



 *Ilinija d.d.*

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.09.2023.

Biograd na Moru, listopad 2023. godine



## SADRŽAJ:

<b>Pregled ključnih pokazatelja poslovanja za razdoblje od 01.01.-30.09.2023. godine</b>	03	<b>5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA</b>	96
<b>Ključne informacije za razdoblje od 01.01.-30.09.2023. godine</b>	07	5.1. Financijsko-operativni rezultati poslovanja po sektorima:	96
<b>1. O ILIRIJI d.d.</b>	12	5.1.1. Hotelijerstvo	96
1.1. Opći podaci	12	5.1.2. Nautika	99
1.2. Kronološki pregled razvoja Društva	13	5.1.3. Kamping	102
1.3. Organi Društva	17	5.1.4. Poslovno-trgovački centar City Galleria	104
1.4. Društva kćeri	17	5.2. Financijski rezultati poslovanja na razini Društva	105
1.5. Povezana društva	18	5.2.1. Rezultati financijskog poslovanja Društva	105
1.6. Vlasnička struktura Društva i pregled trgovanja dionicama Društva na Zagrebačkoj burzi	19	5.2.2. Financijsko stanje Društva	110
1.7. Poslovni model Društva	23	<b>6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA</b>	116
1.8. Brendovi Društva	24	6.1. Značajni događaji	116
<b>2. KORPORATINA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE</b>	25	6.2. Pravna pitanja	118
2.1. Vizija, misija i temeljne vrijednosti	25	6.3. Investicije u 2023. godini	121
2.2. Organizacijska struktura	27	6.4. Neoperativna imovina	112
2.3. Rizici i upravljanje rizicima	28	6.5. Ostalo	123
<b>3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI</b>	36	<b>7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2023. GODINI</b>	124
3.1. Hotelijerstvo	38	<b>8. NAPOMENE</b>	126
3.2. Nautika	41	<b>Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2023.-30.09.2023.</b>	127
3.3. Kamping	43	<b>Bilješke uz financijske izvještaje</b>	139
3.4. Ilirija Travel	45	<b>Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja</b>	142
3.3. Ugostiteljstvo	47		
3.6. Dodatni sadržaji	49		
3.7. Poslovno-trgovački centar City Galleria	52		
<b>4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA</b>	53		
4.1. Hotelijerstvo	55		
4.2. Nautika - Marina Kornati	65		
4.3. Kamping - Kamp "Park Soline"	78		
4.4. Poslovno-trgovački centar City Galleria	88		
4.5. Ilirija Travel	93		

## PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.09.2023. GODINE

(u EUR)	I-IX 2023.	I-IX 2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>Financijski pokazatelji</b>			
Ukupni prihodi	25.527.644,05	21.524.190,20	118,60
Poslovni prihodi	25.399.606,16	21.520.501,27	118,03
<i>Hotelijerstvo</i>	8.203.418,94	6.274.921,88	130,73
<i>Nautika</i>	7.426.339,68	6.510.698,40	114,06
<i>Kamping</i>	7.407.143,77	6.595.702,75	112,30
<i>Real-estate</i>	1.559.252,88	1.346.636,46	115,79
<i>Ostali sektori i profitni centri</i>	803.450,89	792.541,78	101,38
Prihodi od prodaje	25.289.249,88	21.444.153,70	117,93
EBITDA	10.362.530,52	9.504.779,41	109,02
EBITDA marža	40,80%	44,17%	92,37
EBIT	8.139.531,49	7.594.604,69	107,18
Dobit	7.771.558,85	7.274.223,15	106,84

(u EUR)	30.09.2023.	30.09.2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>Bilančni pokazatelji</b>			
Neto dug	1.620.375,23	3.190.905,41	50,78
Pokrivenost kamata	21,12	22,70	93,04
Kapitalna ulaganja	3.002.539,57	1.691.606,84	177,50
ROE	13,53%	13,17%	102,71
ROA	10,41%	10,08%	103,25
Prilagođena ROCE	14,06%	17,31%	81,22

(u EUR)	30.09.2023.	30.09.2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>Pokazatelji financijskog stanja</b>			
Vrijednost imovine	74.655.202,25	72.150.216,24	103,47
Kapital	57.440.564,06	55.222.785,50	104,02
Ukupne obveze	17.214.638,19	16.927.430,74	101,70

(u EUR)	I-IX 2023.	I-IX 2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>Ostvarenja na tržištu kapitala</b>			
Tržišna kapitalizacija	60.337.200,00	60.861.732,03	99,14
EV	61.957.575,23	57.670.826,62	107,43
EV / EBITDA	5,98	6,07	98,54
P / E	9,40	8,33	112,85
EPS	2,66	3,03	87,86
DPS	0,55	0,46	118,40

Fizički pokazatelji	I-IX 2023.	I-IX 2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>Hoteljerstvo</b>			
Broj smještajnih jedinica	435	435	100,00
Noćenja turista	106.549	89.496	119,05
Dani popunjenosti	118	99	119,19
Godišnja zauzetost	43,15%	36,34%	118,74
<b>Nautika</b>			
Broj vezova	805	805	100,00
Ugovorna plovila	732	716	102,23
Tranzitni vez, noćenje plovila	7.446	8.467	87,94
Tranzitni vez, uplovljavanje plovila	2.929	2.982	98,22
Lučki servis - broj operacija	3.198	3.167	100,98
Dani rada	365	365	100,00
<b>Kamping</b>			
Broj smještajnih jedinica	1.130	1.208	93,54
Dani rada	183	183	100,00
Dani popunjenosti	114,37	101,33	112,87
<i>Mobilne kućice</i>	88,91	98,87	89,93
<i>Individualci</i>	56,25	42,63	131,95
<i>Fiksni zakup</i>	183,00	183,00	100,00
<i>Paušal</i>	183,00	183,00	100,00
Zauzetost	62,50%	55,37%	112,88
<i>Mobilne kućice</i>	48,59%	54,03%	89,93
<i>Individualci</i>	30,74%	23,29%	131,99
<i>Fiksni zakup</i>	100,00%	100,00%	100,00
<i>Paušal</i>	100,00%	100,00%	100,00
Noćenja turista	325.881	309.765	105,20

Fizički pokazatelji	I-IX 2023.	I-IX 2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>Ilirija Travel</b>			
Broj događaja	175	263	66,54
Broj osoba (događaji)	17.518	19.081	91,81
<b>Real-estate</b>			
Broj zakupaca	34	37	91,89
Zajednički troškovi	32	35	91,43
Korištenje zajedničkih dijelova	26	25	104,00
Zakup oglasnih prostora	8	8	100,00
Parkirna mjesta u garaži	410	410	100,00
Iznajmljena površina (m <sup>2</sup> )	9.464,72	9.464,72	100,00
Broj vozila u garaži	538.570	510.695	105,46

## KLJUČNE INFORMACIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.- 30.09.2023. GODINE

1. U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo do sada najbolje rezultate poslovanja iskazane kroz ostvarenja u dijelu ključnih fizičkih pokazatelja (noćenja, dolasci, plovila na ugovornom vezu), realizaciju ukupnih i poslovnih prihoda, ostvarene pokazatelje profitabilnosti, nikad snažniju bilančnu i kapitalnu poziciju i najmanji neto dug. Ova rekordna ostvarenja Društva u bitnome su pridonijela njegovom stabilnom financijskom stanju, osnaženoj i nikad boljoj financijskoj i kapitalnoj poziciji iskazanoj kroz rast imovine i kapitala, visokom stupnju samofinanciranja i likvidnosti.

Najbolja ostvarenja na razini Društva rezultat su rasta poslovnih aktivnosti na razini ključnih sektora i njihovim najboljim ostvarenjima u dijelu prihoda, generirani su rastom prihoda sektora hotelijerstva, nautike, kampinga i real-estatea praćeni i adekvatnim rastom prihoda u destinacijskoj menadžment kompaniji. Istovremeno, ostvareni rast pokazatelja profitabilnosti na razini ključnih sektora rezultirao je i značajnim rastom pokazatelja profitabilnosti Društva. Uzimajući u obzir okolnosti u kojima se odvijala poslovna godina, ponajviše kontinuirani rast stope inflacije praćen rastom općih cijena uz rast troškova rada, činjenica da je Društvo, unatoč rastu ukupnih rashoda po stopi većoj od rasta prihoda, uspjelo ne samo ostvariti sve pokazatelje optimalne profitabilnosti, već rekordne apsolutne rezultate

profitabilnosti, čime su postignuti rezultati daleko značajniji. Također, i na razini ključnih sektora ostvareni rezultati poslovanja u dijelu prihoda i profitabilnosti predstavljaju istovremeno i najbolja tj. rekordna ostvarenja tih sektora od početka njihove poslovne aktivnosti.

Rezultati poslovanja realizirani u trećem kvartalu poslovne godine rezultat su snažnog rasta turističke potražnje na razini ključnih turističkih sektora, a posebno izdvajamo sektor hotelijerstva koji je prethodnih godina bio najviše pogođen posljedicama pandemije čime su njegova ostvarenja u izvještajnom razdoblju označila potpuni oporavak poslovnih aktivnosti, iskazanih kroz fizičke i financijske rezultate poslovanja, što je u značajnoj mjeri pridonijelo rezultatima poslovanja na razini cijelog Društva.

2. Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 25.527.644,05 EUR i veći su za 19% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su ostvareni u iznosu od 21.524.190,20 EUR, odnosno veći su u apsolutnom iznosu od 4.003.453,85 EUR a rezultat su rast poslovnih prihoda na razini svih sektora Društva.

Poslovni prihodi realizirani u iznosu od 25.399.606,16 EUR veći su za 18% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su realizirani u iznosu od 21.520.501,27 EUR, a rezultat su rasta prihoda od

prodaje na razini svih sektora posebno turističkih uslijed rasta turističke potražnje u svim kvartalima poslovne godine odnosno značajnijeg snaženja poslovnih aktivnosti u predsezoni koja je u bitnijoj mjeri izostala u pojedinim sektorima prethodne godine. Ostvareni rezultati poslovanja u dijelu prihoda Društva rezultirali su ne samo njegovim kontinuiranim rastom već i njegovim najboljim ostvarenjima ne samo na razini Društva već i na razini svih njegovih ključnih sektora.

Sektor hotelijerstva sa realiziranih 8.203.418,94 EUR poslovnih prihoda ostvario je rast od 31% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine kad su prihodi realizirani u odnosu od 6.274.921,88 EUR kao rezultat značajnog rasta obujma poslovnih aktivnosti ne samo u glavnoj sezoni već i u predsezoni. Sektor hotelijerstva s ostvarenim najvećim stopama rasta prihoda u usporedbi s ostalim sektorima što je rezultiralo do sada najboljim rezultatima poslovanja hotelijerstva za promatrano razdoblje uz istovremeno snažan doprinos rastu prihoda na razini cijelog Društva.

Sektor nautike bilježi rast poslovnih prihoda po stopi od 14% odnosno u izvještajnom razdoblju realizirano je 7.426.339,68 EUR prihoda u usporedbi sa 6.510.698,40 EUR prihoda iz istog razdoblja 2022. godine, čime je sektor nautike nastavio sa kontinuiranim

rastom poslovnih aktivnosti kroz cijelu poslovnu godinu.

Nastavljen je snažan rast poslovnih prihoda i u sektoru kampinga gdje je sa 7.407.143,77 EUR poslovnih prihoda realiziranih u izvještajnom razdoblju u odnosu na 6.595.702,75 EUR realiziranih u istom razdoblju prethodne godine ostvaren rast prihoda po stopi od 12%. U izvještajnom razdoblju real-estate sektor sa 1.559.252,88 EUR ostvario je rast prihoda po stopi od 16% u usporedbi s prihodima realiziranim u istom razdoblju prethodne godine u iznosu od 1.346.636,46 EUR dok je i destinacijska menadžment kompanija Ilirija Travel unatoč smanjenom obujmu poslovnih aktivnosti sa realiziranih 784.110,23 EUR prihoda ostvarila rast od 2%.

Ostvarenim rezultatom poslovanja u dijelu prihoda Društvo je zadržalo i u trećem kvartalu poslovne godine njihov kontinuirani rast na razini svih sektora gdje su poslovni prihodi, izuzev destinacijske menadžment kompanije, rasli snažnim dvoznamenkastim stopama rasta generirajući najbolja ostvarenja Društva u dijelu i ukupnih i poslovnih prihoda.

3. Ukupni rashodi iznose 17.756.085,20 EUR i veći su za 25% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosili 14.249.967,05 EUR, a čiji je rast posljedica rasta svih stavki rashoda odnosno

poslovnih rashoda za 26%, amortizacije za 16% i financijskih rashoda za 15%.

Rast ukupnih rashoda najvećim je dijelom generiran, u njegovim apsolutnim i relativnim iznosima, rastom poslovnih rashoda koji za izvještajno razdoblje iznose 15.165.113,53 EUR i veći su za 26% odnosno za 3.145.702,74 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su iznosili 12.019.410,79 EUR. Poslovni rashodi rasli su uslijed povećanja poslovnih aktivnosti na razini svih ključnih sektora Društva, općeg rasta troškova kao posljedica inflacije, rasta cijene energenata i kontinuiranog poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika što je za posledicu imalo povećanje troškova rada i troškova povezanih s radom.

Poslovni rashodi najvećim dijelom generirani su rastom sljedećih stavki koje su rasle po stopama većim od rasta prihoda u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine:

(1) rast troška plaća za 29% ili za 1.316.909,81 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rast troška plaća posljedica je kontinuiranog poboljšanja materijalnih prava zaposlenika i isplate neto plaće minimalno na razini prosječne neto plaće u Republici Hrvatskoj i većeg prosječnog broja zaposlenika za 8% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine čime je i u dijelu upravljanja kadro-



vima Društvo osiguralo preduvjete za nesmetano odvijanje poslovne godine uslijed značajnog nedostatka radne snage u Republici Hrvatskoj, a posebno izražene u nedostatku kvalificirane radne snage u ugostiteljstvu i turizmu.

(II) rast dijela troškova s naslova naknada zaposlenja koji su veći za 211% ili za 365.511,31 EUR, a čiji je rast rezultat kontinuiranog poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika, odnosno materijalnih prava iz rada.

(III) rast troška s naslova usluga provizije agencija koji su već za 42% ili za 193.479,74 EUR.

(IV) rast troškova s naslova marketinga i promocije za 49% ili za 150.565,74 EUR uslijed značajnog jačanja marketinških aktivnosti u dijelu digitalnog marketinga i daljnje digitalizacije operativnih procesa u Odjelima prodaje i marketinga na razini turističkih sektora Društva.

(V) rast troškova zakupnine s različitih osnova koji je veći za 45% ili za 140.216,27 EUR.

(VI) rast troškova energenata odnosno plina koji je za 224% veći ili za 109.987,39 EUR.

(VII) rast troška odvoza otpada za 114% ili za 91.237,61 EUR.

(VIII) rast troška komunalne naknade koja je veća za 57% ili za 75.151,25 EUR.

Prethodno navedeni troškovi (točke I-VIII), koji su rasli po stopi većoj od rasta prihoda, veći su za 40% ili za 2.443.014,19 EUR u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine i čine 78% udjela u rastu poslovnih rashoda dok su svi ostali troškovi rasli za 13,07% odnosno po manjoj stopi rasta od stope rasta prihoda.

4. Zaključno s trećim kvartalom 2023. godine ostvaren je ne samo rast svih ključnih pokazatelja profitabilnosti poslovanja odnosno operativne dobiti, dobiti, EBITDA-e i EBIT u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine već i najbolja ostvarenja Društva do sada u dijelu profitabilnosti poslovanja. Uzimajući u obzir makroekonomske i globalne okolnosti poslovanja sa i dalje prisutnom snažnom inflacijom na razini većine europskih zemalja uključujući i ključna emitivnim turistička tržišta Društva, rastom cijena energenata i komunalnih usluga, rastom troškova rada i ostalih troškova vezanih uz rad te rastom ostalih troškova generirajući rast ukupnih rashoda po stopi većoj od rasta ukupnih i poslovni prihoda, čime su rezultati Društva s obzirom na prethodno navedene okolnosti daleko značajniji.

Ostvareni pokazatelji profitabilnosti najvećim dijelom rezultat su snažnog dvoznamenkastog ra-

sta profitabilnosti sektora hotelijerstva, nautike i real-estate sektora, koji su ostvarili najbolju profitabilnost poslovanja do sada, praćeno i visokom profitabilnošću sektora kampinga.

Operativna dobit ostvarena je u iznosu 10.234.492,63 EUR i veća je za 8% u odnosu na isti period prethodne godine, kad je iznosila 9.501.090,48 EUR, dok dobit prije poreza iznosi 7.771.558,85 EUR i veća je za 7% u usporedbi s istim periodom prethodne godine kad je iznosila 7.274.223,15 EUR. EBITDA je realizirana u iznosu od 10.362.530,52 EUR i veća je za 9% u usporedbi sa ostvarenjem iz istog razdoblja 2022. godine kad je iznosila 9.504.779,41 EUR dok EBIT iznosi 8.139.531,49 EUR i veći je za 7%.

5. Vrijednost imovine zaključno sa trećim kvartalom poslovne godine iznosi 74.655.202,25 EUR i veća je za 3,47% tj. za 2.504.986,01 EUR u odnosu na isti period prethodne godine, kad je iznosila 72.150.216,24 EUR, a rast je ostvaren s naslova rasta kratkotrajne imovine za 13,07% i dugotrajne imovine za 1,21%.

6. Kapital i rezerve iznose 57.440.564,06 EUR i veći su za 4,02% ili za 2.217.778,56 EUR u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad su iznosili 55.222.785,50 EUR, a rast je generiran s naslova rasta dobiti iz prethodnih godina i dobiti iz tekuće godine.

7. Za izvještajno razdoblje ukupne obveze iznose 17.214.638,19 EUR i veće su odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosile 16.927.430,74 EUR, za 1,70% ili za 287.207,45 EUR s naslova rasta kratkoročnih obveza za 35,89%.

8. Neto dug, koji uključuje kratkoročne i dugoročne obveze prema bankama umanjene za novac u blagajni i na računu i depozite, za izvještajno razdoblje iznosi 1.620.375,23 EUR i manji je za 49,22% ili za 1.570.530,18 EUR u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad je iznosio 3.190.905,41 EUR. Društvo ne samo da je za izvještajno razdoblje odnosno devet mjeseci poslovne godine ostvarilo do sada najmanji iznos neto duga čime je nastavilo sa kontinuiranim smanjenjem neto duga ne samo u donosu na 2022. godinu već i sve prethodne poslovne godine. S obzirom na okolnosti u kojima se odvijala poslovna godina (inflacija i narušena globalna stabilnost) iznos neto duga odnosno njegovo smanjenje ukazuju na kontinuirano jačanje financijske i kapitalne stabilnosti i likvidnosti Društva.

9. Vlastiti izvori sredstava čine 76,94% ukupnih izvora sredstava (kapital i rezerve) dok tuđi izvori financiranja zaključno sa danom 30.09.2023. godine imaju udio od 23,06%. Bilančna pozicija na kraju trećeg kvartala poslovne godine ukazuje na ojačan

financijski položaj Društva iskazan kroz daljnji rast vrijednosti imovine, rast kapitala i rezervi, sposobnost samofinanciranja i kontinuirano smanjenje neto duga odnosno najmanji neto dug do sada. Snažna bilančna i kapitalna pozicija omogućuje Društvu iznimno visok stupanj financijske stabilnosti, likvidnosti i održivosti Društva.

10. Na tržištu kapitala promet dionicom Društva ILRA ostvaren je u iznosu 431.712,20 EUR što je rast za 60,45% u odnosu isto razdoblje prethodne godine kad je promet realiziran u iznosu od 269.064,04 EUR. Istovremeno, rastao je i prosječan promet po transakciji za 178,33% na iznos 8.810,45 EUR dok je prosječan dnevni promet ostvaren u iznosu od 21.585,61 EUR sa stopom rasta od 204,85%.

Prosječna cijena dionice ostvarena je u iznosu od 24,56 EUR što je rast od 5,73% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad je je prosječna cijena iznosila 23,23 EUR čime je razmjerno rasla i tržišna kapitalizacija iskazana kao umnožak broja dionica i postignute prosječne cijene na iznos od 59.275.265,28 EUR.

11. Društvo je otpustilo 4135 vlastitih dionica koje čine 0,17% udjela u njegovu temeljnom kapitalu. Vlastite dionice su otpuštene temeljem Ugovora o

prijenosu dionica sklopljenog s radnicima Društva u skladu sa odlukom Uprave o dodjeli vlastitih (trezorskih) dionica radnicima Društva bez naknade, kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate.

12. Glavna skupština, održana dana 21. travnja 2023. godine, donijela je Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva za poslovnu 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2022. godinu te Odluku o imenovanju revizora Društva za 2023. godinu temeljem koje se za obavljanje poslova revizije za 2023. Godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 717995390000. Također, donesena je Odluka o usklađivanju temeljnog kapitala Društva povećanjem temeljnog kapitala iz sredstava Društva i izmjenama Statuta Društva u svrhu usklađenja temeljnog kapitala sa Zakonom o trgovačkim društvima te radi zaokruživanja iznosa kapitala na cijeli broj na osnovu utvrđenih i revidiranih Godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu.

Na Glavnoj skupštini donesena je i Odluka o izmjeni odluke o primicima članova Nadzornog odbora. Također, donesena je i Odluka o upotrebi dobiti

Društva za poslovnu 2022. godinu sukladno kojoj se ostvarena neto dobit u poslovnoj 2022. godini (nakon poreza) u iznosu od 3.117.753,76 eura, raspoređuje na slijedeći način:

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

Glavna skupština primila je na znanje Godišnje izvješće za 2022. godinu zajedno sa Izvješćem revizora Društva za 2022. godinu, Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslovanja Društva u 2022. godini i Izvješće Uprave o stjecanju vlastitih dionica.

13. Društvo je temeljem odluke Glavne skupštine od 21. travnja 2023. godine isplatilo dioničarima dividendu u iznosu od 1.323.708,10 EUR odnosno 0,55 EUR po jednoj dionici. Isplaćena dividenda u 2023. godini je veća za 206.209,59 EUR ili za 18,45% u odnosu na dividendu isplaćenu u 2022. godinu koja je iznosila 1.117.498,51 EUR.

14. Investicijska ulaganja Društva u prvom polugodištu iznosila su 3.002.539,57 EUR što je znatno više u odnosu na isti period 2022. godine. Izvršena investicijska ulaganja odnosila su na ključne turističke sektore odnosno hotelijerstvo, kamping, nautiku i Iliriju Travel, s ciljem očuvanje konkurentnosti, daljnjeg ulaganja u unaprjeđenje kvalitete i standarda uslu-

ge te u promijenu strukture po segmentima davanja usluge. Najveći dio investicijskih ulaganja odnosi se na sektor kampinga gdje je izvršeno znatno uređenje kampa uključujući cjelokupno infrastrukturno opremanje i hortikulturno uređenje dijela kampa, uz istovremeno uređenje glavnih prometnica u njegovoj extra zoni, dodatno opremanje i uređenje dječjih sadržaja te ulaganja u promijenu strukture po segmentima davanja usluge s ciljem podizanja cjelokupne kvalitete i sadržaja kampa. U sektoru hotelijerstva investicijska ulaganja kontinuirano su usmjerena na unaprjeđenje i proširenje usluga i podizanje razine kvalitete kroz dodatno uređenje i opremanje smještajnih jedinica, proširenje usluge wellnesa kroz uređenje kapaciteta za zdravstveni turizam, uređenje hotelskih ugostiteljskih sadržaja uz nabavku nove ugostiteljske opreme i ostalih zajedničkih hotelskih sadržaja. U nautičkom sektoru investicije su se odnosile na uređenje zajedničkih sadržaja marine od čega najveći dio na potpunu rekonstrukciju najvećeg sanitarnog čvora dok su se u Iliriji Travel investicijska ulaganja odnosila na event brod „Nadu“.

15. Društvo je uspješno završilo proces recertifikacije standarda „Tvrтка prijatelj zdravlja“, projekta pokrenutog od strane Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo s ciljem promicanja zdravlja na radnom mjestu i radnom okruženju, usvajanja zdravih životnih navika i iskazivanje brige o zdravlju zaposlenika. Prvi put je

Društvu dodijeljen certifikat „Tvrтка prijatelj zdravlja“ 2018. godine u sklopu projekta „Živjeti zdravo“, a danas je jedno od tek 25 poslovnih subjekata nositelja certifikata u Republici Hrvatskoj.

## 1. O ILIRIJI D.D.

### 1.1. OPĆI PODACI

ILIRIJA d.d. je javno dioničko društvo registrirano za ugostiteljstvo i turizam sa sjedištem u Biogradu na Moru, Tina Ujevića 7, koje već **66.** godinu djeluje na hrvatskom turističkom tržištu. Poslovanje ILIRIJE d.d. se temelji na principima 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 28.500m<sup>2</sup> bruto površine na ukupno šest etaža i ukupno 9.464,72m<sup>2</sup> neto iznajmljivih površina.

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

## 1.2. KRONOLOŠKI PREGLED RAZVOJA DRUŠTVA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**2000.-2023. godine** | U izgradnju, rekonstrukciju, proširenje, dogradnju, obnovu i adaptaciju smještajnih kapaciteta i objekata Društva s ciljem podizanja kvalitete, unapređenja sveukupne usluge i standarda u svim sektorima Društva, razvoja novih proizvoda, unaprjeđenja i povećanje kategorizacije smještajnih kapaciteta i nautičkih kapaciteta, proširenja ugostiteljskih sadržaja s ciljem stvaranja kvalitetnog, prepoznatljivog i konkurentnog turističkog proizvoda kao i povećanja kvalitete ponude same destinacije te kupnju Poslovno-trgovačkog centra City Galleria, Društvo je u navedenom razdoblju zaključno do 30.09.2023. godine investiralo 90.941.768,35 EUR što je rezultiralo rastom ukupnih prihoda i novostvorenom vrijednošću u navedenom razdoblju u iznosu od 166.564.544,03 EUR.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**2016. godine** | Dana 19. prosinca 2016. Društvo je preuzimanjem nekretnine Poslovno-trgovačkog centra City

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

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

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



---

## 1.3. ORGANI DRUŠTVA

### 1.3.1. UPRAVA DRUŠTVA

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

### 1.3.2. NADZORNI ODBOR

Goran Medić, predsjednik Nadzornog odbora

David Anthony Tudorović, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora

Davor Tudorović, član Nadzornog odbora

Siniša Petrović, član Nadzornog odbora

Darko Prebežac, član Nadzornog odbora

### 1.3.3. SKUPŠTINA DRUŠTVA

## 1.4. DRUŠTVA KĆERI

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

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

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

## 1.5. POVEZANA DRUŠTVA

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

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

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



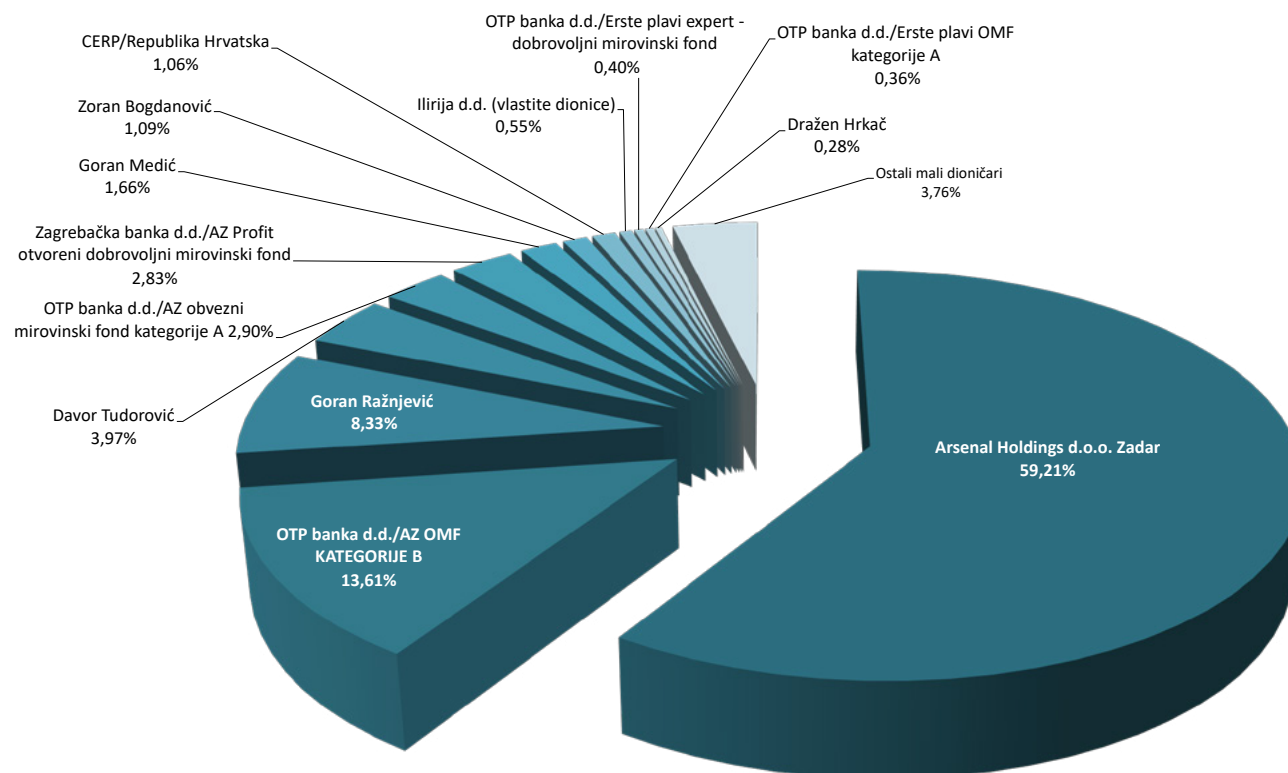
## 1.6. VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA I PREGLED TRGOVANJA DIONICAMA DRUŠTVA NA ZAGREBAČKOJ BURZI

Temeljni kapital Društva iznosi 30.420.000,00 EUR i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica, bez nominalne vrijednosti.

Zaključno sa 30.09.2023. godine nije došlo do značajnije promijene vlasničke strukture, a dole niže naveden je pregled najvećih dioničara Društva na dan 30.09.2023. godine

Vlasnici - dioničari	Broj dionica	Udjel u %
Arsenal Holdings d.o.o. Zadar	1.429.032	59,21
OTP banka d.d./AZ OMF KATEGORIJE B	328.506	13,61
Goran Ražnjević	201.120	8,33
Davor Tudorović	95.744	3,97
OTP banka d.d./AZ obvezni mirovinski fond kategorije A	69.898	2,90
Zagrebačka banka d.d./AZ Profit otvoreni dobrovoljni mirovinski fond	68.200	2,83
Goran Medić	40.000	1,66
Zoran Bogdanović	26.216	1,09
CERP/Republika Hrvatska	25.642	1,06
Ilirija d.d. (vlastite dionice)	13.204	0,55
OTP banka d.d./Erste plavi expert - dobrovoljni mirovinski fond	9.726	0,40
OTP banka d.d./Erste plavi OMF- kategorije A	8.631	0,36
Dražen Hrkač	6.727	0,28
Ostali mali dioničari	90.842	3,76
<b>UKUPNO</b>	<b>2.413.488</b>	<b>100,00</b>

## VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA NA DAN 30.09.2023. GODINE



## TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA NA HRVATSKOM TRŽIŠTU KAPITALA U U RAZ- DOBLJU OD 01.01.-30.09.2023. GODINE 2023. GODINE

(iznosi u EUR)	I-IX 2023.	I-IX 2022.	% promjene
Ukupan promet	431.712,20	269.064,04	60,45%
Prosječna cijena dionice	24,56	23,23	5,73%
Prosječan promet po transakciji	8.810,45	3.165,46	178,33%
Prosječan dnevni promet	21.585,61	7.080,63	204,85%
Zadnja cijena dionice	25,00	25,22	-0,87%
Tržišna kapitalizacija*	60.337.200,00	60.868.167,36	-0,87%
Tržišna kapitalizacija**	59.275.265,28	56.065.326,24	5,73%
Količina dionica	2.413.488	2.413.488	

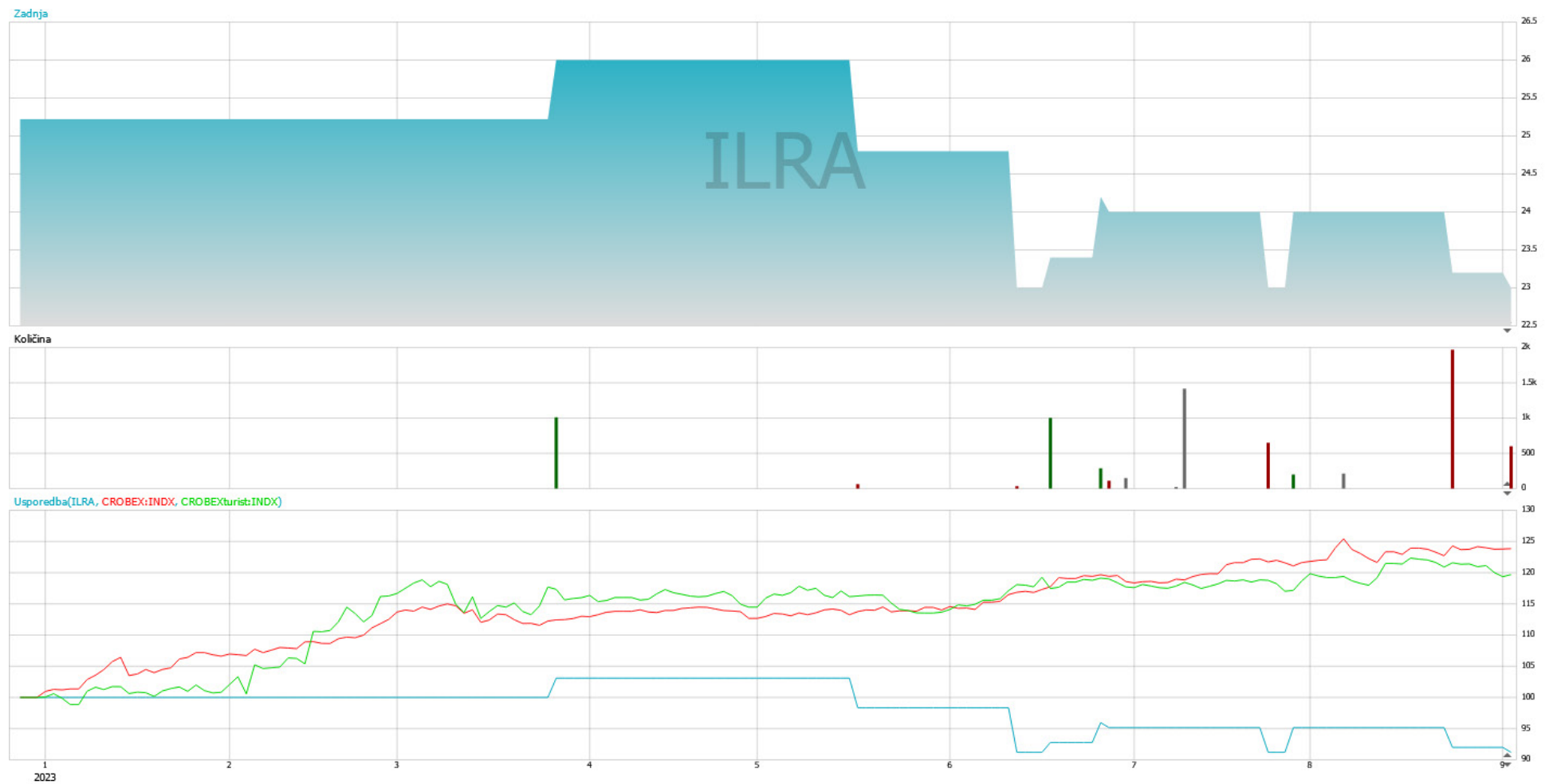
\*izražena metodologija umnoška zadnje postignute cijene dionice i broja dionica

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

Dionicom ILRA ostvaren je značajno veći volumen trgovanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosno protrgovano je s 17.581 dionica s prometom u iznosu 431.712,20 EUR, što je za 60,45% veći promet nego u devet mjeseci 2022. godine kada je protrgovano s 11.585 dionica i realiziran je promet u iznosu od 269.064,04 EUR. U prva tri kvartala 2023. godine ostvaren je značajno veći prosječan dnevni promet u iznosu od 21.585,61 EUR (+204,85%) i prosječan promet po transakciji 8.810,45 EUR (+178,33%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Zadnja cijena dionice u trećem kvartalu 2023. godine iznosila je 25,00 EUR za jednu dionicu, što je za 0,87% manje u odnosu na zadnju cijenu dionice iz istog razdoblja prethodne godine koja je iznosila 25,22 EUR. Tržišna kapitalizacija Društva, izražena umnoškom zadnje cijenom dionice promatranog razdoblja i količine izdanih dionica, iznosi 60.337.200,00 EUR dok tržišna kapitalizacija izražena kao umnožak prosječne cijene dionice i broja dionica iznosi 59.275.265,28 EUR i veća je za 5,73% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

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



## 1.7. POSLOVNI MODEL DRUŠTVA

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

- **Hotelijerstvo** – 4 hotela, 435 sobe, 910 kreveta
- **Nautika** – 805 vezova, 2.000 osoba
- **Kamping** – 1.130 parcela, 3.390 osoba
- **Destinacijska menadžment kompanija/DMK Ilirija Travel** – kroz koju je u 2022. organizirano 297 posebnih događanja za 29.830 osoba
- **Real-estate odnosno nekretnine** – Poslovno-trgovački centar City Galleria u Zadru, jedan od dva najveća trgovačka centra u zadarskoj regiji

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

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

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

## 1.8. BRENDVI DRUŠTVA



**BIOGRAD  
BOAT SHOW**

**Donat  
BEACH BAR**

**ARSENAL  
ZADAR**

**City Galleria**



## 2. KORPORATIVNA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE

### 2.1. VIZIJA, MISIJA I TEMELJNE VRIJEDNOSTI

**Vizija** - trajno osigurati mjesto među 3 vodeće turističke kompanije na području Sjeverne Dalmacije i među 15 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.

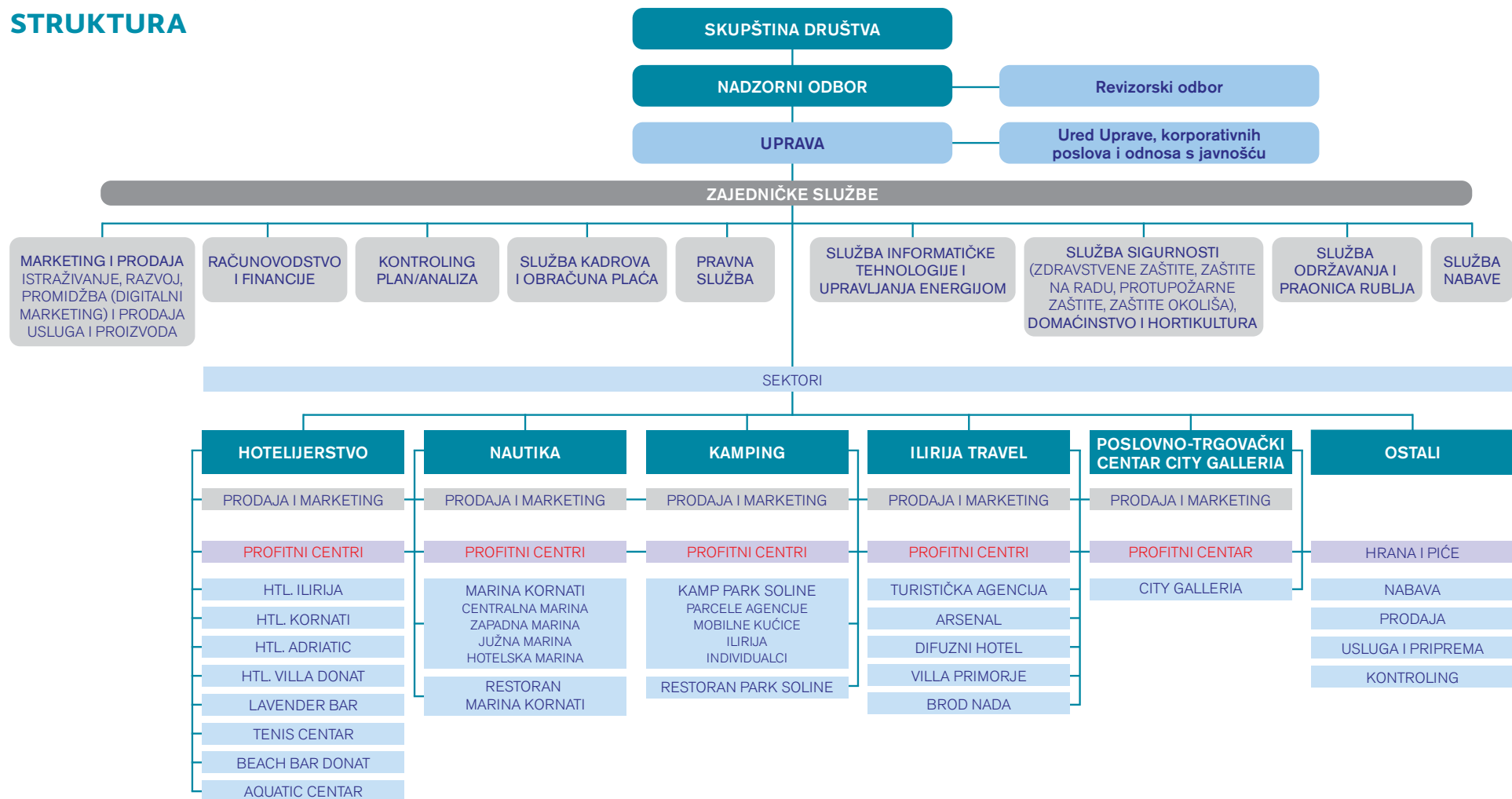
**Održivost i odgovornost** – u poslovanju, investiranju, odnosu prema svojim zaposlenicima, poslovnim partnerima, klijentima (gostima), lokalnoj i regionalnoj zajednici, dioničarima i svakodnevnom operativnom djelovanju kroz integraciju ekonomskih, društvenih aspekata i aspekata zaštite okoliša u procese 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** – Društvo u svom poslovanju primjenjuje načela društveno odgovornog poslovanja 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



## 2.3. RIZICI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

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

Proces upravljanja rizicima Društva podrazumijeva sljedeće bitne korake:

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

Društvo u svom poslovanju prepoznaje sljedeće vrste rizika:

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

### 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 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. 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 razinu 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 dogovo-

renim 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 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 preliveći na dobra i usluge široke potrošnje posebice hranu i piće, kroz njihov visok i nepredvidljiv rast, uz geopolitičku nestabilnost u bitnome su generirali snažan utjecaj inflacije ne samo na gospodarske subjekte zemalja Europske unije već i na njihovo društvo općenito. Inflacijski pritisci, ako i dalje budu snažni, mogli bi se odraziti na kupovnu moć, daljnje generiranje potražnje i na usporavanje gospodarske aktivnosti europodručja. U Republici Hrvatskoj prosječna godišnja stopa

inflacije, mjerena indeksom potrošačkih cijena, u rujnu 2023. godine u odnosu na rujnu 2022. godine u prosjeku je viša za 6,7%. 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 maksimalno moguću kontrolu troškova nabave. S druge strane, kroz dinamično dnevno upravljanje cijenama smještajnih jedinica, ima za cilj postizanje maksimalno moguće razine konkurentnosti, intenzivnog i sustavnog praćenja potražnje te brzog i snažnog odgovora na tržišna kretanja, a istovremeno težeći pravovremenom odgovoru na potencijalno negativne izazove i utjecaje poput inflacije.

Knjigovodstvene vrijednosti sljedećih stavki financijske imovine i financijskih obveza odražavaju nji-

hove fer vrijednosti: novac, ulaganja, obveze prema dobavljačima, ostala potraživanja i ostale obveze, krediti dani zaposlenicima, dugoročne obveze.

## 2. Regulatorni rizici

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

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

### *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 ka-

pitala u postupku pretvorbe odnosno privatizacije dok Republika Hrvatska postaje vlasnik građevina i zemljišta u kampu koja nisu procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala u postupku pretvorbe odnosno privatizacije (tzv. Dijelovi Kampa u vlasništvu RH). Društvo je u međuvremenu sukladno čl. 18. zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, dana 01. travnja 2022.g. ishodilo od Centra za restrukturiranje i prodaju, Potvrdu o usklađenosti geodetskog elaborata kojom se potvrđuje usklađenost Geodetskog elaborata Kampa Park Soline sa rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju od dana 12. srpnja 1996.g. kojim su utvrđene nekretnine procijenjene u postupku pretvorbe društvenog poduzeća „Ilirija“ Biograd na Moru.

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

kampovima koje nije procijenjeno u postupku pre-tvorbe 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 va-žećem Zakonu o neprocijenjenom građevinskom zemljištu ispunjava zakonom predviđene uvjete za ostvarenje prava na zakup građevinskog zemljišta Kampa na vrijeme od 50 godina.

#### *Pomorsko dobro*

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 dobru 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 meritorno odlučeno. Ilirija d.d. je dana 11. srpnja 2018.g. uputila Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture dopis kojim ga informira da je ishodila izmjenu i dopunu građevinske dozvole za radove na rekonstrukciji marine, a koji radovi su dio novih investicija obuhvaćenih zahtjevom za produženje roka trajanja koncesije. Također, dana 06. listopada 2021.g. Društvo je uputilo pismeno Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture te Ministarstvu financija Republike Hrvatske, sve kako bi iniciralo donošenje odluke po zahtjevu za produženjem roka trajanja koncesije. U međuvremenu je dana 02. studenog 2021.g. 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 odluka 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 Biogradu na Moru, Društvo je dana 19. siječnja 2011.g. podnijelo Republici Hrvatskoj - Zadarskoj županiji, obrazloženi Zahtjev za produženje trajanja koncesije na rok od 20 godina, o kojem zahtjev Ilirije d.d. nadležno tijelo jedinice regionalne samouprave nije donijelo svoju odluku. Isto tako, nastavno na naprijed navedeno, Društvo je u mjesecu veljači 2015. godine ponovno, sukladno članku 22. Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama (nove investicije), podnijelo zahtjev Zadarskoj županiji za produženje roka trajanja koncesije hotelske lučice Ilirija - Kornati, na vrijeme od ukupno 30 godina, o kojem zahtjevu Ilirije d.d., također nije odlučeno.

Za plažni objekt s otvorenim plivačkim bazenom u Biogradu na Moru, Društvo je još dana 20. Listopada 2008.g. (prije isteka roka trajanja koncesije) podnijelo davatelju koncesije, Zadarskoj županiji, zahtjev za produženjem roka trajanja koncesije na ukupno 30 godina (do 2028.g.) sa potrebnom dokumentacijom. O navedenom zahtjevu nadležno tijelo još uvijek nije donijelo odluku. Društvo cijelo vrijeme za sve navedene objekte 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 važćih 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.*

Dana 14. srpnja 2023.g., Hrvatski sabor je donio novi Zakon o pomorskom dobru i morskim lukama, koji je stupio na snagu dana 29. srpnja 2023.g. Opće je poznato kako novi Zakon u odnosu na stari, donosi niz novih odredbi, te će se tek s odmakom vremena u cijelosti moći sagledati na koji način će isti imati učinak na kompleksna pitanja s područja zakonitih ulaganja na pomorskom dobru prije i nakon pretvorbe, procjene i unosa u temeljni kapital bivših društvenih poduzeća, a samim time i na stečena pravna i legitimna očekivanja trgovačkih društva koja zakonito obavljaju gospodarsku djelatnost na pomorskom dobru.

### **3. Rizici turističke djelatnosti**

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

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

(I) neriješeno pitanje vlasništva i to još od vremena pretvorbe, odnosno imovinsko-pravnog, prostor-

no-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, po-

dizanje razine i kvalitete usluge i nesmetanog odvijanja poslovnih procesa kroz aktivnosti poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika, ulaganja u njihovu edukaciju i daljnjeg razvoja ljudskih kadrova primanjem u radni odnos mladih visoko-obrazovanih osoba različitih profesija.

#### **4. Globalni rizici i 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 (hotelijerstvo, 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 zasigur-

no imalo negativne posljedice na cjelokupni hrvatski turizam, a samim time i na Društvo. Hrvatski turizam generira većinu turističkog prometa s europskog emitivnog tržišta, čiji je udjel u posljednje dvije godine kao posljedica globalne pandemije bolesti COVID-19 dodatno rastao uslijed izostanka turističkog prometa s udaljenih tržišta (Amerika, Azija), a koji bi mogao u većoj mjeri izostati u slučaju prelijevanja rusko-ukrajinske krize odnosno ratnog stanja izvan granica Ukrajine i značajnije geopolitičke destabilizacije šireg europskog područja. Društvo će eventualne negativne posljedice rusko-ukrajinske krize amortizirati prilagodbom poslovnih procesa i aktivnosti novonastalim okolnostima s ciljem jačanja otpornosti svog poslovnog sustava.

### *Rizik utjecaja klime*

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

Posljedice klimatskih promjena sve su utjecajnije na gotovo sve djelatnosti, a u sektoru turizma i unutar samog Društva su prepoznate kao rizici

utjecaja klime koji zahtijevaju 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 graničnim 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 vjetera itd.), jačanje

njihova intenziteta i nepredvidljivosti te mogu izazvati izvanredne i nepredvidljive štete i ugroze za poslovanje Društva. Varijabilnost temperatura, odnosno opasni toplinski valovi smanjuju atraktivnost naše ponude u odmorišnim 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 trenutnim tržišnim okolnostima poslovanja kroz prilagodbu svojih marketinško-prodajnih aktivnosti na razini svih njegovih sektora, (II) operativnoj otpornosti – temeljenoj na sposobnosti prilagodbe operativnih poslovnih procesa, trenutnim okolnostima uz zadržavanje maksimalne kvalitete usluge i sadržaja uz minimiziranje eventualnih negativnih posljedica, i (III) financijska otpornost – temeljenoj na sposobnosti Društva da očuva financijsku stabilnost poslovnog sustava kroz očuvanje likvidnosti, imovine i poslovne aktivnosti kroz realizaciju prihoda kojim se omogućava poslovna stabilnost Društva do okončanja ključnih faktora globalne nesigurnosti i makroekonomske neizvjesnosti.

### 3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI

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





## 3.1. HOTELIJERSTVO

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

Hotelski smještaj nalazi se u Ilirija Resort Hotelima & Vilama u Biogradu i Sv. Filip i Jakovu. Hoteli su smješteni uz samu obalu mora, nedaleko od gradske jezgre i plaže okrunjene Plavom zastavom, koji su zahvaljujući idealnoj poziciji i infrastrukturi, namijenjeni kako odmorišnom tako i kongresnom turizmu. Pored moderno i tehnički opremljenih dvorana i za sastanke namijenjenih održavanju konferencija, seminara, prezentacija, radionica i sastanaka postoje i brojni popratni sadržaji poput Wellness & beauty centra Salvia, olimpijskog otvorenog bazena, fitness centra, a la carte restorana i cafe 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 sa 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, sa restoranom kapaciteta 220 osoba, terasom za 50 i barom za 40 osoba, svojim dizajnom i atmosferom veže se i asocira na najljepši hrvatski nacionalni park – Kornati. Hotel Kornati jedinstven je i zbog povezanosti s Lukom nautičkog turizma Hotelskom lučicom Ilirija-Kornati koja je smještena u strogom centru Biograda, a odmah do samog hotela nalazi se i plaža.

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

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







## 3.2. NAUTIKA

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

U 2020. godini Ministarstvo turizma i sporta provelo je postupak 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. Nautička patrola Jutarnjeg lista dodijelila je Marini Kornati posebno priznanje i zahvalu za izniman doprinos organizaciji i uspjehu nautičke patrole, a u 2021. godini dodijelila joj je priznanje za izniman doprinos razvoju nautičkog turizma u doba pandemije COVID-19.

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



### 3.3. KAMPING

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

Kamp se prostire na 20,00 Ha površine, sadrži 1.130 smještajnih jedinica ukupnog kapaciteta do 3.390 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 30 milijuna eura 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 40 milijuna eura.



Ilija d.d.

## 3.4. ILIRIJA TRAVEL

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

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

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

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

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

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



## 3.5. UGOSTITELJSTVO

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

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

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

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





## 3.6. DODATNI SADRŽAJI

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

Sa željom da Biograd na Moru, s obzirom na njegov status grada kolijevke nautičkog turizma, dobi je 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 organizi-

ran u gradu od svega 5.000 stanovnika ovaj uspjeh čini još značajnijim i predstavlja veliko priznanje ne samo Društvu kao organizatoru sajma već i hrvatskoj nautičkoj industriji i turizmu. Danas vodeći međunarodni jesenski nautički sajam isprofilirao se i u najveći hrvatski nautički događaj i unatrag tri godine izrastao je u kongres nautičke industrije (djelatnosti) u Republici Hrvatskoj. Sajam od svojih prvih početaka okuplja sve predstavnike nautičke industrije i turizma, državne institucije, krovne udruge i institucije iz turizma i nautike te profesionalna udruženja.

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

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

**Sportski sadržaji:**

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





### 3.7. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

Poslovno-trgovački centar City Galleria smješten je u visoko rezidencijalnom području u neposrednom središtu grada Zadra. Jedan je od dva najveća trgovačka centra u gradu i široj zadarskoj regiji, dovršen i otvoren za javnost u listopadu 2008. godine sa ukupnom bruto površinom većom od 28.500m<sup>2</sup> rasprostranjenih na ukupno šest etaža (dvije garažne i četiri prodajne). Bruto površina centra sastoji se od pripadajuće podzemne garaže ukupne površine 10.863,50 m<sup>2</sup>, potom 9.464,72 m<sup>2</sup> neto iznajmljive površine, te sporednih prostorija i hodnika. Popunjenost centra na dan 30. rujna 2023. godine iznosi 95,62% 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-trgovač-

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

## 4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA

U devet mjeseci 2023. godine Društvo je nastavilo s kontinuiranim rastom i snaženjem poslovnih aktivnosti na razini svih sektora u ključnim fizičkim pokazateljima poslovanja generirajući istovremeno i snažan rast financijskih pokazatelja odnosno poslovnih prihoda. Poslovna godina koju je obilježilo daljnje snaženje turističke potražnje, a posebno ističemo sektor hotelijerstva koji je povećanim obujmom poslovnih aktivnosti u sva tri kvartala poslovne godine u odnosu na isti period prethodne godine značajno doprinio ukupnim rezultatima poslovanja Društva koji su dodatno osnaženi i kontinuiranim rastom poslovnih aktivnosti ostalih sektora. Stoga ostvareni financijski rezultati poslovanja generirani kroz rast poslovnih aktivnosti na razini sektora hotelijerstva, kampinga i nautike, a istovremeno praćeni rastom aktivnosti i u real-estate sektoru i destinacijskoj menadžment kompaniji Iliriji Travel rezultirali su do sada najboljim rezultatima poslovanja Društva za ključno s trećim polugodištem poslovne godine.

Sektor hotelijerstva sa snažnim dvoznamenkastim rastom ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja gdje realiziranih 31.324 dolazaka i 106.549 noćenja predstavlja rast po stopi od 42% u dolascima i 19% u noćenjima u usporedbi s istim razdobljem 2022. godine, što je rezultiralo do sada najboljim financijskim rezultatima sektora hotelijerstva. U devet mjeseci tekuće poslovne godine realizirano je 8.203.418,94

EUR-a prihoda, uključujući i prihode profitnih centara koji djeluju u sklopu sektora hotelijerstva, što je rast od 30,73% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su prihodi ostvareni u iznosu od 6.274.921,88 EUR. Posljedično je ostvaren i rast prihoda po prodanoj sobi od 10,10%, koji za izvještajno razdoblje iznosi 160,08 EUR, što je dijelom i rezultat značajnijeg snaženja individualnih kanala prodaje i direktnog bookinga. S obzirom na znatno ranije otvaranje objekata i snaženje aktivnosti i u sezoni, koja je u značajnijoj mjeri izostala prethodne godine, rasla je i zauzetost hotelskih kapaciteta na 43,15% dok je broj dana popunjenosti rastao sa 99 dana na 118 dana.

Kamping sektor odnosno kamp „Park Soline“ u izvještajnom razdoblju obilježio je kontinuirani nastavak rasta turističke potražnje rezultirajući rastom i fizičkih i financijskih rezultata poslovanja odnosno ostvarenjem najboljih ukupnih poslovnih rezultata kamping sektora u dijelu smještaja. Sa realiziranih 49.228 dolazaka koji su rasli po stopi od 10,48% ostvareno je 325.881 noćenja odnosno 5,20% više u odnosu na isti period prethodne poslovne godine. Također, zauzetost smještajnih jedinica kampa na bazi dana otvorenosti za iznosi 62,50% u usporedbi sa 55,37% iz istog razdoblja prethodne godine što je rast od 12,88% dok je istovremeno ostvareno i 114,37 dana popunjenosti u odnosu na prošlogodišnjih 101,33 dana. Rast fizič-

kih pokazatelja u većini tržišnih segmenata generirao je i prihode u iznosu od 6.682.019,08 EUR što je u usporedbi s istim razdobljem 2022. godine, kad su prihodi iznosili 5.927.495,94 EUR, rast od 13%, a isti su rasli u svim tržišnim segmentima po stopama od minimalno 4% do maksimalno 26%.

U izvještajnom razdoblju u nautičkom sektoru u dijelu smještaja odnosno Marini Kornati nastavljen je rast financijskih rezultata poslovanja generiran rastom ključnog tržišnog pokazatelja odnosno plovila na ugovornom vezu. Ostvareni su do sada najbolji rezultati poslovanja u dijelu prihoda koji za izvještajno razdoblje iznose 6.689.342,00 EUR i veći su za 14% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine kao rezultat rasta prihoda svih ključnih segmenata Marine Kornati. Plovila na ugovornom vezu, kao najznačajnija stavka poslovanja Marine Kornati, sa sklopljenih 732 plovila na individualnom i charter vezu ostvarila su rast od 2% u usporedbi s istim razdobljem 2022. godine kad je ugovoreno 716 plovila. Prihodi od ugovornog veza iznose 5.061.519,00 EUR veći su za 15% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine i čine 73% prihoda marine i najvećim dijelom generirali su rast prihoda cijele Marine Kornati. U dijelu dnevnog veza odnosno uplovljavanja i noćenja plovila u tranzitu realizirano je 2.929 uplovljavanja plovila i 7.446 noćenja plovila što je manje u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine

koja u bitnome utječu na njihovo duže zadržavanje na moru. Unatoč izostanku rasta fizičkih pokazatelja poslovanja u dijelu tranzitnog veza isto se nije odrazilo na prihodovnu stavku koja je realizirana u iznosu od 415.610,00 EUR uz stopu rasta od 14%. Također, i lučki servis sa izvršenih 3.198 operacija rastao za 1% u fizičkim pokazateljima odnosno 4% u prihodima dok su i ostali segmenti Marine Kornati nastavili sa kontinuiranim rastom u dijelu prihoda uključujući nautički sajam i manifestacije, parking i prihode s naslova poslovne suradnje.

Kroz sustav destinacijske menadžment kompanije Ilirije Travel, kao integriranog i komplementarnog proizvoda, u devet mjeseci 2023. godine realizirano je 175 događaja na kojima je sudjelovalo 17.518 posjetitelja uz ostvareni prihod od 1.237.849,21 EUR, uključujući i prihode u ostalim profitnim centrima Društva, što je rast od 1% u odnosu na 1.226.891,34 EUR prihoda iz istog razdoblja 2022. godine. Iako su fizički pokazatelji manji (broj događaja i broj osoba) prihodi su veći obzirom da je rastao prosječan broj osoba po događaju i realizirani su događaji više vrijednosti s dodatnim uslugama čime je kompenziran izostanak rasta fizičkih pokazatelja.

Real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria kroz rast ključnih tržišnih pokazatelja nastavio je i s kontinuiranim rastom prihoda. U izvještajnom razdoblju uz visoku stopu popunje-

nosti kapaciteta od 95,62% ostvaren je i snažan rast svih stavki prihoda čime je realiziran prihod u iznosu od 1.559.252,88 EUR sa stopom rasta od 16%.

## 4.1. HOTELIJERSTVO

Nakon prošlogodišnjeg ukidanja protupandemij-skih mjera, čime je nakon dvije godine hotelijer-stvo značajno raslo, u devet mjeseci 2023. godine poslovalo se bez ikakvih ograničenja što se odra-zilo na cjelovitije poslovanje i posebno snaženje predsezone. To je vidljivo i kod fizičkih i financij-skih pokazatelja poslovanja. U takvim uvjetima, od četiri hotela, najveći hotel radio je konstantno, a sva tri hotela u destinaciji Biograd na Moru (Ili-rija, Kornat i Adriatic) bila su otvorena od konca ožujka/početka travnja, dok je hotel Villa Donat u Svetom Filipu i Jakovu otvoren 1. srpnja, čime su se približili predpandemiskim danima otvorenosti hotela.

Operativni i financijski rezultati poslovanja u iz-vještajnom razdoblju značajno su uvećani u od-nosu na isto razdoblje prethodne godine, kada je sektor hotelijerstva imao 22.044 gosta i 89.496 noćenja, čime je realiziran rast od 42% u dolasci-ma i 19% u noćenjima odnosno ostvareno je 31.324 dolazaka gostiju i 106.549 noćenja. Prethodno va-lja pripisati i ranije bitno većem padu hotelijerstva i u zemlji i u našem Društvu uslijed pandemije. Iako time nije dosegnut fizički promet iz rekordne 2019. godine, manjak u noćenjima je kompenziran uspješnim rezultatima prihoda u odnosu na isti period prethodnih godina. Zahvaljujući prethod-no navedenom, prihodi hotelijerstva u dijelu pan-

siona uvećani su za 31,48%, te su s 5.795.825,54 EUR ostvarenih u devet mjeseci 2022. godine sad uvećani na 7.620.083,73 EUR. Time je nadmašen i cjelogodišnji lanjski promet sektora hotelijer-stvu za 17,64%. Dok ukupni prihodi hotelijerstva, s uključenim prihodima ostalih profitnih centara koji djeluju unutar sektora hotelijerstva, iznose 8.203.418,94 EUR i veći su za 30,73% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su iznosili 6.274.921,88 EUR.

Posebno je za istaknuti i značajne iskorake u uve-ćanju prihoda putem individualnih kanala prodaje, posebno putem internetskog te direktnog bookin-ga, kao i walk in gostiju, značajnije izraženim u vr-huncu sezone kada je i ostvarenje noćenja najve-će. Time su i prosječni prihodi po prodanoj sobi sa 134,30 EUR, porasli na 148,70 EUR, značajno nad-mašujući 2019. s tadašnjih 107,31 EUR.

Nakon značajnije promjene strukture kanala pro-daje tijekom pandemije te devet mjeseci 2022. kada je postignut uravnoteženiji odnos prodajnih kanala, bilježimo daljni snažan rast individual-ne direktne prodaje uz pad segmenta alotmana. Nastavljen je i povratak segmenta grupa s velikim značajem u produljenju sezone, kako u pred, tako i posezoni, jer je riječ o segmentu leisure ali i po-slovnih putovanja, kongresa i sličnih događanja.

Individulani plasman na taj je način prešao polovicu svih prodajnih kanala (50,4%) prema 34,2% od prethodne godine, slijedi prodaja grupama s 31,6%, dok je alatman gotovo prepolovljen na 15%, a fikсни zakup (3%) ostao simboličan.

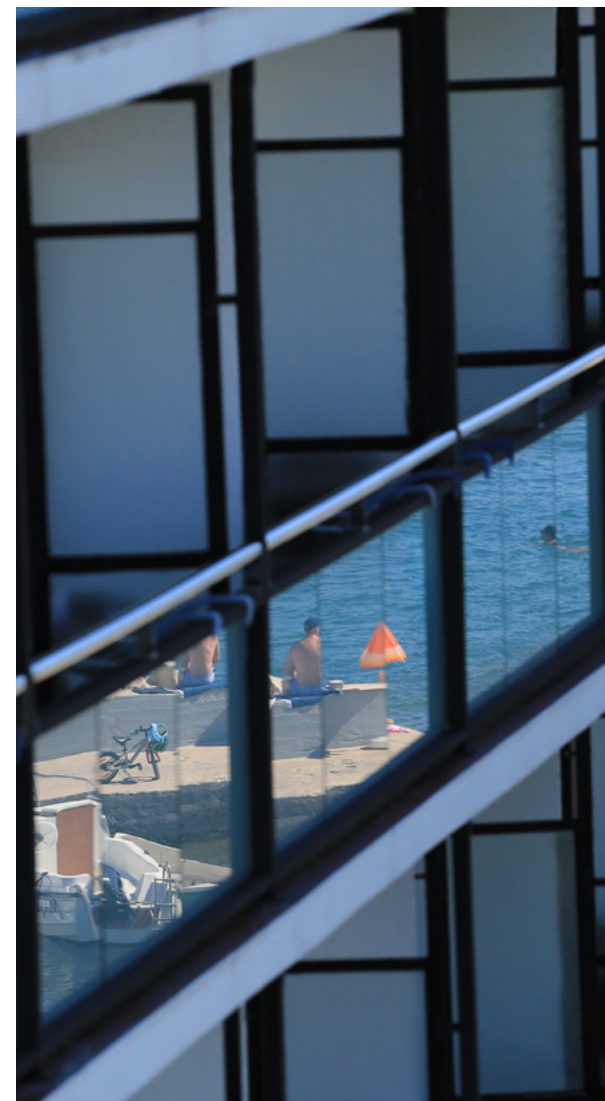
Hotelierstvo je kao i prethodnih godina imalo najznačajniji udjel domaćih gostiju od 24,53%, a veliki rast od 29% valja pripisati bitno duljoj predsezoni i nastavku povratka grupa. Bilježimo pad od 10% kod drugog nam najvažnijeg tržišta - Slovenije, odnosno blagi pad od 3% s njemačkog tržišta, rast od 7% Austrije, pad od 6% Slovačke, ali i otvaranje i snaženje čitavog niza drugih ranije manje zastupljenih tržišta poput tržišta BiH, Francuske, Nizozemska i tržišta SAD uz izniman povratak tržišta Južne Koreje.

Udio tržišta u devet mjeseci 2023. godini - hrvatsko tržište je nadomak četvrtine svih noćenja, Slovenija i Njemačka s 10,3% odnosno 10,1%, Austrija na 8,64%, a prethodno spomenute zemlje značajnijeg rasta poput BiH, Francuske, Nizozemske, sada su na 4,9%, odnosno 3,5% i 3,4% svih noćenja. Činjenica da prvih 10 zemalja obuhvaćaju 70% noćenja, svjedoči disperiziranje rizika otvaranjem prometa s velikim brojem tržišta uključujući i "long haul" odnosno interkontinentalna tržišta.

Srazmjerno rasporedu (ne)otvorenosti objekata i kapacitetima, objekt hotela Ilirija više nema toliko dominantan udjel u noćenjima iako je i sad čak na 44% udjela, dok su hoteli Kornati i Adriatic na 24%, odnosno 22%, dok se Hotel Villa Donat vraća za sad s 10% udjela. Ovime je iskorištenost hotela prosječno na 32%, ali prema danima otvorenosti na 61%, a broj dana popunjenosti s 99 rastao na 118.

Prosječan broj dana boravaka gostiju iznosio je 3,40 dana i smanjen je odnosu na 4,06 dana ostvarenih lani u istom periodu. Razlog smanjenja je intenzivniji rad u predsezoni s uobičajenim kraćim boravcima i snažnije privlačenje grupa koje dolaze u tom periodu, a što potvrđuje raspored prosječnog boravka po objektima odnosno manji je (3,12 odnosno 3,15) u hotelima Ilirija i Kornati, koji su radili i u periodu predsezone. Mjesečna prosječna popunjenost sva četiri hotela iznosila je 43,15%, dok je 91,03% postignuta u kolovozu odnosno 83,54% u srpnju, a i rujna je na 72,74%.

U narednom periodu odnosno zadnjem kvartalu poslovne godine, Društvo u sektoru hotelijerstva očekuje daljnji rast u odnosu na prethodnu godinu.

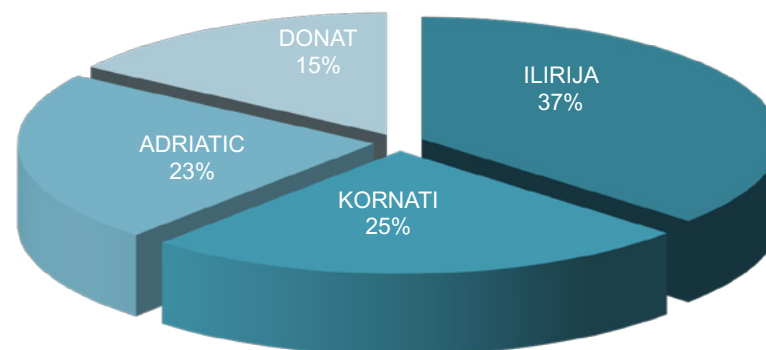




## Kapaciteti hotelskog sektora

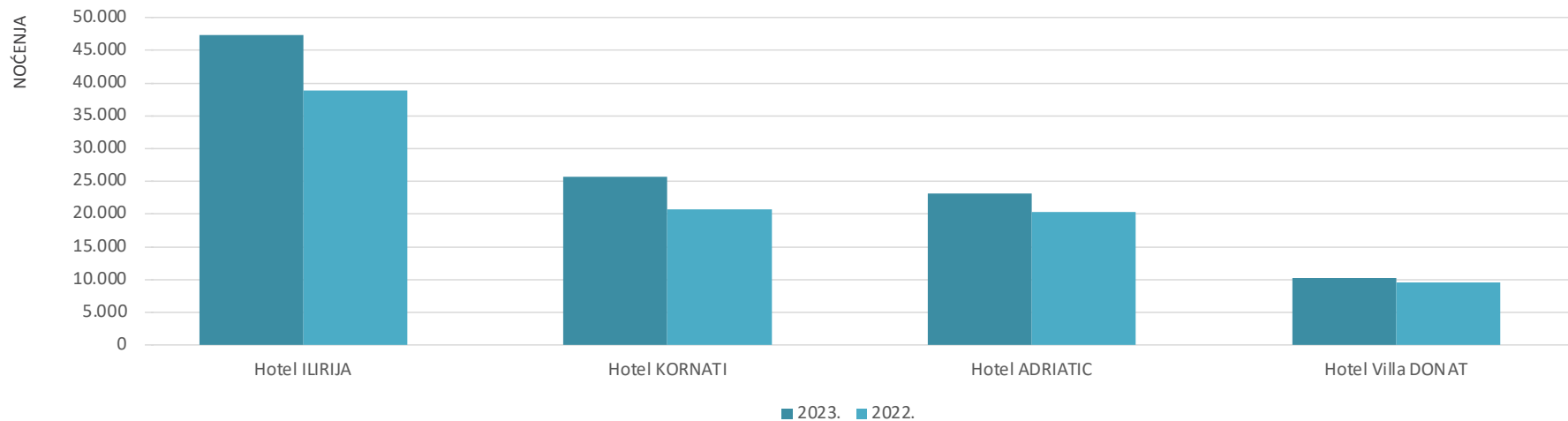
ILIRIJA D.D.	BROJ SOBA			BROJ KREVETA		
	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.
ILIRIJA	157	157	1,00	326	326	1,00
KORNATI	106	106	1,00	230	230	1,00
ADRIATIC	100	100	1,00	210	210	1,00
DONAT	72	72	1,00	144	144	1,00
UKUPNO	435	435	1,00	910	910	1,00

% Udio pojedinog hotela (broj kreveta)

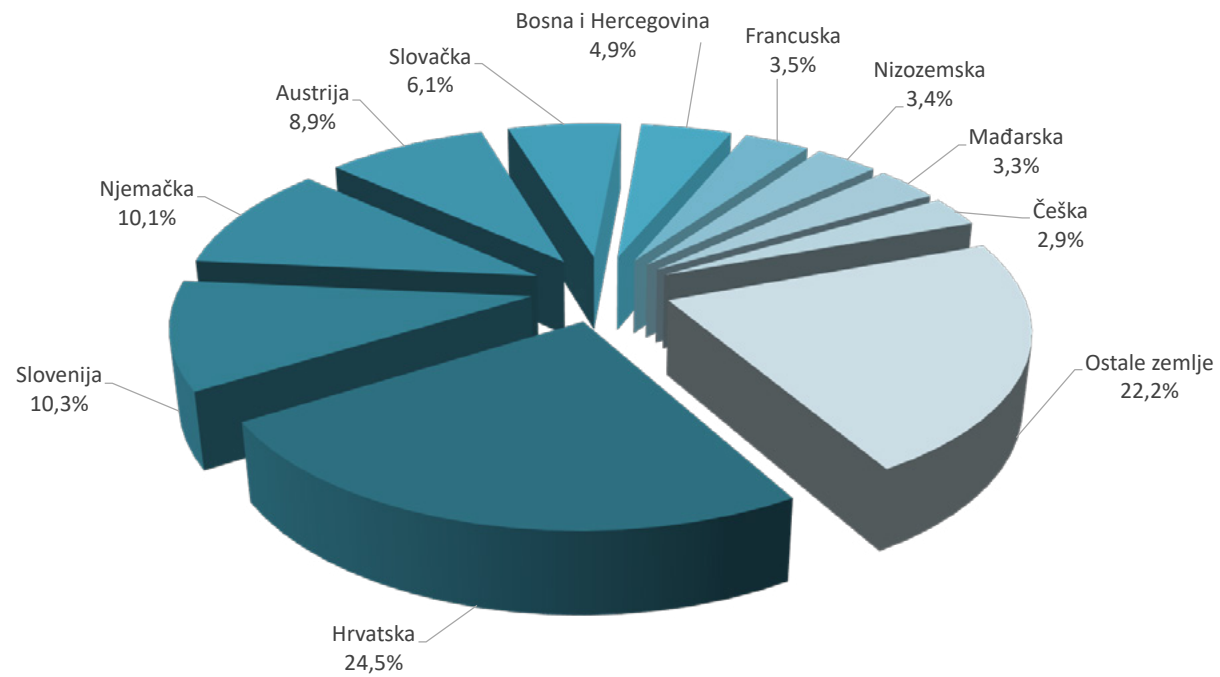


## Pregled i usporedba ostvarenih dolazaka i noćenja u razdoblju 01.01. - 30.09.2023. i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

PROFITNI CENTAR	HOTELIJERSTVO						
	DOLASCI			INDEKS	NOĆENJA		INDEKS
	2023.	2022.	2023./2022.	2023.	2022.	2023./2022.	
Hotel ILIRIJA	15.156	10.050	151	47.300	38.903	122	
Hotel KORNATI	8.186	5.907	139	25.750	20.669	125	
Hotel ADRIATIC	5.572	4.144	134	23.192	20.329	114	
Hotel Villa DONAT	2.410	1.943	124	10.307	9.595	107	
UKUPNO	31.324	22.044	142	106.549	89.496	119	



## Ostvarena noćenja prema tržištu emitive u razdoblju od 01.01. - 30.09.2023. godine



## Zauzetost kapaciteta za razdoblje 01.01. – 30.9.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

## Postotni udio

MJESEC	ILIRIJA					KORNATI					ADRIATIC					DONAT					SVEUKUPNO				
	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%
SIJEČANJ (I)	4.867	333	6,84%	107	2,20%	3.286	253	7,70%	226	6,88%	3.100	55	1,77%	0	0,00%	2.232	0	0,00%	0	0,00%	13.485	641	4,75%	333	2,47%
VELJAČA (II)	4.396	0	0,00%	0	0,00%	2.968	344	11,59%	250	8,42%	2.800	0	0,00%	0	0,00%	2.016	0	0,00%	0	0,00%	12.180	344	2,82%	250	2,05%
OŽUJAK (III)	4.867	1.266	26,01%	532	10,93%	3.286	39	1,19%	16	0,49%	3.100	0	0,00%	0	0,00%	2.232	0	0,00%	0	0,00%	13.485	1.305	9,68%	548	4,06%
TRAVANJ (IV)	4.710	2.938	62,38%	2.393	50,81%	3.180	948	29,81%	467	14,69%	3.000	31	1,03%	0	0,00%	2.160	0	0,00%	0	0,00%	13.050	3.917	30,02%	2.860	21,92%
SVIBANJ (V)	4.867	2.572	52,85%	2.160	44,38%	3.286	1.369	41,66%	1.249	38,01%	3.100	1.244	40,13%	511	16,48%	2.232	0	0,00%	71	3,18%	13.485	5.185	38,45%	3.991	29,60%
LIPANJ (VI)	4.710	3.432	72,87%	2.517	53,44%	3.180	1.880	59,12%	1.230	38,68%	3.000	1.508	50,27%	1.253	41,77%	2.160	0	0,00%	515	23,84%	13.050	6.820	52,26%	5.515	42,26%
SRPANJ (VII)	4.867	4.179	85,86%	3.489	71,69%	3.286	2.747	83,60%	2.227	67,77%	3.100	2.650	85,48%	2.484	80,13%	2.232	1.689	75,67%	1.425	63,84%	13.485	11.265	83,54%	9.625	71,38%
KOLOVOZ (VIII)	4.867	4.380	89,99%	4.058	83,38%	3.286	2.913	88,65%	2.358	71,76%	3.100	2.915	94,03%	2.783	89,77%	2.232	2.068	92,65%	1.675	75,04%	13.485	12.276	91,03%	10.874	80,64%
RUJAN (IX)	4.710	3.491	74,12%	3.438	72,99%	3.180	2.544	80,00%	2.423	76,19%	3.000	2.010	67,00%	2.094	69,80%	2.160	1.447	66,99%	1.204	55,74%	13.050	9.492	72,74%	9.159	70,18%
<b>UKUPNO</b>	<b>42.861</b>	<b>22.591</b>	<b>52,71%</b>	<b>18.694</b>	<b>43,62%</b>	<b>28.938</b>	<b>13.037</b>	<b>45,05%</b>	<b>10.446</b>	<b>36,10%</b>	<b>27.300</b>	<b>10.413</b>	<b>38,14%</b>	<b>9.125</b>	<b>33,42%</b>	<b>19.656</b>	<b>5.204</b>	<b>26,48%</b>	<b>4.890</b>	<b>24,88%</b>	<b>118.755</b>	<b>51.245</b>	<b>43,15%</b>	<b>43.155</b>	<b>36,34%</b>

## Dani popunjenosti

MJESEC	ILIRIJA					KORNATI					ADRIATIC					DONAT					SVEUKUPNO				
	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.
SIJEČANJ (I)	4.867	333	2	107	1	3.286	253	2	226	2	3.100	55	1	0	0	2.232	0	0	0	0	13.485	641	1	333	1
VELJAČA (II)	4.396	0	0	0	0	2.968	344	3	250	2	2.800	0	0	0	0	2.016	0	0	0	0	12.180	344	1	250	1
OŽUJAK (III)	4.867	1.266	8	532	3	3.286	39	0	16	0	3.100	0	0	0	0	2.232	0	0	0	0	13.485	1.305	3	548	1
TRAVANJ (IV)	4.710	2.938	19	2.393	15	3.180	948	9	467	4	3.000	31	0	0	0	2.160	0	0	0	0	13.050	3.917	9	2.860	7
SVIBANJ (V)	4.867	2.572	16	2.160	14	3.286	1.369	13	1.249	12	3.100	1.244	12	511	5	2.232	0	0	71	1	13.485	5.185	12	3.991	9
LIPANJ (VI)	4.710	3.432	22	2.517	16	3.180	1.880	18	1.230	12	3.000	1.508	15	1.253	13	2.160	0	0	515	7	13.050	6.820	16	5.515	13
SRPANJ (VII)	4.867	4.179	27	3.489	22	3.286	2.747	26	2.227	21	3.100	2.650	27	2.484	25	2.232	1.689	23	1.425	20	13.485	11.265	26	9.625	22
KOLOVOZ (VIII)	4.867	4.380	28	4.058	26	3.286	2.913	27	2.358	22	3.100	2.915	29	2.783	28	2.232	2.068	29	1.675	23	13.485	12.276	28	10.874	25
RUJAN (IX)	4.710	3.491	22	3.438	22	3.180	2.544	24	2.423	23	3.000	2.010	20	2.094	21	2.160	1.447	20	1.204	17	13.050	9.492	22	9.159	21
<b>UKUPNO</b>	<b>42.861</b>	<b>22.591</b>	<b>144</b>	<b>18.694</b>	<b>119</b>	<b>28.938</b>	<b>13.037</b>	<b>123</b>	<b>10.446</b>	<b>99</b>	<b>27.300</b>	<b>10.413</b>	<b>104</b>	<b>9.125</b>	<b>91</b>	<b>19.656</b>	<b>5.204</b>	<b>72</b>	<b>4.890</b>	<b>68</b>	<b>118.755</b>	<b>51.245</b>	<b>118</b>	<b>43.155</b>	<b>99</b>

## Mjesečna usporedba prihoda/noćenja hotela Ilirija Resorta za razdoblje 01.01.-30.09.2023. i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

MJESEC	OSTVARENI PRIHOD			NOĆENJA			PROSJEČNA CIJENA U €		
	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.
SIJEČANJ	157.466,87	81.186,18	193,96	1.027	559	183,72	153,33	145,23	105,57
VELJAČA	42.029,48	21.659,45	194,05	544	430	126,51	77,26	50,37	153,38
OŽUJAK	145.561,19	44.341,48	328,27	2.476	937	264,25	58,79	47,32	124,23
TRAVANJ	370.845,42	196.454,94	188,77	7.419	5.597	132,55	49,99	35,10	142,41
SVIBANJ	574.451,97	392.268,96	146,44	9.048	6.466	139,93	63,49	60,67	104,65
LIPANJ	882.651,20	635.418,78	138,91	13.024	10.867	119,85	67,77	58,47	115,90
SRPANJ	1.885.976,52	1.491.435,65	126,45	27.132	23.184	117,03	69,51	64,33	108,05
KOLOVOZ	2.261.789,96	1.992.069,06	113,54	28.712	26.239	109,42	78,78	75,92	103,76
RUJAN	1.299.311,12	940.991,04	138,08	17.167	15.217	112,81	75,69	61,84	122,39
LISTOPAD	0,00	427.738,96	0,00	0	6.772	0,00	#DIV/0!	63,16	#DIV/0!
STUDENI	0,00	168.684,99	0,00	0	2.336	0,00	#DIV/0!	72,21	#DIV/0!
PROSINAC	0,00	85.483,88	0,00	0	1.947	0,00	#DIV/0!	43,91	#DIV/0!
UKUPNO	7.620.083,73	6.477.733,37	117,64	106.549	100.551	105,97	71,52	64,42	111,01
30.09.	7.620.083,73	5.795.825,54	131,48	106.549	89.496	119,05	71,52	64,8	110,43

Prihodi po prodanoj sobi 30.09.23. - hoteli 148,70 €

Prihodi po prodanoj sobi 30.09.22. - hoteli 134,30 €

Prihodi po prodanoj sobi - 2023. - sektor hotelijerstva 160,08 €

Prihodi po prodanoj sobi - 2022. - sektor hotelijerstva 145,40 €

## Izdvojeni profitni centri unutar sektora hotelijerstva

Lavender	2023.	2022.	
31.12.		164.500,69	INDEKS 2023./2022.
30.09.	171.932,61	153.366,98	112,11

Aquatic centar	2023.	2022.	
31.12.		251.483,50	INDEKS 2023./2022.
30.09.	333.080,04	250.667,61	132,88

Tenis centar	2023.	2022.	
31.12.		75.907,30	INDEKS 2023./2022.
30.09.	69.561,56	68.160,16	102,06

Beach bar "Donat"	2023.	2022.	
31.12.		8.440,73	INDEKS 2023./2022.
30.09.	8.761,00	6.901,59	126,94

## Ukupno hotelijerstvo

TOTAL	2023.	2022.	
31.12.		6.978.065,59	INDEKS 2023./2022.
30.09.	8.203.418,94	6.274.921,88	130,73

## PRIHODI PO DJELATNOSTIMA

Prihodi od hotelskih usluga iznose 7.620.083,73 EUR i 31,48% su veći nego u istom razdoblju 2022. godine.

Ostali prihodi hotelijerstva uključujući prihode realizirane u izdvojenim profitnim centrima, ostvareni su u iznosu od 583.335,21 EUR i uvećani su prosječno za 29%.

Sveukupno, prihodi sektora hotelijerstva iznose 8.203.418,94 EUR i veći su za 30,73% nego lani u istom razdoblju.

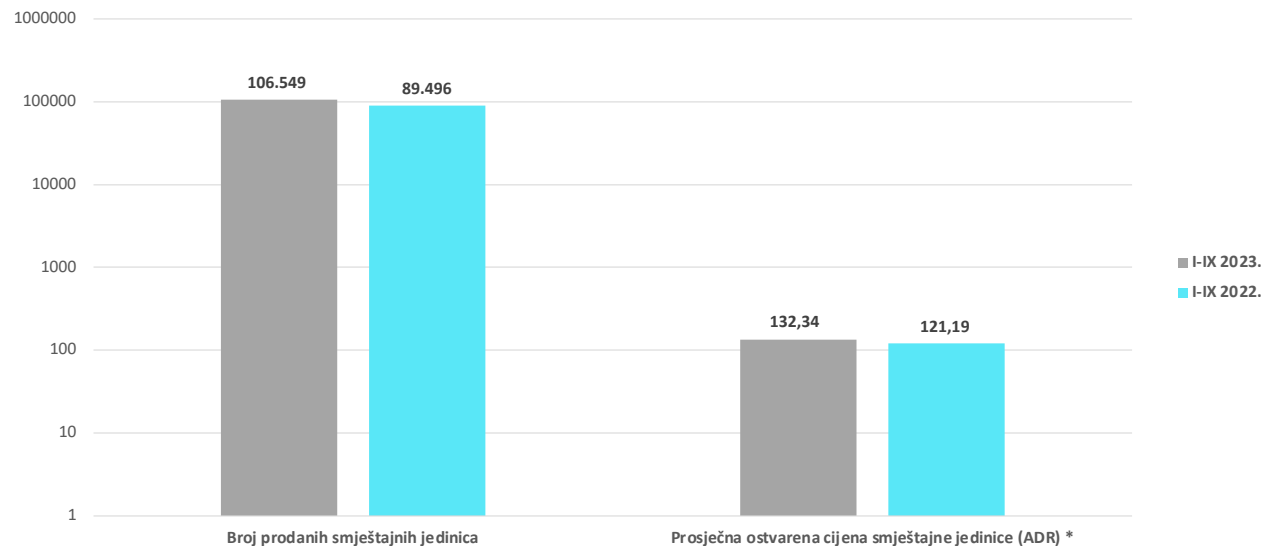


## Sažetak ključnih tržišnih pokazatelja poslovanja hotelijerstva Ilirije d.d.

Hotelijerstvo Društva je u devet mjeseci ostvarilo 8,203,418.94 EUR prihoda, što je rast od 30,73% prema prihodima od 6,274,921.88 EUR realiziranim u istom razdoblju 2022. godine kao rezultat značajnog rasta ključnih fizičkih i tržišnih pokazatelja poslovanja. Tako je u usporedbi s devet mjeseci 2022. godine broj noćenja uvećan za 19,05%, a zauzetost

smještajnih jedinica veća je za 18,75%. u 2023. godini. Istovremeno, prosječna cijena uvećana je za 9,20% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine dok je prihod po smještajnoj jedinici na bazi dana otvorenosti uvećan za 29,67% prema istom razdoblju prethodne poslovne godine.

Broj noćenja i prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) u hotelima Ilirije d.d. u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



\*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.

	I-IX 2023.	I-IX 2022.	2023./ 2022.
<b>HOTELI U BIOGRADU</b>			
<b>Smještajni kapaciteti:</b>			
Broj hotela	3	3	0,00%
Broj smještajnih jedinica	363	363	0,00%
Broj kreveta	766	766	0,00%
<b>Fizički promet:</b>			
Broj noćenja	96.242	79.901	20,45%
Broj prodanih smještajnih jedinica	46.041	38.265	20,32%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi uk. broja dana u razdoblju (%)	46,46%	38,61%	20,32%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	60,59%	60,35%	0,39%
<b>Financijski rezultati (u EUR):</b>			
Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) *	134,96	124,18	8,68%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi uk. br. dana u razdoblju **	62,70	47,95	30,77%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	81,77	74,94	9,11%
<b>HOTEL U SV. FILIP I JAKOVU</b>			
<b>Smještajni kapaciteti:</b>			
Broj hotela	1	1	0,00%
Broj smještajnih jedinica	72	72	0,00%
Broj kreveta	144	144	0,00%
<b>Fizički promet:</b>			
Broj noćenja	10.307	9.595	7,42%
Broj prodanih smještajnih jedinica	5.204	4.890	6,42%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi uk. broja dana u razdoblju (%)	26,48%	24,88%	6,42%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	78,56%	64,68%	21,46%
<b>Financijski rezultati (u EUR):</b>			
Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) *	109,08	97,76	11,58%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi uk. br. dana u razdoblju **	28,88	24,32	18,74%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	85,70	63,24	35,52%
<b>HOTELI - UKUPNO ILIRIJA d.d.</b>			
<b>Smještajni kapaciteti:</b>			
Broj hotela	4	4	0,00%
Broj smještajnih jedinica	435	435	0,00%
Broj kreveta	910	910	0,00%
<b>Fizički promet:</b>			
Broj noćenja	106.549	89.496	19,05%
Broj prodanih smještajnih jedinica	51.245	43.155	18,75%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi uk. broja dana u razdoblju (%)	43,15%	36,34%	18,75%
Zauzetost smještajnih jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	62,03%	60,74%	2,12%
<b>Financijski rezultati (u EUR):</b>			
Prosječna ostvarena cijena smještajne jedinice (ADR) *	132,34	121,19	9,20%
Prihod po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi uk. br. dana u razdoblju **	57,11	44,04	29,67%
Prihod pansiona po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	82,08	73,61	11,51%

## 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).



## 4.2. NAUTIKA - MARINA KORNATI

U devet mjeseci 2023. godine Marina Kornati ostvarila je do sada najbolje financijske rezultate poslovanja realiziravši prihode u iznosu od 6.689.342,00 EUR odnosno 14% veće u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada je prihod ostvaren u iznosu od 5.886.319,00 EUR. Rast prihoda u izvještajnom razdoblju ostvaren je u ključnim stavkama prihoda odnosno prihodi od ugovornog veza u iznosu od 5.061.519,00 EUR rasli su za 15% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su iznosili 4.410.968,00 EUR, dok je prihod od dnevnog veza rastao za 14% sa 364.440,00 EUR iz istog razdoblja prethodne godine na 415.610,00 EUR u izvještajnom razdoblju. Prihod lučkog servisa ostvaren u iznosu od 375.863,00 EUR rastao je za 4% dok je prihod od parkinga ostvaren u iznosu od 406.352,00 EUR i rastao je za 22%. Prihodi od poslovne suradnje ostvareni u iznosu od 390.084,00 EUR rasli su za 13%. Značajan rast prihoda po stopi od 34% ostvaren je u stavci nautički sajam i manifestacije odnosno realiziran je prihod od 287.372,00 EUR. Jedino smanjenje prihoda bilježimo u stavci ostali prihodi iz razloga pada prihoda različitih usluga koje se pribrajaju u grupi ostalih prihoda, koja čini svega 1% ukupnog prihoda Marine Kornati, čime je njen pad zanemariv.

Ostvarenja Marine Kornati rezultat su jednim dijelom korigiranja cjenika kao i bolje organiziranosti poslovnih aktivnosti i operativnih procesa, što je rezultiralo očuvanjem i stabilnošću dosadašnjih poslovnih aktivnosti, te njihovim daljnjim rastom posebno u dijelu ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja odnosno ugovornog veza.

Poslovne aktivnosti Marine Kornati realizirane su u slijedećim stavkama:

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

U devet mjeseci 2023. godine u dijelu plovila na ugovornom vezu, najznačajniji fizički pokazatelji poslovanja Marine Kornati, sklopljeno je ukupno 732 ugovora o korištenju veza, od čega su 417 ugovora za individualna plovila i 315 ugovora charter plovila, što je rast od 2% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine kad je realizirano 716 plovila na ugovornom vezu. Najznačajniji rast ostvaren je u dijelu charter plovila koja su rasla za



5% dok je broj individualnih plovila na ugovornom vezu ostao na istoj razini. Ovo je u bitnome utjecalo na realizaciju prihoda od ugovornog veza, koji su ostvareni su u iznosu od 5.061.519,00 EUR i veći su za 15%, što čini 73% ukupnog prihoda Marine Kornati. Rast prihoda osim kao rezultat povećanja cijene individualnih plovila jednim dijelom posljedica je bolje organiziranosti luke, gdje tehničko-operativni sektor usklađuje vezove s ciljem njihove maksimalne iskorištenosti.

U dijelu tranzitnih plovila u izvještajnom razdoblju 2023. godine realizirano je 2.929 uplovljavanja tranzitnih plovila što je na razini istog razdoblja

prethodne poslovne godine. Istovremeno, ostvareno je 7.446 noćenja plovila u tranzitu dok je u istom razdoblju 2022. godine ostvareno 8.467 noćenja odnosno 12% više noćenja iz razloga što je sezona 2023. godine imala izrazito povoljne vremenske prilike što u bitnome utječe na broj noćenja tranzita u marini. Slijedom prethodno navedenog, u izvještajnom razdoblju i prosječni broj noćenja plovila je manji gdje jedno uplovljeno tranzitno plovilo prosječno ostvari 2,54 noćenja po uplovljenju, dok je u devet mjeseci 2022. godine na jedno uplovljeno tranzitno plovilo ostvareno prosječno 2,83 noćenja. U izvještajnom razdoblju obavljena je 3.198 operacija lučkog servisa

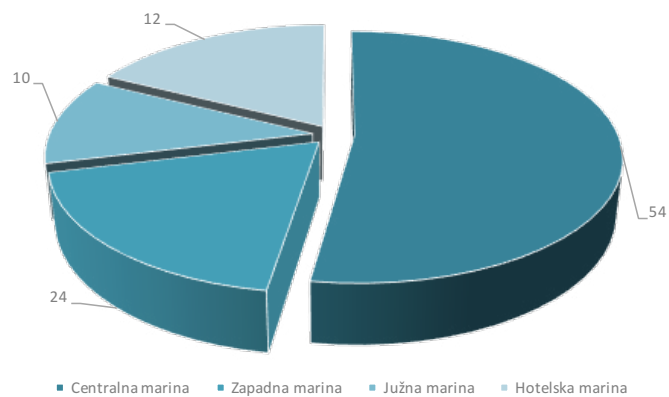
(dizanja, spuštanja i pranja plovila) što je rast za 1% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad je obavljeno 3.167 operacija lučkog servisa.

U devet mjeseci poslovne godine Marina Kornati zadržala je kontinuirani rast rezultata poslovanja prvenstveno financijskih praćen i generiran rastom ključnih fizičkih pokazatelja odnosno plovila na ugovornom vezu čime je zadržana stabilnost i rast poslovnih aktivnosti iz prvog polugodišta poslovne godine uz očekivani daljnji rast aktivnosti i u zadnjem kvartalu poslovne godine

## Kapacitet Marine Kornati

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

% Udio pojedine marine - vezovi



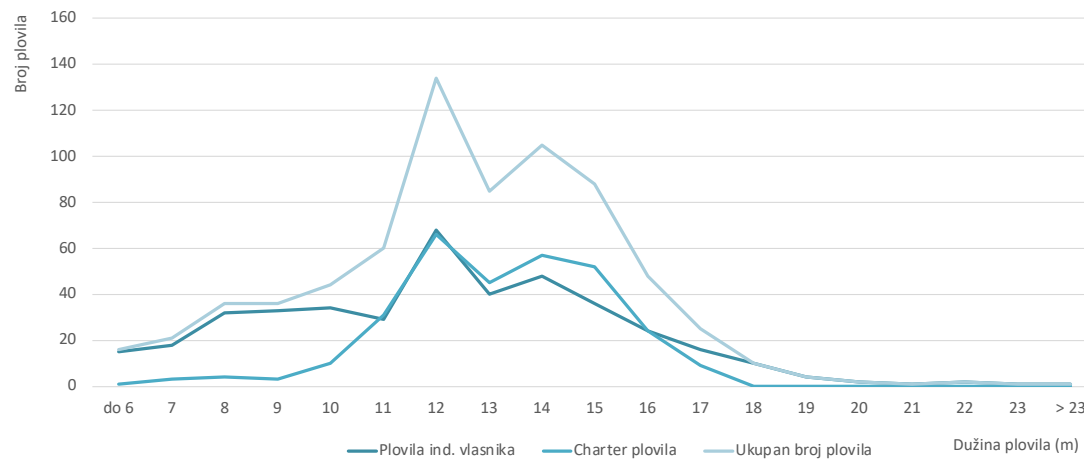
## Kumulativni pregled fizičkog prometa Marine Kornati za razdoblje od 01.01.-30.09.2023. i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

		Mjeseci 2023. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	98	254	312	359	382	395	404	411	417			
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	0	5	282	298	308	312	314	315			
<b>UKUPNO Ugovorni vez</b>	<b>Ugovoreno plovilo</b>	<b>98</b>	<b>254</b>	<b>317</b>	<b>641</b>	<b>680</b>	<b>703</b>	<b>716</b>	<b>725</b>	<b>732</b>			
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	5	19	40	217	551	1.047	1.721	2.531	2.929			
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	117	218	392	1.047	1.878	2.973	4.684	6.609	7.446			
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	127	375	719	1.094	1.493	1.939	2.394	2.867	3.198			

		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			
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	1	8	276	291	295	296	299	299			
<b>UKUPNO Ugovorni vez</b>	<b>Ugovoreno plovilo</b>	<b>104</b>	<b>260</b>	<b>304</b>	<b>624</b>	<b>678</b>	<b>697</b>	<b>705</b>	<b>711</b>	<b>716</b>			
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	8	19	41	134	403	898	1.604	2.398	2.982			
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	141	328	603	1.122	1.776	2.885	4.971	7.328	8.467			
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			

## Plovila na ugovornom vezu za razdoblje od 01.01.-30.09.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

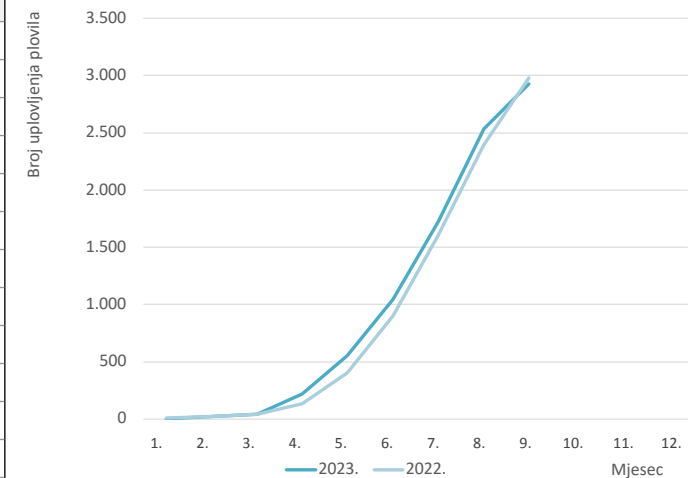
Namjena	Tip veza	Pozicija veza	01.01.-30.09.	% Ukupno	01.01.-30.09.	% Ukupno	Indeks 2023./2022.
			2023.	Plovila	2022.	Plovila	
PLOVILA INDIVIDUALNIH VLASNIKA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	270	37	283	40	95
		Južni akvatorij	38	5	38	5	100
		Zapadni akvatorij	2	0	1	0	200
		Hotelska lučica	36	5	29	4	124
	Godišnji vez na kopnu	Kopno marine	5	1	7	1	71
	Sezonski vez u moru	Akvatorij marine	29	4	37	5	78
		Hotelska lučica	37	5	22	3	168
	Ukupno individualna plovila:			417	57	417	58
CHARTER PLOVILA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	117	16	118	16	99
		Južni akvatorij	0	0	0	0	#DIV/0!
		Zapadni akvatorij	198	27	181	25	109
		Hotelska lučica	0	0	0	0	#DIV/0!
	Ukupno charter plovila:			315	43	299	42
Ukupno plovila:			732	100	716	100	102



## Tranzitni vez - uplovljavanje plovila u razdoblju od 01.01.-30.09.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	5	8	63	5	8	63
2.	14	11	127	19	19	100
3.	21	22	95	40	41	98
4.	177	93	190	217	134	162
5.	334	269	124	551	403	137
6.	496	495	100	1.047	898	117
7.	674	706	95	1.721	1.604	107
8.	810	794	102	2.531	2.398	106
9.	398	584	68	2.929	2.982	98
10.			#DIV/0!			#DIV/0!
11.			#DIV/0!			#DIV/0!
12.			#DIV/0!			#DIV/0!
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>2.929</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>2.982</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>98</b>				

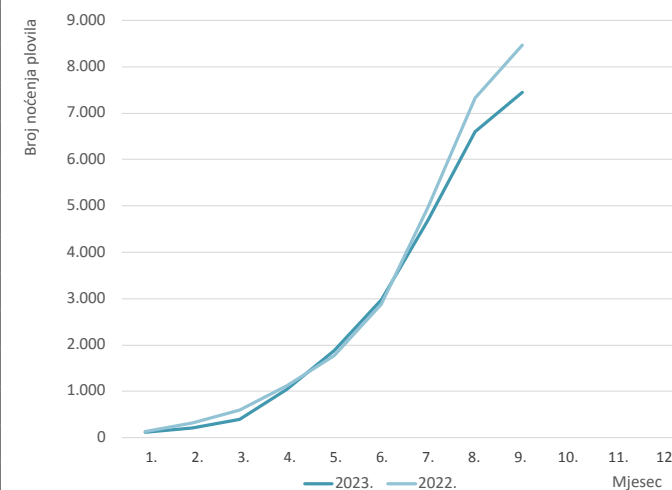
Uplovljenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)



## Tranzitni vez – noćenje plovila u razdoblju od 01.01.-30.09.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	117	141	83	117	141	83
2.	101	187	54	218	328	66
3.	174	275	63	392	603	65
4.	655	519	126	1.047	1.122	93
5.	831	654	127	1.878	1.776	106
6.	1.095	1.109	99	2.973	2.885	103
7.	1.711	2.086	82	4.684	4.971	94
8.	1.925	2.357	82	6.609	7.328	90
9.	837	1.139	73	7.446	8.467	88
10.			#DIV/0!			#DIV/0!
11.			#DIV/0!			#DIV/0!
12.			#DIV/0!			#DIV/0!
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>7.446</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>8.467</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>88</b>				

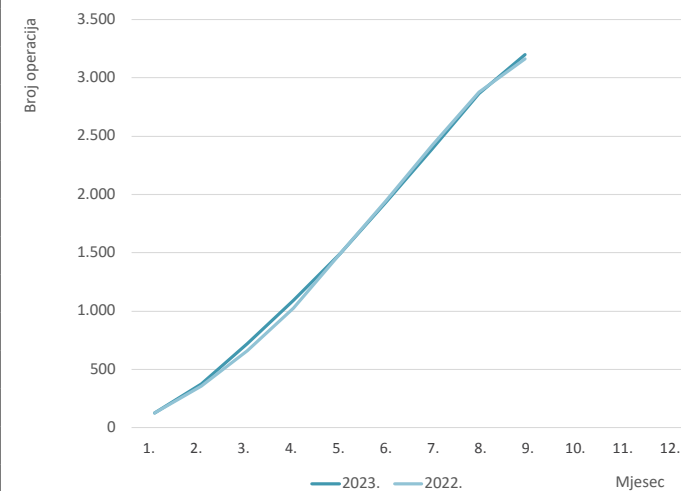
Noćenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)



## Aktivnosti lučkog servisa u razdoblju od 01.01.-30.09.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	127	124	102	127	124	102
2.	248	233	106	375	357	105
3.	344	302	114	719	659	109
4.	375	364	103	1.094	1.023	107
5.	399	470	85	1.493	1.493	100
6.	446	457	98	1.939	1.950	99
7.	455	472	96	2.394	2.422	99
8.	473	454	104	2.867	2.876	100
9.	331	291	114	3.198	3.167	101
10.			#DIV/0!			#DIV/0!
11.			#DIV/0!			#DIV/0!
12.			#DIV/0!			#DIV/0!
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>3.198</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>3.167</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>101</b>				

Aktivnost lučkog servisa po mjesecima (kumulativno)





## Prihod Marine Kornati za razdoblje od 01.01.-30.09.2023. godine pojedinačno po mjesecima i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

PRIHOD MARINE KORNATI 2023. POJEDINAČNO PO MJESECIMA (U EUR)																
Stavke prihoda		Mjeseci 2023. godine												2023.	2022.	Indeks
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Kumulat.	Ukupno	2023./2022.
I	Dnevni vez	2.250	3.707	7.415	20.227	54.457	82.918	91.835	106.061	46.740				415.610	364.440	114
II	Ugovorni vez sa dodacima	684.442	911.451	286.049	1.402.679	166.009	105.431	1.418.514	65.744	21.201				5.061.519	4.410.968	115
III	Lučki servis	14.231	42.319	48.986	60.214	58.775	52.585	40.227	35.555	22.971				375.863	362.125	104
IV	Parking vozila	200	642	1.341	20.959	48.336	71.725	93.095	84.442	85.613				406.352	333.722	122
V	Ostale usluge	184	436	1.117	4.856	14.186	3.911	3.813	6.216	5.194				39.913	68.814	58
VI	Poslovna suradnja				194.485	2.200		193.399						390.084	346.250	113
VII	Nautički sajam i manifestacije					1.580	11.129	37.114	73.004	164.545				287.372	214.419	134
	<b>UKUPNO:</b>	<b>701.307</b>	<b>958.555</b>	<b>344.907</b>	<b>1.703.420</b>	<b>345.543</b>	<b>327.699</b>	<b>1.877.997</b>	<b>371.022</b>	<b>346.264</b>				<b>6.976.714</b>	<b>6.100.738</b>	<b>114</b>

PRIHOD MARINE KORNATI 2022. POJEDINAČNO PO MJESECIMA (U EUR)																
Stavke prihoda		Mjeseci 2022. godine												2022.		
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Kumulat.		
I	Dnevni vez	4.253	5.029	11.314	16.379	29.532	62.194	76.669	91.824	66.886					364.440	
II	Ugovorni vez sa dodacima	603.686	904.909	223.067	1.201.915	152.354	77.993	1.172.132	57.127	17.786					4.410.968	
III	Lučki servis	11.489	36.628	43.515	52.458	66.737	53.790	42.870	33.186	21.451				362.125		
IV	Parking vozila	274	307	1.448	17.931	43.659	58.346	80.100	66.704	64.953				333.722		
V	Ostale usluge	588	1.675	9.221	5.903	5.196	7.408	10.524	11.565	16.735				68.814		
VI	Poslovna suradnja	0	0	0	172.603			173.647	0	0				346.250		
VII	Nautički sajam i manifestacije	0	0	0	1.499	741	896	23.290	83.976	104.018				214.419		
	<b>UKUPNO:</b>	<b>620.290</b>	<b>948.548</b>	<b>288.566</b>	<b>1.468.688</b>	<b>298.219</b>	<b>260.627</b>	<b>1.579.231</b>	<b>344.381</b>	<b>291.830</b>				<b>6.100.738</b>		

## Prihod Marine Kornati za razdoblje od 01.01.-30.09.2023. godine kumulativno po mjesecima i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

PRIHOD MARINE KORNATI 2023. KUMULATIVNO PO MJESECIMA (U EUR)														
Stavke prihoda	Mjeseci 2023. godine												% Ukupnog prihoda	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.		
I Dnevni vez	2.250	5.957	13.372	33.599	88.056	170.974	262.809	368.870	415.610					6
II Ugovorni vez sa dodacima	684.442	1.595.893	1.881.941	3.284.620	3.450.629	3.556.060	4.974.574	5.040.318	5.061.519					73
III Lučki servis	14.231	56.550	105.536	165.750	224.525	277.110	317.337	352.892	375.863					5
IV Parking vozila	200	842	2.182	23.141	71.477	143.202	236.297	320.739	406.352					6
V Ostale usluge	184	620	1.737	6.593	20.779	24.690	28.503	34.719	39.913					1
VI Poslovna suradnja		0	0	194.485	196.685	196.685	390.084	390.084	390.084					5
VII Nautički sajam i manifestacije		0	0	0	1.580	12.709	49.823	122.827	287.372					4
<b>UKUPNO:</b>	<b>701.307</b>	<b>1.659.862</b>	<b>2.004.769</b>	<b>3.708.189</b>	<b>4.053.732</b>	<b>4.381.431</b>	<b>6.259.428</b>	<b>6.630.450</b>	<b>6.976.714</b>					<b>100</b>

PRIHOD MARINE KORNATI 2022. KUMULATIVNO PO MJESECIMA (U EUR)														
Stavke prihoda	Mjeseci 2022. godine												% Ukupnog prihoda	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.		
I Dnevni vez	4.253	9.282	20.596	36.975	66.507	128.701	205.729	297.553	364.440					6
II Ugovorni vez sa dodacima	603.686	1.508.595	1.731.662	2.933.577	3.085.931	3.163.924	4.336.055	4.393.182	4.410.968					72
III Lučki servis	11.489	48.118	91.633	144.091	210.828	264.618	307.488	340.674	362.125					6
IV Parking vozila	274	581	2.029	19.960	63.619	121.965	202.065	268.769	333.722					5
V Ostale usluge	588	2.263	11.484	17.387	22.583	29.991	40.514	52.079	68.814					1
VI Poslovna suradnja	0	0	0	172.603	172.603	172.603	346.250	346.250	346.250					6
VII Nautički sajam i manifestacije	0	0	0	1.499	2.240	3.136	26.425	110.401	214.419					4
<b>UKUPNO:</b>	<b>620.290</b>	<b>1.568.838</b>	<b>1.857.404</b>	<b>3.326.092</b>	<b>3.624.311</b>	<b>3.884.938</b>	<b>5.464.527</b>	<b>5.808.908</b>	<b>6.100.738</b>					<b>100</b>

## Sažetak ključnih tržišnih pokazatelja poslovanja Marine Kornati

Nautički sektor Društva ostvario je u 2023. godini najbolji rezultat poslovanja zaključno sa trećim kvartalom poslovne godine. Najveći prihod ostvaren je u dijelu smještaja odnosno Marini Kornati koja svoje do sad najbolje ostvarene financijske rezultate očekuje i na razini cijele poslovne 2023. godine s obzirom da financijski rezultati poslovanja kao i ključni fizički bilježe kontinuirani rast.

Ključni fizički rezultati poslovanja, plovila na ugovornom vezu koja čine 73% prihoda Marine Kornati, ostvarila su rast od 2,23% u odnosu na isti period 2022. godine. Ovim ostvarenjem istovremeno je rastao i financijski rezultat poslovanja tj. prihodi od ugovornog veza, generiran u iznosu od 5.061.519,00 EUR, za 14,75% u odnosu na isti period 2022. godine kad je iznosio 4.410.968,00 EUR.

Također, bitno je napomenuti da su i ostali tržišni segmenti ostvarili rast poslovnih prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uključujući: usluge parkinga čiji su prihodi od 406.352,00 EUR porasli za 21,76%, tranzitni vez sa prihodom od 415.610,00 EUR ostvario je rast od 14,04%, prihodi od poslovne suradnje realizirani u iznosu 390.084,00 EUR i rasli su za 12,66% dok je prihod od servisa ostvaren u iznosu od 375.863,00 EUR rastao za 3,79%.



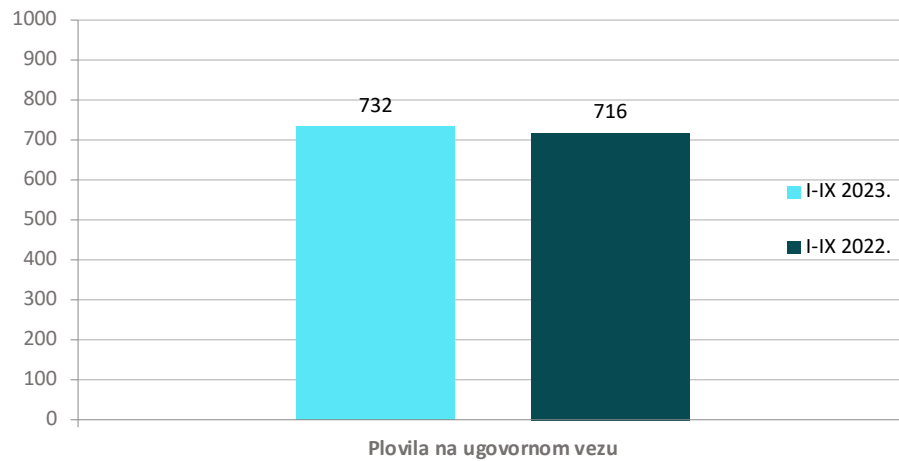
## Ključni tržišni pokazatelji Marine Kornati

	I-IX 2023.	I-IX 2022.	2023./ 2022.
<b>Kapacitet (broj vezova): *</b>			
Centralna marina	435	435	0,00%
Zapadna marina	190	190	0,00%
Južna marina	80	80	0,00%
Hotelska marina	100	100	0,00%
Ukupan broj vezova	805	805	0,00%
<b>Fizički promet:</b>			
Plovila na ugovornom vezu	732	716	2,23%
Broj noćenja (plovila na tranzitnom vezu)	7.446	8.467	-12,06%
Broj izvršenih servisnih operacija	3.198	3.167	0,98%
Broj parking mjesta	500	500	0,00%
Broj ugovora o poslovnoj suradnji	49	49	0,00%
<b>Financijski rezultati:</b>			
<b>Ukupan poslovni prihod marine (u EUR)</b>	<b>6.689.342,00</b>	<b>5.886.319,00</b>	<b>13,64%</b>
<b>Ugovorni vez:</b>			
Prihod ugovornog veza	5.061.519,00	4.410.968,00	14,75%
Prosj. prihod po ugovornom vezu	6.914,64	6160,57	12,24%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	75,67	74,94	0,97%
<b>Tranzitni vez:</b>			
Prihod od tranzitnog veza	415.610,00	364.440 kn	14,04%
Prosj. prihod po noćenju (tranz. vez)	55,82	43,04	29,68%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	6,2%	6,2%	0,35%
<b>Servis:</b>			
Prihod od servisa	375.863,00	362.125,00	3,79%
Prosj. prihod po serv. operaciji	117,53	114,34	2,79%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	5,6%	6,2%	-8,67%
<b>Parkiranje:</b>			
Prihod od parkiranja	406.352,00	333.722,00	21,76%
Prosj. prihod po parking mjestu	812,70	667,44	21,76%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	6,1%	5,7%	7,15%
<b>Poslovna suradnja:</b>			
Prihod od poslovne suradnje	390.084,00	346.250,00	12,66%
Prosj. prihod od poslovne suradnje	7.960,90	7.066,33	12,66%
Udio u uk. poslovnom prihodu marine	5,8%	5,9%	-0,86%

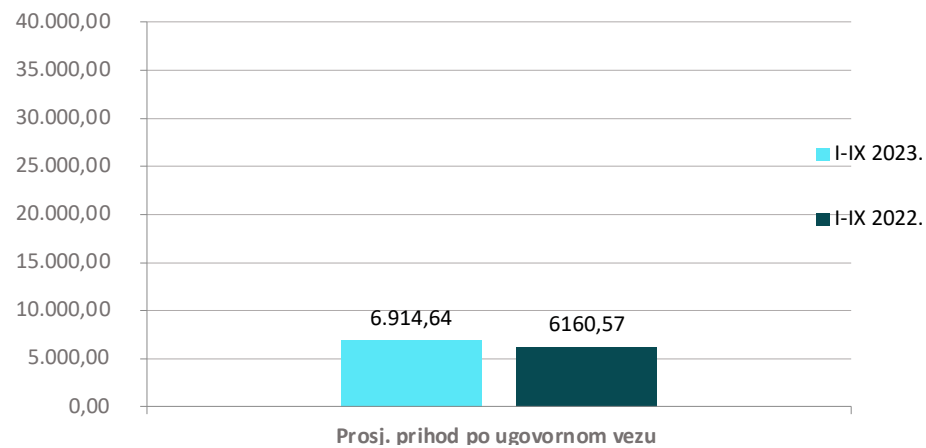
Napomene:

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

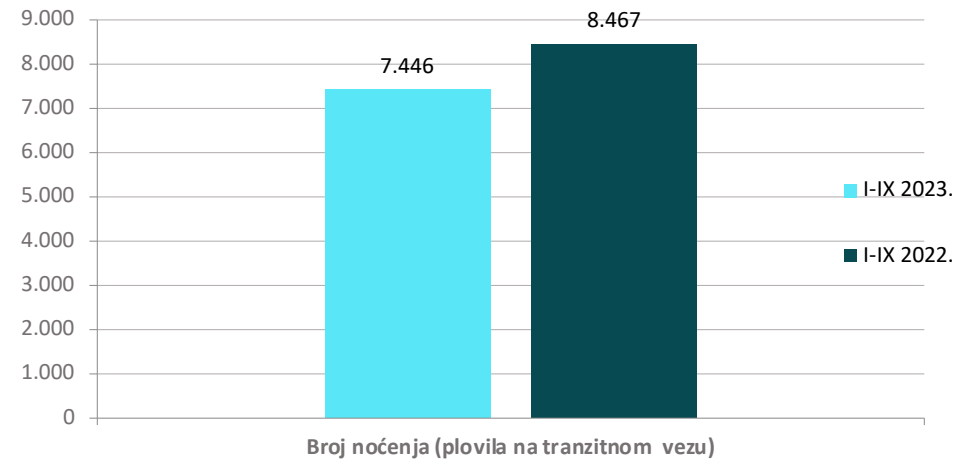
Broj plovila po ugovornom vezu u Marini Kornati u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



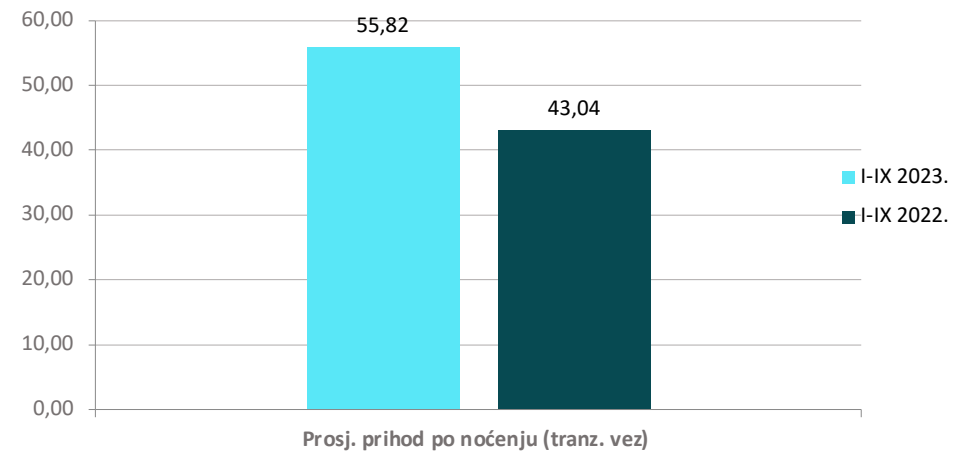
Prosječno ostvareni prihod po ugovornom vezu u Marini Kornati u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



Broj noćenja tranzitnog plovila u Marini Kornati u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



Prosječno ostvareni prihod po noćenju tranzitnog plovila u Marini Kornati u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



## 4.3. KAMPING - KAMP "PARK SOLINE"

U devet mjeseci 2023. godine u kamping sektoru ostvareno je 49.228 dolazaka, što je povećanje za 10,48% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U skladu s navedenim, povećan broj dolazaka rezultirao je i povećanjem broja noćenja. Ostvareno je 325.881 noćenje što je povećanje za 5,20% u odnosu na isto razdoblje u 2022. godine.

Tri segmenta poslovanja kampa (paušal, alotman i mobilne kućice) bilježe rast u dolascima i noćenjima. Tržišni segment alotman bilježi rast u dolascima za 2,43% dok su noćenja na istoj razini kao u istom razdoblju prethodne godine, slijedom čega su agencijski gosti u izvještajnom razdoblju boravili u kampu prosječno 7,86 dana. Tržišni segment paušal ostvario je povećanje u dolascima za 23,65% te u noćenjima za 18,64% u odnosu na devet mjeseci 2022. godine. Navedeno povećanje je najvećim dijelom nastalo kao posljedica porasta zakupljenih paušalnih mjesta i porasta cijene paušala te dobrog rasporeda praznika u mjesecu lipnju (tržišta Slovenije i Hrvatske čine najveći udio u paušalnih gostiju). Mobilne kućice kao tržišni segment u devet mjeseci ove godine ostvaruju porast od 10,15% u dolascima te 2,97% u noćenjima u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a najveći udio tog povećanja je nastao u mjesecu

lipnju sa slovenskog i hrvatskog tržišta te u glavnoj sezoni. Individualci kao tržišni segment su na 98,94% ostvarenja u broju dolazaka te 93,99% u noćenjima u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kamping sektor odnosno kamp „Park Soline“ bilježi kako rast fizičkog prometa, tako i prihodovne stavke, gdje ostvareni prihodi iznose 6.682.019,08 EUR i veći su za 13% u odnosu na isto razdoblje lani kad su iznosili 5.927.495,94 EUR. Rast prihoda generiran je rastom prihoda svih tržišnih segmenta među kojima su prihodi mobilnih kućica rasli za 11%, dok su prihodi od individualaca veći za 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Kod paušalaca je rastao ugovoreni prihod za 26%, 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, dok su prihodi od agencija veći za 9%.

U strukturi ostvarenih noćenja među pet vodećih emitivnih tržišta nalazi se: (I.) slovensko tržište sa udjelom od 23% noćenja, (II.) češko tržište sa 19%, (III.) njemačko tržište sa 14% noćenja, (IV.) hrvatsko tržište sa 12% i (V.) nizozemsko tržište sa realiziranih 7% noćenja.

U segmentu poslovanja za mobilne kućice snažan porast broja noćenja bilježe gosti sa francuskog tržišta, Bosne i Hercegovine te hrvatskog tržišta. Također, u segmentima poslovanja za kamp jedinice najveći porast bilježe gosti sa: danskog tržišta, francuskog tržišta i hrvatskog tržišta. Istovremeno, u strukturi noćenja prema tržišnim segmentima prevladava paušal sa udjelom od 34% i gosti u mobilnim kućicama sa udjelom od 28% u ukupnim noćenjima kampa.

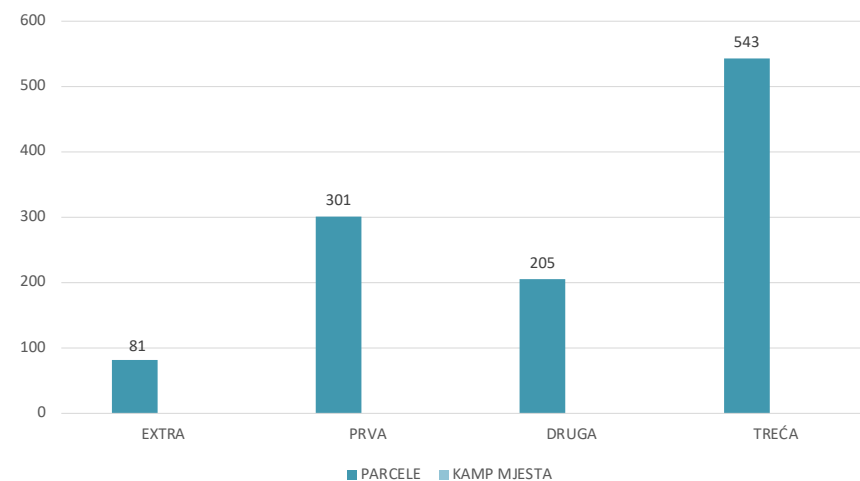
Povećanje noćenja, dolazaka i prihoda za devet mjeseci 2023. godine rezultat su investicijskih ulaganja u kvalitetu objekata i usluga u kampu te ulaganja u marketinško prodajne aktivnosti. Veliki dio investicija odnosi se na smještajne kapacitete, pa su tako u 2022. godini postavljene nove luksuzne mobilne kućice te je kompletno dovršena parcelacija kampa kako bi podigli razinu smještaja za goste koji dolaze sa šatorima, kamp prikolicama i kamperima. Pojačane marketinške aktivnosti i strateški planirana ulaganja u ključne kanale prodaje svakako su pridonjela povećanju ostvarenih noćenja i financijskih rezultata poslovanja. Prodajne i marketinške aktivnosti u 2023. godini su bile usmjerene prema najznačajnijim off line

(tiskanim medijima ADAC, DCC i Karavaning vodnik) i on-line kampanjama (društvene mreže, web stranica, Google Ad kampanja). U posljednjih godinu dana marketinške strategije i kampanje snažno su okrenute digitalnim i online medijskim kampanjama čime utječemo na individualizirani pristup prema svakom gostu te ostvarujemo bolju kvalitetu usluge prilagođavajući se trendovima, standardima i zahtjevima tržišta. Fokus je na povećanju direktnog bookinga. Jedan od najboljih kanala za ostvarivanje povećanja direktnog bookinga je Google adwords kampanja. Kako bi ostvarili stalni rast poslovanja, isplanirali smo strategiju oglašavanja, tehnički precizno postavili kampanje i analitiku te mjerili, analizirali i optimizirali parametre kampanje prema maksimalnom povratu investicije. U 2023. godini u kamp su uvedene slijedeće digitalne inovacije od kojih ističemo: novu web stranicu, interaktivnu kartu kampa i sustav upravljanja prihodima čime je ostvareno povećanje ADR-a od 8% za mobilne kućice i 8% za individualne parcele.



## Kapaciteti kampa "Park Soline"

		2020.	2021.	2022.	2023.
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	301
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	303	303	303	301
III	DRUGA ZONA				
	PARCELA	198	208	208	205
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	198	208	208	205
IV	TREĆA ZONA				
	PARCELA	638	616	616	543
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	638	616	616	543
Σ	SVEUKUPNO				
	PARCELA	1220	1208	1208	1130
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	SVEUKUPNO	1220	1208	1208	1130

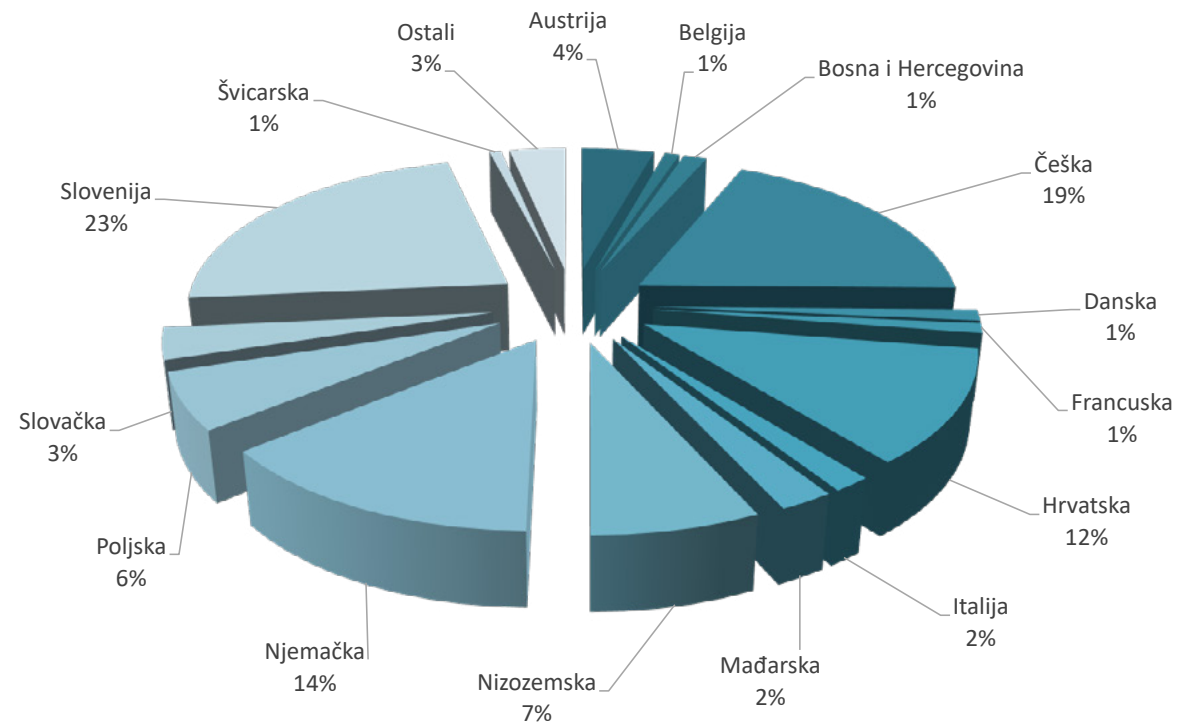




Dolasci i noćenja po tržištu emitive i prosječni dani boravka u razdoblju od 01.01. - 30.09.2023. godine i usporedba s istim razdobljem u 2022. godini

Tržište	2023.		2022.		INDEKS 2023./2022.		PROSJEČNI DANI BORAVKA	
	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	2023.	2022.
Austrija	2.312	13.995	2.425	15.170	95,34	92,25	6,05	6,26
Belgija	428	2.865	379	2.601	112,93	110,15	6,69	6,86
BiH	905	4.435	547	2.713	165,45	163,47	4,90	4,96
Češka	8.319	61.121	7.729	58.708	107,63	104,11	7,35	7,60
Danska	487	3.650	348	2.904	139,94	125,69	7,49	8,34
Francuska	563	3.398	412	2.420	136,65	140,41	6,04	5,87
Hrvatska	6.970	38.415	4.988	29.338	139,74	130,94	5,51	5,88
Italija	890	5.182	856	5.823	103,97	88,99	5,82	6,80
Mađarska	1.322	7.375	1.285	7.679	102,88	96,04	5,58	5,98
Nizozemska	2.804	22.911	2.546	21.467	110,13	106,73	8,17	8,43
Njemačka	6.121	45.982	6.416	50.441	95,40	91,16	7,51	7,86
Poljska	2.786	19.312	2.335	16.352	119,31	118,10	6,93	7,00
Slovačka	1.696	10.800	1.264	8.345	134,18	129,42	6,37	6,60
Slovenija	11.291	73.400	11.143	75.040	101,33	97,81	6,50	6,73
Švicarska	436	2.236	498	2.787	87,55	80,23	5,13	5,60
Ostali	1.898	10.804	1.386	7.977	136,94	135,44	5,69	5,76
<b>UKUPNO</b>	<b>49.228</b>	<b>325.881</b>	<b>44.557</b>	<b>309.765</b>	<b>110,48</b>	<b>105,20</b>	<b>6,62</b>	<b>6,95</b>

## Ostvarena noćenja prema tržištima emitive za razdoblje od 01.01. do 30.09.2023. godine



## Dolasci i noćenja i broj parcela po tržišnim segmentima do 30.09.2023., i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

TRŽIŠNI SEGMENT	2023.			2022.			INDEKS 2023./2022.			PROSJEČNI DANI BORAVKA	
	Dolasci	Noćenja	Parcela	Dolasci	Noćenja 2007	Parcela	Dolasci	Noćenja	Parcela	2023.	2022.
Alotman	6.879	54.061	147	6.716	54.007	147	102,43	100,10	100,00	7,86	8,04
Paušal	17.409	112.625	301	14.079	94.933	264	123,65	118,64	114,02	6,47	6,74
Individualci	10.888	67.081	412	11.005	71.370	562	98,94	93,99	73,31	6,16	6,49
Mobilne kućice	14.052	92.114	270	12.757	89.455	235	110,15	102,97	114,89	6,56	7,01
<b>UKUPNO:</b>	<b>49.228</b>	<b>325.881</b>	<b>1.130</b>	<b>44.557</b>	<b>309.765</b>	<b>1.208</b>	<b>110,48</b>	<b>105,20</b>	<b>93,54</b>	<b>6,62</b>	<b>6,95</b>

## Kumulativni prikaz dnevne i mjesečne popunjenosti smještajnih jedinica kampa za razdoblje od 01.04. - 30.09.2023. godine i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

MJESEC	TRAVANJ				SVIBANJ				LIPANJ				SRPANJ			
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 %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI
MOBILNE ILIRIJA	8.010	490	6,12%	1,84	8.277	654	7,90%	2,45	8.010	3.671	45,83%	13,75	8.277	6.673	80,62%	24,99
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	4.557	4.557	100,00%	31,00
PAUŠAL	9.030	9.030	100,00%	30,00	9.331	9.331	100,00%	31,00	9.030	9.030	100,00%	30,00	9.331	9.331	100,00%	31,00
INDIVIDUALCI STANDARD MARE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	10.380	717	6,91%	2,07	10.726	940	8,76%	2,72	10.380	2.833	27,29%	8,19	10.726	6.064	56,54%	17,53
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	1.980	6	0,30%	0,09	2.046	5	0,24%	0,08	1.980	135	6,82%	2,05	2.046	1.057	51,66%	16,02
INDIVIDUALCI UKUPNO	12.360	723	5,85%	1,75	12.772	945	7,40%	2,29	12.360	2.968	24,01%	7,20	12.772	7.121	55,75%	17,28
<b>UKUPNO</b>	<b>33.810</b>	<b>14.653</b>	<b>43,34%</b>	<b>13,00</b>	<b>34.937</b>	<b>15.487</b>	<b>44,33%</b>	<b>13,74</b>	<b>33.810</b>	<b>20.079</b>	<b>59,39%</b>	<b>17,82</b>	<b>34.937</b>	<b>27.682</b>	<b>79,23%</b>	<b>24,56</b>

MJESEC	KOLOVOZ				RUJAN				UKUPNO 2023.				UKUPNO 2022.					
SEGMENT	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI
MOBILNE ILIRIJA	8.277	7.988	96,51%	29,92	8.010	4.264	53,23%	15,97	270	48.861	23.740	48,59%	88,91	235	43.005	23.235	54,03%	98,87
AGENCIJE	4.557	4.557	100,00%	31,00	4.410	4.410	100,00%	30,00	147	26.901	26.901	100,00%	183,00	147	26.901	26.901	100,00%	183,00
PAUŠAL	9.331	9.331	100,00%	31,00	9.030	9.030	100,00%	30,00	301	55.083	55.083	100,00%	183,00	264	48.312	48.312	100,00%	183,00
INDIVIDUALCI STANDARD MARE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	10.726	7.403	69,02%	21,40	10.380	2.614	25,18%	7,55	346	63.318	20.571	32,49%	59,45	383	70.089	22.009	31,40%	57,46
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	2.046	1.220	59,63%	18,48	1.980	179	9,04%	2,71	66	12.078	2.602	21,54%	39,42	179	32.757	1.947	5,94%	10,88
INDIVIDUALCI UKUPNO	12.772	8.623	67,51%	20,93	12.360	2.793	22,60%	6,78	412	75.396	23.173	30,74%	56,25	562	102.846	23.956	23,29%	42,63
<b>UKUPNO</b>	<b>34.937</b>	<b>30.499</b>	<b>87,30%</b>	<b>27,06</b>	<b>33.810</b>	<b>20.497</b>	<b>60,62%</b>	<b>18,19</b>	<b>1130</b>	<b>206.241</b>	<b>128.897</b>	<b>62,50%</b>	<b>114,37</b>	<b>1208</b>	<b>221.064</b>	<b>122.404</b>	<b>55,37%</b>	<b>101,33</b>

MJESEC	INDEKS 2023./2022.				
SEGMENT	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI
MOBILNE ILIRIJA	114,89	114	102	89,93%	89,93
AGENCIJE	100	100	100	100,00%	100,00
PAUŠAL	114,02	114	114	100,00%	100,00
INDIVIDUALCI STANDARD MARE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	90,34	90	93	103,47%	103,47
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	36,87	37	134	362,68%	362,36
INDIVIDUALCI UKUPNO	73,31	73	97	131,97%	131,94
<b>UKUPNO</b>	<b>93,54</b>	<b>93</b>	<b>105</b>	<b>112,87%</b>	<b>112,87</b>

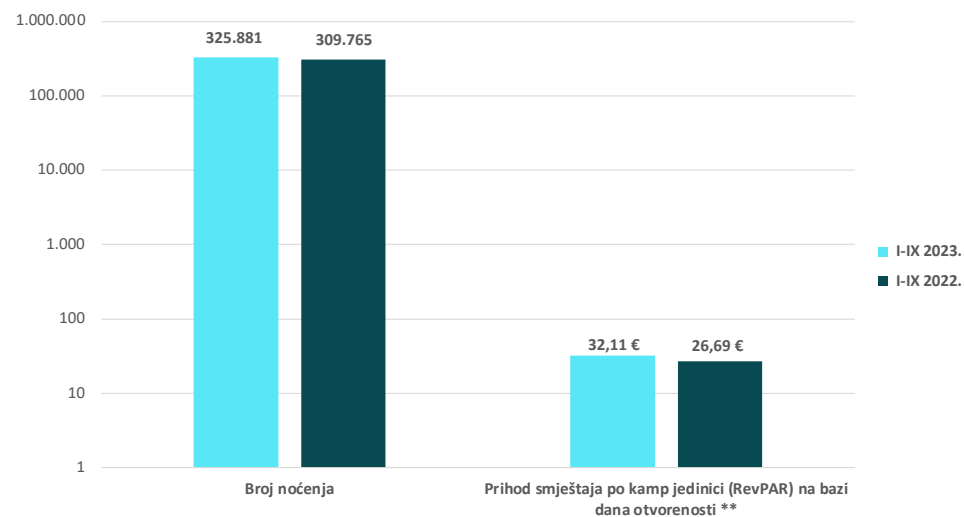
## Prihodi kampa za razdoblje od 01.01. - 30.09.2023. godine i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

SEGMENT		2022.					2023.			INDEKS	
		OSTVARENO 2022.			OSTVARENO DO 30.09.2022.		OSTVARENO DO 30.09.2023.			2023./2022.	
		BROJ PARCELA	NOĆENJA	PRIHOD	OSTVARENA NOĆENJA	PRIHOD	BROJ PARCELA	NOĆENJA	UGOVORENI PRIHOD	NOĆENJA	PRIHOD
1.	MOBILNE KUĆICE	235	89.506	2.865.566,70 €	89.455	2.854.172,87 €	270	92.114	3.158.438,63 €	103	111
2.	AGENCIJE	147	54.446	503.734,17 €	54.007	503.734,17 €	147	54.061	547.256,65 €	100	109
3.	INDIVIDUALCI	562	71.909	1.157.487,05 €	71.370	1.146.604,43 €	412	67.081	1.188.478,54 €	94	104
4.	PAUŠALCI	264	96.196	1.193.701,71 €	94.933	1.188.237,19 €	301	112.625	1.496.084,94 €	119	126
5.	OSTALE USLUGE	-	-	249.425,68 €	-	234.747,28 €	0		291.760,32 €	#DIV/0!	124
UKUPNO:		1208	312.057	5.969.915,31 €	309.765	5.927.495,94 €	1130	325.881	6.682.019,08 €	105	113

## Sažetak ključnih tržišnih pokazatelja kampa „Park Soline“

Kamping sektor Društva, kojeg čine kamp „Park Soline“ i restoran „Park Soline“, u devet mjeseci 2023. godine je u odnosu na prethodnu godinu ostvario značajan rast, kako prema fizičkim, tako prema financijskim pokazateljima. U odnosu na isto promatrano razdoblje u 2022. godini noćenja su u porastu za 5,20%, dok je u financijskom dijelu ostvaren porast od 12,30%. U usporedbi sa istim razdobljem prethodne poslovne godine u kampu „Park Soline“ zabilježen je veći broj dolazaka i noćenja gostiju, što je rezultiralo i povećanjem zauzetosti kapaciteta za 12,57%, s povećanjem prosječno ostvarene cijene za 6,87% te povećanjem prihoda smještaja po kamp jedinici za 20,31% na temelju zauzetosti kamp jedinica na bazi dana otvorenosti. Ovakvo poboljšanje ključnih tržišnih pokazatelja rezultat je pojačanih marketinških aktivnosti i strateški planiranih ulaganja u ključne kanale prodaje. Također investicijska ulaganja u poboljšanje kvalitete smještajnih jedinica svakako je pridonijelo povećanju ostvarenih noćenja i financijskih rezultata poslovanja.

Broj noćenja i prihod smještaja po kamp jedinici u kampu "Park Soline" u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



## Ključni tržišni pokazatelji kampa "Park Soline"

	I-IX 2023.	I-IX 2022.	2023./2022.
<b>Smještajni kapaciteti:</b>			
Broj kamp jedinica	1.130	1.208	-6,46%
Broj osoba	3.390	3.624	-6,46%
<b>Fizički promet:</b>			
Broj noćenja	325.881	309.765	5,20%
Broj prodanih kamp jedinica	128.897	122.404	5,30%
Godišnja zauzetost kamp jedinica (%)	31,25%	27,76%	12,57%
Zauzetost kamp jedinica na bazi dana otvorenosti (%)	62,33%	55,37%	12,57%
<b>Financijski rezultati (u EUR):</b>			
Prosječna ostvarena cijena kamp jedinice (ADR) *	51,51	48,20	6,87%
Prihod smještaja po kamp jedinici (RevPAR) na bazi 365 dana **	16,10	13,38	20,31%
Prihod smještaja po kamp jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti **	32,11	26,69	20,31%

## 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)

## 4.4. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

Poslovno-trgovački centar City Galleria smješten je u neposrednom središtu grada Zadra, na svega 10 minuta hoda udaljenosti od stare gradske jezgre. Kvalitetna lokacija objekta i omeđenost nekim od glavnih gradskih prometnica osiguravaju Poslovno - trgovačkom centru City Galleria iznimnu vidljivost i laku dostupnost velikom broju lokalnih stanovnika, te stranim posjetiteljima. Zahvaljujući jedinstvenom arhitektonskom konceptu i raznolikoj ponudi sadržaja i usluga, centar City Galleria profilirao se kao mjesto na kojem se odvija svakodnevni život građana.

Popunjenost centra na dan 30. rujna 2023. godine iznosila je 95,62% svih kapaciteta, odnosno bilo je aktivno 34 ugovora o zakupu poslovnih prostora sa rasponom površina od 9,80 m<sup>2</sup> do 1.836 m<sup>2</sup>. Stopa popunjenosti poslovnih prostora u Fazi 1 za isti period iznosi 100,00%. Uzimajući u obzir ukupnu neto površinu poslovnih prostora u Fazi 1 i Fazi 2 objekta koja iznosi 9.754,68 m<sup>2</sup>, trenutna ukupna stopa popunjenosti iznosi 95,75%.

Poslovni prihodi centra City Galleria ostvareni u devet mjeseci 2023. godine kroz zakup poslovnih prostora, zajedničke troškove, korištenje zajedničkih dijelova centra, zakup oglasnih prostora, pri-

hode garaže, te zakup poslovnih prostora u Fazi 1 Centra iznose 1.536.853,74 EUR. Ostali poslovni prihodi, a koji se odnose na odštete od osiguranja, u gledanom razdoblju iznose 22.399,14 EUR, čime ukupno ostvareni prihodi u prvih devet mjeseci 2023. godine iznose 1.559.252,88 EUR. Ukupni prihodi ostvareni u istom razdoblju prethodne godine iznosili su, preračunato prema fiksnom tečaju konverzije, 1.346.636,45 EUR, što predstavlja ostvareni rast od 15,79% u tekućoj godini.

U kategoriji prihoda od zakupa poslovnih prostora u izvještajnom razdoblju 2023. godine ostvareno je 922.584,38 EUR, te je u odnosu na isti period 2022. godine zabilježen rast od 12,97%. Prihodi od zajedničkih troškova iznose 350.371,63 EUR i bilježe rast od 14,73%. Kategorija prihoda od korištenja zajedničkih dijelova centra iznosi 102.361,77 EUR, te u odnosu na rezultate ostvarene u istom razdoblju 2022. godine bilježi rast od 18,12%. Prihodi od zakupa oglasnih prostora iznose 4.024,43 EUR i također bilježe rast rezultata od 8,21% u odnosu na ostvareni prihod u devet mjeseci 2022. godine. Poslovanje garaže objekta uprihodilo je 136.024,79 EUR što predstavlja rast od 24,60% u odnosu na isti period protekle poslovne godine. Poslovni prihodi od zakupa poslovnih prostora u susjednoj



Fazi 1 Centra u prvih devet mjeseci 2023. godine iznosili su 21.486,74 EUR što predstavlja značajan rast od 37,87% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine u kojoj su iznosili, preračunato prema fiksnom tečaju konverzije, 15.584,44 EUR.

Posjećenost javne podzemne garaže centra u devet mjeseci 2023. godine iznosila je 538.570 vozila, dok je u istom periodu protekle godine iznosila 510.695 vozila. Navedeni rezultat predstavlja ostvareni rast od 5,46% u izvještajnoj godini. Uz prikazani rast ostvarenih prihoda i posjećenosti garaže u gledanom razdoblju tekuće godine u odnosu na isti period prethodne poslovne godine, zabilježen je i porast vremena zadržavanja korisnika u centru.



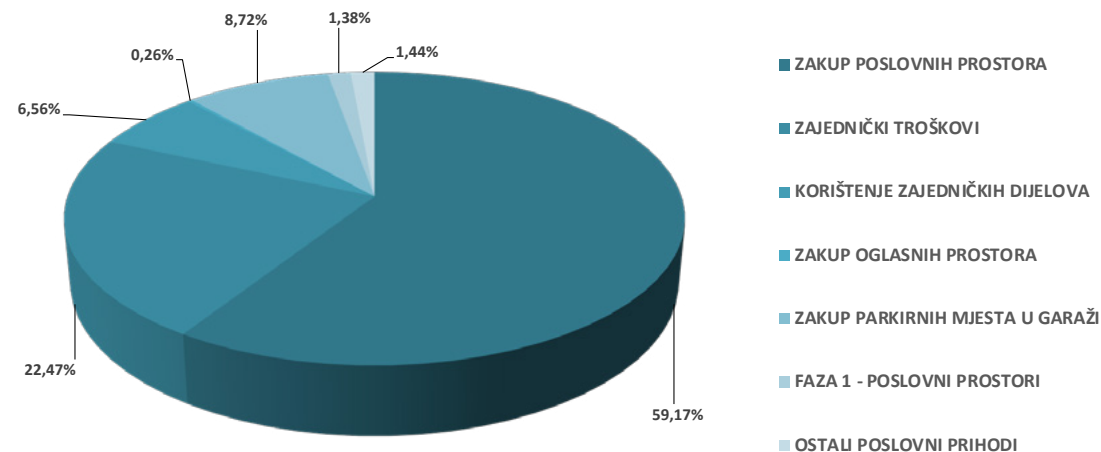
## Poslovni prihodi Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru za razdoblje od 01.01.-30.09.2023. godine i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

OZNAKA	OPIS	BROJ AKTIVNIH UGOVORA	POVRŠINA m <sup>2</sup>	PRIHODI 01.-09./2023.	%	PRIHODI 01.-09./2022.	%	INDEKS 2023./2022.
1.	ZAKUP POSLOVNIH PROSTORA	34	9.464,72	€ 922.584,38	59,17%	€ 816.642,90	60,64%	113
2.	ZAJEDNIČKI TROŠKOVI	32	6.668,13	€ 350.371,63	22,47%	€ 305.374,80	22,68%	115
3.	KORIŠTENJE ZAJEDNIČKIH DIJELOVA	26	1.533,50	€ 102.361,77	6,56%	€ 86.658,53	6,44%	118
4.	ZAKUP OGLASNIH PROSTORA	8	130,98	€ 4.024,43	0,26%	€ 3.719,01	0,28%	108
5.	ZAKUP PARKIRNIH MJESTA U GARAŽI	410***	10.863,50	€ 136.024,79	8,72%	€ 109.170,65	8,11%	125
6.	FAZA 1 - POSLOVNI PROSTORI	6	289,96	€ 21.486,74	1,38%	€ 15.584,44	1,16%	138
PRIHODI:				€ 1.536.853,74	98,56%	€ 1.337.150,33	99,30%	115
7.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI			€ 22.399,14	1,44%	€ 9.486,12	0,70%	236
SVEUKUPNO PRIHODI				€ 1.559.252,88	100,00%	€ 1.346.636,45	100,00%	116

\* Ukupna neto iznajmljiva površina centra

\*\* Ukupna neto iznajmljiva površina za obračun ZT

\*\*\* Broj parkirnih mjesta u garaži



## Sažetak ključnih tržišnih rezultata poslovanja Poslovno-trgovačkog centra City Galleria

Poslovno-trgovački centar City Galleria u devet mjeseci 2023. godine ostvario je pozitivne poslovne rezultate uz vidljiv rast ključnih tržišnih pokazatelja. Unatoč neizvjesnostima u vidu političkih i sigurnosnih previranja na kontinentu nastalih u 2022. godini, te ekonomskim posljedicama istih na raspoloživi dohodak stanovništva i njihovu kupovnu moć, kao i rast troškova poslovanja, ostvareni prihodi u gledanom razdoblju predstavljaju najbolje do sada zabilježene financijske rezultate Centra.

Ukupna neto iznajmljiva površina objekta iznosi 9.464,72 m<sup>2</sup>. Kupnjom poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 objekta Trgovinskog centra Zadar, društvo je osiguralo dodatnih 289,96 m<sup>2</sup> poslovnih prostora za zakup čime je ukupna iznajmljiva površina svih poslovnih prostora u vlasništvu društva ILIRIJA d.d. povećana na 9.754,68 m<sup>2</sup>. Na dan 30. rujna 2023. godine aktivno je bilo ukupno 34 ugovora o zakupu poslovnih prostora, odnosno stopa popunjenosti iznosila je 95,62% izražene neto iznajmljive površine Centra, dok je stopa popunjenosti poslovnih prostora u Fazi 1 objekta 100%.

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 gledanom razdoblju iznosila je 10,83 EUR/m<sup>2</sup> mjesečno.

Ostali prihodi ostvareni su sa osnova obračuna zajedničkih troškova (obračunato na površinu od 6.668,13 m<sup>2</sup>), davanja u zakup i komercijalno korištenje zajedničkih prostora poslovno - trgovačkog centra (ukupno 1.533,50 m<sup>2</sup>), naplate jednokratnog parkiranja i davanja u zakup parkirnih mjesta u podzemnoj garaži centra (ukupne površine 10.863,50 m<sup>2</sup>), davanja u zakup poslovnih prostora u Fazi 1 objekta (ukupna površina 289,96 m<sup>2</sup>), te u najmanjem dijelu davanja u zakup oglasnih prostora na fasadi centra (ukupna površina 130,98 m<sup>2</sup>). Ukupni prihodi ostvareni u devet mjeseci 2023. godine bilježe rast od 15,79% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Javna podzemna garaža centra raspolaže sa ukupno 410 parkirnih mjesta, a posjećenost iste u devet mjeseci 2023. godine bilježi rast od 5,46% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te iznosi 538.570 vozila, dok je u istom periodu 2022. godine iznosila 510.695 vozila. Ostvareni prihodi garaže od jednokratnog parkiranja; mjesečnih, tjednih i dnevnih karti; godišnje pretplate i zakupljenih parkirnih mjesta u promatranom periodu 2023. godine iznosili su ukupno 136.024,79 EUR, odnosno prosječan prihod garaže po parkirnom mjestu za gledano razdoblje iznosi 331,77 EUR što predstavlja porast od 24,60% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine.



## Ključni tržišni pokazatelji real estate sektora - City Galleria

RAZDOBLJE	I-IX 2023.	I-IX 2022.	2023./2022.
<b>Poslovni kapaciteti:</b>			
Poslovni prostori - površina (m <sup>2</sup> )	9.464,72	9.464,72	0%
Zajednički troškovi - površina (m <sup>2</sup> )	6.668,13	6.668,13	0%
Zajednički dijelovi centra - površina (m <sup>2</sup> )	1.533,50	1.509,00	2%
Oglasni prostori - površina (m <sup>2</sup> )	130,98	130,98	0%
Garaža - površina (m <sup>2</sup> )	10.863,50	10.863,50	0%
<b>Poslovni promet:</b>			
Poslovni prostori - broj aktivnih ugovora	34	37	-8%
Zajednički troškovi - broj aktivnih ugovora	32	35	-9%
Zajednički dijelovi centra - broj aktivnih ugovora	26	25	4%
Oglasni prostori - broj aktivnih ugovora	8	8	0%
Garaža - broj parkirnih mjesta	410	410	0%
Garaža - promet vozila	538.570	510.695	5%
<b>Financijski rezultati (u EUR):</b>			
Prosječna ostvarena mjesečna zakupnina po m <sup>2</sup> poslovnog prostora (AMR) *	10,83	9,59	13%
Prosječna ostvarena zakupnina po m <sup>2</sup> poslovnog prostora za period	97,48	86,28	13%
Prosječni prihod garaže po parkirnom mjestu za period**	331,77	266,27	25%

## Napomene:

\* AMR - Average Monthly Rent - Prosječna ostvarena mjesečna cijena m<sup>2</sup> 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.

## 4.5. ILIRIJA TRAVEL

U devet mjeseci 2023. godine, kroz sustav i organizaciju DMK Ilirije Travel, uključivo s ostalim profitnim centrima Društva, realizirana su 175 događaja, čime su obuhvaćeni pojedinačni eventi, posebni programi, insentivi, kongresi i konferencije, vjenčanja, izleti, regate i koncerti s ukupnim brojem od 17.518 posjetitelja. Ostvaren je prihod od ukupno 1.237.849,21 EUR, uključujući i prihode u ostalim profitnim centrima Društva, što je rast od 1% u odnosu na 1.226,891,34 EUR prihoda u istom razdoblju 2022. godine, a nakon što je 2022. godine povećanje iznosilo čak 220%.

Predsezona je već označila puni povratak aktivnosti i povratak grupa na posebnim putovanjima, koje kombiniraju posao i odmor, kao i povratak svih vrsta okupljanja, a što je potom vrijedilo i za svih devet mjeseci poslovne godine. Slijedom navedenog, u devet mjeseci 2023. godine realizirano je nešto manje događaja u odnosu na isti period prethodne godine, ali je zabilježen rast prosječnog broja sudionika po događaju. Povratak pune predsezone, odnosno cjelogodišnjeg poslovanja, imalo je značenje u ovom dijelu poslovanja Društva jer Ilirija Travel sa svojim sastavnicama DMK agencije, voznim parkom, multifuncionalnim prostorom Arsenala, event brodom „Nada“, agroturizmom, Villom Primorje, te MICE i tailor-made ponudom čini okosnicu proširenja se-

zone Društva ponudama komplementarnih oblika turizma i turizma posebnih interesa. Ta komplementarnost posebno je značajna u pred i posezoni, a ukidanjem pandemijskih mjera došlo je do oporavka poslovanja u ovom segmentu usluga Društva, iako ne podjednako kod svih vrsta evenata i usluga uslijed smanjene potrošnje kod dodatnih usluga zbog intezivnog rasta troškova života u zemljama iz kojih dolaze gosti.

U svim sastavnicama komplementarne ponude mnoge domaće, europske i svjetske kompanije, ponovno su organizirale regionalna okupljanja, druženja, prezentacije, regate i nagradna putovanja za svoje kupce ili zaposlenike koristeći dijelom i naše usluge. Multimedijalni objekt Arsenal, okosnica društvenih događanja Zadra i šire regije, vratio se normalnom poslovanju već s početkom godine, što prethodno nije bio slučaj pa je nakon lanjskog iznimno snažnog rasta prihoda, rast nastavljen sada po normaliziranoj stopi od 10%. Event brod Nada vratio se uobičajenom poslovanju oposlužujući posebne grupe i tailor made programe makar do sad ne u punom uobičajenom obimu. Rast je začajno vidljiv kod poslovanja agroturističkog kompleksa s baštinskim difuznim hotelom u zaleđu, bilo u funkciji smještaja ili posebnih događanja, uz sve šire prepoznavanje kao poželj-

nog mjesta za vjenčanja i od strane međunarodnih gostiju. Tako je nakon snažnog troznamenkastog rasta u istom razdoblju 2022. godine, u devet mjeseci 2023. godine zadržan i snažan kontinuirani rast poslovnih aktivnosti po stopi od 27%. Time ova poslovna godina, sa zadržanim rastom poslovnih aktivnosti predstavlja najuspješniju od otvaranja ovog objekta. Agencija u segmentu klasične ponude izleta i posebnih događanja nakon značajnog oporavka potražnje u prethodne dvije i u izvještajnom razdoblju nastavila je s blagim rastom poslovnih aktivnosti po stopi od 1%. Dijelom su vraćene i regate s okosnicom u Marini Kornati te kongresna i slična događanja koja u spajaju poslovna putovanja i putovanja užitka, te ih obilno prati pojačano korištenje upravo ovih dodatnih sadržaja i programa od samih hotelskih objekata do svih drugih sastavnica ponude Društva.

Dosadašnji je tijekom godine naznačio nastavak rasta potražnje slijedom čega i u nastavku sezone odnosno četvrtom kvartalu poslovne godine Društvo očekuje snaženje poslovnih aktivnosti u dijelu komplementarne ponude i posebnih događanja.



Realizirana poslovna događanja u razdoblju od 01.01.-30.09. 2023. godini i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

	Broj događanja			Broj osoba			Ukupno prihod		
	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.
<b>TOTAL</b>	<b>175</b>	<b>263</b>	<b>67</b>	<b>17518</b>	<b>19081</b>	<b>92</b>	<b>1.237.849,21 €</b>	<b>1.226.891,34 €</b>	<b>101</b>

## 5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA

### 5.1. FINANCIJSKO-OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA PO SEKTORIMA

#### 5.1.1. HOTELIJERSTVO

(u EUR)	I-IX 2023.	I-IX 2022.	2023./2022.
<b>HOTELIJERSTVO - BIOGRAD</b>			
Poslovni prihodi	7.577.708,41	5.757.821,57	31,61%
Prihod od pansiona	6.213.883,68	4.751.835,50	30,77%
TRevPAR *	20.875,23	15.861,77	31,61%
Operativni troškovi poslovanja **	5.118.790,29	3.755.391,89	36,31%
Bruto operativna dobit (GOP) ***	2.458.918,12	2.002.429,68	22,80%
GOP po smještajnoj jedinici	6.773,88	5.516,34	22,80%
GOP marža *****	32,4%	34,8%	-6,69%
Kapitalna ulaganja	656.486,54	548.745,07	19,63%
<b>HOTELIJERSTVO - SV. FILIP I JAKOV</b>			
Poslovni prihodi	625.710,53	517.100,31	21,00%
Prihod od pansiona	567.667,21	478.065,84	18,74%
TRevPAR *	8.690,42	7.181,95	21,00%
Operativni troškovi poslovanja **	434.073,81	351.711,16	23,42%
Bruto operativna dobit (GOP) ***	191.636,72	165.389,15	15,87%
GOP po smještajnoj jedinici	2.661,62	2.297,07	15,87%
GOP marža *****	30,6%	32,0%	-4,24%
Kapitalna ulaganja	115.442,23	3.417,05	3278,42%
<b>HOTELIJERSTVO - UKUPNO ILIRIJA d.d.</b>			
Poslovni prihodi	8.203.418,94	6.274.921,88	30,73%
Prihod od pansiona	6.781.550,89	5.229.901,34	29,67%
TRevPAR *	18.858,43	14.425,11	30,73%
Operativni troškovi poslovanja **	5.552.864,10	4.107.103,05	35,20%
Bruto operativna dobit (GOP) ***	2.650.554,84	2.167.818,83	22,27%
GOP po smještajnoj jedinici	6.093,23	4.983,49	22,27%
GOP marža *****	32,3%	34,5%	-6,48%
Kapitalna ulaganja	771.928,77	552.162,12	39,80%



U devet mjeseci 2023. godine hotelijerstvo je ostvarilo 8.203.418,94 EUR prihoda, što je rast od 30,73% prema prihodima od 6,274,921.88 EUR u istom razdoblju 2022. godine. Istovremeno operativni troškovi hotelijerstva su u odnosu na prethodnu godinu uvećani za 35,20%.

Istaknuto je uvećanje prihoda po smještajnoj jedinici (RevPAR) na bazi dana otvorenosti 11,51%, odnosno na iznos od 82,08 EUR u ovogodišnjih devet mjeseci prema 73,61 EUR u lanjskom istom razdoblju.

Značajan rast prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine posljedica je ukidanja protupan-demijskih mjera, i oživljavanja putovanja već s početkom godine odnosno predsezona, te time značajnijeg jačanja poslovnih aktivnosti Društva u sektoru hotelijerstva, a u manjoj mjeri uvećanja cijena.

Rastom prihoda uz istovremeno upravljanje troškovima bruto operativna dobit (GOP) na razini hotelijerstva realizirana je u iznosu od 2.650.554,84 EUR, što je 22,27% više nego 2022. godine. GOP po smještajnoj jedinici iznosi 6,093.23 EUR, a GOP marža je smanjena za 6,48%.

Napomene:

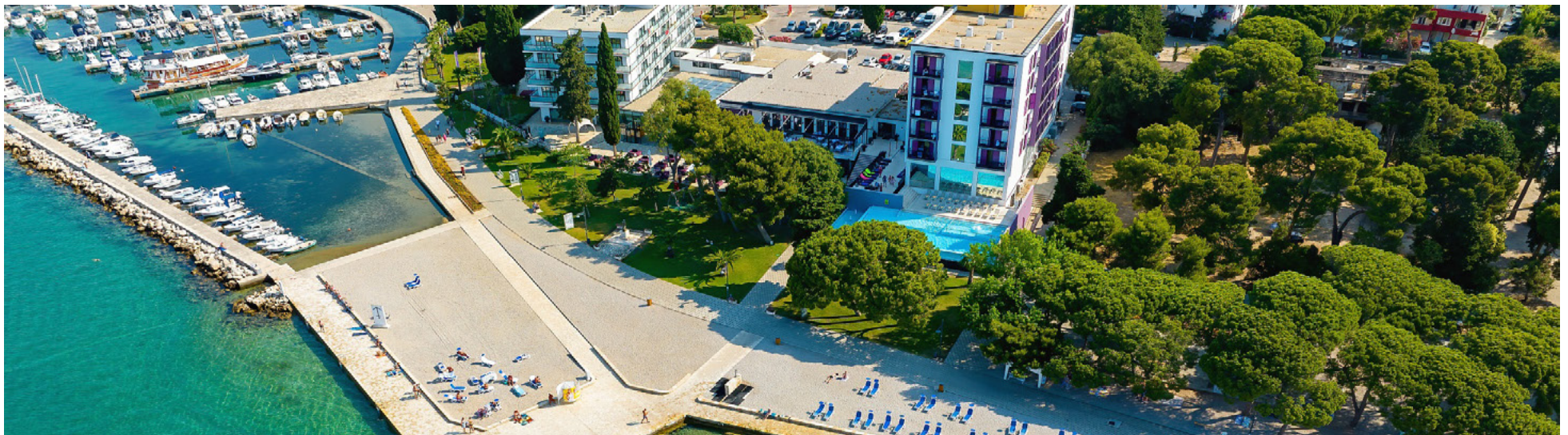
Hotelijerstvo u Biogradu obuhvaća hotele Ilirija, Adriatic i Kornati, Lavanda bar te bazen i zabavno sportski centar, a hotelijerstvo u Sv. Filip Jakovu se odnosi na hotel Villa Donat.

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

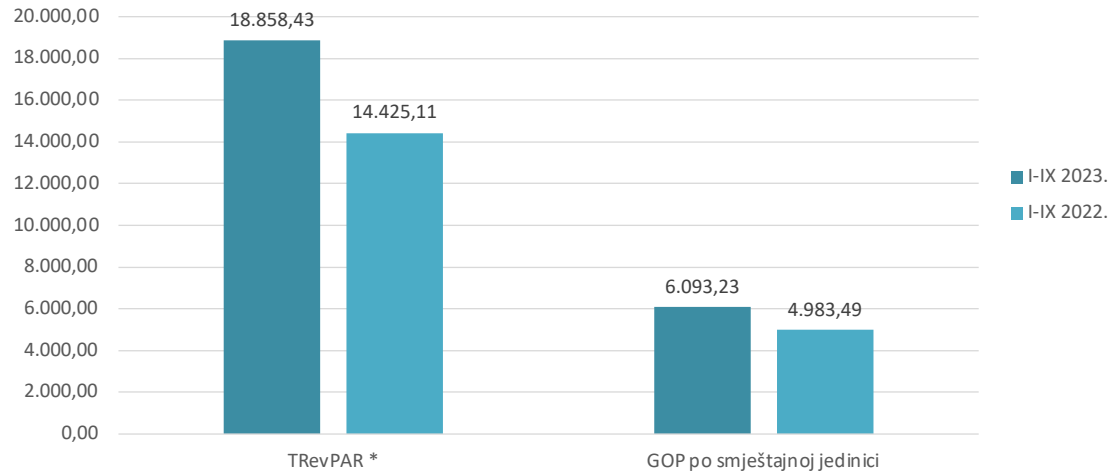
\*\* Operativni troškovi poslovanja uključuju troškove sirovina i materijala, troškove usluga, bruto plaće i ostale troškove poslovanja, a ne uključuju amortizaciju, financijske rashode i izvanredne rashode.

\*\*\* 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).

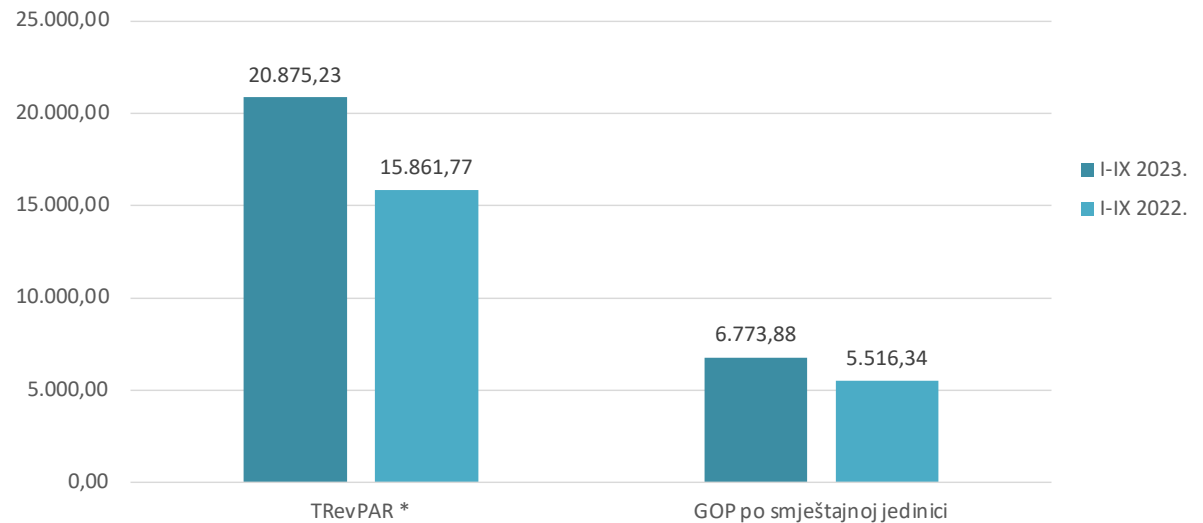
\*\*\*\* GOP marža se izračunava stavljanjem u odnos iznosa GOP-a prije alokacije troškova zajedničkih službi i poslovnog prihoda.



Ukupni prihod po smještajnoj jedinici (TrevPAR) i GOP po smještajnoj jedinici u hotelima Ilirije d.d. u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



Ukupni prihodi po smještajnoj jedinici (TrevPAR) i GOP po smještajnoj jedinici u hotelima u Biogradu u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



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).

## 5.1. FINANCIJSKO- OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA PO SEKTORIMA

### 5.1.2. NAUTIKA

Marina Kornati, restoran "Marina Kornati" i Nautički sajam predstavljaju segmente odnosno profitne centre nautičkog sektora Društva.

Prihod po segmentima nautike zaključno sa trećim kvartalom 2023. godine iznose:

- Marina Kornati - 6.689.342,00 EUR
- Restoran "Marina Kornati" - 449.625,00 EUR
- Nautički sajam - 287.372,00 EUR

Ukupno je nautički sektor u devet mjeseci 2023. godine realizirao prihod od 7.426.339,00 EUR.

Najznačajniji doprinos prihoda, kao i udjel u istom, cijelog nautičkog sektora Društva jest prihod Marine Kornati. U devet mjeseci tekuće poslovne godine realiziran je u iznosu 6.689.342,00 EUR sa ostvarenom stopom rasta od 14% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, te je ujedno i najveći ostvareni prihod do sad. Utjecaj na rast prihoda Marine Kornati imao je rast prihoda od ugovornog veza, koji za izvještajno razdoblje iznosi 5.061.519,00 EUR, što u odnosu na isti period u 2022. godini predstavlja rast od gotovo 15%. Osim ugovornog veza i sve ostale stavke prihoda ostvarile su rast i to dnevni vez za 14%, lučki servis za 4%, prihod od usluge parkinga za 22%, te poslovne suradnje za 13%. Osim Marine Kornati i ostali segmenti nautičkog sektora ostvarili su rast prihoda

odnosno prihodi nautičkog sajma rasli za 34% kao i prihodi restorana "Marina Kornati" sa stopom rasta prihoda od 10%.

Snažan rast poslovnih prihoda na razini svih segmenta nautičkog sektora praćen je i rastom bruto operativne dobiti koja za cijeli nautički sektor iznosi 4.920.568,00 EUR sa stopom rasta od 13% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad je iznosila 4.342.295,00 EUR. Rast bruto operativne dobiti praćen je rastom GOP-a po vezu koji za izvještajno razdoblje iznosi 6.113,00 EUR i GOP marže koja iznosi 66%.

## Ključni financijski pokazatelji nautike

(u EUR)	I-IX 2023.	I-IX 2022.	2023./2022.
<b>NAUTIKA UKUPNO</b>			
Poslovni prihodi	7.426.339	6.510.698	14%
Poslovni prihod po vezu	9.225	8.088	14%
Operativni troškovi poslovanja*	2.505.771	2.168.403	16%
GOP **	4.920.568	4.342.295	13%
GOP po vezu	6.113	5.394	13%
GOP marža ***	66%	67%	-1%
Kapitalna ulaganja	388.186	203.551	91%
<b>MARINA KORNATI</b>			
Poslovni prihodi	6.689.342	5.886.319	14%
Poslovni prihod po vezu	8.310	7.312	14%
Operativni troškovi poslovanja *	1.876.315	1.601.216	17%
GOP **	4.813.027	4.285.103	12%
GOP po vezu	5.979	5.323	12%
GOP marža ***	72%	73%	-1%
<b>RESTORAN MARINA KORNATI</b>			
Poslovni prihodi	449.625	409.960	10%
Operativni troškovi poslovanja *	454.583	404.847	12%
GOP **	-4.958	5.113	-197%
GOP marža ***	-1%	1%	-188%
<b>NAUTIČKI SAJAM</b>			
Poslovni prihodi	287.372	214.419	34%
Operativni troškovi poslovanja *	174.873	162.340	8%
GOP **	112.499	52.079	116%
GOP marža ***	39%	24%	61%

### Napomene:

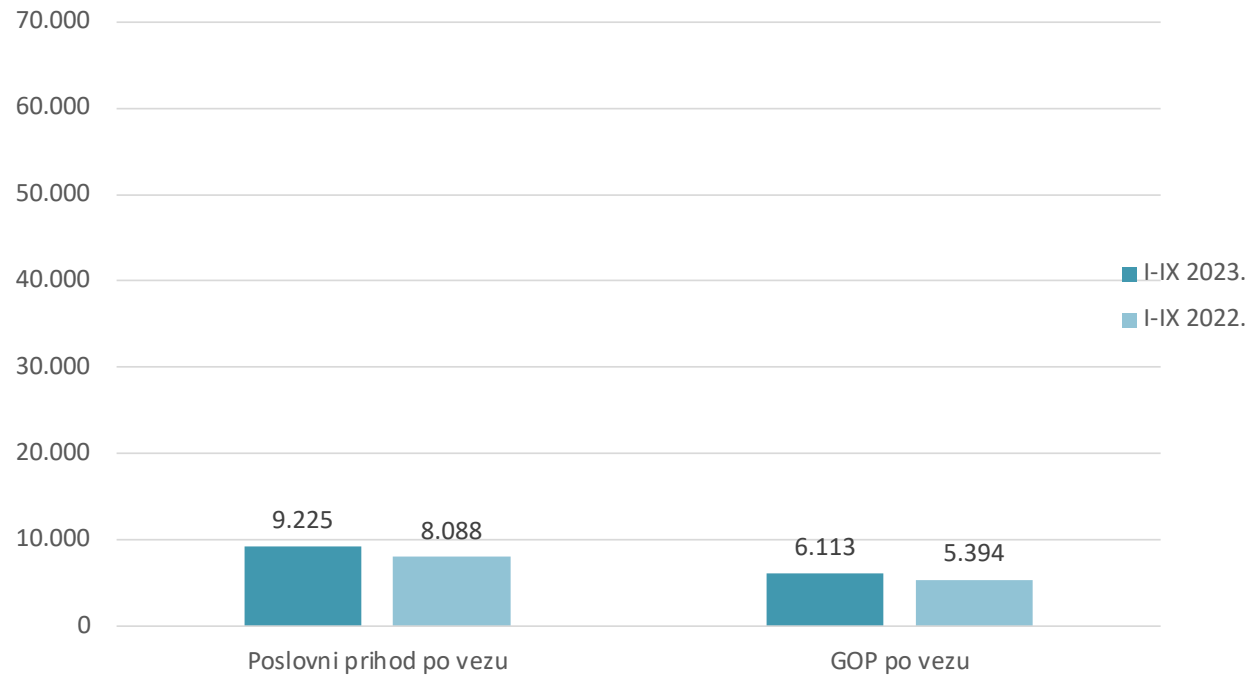
Nautiku Ilirije d.d. čine tri poslovne jedinice Marina Kornati, Nautički sajam i restoran "Marina Kornati".

\* 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 razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



## 5.1. FINANCIJSKO-OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA PO SEKTORIMA

### 5.1.3. KAMPING

(u EUR)	I - IX 2023.	I - IX 2022.	2023./2022.
<b>KAMPING UKUPNO</b>			
Poslovni prihodi	7.407.143,77	6.595.702,75	12,30%
TRevPAR *	6.554,99	5.460,02	20,05%
Operativni troškovi poslovanja **	2.813.433,11	2.255.655,85	24,73%
GOP ***	4.593.710,66	4.340.046,90	5,84%
GOP po smještajnoj jedinici	4.065,23	3.592,75	13,15%
GOP marža ****	62,02%	65,80%	-5,75%
Kapitalna ulaganja	1.507.189,40	627.953,07	140,02%
<b>KAMP PARK SOLINE</b>			
Poslovni prihodi	6.682.019,08	5.927.495,94	12,73%
TRevPAR *	5.913,29	4.906,87	20,51%
Operativni troškovi poslovanja **	2.205.802,01	1.699.349,61	29,80%
GOP ***	4.476.217,07	4.228.146,33	5,87%
GOP po smještajnoj jedinici	3.961,25	3.500,12	13,17%
GOP marža ****	67,0%	71,3%	-6,09%
<b>RESTORAN PARK SOLINE</b>			
Poslovni prihodi	725.124,69	668.206,81	8,52%
Operativni troškovi poslovanja **	607.631,10	556.306,24	9,23%
GOP ***	117.493,59	111.900,57	5,00%
GOP marža ****	16,2%	16,7%	-3,24%

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.

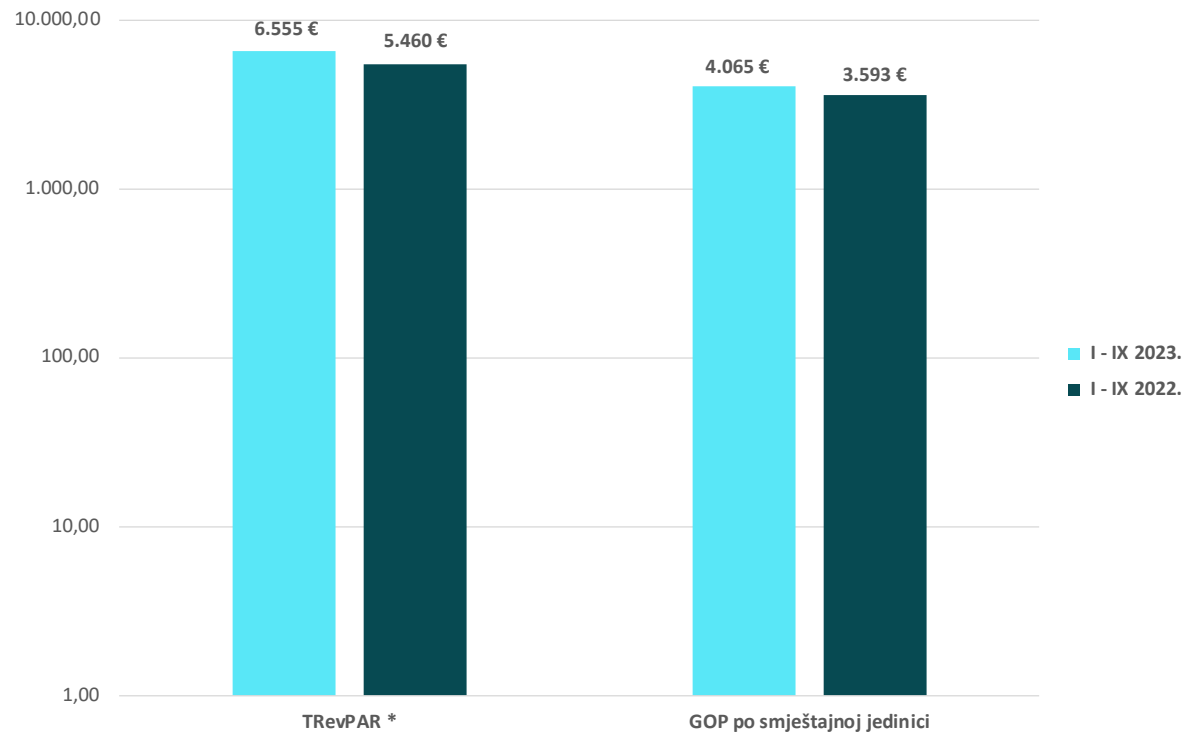
\*\*\* GOP (eng. Gross Operating Profit) označava bruto operativnu dobit kampinga / kampa / restorana prije alokacije troškova zajedničkih službi, te se izračunava na sljedeći način: poslovni prihodi - poslovni rashodi (prije alokacije, bez amortizacije i fiksnih troškova). \*\*\*\* GOP marža se izračunava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

Kamping Društva je u devet mjeseci u 2023. godini ostvario 7.407.143,77 EUR poslovnog prihoda, što je za 12,30% više u odnosu na devet mjeseci prethodne godine. Prije svega ostvaren je porast prihoda kod paušalnih gostiju (stopa rasta 26%), porast prihoda kod vlastitih mobilnih kućica (stopa rasta 11%), porast prihoda kod fiksnog zakupa (stopa rasta 9%), te porast prihoda kod individualnih gostiju (stopa rasta 4%), dok je u isto vrijeme porastao i prihod restorana za 9%.

Operativni troškovi na razini cijelog kampa su se povećali za 25% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kao posljedica povećanja troškova usluga održavanja u visini od 68,20%, reklama i promocije za 37,00%, komunalnih usluga od 32,50% te trošak rada od 26,53%. Navedeno povećanje u troškovima je nastalo u uslijed povećanja zauzetosti kapaciteta, jačanja prodajnih i markentiških aktivnosti kamping sektora, rasta troškova rada uslijed poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika i radi povećanja cijena komunalnih usluga.

U devet mjeseci u 2023. godini uloženo je 1.507.189,40 EUR kapitalnih ulaganja u unapređenje konkurentnosti i kvalitetu usluga, što je za 40,04% više nego u istom razdoblju 2022. godine.

TrevPAR i GOP kampinga po kamp jedinici kampa "Park Soline" u razdoblju I-IX 2023. i I-IX 2022.



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).

## 5.1. FINANCIJSKO-OPERATIVNI REZULTATI POSLOVANJA PO SEKTORIMA

### 5.1.4. POSLOVNO- TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

(u EUR)	I-IX 2023.	I-IX 2022.	2023./2022.
Poslovni prihodi	1.559.252,88	1.346.636,46	15,79%
Operativni troškovi poslovanja *	752.307,63	708.401,29	6,20%
GOP **	806.945,25	638.235,17	26,43%
GOP marža ***	51,75%	47,39%	9,19%
Kapitalna ulaganja	789,62	51.395,80	-98,46%

Poslovni prihodi centra City Galleria realizirani u devet mjeseci 2023. godine 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 1.536.853,74 EUR. Uključujući i ostale poslovne prihode u iznosu od 22.399,14 EUR, ukupni poslovni prihodi centra iznose sveukupno 1.559.252,88 EUR. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine, navedeni prihodi predstavljaju ostvareni rast od 15,79%, premašujući čak i rezultate ostvarene 2019. godine, kao posljednje godine sa redovnim poslovnim procesima.

Operativni troškovi poslovanja Poslovno - trgovačkog centra City Galleria, koji ne uključuju troškove amortizacije, financijske i izvanredne rashode, u prva tri kvartala 2023. godine iznose 752.307,63 EUR.

Operativni troškovi poslovanja bilježe rast po stopi od 6,20% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine u kojem su iznosili 708.401,29 EUR, a navedeni rast zabilježen je na osnovu povećanja troškova rada i ostalih komunalnih i sličnih troškova.

Operativna bruto dobit centra u izvještajnom razdoblju iznosi 806.945,25 EUR prije alokacije troškova zajedničkih službi, što predstavlja maržu od 51,75%.

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.



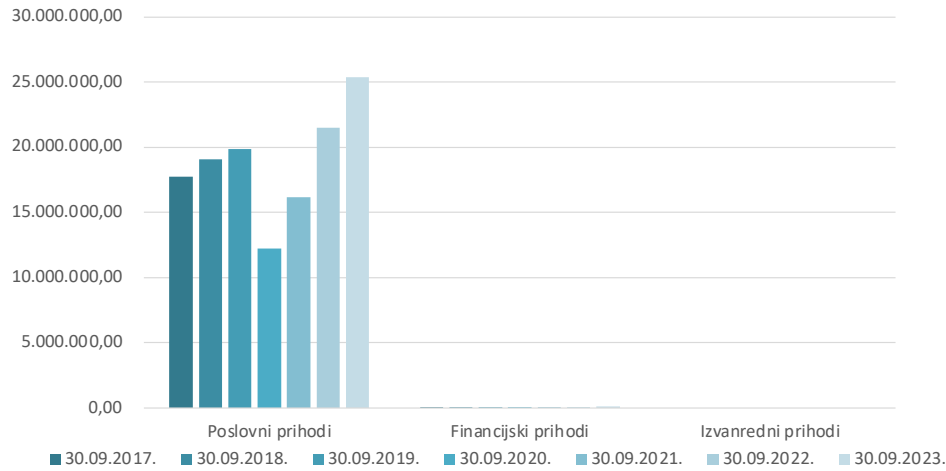
## 5.2. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA

### 5.2.1. REZULTATI FINANCIJSKOG POSLOVANJA DRUŠTVA

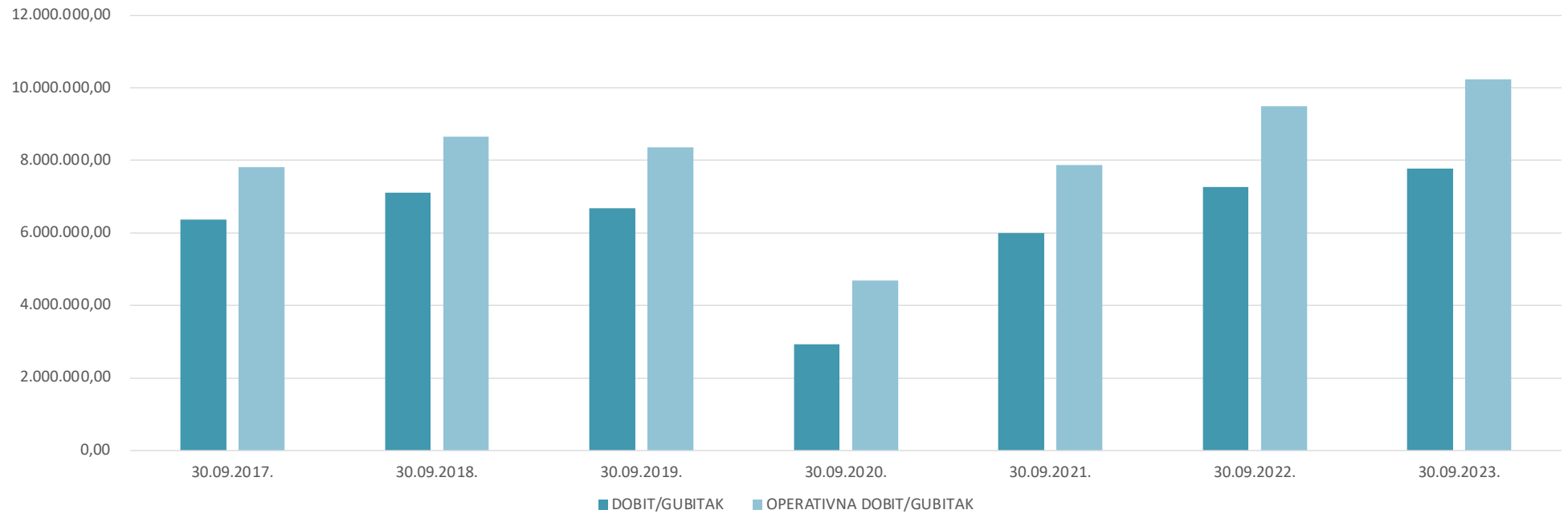
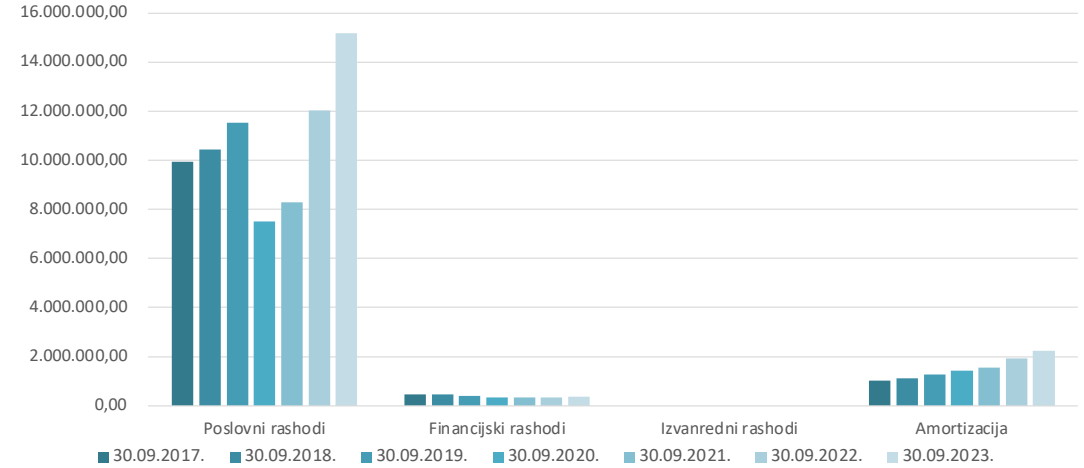
Pregled financijskih rezultata poslovanja u razdoblju od 01.01.-30.09.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem od 2017. do 2022. godine

O p i s	30.09.2017.	30.09.2018.	30.09.2019.	30.09.2020.	30.09.2021.	30.09.2022.	30.09.2023.	Indeks 2023./2022.
Poslovni prihodi	17.742.914,76	19.078.420,73	19.888.367,12	12.207.524,67	16.169.777,00	21.520.501,27	25.399.606,16	118,03
Financijski prihodi	17.349,48	23.721,92	6.772,37	12.186,95	2.209,16	3.688,93	128.037,89	3.470,87
Izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>17.760.264,23</b>	<b>19.102.142,64</b>	<b>19.895.139,49</b>	<b>12.219.711,62</b>	<b>16.171.986,16</b>	<b>21.524.190,20</b>	<b>25.527.644,05</b>	<b>118,60</b>
Poslovni rashodi	9.927.082,46	10.428.930,82	11.531.141,35	7.520.053,57	8.302.253,44	12.019.410,79	15.165.113,53	126,17
Financijski rashodi	445.504,01	451.619,97	411.433,92	348.119,37	327.038,53	320.381,54	367.972,64	114,85
Izvanredni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Amortizacija	1.015.345,61	1.110.439,63	1.273.829,98	1.415.439,56	1.549.956,66	1.910.174,72	2.222.999,03	116,38
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>11.387.932,09</b>	<b>11.990.990,41</b>	<b>13.216.405,26</b>	<b>9.283.612,50</b>	<b>10.179.248,63</b>	<b>14.249.967,05</b>	<b>17.756.085,20</b>	<b>124,60</b>
<b>DOBIT/GUBITAK</b>	<b>6.372.332,15</b>	<b>7.111.152,23</b>	<b>6.678.734,23</b>	<b>2.936.099,12</b>	<b>5.992.737,52</b>	<b>7.274.223,15</b>	<b>7.771.558,85</b>	<b>106,84</b>
<b>OPERATIVNA DOBIT/GUBITAK</b>	<b>7.815.832,29</b>	<b>8.649.489,91</b>	<b>8.357.225,77</b>	<b>4.687.471,09</b>	<b>7.867.523,56</b>	<b>9.501.090,48</b>	<b>10.234.492,63</b>	<b>107,72</b>
<b>EBITDA</b>	<b>7.833.181,77</b>	<b>8.673.211,82</b>	<b>8.363.998,14</b>	<b>4.699.658,05</b>	<b>7.869.732,71</b>	<b>9.504.779,41</b>	<b>10.362.530,52</b>	<b>109,02</b>

PRIHODI 2017. - 2023. GODINE



RASHODI 2017. - 2023. GODINE



## 1.

Ukupni prihodi zaključno sa trećim kvartalom iznose 25.527.644,05 EUR i ostvarili su rast za 18,60% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su iznosili 21.524.190,20 EUR, kao rezultat rasta poslovnih prihoda odnosno prihoda od prodaje.

Poslovni prihodi realizirani su u iznosu 25.399.606,16 EUR i rasli su za 18,03% ili 3.879.104,89 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su iznosili 21.520.501,27 EUR kao rezultat značajnog rasta prihoda na razini svih sektora Društva posebice turističkog gdje su prihodi realizirani dvoznamenkastim stopama rasta uslijed rasta obujma poslovnih aktivnosti.

Prihodi od prodaje iznose 25.289.249,88 EUR i veći su 17,93%, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kada su iznosili 21.444.153,69 EUR, što je rezultat rasta prihoda od prodaje na stranom tržištu za 20% i domaćem tržištu za 17%. Prihodi od prodaje predstavljaju 99,57% poslovnih i 99,07% ukupnih prihoda.

## 2.

Ukupni rashodi iznose 17.756.085,20 EUR i u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine veći su za 24,60% kao posljedica rasta poslovnih rashoda za 26,17%, rasta amortizacije za 16,38% i rasta financijskih rashoda za 14,85%.

Poslovni rashodi iznose 15.165.113,53 EUR i veći su za 26,17% ili za 3.145.702,74 EUR u usporedbi s istim razdobljem 2022. godine kao posljedica rasta svih grupa troškova odnosno ostalih troškova za 41%, troškova vanjskih usluga za 25%, rasta troška plaća za 29%, troškova sirovina, materijala i energije za 13%, gdje je trošak plaće u apsolutnom iznosu generirao najveći rast. Rast poslovnih rashoda posljedica je značajnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti u turističkim sektorima, s jedne strane, dok je s druge strane posljedica snažnog rasta troškova gdje je posebno značajan rast troška plaće kao rezultat poboljšanja materijalnih prava zaposlenika i istovremeno povećanja njihova broja s obzirom na rast obujma poslovnih aktivnosti.

## 3.

Operativna dobit ostvarena je u iznosu od 10.234.492,63 EUR i veća je za 7,72% ili za 733.402,15 EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Dobit za izvještajno razdoblje iznosi 7.771.558,85 EUR i veća je 6,84% odnosno za 497.335,70 EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kao rezultat značajnog rasta ukupnih prihoda uslijed snažnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti.

EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 10.362.530,52 EUR i veća je za 9,02% ili 857.751,11 EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 8.139.531,49 EUR i veća je za 7,18% odnosno za 544.926,80 EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Svi ključni pokazatelji profitabilnosti poslovanja (operativna dobit, EBITDA, EBIT i dobit) najbolji su do sada u usporedbi ne samo s istim razdobljem 2022. godine već i prethodnim godinama i to u njihovom apsolutnom iznosu. S obzirom na okolnosti u kojima se odvijala poslovna godina prvenstveno opći rast cijena kao posljedica inflacije, rast cijena energenata (plin) i nedostatak kvalificiranih kadrova u ugostiteljstvu, što se znatno odrazilo na rast troškova plaća i ostalih naknada zaposlenja, koji su u apsolutnim iznosima najviše generirali rast operativnih troškova, čime su rashodi rasli po stopi većoj od rasta prihoda. Ostvarenje profitabilnosti poslovanja ili bolje reći ostvarenje do sada najboljih rezultata poslovanja u dijelu profitabilnosti u svim njegovim ključnim pokazateljima za devet mjeseci poslovne godine, a posebno uzevši u obzir prethodno navedene okolnosti, slijedom čega Društvo ističe zadovoljstvo postignutim rezultatima profitabilnosti.

**Financijski izvještaj Društva na dan 30.09.2023. godine  
i usporedba s istim razdobljem 2022. i 2021. godine**

PRIHODI	2021.	2022.	INDEKS 2022./2021.	2023.	INDEX 2023./2022.
Prihodi na domaćem tržištu	12.868.496,86	17.169.732,60	133	20.174.388,10	117
Prihodi na stranom tržištu	2.577.518,96	4.283.313,52	166	5.143.795,21	120
Ostali prihodi	723.761,18	67.455,15	9	81.422,85	121
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>16.169.777,00</b>	<b>21.520.501,27</b>	<b>133</b>	<b>25.399.606,16</b>	<b>118</b>
FINANCIJSKI PRIHODI	2.209,16	3.688,93	167	128.037,89	3.471
IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>16.171.986,16</b>	<b>21.524.190,20</b>	<b>133</b>	<b>25.527.644,05</b>	<b>119</b>
RASHODI					
Troškovi sirovina, materijala i energije	1.815.917,97	2.975.060,02	164	3.351.061,91	113
Troškovi vanjskih usluga	1.701.379,95	2.282.291,92	134	2.846.442,72	125
Bruto plaće	3.323.378,92	4.589.475,53	138	5.906.385,34	129
Ostali troškovi	1.461.576,61	2.172.583,32	149	3.061.223,56	141
<b>UKUPNO TROŠKOVI</b>	<b>8.302.253,44</b>	<b>12.019.410,79</b>	<b>145</b>	<b>15.165.113,53</b>	<b>126</b>
AMORTIZACIJA	1.549.956,66	1.910.174,72	123	2.222.999,03	116
FINANCIJSKI RASHODI	327.038,53	320.381,54	98	367.972,64	115
IZVANREDNI RASHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>10.179.248,63</b>	<b>14.249.967,05</b>	<b>140</b>	<b>17.756.085,20</b>	<b>125</b>
<b>DOBIT/GUBITAK</b>	<b>5.992.737,52</b>	<b>7.274.223,15</b>	<b>121</b>	<b>7.771.558,85</b>	<b>107</b>
<b>OPERATIVNA DOBIT / GUBITAK</b>	<b>7.867.523,56</b>	<b>9.501.090,48</b>	<b>121</b>	<b>10.234.492,63</b>	<b>108</b>
<b>EBITDA</b>	<b>7.869.732,71</b>	<b>9.504.779,41</b>	<b>121</b>	<b>10.362.530,52</b>	<b>109</b>

## PRIHODI PO DJELATNOSTIMA

**Sektor hotelijerstva** u izvještajnom razdoblju ostvario je 8.203.418,94 EUR prihoda što je rast od 31% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su prihodi iznosili 6.274.921,88 EUR, a rezultat su znatnog povećanja poslovnih aktivnosti ne samo u glavnoj sezoni već i u predsezoni koja je u prethodnoj godini u značajnijoj mjeri izostala.

**Sektor nautike** ostvario je prihode u iznosu od 7.426.339,68 EUR koji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći za 14%, kad su iznosili 6.510.698,40 EUR, a rezultat su rast prihoda na razini svih njegovih segmenata odnosno u dijelu smještaja plovila tj. Marini Kornati za 14%, nautičkom sajmu za 34% i ugostiteljstvu za 10%.

**Sektor kampinga** realizirao je prihode u iznosu od 7.407.143,77 EUR koji su u usporedbi sa prihodima u istom razdoblju prošle godine, ostvarenim u iznosu od 6.595.702,75 EUR, veći za 12% mahom generirani rastom prihoda u dijelu smještaja tj. kampa "Park Soline" za 13% i rastom prihoda od ugostiteljstva za 9%.

**Real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria** sa 1.559.252,88 EUR prihoda ostvario je rast prihoda od 16% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad su iznosili 1.346.636,46 EUR, realiziran kroz rast svih njegovih ključnih prihodovnih stavki.

**Destinacijska menadžment kompanija i ostali profitni centri** realizirali su prihode u iznosu od 803.450,89 EUR što predstavlja rast od 1%, a rezultat su rasta poslovnih aktivnosti u destinacijskoj menadžment kompaniji kroz organizaciju događaja više vrijednosti.

**SVEUKUPNO:** Poslovni prihodi po djelatnostima iznose 25.399.606,16 EUR i ostvarili su rast od 18% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad su iznosili 21.520.501,27 EUR.



## 5.2.2. FINANCIJSKO STANJE DRUŠTVA



### TEMELJNI FINANCIJSKI POKAZATELJI O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA NA DAN 30.09.2023. GODINE

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

#### 1.

Vrijednost imovine Društva na dan 30.09.2023. godine iznosi 74.655.202,25 EUR i veća je za 2.504.986,01 EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godinu kad je iznosila 72.150.216,24 EUR.

Vrijednost imovine Društva u istom razdoblju 2013. godine, iznosila je 40.916.513,89 EUR, porasla je za 33.738.688,36 EUR odnosno za 82,46% i iznosi 74.655.202,25 EUR.

#### 2.

Ukupne obveze iznose 17.214.638,19 EUR i veće su za 287.207,45 EUR odnosno za 1,70% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su iznosile 16.927.430,74 EUR, što je posljedica rasta kratkoročnih obveza Društva.

Ukupne obveze zaključno sa danom 30.09.2023. godine veće su za 108.719,80 EUR odnosno za 0,64% u odnosu na ukupne obveze Društva na dan 30.09.2013. godine kada su iznosile 17.105.918,39 EUR.

#### 3.

Kapital i rezerve na dan 30.09.2023. godine iznose 57.440.564,06 EUR i veći su za 2.217.778,56 EUR odnosno za 4,02% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad su iznosili 55.222.785,50 EUR. Uspoređujući kapital i rezerve Društva na dan 30.09.2023. godine isti su porasli za 33.629.968,57 EUR odnosno za 141,24% u usporedbi s istim razdobljem u 2013. godine kad su iznosili 23.810.595,49 EUR.

## 4.

Neto dug na dan 30.09.2023. godine iznosi 1.620.375,23 EUR i u usporedbi s istim periodom prethodne godine, kad je iznosio 3.190.905,41 EUR, manji je za 49,22% ili 1.570.530,18 EUR.

Neto dug u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, kad je iznosio 13.739.736,76 EUR, manji je za 12.119.361,53 EUR.

## 5.

Ukupni prihodi realizirani su u iznosu od 25.527.644,05 EUR i veći su za 4.003.453,85 EUR odnosno za 18,60% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad su iznosili 21.524.190,20 EUR.

Ukupni prihodi Društva u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, kad su iznosili 14.322.370,94 EUR, porasli su za 11.205.273,11 EUR odnosno za 78,24%.

## 6.

Operativna dobit Društva ostvarena je u iznosu od 10.234.492,63 EUR i veća je za 733.402,15 EUR odnosno za 7,72% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad je iznosila 9.501.090,48 EUR, kao posljedica rasta poslovnih prihoda.

Uspoređujući operativnu dobit ostvarenu u devet mjeseci 2023. godine u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, realiziranu u iznosu od 5.840.873,26 EUR, ostvaren je rast od 75,22%.

## 7.

EBITDA je ostvarena u iznosu od 10.362.530,52 EUR i veća je za 9,02% ili 857.751,11 EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad je iznosila 9.504.779,41 EUR.

Realizirana EBITDA u izvještajnom razdoblju veća je za 4.870.272,45 EUR ili za 88,68% u odnosu na isto razdoblje 2013. godine kad je ostvarena u iznosu od 5.492.258,07 EUR.

## 8.

Dobit Društva za izvještajno razdoblje iznosi 7.771.558,85 EUR i veća je za 497.335,70 EUR odnosno za 6,84% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad je iznosila 7.274.223,15 EUR. Dobit realizirana do 30.09.2023. godini, u odnosu na dobit ostvarenu u istom razdoblju 2013. godine, koja je iznosila 4.335.884,45 EUR, veća je za 3.435.674,40 EUR odnosno za 79,24%.

## 9.

Dioničarima je isplaćena dividenda u iznosu od 1.323.708,10 EUR koja je za 206.209,59 EUR veća ili za 18,45% u odnosu na dividenu isplaćenu u 2022. godinu koja je iznosila 1.117.498,51 EUR.

Društvo je izdvojilo 166,61% ili 827.219,95 EUR više za isplatu dividende u 2023. godini u odnosu na dividenu isplaćenu dioničarima 2013. godine kad je iznosila 496.488,15 EUR.

U razdoblju od 2013. do zaključno 30.09.2023. godine dioničarima je isplaćeno ukupno 7.460.154,11 EUR za dividendu.

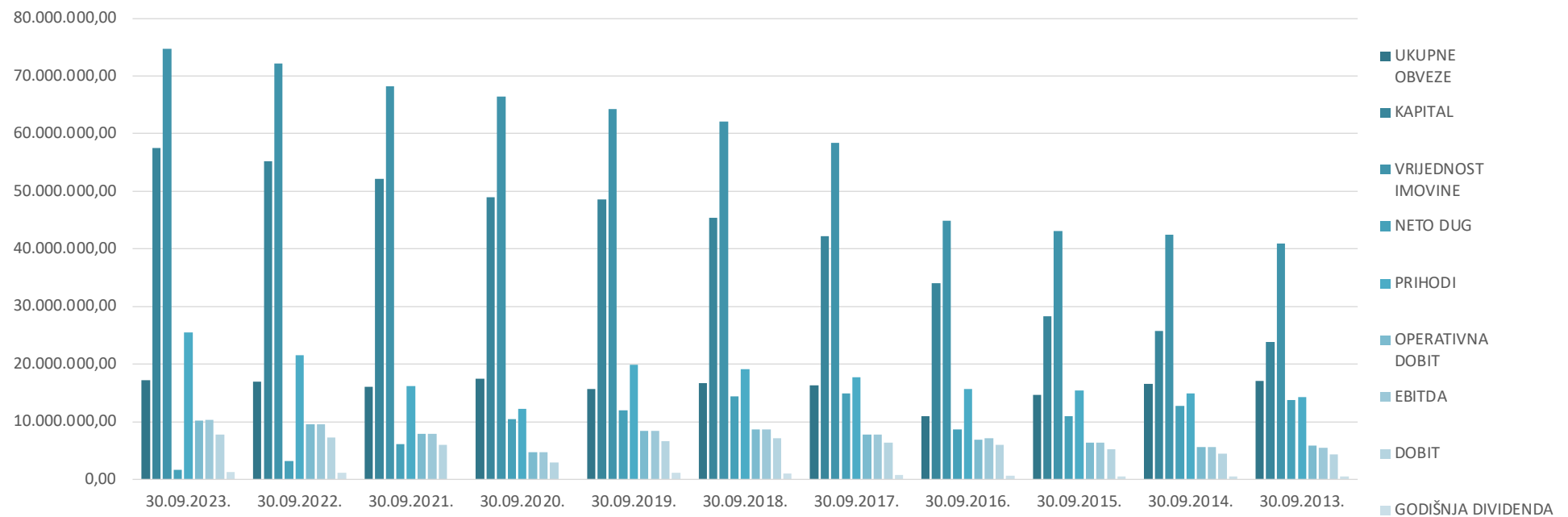
**KUMULATIVNI USPOREDNI PREGLED**

temeljnih rezultata poslovanja i pokazatelja o stanju imovine, kapitala i obveza Društva na dan 30.09.2023. godine  
i za isto razdoblje od 2013.-2022. godine

GODINA	UKUPNE OBVEZE	KAPITAL	VRIJEDNOST IMOVINE	NETO DUG	PRIHODI	OPERATIVNA DOBIT	EBITDA	DOBIT	GODIŠNJA DIVIDENDA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.09.2023.	17.214.638,19	57.440.564,06	74.655.202,25	1.620.375,23	25.527.644,05	10.234.492,63	10.362.530,52	7.771.558,85	1.323.708,10
30.09.2022.	16.927.430,74	55.222.785,50	72.150.216,24	3.190.905,41	21.524.190,20	9.501.090,48	9.504.779,41	7.274.223,15	1.117.498,51
30.09.2021.	16.008.491,98	52.189.899,58	68.198.391,56	6.153.218,91	16.171.986,16	7.867.523,56	7.869.692,90	5.992.737,52	0,00
30.09.2020.	17.496.343,12	48.956.853,57	66.453.196,69	10.429.304,35	12.219.711,62	4.687.471,09	4.699.658,05	2.936.099,12	0,00
30.09.2019.	15.664.553,30	48.582.947,13	64.247.500,44	12.006.534,02	19.895.139,49	8.357.225,77	8.363.998,14	6.678.734,23	1.117.255,56
30.09.2018.	16.649.712,29	45.445.773,75	62.095.486,05	14.415.685,49	19.102.142,64	8.649.489,91	8.673.211,82	7.111.152,23	958.423,25
30.09.2017.	16.254.476,94	42.163.342,56	58.417.819,51	14.883.209,34	17.760.264,23	7.815.832,29	7.833.181,77	6.372.332,15	798.532,09
30.09.2016.	10.923.862,35	33.990.666,20	44.914.528,58	8.678.646,82	15.623.749,46	6.935.796,17	7.118.437,11	5.944.541,55	655.272,15
30.09.2015.	14.695.174,60	28.348.670,14	43.043.844,74	10.962.461,21	15.476.629,40	6.374.978,26	6.397.537,07	5.238.364,28	496.488,15
30.09.2014.	16.590.363,23	25.806.641,62	42.397.004,85	12.725.994,90	14.935.660,55	5.643.967,04	5.617.576,74	4.399.283,43	496.488,15
30.09.2013.	17.105.918,39	23.810.595,49	40.916.513,89	13.739.736,76	14.322.370,94	5.840.873,26	5.492.258,07	4.335.884,45	496.488,15



Grafički prikaz temeljnih rezultata poslovanja i pokazatelja o stanju imovine, kapitala i obaveza Društva na dan 30.09.2023. i za isto razdoblje od 2013.-2022. godine



Izveštaj o financijskom položaju Društva  
na dan 30.09.2023. godine i usporedba sa 31.12.2022. godine

		30.09.2023.	31.12.2022.	Indeks
		NEREVIDIRANO	REVIDIRANO	
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	59.078.359,31	58.440.502,29	101,09
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	15.576.842,94	11.674.389,90	133,43
<b>A+B</b>	<b>UKUPNO IMOVINA</b>	<b>74.655.202,25</b>	<b>70.114.892,19</b>	<b>106,48</b>
C	KRATKOROČNE OBVEZE	2.889.111,17	5.523.030,42	52,31
D	DUGOROČNE OBVEZE	14.325.527,02	13.525.545,65	105,91
E	UKUPNO OBVEZE	17.214.638,19	19.048.576,07	90,37
F	UKUPNO DIONIČKI KAPITAL I REZERVE	57.440.564,06	51.066.316,12	112,48
<b>E+F</b>	<b>UKUPNO KAPITAL I OBVEZE</b>	<b>74.655.202,25</b>	<b>70.114.892,19</b>	<b>106,48</b>

## OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI

Operativni troškovi poslovanja za prva tri kvartala 2023. godine iznose 15.165.113,53 EUR i veći su za 26,17% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su iznosili 12.019.410,79 EUR, što je posljedica rasta troškova poslovanja s naslova rasta troška plaća i ostalih naknada zaposlenja, troškova sirovina i materijala (hrana i piće), energije, troška vanjskih usluga i ostali troškovi iz poslovanja.

U apsolutnim iznosima najviše su rastu troškova pridonijeli troškovi plaća i ostalih naknada zaposlenja koji su u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine rasli za 29,00%. Rast troškova plaća i ostalih troškova u svezi zaposlenja rezultat je poboljšanja materijalnih prava zaposlenika i istovremenog povećanja njihova broja s ciljem osiguranja nesmetanog odvijanja poslovnog procesa i dostignute kvalitete usluge uslijed izrazitog nedostatka kvalificirane radne snage u ugostiteljstvu i turizmu.

## FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 367.972.64 EUR i veći su za 14,85% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 320.381,54 EUR.

## 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 uzimajući u obzir otežane okolnosti poslovanja uslijed narušenog makroekonomskog okruženja i snažnih inflacijskih pritisaka.

Društvo je s poslovnom bankom Erste&Steiermärkische Bank d.d. u mjesecu srpnju 2023. godine potpisalo Ugovor o kratkoročnom limitu u iznosu 2.000.000,00 EUR kojim je za cijelu 2023. godinu i prvu polovinu 2024. godine osiguran kratkoročan kreditni limit u svrhu očuvanja tekuće likvidnosti.

## NAPLATE TEKUĆIH I BUDUĆIH PRIHODA

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

## 6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA

### 6.1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI

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

Društvo je otpustilo 4135 vlastitih dionica koje čine 0,17% udjela u njegovu temeljnom kapitalu. Vlastite dionice su otpuštene temeljem Ugovora o prijenosu dionica sklopljenog s radnicima Društva u skladu sa odlukom Uprave o dodjeli vlastitih (trezorskih) dionica radnicima Društva bez naknade, kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate.

Glavna skupština, održana dana 21. travnja 2023. godine, primila je na znanje Godišnje izvješće za 2022. godinu zajedno sa Izvješćem revizora Društva za 2022. godinu, Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2022. godini i Izvješće Uprave o stjecanju vlastitih dionica. Glavna skupština donijela je Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nad-

zornogodbora i Uprave za 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva za poslovnu 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2022. godinu te Odluku o imenovanju revizora Društva za 2023. Godinu temeljem koje se za obavljanje poslova revizije za 2023. godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 717995390000. Također, donesena je Odluka o usklađivanju temeljnog kapitala Društva povećanjem temeljnog kapitala iz sredstava Društva i izmjenama Statuta Društva u svrhu usklađenja temeljnog kapitala sa Zakonom o trgovačkim društvima te radi zaokruživanja iznosa kapitala na cijeli broj na osnovu utvrđenih i revidiranih Godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu. Slijedog naprijed navedenog, temeljni kapital se povećava s iznosa od 30.412.964,36 eura za iznos od 7.035,64 eura na iznos od 30.420.000,00 eura. Temeljni kapital je povećan iz sredstava Društva pretvorbom ostalih rezervi u iznosu od 7.035,64 eura u temeljni kapital Društva bez izdavanja novih dionica razmjernim povećanjem udjela svih izdanih dionica u temeljnom kapitalu Društva.

Na Glavnoj skupštini donesena je i Odluka o izmjeni odluke o primicima članova Nadzornog odbora temeljem koje svaki član Nadzornog odbo-

ra ima pravo na fiksni mjesečni primitak za svoj rad u Nadzornom odboru Društva u neto iznosu od 1.350,00 eura. Također, donesena je i Odluka o upotrebi dobiti Društva za poslovnu 2022. godinu sukladno kojoj se ostvarena neto dobit u poslovnoj 2022. godini (nakon poreza) u iznosu od 3.117.753,76 eura, raspoređuje na slijedeći način:

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

U izvještajnom razdoblju Društvo je steklo 2.323 komada vlastitih dionica oznake ILRA koje čine 0,10% udjela u temeljnom kapitalu. Nakon navedenog stjecanja Društvo posjeduje 13.204 komada vlastitih dionice što čini 0,55% udjela u temeljnom kapitalu.



## 6.2. PRAVNA PITANJA

• Nekretnina „Tenis centra Ilirija“ u Biogradu na Moru, oznake kat. čest. 3232 k.o. Biograd na Moru, površine 48705 m<sup>2</sup> dodijeljena je 1988.g. od strane Skupštine općine Biograd na Moru predniku Društva u svrhu izgradnje kompleksa teniskih igrališta. Ilirija je na tom zemljištu do 1990.g. izgradila 20 teniskih igrališta, sa svlačionicama, ugostiteljskim, objektom, pratećim cestama, parkirališnim prostorom i 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 bilo potrebno utvrditi da li su na predmetnoj nekretnini izgrađeni sadržaji odnosno izvedeni „znatniji radovi“. Trgovački sud u Zadru je u ponovljenom parničnom postupku dana 24. svibnja 2023.g. donio prvostupanjsku presudu u korist Ilirije d.d., kojom je Društvo utvrđeno vlasnikom nekretnina Tenis centra Ilirija za cijelo.

• 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 Gž751/16-2 od dana 13. lipnja 2017. godine, preinačena je, presuda Općinskog suda u Zadru, Stalna

služba u Biogradu na Moru, iz siječnja 2016. godine, i odbijen kao neosnovan tužbeni zahtjev Grada Biograda na Moru kojim Grad Biograd na Moru traži da se Ugovor o zakupu šumskog zemljišta sklopljen između Ilirije d.d. i Hrvatskih šuma d.o.o. Zagreb, Uprava šuma podružnica Split, proglašeni 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 Republi-

ke Hrvatske zahtjev za donošenje rješenja iz čl. 17. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, odnosno za utvrđenjem/identifikacijom obuhvata, procijenjenih i neprocijenjenih dijelova i vlasnika Kampa Park Soline u Biogradu na Moru i posljedično s time za sklapanjem Ugovora o zakupu između Republike Hrvatske i Ilirije d.d. na vrijeme od 50 g. Postupak je u tijeku. Društvo je u međuvremenu sukladno čl. 18. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, dana 01. travnja 2022. godine, ishodilo od Centra za restrukturiranje i prodaju, Potvrdu o usklađenosti geodetskog elaborata, kojom se potvrđuje usklađenost Geodetskog elaborata kampa „Park Soline“ sa rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju od dana 12. srpnja 1996. godine kojim su utvrđene nekretnine procijenjene u postupku pretvorbe društvenog poduzeća „Ilirija“ Biograd na Moru. Nadalje, u mjesecu travnju 2023.g. Republika Hrvatska se temeljem presude Trgovačkog suda u Zadru donesene u postupku radi ispravka upisa prava vlasništva, koja presuda je potvrđena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske, upisala za cijelo kao vlasnik čestice zemlje površine 41 537 m<sup>2</sup>, koja se nalazi unutar obuhvata Kampa Park Soline. Naime, do tada je kao zemljišnoknjižni vlasnik navedene čestice zemlje unutar obuhvata Kampa, bio upisan Grad Biograd na Moru.

• Predniku Društva dodijeljeno je od strane Skupšti-

ne 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 2011.g. i 2015.g. za hotelsku luku Ilirija – Kornati a 2008.g. za otvoreni plivački bazen s plažnim objektom, zahtjeve za produženje roka trajanja koncesije za 20 godina odnosno na ukupno 30 godina (kako je to opisano u poglavlju 2.3. Rizici i upravljanje rizicima). O navedenim zahtjevima nadležno tijelo nije do danas

odlučilo. Do donošenja odluke o zahtjevima za produženju roka trajanja koncesije, Ilirija d.d. uredno podmiruje u korist proračuna Republike Hrvatske naknade za korištenje pomorskog dobra.

- Nekretnina Dražice – Mini golf je prilikom pretvorbe procijenjena u vrijednost društvenog kapitala u dijelu površine 9752 m<sup>2</sup>, koji dio Ilirija d.d. neometano koristi za potrebe parkirališta i zabavno-animacijskog centra te shodno tome drži u posjedu, dok je za ostatak zemljišta od cca 46000 m<sup>2</sup> podnijet zahtjev za koncesiju. U tijeku je spor Ilirija d.d. c/a Grad Biograd na Moru pred Trgovačkim sudom u Zadru oko 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 m<sup>2</sup>, koje u naravi predstavljaju zemljište oko hotela Ilirija i Adriatik u Biogradu na Moru, s obzirom da su iste čestice zemlje unesene i procijenjene u temeljni kapital Ilirije d.d. u postupku pretvorbe i privatizacije Društva. Općinski sud u Zadru je u ispravnom postupku odbio prigovore Grada Biograda na Moru na uknjižbu prava vlasništva Ilirije d.d. Nakon što su odbijeni kao neosnovani prigovori Grada Biograd na Moru za upis prava vlasništva na nekretninama koje u

naravi predstavljaju zemljište oko hotela Ilirija i Adriatik, Grad Biograd na Moru je kod Trgovačkog suda u Zadru podnio tužbu protiv Ilirije d.d. radi ispravka i uknjižbe kojom je tražio da se utvrdi vlasnikom navedenih nekretnina ukupne površine 1416 m<sup>2</sup>. Prvostupanjskom presudom Trgovačkog suda u Zadru odbijen je tužbeni zahtjev Grada Biograda na Moru a navedena presuda je potvrđena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske od dana 16. svibnja 2022.g. Protiv presude Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske, Grad Biograd na Moru je podnio prijedlog za dopuštenje revizije koji prijedlog je odbačen rješenjem Vrhovnog suda Republike Hrvatske kao nedopušten. Na navedeni način je upis prava vlasništva Ilirije d.d. na predmetnoj nekretnini za cijelo, ostao neizmijenjen.

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





---

## 6.3. INVESTICIJE U 2023.

U izvještajnom razdoblju na razini Društva investirano je 3.002.539,57 EUR što je značajan rast u odnosu na isti period 2022. godine kad su investicijska ulaganja iznosila 1.691.606,84 EUR. Izvršena investicijska ulaganja odnosila su na ključne turističke sektore Društva odnosno hotelijerstvo, kamping, nautiku i Iliriju Travel, od kojih je dio započet već u četvrtom kvartalu prethodne poslovne godine, u svrhu očuvanja konkurentnosti, daljnjeg ulaganja u unaprjeđenje kvalitete i standarda usluge te u promijenu strukture po segmentima davanja usluge.

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

## 6.4. 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 m<sup>2</sup> zemljišta neiskorišteno. Sukladno idejnom projektu, na neizgrađenom dijelu zemljišta Društvo planira izgradnju 8 samostojećih vila s apartmanima, te proširenje postojećih smještajnih i pratećih sadržaja. Za planirani zahvat je Općina Sv. Filip i Jakov donijela Detaljni plan uređenja zone ugostiteljsko-turističke namjene (TI-hotel) i mješovite namjene.

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

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

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

---

## 6.5. OSTALO

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

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

### PRIPAJANJA I SPAJANJA

Nije bilo pripajanja i spajanja.

## 7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2023. GODINI

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

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

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



## 8. NAPOMENE

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

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave

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



## FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.-30.09.2023.

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2023. do 30.09.2023.  
Godina: 2023  
Kvartal: 3

## 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  
Tvrтка izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU  
Poštanski broj i mjesto: 23210 BIOGRAD NA MORU  
Ulica i kućni broj: TINA UJEVIĆA 7  
Adresa e-pošte: ilirija@zd.t-com.hr  
Internet adresa: www.ilirijabiograd.com  
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 399  
Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)  
Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)  
Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

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

BILANCA			
stanje na dan 30.09.2023.			u eurima
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>58.440.499</b>	<b>59.078.359</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>43.953</b>	<b>31.412</b>
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	43.953	31.412
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>58.391.629</b>	<b>59.042.030</b>
1. Zemljište	011	5.894.094	5.894.095
2. Građevinski objekti	012	33.247.269	32.293.567
3. Postrojenja i oprema	013	8.731.544	9.232.050
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	184.304	42.547
7. Materijalna imovina u pripremi	017	159.339	1.591.501
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	10.175.079	9.988.270
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>4.917</b>	<b>4.917</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.917	4.917
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>11.674.387</b>	<b>15.576.843</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>189.772</b>	<b>260.063</b>
1. Sirovine i materijal	039	189.772	260.063
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0



<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>712.052</b>	<b>2.077.725</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	260.731	1.545.390
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	20.562	31.323
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	253.289	488.034
6. Ostala potraživanja	052	177.470	12.978
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>10.671.584</b>	<b>12.127.537</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	10.671.584	12.127.537
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>100.979</b>	<b>1.111.518</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>70.114.886</b>	<b>74.655.202</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>51.066.313</b>	<b>57.440.564</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>30.412.964</b>	<b>30.420.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>389.194</b>	<b>389.195</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>4.890.630</b>	<b>4.809.992</b>
1. Zakonske rezerve	071	3.195.698	3.195.698
2. Rezerve za vlastite dionice	072	925.836	925.837
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-229.335	-302.938
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	998.431	991.395
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>12.255.772</b>	<b>14.049.818</b>
1. Zadržana dobit	084	12.255.772	14.049.818
2. Preneseni gubitak	085	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>3.117.753</b>	<b>7.771.559</b>
1. Dobit poslovne godine	087	3.117.753	7.771.559
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0

<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>13.525.545</b>	<b>14.325.527</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	13.525.545	14.325.527
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>5.264.753</b>	<b>2.667.482</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	2.831.638	406.366
7. Obveze za predujmove	116	11.285	33.329
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.308.142	886.743
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	329.401	457.194
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	630.180	729.743
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	154.107	154.107
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>258.275</b>	<b>221.629</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>70.114.886</b>	<b>74.655.202</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

RAČUN DOBITI I GUBITKA					
u razdoblju 01.01.2023.do 30.09.2023.					
u eurima					
Obveznik: ILIRIJA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>21.520.501</b>	<b>12.383.856</b>	<b>25.399.606</b>	<b>14.241.135</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	21.478.567	12.363.445	25.318.497	14.201.293
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	41.934	20.411	81.109	39.842
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>13.929.585</b>	<b>6.493.288</b>	<b>17.388.112</b>	<b>7.588.581</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
<b>2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)</b>	<b>009</b>	<b>5.257.352</b>	<b>2.622.202</b>	<b>6.197.505</b>	<b>2.933.528</b>
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.975.060	1.623.611	3.351.062	1.727.389
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.282.292	998.591	2.846.443	1.206.139
<b>3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)</b>	<b>013</b>	<b>4.589.475</b>	<b>1.955.789</b>	<b>5.906.385</b>	<b>2.368.456</b>
a) Neto plaće i nadnice	014	2.787.548	1.182.266	3.527.695	1.409.206
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.149.759	495.765	1.539.718	623.018
c) Doprinosi na plaće	016	652.168	277.758	838.972	336.232
4. Amortizacija	017	1.910.175	630.374	2.222.999	740.975
5. Ostali troškovi	018	2.164.368	1.280.296	2.898.088	1.541.314
<b>6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
<b>7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)</b>	<b>022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	8.215	4.627	163.135	4.308
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>3.689</b>	<b>1.383</b>	<b>128.038</b>	<b>127.922</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima"	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	127.924	127.922
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	3.689	1.383	114	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>320.382</b>	<b>109.091</b>	<b>367.973</b>	<b>121.174</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0

3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	312.937	107.970	367.812	121.135
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	7.445	1.121	161	39
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	049	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	050	0	0	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	051	0	0	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	052	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	053	21.524.190	12.385.239	25.527.644	14.369.057
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	054	14.249.967	6.602.379	17.756.085	7.709.755
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	055	7.274.223	5.782.860	7.771.559	6.659.302
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	7.274.223	5.782.860	7.771.559	6.659.302
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	058	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	059	7.274.223	5.782.860	7.771.559	6.659.302
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	7.274.223	5.782.860	7.771.559	6.659.302
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	071	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	078	7.274.223	5.782.860	7.771.559	6.659.302
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	079	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0

6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	<b>7.274.223</b>	<b>5.782.860</b>	<b>7.771.559</b>	<b>6.659.302</b>
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
<b>VII. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.			
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	7.274.223	7.771.559
<b>2. Usklađenja (AOP 003 do 010):</b>	<b>002</b>	<b>2.169.285</b>	<b>2.719.010</b>
a) Amortizacija	003	1.910.175	2.222.999
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	128.038
e) Rashodi od kamata	007	259.110	367.973
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>9.443.508</b>	<b>10.490.569</b>
<b>3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)</b>	<b>012</b>	<b>-673.212</b>	<b>1.230.660</b>
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-992.247	763.067
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	254.967	456.353
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	64.068	11.240
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>8.770.296</b>	<b>11.721.229</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-259.110	-324.837
5. Plaćeni porez na dobit	019	-787.258	-834.448
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>7.723.928</b>	<b>10.561.944</b>
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.269.771	-3.002.540
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-4.673.822	-1.328.416
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-250.279	-141.758
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-6.193.872</b>	<b>-4.472.714</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-6.193.872</b>	<b>-4.472.714</b>
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	1.990.842	800.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>1.990.842</b>	<b>800.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.083.405	-2.578.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-1.110.805	-1.319.404
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-599.738	-681.202
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-162.834

5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	-1.137.251
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-2.793.948</b>	<b>-5.878.691</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-803.106</b>	<b>-5.078.691</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>726.950</b>	<b>1.010.539</b>
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	495.915	100.979
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>1.222.865</b>	<b>1.111.518</b>

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda			
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.			
u eurima			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>	<b>028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
<b>Prethodno razdoblje</b>																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	30.412.964	389.195	3.195.698	925.837	155.441	0	998.431	0	0	0	0	0	0	13.373.271	0	49.139.955	0	49.139.955	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)</b>	<b>04</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>155.441</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.373.271</b>	<b>0</b>	<b>49.139.955</b>	<b>0</b>	<b>49.139.955</b>	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.274.223	7.274.223	0	7.274.223	
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	73.894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-73.894	0	-73.894	
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	-1.117.499	0	-1.117.499	0	-1.117.499	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.825.295	0	1.825.295	0	1.825.295	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.825.295	0	-1.825.295	0	-1.825.295	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)</b>	<b>24</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>229.335</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.255.772</b>	<b>7.274.223</b>	<b>55.222.785</b>	<b>0</b>	<b>55.222.785</b>	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.274.223</b>	<b>7.274.223</b>	<b>0</b>	<b>7.274.223</b>	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.117.499</b>	<b>0</b>	<b>-1.191.393</b>	<b>0</b>	<b>-1.191.393</b>	
Tekuće razdoblje																				

1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	30.412.964	389.195	3.195.698	925.837	229.335	0	998.431	0	0	0	0	0	0	15.373.526	0	51.066.316	0	51.066.316
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)</b>	<b>31</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>229.335</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.373.526</b>	<b>0</b>	<b>51.066.316</b>	<b>0</b>	<b>51.066.316</b>
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.771.559	7.771.559	0	7.771.559
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 nevladničke promjene kapitala	40	7.036	0	0	0	0	0	-7.036	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	160.769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-160.769	0	-160.769
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	-1.323.708	0	-1.323.708	0	-1.323.708
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	-87.166	0	0	0	0	0	0	0	0	1.794.046	0	1.881.212	0	1.881.212
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.794.046	0	-1.794.046	0	-1.794.046
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)</b>	<b>51</b>	<b>30.420.000</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>302.938</b>	<b>0</b>	<b>991.395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.049.818</b>	<b>7.771.559</b>	<b>57.440.564</b>	<b>0</b>	<b>57.440.564</b>
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>	<b>52</b>	<b>7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>	<b>53</b>	<b>7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.771.559</b>	<b>7.771.559</b>	<b>0</b>	<b>7.771.559</b>
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.323.708</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.311</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.311</b>

**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.-30.09.2023. godine****A. Bilješke o financijskom položaju Društva****Dugotrajna imovina**

Dugotrajna imovina iznosi 59.078.359,31 eura i veća je za iznos od 637.860,01 eura u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosila 58.440.499,30 eura. U izvještajnom razdoblju 2023. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 3.002.539,57 eura.

**Kratkotrajna imovina**

Kratkotrajna imovina iznosi 15.576.842,94 eura i veća je za 3.902.455,87 eura ili za 33,43 % u odnosu na 31. 12. 2022. godine kada je iznosila 11.674.387,07 eura. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca.

**Kratkoročne obveze**

Kratkoročne obveze iznose 2.889.111,17 eura i manje su za 2.375.642,16 eura ili za 54,87 % u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 5.264.753,33 eura.

**Dugoročne obveze**

Dugoročne obveze iznose 14.325.527,02 eura i veće su za 799.981,37 eura ili za 5,92% u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 13.525.545,65 eura.

**Kapital i rezerve**

Kapital i rezerve iznose 57.440.564,06 eura i veće su za 6.374.251,91 eura ili za 12,49% u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosio 51.066.312,15 eura.

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

Ukupni prihodi ostvareni 30.09.2023. godine iznose 25.527.644,05 eura i veći su za 18,60 % od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 30.09.2022. godine kada su iznosili 21.524.190,20 eura.

**Ukupni rashodi**

Ukupni rashodi ostvareni 30. 09. 2023. godine iznose 17.756.085,20 eura i veći su za 24,60 % od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 30.09.2022. godine kada su iznosili 14.249.967,05 eura.

**Operativna dobit**

Operativna dobit ostvarena 30.09.2023. godine iznosi 10.234.492,63 eura i veća je za 7,72 % od operativne dobiti ostvarene 30.09.2022. godine kada je iznosila 9.501.090,48 eura.

**B. Posljednja godišnja revidirana izvješća Društva:** 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 30.09.2023. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2022. godine

**D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2023 godine** realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 25.399.606,16 eura i veći su za 18,03 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 21.520.501,27 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 8.203.418,94 eura i veći su za 1.928.497,06 eura ili za 30,74% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 6.274.921,88 eura.

Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 7.426.339,68 eura i veći su za 915.641,28 eura ili za 14,07 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 6.510.698,40 eura. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 7.407.143,77 eura i veći su za 811.441,02 eura ili za 12,31 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 6.595.702,75 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 1.559.252,88 eura i veći su za 212.616,42 eura ili za 15,79 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 1.346.636,46 eura.

U promatranom periodu do 30.09.2023. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 30.09.2023. godine iznose 15.165.113,53 eura i veći su za 3.145.702,74 eura ili za 26,17 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 12.019.410,79 eura. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 367.972,64 eura i veći su za 14,85 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 320.381,54 eura. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 2.222.999,03 eura i veći je za 16,38 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada je iznosila 1.910.174,72 eura.

Ukupni rashodi iznose 17.756.085,20 eura i veći su za 24,60% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 14.249.967,05 eura. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 10.234.492,63 eura i veća je za 7,72% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 9.501.090,48 eura. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 10.362.530,52 eura i veća je za 9,02 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 8.139.531,49 eura i veća je za 544.926,80 ili za 7,18% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Za promatrano razdoblje ostvaren je dobit u iznosu 7.771.558,85 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 497.335,70 eura ili za 6,84%.

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 30.09.2023. 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 20.174.701,40 eura, te na stranom tržištu iznos od 5.143.795,21 eura te ostali prihodi u iznosu 81.109,55 eura. Poslovni prihodi ostvareni u hoteljerstvu iznose 8.203.418,94 eura, nautički sektoru iznos od 7.426.339,68 eura, kamping sektor 7.407.143,77 eura, City Galleria 1.559.252,88 eura. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu od 803.450,89 eura. Ukupni rashodi iznose 17.756.085,20 eura. Poslovni rashodi iznose 15.165.113,53 eura. Najveći iznos su troškovi sirovina, materijala i energije 3.351.061,91 eura, troškovi vanjskih usluga iznos od 2.846.442,72 eura te ostali troškovi poslovanja 3.061.223,56 eura i troškovi osoblja 5.906.385,34 eura.

**Točka 5.** Iznos dugoročnih kredita koji dopjeva 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.-30.09.2023. godine iznosi 374 zaposlenika.

**Točka 7.** Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 5.906.385,34 eura (neto plaća 3.527.695,17 eura, doprinosi iz plaće 999.127,24 eura porez i prirez iz plaće 540.590,76 eura i doprinosi na plaću 838.972,17 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 236.634,27 eura te tada trošak zaposlenika iznosi 6.143.019,61 eura. Društvo ne kapitalizira trošakove plaće.

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

**Točka 10.** Dionički kapital Društva na dan 30.09.2023. 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.

## IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ILIRIJA d.d.  
BIOGRAD NA MORU

Biograd na Moru, 20. 10. 2023. god.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja za period 01.01.2023. – 30.09.2023. 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-rujan 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 30.09.2023. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 30.09.2023. godine.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-30.09.2023. godine nisu revidirani.

Šef računovodstva:  
Zorka Strpić



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

Uprava:  
Goran Ražnjević





Ražnjevića Dvori

City Galleria

Arsenal Zadar

Vila Donat

Vila Primorje

Event Ship Nada

Marina Kornati

Restoran Marina Kornati

Ilirija Travel

Hotel Kornati

Hotel Ilirija

Hotel Adriatic

Hotelska Marina

Aquatic Centar

Tenis Centar

Restoran Park Soline

Kamp "Park Soline"

ILIRIJA D.D.

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