

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ILIRIJA d.d. ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2025. GODINE

12. veljače 2026. godine



Ilirija d.d.
za ugostiteljstvo i turizam

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

12. 02. 2026. godine

MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2025. GODINE

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala, članak 468. (NN 65/18) dostavljamo revidirana financijska izvješća za Iliriju d.d. i pojedinačno za četvrto tromjesečje poslovne 2025. godine.

Cjeloviti prikaz financijskih rezultata poslovanja i financijski položaj Društva te opis svih najznačajnijih poslovnih promjena i rizika u poslovanju u 2025. godini koje su se događale u Društvu predstavljeni su u revidiranom Godišnjem izvješću i financijskim izvještajima za 2025. godinu. Godišnje revidirane financijske izvještaje predajemo na objavu zajedno sa izvještajem za četvrto tromjesečje u roku za objavu tromjesečnog izvješća.

Uprava

Goran Ražnjević

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

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2025

do

31.12.2025

Godina:

2025

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03311953

Oznaka matične države

članice izdavatelja:

HRVATSKA

Matični broj subjekta (MBS):

060032302

Osobni identifikacijski broj (OIB):

05951496767

LEI:

74780000VOGH8Q3K5K76

Šifra ustanove:

1271

Tvrtka izdavatelja:

ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

Poštanski broj i mjesto:

23210

BIOGRAD NA MORU

Ulica i kućni broj:

TINA UJEVIĆA 7

Adresa e-pošte:

zorkas@ilirijabiograd.com

Internet adresa:

www.ilirijabiograd.com

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):

300

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)



ILIRIJA d.d. d.o.o. društvo za ugostiteljske i turističke usluge
Biograd na Moru 2

BILANCA

stanje na dan 31.12.2025.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	56.802.314,73	57.236.920,83
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	59.413,35	121.502,66
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	59.413,35	121.502,66
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	56.737.983,95	57.110.500,74
1. Zemljište	011	5.894.094,96	6.278.078,96
2. Građevinski objekti	012	32.280.003,34	32.809.604,04
3. Postrojenja i oprema	013	8.358.260,95	7.895.665,94
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	389.533,48	545.712,72
8. Ostala materijalna imovina	018	0,00	0,00
9. Ulaganje u nekretnine	019	9.816.091,22	9.581.439,08
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA 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	14.215.009,10	14.756.378,53
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	276.161,88	254.250,18
1. Sirovine i materijal	039	276.161,88	254.250,18
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	910.595,97	928.889,24
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	649.010,60	678.241,37
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	16.458,61	39.155,67
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	24.823,76	34.444,11
6. Ostala potraživanja	052	220.303,00	177.048,09

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	13.000.000,00	13.500.000,00
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	13.000.000,00	13.500.000,00
9. Ostala financijska imovina	062	0,00	0,00
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	28.251,25	73.239,11
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	538.912,31	538.495,31
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	71.556.236,14	72.531.794,67
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0,00	0,00
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067	54.693.348,46	56.805.699,56
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	4.664.642,16	4.187.093,36
1. Zakonske rezerve	071	3.195.697,87	3.195.697,87
2. Rezerve za vlastite dionice	072	925.836,64	138.145,04
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-448.287,84	-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 I OSTALO (AOP 078 do 083)	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 085-086)	084	15.643.437,08	18.086.463,01
1. Zadržana dobit	085	15.643.437,08	18.086.463,01
2. Preneseni gubitak	086	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087	3.576.074,33	3.722.948,30
1. Dobit poslovne godine	088	3.576.074,33	3.722.948,30
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	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 099 do 109)	098	10.156.775,58	8.351.955,91
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	10.156.775,58	8.351.955,91
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 111 do 124)	110	6.161.373,97	6.898.280,98
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	38.216,89	10.197,00
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	3.421.118,41	3.792.264,25
7. Obveze za predujmove	117	57.250,96	46.937,74
8. Obveze prema dobavljačima	118	1.600.491,27	1.829.657,25
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	379.461,02	451.797,88
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	121	653.103,25	720.140,53
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	11.732,17	31.842,33
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	0,00	15.444,00
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125	390.630,97	321.751,06
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126	71.556.236,14	72.531.794,67
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	0,00	0,00

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025. do 31.12.2025.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	30.351.531,85	2.870.525,33	32.830.260,91	3.224.565,82
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	2.040,01	0,00	2.040,28	0,00
2. Prihodi od prodaje	003	30.020.381,48	2.834.259,21	32.567.571,00	3.195.492,22
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	10.642,61	9.399,97	18.193,56	16.677,89
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	318.467,75	26.866,15	242.456,07	12.395,71
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	25.789.727,91	6.098.061,79	28.125.973,14	7.127.619,87
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 012)	009	8.838.143,81	2.087.664,17	8.852.157,15	2.080.917,59
a) Troškovi sirovina i materijala	010	4.146.300,75	749.483,05	4.536.796,91	796.575,53
b) Troškovi prodane robe	011	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.691.843,06	1.338.181,12	4.315.360,24	1.284.342,06
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	8.763.884,73	2.105.445,60	10.410.224,57	2.545.657,87
a) Neto plaće i nadnice	014	5.286.722,97	1.266.946,81	6.231.101,62	1.523.888,31
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.232.438,83	539.416,63	2.701.367,82	660.688,78
c) Doprinosi na plaće	016	1.244.722,93	299.082,16	1.477.755,13	361.080,78
4. Amortizacija	017	3.224.408,20	809.821,15	3.271.084,56	852.778,26
5. Ostali troškovi	018	4.657.089,17	864.299,55	4.937.105,12	1.229.653,27
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	306.202,00	230.831,32	655.401,74	418.612,88
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	334.460,72	91.255,85	328.626,97	67.752,36
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	334.460,72	91.249,85	328.626,97	67.752,36
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	6,00	0,00	0,00
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	462.220,70	108.429,21	418.561,75	98.092,29
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	448.923,03	108.429,21	413.850,44	98.092,29
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	6.437,40	0,00	4.711,31	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	6.860,27	0,00	0,00	0,00
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM 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 SUDJELUJUĆIM 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	30.685.992,57	2.961.781,18	33.158.887,88	3.292.318,18
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	26.251.948,61	6.206.491,00	28.544.534,89	7.225.712,16
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	4.434.043,96	-3.244.709,82	4.614.352,99	-3.933.393,98
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	4.434.043,96	0,00	4.614.352,99	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0,00	-3.244.709,82	0,00	-3.933.393,98
XII. POREZ NA DOBIT	058	857.969,63	0,00	891.404,69	0,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	3.576.074,33	-3.244.709,82	3.722.948,30	-3.933.393,98
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	3.576.074,33	0,00	3.722.948,30	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0,00	-3.244.709,82	0,00	-3.933.393,98
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 066)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00

XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	0,00	0,00	0,00	0,00
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA 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 sudjeljujućim 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 SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	098	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	099	0,00	0,00	0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA 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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2025. do 31.12.2025.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	4.434.044,00	4.614.353,00
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.733.242,00	3.602.283,00
a) Amortizacija	003	3.224.408,00	3.271.085,00
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-25.187,00	0,00
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0,00	0,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-334.461,00	-328.627,00
e) Rashodi od kamata	007	455.360,00	418.562,00
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	413.122,00	241.263,00
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	8.167.286,00	8.216.636,00
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-82.061,00	345.333,00
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	49.440,00	350.770,00
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-58.837,00	-27.349,00
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	-72.664,00	21.912,00
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0,00	0,00
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	8.085.225,00	8.561.969,00
4. Novčani izdaci za kamate	018	-455.360,00	-403.570,00
5. Plaćeni porez na dobit	019	-866.728,00	-910.467,00
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	6.763.137,00	7.247.932,00
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	334.461,00	357.161,00
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	11.714,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	334.461,00	368.875,00
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.593.128,00	-3.717.405,00
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	-1.000.000,00	-500.000,00
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	-2.593.128,00	-4.217.405,00
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-2.258.667,00	-3.848.530,00
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	1.400.000,00	3.383.438,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	1.400.000,00	3.383.438,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-2.882.645,00	-3.660.021,00
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-1.684.806,00	-1.920.740,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-1.023.104,00	-1.157.091,00
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-311.081,00	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	-5.901.636,00	-6.737.852,00
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-4.501.636,00	-3.354.414,00
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	2.834,00	44.988,00
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	25.417,00	28.251,00
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	28.251,00	73.239,00

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 31.12.2025.

u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0,00	0,00
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0,00	0,00
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0,00	0,00
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0,00	0,00
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0,00	0,00
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	0,00	0,00
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0,00	0,00
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za kamate	010	0,00	0,00
5. Plaćeni porez na dobit	011	0,00	0,00
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0,00	0,00
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	0,00	0,00
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	0,00	0,00
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0,00	0,00
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	017	0,00	0,00
4. Novčani primici od dividendi	018	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0,00	0,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	0,00	0,00
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0,00	0,00
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	0,00	0,00
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	0,00	0,00
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0,00	0,00
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0,00	0,00
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0,00	0,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0,00	0,00
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0,00	0,00
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0,00	0,00
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0,00	0,00
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0,00	0,00
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0,00	0,00
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0,00	0,00

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

Naziv izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

OIB: 05951496767

Izvještajno razdoblje: 01.01.-31.12. 2025. godine

A. Bilješke o financijskom položaju Društva

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina iznosi 57.236.920,83 eura i veća je za 434.606,10 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada je iznosila 56.802.314,73 eura. U izvještajnom razdoblju 2025. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 3.717.405,16 eura.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina iznosi 15.294.873,84 eura i veća je za 540.952,43 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada je iznosila 14.753.921,41 eura. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 7.374.139,20 eura i veće su za 668.027,10 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada su iznosile 6.706.112,10 eura.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 8.351.955,91 eura i manje su za 1.804.819,67 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada su iznosile 10.156.775,58 eura.

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve iznose 56.805.699,56 eura i veće su za 2.112.351,10 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada je iznosio 54.693.348,46 eura.

Bilješka ukupni prihodi, rashodi i operativna dobit

Ukupni prihodi

Ukupni prihodi ostvareni 31.12.2025. godine iznose 33.158.887,88 eura i veći su za 8,06 % od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 31.12.2024. godine kada su iznosili 30.685.992,57 eura.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi ostvareni 31.12.2025. godine iznose 28.544.534,89 eura i veći su za 8,73 % od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 31.12.2024. godine kada su iznosili 26.251.948,61 eura.

Operativna dobit

Operativna dobit ostvarena 31.12.2025. godine iznosi 7.975.372,33 eura i veća je za 2,43 % od operativne dobiti ostvarene 31. 12.2024. godine kada je iznosila 7.786.212,12 eura.

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

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

c. Izjava kojom izjavljujemo da su iste računovodstvene politike primjenjivane prilikom sastavljanja izvještaja 31.12.2025. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2024. godine

D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2025. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 32.830.260,91 eura i veći su za 8,17 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 30.351.531,83 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 2025. godine iznose 10.592.713,85 eura i veći su za 795.367,81 eura ili za 8,12% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 9.797.346,04 eura.

Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2025. godine iznose 9.714.528,34 eura i veći su za 597.123,87 eura ili za 6,55 % u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kada su iznosili 9.117.404,47 eura. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2025. godine iznose 8.556.418,26 eura i veći su za 828.002,18 eura ili za 10,71% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 7.728.416,08 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 2025. godine ostvareni su u iznosu od 2.285.461,83 eura i veći su za 126.389,77 eura ili za 5,85 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 2.159.072,06 eura.

U promatranom periodu do 31.12.2025. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 31.12.2025. godine iznose 24.854.888,58 eura i veći su za 2.289.568,87 eura ili za 10,15% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kada su iznosili 22.565.319,71 eura. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 418.561,75 eura i manji su za 9,45% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 462.220,70 eura. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2025. godine iznosi 3.271.084,56 eura i veći je za 1,45 % u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kada je iznosio 3.224.408,20 eura.

Ukupni rashodi iznose 28.544.534,89 eura i veći su za 8,73% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 26.251.948,61 eura. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2025. godine iznosi 7.975.372,33 eura i veća je za 2,43% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 7.786.212,12 eura. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 8.303.999,30 eura i veća je za 2,26 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 5.032.914,74 eura i veća je za 136.650,08 ili za 2,79% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Za promatrano razdoblje ostvarena je neto dobit u iznosu 3.722.948,30 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 146.873,97 eura ili za 4,11 %.

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 31.12.2025. 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 Društvu i ne koristi se.

Točka 4. Najveći iznos prihoda su prihodi ostvareni na domaćem tržištu u iznosu od 26.899.738,42 eura, te na stranom tržištu iznos od 5.709.055,26 eura te ostali prihodi u iznosu 221.467,23 eura. Poslovni prihodi ostvareni u hotelijerstvu iznose 10.592.713,85 eura, nautičkom sektoru iznos od 9.714.528,34 eura, kamping sektoru 8.556.418,26 eura, City Galleria 2.285.461,83 eura. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu od 1.681.138,63 eura. Ukupni rashodi iznose 28.544.534,89 eura. Poslovni rashodi iznose 24.854.888,58 eura. Najveći iznos su troškovi sirovina, materijala i energije 4.536.796,91 eura, troškovi vanjskih usluga iznos od 4.315.360,24 eura te ostali troškovi poslovanja 5.592.506,86 eura i troškovi osoblja 10.410.224,57 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.-31.12.2025. godine iznosi 385 zaposlenika.

Točka 7. Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 10.410.224,57 eura (neto plaća 6.231.101,62 eura, doprinosi iz plaće 1.750.179,65 eura, porezi i prirez iz plaće 951.188,17 eura i doprinosi na plaću 1.477.755,13 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 2.326.126,00 eura te tada trošak zaposlenika iznosi 12.736.350,57 eura. Društvo ne kapitalizira troškove plaće.

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

Točka 10. Dionički kapital Društva na dan 31.12.2025. 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.



Biograd n/m 12. 02. 2026. god.

**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
za period 01. 01. 2025. – 31. 12. 2025. godine.**

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

Financijski izvještaji Ilirija d.d. Biograd na Moru, Tina Ujevića 7, OIB: 05951496767 za razdoblje siječanj-prosinac 2025. godine sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. 12. 2025. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31. 12. 2025. godine.

Šef računovodstva

Zorka Strpić

Uprava

Goran Ražnjević

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