



Temeljem Zakona o tržištu kapitala ( NN 88/08 i 146/08 ) članak 410.

## Polugodišnji izvještaj za period I-VI 2010.

### Sadržaj :

1. Skraćeni set polugodišnjih financijskih izvještaja za razdoblje 01.01. do 30.06.2010.god.
2. Pojašnjenja i komentar Uprave ILIRIJA d.d. za period od 01.01. do 30.06.2010.god.
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Biograd na Moru, 30.07.2010.

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

30.06.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03311953

Matični broj subjekta (MBS): 060032302

Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767

Tvrtka izdavateljca: ILIRIJA d.d.

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

Šifra i naziv općine/grada: 22 BIOGRAD NA MORU

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 238  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 55100

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: STRPIĆ ZORKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023/383-178

Telefaks: 023/384-564

Adresa e-pošte: zorkas@ilirijabiograd.com

Prezime i ime: RAŽNJEVIĆ GORAN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

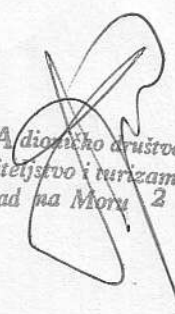
M.P.  
**ILIRIJA** dioničko društvo  
za ugostiteljstvo i turizam  
Biograd na Moru 2

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

30.06.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	260.456.150	265.980.011
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003		
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	260.236.150	265.760.011
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	220.000	220.000
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	18.796.174	13.954.325
I. ZALIHE	009	2.144.745	1.685.817
II. POTRAŽIVANJA	010	12.882.477	8.435.855
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	2.524.714	2.810.573
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	012	1.244.238	1.022.080
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013		
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	279.252.324	279.934.336
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE	017	123.712.015	130.524.325
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	99.754.400	99.754.400
II. KAPITALNE REZERVE	019	829.039	829.039
III. REZERVE IZ DOBITI	020	13.241.698	13.241.698
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022	3.445.145	11.605.353
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	6.441.733	5.093.835
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	102.314.432	109.670.907
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	53.225.877	39.739.104
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030		
F) UKUPNO – PASIVA	031	279.252.324	279.934.336
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

  
**ILIRIJA** dioničko društvo  
 za ugostiteljstvo i turizam  
 Biograd na Moru 2

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

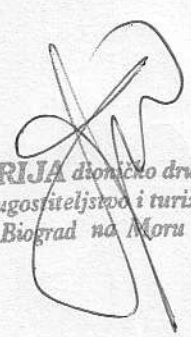
za razdoblje

**01.01.2010**

do

**30.06.2010**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	37.713.965	24.174.125	36.884.960	24.407.955
1. Prihodi od prodaje	036	35.700.289	23.522.097	35.358.838	23.579.051
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	1.981.688	586.987	1.485.384	789.805
3. Ostali poslovni prihodi	038	31.988	65.041	40.738	39.099
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	28.463.956	16.610.115	29.094.336	17.515.246
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	10.981.861	7.173.129	10.697.634	7.163.419
4. Troškovi osoblja	043	10.933.118	6.082.925	10.053.045	5.875.416
5. Amortizacija	044	2.128.784	1.064.392	2.730.588	1.365.294
6. Ostali troškovi	045	4.440.193	2.289.669	5.613.069	3.111.117
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	39.136	19.325	42.707	20.661
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	39.136	19.325	42.707	20.661
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	2.799.548	1.335.244	2.721.485	1.542.811
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.799.548	1.335.244	2.721.485	1.542.811
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	147.275	105.329	446.409	174.642
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	195.139	140.365	464.420	238.533
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	37.900.376	24.298.779	37.374.076	24.603.258
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	31.458.643	18.085.724	32.280.241	19.296.590
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	6.441.733	6.213.055	5.093.835	
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	6.441.733	6.213.055	5.093.825	5.306.668
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

  
**ILIRIJA** dioničko društvo  
 za ugostiteljstvo i turizam  
 Biograd na Moru 2

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 30.06.2010


Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	6.441.733	5.093.835
2. Amortizacija	074	86.425	601.804
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077	-329.126	-458.928
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>		
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	475.329	
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	-182.653	-294.660
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>		
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	6.491.708	4.942.051
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	894.381	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	-3.351.624	-5.523.861
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>		
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	-2.457.243	-5.523.861
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	-3.076.137	1.095.280
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>		
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	-3.076.137	1.095.280
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	958.328	513.470
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	285.910	508.610
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.244.238	1.022.080

  
**ILIRIJA** dioničko društvo  
 za ugostiteljstvo i turizam  
 Brijuni, na Moru 2

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 30.06.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	99.754.400			99.754.400
2. Kapitalne rezerve	118	829.039			829.039
3. Rezerve iz dobiti	119	13.241.699			13.241.699
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	3.445.145			11.605.353
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	8.160.208	5.093.825		5.093.825
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	4.419.120			5.093.825
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

  
**ILIRIJA dioničko društvo**  
 za ugostiteljsko i turizam  
 Biograd na Moru 2

**ILIRIJA d.d.**  
**Biograd na Moru**

**30. 07. 2010. god.**

**POJAŠNJENJA I KOMENTAR UPRAVE ILIRIJA d.d.**  
**ZA PERIOD 01.01. DO 30. 06. 2010. GOD.**

Podjela dionica

U 2010. godini nije bilo podjele dionica.

Zarada po dionici

Zbog sezonskog karaktera poslovanja ne može se govoriti o značajnijoj zaradi po dionici.

Promjena vlasničke strukture

Nije bilo promjene vlasničke strukture.

Pripajanja i spajanja

Nije bilo pripajanja i spajanja.

Neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Ne postoji.

Rezultati poslovanja

Ostvareni poslovni prihodi manji su za 2,20% u odnosu na isto razdoblje 2009. godine.

Prihodi po djelatnostima

Prihodi od nautike veći su za 2% u odnosu na isto razdoblje 2009. godine. Prihodi od hotelskih usluga manji za 11 % u odnosu na isto razdoblje 2009. godine. Prihodi kampa veći za 10% u odnosu na isto razdoblje 2009. godine.

Opis proizvoda i usluga

Nautika, hotelijerstvo, kampiranje, i ostale ugostiteljske usluge.

Operativni i ostali troškovi

Operativni i ostali troškovi kreću se u granicama planiranih za 2010. godinu.

Dobit

U prvom prvih šest mjeseci 2010. godine ostvarena je dobit u iznosu od 5.093.835,17 kuna.

Likvidnost

Zadovoljavajuća.

ILIRIJA dioničko društvo  
za ugostiteljstvo i turizam  
Biograd na Moru 2



Promjena računovodstvenih politika

Nije bilo promjene računovodstvenih politika.

Pravna pitanja

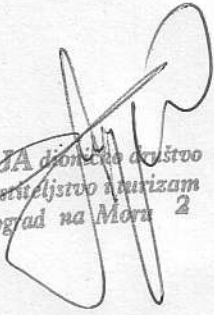
U postupku obnove zemljišnih knjiga K.O. Biograd administrativnom odlukom vlasništvo nad Tenis centrom pokušano je dovesti u pitanje.

Ostale napomene

Nema posebno značajnih događaja koji bi u bitnome utjecali na poslovanje Društva.

UPRAVA:

Goran Ražnjević

  
ILIRIJA dioničko društvo  
za ugostiteljstvo i turizam  
Biograd na Moru 2



Biograd n/m 30. 07. 2010.

**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja  
Za period 01. 01. 2010. – 30. 06. 2010. 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-lipanj 2010. 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 30. 06. 2010. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 30. 06. 2010. godine.

Šef računovodstva:

Zorka Strpić

Uprava:

Goran Ražnjević

ILIRIJA dioničko društvo  
za ugostiteljstvo i turizam  
Biograd na Moru 2