

Izvještaj za period I – III 2011.

Sadržaj:

Skraćeni set financijskih izvještaja
za prvo tromjesečje 2011. godine

Pojašnjenja i komentar Uprave ILIRIJE d.d.
za period od 01.01. do 31.03.2011. godine

Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih
izvještaja za period od 01.01.2011. do 31.03.2011. godine

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01. 01.

do

31. 03. 2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03311953

Matični broj subjekta (MBS): 060032302

Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767

Tvrtna izdavaateljja: 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: 163

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 55100

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ZORKA STRPIĆ

(unos 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavaatelja.

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
01.01.do 31.03.2011.

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	263.914.995	265.809.564
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.332.418	956.640
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.332.418	956.640
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	262.362.577	264.632.924
1. Zemljište	011	38.404.115	38.404.115
2. Građevinski objekti	012	188.007.081	196.051.516
3. Postrojenja i oprema	013	12.907.039	13.207.804
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.290.878	234.306
7. Materijalna imovina u pripremi	017	21.753.464	16.735.183
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	220.000	220.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	220.000	220.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	13.420.748	13.823.625
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.245.354	1.484.497
1. Sirovine i materijal	036	1.245.354	1.484.497
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	4.300.192	4.714.180
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	2.892.783	3.531.554
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	474.767	513.417
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	644.120	669.209
6. Ostala potraživanja	049	288.522	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.515.776	5.752.182
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	2.515.776	5.752.182
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	5.359.426	1.872.766
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	277.335.743	279.633.189
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	125.453.870	131.662.997
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	99.754.400	99.754.400
II. KAPITALNE REZERVE	064	829.039	829.039
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	13.241.697	17.661.116
1. Zakonske rezerve	066	3.000.710	3.408.721
2. Rezerve za vlastite dionice	067	6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	246.000	246.000
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	3.511.271	7.522.679
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	11.605.353	12.508.793
1. Zadržana dobit	073	11.605.353	12.508.793
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	23.381	909.649
1. Dobit poslovne godine	076	23.381	909.649
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	112.399.443	103.030.548
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	36.449.937	42.340.266
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	11.377.340	20.434.494
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	12.558.309	9.929.699
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	5.385.000	4.950.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	774.635	742.383
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.466.699	4.214.996
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.887.954	2.068.694
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.032.493	2.599.378
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	277.335.743	279.633.189
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01. 01. 2011. do 31. 03. 2011.

Obveznik: ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	12.476.043	12.476.043	13.565.885	13.565.885
1. Prihodi od prodaje	112	11.779.788	11.779.788	12.493.032	12.493.032
2. Ostali poslovni prihodi	113	696.255	696.255	1.072.853	1.072.853
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	11.224.396	11.224.396	11.268.915	11.268.915
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.537.571	3.537.571	3.325.383	3.325.383
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.090.789	1.090.789	1.211.836	1.211.836
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.446.782	2.446.782	2.113.547	2.113.547
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4.177.629	4.177.629	4.041.901	4.041.901
a) Neto plaće i nadnice	121	2.486.563	2.486.563	2.439.745	2.439.745
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.077.967	1.077.967	1.008.976	1.008.976
c) Doprinosi na plaće	123	613.099	613.099	593.180	593.180
4. Amortizacija	124	1.365.294	1.365.294	1.457.696	1.457.696
5. Ostali troškovi	125	2.143.902	2.143.902	2.443.935	2.443.935
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	21.873	21.873	33.598	33.598
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	21.873	21.873	33.598	33.598
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.178.174	1.178.174	1.395.912	1.395.912
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.178.174	1.178.174	1.395.912	1.395.912
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	141.178	141.178	15.622	15.622
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	213.143	213.143	40.629	40.629
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	12.639.094	12.639.094	13.615.105	13.615.105
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	12.615.713	12.615.713	12.705.456	12.705.456
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	23.381	23.381	909.649	909.649
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	23.381	23.381	909.649	909.649
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	23.381	23.381	909.649	909.649
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	23.381	23.381	909.649	909.649
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01. do 31.03.2011.

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	23.381	909.649
2. Amortizacija	002	1.365.294	1.457.696
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4.127.759	
5. Smanjenje zaliha	005	467.251	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	5.983.685	2.367.345
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	3.862.543	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		413.988
3. Povećanje zaliha	010		239.143
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3.862.543	653.131
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	2.121.142	1.714.214
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.759.661	1.894.569
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.759.661	1.894.569
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	1.759.661	1.894.569
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	3.740.968	1.432.378
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	3.740.968	1.323.595
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	2.770.955	3.500.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.770.955	3.500.000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	970.013	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	2.176.405
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	4.850.816	1.432.378
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	508.610	440.388
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	4.850.816	1.432.378
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	5.359.426	1.872.766

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2011 do 31.3.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	99.754.400	99.754.400
2. Kapitalne rezerve	002	829.039	829.039
3. Rezerve iz dobiti	003	13.241.697	17.661.116
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	11.605.353	12.508.793
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	23.381	909.649
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	125.453.870	131.662.997
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

ILIRIJA d.d.
Biograd na Moru

30. 04. 2011. god.

POJAŠNJENJA I KOMENTAR UPRAVE ILIRIJA d.d.
ZA PERIOD 01.01. DO 31. 03. 2011. GOD.

Podjela dionica

U 2011. 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

Postoji u visini cca 1.500.000,00 kuna.

Rezultati poslovanja

Ostvareni poslovni prihodi veći su za 8,74 % u odnosu na isto razdoblje 2010. godine.

Prihodi po djelatnostima

Prihodi od nautike veći su za 11% su u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Prihodi od hotelskih usluga veći su za 28 % u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Prihodi kampa manji za 17% u odnosu na isto razdoblje 2010. 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 2011. godinu.

Dobit

U prvom tromjesečju 2011. godine ostvarena je dobit u iznosu od 909.649,14 kuna, što je rezultat povećanja prihoda prvenstveno u nautici.


ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2

Likvidnost
Zadovoljavajuća.

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*

ILIRIJA d.d.
Biograd na Moru

Biograd n/m 30. 04. 2011.god.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
Za period 01. 01. 2011. – 31. 03. 2011. godine.

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

Financijski izvještaji Ilirija d.d. Biograd na Moru, Tina Ujevića 7, OIB: 05951496767 za razdoblje siječanj-ožujak 2011. godine sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. 03. 2011. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31. 03. 2011. godine.

Šef računovodstva:

Zorka Strpić

Uprava:

Goran Ražnjević

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2

