



Ilirija d.d.
za ugostiteljstvo i turizam

Telefon: Centrala: ++385 23 383 165, Fax: ++385 23 384 564, Direktor: ++385 23 383 165, Prodaja: ++385 23 383 556, Fax: ++385 23 383 008, Financije: ++385 23 383 178

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ILIRIJA d.d. ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2023. GODINE

14. veljače 2024. godine

ILIRIJA d.d. za ugostiteljstvo i turizam, T. Ujevića 7, Biograd n/m, Rješenje o upisu u sudski registar.Trgovačkog suda u Splitu: MBS 060032302
Matični broj: 3311953, Žiro račun: 2402006-1100097324 ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. - RIJEKA
Devizni račun: 7001-3311953 ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. RIJEKA, CROATIA, SWIFT: ESBCHR 22

Hoteli: Ilirija, Kornati, Adriatic; Villa Donat, Marina Kornati, Tenis-centar, Hotelska lučica, Bazen, Camp Soline, Turistička agencija - Ilirija, Arsenal Zadar

14. 02. 2024. godine

MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2023. GODINE

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala, članak 468. (NN 65/18) dostavljamo revidirana financijska izvješća za Iliriju d.d. i pojedinačno za četvrto tromjesečje poslovne 2023. godine.

Cjeloviti prikaz financijskih rezultata poslovanja i financijski položaj Društva te opis svih najznačajnijih poslovnih promjena i rizika u poslovanju u 2023. godini koje su se događale u Društvu predstavljeni su u revidiranom Godišnjem izvješću i financijskim izvještajima za 2023. godine. Godišnje revidirane financijske izvještaje predajemo na objavu zajedno sa izvještajem za četvrto tromjesečje u roku za objavu tromjesečnog izvješća.

Uprava

Goran Ražnjević

ILIRIJA d.o.o. društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2023.

do

31.12.2023.

Godina:

2023

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03311953

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HRVATSKA

Matični broj
subjekta (MBS):

060032302

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

05951496767

LEI:

74780000VOGH8Q3K5K76

Šifra
ustanove:

1271

Tvrtna 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):

312

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RD

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtna 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

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

SANDRA MIKIĆ

(ime i prezime)



ILIRIJA d.d. društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	58.440.502	58.488.275
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	43.953	31.919
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	43.953	31.919
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	58.391.632	58.451.439
1. Zemljište	011	5.894.095	5.894.095
2. Građevinski objekti	012	33.247.269	33.339.733
3. Postrojenja i oprema	013	8.731.545	8.981.620
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	184.305	42.547
7. Materijalna imovina u pripremi	017	159.339	205.783
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	10.175.079	9.987.661
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.917	4.917
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.917	4.917
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
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	11.674.390	13.071.915
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	189.773	203.498
1. Sirovine i materijal	039	189.773	203.498
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	712.054	843.000
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	260.731	530.351
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	20.563	20.399
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	253.290	39.082
6. Ostala potraživanja	052	177.470	253.168
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.671.584	12.000.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	10.671.584	12.000.000
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	100.979	25.417

D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	70.114.892	71.560.190
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	51.066.317	53.114.266
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	30.412.964	30.420.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	389.195	389.195
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	4.890.631	4.975.723
1. Zakonske rezerve	071	3.195.698	3.195.698
2. Rezerve za vlastite dionice	072	925.837	925.837
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-229.335	-137.207
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	998.431	991.395
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost finansijske 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	12.255.773	14.049.818
1. Zadržana dobit	084	12.255.773	14.049.818
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	3.117.754	3.279.530
1. Dobit poslovne godine	087	3.117.754	3.279.530
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	13.525.546	12.011.845
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 finansijskim institucijama	103	13.525.546	12.011.845
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	5.264.754	6.028.447
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 finansijskim institucijama	115	2.831.638	3.183.524
7. Obveze za predujmove	116	11.285	11.293
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.308.143	1.798.103
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	329.401	365.138
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	630.180	516.282
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	154.107	154.107
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	258.275	405.632
F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	70.114.892	71.560.190
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	23.731.340	2.210.839	28.047.809	2.648.203
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	10.003	2.867	2.040	510
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	23.546.638	2.110.821	27.846.223	2.590.183
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	2.883	1.576	4.455	1.327
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	171.816	95.575	195.091	56.183
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	19.464.461	5.536.868	23.730.209	6.332.045
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	6.958.415	1.703.078	8.067.820	1.860.426
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.650.771	675.620	4.046.349	693.830
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	3.307.644	1.027.458	4.021.471	1.166.596
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	6.318.533	1.729.058	7.893.200	1.986.814
a) Neto plaće i nadnice	014	3.838.370	1.050.822	4.717.933	1.190.238
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.582.333	432.574	2.054.077	514.358
c) Doprinosi na plaće	016	897.830	245.662	1.121.190	282.218
4. Amortizacija	017	2.963.900	1.053.736	3.239.285	1.016.286
5. Ostali troškovi	018	3.080.407	992.334	3.979.260	1.401.159
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	143.206	58.662	550.644	67.360
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	47.144	43.453	238.931	110.890
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	3	1	238.812	110.888
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	47.141	43.452	119	2
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	454.826	134.412	486.114	118.138
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	414.670	105.684	478.251	114.647
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	36.171	28.726	1.286	1.122
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	3.985	2	6.577	2.369
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	23.778.484	2.254.292	28.286.740	2.759.093
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	19.919.287	5.671.280	24.216.323	6.450.183
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	3.859.197	-3.416.988	4.070.417	-3.691.090
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	3.859.197	0	4.070.417	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-3.416.988	0	-3.691.090
XII. POREZ NA DOBIT	058	741.443	0	790.887	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	3.117.754	-3.416.988	3.279.530	-3.691.090
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	3.117.754	0	3.279.530	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-3.416.988	0	-3.691.090
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	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	3.117.754	-3.416.988	3.279.530	-3.691.090
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	3.117.754	-3.416.988	3.279.530	-3.691.090
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	3.859.197	4.070.417
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.481.504	3.615.828
a) Amortizacija	003	2.963.899	3.239.285
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	99.051	-11.421
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-3	-238.812
e) Rashodi od kamata	007	414.670	478.251
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	4.467	1.168
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-580	147.357
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	7.340.701	7.686.245
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	316.225	251.967
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	497.844	133.993
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-117.913	131.699
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-57.286	-13.725
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-6.420	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	7.656.926	7.938.212
4. Novčani izdaci za kamate	018	-358.262	-490.376
5. Plaćeni porez na dobit	019	-926.186	-942.641
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	6.372.478	6.505.195
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	3	127.920
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3	127.920
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.837.360	-3.475.895
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-4.695.076	-1.328.416
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	-7.532.436	-4.804.311
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-7.532.433	-4.676.391
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	4.122.816	2.592.181
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	291.408
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.122.816	2.883.589
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.205.820	-2.499.865
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-1.110.979	-1.319.601
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-967.059	-769.210
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-73.894	-199.279
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-3.357.752	-4.787.955
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	765.064	-1.904.366
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	-394.891	-75.562
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	495.870	100.979
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	100.979	25.417

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2023.do 31.12.2023.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
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 FINACIJSKIH 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 EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE TFI -POD
(koji se sastavljaju za tromjesečno razdoblje)

Naziv izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

OIB: 05951496767

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.12. 2023. godine

A. Bilješke o financijskom položaju Društva

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina iznosi 58.488.274,85 eura i veća je za iznos od 47.772,56 eura u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosila 58.440.502,29 eura. U izvještajnom razdoblju 2023. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 3.230.079,01 eura.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina iznosi 13.071.915,27 eura i veća je za 1.397.525,37 eura ili za 11,97 % u odnosu na 31. 12. 2022. godine kada je iznosila 11.674.389,90 eura. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 6.028.447,52 eura i veće su za 763.693,50 eura ili za 14,51 % u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 5.264.754, 02 eura.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 12.011.844,97 eura i manje su za 1.513.700,68 eura ili za 11,19% u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 13.525.545,65 eura.

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve iznose 53.114.266,63 eura i veće su za 2.047.950,51 eura ili za 4,01% u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosio 51.066.316,12 eura .

Bilješka ukupni prihodi, rashodi i operativna dobit

Ukupni prihodi

Ukupni prihodi ostvareni 31.12.2023. godine iznose 28.286.740,07 eura i veći su za 18,96 % od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 31. 12. 2022. godine kada su iznosili 23.778.484,20 eura.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi ostvareni 31. 12. 2023. godine iznose 24.216.322,49 eura i veći su za 21,57 % od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 31.12.2022. godine kada su iznosili 19.216.332,49 eura.

Operativna dobit

Operativna dobit ostvarena 31.12.2023. godine iznosi 7.556.885,16 eura i veća je za 4,51 % od operativne dobiti ostvarene 31.12.2022. godine kada je iznosila 7.230.778,62 eura.

B: Posljednja godišnja revidirana izvješća Društva dostupna su na internetskim stranicama Društva ILIRIJA d.d.

<https://ilirijabiograd.com/izvješća> o poslovanju, Zagrebačke burze d.d., te Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga u okviru Središnjeg registra propisanih informacija.

c. Izjava kojom izjavljujemo da su iste računovodstvene politike primjenjivane prilikom sastavljanja izvještaja 31.12.2023. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2022. godine

D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2023. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 28.286.740,07 eura i veći su za 18,96 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 23.778.484,20 eura. Poslovanje Društva je sezonskog karaktera. Najveći dio prihoda Društvo ostvaruje u ljetnim mjesecima. Društvo ostvaruje prihode od hotelijerstva, nautike, kampinga, real-estate sektora i destinacijske menadžment kompanije DMK Ilirija Travel. Hotelski sektor ostvaruje najveći dio prihoda u ljetnim mjesecima.

Prihodi od hotelijerstva za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 9.021.921,78 eura i veći su za 2.043.856,20 eura ili za 29,29% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 6.978.065,58 eura.

Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 8.383.126,66 eura i veći su za 915.641,28 eura ili za 14,82 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 7.301.504,27 eura. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 7.485.683,10 eura i veći su za 829.624,62 eura ili za 12,47 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 6.656.058,48 eura. Najznačajniji dio prihoda ostvaren je od mobilnih kućica, fiksnog zakupa parcela i kamp mjesta.

Prihodi od real-estate sektora odnosno Poslovno trgovačkog centra City Galleria za promatrano razdoblje 2023. godine ostvareni su u iznosu od 2.056.050,86 eura i veći su za 225.696,39 eura ili za 12,33 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 1.830.354,47 eura.

. U promatranom periodu do 31. 12.2023. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 31.12.2023. godine iznose 20.490.923,51 eura i veći su za 3.990.361,98 eura ili za 24,18 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 16.500.561,53 eura. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 486.113,854 eura i veći su za 6,88 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 454.825,48 eura. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 3.239.285,13 eura i veći je za 9,29 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada je iznosila 2.963.899,80 eura.

Ukupni rashodi iznose 24.216.322,49 eura i veći su za 21,57% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 19.919.286,81 eura. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 7.556.885,16 eura i veća je za 4,51% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 7.230.778,62 eura. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 7.795.816,56 eura i veća je za 7,12 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 4.556.531,43 eura i veća je za 242.508,56 ili za 5,63% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Za promatrano razdoblje ostvaren je neto dobit u iznosu 3.279.530,22 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 161.776,46 eura ili za 5,19%.

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 31. 12. 2023. godine.

E. Nije bilo značajnijih promjena.

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

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

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

Točka 4. Najveći iznos prihoda su prihodi ostvareni na domaćem tržištu u iznosu od 22.502.324,33 eura, te na stranom tržištu iznos od 5.345.938,25 eura te ostali prihodi u iznosu 199.546,09 eura. Poslovni prihodi ostvareni u hoteljerstvu iznose 9.021.921,78 eura, nautički sektoru iznos od 8.383.126,66 eura, kamping sektor 7.485.683,10 eura, City Galleria 2.056.050,86 eura. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu od 1.059.999,02 eura. Ukupni rashodi iznose 24.216.322,49 eura. Poslovni rashodi iznose 20.490.923,51 eura. Najveći iznos su troškovi sirovina, materijala i energije 4.046.349,21 eura, troškovi vanjskih usluga iznos od 4.021.470,79 eura te ostali troškovi poslovanja 4.529.903,90 eura i troškovi osoblja 7.893.199,61 eura.

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

Točka 6. Prosječan broj zaposlenih od 01.01.-31. 12. 2023. godine iznosi 370 zaposlenika.

Točka 7. Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 7.893.199,61 eura (neto plaća 4.678.085,27 eura, doprinosi iz plaće 1.332.100,02 eura porez I prirez iz plaće 761.824,98 eura i doprinosi na plaću 1.121.190,29 eura). Zbog ograničenosti obrasca u kojem nema ostalih troškova zaposlenika kao što je putni trošak, otpremnina i slično ovom iznosu dodajemo navedene troškove u iznosu od 521.946,49 eura te tada trošak zaposlenika iznosi 8.415.146,10 eura. Društvo ne kapitalizira troškove plaće.

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

Točka 10. Dionički kapital Društva na dan 31. 12.2023. godine iznosi 30.420.000,00 eura i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica bez nominalnog iznosa.

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

**ILIRIJA d.d.
BIOGRAD NA MORU**

Biograd n/m 14. 02. 2024. god.

**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
za period 01. 01. 2023. – 31. 12. 2023. godine.**

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

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

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. 12. 2023. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31. 12. 2023. godine.

Šef računovodstva:

Zorka Strpić

**ILIRIJA d.o.o. društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2**

Uprava:

Goran Ražnjević