



 *Ilija d.d.*

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2026.

Biograd na Moru, travanj 2026. godine



SADRŽAJ

Pregled ključnih pokazatelja poslovanja za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine	4	4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA	50
Ključne informacije za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine	6	4.1. Nautika - Marina Kornati	51
1. O ILIRIJI d.d.	8	4.2. Poslovno-trgovački centar City Galleria	61
1.1. Opći podaci	8	5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA	63
1.2. Kronološki pregled razvoja Društva	9	5.1. Rezultati financijskog poslovanja Društva	63
1.3. Organi Društva	13	5.2. Financijsko stanje Društva	68
1.4. Društva kćeri	14	6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA	74
1.5. Povezana Društva	14	6.1. Značajni događaji	74
1.6. Vlasnička struktura Društva i pregled trgovanja dionicama Društva na Zagrebačkoj burzi	15	6.2. Događaj nakon datuma bilance	75
1.7. Poslovni model Društva	19	6.3. Pravna pitanja	76
1.8. Brendovi Društva	20	6.4. investicije u 2026. godini	78
2. KORPORATIVNA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE	21	6.5. Neoperativna imovina	79
2.1. Vizija, misija i temeljne vrijednosti	21	6.6. Ostalo	80
2.2. Organizacijska struktura	22	7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2026. GODINI	82
2.3. Rizici i upravljanje rizicima	23	8. NAPOMENE	84
3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI	32	Financijski izvještaj za razdoblje 01.01.-31.03.2026.	85
3.1. Hotelijerstvo	34	Bilješke uz financijske izvještaje	97
3.2. Nautika	37	Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja	100
3.3. Kamping	40		
3.4. Ilirija Travel	42		
3.5. Ugostiteljstvo	44		
3.6. Dodatni sadržaji	46		
3.7. Poslovno-trgovački centar City Galleria	49		



PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.03.2026. GODINE

(u EUR)	I-III 2026.	I-III 2025.	INDEKS 2026./2025.
Financijski pokazatelji			
Ukupni prihodi	5.531.878,27	5.177.378,71	106,85
Poslovni prihodi	5.464.375,91	5.088.820,57	107,38
Prihodi od prodaje	5.380.089,98	5.041.311,65	106,72
Operativna dobit	1.217.310,02	944.246,27	128,92
EBITDA	1.284.812,38	1.032.804,41	124,40
EBIT	467.041,18	226.702,31	206,02
Dobit	372.438,96	118.046,42	315,50
Vrijednost imovine	72.348.183,19	71.754.299,31	100,83
Kapital	57.178.138,52	54.891.777,52	104,17
Ukupne obveze	15.170.044,67	16.862.521,79	89,96



KLJUČNE INFORMACIJE ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.03.2026. GODINE

1. Društvo je ostvarilo najbolje rezultate poslovanja do sada za prvi kvartal poslovne godine u dijelu realizacije prihoda, ukupnih i poslovnih, dok je istovremeno ostvarilo i snažan rast profitabilnosti poslovanja u svim ključnim pokazateljima (operativna dobit, dobit, EBITDA i EBIT) u usporedbi s istim razdobljem prethodne poslovne godine, što je rezultat rasta poslovnih aktivnosti, primarno u sektorima s cjelogodišnjim poslovanjem, i optimizacije troškova poslovanja. Nadalje, Društvo je u izvještajnom razdoblju nastavilo s jačanjem svoje bilančne i kapitalne pozicije kroz smanjenje ukupnih obveza, potom po prvi put u prvom kvartalu poslovne godine Društvo nema neto dug već je realiziralo neto financijsku imovinu, a ostvaren je i rast kapitala i rast udjela samofinanciranja.

S obzirom na okolnosti poslovanja u prvom kvartalu godine koju je pored uobičajne sezonalnosti hrvatskog turizma, pratila i geopolitička nestabilnost u Europi i Bliskom istoku, potom globalni rast inflacije, nestašice energenata i snažni rast njihovih cijena te poremećaji u avionskom prijevozu, stoga ostvarene rezultate Društvo smatra uspješnim.

2. U prvom kvartalu realizirani su ukupni prihodi u iznosu od 5.531.878,27 EUR što predstavlja rast od 6,85% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su ukupni prihodi realizirani u iznosu od 5.177.378,71 EUR, što je rezultat rasta poslovnih prihoda.

Poslovni prihodi realizirani su u iznosu od 5.464.375,91 EUR te su isti rasli za 7,38%, u odnosu na 5.088.820,57 EUR realiziranih u prvom kvartalu prethodne godine, čiji rast je rezultat snažnog rasta prihoda sektora s cjelogodišnjim poslovnim aktivnosti uključujući DMK Iliriju Travel za 23%, nautički sektor za 11% i real-estate sektor za 9%, potom i rast prihoda sektora kampinga za 5%. U sektoru hotelijerstva izostao je rast prihoda primarno zbog nepovoljnog rasporeda praznika odnosno ranijeg Uskrsa, usporavanja potražnje u prvom kvartalu poslovne godine, jednim dijelom posljedice geopolitičkih nestabilnosti na Bliskom istoku, i izraženog sezonalnog karaktera hrvatskog turizma, što se odrazilo na manju realizaciju prihoda u sektoru hotelijerstva.

3. Rashodi za izvještajno razdoblje iznose 5.159.439,31 EUR i veći su za 1,98% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad su iznosili 5.059.332,29 EUR, a posljedica su rasta poslovnih rashoda i amortizacije.

Poslovni rashodi iznose 4.247.065,89 EUR i isti su rasli za 2,47% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad su iznosili 4.144.574,30 EUR, rasli su isključivo kao posljedica rasta troška plaća za 13%. Ostale grupe troškova, uključujući trošak sirovina, materijala i energije, trošak vanjskih usluga i ostale troškove, manji su za 2% do 11% u odnosu na prvi kvartal 2025. godine kao rezultat pravovremenog upravljanja operativnim troško-

vima poslovanja uz istovremeno njihovu maksimalnu optimizaciju. Rast troška plaća posljedica je kontinuiranog unaprjeđenja materijalnog položaja zaposlenika koji se najvećim dijelom ostvaruje kroz rast plaća.

4. Unatoč uobičajeno nižim poslovnim aktivnostima u prvom kvartalu poslovne godine, Društvo je ostvarilo ne samo profitabilnost poslovanja u svim njegovim ključnim pokazateljima (operativna dobit, dobit, EBITDA i EBIT) već i njihov snažan rast. Ovo je rezultat rasta prihoda, ukupnih i poslovnih, uz istovremeno efikasno upravljanje rashodima poslovanja koji su rasli po stopi manjoj od stope rast prihoda.

Operativna dobit ostvarena je u iznosu od 1.217.310,02 EUR i veća je za 28,92% u odnosu na prvi kvartal 2025. godine, kad je iznosila 944.246,27 EUR, dok dobit iznosi 372.438,96 EUR i veća je za 215,50% naspram 118.046,42 EUR dobiti realizirane u istom razdoblju prethodne godine. Za izvještajno razdoblje EBITDA iznosi 1.284.812,38 EUR i veća je za 24,40% u odnosu na 1.032.804,41 EUR realiziranih u istom razdoblju prethodne godine, a EBIT je ostvaren u iznosu od 467.041,18 EUR i veći je za 106,02%.

5. Društvo je u prvom kvartalu poslovne godine nastavilo sa smanjenjem ukupnih obveza slijedom čega su ukupne obveze manje za 10,04% odnosno iznose 15.170.044,67 EUR u usporedbi

s 16.862.521,79 EUR iz prvog kvartala prethodne godine. Smanjenje ukupnih obveza rezultat je smanjenja dugoročnih obveza s naslova obveza za dugoročne kredite i dugoročni financijski leasing.

6. Pored smanjenja dugoročnih obveza, Društvo po prvi put u prvom kvartalu poslovne godine nema neto duga, uključuje kratkoročne i dugoročne obveze prema bankama umanjene za novac u blagajni i depozite, odnosno neto dug iznosi 0,00 EUR dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 610.657,35 EUR.

Također, Društvo je i po prvi put u prvom kvartalu poslovne godine ostvarilo neto financijsku imovinu u iznosu od 1.868.196,89 EUR. Smanjenjem neto duga i realizacijom neto financijske imovine Društvo je dodatno osnažilo svoj financijski položaj i financijsku stabilnost poslovanja u dijelu poslovne godine s izraženom niskim obujmom potražnje i poslovnim aktivnostima.

7. Vrijednost imovine zaključno s prvim kvartalom iznosi 72.348.183,19 EUR i veća je za 0,83% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad je iznosila 71.754.299,31 EUR, a rasla je s naslova rasta kratkotrajne imovine za 4,60%.

8. Kapital i rezerve Društva za izvještajno razdoblje iznose 57.178.138,52 EUR i veće su za 4,17% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kad su iznosili 54.891.777,52 EUR, što je rezultat rasta do-

biti iz prethodnih godina za 13,48% i dobiti iz tekuće godine koja je veća za 215,50%.

9. Vlastiti izvor sredstava (kapital i rezerve) na dan 31.03.2026. godine čine 79,03% udjela u ukupnoj aktivi što u usporedbi s istim razdobljem 2025. godinom, kad je vlastiti izvor sredstava činio 76,50% udjela, predstavlja rast za 2,53 postotna poena, čime je Društvo nastavilo s kontinuiranim jačanjem svoje bilančne pozicije.

10. Na sjednici Uprave Društva, održanoj dana 26. veljače 2026. godine, usvojeni su financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2025. godine (nerevidirano, nekonsolidirano), godišnji izvještaj i godišnji financijski izvještaji Društva za 2025. godinu (revidirano, nekonsolidirano) te je utvrđen prijedlog odluke o isplati dividende. Također, na sjednici Nadzornog odbora održanoj tog istog dana usvojen je Godišnji izvještaj za 2025. godinu i godišnji financijski izvještaji Društva za 2025. godinu (revidirani, nekonsolidirani) te je utvrđen i prijedlog odluke o isplati dividende u iznosu od 0,84 EUR po dionici.

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

Društvo u svom poslovanju primjenjuje i Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i HANFA-e. Podaci o poslovanju su javni i transparentni te u svakom trenutku dostupni svim državnim, finansijskim 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 Ražnje-

vića dvori AD 1307****, event brod „Nada“), **sportsko-rekreacijski i zabavni centri** (Tenis centar Ilirija s 20 tenis terena i Beach Club Ilirija (Aquatic centar) s ugostiteljskim objektima) i od mjeseca prosinca 2016. godine u portfelj Društva putem akvizicije (kupnje) ulazi **Poslovno-trgovački centar City Galleria** u Zadru, jedan od dva najveća centra u Zadru, s više od 28.500m² bruto površine na ukupno šest etaža i ukupno 9.445,32m² 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 charter flote od 40 plovila čime Društvo postaje pionir razvoja nautičkog turizma.

1986. godine | Prošireni nautički kapaciteti Društva izgradnjom Luke nautičkog turizma Marina Kornati, smještene u Biogradu na Moru, ukupne lučke površine (akvatorija) 131.600 m² ukupnog kapaciteta 705 vezova na moru i kopnu. Danas se Marina Kornati nalazi među Top 3 hrvatske marine po broju vezova, tehničkoj opremljenosti, kvaliteti usluga, čistoći i urednosti.

1988. godine | Izgradnja Tenis centra, smještenog u borovoj šumi Soline neposredno uz staru gradsku jezgru Biograd na Moru (400m od hotela, 150m od glavne gradske plaže), na površini od 48.000 m² sa 20 teniskih igrališta (14 zemljanih i 6 color-set tenis terena).

1988. godine | Izgradnja Aquatic Centra odnosno plažnog objekta kao dijela jedinstvene, tehnološke i funkcionalne cjeline koja je u osnovi olimpijski otvoreni bazen sa mnogim popratnim sadržajima kao nadopuna postojećim i osnovnim hotelskim sadržajima. Izgrađen kao kupališni, plažni, sportski, zabavni i ugostiteljski objekt sa tribinama kapaciteta 4.000 mjesta i terasom od 1.000 m² čime predstavlja centar održavanja gotovo svih sportskih, zabavnih i plesnih manifestacija u gradu Biogradu na Moru.

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

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

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

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

1999. godine | Društvo pokreće nautički sajam organiziran kao proljetni Otvoreni dani, uglavnom namijenjeni tvrtkama koje posluju unutar marine, kao prvu takvu manifestaciju u Sjevernoj Dalmaciji. Sa željom da Biograd na Moru, obzirom na njegov status grada kolijevke nautičkog turizma, dobije vrhunsku nautičku manifestaciju na kojoj će biti prezentirani svi sektori nautičke i charter djelatnosti u kratkom periodu Otvoreni dani prerasli su u nautičku manifestaciju – Biograd Boat Show. Od 2004. godine Biograd Boat Show organizira se kao prvi jesenski nautički sajam u Hrvatskoj.

2000.-2026. godine | U izgradnju, rekonstrukciju, proširenje, dogradnju, obnovu i adaptaciju smještajnih kapaciteta i objekata Društva s ciljem podizanja kvalitete, unapređenja sveukupne usluge i standarda u svim sektorima Društva, razvoja novih proizvoda, unaprjeđenja i povećanje kategorizacije smještajnih kapaciteta i nautičkih kapaciteta, proširenja ugostiteljskih sadržaja s ciljem stvaranja kvalitetnog, prepoznatljivog i konkurentnog turističkog proizvoda kao i povećanja kvalitete ponude same destinacije te kupnju Poslovno-trgovačkog centra City Galleria, Društvo je u navedenom razdoblju odnosno zaključno do 31.03.2026. godine investiralo 96.924.336,36 EUR što je rezultiralo rastom ukupnih prihoda i novostvorenom vrijednošću u navedenom razdoblju u iznosu od 205.040.324,13 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 140 osoba.

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

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

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

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

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

2016. godine | Dana 19. prosinca 2016. Društvo je preuzimanjem nekretnine Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru uspješno okončalo i izvršilo postupak akvizicije odnosno kupoprodaje predmetne nekretnine čime je stvorena kompanija sa širokim spektrom gospodarskih djelatnosti gdje pored turizma i ugostiteljstva kojeg čine hotelijerstvo, nautika, kamping i destinacijski menadžment, kao temeljne djelatnosti, kupnjom modernog poslovno-trgovačkog centra Društvo jednim dijelom ulazi u real estate segment.

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

2018. godine | Izgradnja zatvorenog bazena korisne površine cca 500m² zajedno sa pratećim sadržajima čime je nadopunjena postojeća turistička ponuda hotela Ilirija Resorta u destinaciji Biograd na Moru.

1.3. ORGANI DRUŠTVA

1.3.1. UPRAVA DRUŠTVA

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

1.3.2. NADZORNI ODBOR

Goran Medić, predsjednik Nadzornog odbora

David Anthony Tudorović, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora

Davor Tudorović, član Nadzornog odbora

Siniša Petrović, član Nadzornog odbora

Darko Prebežac, član Nadzornog odbora

1.3.3. SKUPŠTINA DRUŠTVA



1.4. 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).

*Društvo je u 2026. godini donijelo odluku o prestanku navedenih subjekata po skraćenom postupku bez likvidacije, s obzirom da isti nisu poslovno aktivni. Trgovački sud u Zadru je donio rješenje o upisu brisanja subjekata, koje će se provesti po pravomoćnosti rješenja.

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 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.

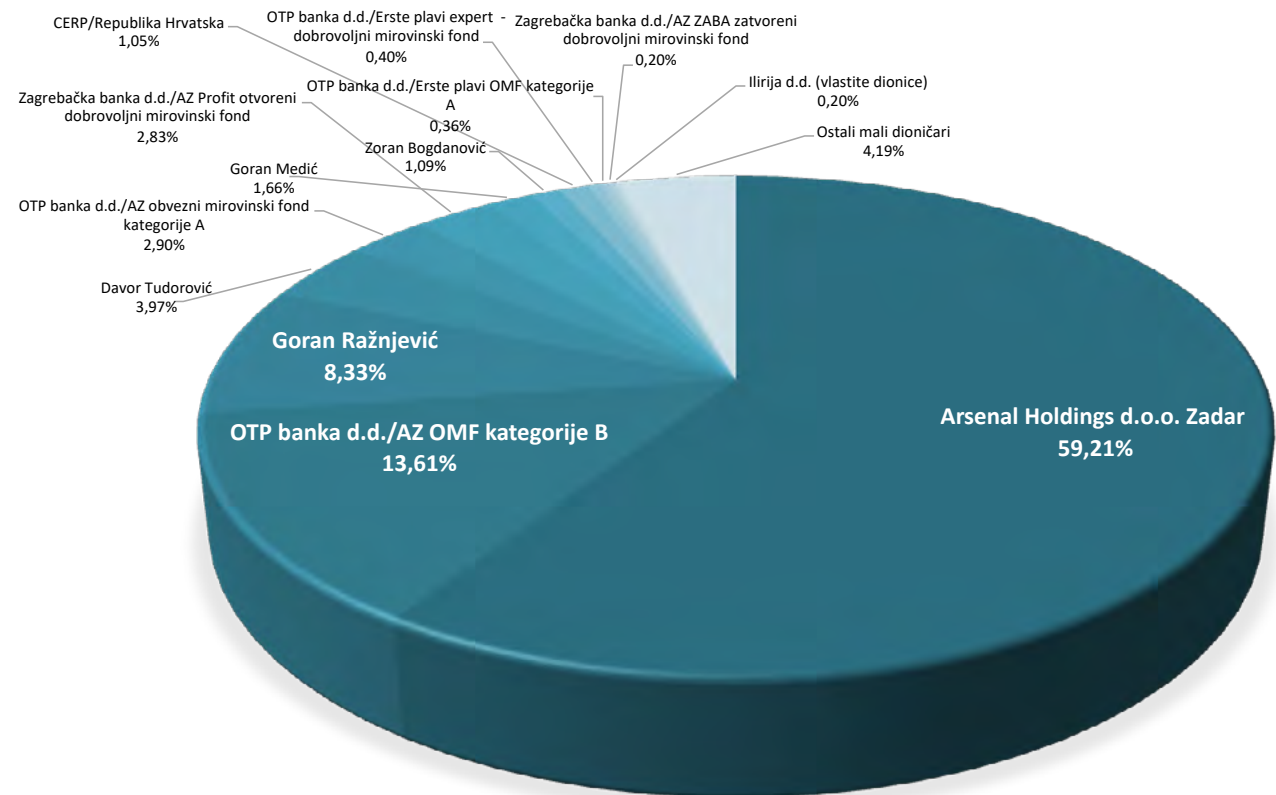
1.6. VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA I PREGLED TRGOVANJA DIONICAMA DRUŠTVA NA ZAGREBAČKOJ BURZI

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

Zaključno s 31.03.2026. godine nije došlo do značajnije promijene vlasničke strukture, a dolje niže naveden je pregled najvećih dioničara Društva na dan 31.03.2026. 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	25.342	1,05
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
Zagrebačka banka d.d./AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond	4.904	0,20
Ilirija d.d. (vlastite dionice)	4.716	0,20
Ostali mali dioničari	101.453	4,19
UKUPNO	2.413.488	100,00

VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA NA DAN 31.03.2026. GODINE



TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA NA HRVATSKOM TRŽIŠTU KAPITALA U RAZDOBLJU OD 01.01. DO 31.03.2026.

(iznosi u EUR)	I-III 2026.	I-III 2025.	% promjene
Ukupan promet	12.523,80	47.492,00	-73,63%
Prosječna cijena dionice	23,32	29,87	-21,93%
Prosječan promet po transakciji	6.261,90	2.968,25	110,96%
Prosječan dnevni promet	6.261,90	3.392,29	84,59%
Zadnja cijena dionice	23,00	29,60	-22,30%
Tržišna kapitalizacija*	55.510.224,00	71.439.244,80	-22,30%
Tržišna kapitalizacija**	56.282.540,16	72.090.886,56	-21,93%
Broj 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 Društva oznake ILRA ostvaren je manji volumen trgovanja u odnosu na isto razdoblje 2025. godine. Protrgovano je s 537 dionica s prometom u iznosu 12.523,80 EUR što je za 73,63% manji promet u odnosu na prvi kvartal prethodne poslovne godine.

Zadnja cijena dionice ILRA zaključno s prvim kvartalom poslovne godine iznosila je 23,00 EUR za jednu dionicu, što je za 22,30% manje nego na isti dan u 2025. godini dok je prosječna cijena dionice ostvarena u iznosu od 23,32 EUR. Temeljem iznosa zadnje cijene dionice ILRA na dan 31.3.2026. godine tržišna kapitalizacija Društva na taj dan iznosila je 55.510.224,00 EUR, dok je tržišna kapitalizacija izražena umnoškom prosječne cijene i broja dionica ostvarena u iznosu od 56.282.540,16 EUR.

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 2025. organizirano 310 posebnih događanja za 44.119 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 poslovnim 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 kompletnog i integriranog proizvoda 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 20 vodećih turističkih kompanija u Republici Hrvatskoj u ključnim segmentima hrvatske turističke ponude (hotelijerstvo, nautika i kamping), biti i ostati nositelj turističkog i gospodarskog razvoja naše regije i destinacija Biograda na Moru, Zadra i Sv. Filipa i Jakova s razvojem cjelogodišnjeg poslovanja kroz ponudu komplementarnih i selektivnih oblika turističke ponude.

Sukladno navedenom **misija** je: povećanje imovine i ostvarenje financijskih rezultata poslovanja kojim će osigurati dugoročnu poslovnu i financijsku stabilnost, uspostavljanje optimalne razine kvalitete i konkurentnosti u poslovanju na razini ukupne hrvatske turističke ponude, uz konstantno ulaganje u ljudske kadrove i osiguranje optimalne razine zaposlenosti, osiguranje i poštivanje načela održivog razvoja koji se očituje u prepoznavanju i zadovoljavanju potreba turista, zaštiti i obnovi prirodne i kulturne baštine te očuvanju okoliša odnosno stvaranju odgovorne i održive turističke ponude.

Temeljne vrijednosti:

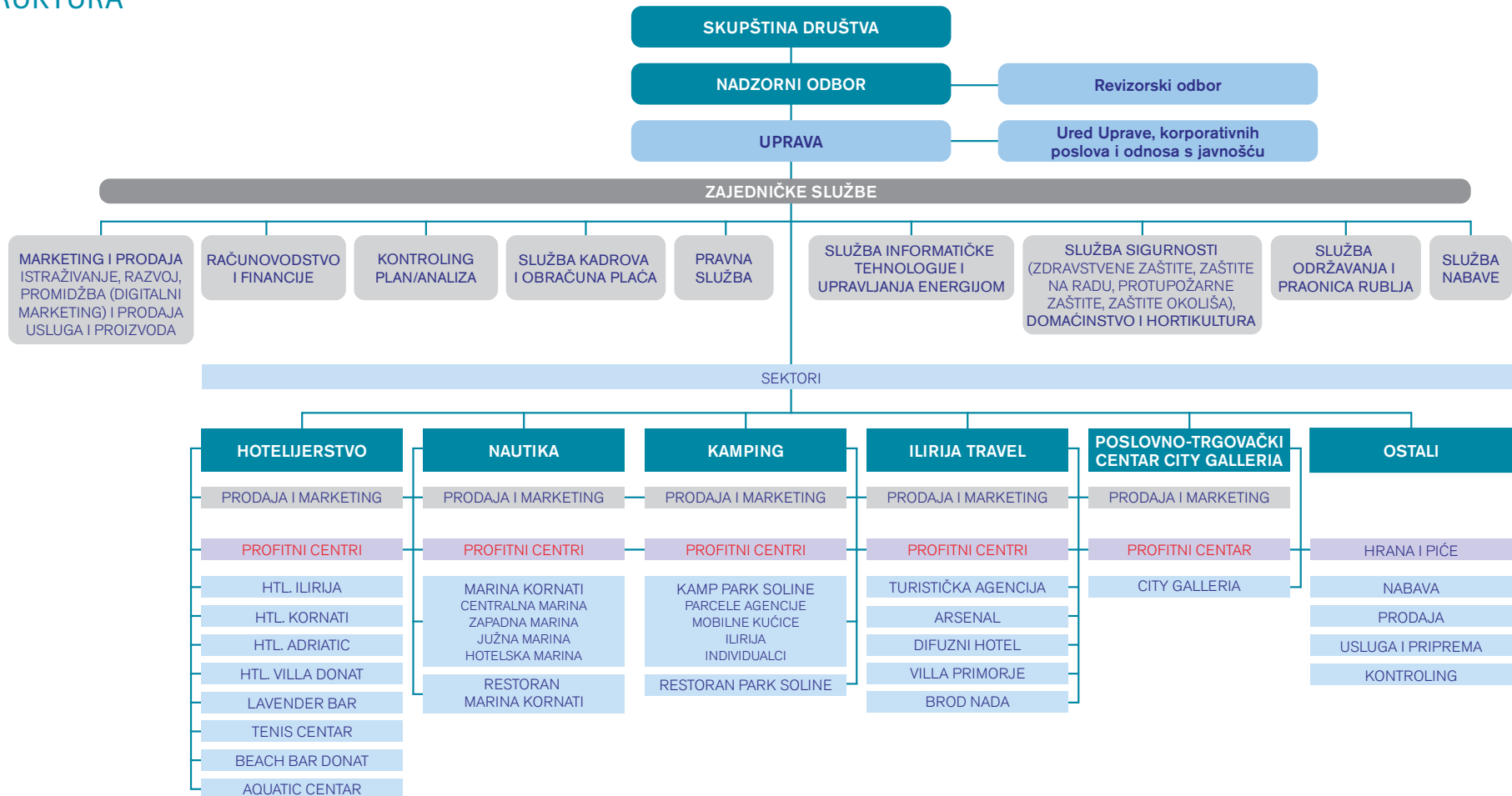
Poštovanje i integritet – jednakost postupanja i odnosa prema svim našim dionicima osnovne su vrijednosti poslovanja naše kompanije.

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.

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 vjerojatnosti 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

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. 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 vrijedno-

sti potraživanja od kupaca iskazuje se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Osim navedenoga, Društvo nema ostalih značajnih kreditnih rizika.

Upravljanje likvidnošću podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca za podmirenje obveza Društva. Jedan od osnovnih ciljeva Društva u otežanim uvjetima poslovanja uslijed 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.

Kontinuirani inflatorni pritisci generirani prije svega kroz rast cijena primarnih energenata (nafta, plin, električna energija), potom prelivevi na dobra i usluge široke potrošnje posebice hranu i piće i njihov visok i nepredvidljiv rast, uz aktualnu geopolitičku nestabilnost, u bitnome su generirali snažan utjecaj inflacije ne samo na gospodarske subjekte zemalja Europske unije već i na njihovo društvo općenito. Inflatorni pritisci, ako i dalje budu snažni, mogli bi se

odraziti na kupovnu moć, daljnje generiranje potražnje i usporavanje gospodarske aktivnosti europskih država. U Republici Hrvatskoj cijene dobara i usluga za osobnu potrošnju, mjerene indeksom potrošačkih cijena, u ožujku 2026. godine više su za 4,8% u odnosu na ožujak 2025. godine Društvo se u dijelu troškova energenata prvenstveno električne energije, kao primarnog energenta, višegodišnjim 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 financij-

ske imovine i financijskih obveza odražavaju njihove fer vrijednosti: novac, ulaganja, obveze prema dobavljačima, ostala potraživanja i ostale obveze, krediti dani zaposlenicima, dugoročne obveze.

2. Regulatorni rizici

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

Društvo je izloženo promijeni poreznih i drugih propisa u pravnom sustavu Republike Hrvatske. 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 kapitala u postupku pretvorbe odnosno privatizacije dok Republika Hrvatska postaje vlasnik građevina i zemljišta u kampu koja nisu procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala u postupku pretvorbe odnosno privati-

zacije (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.

Nadalje, zakonodavac je donio i Uredbu o uređenju zakupa na dijelovima kampa u vlasništvu RH (NN 16/24) (u daljnjem tekstu: Uredba o uređenju zakupa) koja je kao podzakonski akt u primjeni od 9. veljače 2024., a kojom uredbom se određuju načini i uvjeti plaćanja naknade za zakup neprocijenjenih dijelova kampa. **Republika Hrvatska je putem resornog Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine dopisom naziva: naplata zakupnine temeljem Uredbe o uređenju zakupa na dijelovima kampa u vlasništvu Republike Hrvatske, klasa: 940-01/24-01/492, Urbroj: 531-11-2- 2-24-1 od dana 22.4.2024. g., pozvala ILIRIJU d.d. na plaćanje zakupnine temeljem navedene Uredbe te je Iliriji d.d. obračunata zakupnina za razdoblje od dana stupanja na snagu Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu do dana 31.12.2023.g. (05/2020 -12/2023) u ukupnom**

iznosu od 538.912,31 eura. Tako utvrđeni iznos, sukladno Uredbi o uređenju zakupa predstavlja 50% iznosa zakupnine za Kamp Park Soline, dok će se preostalih 50% iznosa zakupnine obračunati po donošenju rješenja iz članka 17.st.1. ZNGZ-a, odnosno sklapanja Ugovora o zakupu na rok od 50 godina sukladno ZNGZ-u. Za naredno razdoblje, počevši od 2024. godine pa nadalje, nadležno **Ministarstvo je utvrdilo godišnju zakupninu za Kamp Park Soline u iznosu od 171.624,15 eura, koja se plaća u 12 jednakih mjesečnih obroka, te je dostavilo ILIRIJI d.d. račune za zakupninu. ILIRIJA d.d. uredno podmiruje naprijed navedenu godišnju zakupninu Kampa, koja sukladno Uredbi o uređenju zakupa predstavlja 50% iznosa zakupnine.**

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 uklju-

čena u rješavanje pitanja zemljišta u kampovima koje nije procijenjeno u postupku pretvorbe i privatizacije društvenih poduzeća, cjeloviti i sveobuhvatan pregled svih aspekata postojećeg Kampa Park Soline u Biogradu, od složenih imovinsko-pravnih odnosa, pitanja prostorno – planskog planiranja i potrebe uvažavanja kampa kao jedinstvene poslovno-funkcionalne cjeline turističkog zemljišta i građevina. Društvo drži da sukladno važećem Zakonu o neprocijenjenom građevinskom zemljištu ispunjava zakonom predviđene uvjete za ostvarenje prava na zakup građevinskog zemljišta Kampa na vrijeme od 50 godina.

Pomorsko dobro

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 (Narodne novine broj: 153/2003, 100/04, 141/06, 38/09, 123/11 i 56/16, dalje: ZPDML 2003) 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.

Kako o navedenom zahtjevu nije donesena meritorna odluka, Ilirija d.d. je dana 11. srpnja 2018.g. uputila Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture dopis kojim ga informira da je ishodila izmjenom 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 odluku o koncesiji odnosno

s njom povezani ugovor moguće izmijeniti bez provedbe novog postupka davanja koncesije, kako ne bi došlo do narušavanja načela tržišnog natjecanja prema drugim koncesionarima na području Republike Hrvatske.

S obzirom na očitovanje nadležnih tijela i iznesene stavove, Ilirija d.d. je u cilju uspješnog okončanja postupka produženja koncesije marine Kornati, dana 28. prosinca 2023.g. uputila Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture i Ministarstvu financija Republike Hrvatske, dopunu postojećeg zahtjeva za produženje roka trajanja koncesije marine Kornati, u kojoj je u bitnome ponudila: novi uvećani iznos ulaganja u pomorsko dobro (podgradnja i nadgradnja), nova uvećana ulaganja u zelenu tranziciju uključujući i dekarbonizaciju te digitalnu transformaciju sukladno Uredbi (EU) 2020/852 Europskog parlamenta i Vijeća od 18. lipnja 2020.g., o uspostavi okvira za olakšavanje održivih ulaganja i izmjeni Uredbe (EU) 2019/2088. Sl. list EU, L 198/13, u ukupnom iznosu novih ulaganja od: 5.705.066,00 Eura, za koja ulaganja Društvo u velikom djelu ima ishodene pravomoćne građevinske dozvole i kojim se osigurava uredno i zakonito obavljanje djelatnosti marine s obzirom na postojeće tehničko-tehnološke i okolišne zahtjeve poslovanja za razdoblje do isteka koncesije. Također, Društvo

je predložilo i nove iznose naknade za koncesiju uz osvrt na dosadašnja revalorizirana ulaganja u marinu Kornati koja ulaganja u razdoblju od 2000.g. do konca 2023.g. iznose sveukupno: 16.013.277,44 Eura, sve kako bi se iskazala stvarna, apsolutna vrijednost dosadašnjih ulaganja. Nadalje, Društvo je dana 15. srpnja 2025.g., očitujući se na mišljenje Ministarstva financija od dana 29. svibnja 2025.g. dostavilo nadležnom ministarstvu revidiranu Studiju gospodarske opravdanosti marine Kornati sa izvršenom procjenom vrijednosti postojeće koncesije i uređenim zahtjevom za produženje roka trajanja koncesije sada na vrijeme do 2047.g., te je ujedno detaljno obrazložilo pravni osnov za produženje koncesije sukladno Zakonu o pomorskom dobru, Zakonu o koncesijama i Direktivi 2014/23/EU. Nastavno na podneseni uređeni zahtjev za produženje roka trajanja koncesije do 2047.g. i revidiranu studiju gospodarske opravdanosti, Ministarstvo financija Republike Hrvatske dostavilo je svoje mišljenje od dana 25. rujna 2025.g. sa određenim prijedlozima i sugestijama koji se prije svega odnose na metodologiju izračuna pojedinih pokazatelja koji se u postupku dodjele koncesije uzimaju u obzir. Postupajući po mišljenju Ministarstva financija, Ilirija d.d. je dana 12. prosinca 2025.g. dostavila Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture, modificiranu i dopunjenu revidiranu studiju gos-

podarske opravdanosti, u kojoj su prihvaćene sugestije Ministarstva financija Republike Hrvatske te izmijenjeni zahtjev za produženje roka trajanja koncesije marine Kornati sada na vrijeme do 2046.g. O navedenom dopunjenom i izmijenjenom zahtjevu za produženje roka trajanja koncesije marine Kornati od dana 12. prosinca 2025.g., do sada nije odlučeno.

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 zahtjevu Ilirije d.d. nadležno tijelo jedinice regionalne samouprave nije donijelo svoju odluku. Isto tako, nastavno na naprijed navedeno, Društvo je umjesecu 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 18. lipnja 2025.g. podnijelo Zadarskoj županiji zahtjev za ishođenje koncesije na zahtjev na vrijeme od 5 godina, za gospodarsko korištenje plaže ispred hotela Ilirija, Kornati i Adriatic, plažnog objekta i otvorenog plivačkog bazena Ilirija u Biogradu na Moru, koju obavljaju hoteli Ilirije d.d., kategorizacije četiri zvjezdice, a koji su izgrađeni izvan pomorskog dobra i s kojim je uređena morska plaža, izgrađeni i uređeni plažni objekt i otvoreni plivački bazen infrastrukturno povezan te je izvršeno ulaganje u izgradnju, uređenje i infrastrukturu od strane Ilirije d.d. odnosno hotela, sve sukladno čl. 63.st.1.toč.2. Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama. Županijska skupština Zadarske županije prihvatila je zahtjev Ilirije d.d. i dana 03. ožujka 2026. godine donijela Odluku o davanju Iliriji d.d. koncesije na pomorskom dobru u svrhu gospodarskog korištenja javne uređene morske plaže na dijelu k.o. Biograd na Moru, ukupne površine 21786m², na rok od 5 godina. Očekuje se uskoro sklapanje Ugovora o koncesiji.

Također, 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 pravo-moćnih upravnih odluka općinskih skupština, imala su neosporno stečena prava i legitimna očekivanja da će ta svoja prava moći i ubuduće koristiti pod uvjetima pod kojim su stečena. Međutim, odlukama donesenim na temelju tada važećih zakona, navedeno pravo na trajno korištenje pomorskog dobra naknadno je konverzijom pretvoreno u pravo na gospodarsko korištenje pomorskog dobra na temelju vremenski ograničene koncesije. Time su povrijeđeni interesi trgovačkih društava, dioničara i stjecatelja udjela u tim društvima, grubim zadiranjem u stečena prava i legitimna očekivanja da će stečena prava moći koristiti u opsegu u kojem su ga stekli, a ista prava su zaštićena odredbama Ustava Republike Hrvatske (čl.48. st.1 i 49.st.2. i 4.) i članka 1. Protokola br.1. uz Konvenciju za zaštitu ljudskih prava i temeljnih sloboda.

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, prostorno-urbanističkog i gospodarskog korištenja i upotre-

be 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 re-

gionalne odnosno lokalne samouprave,

(VII) poništenje već stečenih prava u urbanističkim i prostornim planovima kroz prenamjenu upotrebe i korištenja mahom građevinskog i turističkog zemljišta udruge nekomercijalne i gospodarske namjene,

(VIII) fiskalna i parafiskalna davanja neprilagođena sezonskom poslovanju uz česte promijene fiskalnih propisa,

(IX) nedostatak kvalificirane radne snage u Republici Hrvatskoj znatno izražen i u 2026. 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, podi-

zanje 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 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 utjecaje 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, makroekonomsko okruženje i sigurnost informacijskog sustava.

Zdravstveni rizik

Od 2020. poslovne godine svijet se suočavao s nepredvidivim, snažnim i izrazito dinamičnim epidemiološkim rizikom odnosno bolesti COVID-19 koja je imala izrazito negativan utjecaj na poslovne subjekte u gotovo svim industrijama, a među najpogođenijima su bile 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, Društvo nastavlja 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 zasigurno imalo negativne posljedice na cjelokupni hrvatski turizam, a samim time i na Društvo. Hrvatski turizam generira

većinu turističkog promet s europskog emitivnog tržišta, 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 posebnim 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 svaku djelatnost, a u sektoru turizma i unutar samog Društva su prepoznate kao rizici utjecaja klime koji zahtijevaju interdisciplinarni pristup i upravljanje. 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 vjetra 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 odmoršnim kapacitetima. Ovo direktno utječe na dolaske i kvalitetu boravka. Porast razine mora ugrožava izgrađenu infrastrukturu koja se nalazi u neposrednoj blizini obale, a isto se odnosi na marinu ili uređene plaže i plažne objekte. Nepredvidljivi olujni ili orkanski vetrovi 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 opskrbne lance, a dodatno je generirana rusko-ukrajinskim ratom i američko-iranskim sukobom na Bliskom istoku, dovodeći do poremećaja u opskrbi osnovnim energentima na europodručju i rezultirajući snažnim rastom cijena svih energenata (nafta, plin, električna energija), a u konačnici snažnim inflatornim pritiscima. Neizvjesno makroekonomsko okruženje može utjecati na poslovne aktivnosti Društva kroz

smanjenje potražnje za uslugama Društva s obzirom na to da u bitnome utječe na pogoršanje poslovne klime na ključnim emitivnim turističkim tržištima hrvatskog turizma, što bi moglo imati za posljedicu i usporavanje gospodarske aktivnosti i smanjenje kupovne moći i standarda a u konačnici i smanjenje potražnje za putovanjima, što bi se zasigurno odrazilo na ostvarenja hrvatskih turističkih kompanija a među njima i Društva. Društvo je svjesno izazova i rizika koji proizlaze iz nepovoljnog makroekonomskog okruženja te poduzima niz aktivnosti u svrhu očuvanja svojih temeljnih ciljeva poslovanja (gospodarske opstojnosti i sigurnosti, stabilnosti financijskog položaja, očuvanja dugotrajne imovine i kapitala, poslovne aktivnosti i djelatnosti Društva), kao što je to činilo i prethodnih godina, što temelji na: (I) komercijalnoj otpornosti – temeljenoj na sposobnosti Društva da se brzo i efikasno prilagodi trenutačnim tržišnim okolnostima poslovanja kroz prilagodbu svojih marketinško-prodajnih aktivnosti na razini svih njegovih sektora, (II) operativnoj otpornosti – temeljenoj na sposobnosti prilagodbe operativnih poslovnih procesa, trenutačnim okolnostima uz zadržavanje maksimalne kvalitete usluge i sadržaja uz minimiziranje eventualnih negativnih posljedica, i (III) financijska otpornost – temeljenoj na sposobnosti Društva da očuva financijsku stabilnost poslovnog sustava kroz očuvanje likvidnosti, imovine i poslovne aktivnosti kroz realizaciju prihoda kojim se omogućava poslovna stabilnost

Društva do okončanja ključnih faktora globalne nesigurnosti i makroekonomske neizvjesnosti.

Sigurnost informacijskog sustava s posebnim naglaskom na kibernetičku sigurnost

Rast prijetnji informacijskoj sigurnosti poslovnih sustava na globalnoj razini i istovremeno sve bržoj i kompleksnijoj digitalizaciji poslovnih procesa čini informacijske sustave kompanija izloženijim različitim oblicima sigurnosnih ugroza. Slijedom čega Društvo u svrhu podizanja razine informacijske sigurnosti i otpornosti s posebnim naglaskom na kibernetičku sigurnost, očuvanja stabilnosti i kontinuiteta poslovanja i očuvanje informacija i podataka, aktivno radi na zaštiti sigurnosti informacijskog sustava kroz jačanje i prilagodbu sigurnosnih standarda i praksi informacijskog sustava, edukaciju zaposlenika, redovita ažuriranja sustava, kontrolu dobavnih lanaca digitalnih usluga te implementaciju novih sigurnosnih tehnologija.

3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADR- ŽAJI

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, Beach Club Ilirija i ugostiteljski objekti.





HOTEL KORINTI

3.1. HOTELIJERSTVO

Kapacitet hotelskog sektora čine 435 smještajnih jedinica (hotelske sobe i apartmani) te ukupno 910 ležajeva pozicioniranih u Biogradu na Moru (Ilirija****, Kornati****, Adriatic***) i Sv. Filip i Jakovu (hotel Villa Donat***/****), mahom kategoriziranih s 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 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 caffè 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 zabave, otvoreni bazeni, plaža a od mjeseca svibnja 2018. godine i zatvoreni bazen.

ILIRIJA RESORT – HOTEL & VILLAS

Hotel Ilirija najveći je hotel Ilirija Resorta kategoriziran s četiri zvjezdice, kapaciteta 157 soba i 326 kreveta, koji sadrži restoran s 200 sjedala, terasu sa 70 i aperitiv bar sa 50 mjesta. Smješten je uz samu obalu mora, tik uz staru gradsku jezgru, a okružen je prekrasnom prirodom, morem i borovom šumom, kao i brojnim sadržajima.

Hotel Kornati kategoriziran s četiri zvjezdice, kapaciteta 106 soba i 230 kreveta, s restoranom kapaciteta 220 osoba, terasom za 50 i barom za 40 osoba, svojim dizajnom i atmosferom veže se i 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 depandansa kategorizirana s tri zvjezdice. Ukupni kapacitet iznosi 72 sobe i 144 kreveta, restoran sa 120 sjedala, terasa za 50 i aperitiv bar s 20 mjesta te 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. U 2023. godini Društvu je dodijeljena Godišnja nagrada Turističke zajednice Zadarske županije „Za doprinos nautičkom turizmu i organizaciju 25 godina Biograd Boat Showa“.

Ilirija d.d. je i organizator vodećeg nautičkog sajma u Hrvatskoj „BIOGRAD BOAT SHOW“ koji se kontinuirano održava u Marini Kornati već 28. 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-urbaniistička 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 rekreacij-

ske 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 2025. vrijednost investicijskih ulaganja bez vlastitih radova iznosila je cca 32,64 milijuna eura i zahvaljujući tim ulaganjima broj noćenja s 4.556 u 1996. godine porastao je u 2025. godini na 334.242 noćenja. Vrijednost vlastitih radova za navedeno razdoblje iznosi preko 30% ulaganja, čime sveukupna vrijednost ulaganja u kamp „Park Soline“ za navedeno razdoblje iznosi cca 42,43 milijuna eura.



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 140 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 zatvore-

nom 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.



Bryley
COLD APPETIZER
Cold appetizer menu, including: Crispbread chicken salad, Creamy chicken pasta, and other seasonal selections with precision.
SOLID COURSE
Vegetable cream soup, herb soup, more...
WELCOME TO BRYLEY
We are excited to have you here.
Please let us know if you have any special requests or allergies.
Thank you for choosing Bryley.
BRYLEY
1234 Main Street, Suite 100, Bryley, CA 94024
Phone: (415) 555-1234

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 ka-

tegoriziran 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.).

Plažni objekt odnosno Beach Club Ilirija s otvorenim plivačkim bazenom s morskom vodom, plažom/sunčalištem oko otvorenog bazena i ugostiteljskim objektom, smješten je neposredno ispred hotelskog kompleksa Društva u Biogradu na Moru s kojim čini neodvojivu, povezanu i jedinstvenu infrastrukturnu, funkcionalnu i gospodarsku cjelinu. Nakon ovogodišnjeg temeljitog uređenja i osuvremenjavanja kompletnog objekta usmjerenog ka znatnom unaprjeđenju kvalitete sadržaja i usluga usklađenog sa suvremenim trendovima turističko-ugostiteljske ponude, postaje još atraktivnije plažno odredište. Objekt uz novu ponudu ugostiteljskih usluga pruža i brojne mogućnosti za sportske aktivnosti (plivanje, vaterpolo i druge sportske sadržaje), kao i organizaciju evenata većeg kapaciteta (do 1000 gostiju).



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. Okuplja na jednom mjestu sve ključne predstavnike nautičke industrije i turizma. U svojim počecima, dakle 1999. godine, nautički sajam organiziran je kao proljetni Otvoreni dani, uglavnom namijenjeni tvrtkama koje posluju unutar marine, kao prva takva manifestacija u Sjevernoj Dalmaciji.

Sa željom da Biograd na Moru, s obzirom na njegov status grada kolijevke nautičkog turizma, dobije vrhunsku nautičku manifestaciju na kojoj će biti prezentirani svi sektori nautičke i charter djelatnosti, Otvoreni dani prerasli su u Biograd Boat Show. Manifestacija se od 2004. godine organizira kao jesenski nautički sajam što je pridonijelo poboljšanju nautičke ponude i produženju turističke sezone. Biograd Boat Show primljen je u Međunarodnu udругu organizatora nautičkih sajmova (International Federation of Boat Show Organisers-IFBSO) na 50. sjednici Udruženja održanoj u Istanbulu, Turska, u lipnju 2014. godine, a u 2015. godini postao je njihov zlatni član.

Sajmovi dosadašnjih članova udruge uglavnom su organizirani u vodećim svjetskim središtima, a sama činjenica da je Biograd Boat Show organiziran u gradu od svega 5.000 stanovnika ovaj uspjeh čini još 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.

Zahvaljujući partnerskom odnosu sa svim relevantnim subjektima, Biograd Boat Showa obuhvaća „5 sajмова u jednom“, odnosno Biograd Boat Show – izlagački sajam, Biograd B2B – poslovni sajam, HGK Dane hrvatske nautike kao kongresni sajam, Croatia Charter Expo kao vodeći charter sajam i po prvi put Croatia Luxury and Adventure Travel Show – sajam luksuznog i ekskluzivnog turizma, čime je na jednom mjestu povezo sve ključne segmente nautičke industrije i turizma kontinuirano doprinoseći njihovom daljnjem razvoju i afirmaciji.

U 2025. godini na sajmu, koji je obilježio dvadeset i sedam godina postojanja, sudjelovalo je preko 400 prijavljenih izlagača, s 500 plovila u moru i na kopnu i

više od 50 premijera plovila predstavljenih na proširenoj izlagačkoj površini na moru i kopnu dok je na charter sajmu aktivno sudjelovalo preko 150 registriranih charter tvrtki, agencija i brokera s preko 500 akreditiranih sudionika iz preko 40 zemalja.

Sportski sadržaji:

“Tenis centar Ilirija”, smješten u borovoj šumi Soline u blizini stare gradske jezgre, prostire se na površini od 48.000 m² sastoji se od 20 tenis terena i višenamjenskih igrališta (14 zemljanih i 6 terena sa umjetnom travom) s noćnim osvjetljenjem, ugostiteljskim objektom i svlačionicama te pratećim kapacitetima.



City Galleria  Tirija d.d.

 **CineStar**
CINEMAS

telemach

 GYM YOU

 EPAR



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 28.500m² rasprostranjenih na ukupno šest etaža (dvije garažne i četiri prodajne). Bruto površina centra sastoji se od pripadajuće podzemne garaže ukupne površine 10.863m², potom 9.445,32 m² neto iznajmljive površine, te sporrednih prostorija i hodnika. Popunjenost centra na dan 31.03.2026. godine iznosi 99,76% svih kapaciteta.

U samom centru nalaze se sljedeći sadržaji: podzemna auto garaža s više od 400 parkirnih mjesta na dvije etaže, unutarnja i vanjska tržnica, supermarket, specijalizirane prodavaonice, modne trgovine, sportski i 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', prestižnom svjetskom natjecanju u poslovanju nekretninama, na kojem je Poslovno-trgovačkom centru City Galleria uručena prestižna nagrada s pet zvjez-

dica u kategoriji „Best Retail Development“.

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

4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA

U izvještajnom razdoblju koju karakterizira izrazito niska poslovna aktivnost u turističkoj industriji u Republici Hrvatskoj, Društvo je značajnije poslovne aktivnosti realiziralo u nautičkom i real-estate sektoru s cjelogodišnjim poslovanjem uz rast aktivnosti i u destinacijskoj menadžment kompaniji Iliriji Travel. Ostali turistički sektori (hotelijerstvo i kamping) značajniji rast potražnje bilježe u narednim kvartalima poslovne godine.

Nautički sektor odnosno Marina Kornati ostvarila je najbolje rezultate poslovanja u prvom kvartalu poslovne godine gdje je rast fizičkih pokazatelja poslovanja generirao i snažan dvoznamenkasti rast poslovnih prihoda. Realizirani su prihodi u iznosu od 2.326.617,00 EUR čime je u usporedbi s istim razdobljem 2025. godine, kad su prihodi ostvareni u iznosu od 2.096.034,00 EUR, ostvaren rast od 11%. Rast prihoda rezultat je rasta prihoda svih ključnih segmenata poslovanja od čega je najveći dio rasta generiran rastom prihoda od ugovornog veza, koji čine 90% prihoda Marine Kornati, a realizirani su u iznosu od 2.090.057,00 EUR sa stopom rasta od 7% ili za 137.542,00 EUR. Nadalje, rasli su svi fizički pokazatelji poslovanja od kojih je najznačajniji rast plovila na ugovornom vezu po stopi od 6% odnosno ugovoreno je 306 plovila u usporedbi s 289

u istom razdoblju 2025. godine od čega je značajno rastao broj charter plovila dok je broj individualnih plovila neznatno veći. U dijelu tranzita ostvaren je rast uplovljavanja i noćenja plovila odnosno realizirano je 51 uplovljavanje plovila i 858 noćenja plovila, dok su u dijelu lučkog servisa realizirane 672 operacije odnosno 5% više.

Real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria realizirao je prihode u iznosu od 575.118,84 EUR što u usporedbi s prvim kvartalom 2025. godine, kad je realizirano 529.729,41 EUR prihoda, predstavlja rast prihoda za 9% koji je rezultat najvećim dijelom rasta prihoda od zakupa, parkinga i zajedničkih troškova uz visok stupanj zauzetosti kapaciteta centra.

4.1. NAUTIKA - MARINA KORNATI

Marina Kornati ostvarila je do sada najuspješnije financijske i operativne rezultate poslovanja u prvom kvartalu poslovne godine koji su rezultat jednim dijelom rasta ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja uz optimizaciju organizacije rasporeda plovila i učinkovitog korištenja raspoloživog akvatorija.

Fizički pokazatelji poslovanja strukturirani su prema sljedećim grupama usluga:

1. Ugovorni vez (individualni i charter)
2. Tranzitni vez – uplovljenja plovila
3. Tranzitni vez – noćenja plovila
4. Lučki servis – operacije dizalice

U izvještajnom razdoblju sklopljeno je ukupno 306 ugovora o korištenju veza, od čega se 279 odnosi na individualna plovila, a 27 na plovila u charter djelatnosti. Navedeno predstavlja povećanje od 6% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kada je sklopljeno 289 ugovora od čega 275 individualnih i 14 charter plovila. Fizički promet tranzitnih plovila (uplovljenja) u prva tri mjeseca iznosio je 51 plovilo, u usporedbi s 32 plovila u istom razdoblju prethodne godine, što predstavlja rast od 59%. Istovremeno, broj ostvarenih noćenja plovila bilježi izrazit porast od 381% odnosno ostva-

reno je 858 noćenja plovila. Značajan rast noćenja posljedica je produljenog boravka pojedinih plovila u marini tijekom izvještajnog razdoblja, pri čemu je za pojedina plovila evidentirano i do 90 noćenja. U segmentu lučkog servisa ostvarene su 672 operacije, što predstavlja povećanje od 5% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kada je realizirano 637 operacija. Zaključno s prvim kvartalom 2026. godine, Marina Kornati ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 2.326.617,00 EUR, što predstavlja rast od 11% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kada su prihodi iznosili 2.096.034,00 EUR, a rezultat su rasta svih ključnih prihodovnih stavki poslovanja marine kao posljedica povećanja fizičkih pokazatelja poslovanja i cijena. Najznačajniji udio u ukupnim prihodima marine čine prihodi od ugovornog veza, koji u izvještajnom razdoblju iznose 2.090.057,00 EUR, odnosno čine 90% ukupnih prihoda marine. Prihodi od ugovornog veza veći su za 7% u usporedbi s istim razdobljem 2025. godine kad su realizirani u iznosu od 1.952.515,00 EUR. Nadalje, i u dijelu prihoda od tranzitnog veza ostvaren je rast od 72% odnosno realiziran je prihod od 30.550,00 EUR u odnosu na 17.737,00 EUR ostvarenih u istom razdoblju 2025. godini.

Prihodi od lučkog servisa u prva tri mjeseca 2026. godine ostvarili su rast od 28% te iznose 126.652,00 EUR u odnosu na 98.868 EUR ostvarenih u istom razdoblju 2025. godine. Također, rast prihoda ostvaren je i kod parkinga i to za 42% u odnosu na isto razdoblje 2025. godinu dok je kod ostalih usluga ostvaren rast od 313% odnosno prihod od 75.234,00 EUR u odnosu na 24.011,00 EUR iz 2025. godine.

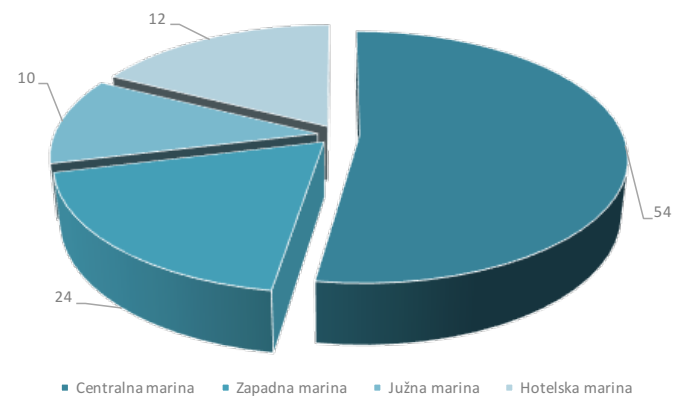
Poslovanje u prvom kvartalu 2026. godine odvijalo se u skladu s planiranim aktivnostima i očekivanjima. Uzimajući u obzir sezonsku dinamiku poslovanja, očekivano intenziviranje aktivnosti tijekom glavne nautičke sezone, kao i pozitivne trendove u segmentu ugovornog veza, Društvo u nastavku godine očekuje daljnji rast operativnih pokazatelja, a time i ukupnih financijskih rezultata.



Kapacitet Marine Kornati

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

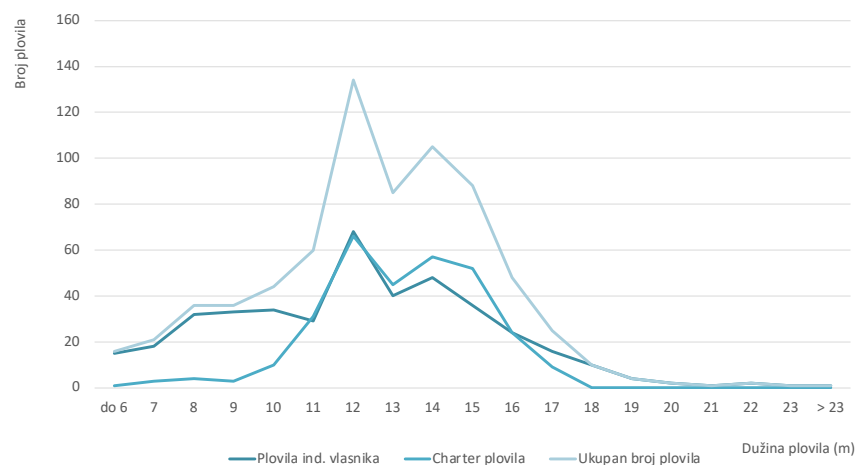
% Udio pojedine marine - vezovi



Plovila na ugovornom vezu za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine i usporedba s istim razdobljem 2025. godine

Namjena	Tip veza	Pozicija veza	01.01.-31.03.	% Ukupno	01.01.-31.03.	% Ukupno	Indeks
			2026.	Plovila	2025.	Plovila	
PLOVILA INDIVIDUALNIH VLASNIKA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	218	71	217	75	100
		Južni akvatorij	31	10	28	10	111
		Zapadni akvatorij	0	0	1	0	0
	Godišnji vez na kopnu	Hotelska lučica	26	9	26	9	100
		Kopno marine	2	1	2	1	100
	Sezonski vez u moru	Akvatorij marine	1	0	0	0	#DIV/0!
		Hotelska lučica	1	0	1	0	100
Ukupno individualna plovila:			279	91	275	95	101
CHARTER PLOVILA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	15	5	0	0	#DIV/0!
		Južni akvatorij	0	0	1	0	0
		Zapadni akvatorij	12	4	13	5	92
		Hotelska lučica	0	0	0	0	#DIV/0!
Ukupno charter plovila:			27	9	14	5	193
Ukupno plovila:			306	100	289	100	106

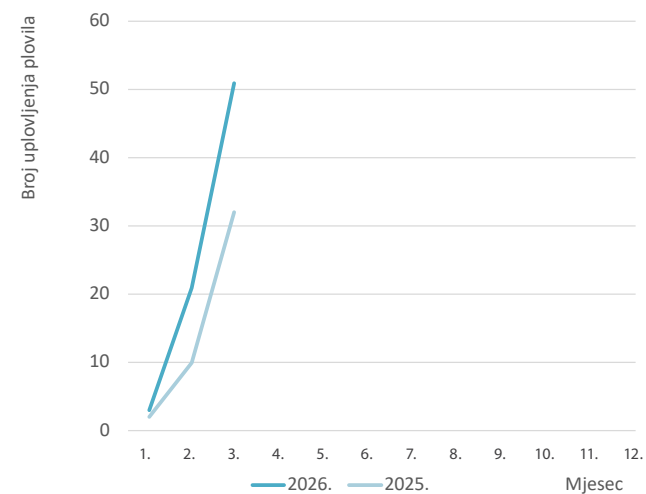
Plovila na ugovornom vezu u razdoblju 01.01. - 31.03.2026. godine



Tranzitni vez - uplovljavanje plovila za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine i usporedba s istim razdobljem 2025. godine

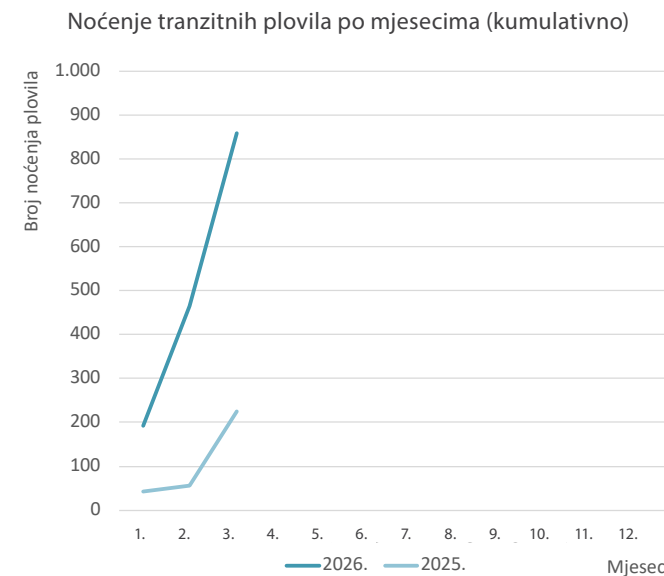
2026. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2026.	2025.	INDEKS	2026.	2025.	INDEKS
Mjesec	2026./2025.			2026./2025.		
1.	3	2	150	3	2	150
2.	18	8	225	21	10	210
3.	30	22	136	51	32	159
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
Ukupno	2026.	51				
Ukupno	2025.	32				
Indeks	2026./2025.	159				

Uplovljenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)



Tranzitni vez – noćenje plovila za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine i usporedba s istim razdobljem 2025. godine

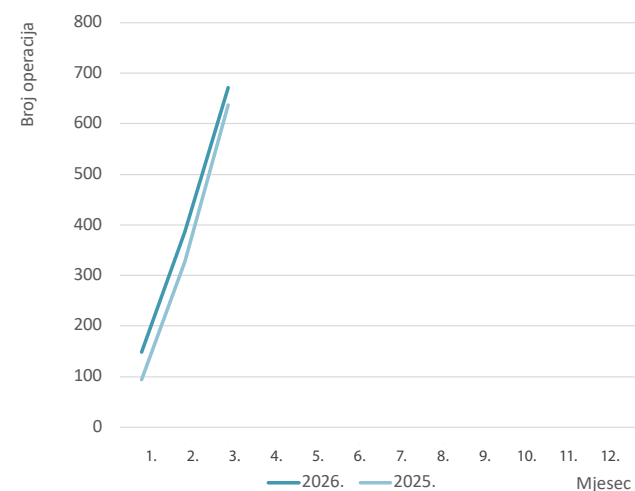
2026. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2026.	2025.	INDEKS	2026.	2025.	INDEKS
Mjesec	2026./2025.			2026./2025.		
1.	193	42	460	193	42	460
2.	271	13	2.085	464	55	844
3.	394	170	232	858	225	381
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
Ukupno	2026.	858				
Ukupno	2025.	225				
Indeks	2026./2025.	381				



Aktivnosti lučkog servisa za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine i usporedba s istim razdobljem 2025. godine

2026. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2026.	2025.	INDEKS	2026.	2025.	INDEKS
Mjesec	2026./2025.			2026./2025.		
1.	149	94	159	149	94	159
2.	238	234	102	387	328	118
3.	285	309	92	672	637	105
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
Ukupno	2026.	672				
Ukupno	2025.	637				
Indeks	2026./2025.	105				

Aktivnost lučkog servisa po mjesecima (kumulativno)



4.2. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

Poslovno-trgovački centar City Galleria smješten je u visoko rezidencijalnom području u neposrednom središtu grada Zadra, na svega 10 minuta hoda udaljenosti od stare gradske jezgre. Kvalitetna lokacija objekta i omeđenost nekim od glavnih gradskih prometnica osiguravaju Poslovno - trgovačkom centru City Galleria iznimnu vidljivost i laku dostupnost velikom broju lokalnih stanovnika, te stranim posjetiteljima.

Poslovni rezultati ostvareni u prvom tromjesečju 2026. godine prikazuju stabilan, kontinuiran rast ključnih tržišnih pokazatelja u navedenom razdoblju. Poslovni prihodi ostvareni su kroz zakup poslovnih prostora, zajedničke troškove, korištenje zajedničkih dijelova centra, prihode od poslovne suradnje s naslova ostvarenog prometa, zakup oglasnih prostora, prihode garaže, te zakup poslovnih prostora u Fazi 1 Centra iznose 568.735,34 EUR. Ostali poslovni prihodi, a koji se odnose na odštete od osiguranja, u promatranom razdoblju iznose 6.383,50 EUR, čime ukupno ostvareni prihodi u gledanom razdoblju iznose 575.118,84 EUR. Ukupni prihodi ostvareni u istom razdoblju 2025. godine iznosili su 529.729,41 EUR, što predstavlja ostvareni rast od 8,57% u izvještajnom razdoblju tekuće poslovne godine.

U kategoriji prihoda od zakupa poslovnih prostora u izvještajnom razdoblju, u odnosu na isto razdoblje 2026. godine, zabilježen je rast po stopi od 2,84%, dok je u kategoriji prihoda od zajedničkih troškova zabilježen rast od 2,77%. Kategorija prihoda od korištenja zajedničkih dijelova centra u odnosu na rezultat ostvaren u protekloj godini također bilježi rast, po stopi od 1,29%. Prihodi od zakupa oglasnih prostora na istoj su razini kao i prethodne godine, dok je u kategoriji prihoda od garaže zabilježen značajan rast po stopi od 65,01%. Poslovni prihodi od zakupa poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 Centra u prvom kvartalu 2026. godine također bilježe rast od 7,65% u odnosu na 2025. godinu.

Posjećenost javne podzemne garaže centra u prvom kvartalu 2026. godine iznosila je 187.734 vozila, dok je u istom razdoblju 2025. godine zabilježeno 184.711 vozila. Navedeni rezultat predstavlja rast od 1,64% u izvještajnom razdoblju. Uz značajan rast ostvarenih prihoda garaže, te zabilježen rast posjećenosti, zabilježen je i porast vremena zadržavanja korisnika u garaži objekta City Galleria.

Poslovni prihodi Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine i usporedba s istim razdobljem 2025. godine

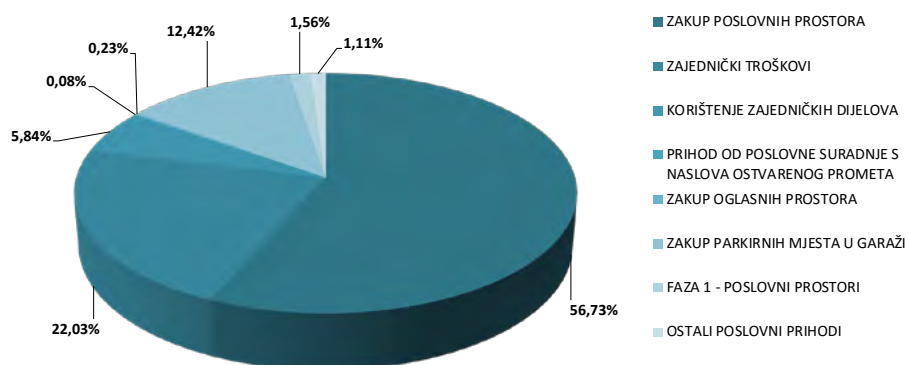
OZNAKA	OPIS	BROJ AKTIVNIH UGOVORA	POVRŠINA m ²	PRIHODI 1.-3./2026.	%	PRIHODI 1.-3./2025.	%	INDEKS 2026./2025.
1.	ZAKUP POSLOVNIH PROSTORA	36	9445,32*	326.259,40 €	56,73%	317.264,02 €	59,89%	103
2.	ZAJEDNIČKI TROŠKOVI	34	6648,73**	126.705,97 €	22,03%	123.287,09 €	23,27%	103
3.	KORIŠTENJE ZAJEDNIČKIH DIJELOVA	28	1.516,50	33.610,34 €	5,84%	33.181,80 €	6,26%	101
4.	PRIHOD OD POSLOVNE SURADNJE S NASLOVA OSTVARENOG PROMETA	1		443,40 €	0,08%	0,00 €	0,00%	
5.	ZAKUP OGLASNIH PROSTORA	8	130,98	1.341,45 €	0,23%	1.341,45 €	0,25%	100
6.	ZAKUP PARKIRNIH MJESTA U GARAŽI	410***	10.863,50	71.423,35 €	12,42%	43.274,06 €	8,17%	165
7.	FAZA 1 - POSLOVNI PROSTORI	6	289,96	8.951,43 €	1,56%	8.315,00 €	1,57%	108
PRIHODI				568.735,34 €	98,89%	526.663,42 €	99,42%	108
8.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI			6.383,50 €	1,11%	3.065,99 €	0,58%	208
SVEUKUPNO PRIHODI				575.118,84 €	100,00%	529.729,41 €	100,00%	109

* Ukupna neto iznajmljiva površina centra

** Ukupna neto iznajmljiva površina za obračun ZT

*** Broj parkirnih mjesta u garaži

PREGLED PRIHODA 01.-03. 2026.



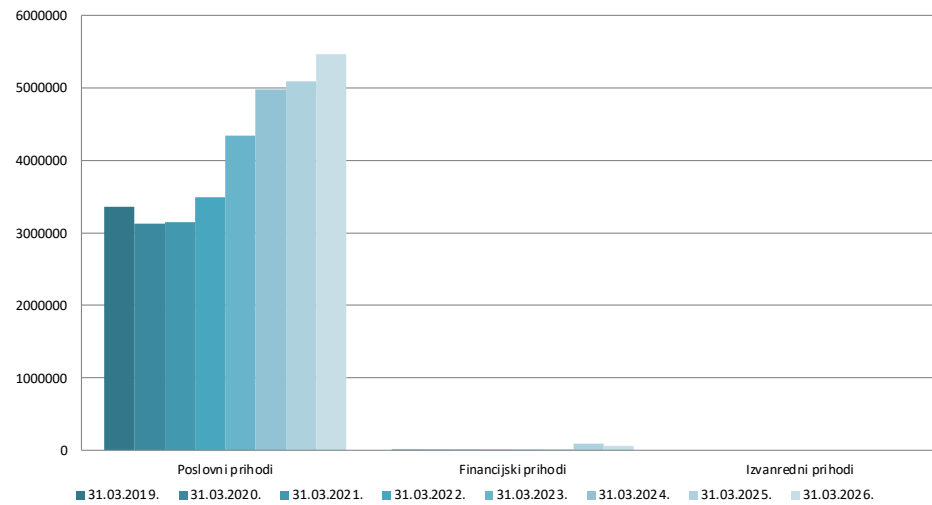
5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA

5.1. REZULTATI FINANCIJSKOG POSLOVANJA DRUŠTVA

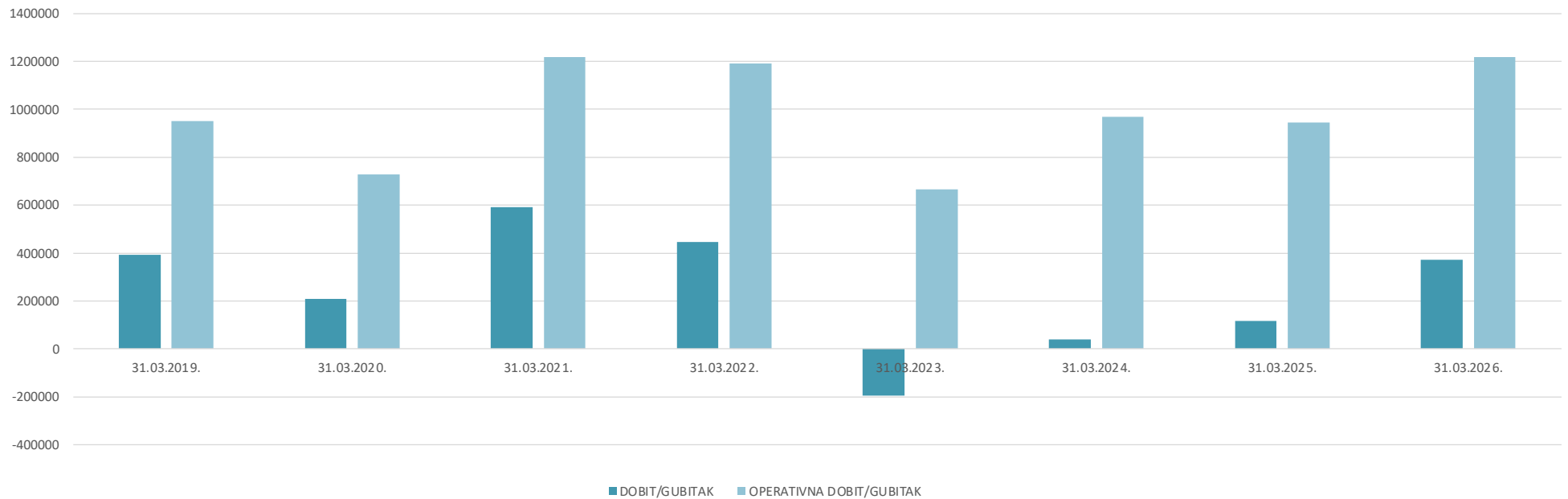
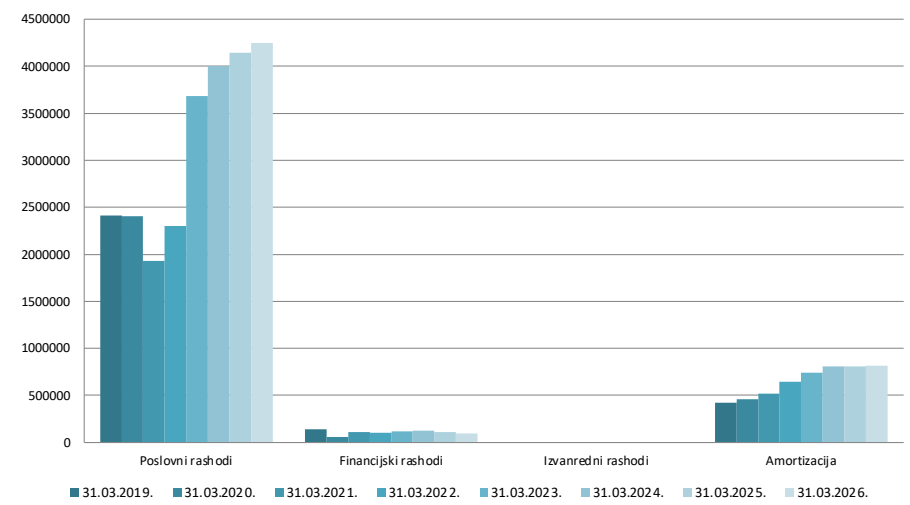
Pregled financijskih rezultata poslovanja za razdoblje od 01.01. do 31.03.2026. godine i usporedba s istim razdobljem od 2019. do 2025. godine

Opis									(EUR)
	31.03.2019.	31.03.2020.	31.03.2021.	31.03.2022.	31.03.2023.	31.03.2024.	31.03.2025.	31.03.2026.	Indeks 2026./2025.
Poslovni prihodi	3.361.901,67	3.132.055,58	3.149.755,38	3.491.442,82	4.346.282,86	4.976.519,69	5.088.820,57	5.464.375,91	107,38
Financijski prihodi	1.850,75	1.209,97	581,16	1.038,12	114,55	5,58	88.558,14	67.502,36	76,22
Izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
UKUPNO PRIHODI	3.363.752,42	3.133.265,55	3.150.336,53	3.492.480,94	4.346.397,41	4.976.525,27	5.177.378,71	5.531.878,27	106,85
Poslovni rashodi	2.410.174,03	2.404.788,30	1.932.059,95	2.301.098,70	3.680.561,33	4.007.165,73	4.144.574,30	4.247.065,89	102,47
Financijski rashodi	136.869,00	56.773,48	106.299,67	101.704,60	119.219,88	120.709,19	108.655,89	94.602,22	87,07
Izvanredni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Amortizacija	424.609,99	461.296,00	520.062,85	644.774,49	741.049,19	809.821,35	806.102,10	817.771,20	101,45
UKUPNO RASHODI	2.971.653,02	2.922.857,78	2.558.422,46	3.047.577,78	4.540.830,40	4.937.696,27	5.059.332,29	5.159.439,31	101,98
DOBIT/GUBITAK	392.099,40	210.407,77	591.914,07	444.903,16	-194.432,99	38.829,00	118.046,42	372.438,96	315,50
OPERATIVNA DOBIT/ GUBITAK	951.727,64	727.267,28	1.217.695,43	1.190.344,12	665.721,53	969.353,96	944.246,27	1.217.310,02	128,92
EBITDA	953.578,39	728.477,25	1.218.276,59	1.191.382,25	665.836,08	969.359,54	1.032.804,41	1.284.812,38	124,40

PRIHODI 2019. - 2026. GODINE



RASHODI 2019. - 2026. GODINE



1.

Ukupni prihodi za prvi kvartal 2026. godine iznose 5.531.878,27 EUR i ostvarili su rast od 6,85% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kad su iznosili 5.177.378,71 EUR, a rezultat su rasta poslovnih prihoda.

Poslovni prihodi za promatrano razdoblje iznose 5.464.375,91 EUR i u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kad su iznosili 5.088.820,57 EUR, ostvarili su rast od 7,38% s naslova rasta prihoda svih sektora izuzev sektora hotelijerstva.

Prihodi od prodaje iznose 5.380.089,98 EUR i veći su 6,72% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kada su iznosili 5.041.311,65 EUR, što je rezultat rasta prihoda od prodaje na domaćem tržištu za 6,83% i stranom tržištu za 5,21%. Prihodi od prodaje predstavljaju 98,46% poslovnih i 97,26% ukupnih prihoda.

2.

Ukupni rashodi iznose 5.159.439,31 EUR i u usporedbi s istim razdobljem 2025. godine, kad su iznosili 5.059.332,29 EUR, veći su za 1,98% kao posljedica rasta poslovnih rashoda za 2,47% i amortizacije za 1,45%.

Poslovni rashodi u izvještajnom razdoblju iznose 4.247.065,89 EUR i veći su za 2,47% u usporedbi s prvim kvartalom 2025. godine, a posljedica su isključivo rasta troška plaća za 13% dok su sve ostale grupe troškova manje.

3.

Operativna dobit odnosno dobit poslovnih aktivnosti Društva iznosi 1.217.310,02 EUR i veća je za 28,92% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad je iznosila 944.246,27 EUR.

Dobit za prvi kvartal iznosi 372.438,96 EUR i veća je za 215,50% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad je iznosila 118.046,42 EUR.

EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 1.284.812,38 EUR i veća je za 24,40% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kad je iznosila 1.032.804,41 EUR.

EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 467.041,18 EUR i veća je za 106,02% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad je iznosila 226.702,31 EUR.

Društvo je u prvom kvartalu poslovne godine, koje je obilježeno širenjem geopolitičkih nestabilnosti i rastom inflacije na globalnoj razini uz uobičajeno nisku poslovnu aktivnost hrvatskog turističkog sektora, uspjele ostvariti rast svih ključnih pokazatelja poslovanja odnosno prihoda, pokazatelja profitabilnosti i pokazatelja financijskog stanja od koji su neki najbolji do sada. Uz rast prihoda, ukupnih i poslovnih, na razini svih njegovih sektora, izuzev sektora hotelijerstva, značajan doprinos ostvarenim rezultatima u dijelu profitabilnosti poslovanja rezultat je planiranja troškova poslovanja i njihove maksimalne optimizacije. Troškovi poslovanja, ukupni i operativni, rasli su po stopama manjim od rasta prihoda, a čiji rast je isključivo posljedica rasta troška plaća dok su ostale grupe troškova manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Slijedom čega su ključni pokazatelji profitabilnosti ostvarili snažan rast u usporedbi s istim razdobljem 2025. godine. Nadalje, Društvo je po prvi put zaključno s 31.03.2026. godine ostvarilo neto financijsku imovinu odnosno Društvo u izvještajnom razdoblju nema neto dug. Istovremeno, smanjenje su ukupne obveze a rasla je vrijednost imovine i kapitala. Ostvarene ključne pokazatelje poslovanja u prvom kvartalu poslovne godine uzimajući u obzir okolnostima u kojima se odvijala poslovna aktivnost (širenje geopolitičke nestabilnosti, rast inflacije, rast cijena energenata, usporena turistička potražnja u pojedinim sektorima i izrazito sezonalan karakter hrvatskog turizma), Društvo smatra uspješnim.

PRIHODI PO DJELATNOSTIMA:

Prihodi sektora hotelijerstva realizirani su u iznosu od 450.367,73 EUR i u usporedbi s istim razdobljem 2025. godine, kad su iznosili 494.664,66 EUR, manji su za 9%, što je posljedica jednim dijelom i rasporeda praznika (rani Uskrs) potom i usporavanja turističke potražnje kao posljedice geopolitičkih nestabilnosti koje su se odrazile na realizaciju prihoda sektora hotelijerstva.

Prihodi nautičkog sektora iznose 2.374.047,52 EUR i veći su za 11% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kad su iznosili 2.132.852,98 EUR, čiji rast je u apsolutnim iznosima generiran rastom prihoda od smještaja plovila odnosno Marine Kornati za 11% uz značajan rast prihoda i u restoranu „Marina Kornati“ za 29%.

Prihodi od kampinga iznose 1.778.315,97 EUR i veći su za 5% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kad su iznosili 1.695.534,58 EUR, a rezultat su rasta prihoda u dijelu smještaja odnosno kampu „Park Soline“ za 5% dok su prihodi restorana „Park Soline“ manji za 37%.

Prihodi od real-estate sektora odnosno Poslovno-trgovačkog centra City Gallerije iznose 575.118,84 eura i veći su za 9% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine. Rast prihoda najvećim je dijelom rezultat rasta prihoda: od parkinga, zakupa poslovnih prostora i zajedničkih troškova.

Prihodi od ostalih sektora odnosno DMK Ilirija Travel i ostalih profitnih centara Društva realizirani su u izno-

su od 286.525,85 EUR i isti su veći za 21% u usporedbi s 236.038,94 EUR ostvarenih u prvom kvartalu 2025. godine. Prihodi su u najvećem dijelu, u apsolutnim i relativnim iznosima, rasli kao rezultat snažnog rasta poslovnih aktivnosti u destinacijskoj menadžment kompaniji i njenom cjelogodišnjem poslovanju.

SVEUKUPNO: Poslovni prihodi po djelatnostima iznose 5.464.375,91 EUR i ostvarili su rast od 7,38% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad su iznosili 5.088.820,57 EUR.

Financijski izvještaj Društva na dan 31.03.2026. godine i usporedba s istim razdobljem 2024. i 2025. godine

(EUR)

PRIHODI	2024.	2025.	INDEKS 2025./2024.	2026.	INDEKS 2026./2025.
Prihodi na domaćem tržištu	4.615.699,12	4.709.599,87	102	5.031.090,41	107
Prihodi na stranom tržištu	227.100,59	331.711,78	146	348.999,57	105
Ostali prihodi	133.719,98	47.508,92	36	84.285,93	177
POSLOVNI PRIHODI	4.976.519,69	5.088.820,57	102	5.464.375,91	107
FINANCIJSKI PRIHODI	5,58	88.558,14	1.587.063	67.502,36	76
IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
UKUPNO PRIHODI	4.976.525,27	5.177.378,71	104	5.531.878,27	107
RASHODI					
Troškovi sirovina, materijala i energije	482.178,70	458.628,70	95	448.053,81	98
Troškovi vanjskih usluga	968.216,94	849.260,45	88	810.989,30	95
Bruto plaće	1.794.693,05	1.916.494,98	107	2.172.058,95	113
Ostali troškovi	762.077,04	920.190,17	121	815.963,83	89
UKUPNO TROŠKOVI	4.007.165,73	4.144.574,30	103	4.247.065,89	102
AMORTIZACIJA	809.821,35	806.102,10	100	817.771,20	101
FINANCIJSKI RASHODI	120.709,19	108.655,89	90	94.602,22	87
IZVANREDNI RASHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
UKUPNO RASHODI	4.937.696,27	5.059.332,29	102	5.159.439,31	102
DOBIT/GUBITAK	38.829,00	118.046,42	304	372.438,96	316
OPERATIVNA DOBIT/ GUBITAK	969.353,96	944.246,27	97	1.217.310,02	129
EBITDA	969.359,54	1.032.804,41	107	1.284.812,38	124

5.2. FINANCIJSKO STANJE DRUŠTVA

TEMELJNI FINANCIJSKI POKAZATELJI O STANJU IMOVINE, KAPITALA, OBVEZA I REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA NA DAN 31.03.2026. GODINE

Kako je tabelarni Pregled temeljnih pokazatelja Društva dat unatrag od 2025. do 2016. godine (jedanaest godina) navode se i ostvareni opisani pokazatelji u apsolutnim iznosima i stopama rasta

1. VRIJEDNOST IMOVINE

Vrijednost imovine Društva na dan 31.03.2026. godine iznosi 72.348.183,19 EUR i veća je za 593.883,88 EUR ili za 1% u odnosu na isto razdoblje 2025. godinu, kad je iznosila 71.754.299,31 EUR, čiji rast se temelji na rastu kratkotrajne imovine.

Vrijednost imovine Društva zaključno s prvim kvartalom 2016. godine, kada je iznosila 42.184.964,06 EUR, porasla je za 30.163.219,13 EUR odnosno za 72% na iznos od 72.348.183,19 EUR.

2. UKUPNE OBVEZE

Ukupne obveze iznose 15.170.044,67 EUR i manje su za 1.692.477,12 EUR ili za 10% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kad su iznosile 16.862.521,79 EUR, što je

rezultat smanjenja dugoročnih obveza s naslova obveza za dugoročne kredite i dugoročni financijski leasing.

Ukupne obveze Društva zaključno s danom 31.03.2026. godine veće su za 2.052.795,91 EUR ili za 16% u odnosu na ukupne obveze Društva na dan 31.03.2016. godine kad su iznosile 13.117.248,76 EUR.

3. KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve Društva na dan 31.03.2026. godine iznose 57.178.138,52 EUR i veći su za 2.286.361,00 EUR ili za 4% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, kad su iznosili 54.891.777,52 EUR, generirani s naslova rasta dobiti iz tekuće godine i dobiti iz prethodnih godina.

Uspoređujući kapital i rezerve Društva na dan 31.03.2026. godine isti su porasli za 28.110.423,23 ili za

97% u usporedbi s istim razdobljem 2016. godine kad su iznosili 29.067.715,29 EUR.

4. NETO DUG

Društvo po prvi put u svom poslovanju za prvi kvartal poslovne godine nema neto duga dok je u istom razdoblju 2025. godine net dug iznosio 610.657,35 EUR, što predstavlja značajno smanjenje neto duga posebno u usporedbi s istim razdobljem 2016. godine kad je neto dug Društva iznosio 8.885.823,22 EUR.

5. NETO FINANCIJSKA IMOVINA

Društvo je po prvi put u prvom kvartalu poslovne godine zaključno s 31.03.2026. ostvarilo neto financijsku imovinu u iznosu od 1.868.196,89 EUR.

6. UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi Društva iznose 5.531.878,27 EUR i veći su za 354.499,56 EUR ili za 7% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad su iznosili 5.177.378,71 EUR.

Ukupni prihodi Društva u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, kad su iznosili 2.428.318,58 EUR, porasli su za 3.103.559,69 EUR odnosno za 128%.

7. OPERATIVNA DOBIT

Operativna dobit Društva ostvarena je u iznosu od 1.217.310,02 EUR i veća je za 273.063,75 EUR odnosno za 29% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad je iznosila 944.246,27 EUR.

Uspoređujući operativnu dobit ostvarenu u prvom kvartalu 2026. godine u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, realiziranu u iznosu od 731.142,04 eura, ostvaren je rast u iznosu od 486.167,98 EUR ili za 66%.

8. EBITDA

EBITDA je ostvarena u iznosu od 1.284.812,38 EUR i veća je za 24% ili 252.007,97 EUR u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad je iznosila 1.032.804,41 EUR.

Realizirana EBITDA u izvještajnom razdoblju veća je za 549.597,13 EUR ili za 75% u odnosu na prvi kvartal 2016. godine kad je ostvarena u iznosu od 735.215,25 EUR.

9. DOBIT

Dobit Društva za izvještajno razdoblje iznosi 372.438,96 EUR i veća je za 254.392,54 EUR ili za 216% u odnosu na prvi kvartal 2025. godine kad je dobit iznosila 118.046,42 EUR.

Dobit realizirana u prvom kvartalu 2026. godine u odnosu na dobit ostvarenu u istom razdoblju 2016. godine, koja je iznosila 349.662,61 EUR, veća je za 22.776,35 EUR ili za 7%.



KUMULATIVNI USPOREDNI PREGLED

temeljnih pokazatelja o stanju imovine, kapitala, obveza i rezultata poslovanja Društva na dan 31.03.2026. godine
i za isto razdoblje 2016.-2025. godine

(EUR)

GODINA	UKUPNE OBVEZE	KAPITAL	VRIJEDNOST IMOVINE	NETO DUG	NETO FINANCIJSKA IMOVINA	PRIHODI	OPERATIVNA DOBIT	EBITDA	DOBIT	GODIŠNJA DIVIDENDA
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
31.03.2026.	15.170.044,67	57.178.138,52	72.348.183,19	0,00	1.868.196,89	5.531.878,27	1.217.310,02	1.284.812,38	372.438,96	0,00
31.03.2025.	16.862.521,79	54.891.777,52	71.754.299,31	610.657,35	0,00	5.177.378,71	944.246,27	1.032.804,41	118.046,42	0,00
31.03.2024.	18.586.379,53	53.153.095,63	71.739.475,16	2.546.186,64	0,00	4.976.525,27	969.353,96	969.359,54	38.829,00	0,00
31.03.2023.	20.269.479,47	50.959.048,92	71.228.528,39	5.790.375,29	0,00	4.346.397,41	665.721,53	665.836,08	-194.432,99	0,00
31.03.2022.	18.129.091,48	49.584.858,50	67.713.949,98	7.190.651,45	0,00	3.492.480,94	1.190.344,12	1.191.382,25	444.903,16	0,00
31.03.2021.	17.223.677,77	46.789.076,13	64.012.753,90	11.305.697,28	0,00	3.150.336,53	1.217.695,43	1.218.276,59	591.914,07	0,00
31.03.2020.	17.767.745,05	46.231.162,22	63.998.907,27	13.025.640,04	0,00	3.133.265,55	727.267,28	728.477,25	210.407,77	0,00
31.03.2019.	18.367.927,94	43.441.606,74	61.809.534,68	14.753.272,11	0,00	3.363.752,42	951.727,64	953.578,39	392.099,40	1.117.255,56
31.03.2018.	18.199.248,31	39.720.649,22	57.919.897,53	15.709.207,68	0,00	3.155.081,09	954.094,25	957.038,87	440.640,03	958.423,25
31.03.2017.	18.773.473,32	36.944.660,40	55.718.133,72	16.030.884,25	0,00	2.742.821,94	839.399,54	842.507,83	355.117,90	798.532,09
31.03.2016.	13.117.248,76	29.067.715,29	42.184.964,06	8.885.823,22	0,00	2.428.318,58	731.142,04	735.215,25	349.662,61	655.272,15

Izveštaj o financijskom položaju Društva na dan 31.03.2026. godine i usporedba s 31.12.2025. godine

(EUR)

		31.03.2026.	31.12.2025.	Indeks
		NEREVIDIRANO	REVIDIRANO	
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	56.863.645,52	57.236.920,83	99,35
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	15.484.537,67	15.294.873,84	101,24
A+B	UKUPNO IMOVINA	72.348.183,19	72.531.794,67	99,75
C	KRATKOROČNE OBVEZE	6.793.523,40	7.374.139,20	92,13
D	DUGOROČNE OBVEZE	8.376.521,27	8.351.955,91	100,29
E	UKUPNO OBVEZE	15.170.044,67	15.726.095,11	96,46
F	UKUPNO DIONIČKI KAPITAL I REZERVE	57.178.138,52	56.805.699,56	100,66
E+F	UKUPNO KAPITAL I REZERVE	72.348.183,19	72.531.794,67	99,75

OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI

Operativni troškovi poslovanja za prvi kvartal 2026. godine iznose 4.247.065,89 EUR i veći su za 2,47% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kad su iznosili 4.114.574,30 EUR. Rast operativnih troškova najvećim dijelom generiran je rastom troška plaća dok su svi ostali troškova manji u odnosu na prvi kvartal 2025. godine uslijed optimizacije i pravovremenog planiranja troškova poslovanja.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi za prvi kvartal 2026. godine iznose 94.602,22 EUR i manji su za 12,93% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

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&Steiermarkische Bank d.d. u mjesecu prosincu 2025. godine s sklopilo jednogodišnji kreditni ugovor o kratkoročnom limitu u svrhu osiguranja tekuće likvidnosti.

NAPLATE BUDUĆIH PRIHODA

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



6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA

6.1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI

Na sjednici Uprave Društva, održanoj dana 26. veljače 2026. godine, usvojeni su financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2025. godine (nerevidirano, nekonsolidirano), godišnji izvještaj i godišnji financijski izvještaji Društva za 2025. godinu (revidirano, nekonsolidirano) te je utvrđen prijedlog odluke o isplati dividende. Također, na sjednici Nadzornog odbora održanoj tog istog dana usvojen je Godišnji izvještaj za 2025. godinu i godišnji financijski izvještaji Društva za 2025. godinu (revidirani, nekonsolidirani) te je utvrđen i prijedlog odluke o isplati dividende u iznosu od 0,84 EUR po dionici.



6.2. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Glavna skupština, održana dana 22. travnja 2026. godine, primila je na znanje Godišnji izvještaj Društva za 2025. godinu zajedno sa Izvješćem revizora Društva za 2025. godinu, Izvješćem Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2025. godini i Izvješćem Uprave o stjecanju vlastitih dionica u 2025. godini. Glavna skupština donijela je Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za 2025. godinu, Odluku o potvrdi ranije odobrene Odluke o primicima članova Nadzornog odbora, Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva za poslovnu 2025. godinu, Odluku o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2025. godinu, te Odluku o imenovanju revizora Društva za 2027. godinu temeljem koje se za obavljanje poslova revizije za 2027. godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 71799539000.

Također, na Glavnoj skupštini donesena je i Odluka o upotrebi dobiti Društva za poslovnu 2025. godinu sukladno kojoj se ostvarena neto dobit u poslovnoj 2025. godini (nakon poreza) u iznosu od 3.722.948,30 EUR, raspoređuje na slijedeći način:

- 1.699.579,82 EUR u zadržanu dobit, i
- 2.023.368,48 EUR za isplatu dividende.

Dividenda po jednoj dionici iznosi 0,84 EUR.

6.3. PRAVNA PITANJA

• Ilirija d.d. je za Kamp „Park Soline“ u zakonskom roku podnijela Vladi Republike Hrvatske putem Ministarstva turizma Republike Hrvatske, zahtjev za dobivanje koncesije na suvlasničkom dijelu Republike Hrvatske za korištenje kampa „Park Soline“ na 50 godina. U međuvremenu je, u mjesecu svibnju 2020. godine, stupio na snagu novi Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu čime je prestao važiti Zakon o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije. Novim Zakonom o neprocijenjenom građevinskom zemljištu predviđeno je kako su građevine i zemljište u Kampu koji su procijenjeni u vrijednost društvenog kapitala, vlasništvo trgovačkog društva, dok je zemljište u kampu koje nije procijenjeno u vrijednost društvenog kapitala, vlasništvo Republike Hrvatske. Ilirija d.d. je dana 05. ožujka 2021.g., u zakonskom roku podnijela nadležnom Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine Republike Hrvatske zahtjev za donošenje rješenja iz čl. 17. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, odnosno za utvrđenjem/identifikacijom obuhvata, procijenjenih i neprocijenjenih 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 m² 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 Skupštine općine Biograd na Moru na trajno korištenje pomorsko dobra radi izgradnje sportske lučice marine (1976.g.) i otvorenog plivačkog bazena sa plažnim objektom (1986.g.) u Biogradu na Moru. Društvo je sukladno važećim građevinskim i uporabnim dozvo-

lama izgradilo Hotelsku lučicu Ilirija-Kornati (1977.-1979.g.) i otvoreni plivački bazen sa plažnim objektima (1988.g.), koja ulaganja su u postupku pretvorbe, procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala Ilirije d.d.. Navedeno trajno pravo korištenja pomorskog dobra zamijenjeno je 1998.g., s vremenski ograničenom koncesijom, te su sukladno Odlukama Zadarske županije o dodjeli koncesije na pomorskom dobru zaključeni Ugovor o koncesije pomorskog dobra u svrhu gospodarskog korištenja luke posebne namjene-luke nautičkog turizma na rok od 12 godina (do 2011.g.) i Ugovor o koncesiji pomorskog dobra u svrhu gospodarskog korištenja otvorenog plivačkog bazena na rok od 10 godina (do 2008.g.). Ilirija d.d. je prije isteka roka trajanja koncesije luke nautičkog turizma – hotelske luke Ilirija-Kornati i otvorenog plivačkog bazena s plažnim objektom, podnijela zahtjeve za produženje roka trajanja koncesije za 20 godina odnosno na ukupno 30 godina. Naknadno je Društvo za gospodarsko korištenje plaže ispred hotela Ilirija, Kornati i Adriatic, plažnog objekta i otvorenog plivačkog bazena u Biogradu na Moru podnijelo i zahtjev za ishođenje koncesije na zahtjev na vrijeme od 5 godina, sukladno Zakonu o pomorskom dobru i morskim lukama. Županijska skupština Zadarske županije prihvatila je zahtjev Ilirije d.d. i dana 03. ožujka 2026. godine donijela Odluku o

davanju Iliriji d.d. koncesije na pomorskom dobru u svrhu gospodarskog korištenja javne uređene morske plaže na rok od 5 godina.

- Nekretnina Dražice – Mini golf je prilikom pretvorbe procijenjena u vrijednost društvenog kapitala u dijelu površine 9752 m², koji dio Ilirija d.d. neometano koristi za potrebe parkirališta i zabavno-animacijskog centra te shodno tome drži u posjedu, dok je za ostatak zemljišta od cca 46000 m² podnijet zahtjev za koncesiju. U tijeku je spor Ilirija d.d. c/a Grad Biograd na Moru pred Trgovačkim sudom u Zadru oko prava vlasništva. U postupak se uključila Republika Hrvatska. Prvostupanjska presuda u ovom predmetu nije donesena.

- U 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.



6.4. INVESTICIJE U 2026. GODINI

Investicijska ulaganja u prvom kvartalu 2026. godine iznose 444.495,89 EUR, a odnosila su se najvećim dijelom na sektor hotelijerstva, kampinga i ugostiteljske objekte radi kontinuiranog podizanja standarda i kvalitete usluge i proizvoda posebno smještajnih kapaciteta i javnih sadržaja smještajnih objekata kao i daljnja ulaganja u ugostiteljske sadržaje.

U sektoru hotelijerstva značajne investicije usmjerene su u hotel Ilirija gdje je pored dodatnog uređenja smještajnih jedinica, investirano i u podizanje razine uređenja i funkcionalnosti javnih sadržaja uključujući sanitarne prostorije i lobby hotela. Također, investiralo se u daljnju modernizaciju i jačanje WiFi mreže na razini cijelog hotelskog sektora, uređenje plaže ispred hotela i hortikulturnih površina.

Nadalje, nastavljeno je s daljnjim ulaganjem u plažni objekt u destinaciji Biograd na Moru gdje su investicije usmjerene na povećanje kapaciteta, proširenje kuhinje, dodatno uređenje i opremanje terase s ciljem podizanja nivoa ugostiteljske usluge i dodatnih sadržaja.

U sektoru kampinga investicije su se odnosile na novu parcelaciju kampa i dodatno uređenje smještajnih jedinica, sanitarnih čvorova, rekonstrukciju temeljne infrastrukture, potom uređenje internih prometnica u kampu i daljnje hortikulturno uređenje kampa.



6.5. 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 20.000m² 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 (T1-hotel) i mješovite namjene.

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

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

Zemljište, Sv. Filip i Jakov: Društvo je u mjesecu prosincu 2021. kupilo zemljište površine 9.600m² u Sv. Filip i Jakovu u zoni zanatskih i servisnih djelatnosti, u predjelu novoplanirane industrijske zone, s namjerom izgradnje Centralnog skladišno-distribucijskog i servisnog objekta za potrebe Društva koje bi sadržavalo praonicu rublja, centralno skladište osnovnih sredstava, opreme i inventara, centralno skladište hrane i pića, radionice tehničke službe, spremište radnih strojeva, suhi vez, pomoćna mobilna spremišta, uredske prostore za potrebe skladišno-distribucijskog objekta te i prometne i parkirne površine.

6.6. OSTALO

Praćenje i izvještavanje o poslovanju na dnevnoj, tjednoj i mjesečnoj razini

Na razini svih sektora i Društva u cjelini uspostavljen je sustav nadzora, kontrole i 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 i planiranih 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.

Na dnevnoj razini Društvo pravovremeno evidentira i knjiži računovodstveno-knjigovodstvenu dokumentaciju najdalje u roku od 24 do 48 sati od njenog zaprimanja. Ovim se osigurava ažurno i točno dnevno izvještavanje na razini Društva i njegovih sektora što uključuje: dnevnu bilancu na razini Društva, potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima, kratkoročne obveze, račun dobiti i gubitka na razini Društva i profitnim centrima, izvještaja o dnevnom financijskom i fizičkom prometu po svim profitnim centrima, sektorima i na razini Društva, izvještaje o dnevnim poslovnim prihodima i kumulativnim poslovnim prihodima za razdoblje po profitnim centrima i sektorima odnosno na razini Društva i cijeli niz operativnih dnevnih izvještaja. Ovaj način izvještavanja omogućava detaljno planiranje i praćenje ostvarenja financijskih pokazatelja poslovanja i ostvarenje Budžeta, kako na razini pojedinog profitnog centra tako istovremeno i na razini sektora i Društva u cjelini. Pored dnevnih izvještaja Društvo izrađuje različite tjedne i kompletne mjesečne financijsko-računovodstvene izvještaje, uključivo račun dobiti i gubitka po svim sektorima i profitnim centrima Društva te bilancu Društva na zadnji dan tekućeg mjesec kao i novčani tijek za tekući mjesec odnosno kumulativno počev od početka godine do kraja izvještajnog razdoblja, koji su detaljnije razrađeni i analitički strukturirani što omogućava efikasno upravljanje poslovanjem.

Također, pored računovodstveno-financijskih izvještaja na dnevnoj, tjednoj i mjesečnoj razini izrađuju se izvještaji o stanju prodaje smještajnih kapaciteta (hotelijerstvo i kamping), stanju prodaje vezova (nautika) i stanju prodaje DMK Iliriju Travel (smještaj i posebna događanja) sa svim ključnim fizičkim, tržišnim i financijskim podacima po profitnim centrima (smještajnim objektima) i na razini samog sektora. Uz vlastiti sustav izvještavanja već dugi niz godina Društvo ima implementiran i USALI sustav izvještavanja, međunarodni sustav izvještavanja za turističku industriju, i sustav dnevnog upravljanja cijenama, a posljedično i prihodima smještajnih jedinica u sektoru hotelijerstva i kampinga.

Pripajanja i spajanja

Nije bilo pripajanja i spajanja.

7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2026. GODINI

U 2025. godinu na globalnoj razini u turističkoj industriji prevladavao je snažan rast potražnja za putovanjima, otkivanje novih destinacija i oporavak dalekih destinacija posebice u Aziji i Pacifiku, što se odrazilo i na rast volumena turističkog prometa u Europi i njenim podregijama koje su rasle po sporijim stopama od ostalih turističkih regija u svijetu. Europa, najveća svjetska destinacijska regija, ostvarila je stabilan rast međunarodnih turističkih dolazaka uključujući i Mediteran kao njenu najznačajniju podregiju. Hrvatski turizam u 2025. godini ostvario je blagi rast fizičkog poslovanja po stopama manjim od prosjeka Europe i Mediterana, odnosno ostvarena je stabilizacija poslovanja nakon nekoliko godina snažnog rasta potražnje. Nastavno na izazove s kojim se hrvatski turizam suočavao u vršnom dijelu sezone, smanjenje turističke potražnje i percepcija Hrvatske kao skupe destinacije, što se snažno odrazilo na konkurentnost hrvatske turističke ponude, stoga 2026. godinu očekuje s umjerenim optimizmom i dodatnom oprežnošću u dijelu cjenovne konkurentnosti i prepoznatljivosti Hrvatske kao turističke destinacije koja njeguje vrijednost za novac.

Posljedično, i društvo ILIRIJA d.d. u 2026. godini očekuje održivi rast turističke potražnje s posebnim naglaskom na daljnje jačanje potražnje u pred i posezoni odnosno produženje poslovne aktivnosti na cijelu poslovnu godinu dok u vršnom dijelu glavne sezone (srpanj-kolovoz) planira ostvarenje ključnih pokazatelja

uspješnosti na razini standarda hrvatskog turizma za smještajne objekte visoke kategorije. Poslovna očekivanja Društva za 2026. godinu temelje se na činjenici ne postojanja ograničavajućih okolnosti za obavljanje cjelogodišnje poslovne aktivnosti na razini svih njegovih sektora i profitnih centara.

Temeljne odrednice Poslovnog plana za 2026. godinu imaju za cilj:

- dugoročnu gospodarsku opstojnost i sigurnost Društva,
- očuvanje stabilnog financijskog položaja Društva,
- očuvanje dugotrajne imovine i kapitala Društva,
- očuvanje poslovne aktivnosti i djelatnosti Društva,
- jačanje konkurentnosti Društva, unaprjeđenje i razvoj proizvoda i usluga.

Također, Društvo u poslovnoj 2026. godini ima za cilj osigurati i realizirati aktivnosti i radnje koje su neophodne za njegovo uredno tekuće stanje i poslovanje, i to:

- očuvanje i unaprjeđenje dostignutih standarda, uređenosti i opremljenosti kapaciteta Društva mahom na razini 4 zvjezdice kako bi osiguralo konkurentnost na tržištu,
- razvoj novih proizvoda, sadržaja i usluga s ciljem rasta konkurentnosti Društva i daljnjeg razvoja cjelogodišnje poslovne aktivnosti,
- osiguranje optimalnog broja zaposlenika za ne-

smetano odvijanje poslovnog procesa i kvalitetu usluge u glavnoj sezoni,

- očuvanje dostignute razine materijalnog položaja iz rada zaposlenika na razini prosječen neto plaće u Republici Hrvatskoj kako bi se osigurala konkurentnost Društva na tržištu rada uslijed nedostataka radne snage,
- optimizacija svih troškova poslovanja posebno troškova rada kroz pravovremeno planiranje i upravljanje kadrovima
- ispunjavanje obveza prema vjerovnicima Društva, odnosno dobavljačima, plaćanje obveza s naslova poreza i doprinosa i uredno ispunjavanje obveza prema banci s naslova otplate glavnica kredita i kamata.

Uz naprijed navedene odrednice i aktivnosti držimo da je realno moguće da Društvo u 2026. godini ostvari poslovne ciljeve iskazane kroz sljedeće rezultate poslovanja:

- održivi rast volumena potražnje iskazan kroz rast ključnih fizičkih i tržišnih pokazatelja poslovanja na razini svih sektora Društva,
- ostvarenje rasta poslovnih prihoda na razini svih sektora i profitnih centara odnosno sveukupno na razini cijelog Društva,
- ostvarenje EBITDA-e odnosno njenog udjela u prihodima u granicama standarda turističke industrije, i
- rast ostalih pokazatelja profitabilnosti (dobit, EBIT).

Ostvarenjem navedenih poslovnih ciljeva, pod pretpostavkom cjelogodišnje poslovne aktivnosti u njenom punom obujmu, odnosno na razini svih sektora i profitnih centara i nepostojanja ograničavajućih faktora, držimo da Društvo osigurava dugoročnu gospodarsku opstojnost i sigurnost, stabilan financijski položaj, dugotrajnu imovinu i kapital te čuva poslovnu aktivnost i djelatnost i u 2026. godini.

Nadalje, Društvo je svjesno postojanja objektivnih i stvarnih ograničavajućih okolnosti i izazova koje bi u određenoj mjeri mogle utjecati na realizaciju poslovnih očekivanja za 2026. godinu uključujući globalnu geopolitičku nestabilnost s posljedicama ne samo na europsku već i na ugrozu svjetske stabilnosti i sigurnosti te negativnim implikacijama na gospodarstvo, narušeno makroekonomsko okruženje, snažne inflatorne pritiske potom izraženog nedostatka radne snage u gotovo svim gospodarskim granama u Republici Hrvatskoj praćen kontinuiranim i snažnim rastom troškova plaća. Sve prethodno navedeno značajno se može odraziti na ostvarenje planiranih poslovnih očekivanja u 2026. godini.



8. NAPOMENE

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

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2026

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2026. do 31.03.2026.
 Godina: 2026.
 Kvartal: 1

Godišnji 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
 Tvrtka izdavatelj: 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): 290
 Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
 Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)
 Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

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

BILANCA			
Stanje na dan 31.03.2026. godine			
u EUR			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	57.236.920,83	56.863.645,52
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	121.502,66	169.427,28
1. Izdaci za razvoj	004	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0,00	0,00
3. Goodwill	006	0,00	0,00
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	009	121.502,66	169.427,28
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	57.110.500,74	56.689.300,81
1. Zemljište	011	6.278.078,96	6.278.078,96
2. Građevinski objekti	012	32.809.604,04	32.473.296,00
3. Postrojenja i oprema	013	7.895.665,94	7.572.250,08
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0,00	0,00
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017	545.712,72	840.364,80
8. Ostala materijalna imovina	018	0,00	0,00
9. Ulaganje u nekretnine	019	9.581.439,08	9.525.310,97
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.917,43	4.917,43
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.917,43	4.917,43
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14.756.378,53	14.982.112,29
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	254.250,18	263.992,25
1. Sirovine i materijal	039	254.250,18	263.992,25
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	0,00

3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	0,00	0,00
5. Predumovi za zalihe	043	0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	0,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	928.889,24	716.631,26
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	049	678.241,37	520.629,68
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	39.155,67	25.688,89
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	34.444,11	27.117,22
6. Ostala potraživanja	052	177.048,09	143.195,47
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	13.500.000,00	13.930.098,43
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	13.500.000,00	13.770.132,98
9. Ostala financijska imovina	062	0,00	159.965,45
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	73.239,11	71.390,35
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	538.495,31	502.425,38
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	72.531.794,67	72.348.183,19
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0,00	0,00
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	56.805.699,56	57.178.138,52
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	30.420.000,00	30.420.000,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	389.194,89	389.194,89
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	4.187.093,36	4.187.093,36
1. Zakonske rezerve	071	3.195.697,87	3.195.697,87
2. Rezerve za vlastite dionice	072	138.145,04	138.145,04
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-138.145,04	-138.145,04
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	991.395,49	991.395,49
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	084	18.086.463,01	21.809.411,31
1. Zadržana dobit	085	18.086.463,01	21.809.411,31
2. Preneseni gubitak	086	0,00	0,00

VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	087	3.722.948,30	372.438,96
1. Dobit poslovne godine	088	3.722.948,30	372.438,96
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	091	154.107,16	154.107,16
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092	0,00	0,00
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	154.107,16	154.107,16
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	097	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	098	8.351.955,91	8.376.521,27
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104	8.351.955,91	8.376.521,27
7. Obveze za predujmove	105	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	106	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	108	0,00	0,00
11. Odgođena porezna obveza	109	0,00	0,00
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	110	6.898.280,98	6.153.193,77
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	10.197,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116	3.792.264,25	3.375.304,77
7. Obveze za predujmove	117	46.937,74	46.937,74
8. Obveze prema dobavljačima	118	1.829.657,25	1.514.715,27
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	451.797,88	619.489,08
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	121	720.140,53	527.797,85
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	31.842,33	53.505,06
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	15.444,00	15.444,00
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125	321.751,06	486.222,47
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	126	72.531.794,67	72.348.183,19
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	0,00	0,00

RAČUN DOBITI I GUBITKA					
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.					
u eurima					
Obveznik: ILIRIJA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	5.088.820,57	5.088.820,57	5.464.375,91	5.464.375,91
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	5.041.311,65	5.041.311,65	5.380.089,98	5.380.089,98
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	47.508,92	47.508,92	84.285,93	84.285,93
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	4.950.676,40	4.950.676,40	5.064.837,09	5.064.837,09
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)	009	1.307.889,15	1.307.889,15	1.259.043,11	1.259.043,11
a) Troškovi sirovina i materijala	010	458.628,70	458.628,70	448.053,81	448.053,81
b) Troškovi prodane robe	011	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	012	849.260,45	849.260,45	810.989,30	810.989,30
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1.916.494,98	1.916.494,98	2.172.058,95	2.172.058,95
a) Neto plaće i nadnice	014	1.149.412,22	1.149.412,22	1.288.129,16	1.288.129,16
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	494.736,46	494.736,46	576.041,42	576.041,42
c) Doprinosi na plaće	016	272.346,30	272.346,30	307.888,37	307.888,37
4. Amortizacija	017	806.102,10	806.102,10	817.771,20	817.771,20
5. Ostali troškovi	018	702.863,16	702.863,16	768.064,04	768.064,04
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	217.327,01	217.327,01	47.899,79	47.899,79
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	88.558,14	88.558,14	67.502,36	67.502,36
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima"	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	88.558,14	88.558,14	67.502,36	67.502,36

9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostali financijski prihodi	040	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	108.655,89	108.655,89	94.602,22	94.602,22
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	108.655,89	108.655,89	94.602,22	94.602,22
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	0,00	0,00	0,00	0,00
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUJELUJUĆIM INTERESOM	049	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUJELUJUĆIM INTERESOM	051	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	5.177.378,71	5.177.378,71	5.531.878,27	5.531.878,27
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	5.059.332,29	5.059.332,29	5.159.439,31	5.159.439,31
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	118.046,42	118.046,42	372.438,96	372.438,96
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	118.046,42	118.046,42	372.438,96	372.438,96
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. POREZ NA DOBIT	058	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	118.046,42	118.046,42	372.438,96	372.438,96
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	118.046,42	118.046,42	372.438,96	372.438,96
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	118.046,42	118.046,42	372.438,96	372.438,96
II. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
V. NETO OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)	098	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)	099	118.046,42	118.046,42	372.438,96	372.438,96
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VII. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	0,00	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026. godine			u EUR
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	118.046,42	372.438,96
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	914.757,99	912.373,42
a) Amortizacija	003	806.102,10	817.771,20
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0,00	0,00
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0,00	0,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0,00	0,00
e) Rashodi od kamata	007	108.655,89	94.602,22
f) Rezerviranja	008	0,00	0,00
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0,00	0,00
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0,00	0,00
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	1.032.804,41	1.284.812,38
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	38.266,47	-751.071,39
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	366.760,66	24.565,36
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-315.979,02	-680.386,23
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	41.835,15	41.970,16
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-54.350,32	-137.220,68
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	1.071.070,88	533.740,99
4. Novčani izdaci za kamate	018	78.853,31	78.395,55
5. Plaćeni porez na dobit	019	198.030,00	214.692,94
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	1.347.954,19	826.829,48
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0,00	0,00
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	023	0,00	0,00
4. Novčani primici od dividendi	024	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0,00	0,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0,00	0,00
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-953.935,05	-444.495,89
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-953.935,05	-444.495,89
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-953.935,05	-444.495,89
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0,00	0,00

3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	200.000,00	200.000,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	200.000,00	200.000,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-324.850,06	-324.392,24
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-275.336,45	-208.634,99
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-600.186,51	-533.027,23
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-400.186,51	-333.027,23
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-6.167,37	49.306,36
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	28.251,36	22.083,99
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	22.083,99	71.390,35

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda			
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026. godine			u EUR
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026. godine

u EUR

Opis pozicije	AOP ozna- ka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		Manjinski (ne- kontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisa- ni) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vla- stite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novča- nih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacij- sku valutu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima ka- pitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19 (3 do 6 - 7 + 8 do 18)	20	21 (19+20)	
Prethodno razdoblje																					
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	30.420.000,00	389.194,89	3.195.697,87	925.836,64	367.905,20	0,00	991.395,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.219.511,41	0,00	54.773.731,10	0,00	54.773.731,10	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Ispravak pogreški	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	30.420.000,00	389.194,89	3.195.697,87	925.836,64	367.905,20	0,00	991.395,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.219.511,41	0,00	54.773.731,10	0,00	54.773.731,10	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.046,42	118.046,42	0,00	118.046,42	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19. Uplate članova/dioničara	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	30.420.000,00	389.194,89	3.195.697,87	925.836,64	367.905,20	0,00	991.395,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.219.511,41	118.046,42	54.891.777,52	0,00	54.891.777,52	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.046,42	118.046,42	0,00	118.046,42	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Tekuće razdoblje																					

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI-POD

(koji se sastavljaju za tromjesečno razdoblje)

Naziv izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

OIB: 05951496767

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.03.2026. godine

A. Bilješke o financijskom položaju Društva

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina iznosi 56.863.645,52 eura i manja je za 373.275,31 eura u odnosu na 31.12.2025. godine kada je iznosila 57.236.920,83 eura. U izvještajnom razdoblju 2026. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 444.495,89 eura.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina iznosi 15.484.537,67 eura i veća je za 189.663,83 eura u odnosu na 31.12.2025. godine kada je iznosila 15.294.873,84 eura. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 6.793.523,40 eura i manje su za 580.615,80 eura u odnosu na 31.12.2025. godine kada su iznosile 7.374.139,20 eura.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 8.376.521,27 eura i veće su za 24.565,36 eura u odnosu na 31.12.2025. godine kada su iznosile 8.351.955,91 eura.

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve iznose 57.178.138,52 eura i veće su za 372.438,96 eura u odnosu na 31.12.2025. godine kada je iznosio 56.805.699,56 eura.

Bilješka ukupni prihodi, rashodi i operativna dobit

Ukupni prihodi

Ukupni prihodi ostvareni 31.03.2026. godine iznose 5.531.878,27 eura i veći su za 6,85 % od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 31.03.2025. godine kada su iznosili 5.177.378,71 eura.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi ostvareni 31.03.2026. godine iznose 5.159.439,31 eura i veći su za 1,98 % od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 31.03.2025. godine kada su iznosili 5.059.332,29 eura.

Operativna dobit

Operativna dobit ostvarena 31.03.2026. godine iznosi 1.217.310,02 eura i veća je za 28,92 % od operativne dobiti ostvarene 31.03.2025. godine kada je iznosila 944.246,27 eura.

B. Posljednja godišnja revidirana izvješća Društva: dostupna su na internetskim stranicama Društva ILIRIJA d.d. <https://ilirijabiograd.com>, izvješća o poslovanju, Zagrebačke burze d.d., te Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga u okviru Središnjeg registra propisanih informacija.

C. Izjava kojom izjavljujemo da su iste računovodstvene politike primjenjivane prilikom sastavljanja izvještaja 31.03.2026. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2025. godine.

D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2026. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 5.464.375,91 eura i veći su za 7,38 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 5.088.820,57 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 2026. godine iznose 450.367,73 eura i manji su za 44.296,93 eura ili za 8,95% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 494.664,66 eura.

Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2026. godine iznose 2.374.047,52 eura i veći su za 241.194,54 eura ili za 11,31 % u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kada su iznosili 2.132.852,98 eura. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2026. godine iznose 1.778.315,97 eura i veći su za 82.781,39 eura ili za 4,88% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 1.695.534,58 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 2026. godine ostvareni su u iznosu od 575.118,84 eura i veći su za 45.389,43 eura ili za 8,57 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 529.729,41 eura.

U promatranom periodu do 31. 03.2026. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 31.03.2026. godine iznose 4.247.065,89 eura i veći su za 102.491,59 eura ili za 2,47% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kada su iznosili 4.144.574,30 eura. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 94.602,22 eura i manji su za 12,93% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 108.655,89 eura. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2026. godine iznosi 817.771,20 eura i veći je za 1,45 % u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kada je iznosio 806.102,10 eura.

Ukupni rashodi iznose 5.159.439,31 eura i veći su za 1,98% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 5.059.332,29 eura. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2026. godine iznosi 1.217.310,02 eura i veća je za 28,92% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 944.246,27 eura. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 1.284.812,38 eura i veća je za 24,40 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 467.041,18 eura i veća je za 240.338,87 ili za 106,02% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Za promatrano razdoblje ostvarena je dobit u iznosu 372.438,96 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 254.392,54 eura ili za 215,50 %.

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 31.03.2026. 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 5.031.090,41 eura, te na stranom tržištu iznos od 348.999,57 eura te ostali prihodi u iznosu 84.285,93 eura. Poslovni prihodi ostvareni u hotelijerstvu iznose 450.367,73 eura, nautičkom sektoru iznos od 2.374.047,52 eura, kamping sektoru 1.778.315,97 eura, City Galleria 575.118,84 eura. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu od 286.525,85 eura. Ukupni rashodi iznose 5.159.439,31 eura. Poslovni rashodi iznose 4.247.065,89 eura. Najveći iznos su troškovi sirovina, materijala i energije 448.053,81 eura, troškovi vanjskih usluga iznos od 810.989,30 eura te ostali troškovi poslovanja 815.963,83 eura i troškovi osoblja 2.172.058,95 eura.

Točka 5. Iznos dugoročnih kredita koji dopijeva na naplatu od 2026.-2034. godine iznosi 8.230.972,99 eura. Osiguranje plaćanja hipoteka na nekretnini.

Točka 6. Prosječan broj zaposlenih od 01.01.-31. 03. 2026 . godine iznosi 294 zaposlenika.

Točka 7. Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 2.172.058,95 eura (neto plaća 1.288.129,16 eura, doprinosi iz plaće 367.122,29 eura, porezi i prirez iz plaće 208.919,13 eura i doprinosi na plaću 307.888,37 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 51.742,15 eura te tada trošak zaposlenika iznosi 2.223.801,10 eura. Društvo ne kapitalizira troškove plaće.

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

Točka 10. Dionički kapital Društva na dan 31. 03.2026. 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 Društvu. Društvo nema konsolidaciju.

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ILIRIJA d.d.
BIOGRAD NA MORU

Biograd n/M, 22.04.2026. godine

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja za period 01.01.2026. – 31.03.2026. godine

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

Financijski izvještaji Ilirija d.d. Biograd na Moru, Tina Ujevića 7, OIB: 05951496767 za razdoblje siječanj-ožujak 2026. godine sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31.03.2026. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31.03.2026. godine.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-31.03.2026. godine nisu revidirani.

Šef računovodstva:
Zorka Strpić

Uprava:
Goran Ražnjević



ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru





ILIRIJA D.D.

Tina Ujevića 7, Biograd na Moru, Republika Hrvatska
TEL: 023 383 165 FAX: 023 383 008 www.ilirijabiograd.com