. godini iznosila je 9,66 EUR/m², odnosno 72,77 kn/m² mjesečno. Ostali prihodi ostvareni su sa osnova obračuna zajedničkih troškova (obračunato na površinu od 6.668,13 m²), davanja u zakup i komercijalno korištenje zajedničkih prostora poslovno - trgovačkog centra (ukupno 1.536,00 m²), naplate jednokratnog parkiranja i davanja u zakup parkirnih mjesta u podzemnoj garaži centra (ukupne površine 10.863,50 m²), davanja u zakup poslovnih prostora u Fazi 1 objekta (ukupna površina 289,96 m²), te u najmanjem dijelu davanja u zakup oglasnih prostora na fasadi centra (ukupna površina 130,98 m²).

Ukupni prihodi ostvareni u 2022. godini bilježe rast od 5,47% u odnosu na proteklu godine. U odnosu na financijske rezultate iz 2019. godine, zabilježen je pad prihoda od 3,26%, najvećim dijelom u segmentu prihoda od zakupnina. Pad prihoda od zakupnina uzrokovan je većim dijelom umanjem komercijalnih uvjeta zakupa poslovnih prostora odobrenih zakupni-

cima kojima je bilo otežano obavljanje djelatnosti u odnosu na redovne uvjete poslovanja, kao i manjim obračunom dodatnih zakupnina temeljem razlike po ostvarenim neto prometima pojedinih zakupnika.

Javna podzemna garaža centra raspolaže sa ukupno 410 parkirnih mjesta, a posjećenost iste u 2022. godini bilježi rast od 5,13% u odnosu na prethodnu godinu, te iznosi 703.511 vozila, dok je u 2021. godini iznosila 669.197 vozila. Ostvareni rezultati u 2022. godini u odnosu na predkriznu 2019. godinu, kada je broj vozila u garaži iznosio 763.982 vozila, predstavljaju pad od 7,92% u posjećenosti. Ostvareni prihodi garaže od jednokratnog parkiranja; mjesečnih, tjednih i dnevnih karti; godišnje pretplate i zakupljenih parkirnih mjesta u 2022. godini iznosili su ukupno 1.103.548,60 kuna, odnosno prosječan prihod garaže po parkirnom mjestu iznosi 2.691,58 kuna što predstavlja porast od čak 33,40% u usporedbi sa prethodnom godinom. U usporedbi sa 2019. godinom u kojoj je prosječan prihod po parkirnom mjestu iznosio 2.148,90 kuna, te ukupan ostvareni prihod 881.048,10 kuna, u tekućoj godini zabilježen je značajan rast prihoda od 25,25%.

Ključni tržišni pokazatelji real estate sektora - City Galleria

RAZDOBLJE	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
Poslovni kapaciteti:					
Poslovni prostori - površina (m ²)	9.464,72	9.924,60	9.897,60	-4%	-5%
Zajednički troškovi - površina (m ²)	6.668,13	7.178,18	7.173,53	-7%	-7%
Zajednički dijelovi centra - površina (m ²)	1.536,00	1.051,50	1.018,80	51%	46%
Oglasni prostori - površina (m ²)	130,98	129,18	129,18	1%	1%
Garaža - površina (m ²)	10.863,50	10.863,50	10.863,50	0%	0%
Poslovni promet:					
Poslovni prostori - broj aktivnih ugovora	37	37	37	0%	0%
Zajednički troškovi - broj aktivnih ugovora	35	36	36	-3%	-3%
Zajednički dijelovi centra - broj aktivnih ugovora	27	26	21	29%	4%
Oglasni prostori - broj aktivnih ugovora	8	8	8	0%	0%
Garaža - broj parkirnih mjesta	410	410	410	0%	0%
Garaža - promet vozila	703.511	669.197	763.982	-8%	5%
Financijski rezultati:					
Prosječna ostvarena mjesečna zakupnina po m ² poslovnog prostora (AMR) *	72,77 kn	68,38 kn	79,16 kn	-8%	6%
Prosječna ostvarena zakupnina po m ² poslovnog prostora za period	873,21 kn	820,51 kn	949,92 kn	-8%	6%
Prosječni prihod garaže po parkirnom mjestu za period**	2.691,58 kn	2.017,62 kn	2.148,90 kn	25%	33%

Napomene:

* AMR - Average Monthly Rent - Prosječna ostvarena mjesečna cijena m² poslovnog prostora izračunata je na temelju prihoda od zakupnina poslovnih prostora i neto raspoložive površine aktivnih prostora.

** Prihod garaže po parkirnom mjestu predstavlja ukupan prihod garaže podijeljen sa brojem raspoloživih parkirnih mjesta u datom razdoblju.

6.5. ILIRIJA TRAVEL

Nakon 361 događanja s 12.167 osoba u 2021. godini, u 2022. bilježimo u poslovanju DMK agencije Ilirija Travel 297 događanja koji su uključili 29.830 osoba. Manji broj događanja za 46% rezultirao je pak s 145% uvećanjem sudionika jer je dio mjera zadržanih tijekom 2021. onemogućavao realizaciju većih evenata (broj sudonika vjenčanja i drugih manifestacija kao i kapaciteta kod izletničkih programa), dok su takva ograničenja u 2022. izostala, a aktivnosti koje uključuju znatno veći broj osoba bile su dozvoljene. Broj događanja i obuhvaćenih osoba uslugama DMK agencije, manji je nego u 2019. godini, za 51% odnosno 46%, ali se s ostvarenim prihodima od 81% prihoda iz 2019. godine značajnije približio tadašnjim ostvarenjima zahvaljujući uslugama s većom dodanom vrijednosti.

Ilirija Travel kao destinacijska menadžment kompanija koja razvija nove usluge i sadržaje kao komplementaran turistički proizvod, objedinjavanjem svih sastavnica društva i poveznica u destinaciji, s posebnim značenjem programa u pred i posezoni, u kojim segmentima smo bilježi kontinuirano uvećanje ponude i plasmana usluga s dodatnom vrijednošću i rekordno uvećanje prihoda. Ilirija Travel sa svojim sastavnicama DMK agencije, voznim parkom, multifuncionalnim prostorom Arsenala, event brodom „Nada“, agroturizmom, Villom Primorje, setom izleta

i organizacijom MICE ponude i drugih događanja te tailor-made ponudom, tradicionalno je činila okosnicu proširenja sezone Društva, kao i snaženja doživljaja i dojmova gostiju, a bazirano na ponudama komplementarnih oblika turizma i turizma posebnih interesa. Ta komplementarnost posebno je značajna u pred i posezoni, što se ukidanjem protupandemijskih mjera ponovno otvorilo ali još uvijek u glavnoj sezoni i posezoni. Snaženjem kanala prodaje grupama u hotelskom segmentu, gdje su kombinirani poslovni susreti i događanja (kongresni, konferencijski i sl. programi) s odmorišnim i zabavnim sadržajima, donijeli su značajan oporavak ovog segmenta poslovanja. Izletnički programi su vraćeni, makar djelomično smanjenog obima, uslijed manje sklonosti potrošnji uz povećane cijene svih inputa (goriva, ulaznica, parkiranja i sl.), dok su usluge transfera uvećane uslijed promjena u načinu putovanja, odnosno većeg korištenja avio prijevoza u dolascima u odnosu na dolaske vlastitim automobilima, a što je motivirano značajnim uvećanjem cijena goriva.

Angažiranje kapaciteta i ponude agencije za vanjske, mahom poslovne klijente, u prostoru Arsenala, difuznog hotelskog i agroturističkog kompleksa, restorana „Marina Kornati“, a posebno event broda Nada, ostvareni najviše u pred i posezoni. Vraćeni su i kon-

certi i gala manifestacije kao i niz kulturnih događanja na razini Zadra i regije te vjenčanja s uobičajenim brojem sudionika u prostoru Arsenala i drugim objektima Društva.

Rast prihoda u DMK Iliriji Travel odraz je povratka potražnje za svim sadržajima i ponudom, što zahvaljujemo povratku poslovanja u drugom kvartalu i nastavku rasta u trećem, već lani poslovno obnovljenom kvartalu i nastavku posezone u 2022. godini. Prihodi u iznosu od 8.964.200 kuna iz organiziranja događanja i izleta realizirani i u ostalim profitnim centrima Društva povećani su 119% (sa 4.085.506,22 kuna 2021. godine) što predstavlja realizaciju 81% prihoda iz 2019. godine ostvarenih u iznosu od 11.037.358,47 kuna.

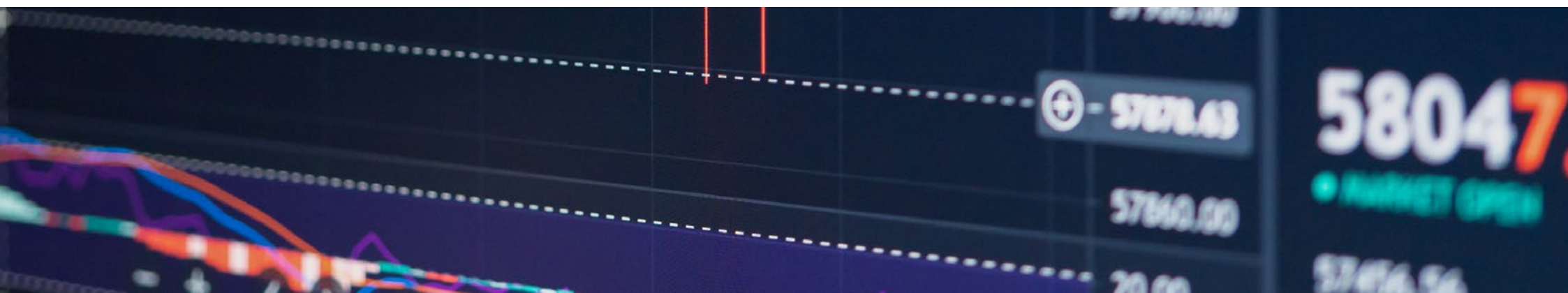


Realizirana poslovna događanja u 2022. godini i usporedba sa 2019. i 2021. godinom

	Broj događaja					Broj osoba					Ukupno prihod			INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.
	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.	2022.	2021.	2019.	INDEKS 2022./2019.	INDEKS 2022./2021.	2022.	2021.	2019.		
TOTAL	297	361	609	49	82	29.830	12.167	54.749	54	245	8.964.200 kn	4.085.506,22 kn	11.037.358,47 kn	81	219



7. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA



7.1. FINANCIJSKO OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA PO SEKTORIMA

7.1.1. HOTELIJERSTVO

Ključni financijski pokazatelji hotelijerstva Ilirije d.d.

	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
HOTELIJERSTVO - BIOGRAD					
Poslovni prihodi	48.604.346,79 kn	30.952.705,10 kn	54.894.923,16 kn	-11,46%	57,03%
Prihod od pansiona	39.924.422,56 kn	25.215.545,42 kn	45.040.247,93 kn	-11,36%	58,33%
TRevPAR *	133.896,27 kn	83.430,47 kn	147.964,75 kn	-9,51%	60,49%
Operativni troškovi poslovanja **	37.135.398,95 kn	23.064.110,45 kn	35.871.643,10 kn	3,52%	61,01%
Bruto operativna dobit (GOP) ***	11.468.947,84 kn	7.888.594,65 kn	19.023.280,06 kn	-39,71%	45,39%
GOP po smještajnoj jedinici	31.594,90 kn	21.263,06 kn	51.275,69 kn	-38,38%	48,59%
GOP marža ****	23,6%	25,5%	34,7%	-32,00%	-7,41%
Kapitalna ulaganja	4.144.327,82 kn	424.987,23 kn	3.835.373,22 kn	8,06%	875,17%
HOTELIJERSTVO - SV. FILIP I JAKOV					
Poslovni prihodi	3.971.888,31 kn	50.152,14 kn	4.889.834,46 kn	-18,77%	7819,68%
Prihod od pansiona	3.654.746,88 kn	0,00 kn	4.449.478,60 kn	-17,86%	#DIV/0!
TRevPAR *	55.165,12 kn	696,56 kn	67.914,37 kn	-18,77%	7819,68%
Operativni troškovi poslovanja **	3.130.619,84 kn	604.038,12 kn	3.826.827,45 kn	-18,19%	418,28%
Bruto operativna dobit (GOP) ***	841.268,47 kn	-553.885,98 kn	1.063.007,01 kn	-20,86%	-251,88%
GOP po smještajnoj jedinici	11.684,28 kn	-7.692,86 kn	14.763,99 kn	-20,86%	-251,88%
GOP marža ****	21,2%	-1104,4%	21,7%	-2,57%	-101,92%
Kapitalna ulaganja	140.745,75 kn	245.606,00 kn	1.146.282,66 kn	-87,72%	-42,69%
HOTELIJERSTVO - UKUPNO ILIRIJA d.d.					
Poslovni prihodi	52.576.235,10 kn	31.002.857,24 kn	59.784.757,62 kn	-12,06%	69,59%
Prihod od pansiona	43.579.169,44 kn	25.215.545,42 kn	49.489.726,53 kn	-11,94%	72,83%
TRevPAR *	120.864,91 kn	69.983,88 kn	134.954,31 kn	-10,44%	72,70%
Operativni troškovi poslovanja **	40.266.018,79 kn	23.668.148,57 kn	39.698.470,55 kn	1,43%	70,13%
Bruto operativna dobit (GOP) ***	12.310.216,31 kn	7.334.708,67 kn	20.086.287,07 kn	-38,71%	67,84%
GOP po smještajnoj jedinici	28.299,35 kn	16.556,90 kn	45.341,51 kn	-37,59%	70,92%
GOP marža ****	23,4%	23,7%	33,6%	-30,32%	-1,03%
Kapitalna ulaganja	4.285.073,57 kn	670.593,23 kn	4.981.655,88 kn	-13,98%	539,00%

Napomene:

Hotelijerstvo u Biogradu obuhvaća hotele Ilirija, Adriatic i Kornati, Lavender bar te Aquatic centar i zabavno sportski centar, a hotelijerstvo u Sv. Filip i Jakovu se odnosi na hotel Villa Donat.

* TRevPAR (ukupni godišnji prihod po smještajnoj jedinici) označava ukupni poslovni prihod hotelijerstva podijeljen sa brojem fizičkih smještajnih jedinica.

** Operativni troškovi poslovanja uključuju troškove sirovina i materijala, troškove usluga, bruto plaće i ostale troškove poslovanja, a ne uključuju amortizaciju, financijske rashode i izvanredne rashode.

*** GOP označava bruto operativnu dobit hotelijerstva prije alokacije troškova zajedničkih službi, te se izračunava na sljedeći način: poslovni prihodi - poslovni rashodi (prije alokacije, bez amortizacije i fiksnih troškova).

**** GOP marža se izračunava stavljanjem u odnos iznosa GOP-a prije alokacije troškova zajedničkih službi i poslovnog prihoda

Hotelierstvo Društva je u 2022. godini ostvarilo rast poslovnog prihoda na 52.576.235,10 kuna prema 31.002.857,24 kuna iz 2021., što je rast od 69,59%, ali i zaostatak od 12,06% od realiziranih prihoda u 2019. godini. Operativni troškovi hotelijerstva su zbog povećanog obujma poslovanja u odnosu na prethodnu godinu uvećani za 70,13%, dok su isti tek 1,43% veći nego 2019. godine. Rast operativnih troškova hotelijerstva nastao je zbog značajnog uvećanja obima potražnje uslijed otvaranja putovanja ali i značajnog uvećanja svih troškova, od energije do hrane i usluga, kao i uvećanja troškova rada.

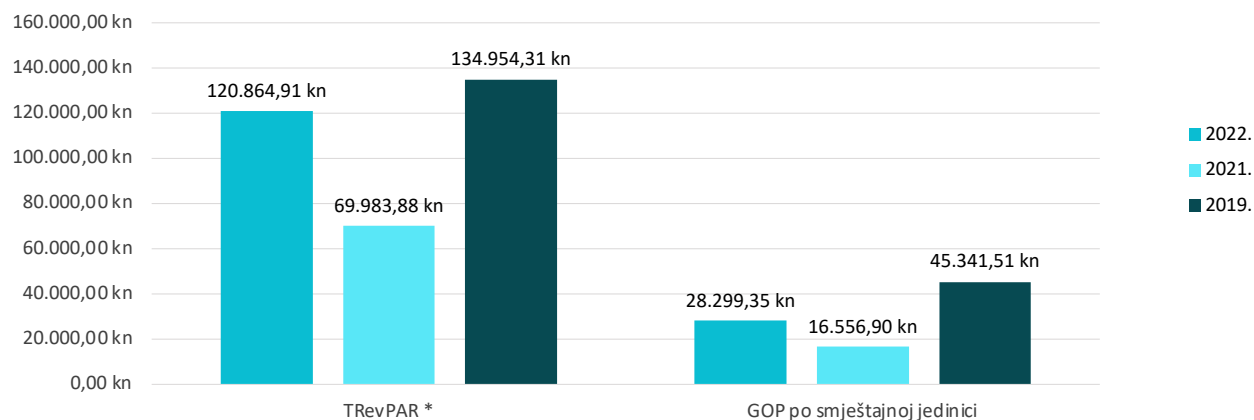
Bruto operativna dobit (GOP) na razini hotelijerstva u promatranom razdoblju ostvarena je u iznosu od 12.310.216,31 kuna nakon lanjske od 7.334.708,67 kuna, odnosno gubitka od 2.581.920,66 kuna iz 2020. Time je operativna dobit 67,84% veća od one iz 2021. godine, ali je i 38,71% manja u odnosu na dobit iz 2019. godine. GOP-a po smještajnoj jedinici od 28.299,35 kuna je 70,92% veći od lanjskog (16.556,90 kuna), no isti je iznos za 37,59% manji nego 2019.

Napomene:

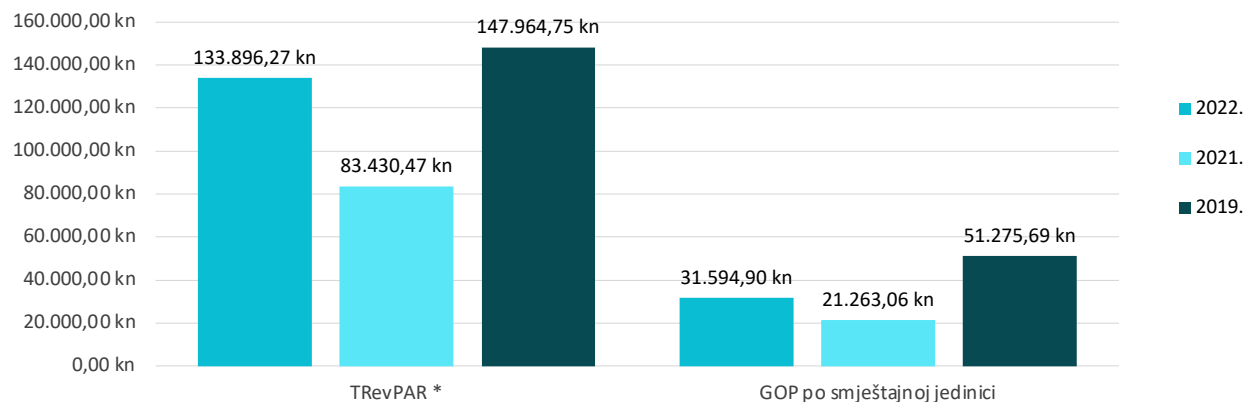
* TRevPAR označava ukupni poslovni prihod hotelijerstva podijeljen sa brojem fizičkih smještajnih jedinica.

GOP označava bruto operativnu dobit hotelijerstva prije alokacije troškova zajedničkih službi, te se izračunava na sljedeći način: poslovni prihodi - poslovni rashodi (prije alokacije, bez amortizacije i fiksnih troškova).

Ukupni prihod po smještajnoj jedinici (TrevPAR) i GOP po smještajnoj jedinici u hotelima Ilirije d.d. u 2022., 2021. i 2019. godini



Ukupni prihodi po smještajnoj jedinici (TrevPAR) i GOP po smještajnoj jedinici u hotelima u Biogradu u 2022., 2021. i 2019. godine



FINANCIJSKO POSLOVANJEsustav izvještavanja prema **USALI** standardima

01.01.2022. - 31.12.2022.

HOTELIJERSTVO UKUPNO (nakon alokacije-preraspodjele zajedničkih prihoda i zajedničkih troškova)

Stavke	Godišnji kumulativ ostvarenja 2019.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2021.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2022.	Indeks 2022./2021.
UKUPAN NETO PRIHOD (operativni)	59.860.840,19	30.944.692,02	52.554.586,54	169,83
Ukupni direktni troškovi	8.270.516,67	4.088.547,04	6.708.678,13	164,08
Ukupna plaća i troškovi rada	15.974.876,13	10.315.464,49	16.825.682,02	163,11
Ukupni ostali odjelni troškovi	5.772.018,11	1.609.189,92	3.685.581,89	229,03
UKUPNI DOPRINOS	29.843.429,28	14.931.490,57	25.334.644,50	169,67
Ukupni troškovi do GOP-a	43.323.544,66	27.198.503,90	44.503.115,99	163,62
GOP	16.537.295,53	3.746.188,12	8.051.470,55	214,92
Sveukupni neto prihodi	60.079.902,56	32.935.929,71	52.762.763,57	160,20
Sveukupni troškovi	51.627.670,62	36.902.588,17	55.046.403,62	149,17
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	8.452.231,94	-3.966.658,46	-2.283.640,05	57,57
Porez na dobit	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
NETO DOBIT	8.452.231,94	-3.966.658,46	-2.283.640,05	57,57
EBITDA	15.314.698,27	4.213.090,78	6.048.809,65	143,57
EBIT	10.983.397,51	-3.306.539,95	-1.558.950,07	47,15

7.1. FINANCIJSKO OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA PO SEKTORIMA

7.1.2. NAUTIKA

Sektor nautike u 2022. godini ostvario je prihod od 55.013.184,00 kuna od čega po segmentima:

- Marina Kornati - 45.695.702,00 kuna
- Restoran "Marina Kornati" - 4.460.611,00 kuna
- Nautički sajam – 4.856.871,00 kuna

Marina Kornati, kao segment koji ima najveći i najznačajniji doprinos nautičkom sektoru Društva, u 2022. godini ostvarila je prihod od 45.695.702,00 kuna što je ujedno do sada najbolji ostvareni njen financijski rezultat. Rast prihoda marine u odnosu na 2021. godinu iznosi 8,19% dok je u odnosu na 2019. godinu isti rastao za 11,77%. Prihod po vezu ostvaren je u iznosu od 56.765 kuna za 2022. godinu, što je u odnosu na 2021. godinu rast od 8,19 %, odnosno od 11,77% u odnosu na 2019. godinu, ujedno predstavlja i najznačajniji doprinos financijsko- operativnim rezultatima sektoru nautike. Ostale stavke prihoda (dnevni vez, lučki servis, prihod od usluge parkinga,

prihod od poslovne suradnje) također su u 2022. godini ostvarile rast u odnosu na prethodne poslovne godine. Istovremeno, Marina Kornati sa realiziranom bruto operativnom dobiti u iznosu od 29.253.428,00 kuna ostvarila je rast 2,25% u usporedbi sa prethodnom godinom odnosno rast od 7,20% u odnosu na 2019. godinu.

Ostali segmenti nautičkog sektora restoran "Marina Kornati" i nautički sajam u 2022. godini također bilježe dvoznamenkasti rast prihoda. Prihodi restorana za izvještajno razdoblje iznose 4.460.611,00 kuna što je rast od 27,38% u komparaciji sa 2021. godinom, odnosno od 15,80% u odnosu na 2019. godinu. Značajan rast prihoda unatoč rastu troškova rezultirao je pozitivnom GOP maržom u odnosu na 2021. i 2019. godinu ukazujući na oporavak ugostiteljskog segmenta. Nautički sajam, koji bilježi rast fizičkih i financijski pokazatelja, u izvještajnom razdoblju ostvario je prihod od 4.856.871,00 kunu što je rast

od 40,85% u usporedbi sa 2021. godinom odnosno rast od 25,24% u odnosu na 2019. godinu. Također, bruto operativna dobit ostvarena je u iznosu od 1.249.898,00 kuna što je u rast od 48,38% u usporedbi sa prethodnom godinom odnosno rast od 117,57% u usporedbi sa predpandemijskim razdobljem, što je rezultiralo GOP maržom od 25,7%.

Nautički sektor u 2022. godini u svim svojim segmentima ostvario je najbolji financijskih rezultat poslovanja iskazan rastom poslovnih prihoda, rastom pokazatelja profitabilnosti iskazanom kroz rast bruto operativne dobiti koja za izvještajno razdoblje iznosi 30.626.495,00 kuna što je u odnosu na 2021. godinu rast od 4,69% odnosno od 12,43% u odnosu na 2019. godinu. Ostvarenim rezultatima poslovanja potvrđuje stabilnost i profitabilnost poslovanja svih segmenata nautičkog sektora.

Ključni financijski pokazatelji nautičkog sektora

	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
NAUTIKA UKUPNO					
Poslovni prihodi	55.013.184 kn	49.185.727 kn	48.610.540 kn	13,17%	11,85%
Poslovni prihod po vezu	68.339 kn	61.100 kn	60.386 kn	13,17%	11,85%
Operativni troškovi poslovanja*	24.386.688 kn	19.932.662 kn	21.369.247 kn	14,12%	22,35%
GOP **	30.626.496 kn	29.253.065 kn	27.241.293 kn	12,43%	4,69%
GOP po vezu	38.045 kn	36.339 kn	33.840 kn	12,43%	4,69%
GOP marža ***	55,7%	59,5%	56,0%	-0,66%	-6,40%
Kapitalna ulaganja	1.666.142 kn	539.476 kn	1.441.883 kn	15,55%	208,84%
MARINA KORNATI					
Poslovni prihodi	45.695.702 kn	42.234.732 kn	40.880.637 kn	11,78%	8,19%
Poslovni prihod po vezu	56.765 kn	52.466 kn	50.783 kn	11,78%	8,19%
Operativni troškovi poslovanja *	16.442.274 kn	13.624.329 kn	13.592.673 kn	20,96%	20,68%
GOP **	29.253.428 kn	28.610.403 kn	27.287.964 kn	7,20%	2,25%
GOP po vezu	36.340 kn	35.541 kn	33.898 kn	7,20%	2,25%
GOP marža ***	64,0%	67,7%	66,8%	-4,09%	-5,50%
RESTORAN MARINA KORNATI					
Poslovni prihodi	4.460.611 kn	3.501.716 kn	3.851.911 kn	15,80%	27,38%
Operativni troškovi poslovanja *	4.337.442 kn	3.701.413 kn	4.473.074 kn	-3,03%	17,18%
GOP **	123.169 kn	-199.697 kn	-621.163 kn	-119,83%	-161,68%
GOP marža ***	2,8%	-5,7%	-16,1%	-117,12%	-148,42%
NAUTIČKI SAJAM					
Poslovni prihodi	4.856.871 kn	3.449.280 kn	3.877.991 kn	25,24%	40,81%
Operativni troškovi poslovanja *	3.606.973 kn	2.606.920 kn	3.303.500 kn	9,19%	38,36%
GOP **	1.249.898 kn	842.359 kn	574.492 kn	117,57%	48,38%
GOP marža ***	25,7%	24,4%	14,8%	73,72%	5,38%

Napomene:

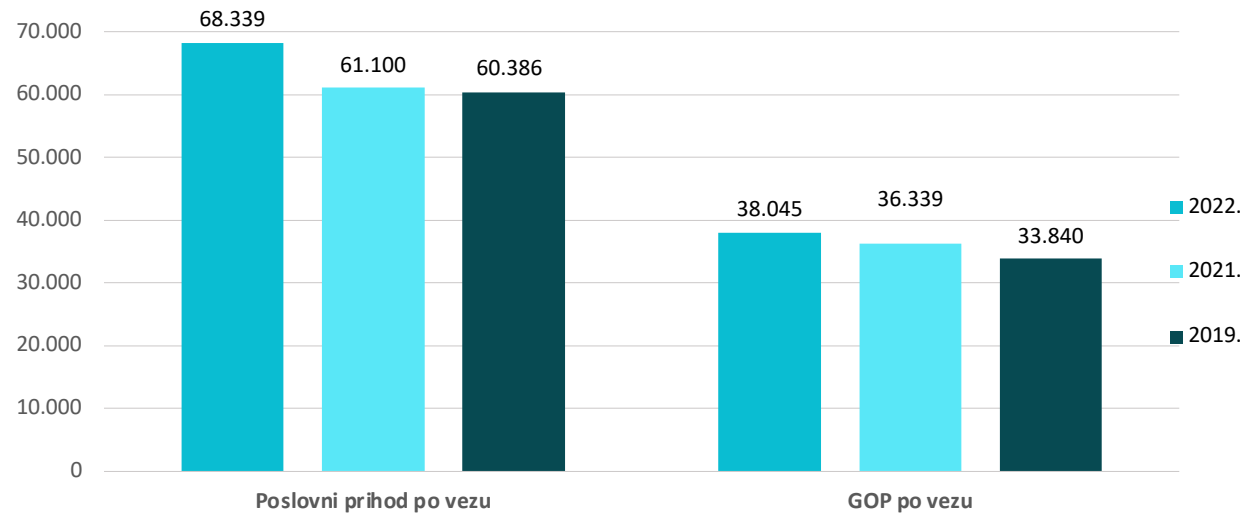
Nautiku Ilirije d.d. čine tri poslovne jedinice Marina Kornati, Nautički sajam i restoran "Marina Kornati".

* Operativni troškovi poslovanja uključuju troškove sirovina i materijala, troškove usluga, bruto plaće i ostale troškove poslovanja, a ne uključuju amortizaciju, financijske rashode i izvanredne rashode.

** GOP (eng. Gross Operating Profit) označava bruto operativnu dobit nautike prije alokacije troškova zajedničkih službi, te se izračunava na sljedeći način: poslovni prihodi - poslovni rashodi (prije alokacije, bez amortizacije i fiksnih troškova).

*** GOP marža se izračunava stavljanjem u odnos iznosa GOP-a prije alokacije troškova zajedničkih službi i poslovnog prihoda

Ukupan poslovni prihod i bruto operativna dobit (GOP) po vezu Nautike Ilirije d.d. u 2022., 2021. i 2019.



FINANCIJSKO POSLOVANJEsustav izvještavanja prema **USALI** standardima

01.01.2022. - 31.12.2022.

NAUTIKA (nakon alokacije-preraspodjele zajedničkih prihoda i zajedničkih troškova)

Stavke	Godišnji kumulativ ostvarenja 2019.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2021.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2022.	Indeks 2022./2021.
UKUPAN NETO PRIHOD (operativni)	48.502.768,05	49.163.292,63	54.958.416,51	111,79
Ukupni direktni troškovi	1.689.665,35	1.306.775,77	1.417.438,12	108,47
Ukupna plaća i troškovi rada	5.467.229,89	5.127.997,48	6.327.441,27	123,39
Ukupni ostali odjelni troškovi	2.002.673,41	1.634.439,97	2.426.911,76	148,49
UKUPNI DOPRINOS	39.343.199,40	41.094.079,41	44.786.625,36	108,99
Ukupni troškovi do GOP-a	23.184.669,37	21.684.403,77	26.500.116,00	122,21
GOP	25.318.098,68	27.478.888,86	28.458.300,51	103,56
Sveukupni neto prihodi	48.798.314,14	51.118.799,84	55.199.712,38	107,98
Sveukupni troškovi	31.571.169,28	28.675.376,28	34.635.644,45	120,79
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	17.227.144,86	22.443.423,56	20.564.067,93	91,63
Porez na dobit	0,00	3.564.972,42	3.952.413,85	110,87
NETO DOBIT	17.227.144,86	18.878.451,14	16.611.654,08	87,99
EBITDA	22.514.677,57	26.131.447,37	24.365.104,62	93,24
EBIT	19.882.339,99	23.191.301,28	21.364.288,02	92,12

7.1. FINANCIJSKO OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA PO SEKTORIMA

7.1.3. KAMPING

Napomene:

Kamping uključuje kamp te restoran u kampu Park Soline.

* TRevPAR - Ukupni prihod po kamp jedinici označava ukupni poslovni prihod kampinga (odnosno kampa) podijeljen sa brojem fizičkih kamp jedinica.

** Operativni troškovi poslovanja uključuju troškove sirovina i materijala, troškove usluga, bruto plaće i ostale troškove poslovanja, a ne uključuju amortizaciju, financijske rashode i izvanredne rashode.

*** GOP (eng. Gross Operating Profit) označava bruto operativnu dobit kampinga / kampa / restorana prije alokacije troškova zajedničkih službi, te se izračunava na sljedeći način: poslovni prihodi - poslovni rashodi (prije alokacije, bez amortizacije i fiksnih troškova).

**** GOP marža se izračunava stavljanjem u odnos iznosa GOP-a kampinga / kampa / restorana prije alokacije troškova zajedničkih službi i poslovnog prihoda.

	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
KAMPING UKUPNO					
Poslovni prihodi	50.150.072,60 kn	33.399.299,81 kn	35.305.818,53 kn	42,04%	50,15%
TRevPAR *	41.514,96 kn	27.648,43 kn	28.939,20 kn	43,46%	50,15%
Operativni troškovi poslovanja **	22.458.973,78 kn	15.305.314,23 kn	18.534.768,73 kn	21,17%	46,74%
GOP ***	27.691.098,82 kn	18.093.985,58 kn	16.771.049,80 kn	65,11%	53,04%
GOP po smještajnoj jedinici	22.923,10 kn	14.978,46 kn	13.746,76 kn	66,75%	53,04%
GOP marža ****	55,2%	54,2%	47,5%	16,24%	1,92%
Kapitalna ulaganja	10.728.741,94 kn	5.577.407,96 kn	14.745.262,56 kn	-27,24%	92,36%
KAMP "PARK SOLINE"					
Poslovni prihodi	44.980.326,90 kn	30.131.572,28 kn	32.036.373,30 kn	40,40%	49,28%
TRevPAR *	37.235,37 kn	24.943,35 kn	26.259,32 kn	41,80%	49,28%
Operativni troškovi poslovanja **	17.174.972,75 kn	11.991.700,39 kn	14.952.932,18 kn	14,86%	43,22%
GOP ***	27.805.354,15 kn	18.139.871,89 kn	17.083.441,12 kn	62,76%	53,28%
GOP po smještajnoj jedinici	23.017,68 kn	15.016,45 kn	14.002,82 kn	64,38%	53,28%
GOP marža ****	61,8%	60,2%	53,3%	15,92%	2,68%
RESTORAN "PARK SOLINE"					
Poslovni prihodi	5.169.745,70 kn	3.267.727,53 kn	3.269.445,23 kn	58,12%	58,21%
Operativni troškovi poslovanja **	5.284.001,03 kn	3.313.613,84 kn	3.581.836,55 kn	47,52%	59,46%
GOP ***	-114.255,33 kn	-45.886,31 kn	-312.391,32 kn	-63,43%	149,00%
GOP marža ****	-2,2%	-1,4%	-9,6%	-76,87%	57,39%

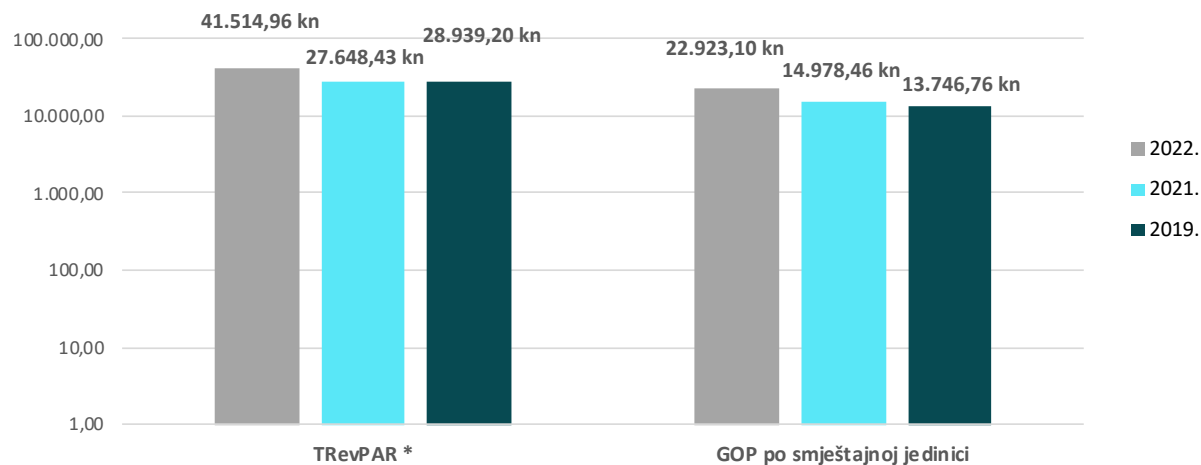
Kamping Društva je u 2022. godini ostvario 50.150.072,60 kuna poslovnog prihoda, što je za 50% više u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi kamping sektora realizirani su u sljedećim profitnim centrima:

- kamp „Park Soline“ - 44.980.326,90 kuna
- restoran „Park Soline“ - 5.169.745,70 kuna

U kampu „Park Soline“ prihodi su ostvareni u iznosu 44.980.326,90 kuna te su u odnosu na prethodnu godinu rasli su za 49,28%. Rast prihoda u dijelu smještaja rezultat je rasta potražnje u svim tržišnim segmentima kampa. Prije svega, ostvaren je porast prihoda od individualnih gostiju po stopi od 75%, prihodi od vlastitih mobilnih kućica rasli su za 66%, potom paušalnih gostiju za 20% te porast prihoda od agencijskih gostiju za 14%, dok je u isto vrijeme porastao i prihod restorana za 58,21%. U odnosu na 2019. godinu kamping sektor ostvario je 42,04% povećanje u prihodima od čega su prihodi kampa „Park Soline“ rasli za 40,40% dok je restoran ostvario povećanje od 58,12%.

Bruto operativna dobit (GOP) kamping sektora ostvarena u iznosu od 27.691.098,82 kuna daleko je najbolja do sada odnosno ista je veća je za 65,11% u odnosu na 2019. godinu te za 53,04% u odnosu na 2021. godinu. Posljedično tome rast bruto operative dobiti praćen je i rastom GOP po smještajnoj jedinici za 53,04% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno rastom za 66,75% u odnosu na 2019 godinu. Također, bruto operativna marža bilježi najbolje ostvarenje, te za cijeli

TrevPAR i GOP kampinga po kamp jedinici kampa "Park Soline"u 2022., 2021. i 2019. godini



Napomene:

* TrevPAR označava ukupni poslovni prihod kampinga podijeljen sa brojem fizičkih kamp jedinica.

GOP označava bruto operativnu dobit kampinga prije alokacije troškova zajedničkih službi, te se izračunava na sljedeći način: poslovni prihodi - poslovni rashodi (prije alokacije, bez amortizacije i fiksnih troškova).

kamping sektor iznosi 55,2%, dok za kamp „Park Soline“ iznosi 61,8%. Operativni troškovi na razini cijelog kampa povećali su se za 46,74% u odnosu na 2021. godinu kao posljedica povećanja cijena sirovina, energije, zakupa i komunalnih usluga, povećanja troška rada, te veće zauzetosti kapaciteta kampa.

U 2022. godini uloženo je 10.728.741,94 kuna kapitalnih ulaganja u unapređenje konkurentnosti i kvalitetu usluga. Posebno je bitno istaknuti da je unapređenje u ukupnoj kvaliteti smještaja prepoznato i od strane njemačkog ADAC-a koji je kamp Park Soline u 2021. i 2022. godini ocijenio sa 4**** zvjezdice.

FINANCIJSKO POSLOVANJEsustav izvještavanja prema **USALI** standardima

01.01.2022. - 31.12.2022.

KAMPING (nakon alokacije-preraspodjele zajedničkih prihoda i zajedničkih troškova)

Stavke	Godišnji kumulativ ostvarenja 2019.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2021.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2022.	Indeks 2022./2021.
UKUPAN NETO PRIHOD (operativni)	35.297.744,43	33.399.299,81	50.150.072,60	150,15
Ukupni direktni troškovi	1.209.698,37	1.160.810,01	1.569.493,55	135,21
Ukupna plaća i troškovi rada	3.255.513,92	3.024.055,26	4.395.711,28	145,36
Ukupni ostali odjelni troškovi	2.647.969,16	1.219.020,68	1.938.278,72	159,00
UKUPNI DOPRINOS	28.184.562,98	27.995.413,86	42.246.589,05	150,91
Ukupni troškovi do GOP-a	19.904.048,07	16.996.110,34	24.543.954,51	144,41
GOP	15.393.696,36	16.403.189,47	25.606.118,09	156,10
Sveukupni neto prihodi	35.439.900,30	34.780.065,86	50.283.307,22	144,58
Sveukupni troškovi	28.573.274,31	25.340.004,28	36.197.555,22	142,85
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	6.866.625,98	9.440.061,58	14.085.752,00	149,21
Porez na dobit	0,00	1.499.484,21	2.707.281,53	180,55
NETO DOBIT	6.866.625,98	7.940.577,37	11.378.470,47	143,30
EBITDA	13.394.851,45	15.864.258,51	23.218.676,42	146,36
EBIT	9.154.051,51	10.373.224,54	15.031.215,34	144,90

7.1. FINANCIJSKO OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA PO SEKTORIMA

7.1.4. POSLOVNO-TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

	2022.	2021.	2019.	2022./2019.	2022./2021.
Poslovni prihodi	13.790.805,78 kn	13.076.060,86 kn	14.255.205,21 kn	-3,26%	5,47%
Operativni troškovi poslovanja *	7.264.893,28 kn	6.024.943,01 kn	6.068.418,99 kn	19,72%	20,58%
GOP **	6.525.912,50 kn	7.051.117,85 kn	8.186.786,22 kn	-20,29%	-7,45%
GOP marža ***	47,3%	53,9%	57,4%	-17,60%	-12,25%
Kapitalna ulaganja	387.241,65 kn	2.098.477,86 kn	407.143,91 kn	-4,89%	-81,55%

Napomene:

* Operativni troškovi poslovanja uključuju troškove sirovina i materijala, troškove usluga, bruto plaće i ostale troškove poslovanja, a ne uključuju amortizaciju, financijske rashode i izvanredne rashode.

** GOP (eng. Gross Operating Profit) označava bruto operativnu dobit real estate sektora prije alokacije troškova zajedničkih službi, te se izračunava na sljedeći način: poslovni prihodi - poslovni rashodi (prije alokacije, bez amortizacije i fiksnih troškova).

*** GOP marža se izračunava stavljanjem u odnos iznosa GOP-a real estate sektora prije alokacije troškova zajedničkih službi i poslovnog prihoda.

Poslovni prihodi centra City Galleria realizirani u 2022. godini kroz zakup poslovnih prostora, zajedničke troškove, korištenje zajedničkih dijelova centra, zakup oglasnih prostora, prihode garaže, te davanje u zakup prostora u Fazi 1 objekta iznose 13.570.648,54 kuna. Uključujući i ostale poslovne prihode u iznosu od 220.157,24 kuna, ukupni poslovni prihodi centra iznose sveukupno 13.790.805,78 kuna. U odnosu na 2021. godinu, navedeni prihodi predstavljaju ostvareni rast od 5,46%. Uzimajući u obzir rezultate ostvarene u 2019. godini, kao posljednjoj godini sa redovnim poslovnim procesima bez poremećaja u poslovanju uzrokovanih globalnom pandemijom koronavirusa, te trenutnim političko-sigurnosnim previranjima na europskom kontinentu i ekonomskim posljedicama navedenih zbivanja, ukupni poslovni prihodi u 2022. godini manji su za 3,26%.

Operativni troškovi poslovanja Poslovno - trgovačkog centra City Galleria, koji ne uključuju troškove amortizacije, financijske i izvanredne rashode, u 2022. godini iznose 7.264.893,28 kuna. Operativni troškovi poslovanja bilježe rast po stopi od 20,58% u odnosu na 2021. godinu sa osnova značajnog povećanja troškova sirovina, materijala i energije koji su porasli za 29% uzrokovano znatnim poskupljenjima na europskom tržištu, te ostalih troškova koji su rasli za 19%, dok je trošak rada rastao za 6%. U odnosu na razdoblje 2019. godine u kojoj su operativni troškovi iznosili 6.068.418,99 kuna, u tekućoj godini zabilježen je rast troškova od 19,72%.

Operativna bruto dobit centra u 2022. godini iznosi 6.525.912,50 kuna prije alokacije troškova zajedničkih službi, što predstavlja maržu od 47,3%.

FINANCIJSKO POSLOVANJE
sustav izvještavanja prema **USALI** standardima
01.01.2022. - 31.12.2022.
CITY GALLERIA (nakon alokacije-preraspodjele zajedničkih prihoda i zajedničkih troškova)

Stavke	Godišnji kumulativ ostvarenja 2019.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2021.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2022.	Indeks 2022./2021.
UKUPAN NETO PRIHOD (operativni)	9.895.341,36	9.209.005,21	4.034.370,98	43,81
Ukupni direktni troškovi	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Ukupna plaća i troškovi rada	2.121.685,32	2.103.728,50	2.478.435,64	117,81
Ukupni ostali odjelni troškovi	355.086,47	262.669,46	311.025,32	118,41
UKUPNI DOPRINOS	7.418.569,57	6.842.607,25	1.244.910,02	18,19
Ukupni troškovi do GOP-a	6.217.802,76	6.136.929,34	7.461.211,21	121,58
GOP	3.677.538,60	3.072.075,87	-3.426.840,23	-111,55
Sveukupni neto prihodi	14.282.021,56	13.352.214,07	13.817.452,70	103,48
Sveukupni troškovi	9.810.294,56	9.740.151,22	11.171.268,29	114,69
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	4.471.727,00	3.612.062,85	2.646.184,41	73,26
Porez na dobit	0,00	573.749,56	508.596,64	88,64
NETO DOBIT	4.471.727,00	3.038.313,29	2.137.587,77	70,35
EBITDA	7.511.555,86	6.605.147,03	5.631.428,02	85,26
EBIT	6.189.864,64	4.630.720,42	3.598.857,14	77,72

7.1.5. FINANCIJSKO OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA

POSLOVNI PRIHODI I RASHODI učešće pojedinih poslovnih prihoda i rashoda u ukupno ostvarenim poslovnim prihodima OSTVARENA OPERATIVNA DOBIT (dobit iz poslovnih aktivnosti)

OPIS	12/2019.	12/2021.	12/2022.	Indeks 2022./2021.	Udio % u odnosu na ukupne poslovne prihode		
					12/2019.	12/2021.	12/2022.
POSLOVNI PRIHODI							
Realizacija na domaćem tržištu	125.398.868,12	108.177.323,82	143.753.387,45	133	74,77	80,45	80,40
Realizacija na stranom tržištu	39.673.309,28	20.338.616,13	33.734.128,92	166	23,66	15,12	18,87
Prihodi od subvencija, dotacija, komp.,pre- mija	416.832,80	359.738,18	403.905,02	112	0,25	0,27	0,23
Prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda	935.844,10	20.127,24	21.717,96	108	0,56	0,01	0,01
Prihodi od zakupnina	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00
Provizija mjenjačnice-prodaja karata	174.061,55	149.209,93	203.128,08	136	0,10	0,11	0,11
Ostali poslovni prihodi	1.113.003,47	5.425.737,71	687.514,94	13	0,66	4,03	0,38
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	167.711.919,32	134.470.753,01	178.803.782,37	133	100,00	100,00	100,00
POSLOVNI RASHODI							
Utrošene sirovine i materijali	17.008.152,62	11.176.178,27	17.318.012,51	155	10,14	8,31	9,69
Trošak energije i goriva	5.558.230,25	5.334.257,15	8.069.557,61	151	3,31	3,97	4,51
Trošak otpisa sitnog inventara	1.789.789,26	613.933,91	2.119.166,25	345	1,07	0,46	1,19
TROŠAK SIROVINE, MATERIJALA I ENERGIJE	24.356.172,13	17.124.369,33	27.506.736,37	161	14,52	12,73	15,38
Usluge prijevoza, telefona i pošte	1.811.923,16	1.284.788,45	1.549.964,73	121	1,08	0,96	0,87
Usluge održavanja	5.045.537,67	5.690.915,25	7.507.051,94	132	3,01	4,23	4,20
Troškovi sajmova	318.202,62	40,00	34.599,95	86.500	0,19	0,00	0,02
Troškovi zakupnine	4.233.323,38	3.933.658,99	5.219.809,23	133	2,52	2,93	2,92
Troškovi reklame i propagande	3.362.601,96	2.176.514,34	3.454.873,93	159	2,00	1,62	1,93
Troškovi razglasa i rasvjete	11.100,20	0,00	159.751,50	#DIV/0!	0,01	0,00	0,09
Komunalne i ostale usluge	6.871.485,88	5.400.270,69	6.995.391,92	130	4,10	4,02	3,91
Rezerviranja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00
TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA	21.654.174,87	18.486.187,72	24.921.443,20	135	12,91	13,75	13,94
Naknade troškova zaposlenja	6.761.044,05	3.372.931,76	6.249.275,06	185	4,03	2,51	3,50
Neproizvodne usluge	12.608.731,61	5.883.577,13	9.671.373,93	164	7,52	4,38	5,41
Reprezentacija	685.131,64	740.070,16	1.093.871,84	148	0,41	0,55	0,61
Premije osiguranja	951.043,64	875.336,47	1.078.484,70	123	0,57	0,65	0,60
Ostali rashodi	1.139.693,60	1.820.597,41	1.588.879,19	87	0,68	1,35	0,89
Porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata	1.064.177,91	692.822,76	1.175.665,84	170	0,63	0,52	0,66
Doprinosi udruženjima	2.007.291,21	1.666.085,88	2.038.733,19	122	1,20	1,24	1,14
Bankarske usluge	360.622,44	226.503,77	452.786,81	200	0,22	0,17	0,25
Troškovi ostalih prava zaposlenika	71.712,00	185.890,00	144.304,00	78	0,04	0,14	0,08
Ostali troškovi	3.464.985,63	1.015.357,71	794.937,93	78	2,07	0,76	0,44
UKUPNO OSTALI TROŠKOVI	29.114.433,73	16.479.173,05	24.288.312,49	147	17,36	12,25	13,58
Bruto plaće	36.380.026,25	29.124.270,86	40.842.292,19	140	21,69	21,66	22,84
Doprinosi na bruto plaće	5.982.495,67	4.827.330,83	6.764.696,61	140	3,57	3,59	3,78
UKUPNO TROŠKOVI PLAĆA	42.362.521,92	33.951.601,69	47.606.988,80	140	25,26	25,25	26,63
UKUPNO TROŠKOVI	117.487.302,65	86.041.331,79	124.323.480,86	144	70,05	63,99	69,53
OPERATIVNA DOBIT	50.224.616,67	48.429.421,22	54.480.301,51				

7. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA

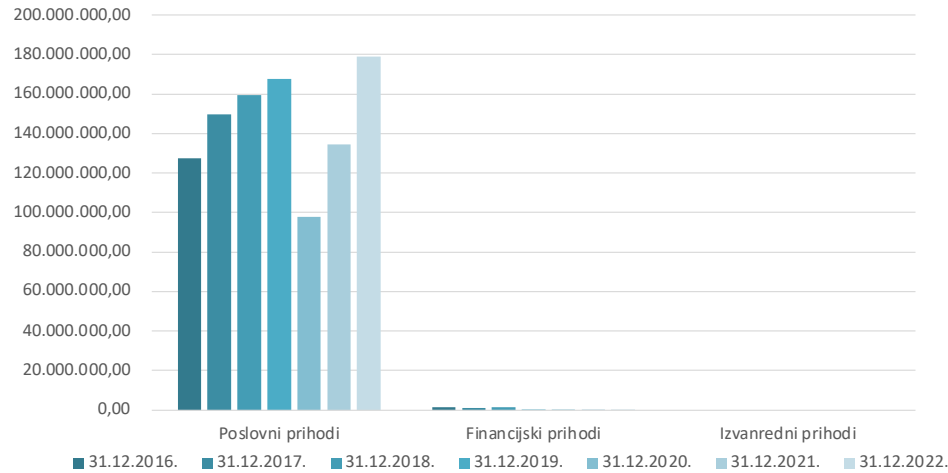
7.2. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA

7.2.1. REZULTATI FINANCIJSKOG POSLOVANJA DRUŠTVA

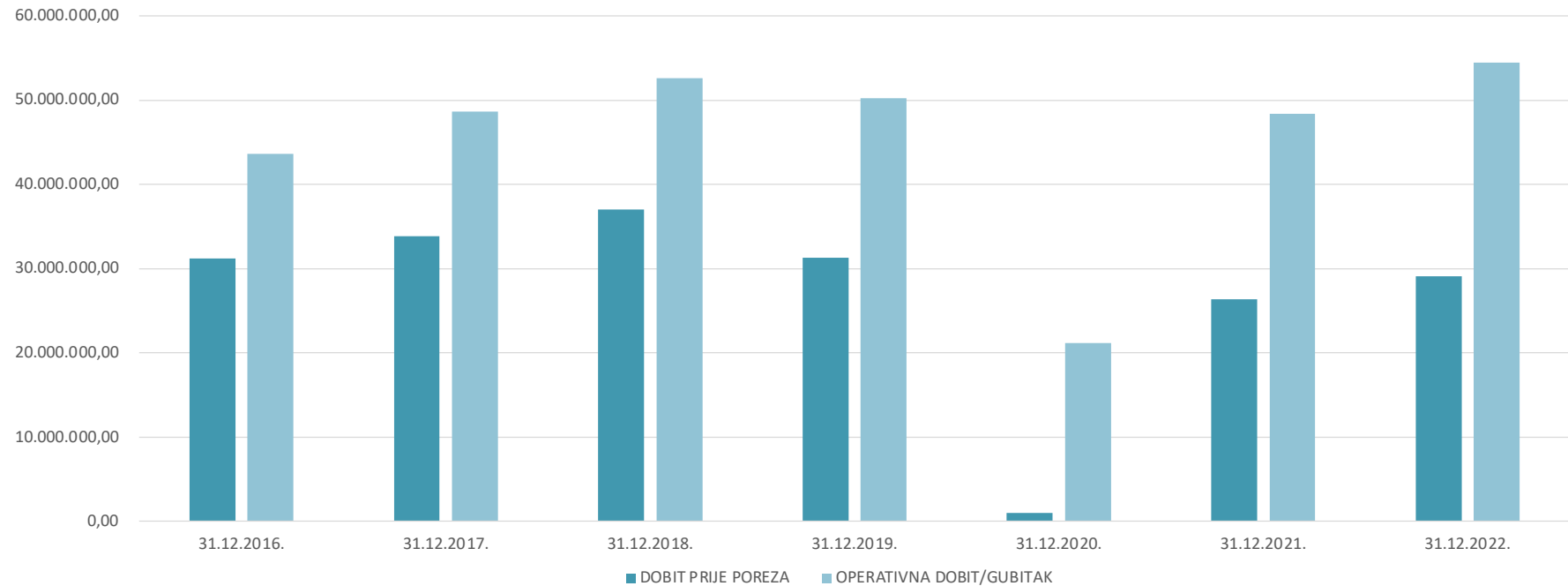
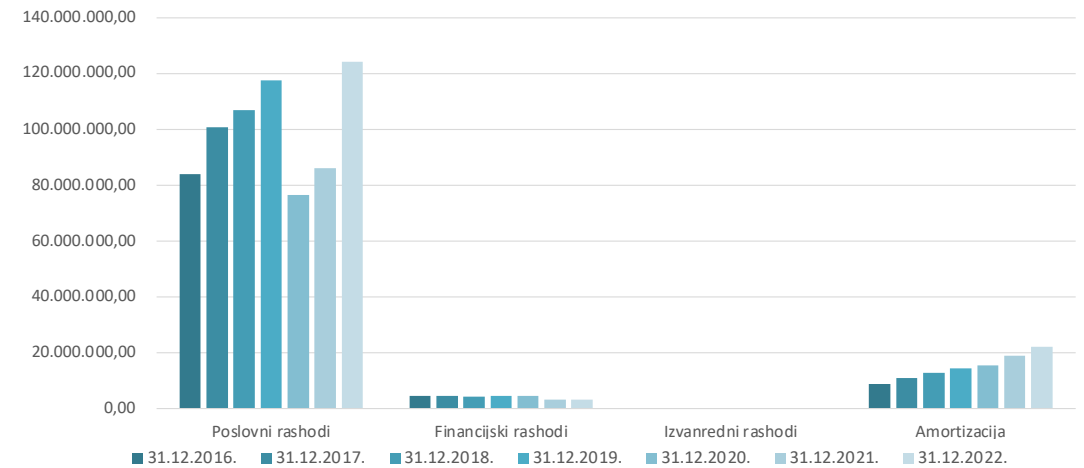
Pregled financijskih rezultata poslovanja u 2022. godini i usporedba sa razdobljem od 2016. do 2021. godine

O p i s	31.12.2016.	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2022.	Indeks 2022./2021.
Poslovni prihodi	127.591.140,20	149.515.545,23	159.490.115,09	167.711.919,32	97.640.558,48	134.470.753,01	178.803.782,37	132,97
Financijski prihodi	1.427.867,11	961.132,18	1.558.764,96	85.637,54	97.205,34	360.374,95	355.206,82	98,57
Izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
UKUPNO PRIHODI	129.019.007,31	150.476.677,41	161.048.880,05	167.797.556,86	97.737.763,82	134.831.127,96	179.158.989,19	132,88
Poslovni rashodi	83.991.877,85	100.879.406,31	106.832.625,88	117.487.302,65	76.442.862,74	86.041.331,79	124.323.480,86	144,49
Financijski rashodi	4.774.080,17	4.564.585,65	4.384.189,54	4.596.906,56	4.599.367,76	3.362.161,27	3.426.882,58	101,92
Izvanredni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Amortizacija	9.012.252,49	11.146.900,91	12.796.897,41	14.379.433,99	15.673.653,78	19.068.148,87	22.331.503,03	117,11
UKUPNO RASHODI	97.778.210,51	116.590.892,87	124.013.712,83	136.463.643,20	96.715.884,28	108.471.641,93	150.081.866,47	138,36
DOBIT PRIJE POREZA	31.240.796,80	33.885.784,54	37.035.167,22	31.333.913,66	1.021.879,54	26.359.486,03	29.077.122,72	110,31
NETO DOBIT	30.676.046,46	27.755.384,38	37.035.167,22	31.333.913,66	1.021.879,54	22.172.476,03	23.490.715,74	105,95
OPERATIVNA DOBIT/GUBITAK	43.599.262,35	48.636.138,92	52.657.489,21	50.224.616,67	21.197.695,74	48.429.421,22	54.480.301,51	112,49
EBITDA	45.027.129,46	49.597.271,10	54.216.254,17	50.310.254,21	21.294.901,08	48.789.796,17	54.835.508,33	112,39

PRIHODI 2016. - 2022. GODINE



RASHODI 2016. - 2022. GODINE



1.

Ukupni prihodi iznose 179.158.989,19 kuna i veći su 32,88% u odnosu na ostvarenja u 2021. godini, koji su iznosili 134.831.127,96 kuna, a posljedica su rasta poslovnih prihoda odnosno prihoda od prodaje na razini svih sektora Društva. U odnosu na predpandemijsko razdoblje tj. 2019. godinu, kad su isti iznosili 167.797.556,86 kuna, u 2022. godini ukupni prihodi veći su za 6,77% ili za 11.361.432,33 kuna.

Poslovni prihodi iznose 178.803.782,37 kuna i veći su 32,97% u odnosu na realizirane u 2021. godini, kad su iznosili 134.470.753,01 kuna, a rezultat su značajnog oporavka i rasta potražnje u turističkim sektorima Društva koji su u pojedinim sektorima rasli dvoznamenkastim stopama.

Prihodi od prodaje iznose 177.487.516,37 kuna i veći su za 38,11%, u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, kada su iznosili 128.515.939,95 kuna, što je rezultat snažnog rasta realizacije na stranom tržištu za 66% i domaćem tržištu za 33%. Prihodi od prodaje predstavljaju 99,26% poslovnih i 99,07% ukupnih prihoda.

2.

Ukupni rashodi iznose 150.081.866,47 kuna i u usporedbi s prethodnom godinom veći su za 38,36% kao posljedica rasta poslovnih rashoda za 44,49%, rasta amortizacije za 17,11% i rasta financijskih rashoda za 1,92%.

Poslovni rashodi iznose 124.323.480,86 kuna i veći su za 44,49% ili za 38.282.149,07 kuna u usporedbi s 2021. godinom, kad su iznosili 86.041.331,79 kuna, a njihov rast posljedica je rasta svih troškova odnosno rasta troškova sirovina, materijala i energije za 61%, ostalih troškova za 47%, rasta troška plaća za 40% i rasta troškova vanjskih usluga za 35%.

Rast poslovnih rashoda posljedica je značajnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti, s jedne strane, dok je s druge strane posljedica značajnog rasta troškova energija, općeg rasta troškova roba i usluga generiranih inflacijom posebno u dijelu troška hrane i pića, rasta troška plaća uslijed odluke Društva o poboljšanju materijalnih prava zaposlenika uz povećanje njihova broja s obzirom na rast obujma poslovnih aktivnosti kao i činjenice da je poslovnu godinu obilježio i nedostatak kvalificirane radne snage posebice u ugostiteljsko-turističkoj djelatnosti.

3.

Operativna dobit ostvarena je u iznosu od 54.480.301,51 kuna i veća je za 12,39% tj. za 6.050.880,29 kuna u odnosu na 2021. godine kad je iznosila 48.429.421,22 kuna. Istovremeno, u odnosu na 2019. godinu, kad je njena realizacija iznosila 50.224.616,67 kuna, u izvještajnom razdoblju ostvaren je rast od 8,47% ili za 4.255.684,84 kuna.

Dobit prije poreza ostvarena je u iznosu od 29.077.122,72 kuna i veća je za 10,31% ili 2.717.636,69 kuna u usporedbi sa 2021. godinom, kada je iznosila 26.359.486,03 kuna, dok istovremeno predstavlja 92,80% ostvarenja 2019. godine kad je iznosila 31.333.913,66 kuna.

Neto dobit za poslovnu godinu 2022. iznosi 23.490.715,74 kuna i ista je veća za 5,95% ili za 1.318.239,71 kuna u odnosu na prethodnu godinu kad je iznosila 22.172.476,03 kuna. Također, u odnosu na neto dobit iz 2019. godine, ostvarenu u iznosu od 31.333.913,66 kuna, predstavlja 74,97% njenog ostvarenja.

EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 54.835.508,33 kuna i veća je za 12,39% ili 6.045.712,16 kuna u odnosu na prethodnu poslovnu godinu kad je iznosi-

la 48.789.796,17 kuna. U odnosu na 2019. godinu s realizacijom od 50.310.254,21 kuna u izvještajnom razdoblju ostvaren je rast za 8,99%.

EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 32.504.005,30 kuna i veća je za 9,36% ili za 2.782.358,00 kuna u usporedbi s 2021. godinom dok u usporedbi s 2019. godinom, kad je iznosio 35.930.820,22 kuna, predstavlja 90,46% njegove realizacije.

Društvo je u 2022. godini ostvarilo rast svih pokazatelja profitabilnosti u odnosu na prethodnu poslovnu godinu što je jednim dijelom rezultat rasta prihoda na razini svih sektora posebice značajno veće poslovne aktivnosti svih turističkih sektora uslijed snažnog oporavka turističke potražnje u glavnoj sezoni i posezoni. Ovo je rezultiralo do sada najboljim poslovnim rezultatima pojedinih sektora Društva, kako u dijelu prihoda tako i profitabilnosti (nautika i kamping), praćeno oporavkom ostalih sektora što je značajno utjecalo na ukupne rezultate profitabilnosti Društva. U komparaciji s 2019. godinom, u kojoj su se poslovni procesi odvijali nesmetano, pojedini pokazatelji profitabilnosti do operativne razine poslovanja (operativna dobit i EBITDA) ostvarili su rast odnosno do sada najbolje ostvarenje, dok dobit prije poreza, neto dobit i EBIT još uvijek nisu dosegli ostvarenja iz predpan-

demijskog razdoblja zbog snažnog rasta rashoda. Rast rashoda posljedica je značajnog rasta troškova energije, općeg rasta troškova sirovina, roba i usluga generiranih inflacijom i rasta troška plaća, i uz maksimalno moguće upravljanje troškovima, isti su rasli dvoznamenkastom stopom. Također, ovu poslovnu godinu obilježio je osim globalne pandemije još i rusko-ukrajinski rat narušavajući globalnu sigurnost i stabilnost i stvarajući nepovoljno makroekonomsko okruženje. Zbog neizvjesnosti koja je prevladavala cijelom poslovnom godinom i iznimno nepovoljnim poslovnim klimom, Društvo

ostvarene pokazatelje smatra iznimno uspješnijim uzevši u obzir okolnosti u kojima se odvijala poslovna godina.



PRIHODI PO DJELATNOSTIMA:

Prihodi od hotelijerstva realizirani su u iznosu od 52.576.235,10 kuna što u usporedbi s 2021. godinom, kad su ostvareni u iznosu od 31.002.857,24 kuna prihoda, predstavlja rast od 70%, a rezultat su značajnog rasta potražnje za hotelskim uslugama u glavnoj sezoni i posezoni uslijed ublažavanja i ukidanja epidemioloških mjera u drugom kvartalu poslovne godine kao i ranijeg otvaranja objekata.

Prihodi nautičkog sektora iznose 55.013.183,91 kuna i rasli su na razini cijelog sektora za 12% u odnosu na prethodnu godinu kao rezultat rasta poslovne aktivnosti svih njegovih segmenata. Marina Kornati s rastom prihod od 8%, koja je kao i prethodnih godina ostvarila kontinuirani rast prihoda, dok su istovremeno ostala dva segmenta nautičkog sektora u izvještajnom razdoblju ostvarili snažan oporavak poslovanja od čega su prihodi nautičkog sajma rasli za 41% dok su prihodi ugostiteljstva rasli za 27%. Osim do sada najboljeg rezultata sektora nautike od početka obavljanja djelatnosti u dijelu prihoda istovremeno su ostvareni najbolji rezultati na razina njegovih profitnih centara.

Prihodi od kampinga iznose od 50.150.072,60 kuna što je rast za 50% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosili 33.399.299,81 kuna, a generirani su rastom prihoda u dijelu smještaja tj. kampa „Park Soline“ za 49% i ugostiteljstva tj. restorana „Park Soline“ za 58%. Prihodi kamping sektoru u 2022. godini veći su za 42,04% u odnosu na 2019. godinu kad su iznosili 35.305.818,53 kuna čime su ostvareni najbolji rezultati kampinga u dijelu prihoda.

Prihodi od real-estate sektora odnosno Poslovno-trgovačkog centra City Gallerie iznose 13.790.805,78 kuna i veći su u odnosu na prethodnu poslovnu godinu za 5%, a rezultat su rasta prihoda od zakupa poslovnih prostora, prihoda garaže i rasta prihoda od korištenja zajedničkih dijelova.

Prihodi od ostalih sektora odnosno DMK Ilirije Travel i ostalih profitnih centara realizirani su u iznosu od 7.273.484,98 kuna sa značajno većim rastom u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine zbog povećanog obujma poslovnih aktivnosti u destina-cijskoj menadžment kompaniji kao rezultat oporavka industrije događaja uslijed ublažavanja i ukidanja epidemioloških mjera.

SVEUKUPNO: Poslovni prihodi po djelatnostima iznose 178.803.782,37 kuna i ostvarili su rast od 32,97% u odnosu na 2021. godinu.

**Financijski izvještaj Društva
na dan 31.12.2022. godine i usporedba s 2021. i 2019. godinom**

PRIHODI	2019.	2021.	INDEKS 2021./2019.	2022.	INDEKS 2022./2021.
Prihodi na domaćem tržištu	125.815.700,92	108.537.062,00	86	144.157.292,47	133
Prihodi na stranom tržištu	39.673.309,28	20.338.616,13	51	33.734.128,92	166
Ostali prihodi	2.222.909,12	5.595.074,88	252	912.360,98	16
POSLOVNI PRIHODI	167.711.919,32	134.470.753,01	80	178.803.782,37	133
FINANCIJSKI PRIHODI	85.637,54	360.374,95	421	355.206,82	99
IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
UKUPNO PRIHODI	167.797.556,86	134.831.127,96	80	179.158.989,19	133
RASHODI					
Troškovi sirovina, materijala i energije	24.356.172,13	17.124.369,33	70	27.506.736,37	161
Troškovi vanjskih usluga	21.654.174,87	18.486.187,72	85	24.921.443,20	135
Bruto plaće	42.362.521,92	33.951.601,69	80	47.606.988,80	140
Ostali troškovi	29.114.433,73	16.479.173,05	57	24.288.312,49	147
UKUPNO TROŠKOVI	117.487.302,65	86.041.331,79	73	124.323.480,86	144
AMORTIZACIJA	14.379.433,99	19.068.148,87	133	22.331.503,03	117
FINANCIJSKI RASHODI	4.596.906,56	3.362.161,27	73	3.426.882,58	102
IZVANREDNI RASHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
UKUPNO RASHODI	136.463.643,20	108.471.641,93	79	150.081.866,47	138
DOBIT PRIJE POREZA	31.333.913,66	26.359.486,03	84	29.077.122,72	110
NETO DOBIT	31.333.913,66	22.172.476,03	71	23.490.715,74	106
OPERATIVNA DOBIT / GUBITAK	50.224.616,67	48.429.421,22	96	54.480.301,51	112
EBITDA	50.310.254,21	48.789.796,17	97	54.835.508,33	112

FINANCIJSKO POSLOVANJEsustav izvještavanja prema **USALI** standardima

01.01.2022. - 31.12.2022.

ILIRIJA d.d. ukupno (nakon alokacije-preraspodjele zajedničkih prihoda i zajedničkih troškova)

Stavke	Godišnji kumulativ ostvarenja 2019.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2021.	Godišnji kumulativ ostvarenja 2022.	Indeks 2022./2021.
UKUPAN NETO PRIHOD (operativni)	162.572.725,53	125.338.999,56	168.741.598,78	134,63
Ukupni direktni troškovi	13.074.369,96	7.299.076,14	11.307.005,04	154,91
Ukupna plaća i troškovi rada	29.948.241,60	21.969.507,92	32.544.008,18	148,13
Ukupni ostali odjelni troškovi	14.261.204,73	5.508.109,96	10.473.506,78	190,15
UKUPNI DOPRINOS	105.288.909,24	90.562.305,54	114.417.078,78	126,34
Ukupni troškovi do GOP-a	103.939.195,48	76.693.778,89	112.102.756,51	146,17
GOP	58.633.530,05	48.645.220,67	56.638.842,27	116,43
Sveukupni neto prihodi	167.797.556,86	134.831.127,96	179.158.989,19	132,88
Sveukupni troškovi	136.463.643,20	108.471.641,93	150.081.866,47	138,36
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	31.333.913,66	26.359.486,03	29.077.122,72	110,31
Porez na dobit	0,00	4.187.010,09	5.586.406,98	133,42
NETO DOBIT	31.333.913,66	22.172.476,03	23.490.715,74	105,95
EBITDA	50.310.254,21	48.789.796,17	54.835.508,33	112,39
EBIT	35.930.820,22	29.721.647,30	32.504.005,30	109,36

RAČUN DOBITI I GUBITKA			
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022. godine			u kunama
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine 2021.	Tekuće razdoblje 2022.
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	134.470.753	178.803.782
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	75.354	75.370
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	128.440.586	177.412.146
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	20.127	21.718
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.934.686	1.294.548
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	105.109.481	146.654.983
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)	009	35.610.557	52.428.179
a) Troškovi sirovina i materijala	010	17.124.369	27.506.736
b) Troškovi prodane robe	011	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	18.486.188	24.921.443
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	33.951.602	47.606.989
a) Neto plaće i nadnice	014	20.991.868	28.920.201
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	8.132.403	11.922.091
c) Doprinosi na plaće	016	4.827.331	6.764.697
4. Amortizacija	017	19.068.149	22.331.503
5. Ostali troškovi	018	15.172.496	23.209.323
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.306.677	1.078.989
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	360.375	355.207
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima"	032	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	266	21
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	360.109	355.186
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	3.362.161	3.426.883
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	3.123.657	3.124.332
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	144.612	272.529
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	93.892	30.022

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	134.831.128	179.158.989
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	108.471.642	150.081.866
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	26.359.486	29.077.123
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	26.359.486	29.077.123
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	4.187.010	5.586.407
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	22.172.476	23.490.716
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	22.172.476	23.490.716
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062		0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	22.172.476	23.490.716
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	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
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0

7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	22.172.476	23.490.716
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VII. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0

7.2. FINANIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA:

7.2.2. FINANIJSKO STANJE DRUŠTVA

BILANCA			
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022. godine			
u kunama			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine 31.12.2021.	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja 31.12.2022.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	442.020.422	440.319.964
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	195.936	331.164
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	195.936	331.164
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	441.786.690	439.951.750
1. Zemljište	011	44.409.058	44.409.058
2. Građevinski objekti	012	254.354.467	250.501.553
3. Postrojenja i oprema	013	62.368.657	65.787.821
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	941.389	1.388.644
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.519.414	1.200.540
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	78.193.705	76.664.134
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	37.796	37.050
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	37.796	37.050
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 finansijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
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
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	52.882.622	87.960.691
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	998.219	1.429.844
1. Sirovine i materijal	039	998.219	1.429.844
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0

3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.068.267	5.364.969
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.570.424	1.964.478
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	10.568	154.928
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.039.414	1.908.410
6. Ostala potraživanja	052	447.861	1.337.153
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	45.080.000	80.405.051
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	45.080.000	80.405.051
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	3.736.136	760.827
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	494.903.044	528.280.655
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	370.244.994	384.759.159
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	229.146.480	229.146.480
II. KAPITALNE REZERVE	069	2.932.389	2.932.389
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	37.405.213	36.848.455
1. Zakonske rezerve	071	24.077.986	24.077.986
2. Rezerve za vlastite dionice	072	6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.171.168	-1.727.926
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	7.522.679	7.522.679
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	78.588.436	92.341.119
1. Zadržana dobit	084	78.588.436	92.341.119
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	22.172.476	23.490.716
1. Dobit poslovne godine	087	22.172.476	23.490.716
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
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
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	94.433.244	101.908.224
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	94.433.244	101.908.224
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
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	28.274.461	39.667.294
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	14.118.155	21.334.978
7. Obveze za predujmove	116	75.031	85.029
8. Obveze prema dobavljačima	117	5.670.806	9.856.202
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.746.985	2.481.872
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	5.502.364	4.748.093
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	1.161.120	1.161.120
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.950.345	1.945.978
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	494.903.044	528.280.655
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

7.2.2. FINANCIJSKO STANJE DRUŠTVA

TEMELJNI FINANCIJSKI POKAZATELJI O STANJU DRUŠTVA NA DAN 31.12.2022. GODINE

Kako je tabelarni Pregled temeljnih pokazatelja Društva dat unatrag od 2022. do 2012. godine (jedanaest godina) navode se i ostvareni opisani pokazatelji u apsolutnim iznosima i stopama rasta

1. VRIJEDNOST IMOVINE

Vrijednost imovine Društva na dan 31.12.2022. godine iznosi 528.280.655,14 kuna i veća je za 33.377.611,04 kuna odnosno za 6,75% u odnosu na 2021. godinu kad je iznosila 494.903.044,10 kuna. Također, u odnosu na razdoblje koje je prethodilo pandemije tj. 2019. godinu, kad je vrijednost imovine iznosila 485.278.090,92, ista je rasla za 43.002.564,22 kuna ili za 8,87%.

Vrijednost imovine Društva od 2012. godine, kada je iznosila 288.441.702,25 kuna, porasla je za 239.838.952,89 kune odnosno za 83,15%.

2. UKUPNE OBAVEZE

Ukupne obveze iznose 143.521.496,35 kuna i veće su za 18.863.445,80 kuna odnosno za 15,14% u odnosu na 2021. godinu, kad su iznosile 124.658.050,55

kuna, a posljedica su povećanja kratkoročnih i dugoročnih obveza. U usporedbi s 2019. godinom, kada su ukupne obveze iznosile 138.494.716,54 kuna, iste su veće za 5.026.779,81 kuna ili za 3,63%.

Ukupne obvezne zaključno s danom 31.12.2022. godine veće su za 6.975.210,501 kuna odnosno za 5,11% u odnosu na ukupne obveze na dan 31.12.2012. godine kad su iznosile 136.546.285,85 kuna.

3. KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve Društva na dan 31.12.2022. godine iznose 384.759.158,79 kuna i veći su za 14.514.165,24 kuna ili 3,92% u odnosu na 2021. godinu, kad su iznosili 370.244.993,55 kuna, čiji je rast realiziran s naslova ostvarene dobiti u poslovanju. U 2019. godini kapital i rezerve ostvareni su u iznosu od 346.783.374,38 kuna i u usporedbi sa 2022. godinom manji su za 37.975.784,41 ili 10,95%.

Uspoređujući kapital i rezerve Društva na dan 31.12.2022. godine isti su porasli za 232.863.742,39 kuna odnosno za 153,31% u usporedbi s 2012. godinom kad su iznosile 151.895.416,40 kuna.

4. NETO DUG

Neto dug na dan 31.12.2022. godine iznosi 42.007.669,65 kuna i u usporedbi s prethodnom godinom, kad je iznosio 59.783.368,01 kuna, manji za 17.775.698,36 kuna ili za 29,73%. U usporedbi sa pretpandemijskom 2019. godinom, kad je neto dugo iznosio 101.317.234,91 kuna, isti je manji za 59.309.565,26 kuna ili za 58,54%.

Neto dug u odnosu na isto razdoblje 2012. godine, kad je iznosio 114.575.807,74 kune, manji je za 72.568.138,09 kuna ili 63,34%.

5. UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi Društva iznose 179.158.989,19 kuna i veći su za 44.327.861,23 kuna odnosno za 32,88% u odnosu na 2021. godinu, kad su iznosili 134.831.127,96 kuna, što je rezultat rasta prihoda od prodaje na razini svih sektora Društva. U odnosu na 2019. godinu, kad su ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 167.797.556,86 kuna, prihodi u 2022. godini veći su za 11.361.432,33 kuna ili 6,77%.

Ukupni prihodi u odnosu na isto razdoblje 2012. godine, kad su iznosili 111.134.832,70 kuna, porasli su za 68.024.156,49 kuna odnosno za 61,21%.

6. OPERATIVNA DOBIT

Operativna dobit ostvarena je u iznosu od 54.480.301,51 kuna i veća je za 6.050.880,29 kuna odnosno za 12,50% u odnosu na 2021. godinu, kad je iznosila 48.429.421,22 kuna, kao posljedica značajnog povećanja poslovnih aktivnosti što je rezultiralo rastom poslovnih prihoda i rastom profitabilnosti poslovanja ključnih turističkih sektora Društva (nautike, kampinga i hotelijerstva). U usporedbi s 2019. godinom, kad je operativna dobit iznosila 50.224.616,67 kuna, ostvaren je snažan oporavak profitabilnosti poslovanja iskazan kroz operativnu dobit koja je u izvještajnom razdoblju veća za 4.525.254,12 kuna ili za 8,99%.

Uspoređujući operativnu dobit ostvarenu u 2022. godini u odnosu na operativnu dobit iz 2012. godine, realiziranu u iznosu od 33.826.442,35 kuna, ostvaren je rast od 61,06% ili za 20.653.859,16 kuna.

7. EBITDA

EBITDA je ostvarena u iznosu od 54.835.508,33 kuna i veća je za 12,40% ili 6.045.712,16 kuna u odnosu na 2021. godinu kad je iznosila 48.789.796,17 kuna. Njeno ostvarenje u izvještajnom razdoblju veće je za 9% od njene realizacije iz 2019. godine kad je ostvarena u iznosu od 50.310.254,21 kuna.

EBITDA u izvještajnom razdoblju veća je za 75,99% ili za 23.677.868,62 kuna u odnosu na njenu realizaciju 2012. godine kad je iznosila 31.157.639,71 kuna.

8. DOBIT PRIJE POREZA

Ostvarena dobit prije poreza za 2022. godinu iznosi 29.077.122,72 kuna godini i u odnosu na prethodnu poslovnu godinu kad je iznosila 26.359.486,03 kuna, ista je veća za 10,31% ili za 2.717.636,69 kuna. Ostvarena dobit prije poreza čini 92,80% dobiti iz 2019. godini, realizirane u iznosu od 31.333.913,66 kuna, odnosno ista je za 2.256.790,94 kuna manja ili za 7,20%.

Dobit prije poreza realizirana u izvještajnom razdoblju u odnosu na njenu realizaciju u 2012. godini, koja je

iznosila 18.255.129,12 kuna, veća je za 10.821.993,60 kuna odnosno 59,29%.

9. NETO DOBIT

Neto dobit za izvještajno razdoblje iznosi 23.490.715,74 kuna i veća je za 5,95% u odnosu na neto dobit ostvarenu u 2021. godini koja je iznosila 22.172.476,03 kuna. Njena realizacija u izvještajnom razdoblju čini 74,97% ostvarenja iz 2019. godinu kad je neto dobit ostvarena u iznosu od 31.333.913,66 kuna.

Neto dobit izvještajnog razdoblja u odnosu ostvarenja iz 2012. godine, kad je neto dobit iznosila 16.832.713,07 kuna, veća je za 6.658.002,67 kuna ili za 39,55%.

10. ISPLAĆENA DIVIDENDA

Dioničarima je isplaćena dividenda u iznosu od 8.419.792,50 kuna.

Društvo je izdvojilo 125,08% ili 4.679.002,50 kuna više za isplatu dividende u 2022. godini u odnosu na dividendu isplaćenu dioničarima 2012. godine kad je isplaćena u iznosu od 3.740.790,00 kuna.

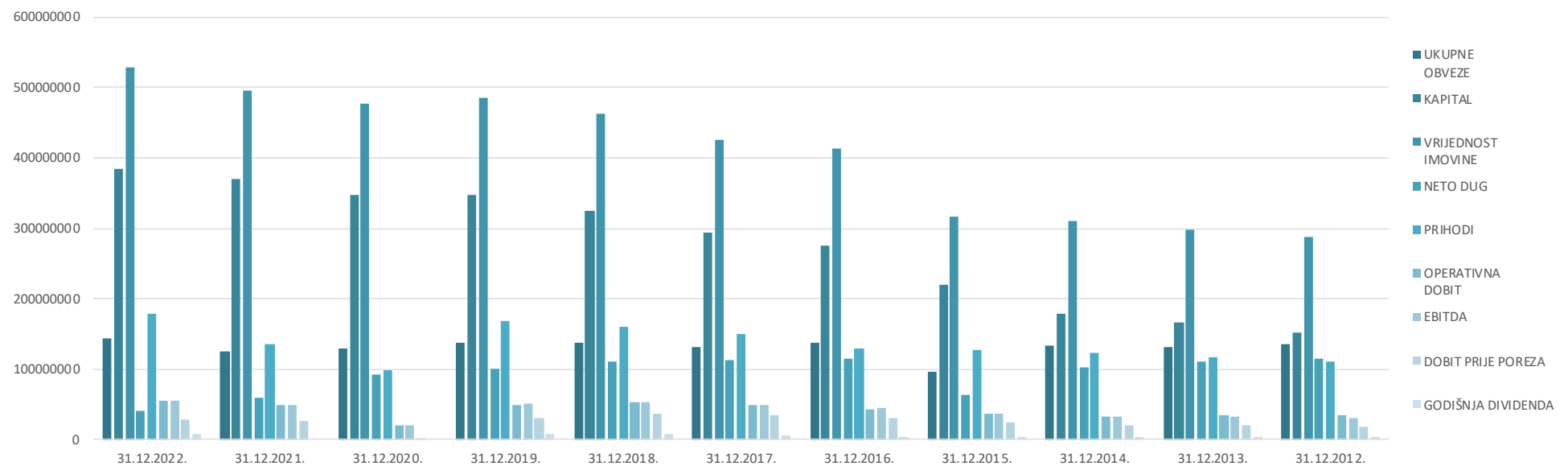
U razdoblju od 2012. do zaključno 31.12.2022. godine dioničarima je isplaćeno ukupno 49.975.842,50 kuna za dividendu.

KUMULATIVNI USPOREDNI PREGLED

temeljnih pokazatelja o stanju imovine, kapitala, obveza i rezultata poslovanja Društva na dan 31.12.2022. godine
i za razdoblje 2012-2021. godine.

GODINA	UKUPNE OBVEZE	KAPITAL	VRIJEDNOST IMOVINE	NETO DUG	PRIHODI	OPERATIVNA DOBIT	EBITDA	DOBIT PRIJE POREZA	NETO DOBIT	ISPLAĆENA DIVIDENDA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
31.12.2022.	143.521.496,35	384.759.158,79	528.280.655,14	42.007.669,65	179.158.989,19	54.480.301,51	54.835.508,33	29.077.122,72	23.490.715,74	8.419.792,50
31.12.2021.	124.658.050,55	370.244.993,55	494.903.044,10	59.783.368,01	134.831.127,96	48.429.421,22	48.789.796,17	26.359.486,03	22.172.476,03	0,00
31.12.2020.	128.597.530,12	348.072.517,52	476.670.047,64	91.544.355,64	97.737.763,82	21.197.695,74	21.294.901,08	1.021.879,54	1.021.879,54	0,00
31.12.2019.	138.494.716,54	346.783.374,38	485.278.090,92	101.317.234,91	167.797.556,86	50.224.616,67	50.310.254,21	31.333.913,66	31.333.913,66	8.417.962,00
31.12.2018.	138.016.497,87	324.375.413,08	462.391.910,95	110.868.989,15	161.048.880,05	52.657.489,21	54.216.254,17	37.035.167,22	37.035.167,22	7.221.240,00
31.12.2017.	131.841.078,15	294.216.184,59	426.057.262,74	112.168.069,97	150.476.677,41	48.636.138,92	49.597.271,10	33.885.784,54	27.755.384,38	6.016.540,00
31.12.2016.	137.502.260,55	275.683.907,98	413.186.168,53	114.260.471,80	129.019.007,31	43.599.262,35	45.027.129,46	31.240.796,80	30.676.046,46	4.937.148,00
31.12.2015.	96.706.510,04	220.353.306,88	317.059.816,92	63.269.733,01	128.146.488,63	37.282.937,82	37.767.207,06	25.510.539,54	21.533.370,50	3.740.790,00
31.12.2014.	133.053.616,64	177.858.715,67	310.912.332,31	102.282.661,43	122.873.752,12	32.955.338,23	33.211.137,28	20.385.115,12	18.493.204,03	3.740.790,00
31.12.2013.	131.195.062,79	166.861.394,25	298.056.457,04	111.756.504,06	117.320.406,69	35.656.918,81	32.847.699,25	20.129.183,90	18.302.319,92	3.740.790,00
31.12.2012.	136.546.285,85	151.895.416,40	288.441.702,25	114.575.807,74	111.134.832,70	33.826.442,35	31.157.639,71	18.255.129,12	16.832.713,07	3.740.790,00

Grafički prikaz temeljnih rezultata poslovanja i pokazatelja o stanju imovine, kapitala i obaveza Društva na dan 31.12.2022. i za razdoblje od 2012.-2021. godine



Temeljni financijski pokazatelji poslovanja u 2022. godini i usporedba s 2021. godinom

Društvo je u poslovnoj godini 2022. ostvarilo rezultate kojim je osiguralo daljnju stabilnost, otpornost i održivost poslovanja uz niže ostvarene pokazatelje uspješnosti poslovanja što s obzirom na neizvjesnost, snažnu inflaciju i narušeno makroekonomsko okruženje, Društvo smatra iznimno uspješnim.

Pokazatelj	2021.	2022.	Indeks 2022./2021.	
Pokazatelji financijske stabilnosti, likvidnosti i zaduženosti				
Stupanj samofinanciranja	74,81%	72,83%	0,974	Udjel vlastitog kapitala u ukupnim izvorima sredstava.
Stupanj zaduženosti	24,79%	27,17%	1,096	Udjel zaduženja u ukupnim izvorima sredstava.
Koeficijent financijske stabilnosti	0,95	0,90	0,951	Odnos dugotrajne imovine i dugoročnih izvora (kapital i rezerve uvećane za dugoročne obveze).
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,84	2,08	1,130	Odnos kratkotrajne imovine umanjene za zalihe i kratkoročnih obveza.
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,87	2,11	1,130	Odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza.
Pokazatelji aktivnosti				
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,27	0,34	1,245	Odnos ukupnih prihoda i ukupne imovine, pokazuje koliko se puta u godini obrne raspoloživa imovina da bi se ostvarili ukupni prihodi.
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	2,55	2,04	0,799	Odnos ukupnih prihoda i kratkotrajne imovine, pokazuje koliko se puta u godini pri ostvarivanju ukupnih prihoda obrne raspoloživa kratkotrajna imovina.
Pokazatelji uspješnosti poslovanja				
Ekonomičnost	1,24	1,19	0,960	Odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda.
Profitabilnost	16,44%	13,11%	0,797	Odnos neto dobiti/gubitka i ukupnih prihoda.
Rentabilnost	4,48%	4,45%	0,993	Godišnja stopa povrata uložene imovine, iskazuje odnos neto dobiti/gubitka i ukupne imovine.
Udjel EBITDA u ukupnom prihodu	36,19%	30,61%	0,846	Odnos zbroja dobiti prije oporezivanja, amortizacije i financijskih rashoda prema ukupnom prihodu.
Udjel EBIT-a u ukupnom prihodu	22,04%	18,14%	0,823	Odnos zbroja dobiti prije oporezivanja i financijskih rashoda prema ukupnom prihodu.

STRUKTURA I POKAZATELJI
SREDSTAVA I IZVORA SREDSTAVA U BILANCI 31.12.2022. GODINE
TE UČEŠĆE POSLOVNIH PRIHODA U IZVORIMA SREDSTAVA 31.12.2022. GODINE

Pokazatelj	2021. godina	2022. godina	Indeks 2022./2021.
Udio dugotrajne imovine u aktivi	89,31	83,35	93,33
Udio kratkotrajne imovine u aktivi	10,69	16,65	155,75
Udio kapitala i rezervi u pasivi	75,66	72,84	96,27
Udio dugoročnih obveza u pasivi	19,08	19,29	101,10
Udio kratkoročnih obveza u pasivi	5,71	7,88	138,00
Učešće poslovnih prihoda u izvorima sredstava			
Udio poslovnog prihoda u kapitalu i rezervama	36,32	46,48	127,97
Udio poslovnog prihoda u dugoročnim obvezama	142,40	175,46	123,22
Udio poslovnog prihoda u ukupnim obvezama	109,59	124,59	113,69
Udio poslovnog prihoda u pasivi	27,17	33,85	124,59

Dugoročne kreditne obveze Društva na dan 31.12.2022. godine

	31.12.2022.	31.12.2021.	Indeks 2022./2021.
I DUGOROČNE OBVEZE (1+2+3+4)	84.846.713,52 kn	80.316.391,89 kn	105,64
1.Dugoročni kredit ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANK d.d.	33.864.603,33 kn	37.549.387,41 kn	90,19
Ugovor: 511766121 (5.743.106,66 EUR)			
2.Dugoročni kredit ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANK d.d. iz sredstava HBOR-a	8.857.909,24 kn	9.681.133,50 kn	91,50
Ugovor:5114305381 (1.483.554,08 EUR)			
3.Dugoročni kredit ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANK d.d.	27.877.651,68 kn	30.827.284,43 kn	90,43
Ugovor: 517663485 (4.733.333,46 EUR)			
4.Dugoročni kredit ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANK d.d.	753.449,24 kn	2.258.586,55 kn	33,36
Ugovor: 5117936292 (600.000,00 EUR)			
5.Dugoročni kredit ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANK d.d.	13.493.100,03 kn		#DIV/0!
Ugovor: 5118899818 (2.000.000,00 EUR)			
II KREDITNI UVJETI (1 + 2 + 3+4)			
1. Za kredit pod rednim brojem 1. kredit se otplaćuje 46 jednakih tromjesečnih rata u iznosu od 124.850,14 EUR-a počevši od 01.07.2021. do 01.10.2032. Kamata: fiksna 2,6%			
2. Za kredit pod brojem 2. otplata je 53 tromjesečnih rata Prva rata dospjeva 30.06.2021., a posljednja 30.06.2034. u jednakim ratama u iznosu od 27.991,59 EUR-a Kamata: promjenjiva 3%			
3. Za kredit pod brojem 3. otplata je u 142 mjesečnih rata. Prva rata dospjeva 01.06.2021., a posljednja 01.03.2033. u jednakim ratama u iznosu od 33.333,33 EUR-a. Kamata: fiksna 2,60%			
4. Za kredit pod brojem 4. otplata je u 36 mjesečnih rata. Prva rata dospjeva 01.07.2021., a posljednja 01.06.2024. godine u jednakim ratama u iznosu od 16.666,67 EUR-a Kamata: fiksna 2,60%			
5. Za kredit pod brojem 5. otplata je u 20 tromjesečnih rata. Prva rata dospjeva 31.07.2023., a posljednja 30.04.2028. godine u jednakim ratama u iznosu od 100.000,00 EUR-a Kamata: fiksna 2,25%			
Financijski dugoročni lizing	17.061.510,15 kn	14.116.851,67 kn	120,86
UKUPNO DUGOROČNE OBVEZE	101.908.223,67 kn	94.433.243,56 kn	107,92

OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI

Operativni troškovi poslovanja za 2022. godinu iznose 124.323.480,86 kuna i veći su za 44,49% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu. Rast troškova izravna je posljedica rasta troškova energenata, inflacije, koja je generirala opći rast troškova hrane, pića, roba i usluga, i značajnijeg povećanju obujma poslovnih aktivnosti uslijed čega su rasli troškovi sirovina, materijala i energije za 61%, ostali troškovi za 35%, troška plaća za 40% i troškova vanjskih usluga za 35%.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi za 2022. godinu iznose 3.426.882,58 kuna i veći su za 64.721,31 kuna odnosno za 2% u odnosu na 2021. godinu.

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 u uvjetima smanjenog intenziteta bolesti COVID-19 dodatno naglašenog nestabilnom sigurnosnom situacijom u Europi i narušenim makroekonomskim okruženjem.

Po ranije zaključenom Ugovoru o kreditu za trajna obrtna sredstva s Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 19. svibnja 2021. godine, predmetni Ugovor je u cijelosti realiziran odnosno iskorišten dana 17. ožujka 2022. godine u iznosu od 15.000.000,00 kuna s počekom otplate od 12 mjeseci, povratom na pet godina uz fiksnu kamatnu stopu od 2,25%.

Društvo je s poslovnom bankom Erste&Steiermärkische 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.

PODJELA DIONICA

U izvještajnom razdoblju nije bilo podjele dionica.

ZARADA PO DIONICI

Zarada po dionici u izvještajnom razdoblju iznosi 9,73 kune.

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.

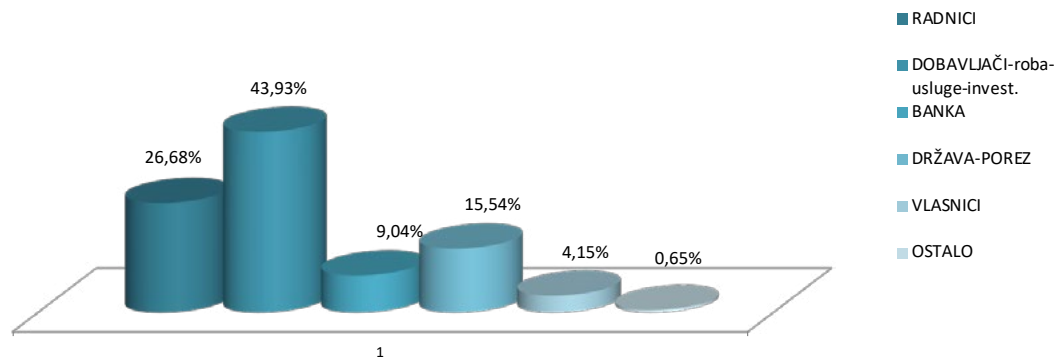
U dijelu uspješnosti naplate svih naših potraživanja koje smo imali od naših kupaca s naslova realiziranih i fakturiranih poslovnih aktivnosti odnosno usluga za 2022. godinu naglašavamo činjenicu da je Društvo gotovo u cijelosti naplatilo svoja potraživanja.

7.2. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA:

7.2.3. NOVČANI TIJEK DRUŠTVA

Novčani tijek za razdoblje 01.01. do 31.12.2022. godine

ODLJEV SREDSTAVA



PRILJEV (HRK)	12/2021.	12/2022.	Struktura
POSLOVNE AKTIVNOSTI	156.004.039,60	211.121.215,93	92,00%
BANKA	0,00	17.260.350,00	7,52%
OSTALO	5.468.584,04	1.086.519,10	0,47%
UKUPNO	161.472.623,64	229.468.085,03	100,00%

ODLJEV (HRK)	12/2021.	12/2022.	Struktura
TROŠKOVI RADA	38.384.222,74	53.844.963,73	26,68%
DOBAVLJAČI-roba-usluge-invest.	64.495.148,03	88.666.717,17	43,93%
BANKA	11.834.156,29	18.251.906,00	9,04%
DRŽAVA-POREZ	21.147.002,72	31.362.750,13	15,54%
DIONIČARI	0,00	8.370.674,74	4,15%
OSTALO	875.328,34	1.319.738,15	0,65%
UKUPNO	136.735.858,12	201.816.749,92	100,00%

8. DODATNE INFORMACIJE

8.1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI

Glavna skupština Društva, održana dana 12. travnja 2022. godine, primila je na znanje Godišnje izvješće za 2021. godinu zajedno sa Izvješćem revizora Društva za 2021. godinu, Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2021. godini i Izvješće Uprave o stjecanju vlastitih dionica. Glavna skupština donijela je Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za 2021. godinu, Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva, Odluku o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora te Odluku o imenovanju revizora Društva za 2022. godinu temeljem koje se imenuje za obavljanje poslova revizije za 2022. Godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 717995390000.

Ujedno je na Glavnoj skupštini donesena i Odluka o upotrebi dobiti za poslovnu 2021. godinu sukladno kojoj se ostvarena dobit za 2021. godinu raspoređuje na slijedeći način:

- 13.752.683,53 kune u zadržanu dobit, i
- 8.419.792,50 kuna za isplatu dividende

Odlukom o isplati dividende dioničarima Društvo je isplatilo dividendu iz dobiti ostvarene u 2021. godini u ukupnom iznosu od 8.419.792,50 kuna. Dividenda iznosi 3,50 kuna po jednoj dionici.



8.2. PRAVNA PITANJA

- Nekretnina „Tenis centra Ilirija“ u Biogradu na Moru, oznake kat. čest. 3232 k.o. Biograd na Moru, površine 48705 m² 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 kompletnom 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 Gra-

da 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, proglasi 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 di-

jelova 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.

- 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 m², 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 m² podnijet zahtjev za koncesiju. U tijeku je spor Ilirija d.d. c/a Grad Biograd na Moru pred Trgovačkim sudom u Zadru oko prava 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 m², 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 ne-

kretninama 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 m². 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.



8.3. INVESTICIJE U 2022. GODINI

U 2022. godini na razini Društva investirano je 20.746.322,11 kuna od čega vlastita sredstva iznose 9.144.380,28 kuna dok je 11.601.941,83 kuna sredstava osigurano putem financijskog leasinga. Najveći dio investicijskih ulaganja odnosi na turističke sektore kompanije odnosno hotelijerstvo, kamping i nautiku.

U sektoru hotelijerstva značajna investicijska ulaganja, od kojih su neka započeta u četvrtom kvartalu prethodne poslovne godine, usmjerena su u unaprjeđenje i proširenje kvalitete i standarda dodatnih sadržaja. Zaključno s prvim kvartalom završena je rekonstrukcija i znatno proširenje wellness&beauty centra na cijeli pet kat hotela Ilirija**** i njegovo oblikovanje u medical wellness spa centar opremanjem dodatnim saunama, hidromasažnim bazenima, unaprjeđena je i proširena ponuda tretmana lica i tijela uvrštavanjem novih suvremenih aparata za uljepšavanje. Nadalje, u hotelu Ilirija zaključno s prvim polugodištem 2022. godine završeno je uređenje i opremanje lobija hotela, uređenje novih zajedničkih dječjih sadržaja u hotelu Adriatic odnosno uređenje Teen kluba zamišljenog kao gamerskog kluba i Kid club Lavender za djecu od 3 do 12 godina kao i proširenje postojećeg vanjskog dječjeg igrališta sadržajima napravljenim od prirodnih materijala.

Također, u hotelu Adriatic izvršena je zamjena cjelokupne unutarnje stolarije energetski učinkovitijom alu stolarijom uz dodatno uređenje terase restorana. U sektoru kampinga izvršeno je znatno uređenje kampa uključujući cjelokupno infrastrukturno opremanje i hortikulturno uređenje, uz istovremeno uređenje glavnih prometnica u njegovoj extra zoni te dodatno opremanje i uređenje dječjih sadržaja s ciljem podizanja cjelokupne kvalitete i sadržaja kampa.

S obzirom na činjenicu da je rizik od požara jedan od većih rizika u nautičkom sektoru, Društvo je u svrhu svođenja istog na najmanju moguću mjeru kao i pravovremene reakcije u slučaju njegova izbijanja s ciljem zaštite života i zdravlja gostiju i zaposlenika, te zaštite imovine nabavilo vatrogasnu brodicu posebno dizajniranu i opremljenu za vatrogasne i spasilačke aktivnosti. Vatrogasna brodica je specijalizirano plovilo s vatrogasnom pumpom i monitorom, spremnikom i mlaznicom za pjenu, a služi za suzbijanje požara uz obalu, brodskih požara, požara u lukama i marina, obalnim skladištima i obalnim područjima kojima se može pristupiti samo s mora.

8.4. 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 m² 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 9.600m² 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.

8.5. ZAPOSLENOST, TROŠKOVI RADA I PLAĆE

Društvo je poduzelo niz aktivnosti na očuvanju radno-sposobnih, visoko kvalificiranih i stručnih zaposlenika na svim razinama za poslovnu aktivnost uzimajući u obzir okolnosti u kojima se odvijala poslovna godina posebice činjenicu da je 2022. godinu obilježio nedostatak kvalificirane radne snage izražen u ugostiteljsko-turističkoj djelatnosti. Završetkom glavne sezone Društvo je ne samo zadržalo puno zaposlenost već je u radnom odnosu po završetku glavne sezone zadržalo primjeren broj kvalificiranih i stručnih zaposlenika u cilju stvaranja preduvjeta za uredno i nesmetano odvijanje poslovnih procesa odnosno očuvanja optimalne kadrovske strukture i zaposlenosti. U dijelu razvoja ljudskih kadrova Društvo je tijekom 2022. godine primilo u radni odnos deset pripravnika, mladih visoko-obrazovanih osoba različitih profesija, na radna mjesta u Odjelima prodaje i marketinga i zaštite okoliša s ciljem kadrovskog jačanja u ključnim sektorima Društva. Na dan 31.12.2022. u radnom odnosu ima 311 zaposlenika od čega je 285 radno-aktivnih raspoređenih na svojim radnim mjestima.

Trošak rada za izvještajno razdoblje i ostali troškovi povezani s materijalnim pravima zaposlenika ostvareni u iznosu od 54.000.567,86 kuna i u odnosu na 2021. godinu, kad su isti iznosili 37.510.423,45 kuna, rasli su za 43,96%. Unatoč značajnom rastu troškova rada i ostalih troškova povezanih s materijalnim pravima zaposlenika njihov udio u poslovnim prihodima iznosi 26,63% što je neznatno više nego prethodne poslovne godine kad je udio navedenih troškova iznosio 25,25%, a 2019. godini 25,26%. Rast troškova rada kao posljedica rasta troškova plaća i ostalih materijalnih prava iz rada jednim dijelom je rezultat nedostatka kvalificirane radne snage, odluka o poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika i manjim dijelom povećanja obujma poslovnih aktivnosti. Trošak rada kao i ostali troškovi povezani s materijalnim pravima zaposlenika unatoč njihovom rastu i dalje su na razini standarda turističke industrije što je i jedan od ciljeva Društva u dijelu upravljanja kadrovima.

Povećanim izdvajanjem za plaće Društvo je osiguralo da prosječna neto plaća za 2022. godinu iznosi 7.284,22 kune za zaposlenike, koji su tijekom cijele godine bili u radnom odnosu, što je rast za 13,15% u odnosu na prosječnu neto plaću isplaćenu za 2021. godinu da bi u zadnjem kvartalu poslovne godine prosječna neto plaća u Društvu dosegla prosječnu neto plaću na razini Republike Hrvatske. U zadnjem kvartalu 2022. godine prosječna neto plaća ostvarena je u iznosu od 8.045,03 kuna što ukazuje na kontinuirano ulaganje u materijalna prava zaposlenika i povećanje plaća. Minimalno isplaćena neto plaća u Društvu iznosila je 6.000,00 kuna neto.

8.6. PROGRAM IZVJEŠTAVANJA O ISTRAŽIVANJU UVRŠTENIH MALIH I SREDNJIH KOMPANIJA EUROPSKE BANKE NA OBNOVU I RAZVOJ

Ilirija d.d. sudjeluje u projektu pokrenutom od strane EBRD (Europske banke za obnovu i razvoj) i Zagrebačke burze d.d. o pristupanju programu izvještavanja o malim i srednjim kompanijama koje su izlistane na burzama šest zemalja Jugoistočne Europe (Bugarske, Hrvatske, Sjeverne Makedonije, Rumunjske, Srbije i Slovenije), a u projekt su naknadno uključene Litva, Latvija, Estonija i Češka odnosno sveukupno 10 zemalja i 23 kompanije. Projekt ima za cilj povećanje razine transparentnosti u procesu izvještavanja kroz izradu pouzdanih i neovisnih izvještaja, razvoj tržišta kapitala zemalja sudionica projekta, s jedne strane, i s druge strane povećanje mogućnosti investicijskog ulaganja u kompanije sudionice projekta. Wood&Company Financial Service, investicijska banka sa sjedištem u Pragu, izabrana je u sklopu projekta za izradu neovisnih izvještaja za sve kompanije.

Zaključno s 31. prosincem 2022. godine objavljeno je šest izvještaja za Društvo čije su se preporuke za širu investicijsku javnost kretale od držati do kupiti dionice Ilirije d.d.. Od početka izvještavanja o poslovanju Društva odnosno od prvog izvještaja, od 28. listopada 2020. godine, kad je Wood&Company Financial Service postavio ciljanu cijenu dionice ILIRIJE d.d. na 178 kuna dok je u zadnjem izrađenom izvještaju, datiranom 03. studenog 2022. godine, ciljanu cijenu dionice povisio na 216 kuna čime je ciljana cijena dionice od početka projekta rasla za 21%.

8.7. SIGURNOST I ZAŠTITA

Služba sigurnosti unutar Društva podijeljena je na zdravstvenu kontrolu, zaštitu na radu, zaštitu od požara i zaštitu okoliša s ciljem pružanja maksimalne sigurnosti svojim gostima i zaposlenicima, osiguranja uvjeta za pružanje usluga visoke razine standarda i kvalitete te poštivanja načela održivosti kao ključnog temelja za dugoročan i stabilan razvoj i rast Društva. Slijedom navedenog Društvo u dijelu sigurnosti i zaštite sustav temelji na:

1. praćenju i usklađivanju sa važećim zakonskim propisima i pravilnicima,
2. izradi i implementaciji vlastitih politika uključujući Politiku upravljanja okolišom i kvalitetom,
3. izradi godišnjih planova i aktivnosti za svako od navedenih područja,
4. implementaciji domaćih i međunarodnih standarda, i
5. kontinuiranim edukacijama ključnih dionika.

Zdravstvena kontrola

Zdravlje i sigurnost gostiju i zaposlenika jedan je od najbitnijih čimbenika poslovnih procesa Društva gdje se kroz optimalne uvjete rada, redovitu edukaciju te primjerenu opremu omogućuje provođenje standarda zdravstvene zaštite i higijene smještajnih objekata. Aktivnosti i zadaće Zdravstvene kontrola u dijelu ope-

rativnih procesa u 2022. godini:

1. Aktivnosti na području zdravstvene i sanitarne sigurnosti

Koncem prvog polugodišta 2022. godine nastupilo je ublažavanje, a potom i ukidanje većine epidemioloških mjera donesenih uslijed globalne pandemije bolesti COVID-19 slijedom čega se Društvo svojim operativnim aktivnostima prilagodilo novonastaloj situaciji uz zadržavanje visokih standarda zdravstvenih standarda, potom standarda na području higijene i sanitarnih uvjeta kako bi i dalje osiguravali siguran i zdrav boravak gostiju i radnu okolinu na razini svih sektora, profitnih centara i njihovih odjela.

Sanitarna i zdravstvena sigurnost te sigurnost hrane, organizacija sanitarne i zdravstvene sigurnosti u hotelima ogleдалa se prije svega u kontroli kvalitete vode, temperaturi te higijensko-sanitarnom nadzoru kuhinja.

Higijensko-sanitarni dio odnosio se na opremljenost i funkcionalnost objekta, osvjetljenje i ventilaciju, održavanje pribora i opreme, čišćenje i dezinfekciju, odvoz otpadnih tvari i brigu o osobnoj higijeni zaposlenika. Zdravstvena kontrola odnosila se i na praonicu rublja te poštivanje svih zdravstvenih i sanitarnih propisa.

Sanitarna i zdravstvena sigurnost kao izrazito osjetljiv dio poslovnog procesa u kojem se očekuje odgovornost svih zaposlenika, kao i odgovorno ponašanje gostiju tijekom boravka u hotelu. Redovite kontrole i pregledi od strane nadležnih tijela pridonose prevenciji i kvaliteti sanitarne i zdravstvene sigurnosti hotela. U 2022. godini Sanitarna inspekcija pri Državnom inspektoratu provela je jednu nadzornu kontrolu u proizvodnom objektu hrane. Tijekom nadzora potvrđeno je da je objekt poslovao u skladu sa zakonom.

2. Zdravstvena ispravnost namirnica i predmeta opće uporabe

U 2022. godini u svim ugostiteljskim objektima certificiran je HACCP sustav, prema normi Codex Alimentarius, kao sustav kontrole/nadzora kritičnih kontrolnih točaka u postupcima rukovanja s namirnicama. Provođi se kroz redovne kontrole ugostiteljskih objekata (restorani, barovi i kuhinje) kroz revidiranje svih procesa, analiziranje potencijalnih opasnosti, identifikaciji kontrolnih i kritičnih kontrolnih točaka u radu, kontrola higijena osoblja, provođenje DDD mjera, kontrola zdravstvene ispravnosti vode i kontinuirana edukacija djelatnika.

U 2022. godini Sanitarna inspekcija pri Državnom inspektoratu provela je jednu nadzornu kontrolu u proizvodnom objektu hrane. Tijekom svih nadzora potvr-

đeno je da je objekt poslovao u skladu sa zakonom.

3. Higijena smještaja i sanitarnih čvorova

Kontrola čistoće smještajnih objekata vođena je u skladu s propisanim standardom na tjednoj i mjesečnoj bazi unutar svakog pojedinog objekta i sanitarnih čvorova. Isto je zabilježeno u evidenciji u sklopu upravljanja kvalitetom. Obavljene su edukacije domaćica i sobarica, radionice iz prezentacije rublja te tečaj za upute za rad s novim uređajem i sredstvima za čišćenje.

4. Zdravstvena ispravnost bazenske vode

Zajedno s Hrvatskim zavodom za javno zdravstvo analizirana je ispravnost bazenske vode svih bazena prema planu uzorkovanja. Svakodnevno su se kontrolirali parametri kakvoće vode (koncentracija klora i pH vrijednost vode), vodile evidencije o održavanju i kontroli higijene bazenskog kupališta, provođenje sanitacijskih postupaka sukladno izrađenom Planu čišćenja bazenskog kupališta i strojarne, redovno uzorkovanje bazenske vode od strane ovlaštenog laboratorija, redovno provođenje mjera kloriranjem bazenske vode kako bi se zadržala njena zdravstvena ispravnost vode, edukacija osoblja o postupanju s kemikalijama i praćenje njene potrošnje.

5. Higijena wellnessa

Za održavanje higijene wellnessa poduzete su radnje čišćenja prostorija wellnessa, redovite kontrole zdravstvene ispravnosti vode u jacuzziima, dezinficiranja istih, kontrola higijene filtera, kontrola predmeta za opću upotrebu, kontrola i deklaracije proizvoda koji su se koristili, provođenja edukacija djelatnika i obavljena je kontrola mjerenje ionizirajućeg zračenja solarija od strane ovlaštene tvrtke.

6. Implementacija i kontrola primjene domaćih i međunarodnih standarda na području zdravstvene kontrole (HACCP i ISO 9001:2015 sustav upravljanja kvalitetom) i edukacija zaposlenika

U sustavu upravljanja zdravljem i sigurnosti pratimo i usklađujemo se sa svim važećim zakonskim zahtjevima i pravilnicima područja.

Za sve zaposlenike Odjela hrane i pića kao i ostalih odjela koji podliježu obveznom sanitarnom nadzoru, pregled obavlja Zavod za javno zdravstvo koji ima akreditaciju za isto.

Interno osposobljavanje obavljaju voditelji zdravstvene kontrole i zaštite na radu i od požara u suradnji s vanjskim ovlaštenim tvrtkama te Zavodom za javno zdravstvo. Na Zavodu za javno zdravstvo tečaj Zdravstvenog odgoja pohađala su 49 zaposlenika. Na isti

način su provedene i interne edukacije HACCP sustava sa zaposlenicima Odjela hrane i pića.

Zaštita okoliša

Društvo svoju politiku poslovanja temelji na upravljanju prema načelima održivog i odgovornog razvoja s naglaskom na zaštitu okoliša kao temeljni resurs turističke industrije odnosno temelj održivog i odgovornog razvoja turizma. U 2022. godini Društvo je radilo na kontinuiranom poboljšanju sustava upravljanja okolišem, sanitarnih, gospodarskih i radnih uvjeta u svrhu zaštite i očuvanja okoliša, potom onemogućavanja njegova zagađivanja tj. svođenje istog na najmanju moguću mjeru, racionalnom gospodarenju svim prirodnim resursima i smanjenju negativnih efekata djelatnosti Društva na okolinu, prirodna dobra i kulturnu baštinu.

Aktivnosti i zadaće iz zaštite okoliša u dijelu operativnih procesa u 2022. godini:

1. Gospodarenje otpadom

Gospodarenje otpadom u objektima Društva obuhvatilo je aktivnosti: sprečavanje mogućih onečišćenja zbog nastanka i nepravilnog rukovanja s opasnim i neopasnim vrstama otpada, vođenje očevidnika nastanka i tijeka za sve vrste neopasnog i opasnog ot-

pada, otpadnih ulja, otpadnih baterija i akumulatora, potom vođenja uredne evidencije pratećih listova, prijavu godišnjih količina neopasnog i opasnog otpada pri Agenciji za zaštitu okoliša (ROO registar) koja je obavljena za 2021. godinu, kontrolu pravilnog razvrstavanja otpada na terenu i edukaciju zaposlenika, označavanje, kontrolu stanja odgovarajućih spremnika opasnog i neopasnog otpada, rad s ovlaštenim tvrtkama koje zbrinjavaju otpad, praćenje i prilagodba poslovnih procesa zakonskoj regulativi iz područja održivog gospodarenja s otpadom i stalna revizija zakonski obvezne dokumentacije koja se odnosi na otpad, prije svega Planova gospodarenja s otpadom i odgovarajućih izrađenih Pravilnika.

2. Otpadne vode

Odredište za sve otpadne vode proizvedene u objektima Društva je sustav javne odvodnje, a prethodno iste prolaze proces pročišćavanja. Vode nastale na pralištu brodova u Marini Kornati prolaze kroz fizikalno-kemijski pročištač prije ispusta, a kakvoća ispuštene vode provjerava se putem ovlaštenog laboratorija sukladno vodopravnoj dozvoli. Početkom 2021. godine ishodovana je nova vodopravna dozvola za Marinu Kornati. Također, sve građevine unutar kampa „Park Soline“ priključuju se gravitacijskom ili tlačnom mrežom na gradski kolektor čime je u kampu riješeno pitanje skupljanja, pročišćavanja i ispuštanja otpadnih

voda. U 2021. godini Društvo je ishodovalo novu vodopravnu dozvolu za bušotinu u kampu „Park Soline“. Društvo je veliku pažnju poklonilo smanjenju korištenja pitke vode i za navodnjavanje hortikulturnih površina u kampu koristi vlastiti izvor vode tj. bušotinu sa važećim vodopravnim aktom.

3. Zrak

Emisije onečišćujućih plinova (uglikova dioksida, ugljikova monoksida, dušikovih i sumporovih oksida) iz stacionarnih izvora, odnosno kotlovnica mjere se svake dvije godine putem ovlaštene tvrtke. Mjerenja su obavljena u 2021. godini temeljem kojih su svi uređaji za loženje u usporedbi rezultata dobivenih mjerenjem emisija s propisanim graničnim vrijednostima udovoljavaju odredbama čl. 90. Uredbe o graničnim vrijednostima emisija onečišćenih tvari u zrak iz nepokretnih izvora (NN 87/2017). Pored toga redovito se kontroliraju količine utrošenih rashladnih plinova (freona), potrošnja goriva u kotlovnica, čišćenje i atestiranje klimatizacijskih i ventilacijskih sustava. U suradnji s Tehničkom službom provodi se kontrola rada kotlovnica i razmatraju tehnološka poboljšanja u svrha smanjenje emisija onečišćujućih plinova u atmosferu, te praćenje i prilagođavanje novoj zakonskoj regulativi iz područja zaštite zraka.

4. Korištenje opasnih kemikalija

Opasne kemikalije u Društvu se koriste prilikom održavanja zdravstvene ispravnosti bazenskih vode hotela i prilikom pročišćavanja tehnoloških otpadnih voda u Marini Kornati kao i u odjelima domaćinstva, kuhinjama i wellnessu također se koriste kemikalije odnosno sredstva za čišćenje i dezinfekciju. Stoga su na operativnoj razini provedene aktivnosti u svrhu smanjenja utrošenih količina kemikalija, edukacija djelatnike o rukovanju s opasnim kemikalijama i kontrolirali potrošnju kemikalija na bazenima hotela.

Zaštita na radu

Sve aktivnosti iz područja Zaštite na radu rađene su sukladno zakonskoj regulativi s područja zaštite na radu i Planu mjera zaštite na radu Ilirije d.d. uz kontinuirano praćenje novih propisa, njihove implementacije i edukacije zaposlenika sa istim.

U 2022. godini provedene su slijedeće aktivnosti na području zaštite na radu:

- edukacija i informiranje zaposlenika i savjetovanje s njima, obavljeno je vođenje evidencije, isprava i davanja obavijesti, osigurana je zaštita nepušača te zabrana uzimanja alkohola i drugih sredstava ovisnosti, sve u skladu sa zakonskim regulativama.
- vođenje evidencije zaposlenika koji su se na radu povrijedili i koji su na radu oboljeli. Tijekom poslovne 2022. godine stopa ozljeda na radu iznosila je 0,88% odnosno dogodile su se u cijelom izvještajnom razdoblju dvije lakše ozljede.
- praćenje, implementacija i kontrola mjera i preporuka nadležnih Stožera civilne zaštite s aspekta zaštite na radu. Voditelj zaštite na radu i zaštite od požara Ilirije d.d. ujedno je i član Stožera civilne zaštite grada Biograda na Moru.
- ispitivanje sredstava rada i radnoga okoliša od strane ovlaštene tvrtke, ispitivanje svih strojeva i uređaja za rad s povećanim opasnostima, električnih i gromobranskih instalacija te radnog okoliša, upućivanje zaposlenika u periodični i dnevni nadzora ispravnosti sredstava za rad.
- Društvo je sukladno zakonskim propisima osiguralo zaposlenicima usluge medicine rada kako bi se osigurao zdravstveni nadzor primjeren opasnostima, štetnostima i naporima tijekom rada, s ciljem očuvanja njihova zdravlja kod ovlaštene zdravstvene ustanove koja obavlja djelatnost medicine rada. Tijekom 2022. godine obavljeno je 72 periodičnih pregleda za zaposlenike na radnim mjestima s posebnim uvjetima rada pored dodatnih godišnjih sanitarnih pregleda zaposlenika na Zavodu za javno zdravstvo.
- aktivnosti osposobljavanje zaposlenika za sigurno obavljanje poslova prema programu osposobljavanja koji se temelji na prethodno izrađenoj procjeni rizika, a obuhvaća sve opasnosti, štetnosti i napore utvrđene procjenom rizika te načina njihovoga otklanjanja. Tijekom 2022. godine za rad na siguran način osposobljeno je 31 zaposlenik.
- provođenje mjera zaštite na radu u cilju poboljšanja uvjeta rada, sprečavanja ozljeda na radu, profesionalnih bolesti, drugih bolesti u vezi s radom te zaštite radnog okoliša koje uključuju sljedeće tehničke i organizacijske mjere: ispitivanje strojeva i uređaja za rad s povećanim opasnostima, električne instalacije, zaštita od djelovanja munja gromobrani, mikroklima i osvjetljenost sukladno propisima za pojedino područje, kontrola vatrogasnih aparata, ispravnosti hidrantske mreže, ispravnost sustava za dojavu i gašenje požara te potpunosti hidrantskih ormara s opremom za gašenje požara; kontrola uputa za rad za siguran način i znakova opasnosti i provedba unutarnjeg nadzora nad primjernom pravila zaštite na radu.
- provedene su edukativne aktivnosti osposobljavanja zaposlenika za pružanje prve pomoći, osiguranje sredstava i opreme. Te su postavljena 3

automatska defibrilatora ili uređaja za oživljavanje, na različite lokacije u našim objektima. Za iste uređaje, održana je vježba i edukacija rukovanja.

- provođenje praktičnih vježbi evakuacije i spašavanja pri provođenju mjera zaštite od požara i spašavanja zaposlenika, koje su se sukladno zakonskim propisima u obvezi provoditi svake dvije godine, dok Društvo svake godine održava provođenje praktičnih vježbi evakuacije i spašavanja. Tijekom 2022. godine održane su četiri navedene vježbe u četiri različita sektora.
- aktivnosti Odbora zaštite na radu koji je tijekom 2022. godine sa svrhom unapređenja zaštite na radu, planirao i nadzirao primjenu pravila iz područja zaštite na radu, organizirao obavljanje poslova zaštite na radu, obavještavao i osposobljavao u vezi sa zaštitom na radu, proveo prevenciju rizika na radu i u vezi s radom te njezine učinke na zdravlje i sigurnost radnika.
- Društvo svake godine vrši ispitivanja električnih instalacija u građevinama namijenjenima za rad, a poslodavci su ih obvezni ispitivati najmanje jednom u četiri godine. Navedena ispitivanja obavlja ovlaštena tvrtka.
- provedena su sva propisana ispitivanja radne

opreme (strojevi i uređaji, postrojenja i sredstva za prijenos i prijevoz tereta) i utvrđena je sukladnost s propisanim Zakonom o zaštiti na radu u pogledu radne opreme.

- U 2022. godini iz područja zaštite na radu proveden je jedan inspekcijski nadzora nad provednom mjerom zaštite na radu gdje je utvrđena pravilnost u provedbi.

Zaštita od požara

U Društvu u svrhu zaštite života ljudi i imovine od požara poduzimaju se mjere i radnje za otklanjanje uzroka požara, za sprječavanje nastajanja i širenja požara, za otkrivanje i gašenje požara, za utvrđivanje uzroka požara kao i za pružanje pomoći kod otklanjanja posljedica prouzrokovanih požarom.

U 2022. godini provedene su sljedeće aktivnosti na području zaštite od požara :

- Društvo se aktivno uključilo u realizaciju Programa aktivnosti u provedbi posebnih mjera zaštite od požara u 2022. godini u dijelu u kojem poštuje smjernice izdane od Županijskog vatrogasnog zapovjednika i JVP Biograd.

- od distributera vode na području grada Biograda na Moru Odjel zaštite tražio je provođenje ažuriranja podataka o javnoj hidrantskoj mreži (položaj i ispravnost hidranata).
- osiguranje potrebne opreme za zaštitu od požara, samim time i dovoljnog broj vatrogasnih aparata. U Društvu je postavljeno 382 vatrogasna aparata na razini svih objekata.
- tijekom 2022. godine obavljeno je osposobljavanje za dobrovoljnog vatrogasca na kojem je sudjelovalo 19 dijelatnika. Dodatna sigurnost i zaštita postignuta je nabavkom vatrogasnog broda sa posebnom opremom i bacačem pjene te posadom koja je prošla tečaj vatrogasnih intervencija.
- vršenje dnevnog nadzora nad provedbom mjera zaštite od požara od strane Voditelja i/ili radnika po objektima. Vršen je i periodični nadzor nad provedbom mjera zaštite od požara od strane neposrednih voditelja i Voditelja odjela sigurnosti od požara i zaštite na radu.

U 2022. godini iz područja zaštite od požara provedena su 2 inspekcijska nadzora nad provedenim mjerama, gdje je utvrđena pravilnost u provedbi.

8.8. 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.

8.9. NAPOMENE

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

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru



ILIRIJA d.d., Biograd na Moru

Godišnji financijski izvještaji za 2022. godinu uključujući izvješće
neovisnog revizora

SADRŽAJ

Izjava o odgovornosti Uprave	172
Izvješće neovisnog revizora dioničarima ILIRIJA d.d.	173
Izveštaj o finacijskom položaju	181
Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti	182
Izveštaj o novčanim tokovima.....	183
Izveštaj o promjenama kapitala	184
Bilješke (čine sastavni dio finacijskih izvještaja)	185

ILIRIJA d.d.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE

Uprava je odgovorna za pripremu finansijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz finansijskog stanja Društva, rezultata njegova poslovanja i novčanih tokova u skladu s primijenjenim računovodstvenim politikama te za održavanje adekvatne računovodstvene evidencije kako bi omogućio pripremu takvih finansijskih izvještaja u svakom trenutku. Uprava ima opću odgovornost za poduzimanje koraka koji bi mu u razumnoj mjeri omogućili očuvanje imovine Društva i otkrivanje i sprečavanje prijevара ili drugih nepravilnosti.

Uprava je odgovorna za odabir prikladnih računovodstvenih politika koje su u skladu s primijenjenim računovodstvenim standardima te ih potom treba konzistentno primjenjivati, imati razumne i oprezne prosudbe i procjene i pripremati finansijske izvještaje u skladu s načelom neograničenog vremena poslovanja osim ako je pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati upitna.

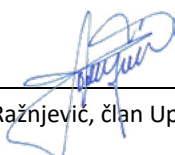
Uprava je odgovorna za sastavljanje i javnu objavu godišnjih finansijskih izvještaja Društva.

Uprava je odobrila izdavanje finansijskih izvještaja. na dan 24.02.2023., što se potvrđuje potpisom.

ILIRIJA d.d.
Tina Ujevića 7
Biograd na Moru

Potpisao u ime Uprave Društva

Goran Ražnjević, član Uprave



IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA DRUŠTVA ILIRIJA D.D.

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva ILIRIJA d.d. (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2022. godine, izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i značajne računovodstvene politike.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Društva na 31. prosinca 2022. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenima od strane Europske unije (MSFI).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu s i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću revizora u odjeljku *Odgovornosti revizora za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe, uključujući Međunarodne standarde neovisnosti koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA) (IESBA Kodeks) kao i u skladu s etičkim zahtjevima koji su relevantni za našu reviziju financijskih izvještaja u Republici Hrvatskoj i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s tim zahtjevima i IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Ključno revizijsko pitanje	Naši postupci tijekom revizije
<i>Ulaganje u zemljište koje nije u vlasništvu Društva</i>	
Društvo svoju djelatnost obavlja dijelom na zemljištu koje nije postupkom pretvorbe i privatizacije uneseno u temeljni kapital Društva te na dijelu zemljišta koje spada pod pomorsko dobro. Uvjeti korištenja zemljišta koje u postupku pretvorbe i privatizacije nije uneseno u temeljni kapital Društva do sada je bilo definirano	Naše revizijske procedure vezane uz ulaganje u zemljište koje nije u vlasništvu Društva, između ostalog, uključivale su: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Razumijevanje računovodstvenih politika Društva vezanih uz mjerenje predmetne imovine;

Trgovački sud u Zagrebu, MBS 080006795, OIB 71799539000

Uprava: mr. sc. Dragan Rudan i Vedrana Miletić; Temeljni kapital 1.000.000,00 kn uplaćen u cijelosti;

Transakcijski račun: Istarska kreditna banka Umag d.d., IBAN: HR80 2380 0061 1800 0023 2; BIC: ISKBHR2X

Član Urbach Hacker Young International Limited, međunarodne udruge nezavisnih računovodstvenih i konzultantskih tvrtki.

<p>Zakonom o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije (NN 92/10) temeljem kojeg je Društvo predalo zahtjev za dodjelu koncesije na razdoblje od 50 godina. Dana 02. svibnja 2020. g. isti je stavljen van snage stupanjem Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu (NN 50/20) na snagu. Sukladno odredbama Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu Društvo je predalo zahtjev Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine za donošenje rješenja iz čl. 17. Zakona za sklapanje ugovora o zakupu na 50 godina za Kamp Park Soline u Biogradu na Moru.</p> <p>Do dana izdavanja financijskih izvještaja za 2022. godinu Uredba o visini jediničnog iznosa zakupnine nije donesena te ugovor o zakupu nije sklopljen.</p> <p>Pomorsko dobro nije bilo predmet pretvorbe stoga nije procijenjeno u vrijednost društvenog kapitala. Najznačajnije pomorsko dobro koje Društvo koristi je Marina Kornati. Koncesija traje do 2032.g.</p> <p>Društvo je podnijelo Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske 2017.g. zahtjev za produženje Ugovora o koncesiji na rok od ukupno 50 (pedeset) godina. Do dana izdavanja financijskih izvještaja za 2022. godinu o zahtjevu za produženjem koncesije još nije odlučeno.</p> <p>Sva izvršena ulaganja na spomenutim zemljištima Društvo evidentira kao vlastitu imovinu.</p> <p>Zbog navedenog i značajnih budućih učinaka na financijske izvještaje ulaganje u zemljište koje nije u vlasništvu Društva identificirali smo kao ključno revizijsko pitanje.</p> <p>Za dodatne informacije vidjeti bilješku 7 (Nekretnine, postrojenja i oprema).</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Ocjenu razumnosti ključnih pretpostavki vrednovanja ulaganja na predmetnim zemljištima; ➤ Pregled ulaznih podataka za potrebe testiranja potpunosti i točnosti evidentiranja povećanja ulaganja u predmetnu imovinu; ➤ Praćenje statusa Zahtjeva za donošenje rješenja iz čl. 17. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu (NN 50/2020) i za sklapanje ugovora o zakupu na 50 godina za Kamp Park Soline u Biograd na Moru, od dana 5. ožujka 2021. g.; ➤ Pregled izvještaja Društva o značajnim pravnim pitanjima te procjenu i status pravnih sporova zaprimljen od strane vanjskih odvjetnika; ➤ Procjenu adekvatnosti povezanih objava u godišnjim financijskim izvještajima i usklađenost s MSFI.
---	---

Ostale informacije

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije uključuju Izvješće posloводства i Izjavu o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja uključene u Godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće revizora o njima. Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane.

U pogledu Izvješća posloводства i Izjave o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, obavili smo i postupke propisane Zakonom o računovodstvu. Ti postupci uključuju provjeru je li Izvješće posloводства sastavljeno u skladu s člankom 21. Zakona o računovodstvu i sadrži li Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja podatke iz članka 22. Zakona o računovodstvu.

Temeljeno na obavljenim postupcima, u mjeri u kojoj smo u mogućnosti to procijeniti, izvještavamo da:

1. su informacije u priloženom Izvješću posloводства i Izjavi o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja usklađene, u svim značajnim odrednicama, s priloženim godišnjim financijskim izvještajima;
2. je priloženo Izvješće posloводства sastavljeno u skladu sa člankom 21. Zakona o računovodstvu;
3. priložena Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja uključuje informacije definirane u članku 22. Zakona o računovodstvu.

Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije financijskih izvještaja, dužni smo izvijestiti ako smo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Izvješću posloводства i Izjavi o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja. U tom smislu nemamo što izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji istinito i fer prikazuju u skladu s MSFI i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, Uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako Uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Odgovornosti revizora za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je visoka razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznajemo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerne propuste, lažna predstavljanja ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s vremenski neograničenim poslovanjem.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o radnjama poduzetim kako bi se uklonile prijetnje neovisnosti, te povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvešće o ostalim zakonskim i regulatornim zahtjevima

1. Na 12. travnja 2022. godine imenovala nas je Glavna skupština temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu.
2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2021. godinu do revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2022. godinu što ukupno iznosi dvije godine.
3. U reviziji godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2022. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 1,8 milijuna kuna koji predstavlja približno 1% ukupnih prihoda. Glavni korisnici financijskih izvještaja su dioničari društva. S obzirom da je glavni fokus dioničara na prihodima, čiji rast omogućuje isplatu dividendi i daljnja investicijska ulaganja smatramo odabranu osnovu za izračun značajnosti primjerenom.
4. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s Dodatnim izvješćem za Revizijski odbor Društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.
5. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2022. godinu i datuma ovog Izvješća nismo Društvu i njegovim društvima koja su pod njegovom kontrolom i/ili njegovom matičnom društvu unutar EU pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

Izvešće temeljem zahtjeva Delegirane uredbe (EU) 2018/815 o dopuni Direktive 2004/109/EZ Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda za specifikaciju jedinstvenog elektroničkog formata za izvještavanje

Izvešće o uvjerenju revizora o usklađenosti godišnjih financijskih izvještaja (dalje u tekstu: financijski izvještaji), sastavljenih temeljem odredbe članka 462. stavka 5. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine, br. 65/18, 17/20, 83/21 i 151/22) primjenom zahtjeva Delegirane uredbe (EU) 2018/815 kojom se za izdavatelje određuje jedinstveni elektronički format za izvještavanje (Uredba o ESEF-u).

Proveli smo angažman s izražavanjem razumnog uvjerenja o tome jesu li financijski izvještaji pripremljeni za potrebe objavljivanja javnosti temeljem članka 462. stavka 5. Zakona o tržištu kapitala, koji su sadržani u priloženoj elektroničkoj datoteci 74780000VOGH8Q3K5K76-2022-12-31-hr.zip, u svim značajnim odrednicama pripremljeni u skladu sa zahtjevima Uredbe o ESEF-u.

Odgovornosti Uprave i onih zaduženih za upravljanje

Uprava Društva odgovorna je za pripremu i sadržaj financijskih izvještaja u skladu s Uredbom o ESEF-u.

Osim toga, Uprava Društva odgovorna je održavati sustav unutarnjih kontrola koji u razumnoj mjeri osigurava pripremu financijskih izvještaja bez značajnih neusklađenosti sa zahtjevima izvještavanja iz Uredbe o ESEF-u, bilo zbog prijave ili pogreške.

Uprava Društva također je odgovorna za:

- objavljivanje javnosti financijskih izvještaja sadržanih u godišnjem izvješću u važećem XHTML formatu i
- odabir i korištenje XBRL oznaka u skladu sa zahtjevima Uredbe o ESEF-u.

Oni koji su zaduženi za upravljanje odgovorni su za nadzor pripreme financijskih izvještaja u ESEF formatu kao dijela procesa financijskog izvještavanja.

Odgovornosti revizora

Naša je odgovornost izraziti zaključak, temeljen na prikupljenim revizijskim dokazima, o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnih neusklađenosti sa zahtjevima Uredbe o ESEF-u. Proveli smo ovaj angažman s izražavanjem razumnog uvjerenja u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja (MSIU) 3000 (izmijenjeni) - *Angažmani s izražavanjem uvjerenja različitih od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija*.

Obavljeni postupci

Priroda, vremenski okvir i obim odabranih procedura ovise o prosudbi revizora. Razumno uvjerenje je visoka razina uvjerenja, ali nije garancija da će opseg testiranja otkriti svaku značajnu neusklađenost s Uredbom o ESEF-u.

U sklopu odabranih postupaka obavili smo sljedeće aktivnosti:

- pročitali smo zahtjeve Uredbe o ESEF-u,
- stekli smo razumijevanje internih kontrola Društva relevantnih za primjenu zahtjeva Uredbe o ESEF-u,
- identificirali smo i procijenili rizike značajne neusklađenosti s Uredbom o ESEF-u zbog prijave ili pogreške; i
- na temelju toga, osmislili i proveli postupke za odgovor na procijenjene rizike i za dobivanje razumnog uvjerenja u svrhu izražavanja našeg zaključka.

Cilj naših postupaka bio je procijeniti jesu li:

- financijski izvještaji, koji su uključeni u godišnje izvješće, izrađeni u važećem XHTML formatu,
- podaci, sadržani u financijskim izvještajima koji se zahtijevaju Uredbom o ESEF-u, označeni i sva označavanja ispunjavaju sljedeće zahtjeve:
 - korišten je XBRL jezik za označavanje,
 - korišteni su elementi osnovne taksonomije navedene u Uredbi o ESEF-u s najbližim računovodstvenim značajem, osim ako nije stvoren dodatni element taksonomije u skladu s Prilogom IV. Uredbe o ESEF-u,
 - oznake su u skladu sa zajedničkim pravilima za označavanje prema Uredbi o ESEF-u.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni da pruže osnovu za naš zaključak.

Zaključak

Prema našem uvjerenju, temeljem provedenih postupaka i pribavljenih dokaza, financijski izvještaji prezentirani u ESEF formatu, sadržani u gore navedenoj priloženoj elektroničkoj datoteci i temeljem odredbe članka 462. stavka 5. Zakona o tržištu kapitala pripremljeni radi objavljivanja javnosti, u svim značajnim odrednicama su u skladu sa zahtjevima iz članka 3., 4. i 6. Uredbe o ESEF-u za godinu završenu 31. prosinca 2022. godine.

Povrh ovog zaključka, kao i mišljenja sadržanog u ovom Izvješću neovisnog revizora za priložene financijske izvještaje i godišnje izvješće za godinu završenu 31. prosinca 2022. godine, ne izražavam nikakvo mišljenje o informacijama sadržanima u tim prikazima ili o drugim informacijama sadržanima u prethodno navedenoj datoteci.



Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Dragan Rudan.

U Zagrebu, 24. veljače 2023.

UHY RUDAN d.o.o. za porezno savjetovanje i reviziju

Ilica 213

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

Dragan Rudan

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'D. Rudan', is written over a horizontal line.

Direktor i ovlaštani revizor

UHY RUDAN d.o.o.
za porezno savjetovanje i reviziju
Z A G R E B, Ilica 213

Izvještaj o financijskom položaju društva **ILIRIJA d.d.**

Na dan 31. prosinca 2022. godine

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	31.12.2022.	31.12.2021.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	6	331	196
Nekretnine, postrojenja i oprema	7	363.288	363.592
Ulaganja u nekretnine	8	76.664	78.194
Ulaganja u ovisna društva	9	37	38
Ukupno dugotrajna imovina		440.320	442.020
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	10	1.430	998
Potraživanja i predujmovi	11	5.365	3.069
Kratkotrajna financijska imovina	12	80.405	45.080
Novac	13	761	3.736
Ukupno kratkotrajna imovina		87.961	52.883
UKUPNO IMOVINA		528.281	494.903
GLAVNICA I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Dionički kapital	14	229.146	229.146
Vlastite dionice	14	(1.728)	(1.171)
Kapitalne rezerve		2.932	2.932
Rezerve	15	38.577	38.577
Zadržana dobit		115.832	100.760
Ukupno dionička glavnica		384.759	370.244
Dugoročne obveze			
Posudbe	16	101.908	94.433
Rezerviranja	17	1.161	1.161
Ukupno dugoročne obveze		103.069	95.594
Kratkoročne obveze			
Posudbe	16	21.335	14.118
Poslovne i ostale obveze	18	19.118	14.947
Ukupno kratkoročne obveze		40.453	29.065
Ukupne obveze		143.522	124.659
UKUPNO GLAVNICA I OBVEZE		528.281	494.903

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti društva **ILIRIJA d.d.**

Na dan 31. prosinca 2022. godine

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	31.12.2022.	31.12.2021.
Prihodi od prodaje	19	177.488	128.516
Ostali prihodi iz poslovanja	20	1.316	5.955
Poslovni prihodi		178.804	134.471
Troškovi sirovina, materijala i energije	21	(27.507)	(17.124)
Troškovi usluga	22	(24.921)	(18.486)
Troškovi osoblja	23	(49.986)	(35.989)
Amortizacija nematerijalne imovine	6	(126)	(35)
Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	7	(20.329)	(17.209)
Amortizacija ulaganja u nekretnine	8	(1.877)	(1.824)
Ostali troškovi poslovanja	24	(21.909)	(14.443)
Poslovni rashodi		(146.655)	(105.110)
Dobit iz poslovanja		32.149	29.361
Neto financijski rashodi	25	(3.072)	(3.002)
Dobit prije poreza		29.077	26.359
Porez na dobit	26	5.586	4.187
Neto dobit tekuće godine		23.491	22.172
Ostala sveobuhvatna dobit		0	0
Ukupno svota sveobuhvatne dobiti razdoblja		23.491	22.172
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	27	9,73	9,22

Izveštaj o novčanim tokovima društva **ILIRIJA d.d.**

Na dan 31. prosinca 2022. godine

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	31.12.2022.	31.12.2021.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priljev (odljev) generiran poslovanjem (bilješka 28)	48.013	44.098
Ulagačke aktivnosti		
Nabava dugotrajne nematerijalne imovine	0	0
Nabava nekretnina, postrojenja i opreme	(21.031)	(10.176)
Nabava ulaganja u nekretnine	(347)	(2.090)
(Povećanje)/smanjenje kratkotrajnih financijskih ulaganja	(35.374)	(45.077)
Neto novčani odljev korišten za ulagačke aktivnosti	(56.752)	(57.343)
Financijske aktivnosti		
Kupnja vlastitih dionica	(557)	0
Isplata dividende	(8.371)	0
Novčani primici po osnovi posudba	31.064	2.677
Novčani izdaci za posudbe	(16.372)	(9.053)
Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti	5.764	(6.376)
Neto povećanje/smanjenje novca	(2.975)	(19.621)
Promjene novca		
Na početku godine	3.736	23.357
Na kraju godine (bilješka 13)	761	3.736
Povećanje/smanjenje novca	(2.975)	(19.621)

Izvještaj o promjenama kapitala društva **ILIRIJA d.d.**

Na dan 31. prosinca 2022. godine

(Svi iznosi su izraženi u kunama)

	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2021.	229.146	(1.171)	2.932	38.577	78.588	348.072
Dodjela vlastitih dionica	0	0	0	0	0	0
Kupnja vlastitih dionica	0	0	0	0	0	0
Prijenos u rezerve	0	0	0	0	0	0
Neto sveobuhvatna dobit za razdoblje	0	0	0	0	22.172	22.172
Stanje 31. prosinca 2021.	229.146	(1.171)	2.932	38.577	100.760	370.244
Stanje na dan 1.1.2022.	229.146	(1.171)	2.932	38.577	100.760	370.244
Dodjela vlastitih dionica	0	0	0	0	0	0
Kupnja vlastitih dionica	0	(557)	0	0	0	(557)
Prijenos u rezerve	0	0	0	0	0	0
Isplata dividende	0	0	0	0	(8.419)	(8.419)
Neto sveobuhvatna dobit za razdoblje	0	0	0	0	23.491	23.491
Stanje na dan 31.12.2022.	229.146	(1.728)	2.932	38.577	115.832	384.759

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

„Ilirija“ d.d., Biograd na Moru (Društvo), OIB: 05951496767 posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje djelatnosti ugostiteljstva i turizma, trgovine i pomorstva. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s temeljnim kapitalom u iznosu od 229.146.480,00 kuna. Sjedište Društva nalazi se u Biogradu na Moru, Tina Ujevića 7, Hrvatska. Društvo je član grupe Arsenal Holdings d.o.o., Zadar.

Na dan 31. prosinca 2022. godine dionice Društva nalaze se na Službenom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješki 14.

Uprava Društva je gospodin Goran Ražnjević.

Članovi Nadzornog odbora su: gospodin Goran Medić (predsjednik), gospodin David Anthony Tudorović (zamjenik predsjednika), gospoda Davor Tudorović, Darko Prebežac i Siniša Petrović (članovi). Članovi Revizijskog odbora su: gospodin David Anthony Tudorović (predsjednik), gospodin Goran Medić i gospodin Darko Prebežac.

BILJEŠKA 2 – OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Osnovne računovodstvene politike usvojene pri sastavljanju financijskih izvještaja, koje su dosljedno primjenjivane za sva razdoblja osim ako je drugačije napomenuto, navedene su niže u tekstu.

(a) Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije, primjenom konvencije povijesnog troška.

Osim godišnjih financijskih izvještaja Društvo sastavlja i Godišnje izvješće rukovodstva.

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava 24. veljače 2023. godine.

(b) Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji su pripremljeni na osnovi neograničenosti poslovanja, koje podrazumijeva kontinuiranost redovnih poslovnih aktivnosti te realizaciju imovine i podmirivanje obveza u redovnom toku poslovanja.

(c) Temelji prezentiranja

Ovi financijski izvještaji sastavljeni su na načelu povijesnog troška, izuzev određenih financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti.

Financijski izvještaji su prezentirani u hrvatskoj valuti, kuni (HRK), zaokruženoj na najbližu tisućicu (ukoliko nije drukčije iskazano) koja je funkcionalna valuta Društva.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 2 – OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA (NASTAVAK)

(d) Nekonsolidirani financijski izvještaji

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su na nekonsolidiranoj osnovi.

Društvo ima u 100% vlasništvu dva društva (vidi bilješku 9) koja nisu konsolidirana u financijskom izvještaju Društva jer ista nisu započela s poslovnim aktivnostima.

(e) Izvještavanje o poslovnim segmentima

O poslovnim segmentima izvještava se sukladno internom izvještavanju izvršnom donositelju odluka. Izvršni donositelj odluka, koji je odgovoran za alokaciju resursa i ocjenjivanje uspješnosti poslovnih segmenata je Uprava Društva.

BILJEŠKA 3 – NOVI STANDARDI I TUMAČENJA

Na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja, sljedeći standardi, izmjene i tumačenja koje je donio Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde nisu još na snazi.

Prva primjena novih izmjena postojećih standarda koje su na snazi za tekuće izvještajno razdoblje

U tekućem izvještajnom razdoblju na snazi su sljedeće izmjene postojećih standarda i nova tumačenja koje je objavio Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde (OMRS) i usvojila ih je Europska unija:

- izmjene MSFI 16 „Najmovi“: COVID-19 olakšice za najam nakon 30. lipnja 2021. - usvojen u Europskoj uniji 30. kolovoza 2021. godine (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. travnja 2021.),
- Izmjene MSFI 3 „Poslovne kombinacije“, MRS 16 „Nekretnine, postrojenja i oprema“, MRS 37 „Rezerviranja, nepredviđene obveze i nepredviđena imovina“ te ciklus Godišnjih poboljšanja MSFI-ja 2018-2020 - usvojen u Europskoj uniji 28. lipnja 2021. godine (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2022.).

Društvo je konzistentno primijenilo računovodstvene politike na sva razdoblja koja su prezentirana u financijskim izvještajima. Usvajanje navedenih izmjena postojećih standarda i tumačenja nije dovelo do materijalno značajnih promjena financijskih izvještaja.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 3 – NOVI STANDARDI I TUMAČENJA OBJAVLJENIH STANDARDARDA KOJI JOŠ NISU USVOJENI (NASTAVAK)

Izmjene postojećih standarda koje je objavio OMRS i usvojene su u Europskoj uniji, ali još nisu na snazi

Na datum na koji je odobreno izdavanje financijskih izvještaja bili su usvojeni, ali ne i na snazi sljedeće izmjene postojećih standarda koje je objavio OMRS i usvojila Europska unija:

- izmjene MRS 12 „Porez na dobit“: **Odgodeni porez na imovinu i obveze koji proizlaze iz jedne transakcije, usvojeni u Europskoj uniji 11. kolovoza 2022. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023.),**
- izmjene MRS 1 „Prezentiranje financijskih izvještaja“ i MSFI Standard prakse 2: **Objava računovodstvenih politika - usvojeni u Europskoj uniji 2. ožujka 2022. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023.),**
- izmjene MRS 8 „Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i greške“: **Definicija računovodstvenih procjena - usvojeni u Europskoj uniji 2. ožujka 2022. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023.).**

Društvo je odlučilo ne primjenjivati ove izmjene postojećih standarda prije njihovog stupanja na snagu. Društvo predviđa da primjene izmjena postojećih standarda neće imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Društva u razdoblju početne primjene.

Novi standardi te izmjene postojećih standarda koje je objavio OMRS, još neusvojeni u Europskoj uniji

MSFI-jevi trenutno usvojeni u Europskoj uniji ne razlikuju se značajno od propisa koje je donio OMRS, izuzev sljedećih standarda i izmjena postojećih standarda, o čijem usvajanju Europska unija do izdavanja ovih financijskih izvještaja godine još nije donijela odluku (datumi stupanja na snagu navedeni u nastavku odnose se na MSFI-jeve koje je objavio OMRS):

- izmjene MRS 1 „Prezentiranje financijskih izvještaja“: **Klasifikacija kratkoročnih i dugoročnih obveza, te dugoročne obveze s kovenantima (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2024.),**
- izmjene MSFI 16 „Najmovi“: **Obveze za najam u prodaji s povratnim najmom (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2021.),**
- izmjene MSFI-ja 10 „Konsolidirani financijski izvještaji“ i MRS-a 28 „Udjeli u pridruženim subjektima i zajedničkim pothvatima“: **Prodaja odnosno ulog imovine između ulagatelja i njegovog pridruženog subjekta ili zajedničkog pothvata (OMRS je odgodio datum primjene ovih izmjena i dopuna na neodređeno vrijeme).**

Društvo predviđa da usvajanje novih računovodstvenih standarda (koji su navedeni u financijskim izvještajima), te izmjena i dopuna postojećih standarda neće značajno utjecati na financijske izvještaje u razdoblju njihove prve primjene.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 4 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

(a) Strane valute

Transakcije u stranim valutama pretvaraju se u funkcionalnu valutu na temelju tečaja važećeg na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze prevode se u funkcionalnu valutu po tečaju važećem na dan sastavljanja izvještaja o financijskom položaju. Dobici ili gubici od plaćanja i naplata po takvim transakcijama te od svođenja monetarne imovine i obveza u funkcionalnu valutu uključuju se u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2022. godine bio je u odnosu na EUR 7,534500 kn (31. prosinca 2021.: EUR 7,517174 kn).

Rezultati i financijski položaj Društva prikazani su u financijskim izvještajima u hrvatskim kunama, (KN), koja je funkcionalna valuta Društva i prezentacijska valuta financijskih izvještaja.

(b) Korištenje procjena i prosudbi

Priprema financijskih izvještaja zahtijeva od strane Uprave donošenje prosudbi, procjena i pretpostavki koje utječu na primjenu računovodstvenih politika i na iskazane iznose imovine, obveza, prihoda i troškova. Stvarni rezultati mogu se razlikovati od tih procjena.

Procjene se kontinuirano vrednuju i zasnivaju se na iskustvu i drugim čimbenicima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se smatra da su prihvatljiva pod postojećim okolnostima. Društvo izrađuje procjene i stvara pretpostavke vezane za budućnost. Utjecaj korekcije procjene se priznaje u razdoblju u kojem je procjena korigirana, i budućim razdobljima ukoliko korekcija utječe na tekuće i buduća razdoblja.

Prilikom prosuđivanja, Uprava je primijenila pojedinačne kriterije za priznavanje prihoda od prodaje, a osobito da li je Društvo prenijelo na kupca značajne rizike i nagrade povezane s vlasništvom. Uprava je uvjerenjena da su značajni rizici i nagrade povezani s vlasništvom preneseni te da je primjereno prihode priznati u tekućoj godini.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 4 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (NASTAVAK)

(c) Usporedni podaci

U skladu sa zahtjevima MRS 8, usporedni podaci su reklasificirani kako bi bili u skladu s prikazom tekuće godine.

Opis prepravljanja u izvještaju o financijskom položaju:

- iznos od 1.161 tis. kn odnosi se na reklasifikaciju rezerviranja za sudske sporove sa pozicije „Poslovne i ostale obveze“ na poziciju „Rezerviranja“;
- iznos od 1.951 tis kn odnosi se na reklasifikaciju primljenih predujmova sa pozicije „Ostale obveze“ na poziciju „Poslovne i ostale obveze“.

	Bilješka	31.12.2021.	Reklasifikacija	31.12.2021. reklasificirano
Dugoročne obveze				
Posudbe	16	94.433		94.433
Rezerviranja	17	0	1.161	1.161
Ukupno dugoročne obveze		94.433	1.161	95.594
Kratkoročne obveze				
Posudbe	16	14.118		14.118
Poslovne i ostale obveze	18	14.157	790	14.947
Ostale obveze		1.951	(1.951)	0
Ukupno kratkoročne obveze		30.226	(1.161)	29.065
Ukupne obveze		124.659	0	124.659
UKUPNO GLAVNICA I OBVEZE		494.903	0	494.903

Sve ostale pozicije financijskih izvještaja su ostale nepromijenjene.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 4 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (NASTAVAK)

(d) Priznavanje prihoda

Prihodi se sastoje od fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja za prodane usluge tijekom redovnog poslovanja Društva. Prihodi su iskazani u iznosima koji su umanjeni za porez na dodanu vrijednost i popuste. Društvo priznaje prihode kada se iznos prihoda može pouzdano mjeriti, kada će Društvo imati buduće ekonomske koristi i kada su zadovoljeni specifični kriteriji za sve djelatnosti Društva.

a) Prihodi od usluga

Poslovni prihodi ostvareni prodajom usluga priznaju se na dan fakturiranja, koji je nakon izvršenja usluga.

(b) Prihodi od najma

Prihodi od usluga najma priznaju se u razdoblju u kojem su usluge pružene, korištenjem pravocrtne metode tijekom razdoblja ugovora s najmodavcima.

(e) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

Troškove sadržane u realiziranim uslugama (robi) čine svi troškovi nabave i pružanja usluga nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

(f) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi obuhvaćaju sve troškove zajedničkih i općih službi.

(g) Investicijsko i tekuće održavanje

Troškovi tekućeg održavanja terete troškove razdoblja u kojem su nastali.

Kada se investicijskim ulaganjima, odnosno investicijskim održavanjem povećava kapacitet ili kvaliteta usluge ili proizvoda, odnosno povećava ili obogaćuje opseg i sadržaj proizvoda ili usluge, podiže standard usluge, ili se produljuje vijek upotrebe nekretnine, postrojenja ili opreme, navedena ulaganja obračunavaju se kao povećanje vrijednosti nekretnina, postrojenja ili opreme.

Preostali troškovi investicijskog održavanja kojima se ne postižu prethodno izneseni pokazatelji ili nisu s navedenom namjenom ulaganja već su po karakteru namijenjeni tekućem održavanju objekata, postrojenja i opreme terete troškove razdoblja u kojem su nastali.

Razvrstavanje investicijskog održavanja po karakteru i namjeni provode stručne službe Društva koje upravljaju navedenim poslovnim procesima uključujući i sektor računovodstva i financija Društva.

Ulaganja u vezi rekonstruiranja i adaptiranja kojima se mijenja kapacitet ili namjena nekretnina, postrojenja i opreme obračunavaju se kao povećanje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 4 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (NASTAVAK)

(h) Porez na dobit

Porez na dobit obračunava se sukladno zakonu i propisima Republike Hrvatske. Porez na dobit se obračunava na poreznu osnovicu koja se utvrđuje kao razlika između prihoda i rashoda, uvećana odnosno umanjena za stavke određene propisima.

(i) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po procijenjenom trošku nabave, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u vezi s dovođenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu. Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine.

Stavke materijalne imovine koje su stavljene izvan uporabe ili otuđene isknižene su iz bilance zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti (ako ga je bilo). Svaki dobitak ili gubitak nastao iz takvog otuđivanja ili stavljanja izvan uporabe uključen je u rezultate poslovanja tekućeg razdoblja. Ispravak vrijednosti je iskazan terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe, kako slijedi:

	2022.	2021.
Građevinski objekti	40 godina	40 godina
Oprema za ugostiteljstvo i turizam	10-40 godina	10-40 godina
Ostala oprema	7-15 godina	7-15 godina

Procijenjeni vijek uporabe, ostatak vrijednosti i metoda amortizacije preispituju se na kraju svake poslovne godine, pri čemu se učinci eventualnih promjena procjena obračunavaju prospektivno.

Sukladno odluci Uprave od dana 02.01.2022. godine napravljena je nova procjena korisnog vijeka trajanja za grupu oprema - mobilne kućice, te je korisni vijek trajanja s dosadašnjih 10 godina procijenjen na novi korisni vijek trajanja od 7 godina.

Odluka o promjeni stope amortizacije opreme (mobilne kućice) temeljena je na objektivnoj procjeni promjene korisnog vijeka trajanja dijela opreme, odnosno mobilnih kuća .

Efekti promjene

<i>(Izraženo u tisućama kuna)</i>	Iznos amortizacije po starim am. stopama	Iznos amortizacije po novim am. stopama	Efekt promjene
Nekretnine, postrojenja i oprema	(19.834)	(22.206)	(2.372)
Ukupno dugotrajna imovina	442.692	440.320	(2.372)
UKUPNO IMOVINA	530.653	528.281	(2.372)
Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme	(19.960)	(22.332)	(2.372)
Poslovni rashodi	(144.283)	(146.655)	(2.372)
Neto dobit tekuće godine	25.863	23.491	(2.372)

Korisni vijek uporabe bit će periodično preispitan u smislu da li postoje okolnosti za izmjenu procjene u odnosu na prethodno utvrđenu. Promjene u procjeni, ako ih bude, prikazat će se u budućim razdobljima kroz promijenjeni trošak amortizacije tijekom preostalog, promijenjenog korisnog vijeka uporabe.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 4 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (NASTAVAK)

Zemljište je uključeno po procijenjenim iznosima i ne amortizira se jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe. Investicije u tijeku ne amortiziraju se sve dok se ne stave u uporabu.

(j) Ulaganja u nekretnine

Ulaganja u nekretnine čine građevinski objekti sa pripadajućim zemljište, koja se drže u svrhu stjecanja prihoda od najma, rasta tržišne vrijednosti ili oboje. Tretiraju se kao dugotrajna imovina i iskazuju po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti. Trošak nabave obuhvaća kupovnu cijenu i sve direktne troškove vezane uz nabavu.

Ispravak vrijednosti se iskazuje terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj (linearnoj) metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost ulaganja u nekretnine tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe od 40 godina.

Zemljište se ne amortizira jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe.

(k) Ulaganja

Ovisni subjekt je subjekt pod kontrolom drugog subjekta, znanog kao matica. Matica ne treba prikazati konsolidirane financijske izvještaje ako, i samo ako je matica i sama ovisni subjekt u potpunom ili djelomičnom vlasništvu drugog subjekta, i njeni drugi vlasnici, uključujući i one koji inače nemaju glasačka prava, su obaviješteni o tome da matica neće prikazati konsolidirane financijske izvještaje i tome se ne protive. Ovisna društva su navedena u bilješci 9.

(l) Zalihe

Zalihe su iskazane po trošku ulaganja ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. U trošak zaliha uključuju se svi troškovi nabave koji su nastali dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i u sadašnje stanje. Kad su zalihe prodane, knjigovodstvena vrijednost tih zaliha priznaje se kao rashod u razdoblju u kojem je priznat odnosni prihod. Iznos bilo kojeg otpisa zaliha do neto utržive vrijednosti i svi manjkovi zaliha priznaju se kao rashod u razdoblju otpisa, odnosno nastanka manjka. Iznos bilo kojeg poništenja otpisa zaliha kao posljedica povećanja neto utržive vrijednosti priznaje se kao smanjenje iznosa zaliha priznatih kao rashod u razdoblju u kojem je došlo do poništenja. Trošak se izračunava temeljem prosječnih nabavnih cijena. Sitan inventar se otpisuje metodom 100% otpisa kod stavljanja u upotrebu.

(lj) Potraživanja i predujmovi

Potraživanja predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupaca ili drugih dužnika kao rezultat poslovnih aktivnosti Društva. Potraživanja se iskazuju u ukupnom iznosu umanjenom za provedeni ispravak vrijednosti odnosno u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni. Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima.

Na svaki izvještajni datum Društvo procjenjuje da li se značajno povećao kreditni rizik za financijski instrumenti od početnog priznavanja. Kada vrši procjenu, koristiti promjene rizika od neplaćanja nastale tijekom očekivanog vijeka trajanja financijskog instrumenta umjesto promjene iznosa očekivanih kreditnih gubitaka. Kako bi izvršio procjenu uspoređuje rizik od neplaćanja nastao za financijski instrument na izvještajni datum sa rizikom neplaćanja nastalim za financijski

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 4 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (NASTAVAK)

instrument na datum početnog priznavanja te uzima u obzir razumne i prihvatljive podatke. Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje robe i usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkoročna potraživanja.

(m) Novac

Za potrebe izvještavanja o novčanim tokovima, novac obuhvaća gotovinu i stanja na računima kod banaka.

(n) Vlastite dionice

Vlastite dionice u posjedu Društva na datum bilance odbijaju se od vlastitog kapitala Društva. Dobitak i gubitak koji nastaje prodajom vlastitih dionica iskazuje se na računu kapitalnih rezervi.

(nj) Financijski instrumenti

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima i posudbe. Primijenjene specifične metode priznavanja objavljene su u pojedinačnim objašnjenjima računovodstvenih politika za svaku stavku.

(o) Posudbe

Posudbe se početno priznaju po nominalnoj vrijednosti, umanjenoj za troškove transakcije što odgovara fer vrijednosti. U budućim razdobljima, posudbe se iskazuju po amortiziranom trošku; sve razlike između primitaka (umanjenih za troškove transakcije) i otkupne vrijednosti priznaju se u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti tijekom razdoblja trajanja posudbe, koristeći metodu efektivne kamatne stope.

Posudbe se klasificiraju kao kratkoročne obveze, osim ako Društvo ima bezuvjetno pravo odgoditi podmirenje obveze najmanje 12 mjeseci nakon datuma izvještavanja.

(p) Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima su iznosi koji se odnose na kupljenu robu i usluge u redovnom poslovanju. Ako se plaćanje očekuje unutar godine dana, obveza se prikazuje unutar kratkoročnih obveza, a ako ne, onda se prikazuje unutar dugoročnih obveza. Obveze prema dobavljačima se početno priznaju po fer vrijednosti, a u budućim razdobljima se iskazuju po amortiziranom trošku koristeći metodu efektivne kamatne stope.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 5 - KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE I PROSUDBE

Društvo stvara procjene i pretpostavke o budućnosti. Rezultirajuće računovodstvene procjene, prema definiciji, rijetko su jednake stvarnom rezultatu. Procjene i pretpostavke koje imaju značajan rizik uzrokovanja materijalnih usklađivanja neto knjigovodstvene vrijednosti imovine i obveza unutar iduće financijske godine, opisane su u nastavku.

Porez na dobit

Društvo je obveznik poreza na dobit u Republici Hrvatskoj. Porezne prijave podliježu odobrenju Porezne uprave koja ima pravo provoditi naknadne kontrole knjiga poreznih obveznika u razdoblju od sljedeće tri godine, te po toj osnovi tražiti izmjene.

Vijek trajanja nekretnina, postrojenja i opreme

Utvrdjivanje korisnog vijeka imovine temelji se na povijesnom iskustvu sa sličnom imovinom, kao i predviđenim promjenama u gospodarskom okruženju i čimbenicima vezanim za industriju u kojoj Društvo posluje. Primjerenost procijenjenog korisnog vijeka razmatra se jednom godišnje, ili kad god postoji naznaka značajnih promjena u pretpostavkama. Vjerujemo da je ovo važna računovodstvena procjena s obzirom na značajan udio imovine koja se amortizira u ukupnoj imovini, te bi utjecaj značajnijih promjena ovih pretpostavki mogao bi biti materijalan učinak za financijski položaj i rezultate poslovanja Društva.

Umanjenje vrijednosti financijske imovine

Na svaki izvještajni datum Društvo procjenjuje da li se značajno povećao kreditni rizik za financijski instrumenti od početnog priznavanja. Kada vrši procjenu, koristiti promjene rizika od neplaćanja nastale tijekom očekivanog vijeka trajanja financijskog instrumenta umjesto promjene iznosa očekivanih kreditnih gubitaka. Kako bi izvršio procjenu uspoređuje rizik od neplaćanja nastao za financijski instrument na izvještajni datum sa rizikom neplaćanja nastalim za financijski instrument na datum početnog priznavanja te uzima u obzir razumne i prihvatljive podatke.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 6 - NEMATERIJALNA IMOVINA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja u tuđu imovinu - građevinski objekti	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2021.		
Početno neto knjigovodstveno stanje		
Povećanje	91	91
Trošak amortizacije	140	140
	(35)	(35)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	196	196
Stanje 31. prosinca 2021.		
Nabavna vrijednost		
Akumulirani ispravak vrijednosti	2.281	2.281
	(2.085)	(2.085)
Neto knjigovodstvena vrijednost	196	196
Za godinu koja je završila 31.12.2022.		
Početno neto knjigovodstveno stanje	196	196
Povećanje	261	261
Trošak amortizacije	(126)	(126)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	331	331
Stanje 31. prosinca 2022.		
Nabavna vrijednost	2.542	2.542
Akumulirani ispravak vrijednosti	(2.211)	(2.211)
Neto knjigovodstvena vrijednost	331	331

Ulaganja su izvršena u ugostiteljskom objektu „Arsenal“ u kojem Društvo obavlja djelatnost temeljem Ugovora o poslovnoj suradnji sklopljenog s Maticom, Arsenal Holdingsom d.o.o., Zadar.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 7 – NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građev. objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2021.					
Na početku godine	43.295	261.075	65.674	801	370.845
Direktna povećanja	1.114	0	4.104	4.817	10.035
Prijenos sa investicija u tijeku	0	2.804	354	(3.158)	0
Smanjenja - prodaja, rashod	0	0	(79)	0	(79)
Trošak amortizacije	0	(9.525)	(7.684)	0	(17.209)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	44.409	254.354	62.369	2.460	363.592
Stanje 31. prosinca 2021.					
Nabavna vrijednost	44.409	347.261	115.158	2.460	509.288
Akumulirani ispravak vrijednosti	0	(92.907)	(52.789)	0	(145.696)
Neto knjigovodstvena vrijednost	44.409	254.354	62.369	2.460	363.592
Za godinu koja je završila 31.12.2022.					
Na početku godine	44.409	254.354	62.369	2.460	363.592
Direktna povećanja	0	119	13.401	6.881	20.401
Prijenos sa investicija u tijeku	0	5.610	1.512	(6.752)	370
Smanjenja - rashod	0	0	(746)	0	(746)
Trošak amortizacije	0	(9.581)	(10.748)	0	(20.329)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	44.409	250.502	65.788	2.589	363.288
Stanje 31. prosinca 2022.					
Nabavna vrijednost	44.409	352.989	128.693	2.589	528.680
Akumulirani ispravak vrijednosti	0	(102.487)	(62.905)	0	(165.392)
Neto knjigovodstvena vrijednost	44.409	250.502	65.788	2.589	363.288

U postupku pretvorbe u procijenjenu vrijednost društvenog kapitala poduzeća uključena je i procijenjena vrijednost pojedinih nekretnina za koje nisu riješeni imovinsko pravni odnosi, te su dionice u vrijednosti istih najvećim dijelom rezervirane kod Hrvatskog fonda za privatizaciju (Agencija za upravljanje državnom imovinom / CERP). Za dio dionica ukinuta je rezervacija te je još preostalo 24.984 komada rezerviranih dionica (vidi bilješku 14).

Građevinski objekti Marine Kornati, hotelska lučica Kornati i bazen nalaze se na pomorskom dobru, u postupku pretvorbe procijenjeni su i uneseni u temeljni kapital Društva. Korištenje istih je regulirano odobrenim koncesijama. Ugovorom o koncesiji pomorskog dobra-luke nautičkog turizma Kornati regulirano je, za sada, korištenje iste na rok od 32 godine, odnosno do 2031. godine.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 7 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (NASTAVAK)

Sukladno Zakonu o pomorskom dobru i morskim lukama Društvo je za marinu Kornati u Biogradu na Moru, dana 17. listopada 2017. godine, podnijelo Vladi Republike Hrvatske putem nadležnog Ministarstva 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, odnosno do 2049. godine. Do danas nije odlučeno o zahtjevu.

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.

Zaključno s 31.12.2022. godine izvršeno je ukupno ulaganje u kamp „Park Soline“, iskazano po nabavnim vrijednostima, u iznosu od 132.736 tisuća kuna. Od navedenog ukupnog iznosa ulaganja 58 tisuća kuna uloženo je u zemljište, 83.224 tisuća kuna u infrastrukturu i na izgradnju i rekonstrukciju sedam suvremeno opremljenih i uređenih sanitarnih čvorova te ulaganja u izgradnju objekata sa uredima uprave kampa, odjela prodaje i marketinga kampa i recepcije, dok je 49.454 tisuća uloženo u opremu, a najvećim dijelom u odmorišne mobilne kuće (holiday mobile homes). U sklopu kampa „Park Soline“ nalazi se i restoran u koji je do 31.12.2022. godine izvršeno ukupno ulaganje u iznosu od 2.323 tisuća kuna, od čega 1.457 tisuća kuna u građevinski objekta, a 866 tisuća kuna u opremu. Auto kamp se prostire na 200.800 m² zemljišta koje je Društvo Rješenjem nekadašnje Skupštine Općine Biograd na Moru i Ugovorom o davanju na trajno korištenje građevinskog zemljišta, sklopljenog sa Skupštinom Općine Biograd na Moru, dobilo na trajno korištenje za obavljanje registrirane turističke djelatnosti. S obzirom na naprijed navedeno trajno pravo korištenja, Društvo je u skladu sa stečenim pravima iz postupka pretvorbe i privatizacije te legitimnim očekivanjima, izvršilo ulaganja kapitala na turističkom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe.

Navedeno zemljište, osim čestice zemlje od 779 m² i zemljišta ispod građevinskih objekata, nije obuhvaćeno procjenom vrijednosti Hrvatskog fonda za privatizaciju i nije uključeno u temeljni kapital Društva u postupku pretvorbe i privatizacije. Ovim se potvrđuje jedno od najznačajnijih otvorenih pitanja provedenog postupka pretvorbe i privatizacije društvenih poduzeća kod nas, a to je uređenje vlasničkopravnih odnosa na građevinskom zemljištu koje u postupku pretvorbe i privatizacije nije procijenjeno u vrijednost društvenog kapitala pravnih subjekata.

Društvo je sukladno Zakonu o turističkom i ostalom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije (dalje: Zakon o turističkom zemljištu) pravovremeno podnijela Republici Hrvatskoj zahtjev za koncesiju nad turističkim zemljištem neprocijenjenim u postupku pretvorbe i privatizacije na vrijeme od 50 godina (najdulje dopušteno razdoblje), temeljem uredno provedenog postupka pretvorbe i prava iz pretvorbe koja slijedom toga nad Kampom Soline Društvu pripadaju. Zbog nedorečenosti odredbi Zakona o turističkom zemljištu i s njim povezanih propisa, prema saznanjima ovog Društva, od njegova donošenja (2010.g.) u Republici Hrvatskoj nije zaključen niti jedan ugovor o koncesiji za turističko zemljište u kampovima. O predmetnom zahtjevu Društva, zbog nejasnih odredbi Zakona za vrijeme njegova važenja nije bilo odlučeno.

Temeljem naprijed navedenog zakonskog osnova, Kamp Park Soline u kontinuitetu posjeduje rješenje o kategorizaciji sa 4*.

U mjesecu svibnju 2020. godine donesen je novi Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu čime je prestao važiti Zakon o turističkom zemljištu, 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

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

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.

U međuvremenu Društvo je obavljalo registrirane turističke djelatnosti na opisanom zemljištu reguliralo i Ugovorima o zakupu, sklopljenim s Hrvatskim šumama i gradom Biogradom na Moru.

Na dio građevinskih objekata Društva (hotel Adriatic, hotel Ilirija, hotel Kornati i Tenis centar), nabavne vrijednosti 133.596 tisuća kuna i pripadajućem zemljištu nabavne vrijednosti 24.901 tisuća kuna, upisano je založno pravo u korist poslovne banke, po odobrenim kreditima (vidi bilješku 16).

Tijekom 2020. godine poslovna banka je izvršila i redovitu procjenu vrijednosti hotela Adriatic, Ilirije i Kornati kao jamstvo kreditnih obveza. Iznos procijenjene vrijednosti hotela Adriatic, Ilirije i Kornati je 25.436 tisuća EUR-a odnosno 192.540 tisuća kuna po tečaju kune za EUR-o na dan 19.10.2020. godine.

Tijekom 2019. godine poslovna banka je izvršila i redovnu procjenu vrijednosti poslovno trgovačkog centra „City Gallerie“ u vlasništvu Društva kao jamstvo kreditnih obveza za kupnju „City Gallerie“. Iznos procijenjene vrijednosti je 16.360 tisuća EUR-a odnosno 121.570 tisuća kuna po tečaju kune za EUR-o na dan 08.04.2019. godine.

Vrijednost navedenih građevinskih objekata, nekretnina i zemljišta koje se u poslovnim knjigama evidentiraju prema trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju iznosi 168.120 tisuća kuna, što je za 145.990 tisuća kuna manje u odnosu na procijenjenu tržišnu vrijednost od strane poslovne banke.

Ukupna procijenjena vrijednost poslovne banke na građevinskim objektima i zemljištima na kojima je upisano založno pravo u korist banke po odobrenim kreditima (hotel Adriatic, hotel Ilirija, hotel Kornati i City Galleria) iznosi 314.110 tisuća kuna, dok je na dan 31.12.2022. godine ukupna vrijednost dugoročnih i srednjoročnih obveza Društva iznosila 84.847 tisuća kuna, što predstavlja udio kreditnih obveza od 27,01% u ukupnoj procijenjenoj imovini Društva od strane poslovne banke koja služi kao založno pravo u korist banke po odobrenim kreditima.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 8 – ULAGANJA U NEKRETNINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2021.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	12.648	65.279	77.927
Povećanja	0	2.091	2.091
Trošak amortizacije	0	(1.824)	(1.824)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	12.648	65.546	78.194
Stanje 31. prosinca 2021.			
Nabavna vrijednost	12.648	72.228	84.876
Akumulirani ispravak vrijednosti	0	(6.682)	(6.682)
Neto knjigovodstvena vrijednost	12.648	65.546	78.194
Za godinu koja je završila 31.12.2022.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	12.648	65.546	78.194
Povećanja	0	347	347
Trošak amortizacije	0	(1.877)	(1.877)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	12.648	64.016	76.664
Stanje 31. prosinca 2022.			
Nabavna vrijednost	12.648	72.575	85.223
Akumulirani ispravak vrijednosti	0	(8.559)	(8.559)
Neto knjigovodstvena vrijednost	12.648	64.016	76.664

Ulaganja u nekretnine obuhvaćaju zemljište i zgradu trgovačkog centra „City Galleria“ u Zadru. Svi građevinski objekti zajedno sa pripadajućim zemljištem predmet su založnog prava radi osiguranja otplate kredita (vidi bilješku 7).

U tijeku godine Društvo je ostvarilo prihode od najma ulaganja u nekretnine u iznosu od 13.791 tisuća kuna (2021.: 13.076 tisuća kuna), dok su troškovi poslovanja koji se tiču ulaganja u nekretnine iznosili 10.113 tisuća kuna (2021.: 8.892 tisuća kuna).

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 9 - ULAGANJA U OVISNA DRUŠTVA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Ilirija Građenje d.o.o., Biograd n/M	18	19
Ilirija Nautika d.o.o., Biograd n/M	19	19
	37	38

Ulaganja prema vlasništvu su kako slijedi:

Ime društva	Vrsta djelatnosti	Sjedište	Postotak udjela	
			2022.	2021.
Podružnice				
Ilirija Građenje d.o.o., Biograd n/M	građenje, nekret.	Hrvatska	100,00%	100,00%
Ilirija Nautika d.o.o., Biograd n/M	marine	Hrvatska	100,00%	100,00%

BILJEŠKA 10 – ZALIHE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Sirovine i materijal	1.288	859
Sitan inventar i rezervni dijelovi	142	139
	1.430	998

BILJEŠKA 11 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Potraživanja od kupaca u zemlji	1.826	1.411
Potraživanja od kupaca u zemlji - pov.stranke, A.H.	8	21
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	130	139
Sumnjiva i sporna potraživanja od kupaca	3.093	3.093
Potraživanja za dane predujmove	1.004	252
Pozajmnice dane suvlanicima - povezane stranke	39	7
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.826	982
Potraživanja od zaposlenih, pozajmnice	100	11
Ostala potraživanja	432	246
	8.458	6.162
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	(3.093)	(3.093)
	5.365	3.069

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 12 - KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Pozajmica dana suvlasnicima - povezane stranke	-	50
Oročeni depoziti u bankama	80.405	45.030
	80.405	45.080

BILJEŠKA 13 - NOVAC

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Žiro računi	42	290
Devizni računi	628	3.379
Blagajna	91	67
	761	3.736

BILJEŠKA 14 - DIONIČKI KAPITAL I VLASTITE DIONICE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Redovne dionice	Rezervirane dionice	Ukupno	Vlastite dionice	Dionički kapital umanjen za vlastite dion.
Stanje 31. prosinca 2021.	226.774	2.372	229.146	(1.171)	227.975
Stanje 31. prosinca 2022.	226.774	2.372	229.146	(1.728)	227.418

Dionički kapital Društva na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi 229.146.480,00 kuna i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica bez nominalnog iznosa.

Društvo je tijekom 2022. godine steklo 3.048 komada vlastitih dionica, prema trošku nabave od 557 tisuća kuna. Stanje vlastitih dionica na dan 31.12.2022. godine bilo je 10.881 komada, (2021.: 7.833) po trošku ulaganja od 1.728 tisuća kuna (2021.: 1.171 tisuća kuna). Tijekom 2022.godine nije bilo otpuštanja vlastitih dionica.

U postupku pretvorbe Društva, rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju, rezervirane su dionice u vrijednosti 2.727.000 DEM, zbog neriješenih imovinsko pravnih odnosa na pojedinim nekretninama. Kako je dio nekretnina u međuvremenu prodan, a za dio riješeno vlasništvo, Rješenjima Hrvatskog fonda za privatizaciju (CERP) za navedene nekretnine ukinuta je rezervacija dionica, tako da na dan 31.12.2022. godine, broj rezerviranih dionica iznosi 24.984 komada, odnosno 1,0352% (2021: 1,0352%).

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 14 - DIONIČKI KAPITAL I VLASTITE DIONICE (NASTAVAK)

Vlasnička struktura kapitala Ilirije d.d., Biograd na Moru iskazana je niže (u %):

	31. prosinca 2022.	31. prosinca 2021.
Arsenal Holdings d.o.o., Zadar	59,21	59,21
Ilirija d.d., Biograd na moru (vlastite dionice)	0,45	0,32
AZ Obvezni mirovinski fond	16,51	16,35
AZ Dobrovoljni mirovinski fond	3,03	3,03
Centar za restrukturiranje i prodaju (CERP)	1,13	1,38
Ostali dioničari	19,67	19,71
	100,00	100,00

BILJEŠKA 15 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Zakonske rezerve	24.078	24.078
Rezerve za vlastite dionice	6.976	6.976
Ostale rezerve	7.523	7.523
	38.577	38.577

Zakonske rezerve se formiraju iz ostvarene dobiti do visine 5% temeljnog kapitala Društva, sukladno Zakonu o trgovačkim društvima. Zakonske rezerve nisu raspodjeljive.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 16 – POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Odobrena glavnica	Kamatna stopa	2022.	2021.
Kratkoročne				
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 750.000,00	2,30 %	2.260	-
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	KN 2.500.000,00	2,40 %	2.220	-
			4.480	-
Plus:Tekuće dospijeće po dug. posudbama i leasing			16.855	14.118
Ukupno kratkoročni dio			21.335	14.118
Srednjoročne i dugoročne				
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 1.680.000,00	3%	9.702	10.521
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 7.491.008,67	2,60%	37.627	41.295
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 6.000.000,00	2,60%	30.961	33.827
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 600.000,00	2.60 %	2.260	3.759
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 2.000.000,00	2.25 %	15.000	-
S - Leasing d.o.o., Zagreb	EUR 4.217.988,00		23.213	19.149
			118.763	108.551
Minus:Tekuće dospijeće po dug.posudbama i leasing			(16.855)	(14.118)
Ukupno srednjoročni i dugoročni dug			101.908	94.433
Ukupno posudbe			123.243	108.551

Kratkoročne posudbe

Obveze po kratkoročnim kreditima se odnose na dva kredita od Erste&Steiermarkische bank d.d:

- okvirni revolving kredit po transakcijskom računu Erste&Steiermarkische bank d.d do 28. studenog 2022. godine, do iznosa 2.500.000,00 kuna.

- revolving kredit odobren 28. studenog 2022. godine, u iznosu od 750.000,00 EUR, za financiranje obrtnih sredstava, po fiksnoj kamatnoj stopi od 2,30 % godišnje. Rok vraćanja je 28. studenog 2023. godine.

Srednjoročne i dugoročne posudbe

Obveze po srednjoročnim i dugoročnim kreditima se odnose na pet kredita od Erste&Steiermärkische bank d.d:

-srednjoročni kredit za financiranje trajnih obrtnih sredstva odobren 03. lipnja 2020. godine, u iznosu od 600.000,00 EUR, po fiksnoj kamatnoj stopi od 2,60 % godišnje. Kredit se vraća u 36 mjesečnih rata u iznosu od 16.666,67 EUR. Rok vraćanja je 01. lipnja 2024. godine. Stanje kredita na dan 31.12.2022. godine iznosi 300 tisuća EUR-a odnosno 2.260 tisuća kuna.

- kredit odobren 26. veljače 2016. godine, u iznosu od 1.680.000,00 EUR, kao investicijski kredit iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru u suradnji s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak, za rekonstrukciju marine Kornati u Biogradu na Moru. Kredit se vraća u 60 tromjesečnih rata

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 16– POSUDBE (NASTAVAK)

u iznosu od 27.991,59 EUR, od kojih zadnja dospijeva 30. lipnja 2034. godine. Stanje kredita na dan 31.12.2022. godine iznosi 1.288 tisuće EUR-a odnosno 9.702 tisuća kuna.

- kredit odobren 25. svibnja 2016. godine, u iznosu od 7.491.008,67 EUR, za refinanciranje postojećeg dugoročnog kredita. Kredit se vraća u 60 tromjesečnih rata u iznosu od 124.850,14 EUR, od kojih zadnja dospijeva 01. listopada 2032. godine. Stanje kredita na dan 31.12.2022. godine iznosi 4.994 tisuće EUR-a odnosno 37.627 tisuća kuna.

- kredit odobren 29. studenog 2016. godine, u iznosu od 6.000.000,00 EUR, s namjenom kupnje zgrade trgovačkog centra City Galerija u Zadru. Kredit se vraća u 180 mjesečnih rata u iznosu od 33.333,33 EUR, od kojih zadnja dospijeva 1. ožujka 2033. godine. Stanje kredita na dan 31.12.2022. godine iznosi 4.100 tisuće EUR-a odnosno 30.892 tisuća kuna.

Povrat kredita osiguran je financijskim instrumentima, te upisom založnog prava - hipoteke na nekretninama (zgrada trgovačkog centra City Galleria s pripadajućim zemljištem) Društva u korist poslovne banke (vidi bilješku 7).

- kredit odobren 19. svibnja 2021. godine, u iznosu od 2.000.000,00 EUR, iskorišten je u cijelosti 17. ožujka 2022. godine. Prva rata kredita dospijeva na naplatu 31. srpnja 2023. godine. Kredit se vraća u 20 jednakih tromjesečnih rata u iznosu od 100.000,00 EUR, od kojih zadnja rata dospijeva 30. travnja 2028. godine. Stanje kredita na dan 31.12.2022. godine iznosi 2.000 tisuće EUR-a odnosno 15.000 tisuća kuna.

Obveza prema S-leasingu d.o.o., Zagreb odnosi se na obvezu po pedeset četiri ugovora o financijskom leasingu za kupnju opreme, koji se otplaćuju u jednakim mjesečnim anuitetima. Kamate je za četrdeset tri ugovora fiksna, od čega trideset četiri ugovora imaju kamatu od 3,15%, a devet ugovora ima kamatu od 2,90%. Preostalih jedanaest ugovora ima promjenjiva kamatnu stopu od 2,90% plus EURIBOR tromjesečni. Obveze po ovim ugovorima o financijskom leasingu dospijevaju od 2023. do 2030. godine.

Otplatni plan dugoročnih posudbi za sljedećih pet godina je kako slijedi:

(U tisućama kuna)

2023.	12.932
2024.	13.389
2025.	12.358
2026.	12.086
2027.	11.814
poslije 2028.	56.184
	118.763

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 17 – REZERVIRANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Rezerviranja po započetim sudskim sporovima	1.161	1.161
	1.161	1.161

BILJEŠKA 18 – POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Obveze prema dobavljačima	9.762	5.668
Dobavljači - Grupa, Arsenal Holdings, TCZ	94	3
Obveze za primljene predujmove	85	75
Boravišna pristojba	20	11
Naknada za korištenje pomorskog dobra	163	142
Primljeni predujmovi od individualnih gostiju	1.275	583
Primljeni predujmovi od agencija	671	1.368
Obveze za dividendu	49	0
Obveze prema zaposlenima	2.482	1.747
Obveze prema državi	1.646	1.109
Obveze za porez na dobit	2.795	4.187
Ostale obveze	76	54
	19.118	14.947

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 19 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Za primarni oblik izvještaja o segmentima određeni su poslovni segmenti odnosno sektori jer na rizike i stope povrata Društva prvenstveno utječu razlike u uslugama koje pružaju na tržištu. Sekundarne informacije su izvještaji po zemljopisnim područjima. Poslovni segmenti, sektori su organizirani i vođeni odvojeno prema prirodi usluga koje pružaju, gdje svaki segment predstavlja stratešku poslovnu jedinicu koja nudi različite usluge različitim tržištima. Evidentiraju se na temelju informacija koje se interno pripremaju za Upravu koja je ujedno i glavni donositelj poslovnih odluka.

Portfelj Društva čine hotel Adriatic, Ilirija, Kornati i villa Donat, 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. Djelatnost Društva u svrhu upravljanja dijeli se na segment (sektor) hotelijerstva, segment nautike, segment kampinga, Iliriju travel i City Galleriju.

Poslovni segment hotelijerstva obuhvaća poslovanje hotela Adriatic, Ilirije, Kornati i ville Donat, Lavander bar, Aquatic centra, Tenis centara i Biffe plaže.

Poslovni segment nautika obuhvaća poslovanje marine Kornati, hotelske lučice Ilirija -Kornati, restorana Marine Kornati i nautičkog sajma „Biograd Boat Showa“.

Poslovni segment kampinga obuhvaća poslovanje kampa „Parka Soline“ i restorana „Parka Soline“.

Poslovni segment Ilirija travel obuhvaća poslovanje Turističke agencije, event broda Nada, agroturizama, Ville Primorje i Arsenal.

Poslovni segment City Galleria obuhvaća usluge od najma u poslovno trgovačkom centru.

Poslovni segmenti

U sljedećim tabelama prikazani su prihodi i dobit te određena imovina i obveze Društva po poslovnim segmentima, odnosno sektorima:

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2022. godine (u tisućama kuna)</i>	Hotelijerstvo	Nautika	Kamping	Ilirija travel	City Galleria	Ukupno
Prihodi	52.055	54.858	49.906	7.038	13.556	177.413
Prihod od zakupnine - Grupa, Arsenal Holdings	21	21	15		18	75
Ukupan prihod	52.076	54.879	49.921	7.038	13.574	177.488
Rezultat						
Rezultat segmenta	(1.683)	21.240	14.942	(5.931)	3.581	32.149
Neto financijski rashod	(600)	(676)	(857)	(4)	(935)	(3.072)
Dobit prije poreza	(2.283)	20.564	14.085	(5.935)	2.646	29.077
Trošak poreza na dobit	(439)	3.951	2.706	(1.140)	508	5.586
Neto dobit godine	(1.844)	16.613	11.379	(4.795)	2.138	23.491
<i>Za godinu koja je završila 31.12.2022. godine (u tisućama kuna)</i>	Hotelijerstvo	Nautika	Kamping	Ilirija travel	City Galleria	Ukupno
Na dan 31. prosinca 2022.						
Imovina i obveze						
Imovina segmenta	176.930	102.310	122.284	33.985	84.433	519.942
Neraspoređena imovina						8.339
Ukupna imovina						528.281
Obveze segmenta	5.519	17.334	22.107	804	32.036	77.800
Neraspoređena obveze						62.926
Obveze za poreze na dobit						2.795
Ukupne obveze						143.521
Ostali podaci o segmentu						
Kapitalna ulaganja:						
Neraspoređeno						2.763
Nekretnine, postrojenja i oprema	4.285	1.666	10.729			16.680
Nematerijalna imovina				916		916
Ulaganje u nekretnine					387	387
Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	7.393	2.762	8.017	1.377		19.549
Neraspoređena amortizacija						659
Ukupna amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme						20.208
Amortizacija nematerijalne imovine				126		126
Amortizacija ulaganja u nekretnine					1.998	1.998

Cjelokupna imovina Društva te kapitalna ulaganja u imovinu nalaze se u Republici Hrvatskoj.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 19 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Za godinu koja je završila
31.12.2021. godine
(u tisućama kuna)

	Hotelierstvo	Nautika	Kamping	Ilirija travel	City Galleria	Ukupno
Prihodi	30.555	49.090	33.222	2.623	12.951	128.441
Prihod od zakupnine - Grupa, Arsenal Holdings	21	21	15		18	75
Ukupan prihod	<u>30.576</u>	<u>49.111</u>	<u>33.237</u>	<u>2.623</u>	<u>12.969</u>	<u>128.516</u>
Rezultat						
Rezultat segmenta	(3.433)	23.065	10.283	(5.167)	4.613	29.361
Neto financijski rashod	<u>(534)</u>	<u>(622)</u>	<u>(843)</u>	<u>(2)</u>	<u>(1.001)</u>	<u>(3.002)</u>
Dobit prije poreza	(3.967)	22.443	9.440	(5.169)	3.612	26.359
Trošak poreza na dobit	<u>(630)</u>	<u>3.565</u>	<u>1.499</u>	<u>(821)</u>	<u>574</u>	<u>4.187</u>
Neto dobit godine	<u>(3.337)</u>	<u>18.878</u>	<u>7.941</u>	<u>(4.348)</u>	<u>3.038</u>	<u>22.172</u>

Za godinu koja je završila
31.12.2021. godine (u tisućama
kuna)

Na dan 31. prosinca 2021.

Imovina i obveze

	Hotelierstvo	Nautika	Kamping	Ilirija travel	City Galleria	Ukupno
Imovina segmenta	<u>166.166</u>	<u>96.022</u>	<u>107.692</u>	<u>31.977</u>	<u>84.339</u>	<u>486.196</u>
Neraspoređena imovina						<u>8.707</u>
Ukupna imovina						494.903
Obveze segmenta	<u>3.472</u>	<u>15.854</u>	<u>18.335</u>	<u>933</u>	<u>34.649</u>	<u>73.243</u>
Neraspoređena obveze						<u>47.229</u>
Obveze za poreze na dobit						<u>4.187</u>
Ukupne obveze						124.659
Ostali podaci o segmentu						
Kapitalna ulaganja:						
Zemljište - neraspoređeno						1.114
Nekretnine, postrojenja i oprema	1.534	521	5.577			7.632
Nematerijalna imovina				140		140
Ulaganje u nekretnine					2.098	2.098
Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	7.339	2.718	5.326	1.106		16.489
Neraspoređena amortizacija						<u>601</u>
Ukupna amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme						17.090
Amortizacija nematerijalne imovine				35		35
Amortizacija ulaganja u nekretnine					1.943	1.943

Cjelokupna imovina Društva te kapitalna ulaganja u imovinu nalaze se u Republici Hrvatskoj.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Prihodi – po zemljopisnom području

Prihodi od prodaje mogu se također razlikovati i prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Prihodi od prodaje u zemlji	143.679	108.102
Prohodi od prodaje u zemlji - Grupa, Arsenal Holdings	75	75
Prihodi od prodaje inozemstvu	33.734	20.339
	177.488	128.516

Prihodi od prodaje u zemlji obuhvaćaju i strane kupce u aranžmanima domaćih agencija.

BILJEŠKA 20 – OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Potpore za očuvanje radnih mjesta	-	4.952
Provizija mjenjačnice	203	149
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	230	156
Prihodi od udruženog financiranja	404	360
Ostali prihodi	479	338
	1.316	5.955

BILJEŠKA 21 – TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Utrošene sirovine i materijal	17.318	11.176
Utrošena energija	8.070	5.334
Sitan inventar	2.119	614
	27.507	17.124

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 22 – TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Prijevoz, telefon, poštarina	1.549	1.285
Popravci i održavanje	7.507	5.691
Trošak sajmova	35	-
Zakupnine	3.373	2.141
Zakupnine - Grupa, Arsenal Holdings, TC	1.638	1.584
Zakupnine - povezana stranka, fizička osoba	209	194
Troškovi promidžbe	3.451	2.173
Troškovi promidžbe - Grupa, Arsenal Holdings	4	4
Troškovi razglasa i rasvjete	160	-
Komunalne usluge	4.805	3.668
Komunalna i vodoprivredna naknada	2.037	1.578
Ostale usluge	153	168
	24.921	18.486

BILJEŠKA 23 – TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Neto plaće	28.920	20.992
Porez i doprinosi iz/na plaće	18.687	12.960
Ostale isplate sukladno propisima	2.379	2.037
	49.986	35.989

Društvo je krajem godine zapošljavalo 311 zaposlenika (2021.: 268). Radi se o broju zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja.

Troškovi bruto plaća i naknada ključnog menadžmenta u 2022. godini su iznosili 2.873 tisuća kuna (2021.: 2.384 tisuća kuna).

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 24 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Troškovi putovanja	503	232
Provizije	4.129	1.899
Nadzorni odbor - povezane stranke	657	401
Naknade agencijama	2.235	1.958
Ugovor o djelu (neto)	3.035	1.630
Ugovor o djelu (neto) - povezane stranke	189	0
Intelektualne usluge (odvjetničke, bilježničke i dr.)	203	125
Organizacija zabavnog programa	977	118
Usluge čuvanja imovine	1.645	1.525
Reprezentacija	1.094	740
Premije osiguranja	1.078	875
Članarine, porezi i doprinosi	1.727	977
Bankarski troškovi i troškovi platnog prometa	259	227
Koncesije	1.680	1.382
Donacije, sponzorstva	633	623
Manjkovi	120	79
Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina	16	168
Otpis nenaplaćenih potraživanja od kupaca za koje se vode sudski postupci ili prisilne naplate	-	359
Ostalo	1.729	1.125
	21.909	14.443

BILJEŠKA 25 - NETO FINANCIJSKI RASHODI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	355	360
Prihodi od kamata	0	0
Ukupno financijski prihodi	355	360
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(273)	(145)
Rashodi od kamata	(3.124)	(3.123)
Ostali financijski rashodi	(30)	(94)
Ukupno financijski rashodi	(3.427)	(3.362)
Neto financijski rashodi	(3.072)	(3.002)

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 26 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 18% (2021.: 18%). Na dan 31. prosinca 2022. godine obveze plaćanja poreza na dobit iznosi 5.586 tisuća kuna (2021.: 4.187 tisuća kuna).

Usklađenje poreznog troška Društva prema računu dobiti i gubitka s izvještajem o sveobuhvatnoj dobiti i oporezivanju zakonskom stopom prikazano je u sljedećoj tablici:

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2022.	31. prosinca 2021.
Dobit prije oporezivanja	29.077	26.359
Obračun poreza po stopi od 18%	5.234	4.745
Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda	352	333
Porezni učinak neto neoporezivog prihoda	-	(891)
Porezna obveza	5.586	4.187
Olakšica prema Zakonu o poticanju ulaganja	-	-
Konačna porezna obveza	5.586	4.187

BILJEŠKA 27 - ZARADE PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit dioničara podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica u opticaju tijekom godine, koji ne uključuje prosječan broj redovnih dionica koje je Društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice (vidi bilješku 14).

	2022.	2021.
Neto dobit dioničara <i>(u tisućama kuna)</i>	23.491	22.172
Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica	2.413.488	2.405.655
Osnovna zarada po dionici <i>(u kunama)</i>	9,73	9,22

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

BILJEŠKA 28 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Dobit tekuće godine	29.077	26.359
Usklađenje za:		
Amortizacija nematerijalne imovine (bilješka 6)	126	35
Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme (bilješka 7)	20.329	17.209
Amortizacija ulaganja u nekretnine (bilješka 8)	1.877	1.824
Rashod. dug. imovine (bilješka 7)	746	79
Dodjela vlastitih dionica (bilješka 14)	557	0
Plaćeni porez na dobit	(6.978)	0
Ostala usklađenja	(151)	(32)
Promjene u obrtnom kapitalu :		
- potraživanja od kupaca	(394)	1.211
- ostala potraživanja	(495)	(995)
- zalihe	(432)	61
- obveze prema dobavljačima	4.185	(1.939)
- obveze prema državi	(754)	(147)
- obveze prema zaposlenima	735	264
- ostale obveze	(415)	169
Novčani priljev generiran poslovanjem	48.013	44.098

BILJEŠKA 29 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Većinski vlasnik Društva je Arsenal Holdings d.o.o., Zadar koji posjeduje 59,21 % udjela u Društvu. Transakcije s povezanim društvima, osim s navedenim, uključuju i transakcije s društvom Trgovinski centar Zadar d.o.o., koji je član grupe „Arsenal Holdings“ i koji je s istim vlasnički povezan kao i sa suvlasnicima Društva - fizičkim osobama te Upravom i ključnim menadžmentom. Transakcije, u okviru redovnog poslovanja, uključuju kupnju i prodaju imovine po tržišnim uvjetima, usluge, zajmove te bruto plaće ključnog menadžmenta i naknadu nadzornog odbora.

Stanja na kraju godine koja su rezultat transakcija s povezanim strankama, a iskazana u bilanci, su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Potraživanja od kupaca u zemlji (bilješka 11)	8	21
Ostala potraživanja od suvlasnika (bilješka 11)	39	7
Obveze prema dobavljačima (bilješka 18)	94	3

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Tijekom godine Društvo je imalo sljedeće transakcije s povezanim strankama koje se reflektiraju u računu dobiti i gubitka kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2022.	2021.
Prihodi od usluga (bilješka 19)	75	75
Zakupnine (bilješka 22)	(1.847)	(1.778)
Promidžba (bilješka 22)	(4)	(4)
Bruto plaća ključnog menadžmenta (bilješka 23)	(2.873)	(2.384)
Ugovor o djelu (neto) (bilješka 24)	(189)	0
Nadzorni odbor (bilješka 24)	(657)	(401)

BILJEŠKA 30 – UPRAVLJANJE RIZICIMA

Izloženost kamatnom, valutnom i kreditnom riziku javlja se tijekom redovnog poslovanja društva. Politika upravljanja rizicima koji su povezani s kratkoročnim i dugoročnim financiranjem klijenata, upravljanje novčanim sredstvima i dugom te obveza može se ukratko prikazati kako slijedi:

Rizik kamatnih stopa

Rizik kamatne stope je rizik da će se vrijednost budućih novčanih tokova financijskog instrumenta mijenjati zbog promjene u tržišnim kamatnim stopama.

Izloženost Društva riziku promjena na tržištu kamatnih stopa vezano je primarno za primljene kredite te dane depozite i zajmove.

Zbog činjenice da Društvo koristi kredite u glavnom s fiksnim i manjim dijelom promjenljivim kamatnim stopama Društvo je minimalno izloženo riziku promjene kamatnih stopa.

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 posebno vodeći računa o otežanim okolnostima naplate izazvane pandemijom COVID - 19, koristi mjeru 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.

Rizik likvidnosti

Odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti snosi Uprava, koja postavlja odgovarajući okvir za upravljanje rizikom likvidnosti, s ciljem upravljanja kratkoročnim, srednjoročnim i dugoročnim zahtjevima financiranja i likvidnosti.

Vezano za rizik likvidnosti politika Društva je održati dovoljno novčanih sredstava ili imati na raspolaganju financijska sredstva iz kredita za ispunjenje svojih obveza u budućnosti.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Društvo koristi slijedeće osnovne modele za mjerenje rizika likvidnosti te na osnovu rezultata istih donosi mjere o upravljanju rizikom likvidnosti:

- projekcija budžeta
- projekcija novčanih tokova
- analiza izvora sredstva
- analiza ročne neusklađenosti izvještaja o financijskom položaju.

Razborito upravljanje likvidnošću podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca za podmirenje obveza Društva. Odjel financija redovito prati razinu raspoloživih novčanih sredstava. Društvo provodi aktivnosti optimalizacije svih troškova poslovanja na nužne i neophodne te aktivno surađuje sa svim značajnim vjerovnicima u podmirenju zatečenih tekućih obveza.

Tablična analiza rizika likvidnosti

Tablice u nastavku prikazuju dospjeća ugovornih obveza Društva iskazanih u izvještaju o financijskom položaju na kraju razdoblja.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Prosječna ponderirana efektivna kamatna stopa %	Do 1 mj.	Od 1 do 3 mj.	Od 3 mj. do 1 g.	Preko godine dana	Ukupno
2021. godina						
Beskamatne	-	14.157	0	0	0	14.157
Kamatne	3,09%	1.177	3.530	9.411	94.433	108.551
		15.334	3.530	9.411	94.433	122.708
2022. godina						
Beskamatne	-	20.842	0	0	0	20.842
Kamatne	3,09%	1.311	375	11.208	89.014	101.908
		22.153	375	11.208	89.014	122.750

Tablice su izrađene na temelju nediskontiranih novčanih odljeva po financijskim obvezama na datum dospjeća. Tablice prikazuju novčane tokove po glavnici.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Tablice u nastavku prikazuju dospjeća financijske imovine Društva iskazanih u izvještaju o financijskom položaju na kraju razdoblja, koje potvrđuju nepostojanje rizika likvidnosti.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Prosječna ponderirana efektivna kamatna stopa %	Do 1 mj.	Od 1 mj. do 3 mj.	Od 3 mj. do 1 god.	Od 1 god. do 5 god.	Ukupno
2021. godina						
Potraživanja i novčana sredstva na računima	-	6.794	0	0	0	6.794
Depoziti i zajmovi	0,010%	0	11	45.080	0	45.091
		6.794	11	45.080	0	51.885
2022. godina						
Potraživanja i novčana sredstva na računima	-	6.126	0	0	0	6.126
Depoziti i zajmovi	0,010%	0	9	80.535	0	80.544
		6.126	9	80.535	0	86.670

Rizik nelikvidnosti, koji se smatra rizikom financiranja, je rizik da će se Društvo susresti s poteškoćama u prikupljanju sredstava za podmirenje obveza povezanih s financijskim instrumentima u roku. Pristup Društva upravljanju likvidnošću je osiguranje, u najvećoj mogućoj mjeri, da će u svakom trenutku biti u dovoljnoj mjeri likvidno kako bi bilo u mogućnosti ispuniti svoje obveze na vrijeme, i pod normalnim i pod izvanrednim okolnostima, bez uzrokovanja neprihvatljivih gubitaka ili riskiranja nanošenja štete reputaciji Društva. Rizik likvidnosti proizlazi iz svakodnevnih aktivnosti. U ovom trenutku Društvo ne prijeti rizik nelikvidnosti, kratkotrajna imovina višestruko premašuje kratkoročne obveze.

Valutni rizik

Poslovna valuta Društva je hrvatska kuna. Određena imovina i obveze su denominirane u stranim valutama koje se preračunavaju u kune po ugovorenom tečaju na datum izvještaja o financijskom položaju. Razlike koje proizlaze se knjiže kao dobit ili gubitak u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, ali ne utječu na kratkoročne tokove novca.

Iako Društvo veći dio prihoda ostvaruje na domaćem tržištu izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga vezane su za strane valute, pretežno EUR čija promjena vrijednosti može utjecati na rezultate poslovanja. Izloženost valutnom riziku rezultat je i zaduživanja po kreditima čiji iznosi su ugovoreni u EUR-ima.

Obveza otplate kredita koje koristi Društvo, ugovoreni uz valutnu klauzulu, u intenzitetu svog opterećenja poslovanja Društva ovisna su o kretanju tečaja kune prema EUR –u. Negativne aspekte tečajnih razlika kod kredita kompenzira činjenica da najveći dio prihoda Društvo ostvaruje u istoj valuti (EUR).

Utjecaj promjene tečaja računa se korištenjem simulacije nad pozicijama u izvještaju o financijskom položaju koje su valutno vezane kao što su potraživanja za operativni i financijski leasing, obveze za predujmove, obveze za kredite, obveze za primljene jamčevine, te devizni računi.

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

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

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 euro 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.

Upravljanje rizikom strane valute

Knjigovodstvena vrijednost novčanih sredstava i obveza Grupe i Društva na dan 31. prosinca denominirane u stranim valutama izraženi u tisućama:

	Imovina		Obveze	
	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2022.	31.12.2021.
EUR	10.772	6.468	16.357	14.440

Analiza osjetljivosti strane valute

Društvo je uglavnom izloženo promjeni tečaja Eura i sljedeća tabela pokazuje osjetljivost Društva na 10%-tno povećanje i smanjenje u tečaju EUR/HRK. Analiza osjetljivosti uključuje stanje novčanih sredstava i dugoročnih obveza u EUR na dan 31. prosinca te prilagođava njihovu konverziju u kune na kraju izvještajnog razdoblja za promjenu tečajeva od 10%.

Analiza pri povećanju tečaja za 10%

	31.12.2022.		Tečaj		31.12.2021.		Tečaj	
	EUR	HRK	>10% (u kunama)	Efekt (u kunama)	EUR	HRK	>10% (u kunama)	Efekt (u kunama)
Imovina	10.772	81.162	89.278	8.116	6.468	48.623	53.485	4.862
Obveze	16.357	123.242	135.566	12.324	14.440	108.551	119.407	10.855
Neto efekt				(4.208)				(5.993)

Analiza pri smanjenju tečaja za 10%

	31.12.2022.		Tečaj		31.12.2021.		Tečaj	
	EUR	HRK	<10% (u kunama)	Efekt (u kunama)	EUR	HRK	<10% (u kunama)	Efekt (u kunama)
Imovina	10.772	81.162	73.046	(8.116)	6.468	48.623	43.761	(4.862)
Obveze	16.357	123.242	110.918	12.324	14.440	108.551	97.696	10.855
				4.208				5.993

Analiza učinaka osjetljivosti promjene tečajeva ukazuje na umjereni rizik promjene tečaja.

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Regulatorni rizik

Društvo je izloženo promjeni 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 i poslovno presudna dugoročna ulaganja, a nisu do kraja ostvarena sva Ustavom zajamčena prava iz područja zaštite ulaganja kapitala iz (čl.48 i 49. Ustava Republike Hrvatske), o čemu Društvo višekratno informira regulatornu i investicijsku javnost u svojim redovitim Godišnjim i kvartalnim poslovnim i financijskim izvještajima.

BILJEŠKA 31 – POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo vodi nekoliko sudskih postupaka, ali Uprava ne očekuje gubitke koji bi u značajnoj mjeri mogli utjecati na imovinskopravni, vlasnički status te poslovanje Društva.

Po nalogu Društva izdana je bankovna garancija u korist Hrvatskih šuma d.o.o., Zagreb, na iznos od 500 tisuća kuna s rokom valjanosti do 15. srpnja 2024. godine kao i bankovna garancija u korist Ministarstva mora, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske, Zagreb, na iznos od 451.442,06 kuna s rokom valjanosti do 9. travnja 2025. godine.

BILJEŠKA 32 – DOGAĐAJI NAKON IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Sukladno navedenom u okviru Bilješke 30, Vijeće Europske unije je dana 12. srpnja 2022. donijelo Odluku o usvajanju eura u Hrvatskoj od 1. siječnja 2023., a kojom od dana 01. siječnja 2023. godine euro postaje službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj.

Izuzev navedenog, od 31. prosinca 2022. godine, do datuma odobravanja financijskih izvještaja od strane Uprave, nije bilo događaja koji bi imali značajni utjecaj na financijske izvještaje Društva.

BILJEŠKA 33 - ODOBRENJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje usvojila je Uprava Društva i odobrila njihovo izdavanje dana 24.02.2023. godine.

Potpisao u ime Uprave Društva:



Goran Ražnjević, član uprave

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Na temelju Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja od 20. listopada 2016. godine (NN 95/2016, 144/2020) sljedeće tablice prikazuju financijske izvještaje u skladu s navedenim Pravilnikom (Račun dobiti i gubitka, uključivo i Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o financijskom položaju (Bilanca).

Bilanca društva ILIRIJA d.d.

stanje na dan 31.12.2022.

Izraženo u kunama

Obveznik: Ilirija d.d. ; OIB: 05951496767				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		442.020.422	440.319.964
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		195.936	331.164
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. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		195.936	331.164
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		441.786.690	439.951.750
1. Zemljište	011		44.409.058	44.409.058
2. Građevinski objekti	012		254.354.467	250.501.553
3. Postrojenja i oprema	013		62.368.657	65.787.821
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		0	0
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		941.389	1.388.644
7. Materijalna imovina u pripremi	017		1.519.414	1.200.540
8. Ostala materijalna imovina	018		0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019		78.193.705	76.664.134
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		37.796	37.050
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		37.796	37.050
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
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
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

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Bilanca društva ILIRIJA d.d. (nastavak)

stanje na dan 31.12.2022.

Izraženo u kunama

Obveznik: Ilirija d.d. ; OIB: 05951496767				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		52.882.622	87.960.691
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		998.219	1.429.844
1. Sirovine i materijal	039		998.219	1.429.844
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
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		3.068.267	5.364.969
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		1.570.424	1.964.478
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		10.568	154.928
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		1.039.414	1.908.410
6. Ostala potraživanja	052		447.861	1.337.153
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		45.080.000	80.405.051
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		45.080.000	80.405.051
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		3.736.136	760.827
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		494.903.044	528.280.655
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	0

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Bilanca društva ILIRIJA d.d. (nastavak)

stanje na dan 31.12.2022.

Izraženo u kunama

Obveznik: Ilirija d.d. ; OIB: 05951496767				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		370.244.994	384.759.159
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		229.146.480	229.146.480
II. KAPITALNE REZERVE	069		2.932.389	2.932.389
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		37.405.213	36.848.455
1. Zakonske rezerve	071		24.077.986	24.077.986
2. Rezerve za vlastite dionice	072		6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		1.171.168	1.727.926
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		7.522.679	7.522.679
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		78.588.436	92.341.119
1. Zadržana dobit	084		78.588.436	92.341.119
2. Preneseni gubitak	085		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		22.172.476	23.490.716
1. Dobit poslovne godine	087		22.172.476	23.490.716
2. Gubitak poslovne godine	088		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
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

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Bilanca društva ILIRIJA d.d. (nastavak)

stanje na dan 31.12.2022.

Izraženo u kunama

Obveznik: Ilirija d.d. ; OIB: 05951496767				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		94.433.244	101.908.224
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		94.433.244	101.908.224
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
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		28.274.461	39.667.294
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		14.118.155	21.334.978
7. Obveze za predujmove	116		75.031	85.029
8. Obveze prema dobavljačima	117		5.670.806	9.856.202
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119		1.746.985	2.481.872
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		5.502.364	4.748.093
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123		1.161.120	1.161.120
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		1.950.345	1.945.978
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		494.903.044	528.280.655
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		0	0

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun dobiti i gubitka društva ILIRIJA d.d.

za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Izraženo u kunama

Obveznik: Ilirija d.d. ; OIB: 05951496767				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		134.470.753	178.803.782
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128		75.354	75.370
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		128.440.586	177.412.146
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130		20.127	21.718
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		5.934.686	1.294.548
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		105.109.481	146.654.983
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		35.610.557	52.428.179
a) Troškovi sirovina i materijala	136		17.124.369	27.506.736
b) Troškovi prodane robe	137		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	138		18.486.188	24.921.443
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		33.951.602	47.606.989
a) Neto plaće i nadnice	140		20.991.868	28.920.201
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		8.132.403	11.922.091
c) Doprinosi na plaće	142		4.827.331	6.764.697
4. Amortizacija	143		19.068.149	22.331.503
5. Ostali troškovi	144		15.172.496	23.209.323
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		0	0
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	150		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153		0	0
f) Druga rezerviranja	154		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	155		1.306.677	1.078.989

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

Na dan 31. prosinca 2022. godine
(Svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun dobiti i gubitka društva ILIRIJA d.d. (nastavak)

za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Izraženo u kunama

Obveznik: Ilirija d.d. ; OIB: 05951496767				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		360.375	355.207
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		266	21
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		360.109	355.186
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165		0	0
10. Ostali financijski prihodi	166		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		3.362.161	3.426.883
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168		0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		3.123.657	3.124.332
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		144.612	272.529
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173		0	0
7. Ostali financijski rashodi	174		93.892	30.022
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		134.831.128	179.158.989
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		108.471.642	150.081.866
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		26.359.486	29.077.123
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		26.359.486	29.077.123
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	184		4.187.010	5.586.407
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		22.172.476	23.490.716
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		22.172.476	23.490.716
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

9.8. GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2022. GODINU

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2022. do 31.12.2022.
 Godina: 2022

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03311953 Oznaka matične države članice izdavatelja: [REDACTED]
 Matični broj subjekta (MBS): 060032302
 Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767 LEI: 74780000VOGH8Q3K5K76
 Šifra ustanove: 1271
 Tvrtka 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): 311
 Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
 Revidirano: RD (RN-nije revidirano/RD-revidirano)
 Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne) (tvrtka 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
 (tvrtka revizorskog društva)
 Ovlašteni revizor: SANDRA MIKIĆ
 (ime i prezime)

BILANCA			
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022. godine			
u kunama			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine 31.12.2021.	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja 31.12.2022.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	442.020.422	440.319.964
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	195.936	331.164
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	195.936	331.164
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	441.786.690	439.951.750
1. Zemljište	011	44.409.058	44.409.058
2. Građevinski objekti	012	254.354.467	250.501.553
3. Postrojenja i oprema	013	62.368.657	65.787.821
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	941.389	1.388.644
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.519.414	1.200.540
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	78.193.705	76.664.134
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	37.796	37.050
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	37.796	37.050
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
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
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
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	52.882.622	87.960.691
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	998.219	1.429.844
1. Sirovine i materijal	039	998.219	1.429.844
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

II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.068.267	5.364.969
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.570.424	1.964.478
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	10.568	154.928
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.039.414	1.908.410
6. Ostala potraživanja	052	447.861	1.337.153
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	45.080.000	80.405.051
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	45.080.000	80.405.051
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	3.736.136	760.827
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	494.903.044	528.280.655
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	370.244.994	384.759.159
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	229.146.480	229.146.480
II. KAPITALNE REZERVE	069	2.932.389	2.932.389
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	37.405.213	36.848.455
1. Zakonske rezerve	071	24.077.986	24.077.986
2. Rezerve za vlastite dionice	072	6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.171.168	-1.727.926
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	7.522.679	7.522.679
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	78.588.436	92.341.119
1. Zadržana dobit	084	78.588.436	92.341.119
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	22.172.476	23.490.716
1. Dobit poslovne godine	087	22.172.476	23.490.716
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
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

C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	94.433.244	101.908.224
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	94.433.244	101.908.224
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
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	28.274.461	39.667.294
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	14.118.155	21.334.978
7. Obveze za predujmove	116	75.031	85.029
8. Obveze prema dobavljačima	117	5.670.806	9.856.202
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.746.985	2.481.872
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	5.502.364	4.748.093
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	1.161.120	1.161.120
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.950.345	1.945.978
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	494.903.044	528.280.655
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA			
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022. godine			u kunama
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine 2021.	Tekuće razdoblje 2022.
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	134.470.753	178.803.782
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	75.354	75.370
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	128.440.586	177.412.146
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	20.127	21.718
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.934.686	1.294.548
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	105.109.481	146.654.983
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)	009	35.610.557	52.428.179
a) Troškovi sirovina i materijala	010	17.124.369	27.506.736
b) Troškovi prodane robe	011	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	18.486.188	24.921.443
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	33.951.602	47.606.989
a) Neto plaće i nadnice	014	20.991.868	28.920.201
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	8.132.403	11.922.091
c) Doprinosi na plaće	016	4.827.331	6.764.697
4. Amortizacija	017	19.068.149	22.331.503
5. Ostali troškovi	018	15.172.496	23.209.323
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.306.677	1.078.989
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	360.375	355.207
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima"	032	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	266	21
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	360.109	355.186
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	3.362.161	3.426.883
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	3.123.657	3.124.332
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	144.612	272.529
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	93.892	30.022

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	134.831.128	179.158.989
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	108.471.642	150.081.866
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	26.359.486	29.077.123
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	26.359.486	29.077.123
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	4.187.010	5.586.407
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	22.172.476	23.490.716
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	22.172.476	23.490.716
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063		
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064		
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065		
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066		
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067		
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068		
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069		
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070		
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071		
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072		
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073		
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074		
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	22.172.476	23.490.716
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081		
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082		
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083		
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084		
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085		
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086		
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088		
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089		
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091		
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092		
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093		

7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094		
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095		
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096		
V. NETO OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	22.172.476	23.490.716
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VII. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022. godine			u kunama
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine 2021.	Tekuće razdoblje 2022.
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	26.359.486	29.077.123
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	22.237.934	26.231.402
a) Amortizacija	003	19.068.148	22.331.503
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	78.611	746.297
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	-266	-21
e) Rashodi od kamata	007	3.123.657	3.124.331
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-285.275	33.659
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	253.059	-4.367
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	48.597.420	55.308.525
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1.375.848	2.382.590
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.653.405	3.751.004
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	216.263	-888.418
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	61.294	-431.625
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	-48.371
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	47.221.572	57.691.115
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.123.657	-2.699.326
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-6.978.350
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	44.097.915	48.013.439
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	266	21
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	3.000	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3.266	21
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-12.265.561	-21.378.088
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-45.080.000	-35.375.051
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-57.345.561	-56.753.139
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-57.342.295	-56.753.118
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	2.677.025	31.063.358
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2.677.025	31.063.358
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-5.003.867	-9.085.252
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-8.370.675
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-4.049.372	-7.286.303
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-556.758

5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.053.239	-25.298.988
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-6.376.214	5.764.370
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-19.620.594	-2.975.309
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	23.356.730	3.736.136
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.736.136	760.827

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda			
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022. godine			
u kunama			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine 2021.	Tekuće razdoblje 2022.
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
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	0	0
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
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	0	0
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	0	0
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	0	0
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
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0	0
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0	0
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 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

u kunama

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)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	229.146.480	2.932.389	24.077.986	6.975.716	1.171.168	0	7.522.679	0	0	0	0	0	0	77.566.557	1.021.879	348.072.518	0	348.072.518	
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	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	229.146.480	2.932.389	24.077.986	6.975.716	1.171.168	0	7.522.679	0	0	0	0	0	0	77.566.557	1.021.879	348.072.518	0	348.072.518	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.172.476	22.172.476	0	22.172.476	
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	1.021.879	-1.021.879	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	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	229.146.480	2.932.389	24.077.986	6.975.716	1.171.168	0	7.522.679	0	0	0	0	0	0	78.588.436	22.172.476	370.244.994	0	370.244.994	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.172.476	22.172.476	0	22.172.476	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.021.879	-1.021.879	0	0	0	
Tekuće razdoblje																				

1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	229.146.480	2.932.389	24.077.986	6.975.716	1.171.168	0	7.522.679	0	0	0	0	0	0	78.588.436	22.172.476	370.244.994	0	370.244.994
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
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	229.146.480	2.932.389	24.077.986	6.975.716	1.171.168	0	7.522.679	0	0	0	0	0	0	78.588.436	22.172.476	370.244.994	0	370.244.994
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.490.716	23.490.716	0	23.490.716
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	556.758	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-556.758	0	-556.758
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	-8.419.793	-8.419.793	0	0	-8.419.793
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.752.684	-13.752.684	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
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	229.146.480	2.932.389	24.077.986	6.975.716	1.727.926	0	7.522.679	0	0	0	0	0	0	92.341.120	23.490.715	384.759.159	0	384.759.159
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.490.716	23.490.716	0	23.490.716
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	556.758	0	0	0	0	0	0	0	0	13.752.684	-22.172.477	-8.976.551	0	-8.976.551

9.9. IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA

ILIRIJA d.d.
BIOGRAD NA MORU

Biograd na Moru, 04. 02. 2023. godine

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja za period 01. 01. 2022. – 31. 12. 2022. 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-prosinac 2022. 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 31.12.2022. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31.12.2022. godine.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-31.12.2022. godine su revidirani.

Šef računovodstva:
Zorka Strpić



ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru

Uprava:
Goran Ražnjević



9.10. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA



Ilirija d.d.
BIOGRAD NA MORU

Tel: Centrala ++385 23 383 165; Fax: ++385 23 384 564; Prodaja: ++385 23 383 556; sales@ilirijabiograd.com;
www.ilirijabiograd.com

UPRAVA

Broj:18/2023

U Biogradu na Moru, dana 24. veljače 2023.godine

Na temelju članka 250.a, 300.a i 300.b Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“, broj:152/11-pročišćeni tekst, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22 i 114/22), članka 462. i 463. Zakon o tržištu kapitala, Uprava društva ILIRIJA d.d. Biograd na moru, Tina Ujevića 7, Biograd na Moru, OIB: 05951496767 (dalje: Društvo) dana 24. veljače 2023.g. donosi sljedeću

ODLUKU O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA I PRIJEDLOG ODLUKE O UPOTREBI DOBITI

- I. Uprava Društva ovime utvrđuje Godišnje financijske izvještaje Društva za 2022. godinu (nekonsolidirane) koji se sastoje od:
 - Izvještaja o financijskom položaju (bilanca);
 - Račun dobiti i gubitka;
 - Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti;
 - Izvještaja o novčanim tokovima;
 - Izvještaja o promjenama kapitala i
 - Bilješki uz financijske izvještaje.
- II. Godišnje financijske izvještaje Društva za 2022.g. ispitaio je izabrani revizor društvo UHY Rudan d.o.o., Ilica 213, Zagreb (dalje: Revizor) te Izvješće Revizora čini sastavni dio Godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2022.g.
- III. Uprava Društva ovime utvrđuje Godišnje izvješće Društva za 2022.g. (nekonsolidirano) koje se sastoji od:
 1. Godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2022.g. (nekonsolidiranih)
 2. Izjave o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja;
 3. Izvješća posloводства/ Godišnji izvještaj Uprave o stanju Društva;
 4. Izjave odgovornih osoba Društva.
 5. Izvješća Revizora Društva za 2022.g.;
- IV. Uprava Društva ovime utvrđuje prijedlog odluke o upotrebi neto dobiti Društva ostvarene u 2022.g. u ukupnom iznosu od 23.490.715,74 kn, što primjenom fiksnog tečaja konverzije (7,53450) odgovara iznosu od 3.117.753,76 eura tako da se dobiti raspoređuje na sljedeći način:
 - 1.794.045,66 eura u zadržanu dobit;
 - 1.323.708,10 eura za isplatu dividende;



Tel: Centrala ++385 23 383 165; Fax: ++385 23 384 564; Prodaja: ++385 23 383 556; sales@ilirijabiograd.com;
www.ilirijabiograd.com

- V. Ova Odluka zajedno s Godišnjim financijskim izvješćem Društva za 2022.g. (nekonsolidiranim) upućuje se Nadzornom odboru Društva na razmatranje odnosno davanje suglasnosti.
- VI. Uprava Društva sazvat će Glavnu skupštinu Društva nakon što Nadzorni odbor Društva izda svoju suglasnost na Godišnje financijske izvještaje Društva za 2022.g. i donese s time povezane odgovarajuće odluke.

ILIRIJA d.d.
Uprava: Goran Ražnjević

9.11. ODLUKA O ODOBRENJU GODIŠNJIH FINANIJSKIH IZVJEŠTAJA



Ilirija d.d.
BIOGRAD NA MORU

Tel: Centrala ++385 23 383 165; Fax: ++385 23 384 564; Prodaja: ++385 23 383 556; sales@ilirijabiograd.com;
www.ilirijabiograd.com

NADZORNI ODBOR

Broj:19/2023

U Biogradu na Moru, dana 24. veljače 2023.godine

Na temelju članka 300.c i 300.d Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“, broj:152/11-pročišćeni tekst, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22 i 114/22) i Odluke Uprave broj: 18/2023 od dana 24. veljače 2023.g., Nazorni odbor društva ILIRIJA d.d. na svojoj sjednici održanoj dana 24. veljače 2023.g. donio je sljedeću:

ODLUKU O ODOBRENJU GODIŠNJIH FINANIJSKIH IZVJEŠTAJA I O PRIJEDLOGU UPOTREBE DOBITI

- I. Nadzorni odbor Društva ovime daje svoju suglasnost na Godišnje izvješće Društva za 2022. godinu (nekonsolidirano) koje se sastoji od:
 1. Godišnjih finansijskih izvještaja Društva za 2022.g. (nekonsolidirani) - izvještaj o finansijskom položaju (bilanca), račun dobiti i gubitka, izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaja o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje
 2. Izjave o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja;
 3. Izvješća posloводства/ Godišnji izvještaj Uprave o stanju Društva;
 4. Izjave odgovornih osoba Društva.
 5. Izvješća Revizora Društva za 2022.g.;
- II. Davanjem suglasnosti Nadzornog odbora Društva na Godišnje izvješće Društva za 2022.g. (nekonsolidirano) smatra se da su Godišnje finansijske izvještaje Društva za 2022.g. utvrdili Uprava i Nadzorni odbor Društva.
- III. Nadzorni odbor Društva suglasan je s prijedlogom Uprave Društva da Glavna skupština Društva donese odluku o upotrebi dobiti kojom se neto dobiti Društva ostvarena u 2022.g. u ukupnom iznosu od 23.490.715,74 kn, što primjenom fiksnog tečaja konverzije (7,53450) odgovara iznosu od 3.117.753,76 eura raspoređuje na sljedeći način:
 - 1.794.045,66 eura u zadržanu dobit;
 - 1.323.708,10 eura za isplatu dividende;

Predsjednik Nazornog odbora
Goran Medić

ILIRIJA d.d. za ugostiteljstvo i turizam, Tina Ujevića 7, Biograd n/M, Trgovački sud u Zadru, MBS: 060032302, Matični broj: 3311953., OIB: 05951496767; račun: ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. – RIJEKA IBAN: HR5824020061100097324.

Temeljni kapital: 229.146.480,00kn, uplaćen u cjelosti. Broj izdanih dionica: 2.413.488, bez nominalnog iznosa.
Uprava: G. Ražnjević, Predsjednik Nadzornog odbora: G. Medić



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