

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ILIRIJA d.d. ZA ČETVRTO
TROMJESEČJE 2022. GODINE**

15. veljače 2023. godine

15. 02. 2023. godine

MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2022. 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 2022. godine.

Cjeloviti prikaz financijskih rezultata poslovanja i financijski položaj Društva te opis svih najznačajnijih poslovnih promjena i rizika u poslovanju u 2022. godini koje su se događale u Društvu predstavljeni su u revidiranom Godišnjem izvješću i financijskim izvještajima za 2022. godine. Godišnje revidirane financijske izvještaje predajemo na objavu zajedno sa izvještajem za četvrto tromjesečje u roku za objavu tromjesečnog izvješća.

Uprava

Goran Ražnjević

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



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2022. do 31.12.2022.

Godina: 2022

Kvartal: 4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03311953 Oznaka matične države članice izdavatelja: HRVATSKA

Matični broj subjekta (MBS): 060032302

Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767

LEI: 74780000VOGH8Q3K5K76

Šifra ustanove: 1271

Tvrtna izdavatelja: ILIRIJA d.d.

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): 311

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

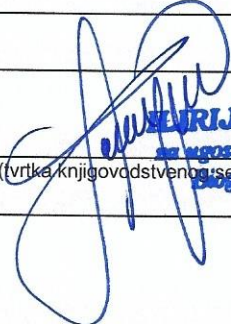
MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

Osoba za kontakt: ZORKA STRPIĆ
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023/383178

Adresa e-pošte: 023/383178

Revizorsko društvo: UHY RUDAN d.o.o. ZAGREB
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor: SANDRA MIKIĆ
(ime i prezime)


ILIRIJA d.d.
na ugovorima i turizam
Biograd na Moru 2

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	442.020.422	440.319.964
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	195.936	331.164
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	195.936	331.164
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	441.786.690	439.951.750
1. Zemljište	011	44.409.058	44.409.058
2. Građevinski objekti	012	254.354.467	250.501.553
3. Postrojenja i oprema	013	62.368.657	65.787.821
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	941.389	1.388.644
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.519.414	1.200.540
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	78.193.705	76.664.134
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	37.796	37.050
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	37.796	37.050
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	52.882.622	87.960.691
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	998.219	1.429.844
1. Sirovine i materijal	039	998.219	1.429.844
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.068.267	5.364.969
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.570.424	1.964.478
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	10.568	154.928
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.039.414	1.908.410
6. Ostala potraživanja	052	447.861	1.337.153
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	45.080.000	80.405.051
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	45.080.000	80.405.051
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	3.736.136	760.827
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	494.903.044	528.280.655
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	370.244.994	384.759.159
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	229.146.480	229.146.480
II. KAPITALNE REZERVE	069	2.932.389	2.932.389
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	37.405.213	36.848.455
1. Zakonske rezerve	071	24.077.986	24.077.986
2. Rezerve za vlastite dionice	072	6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.171.168	-1.727.926
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	7.522.679	7.522.679
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	78.588.436	92.341.119
1. Zadržana dobit	084	78.588.436	92.341.119
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	22.172.476	23.490.716
1. Dobit poslovne godine	087	22.172.476	23.490.716
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	94.433.244	101.908.224
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	94.433.244	101.908.224
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	28.274.461	39.667.294
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	14.118.155	21.334.978
7. Obveze za predujmove	116	75.031	85.029
8. Obveze prema dobavljačima	117	5.670.806	9.856.202
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.746.985	2.481.872
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	5.502.364	4.748.093
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	1.161.120	1.161.120
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.950.345	1.945.978
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	494.903.044	528.280.655
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022.do 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: **ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU**

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	134.470.753	12.639.568	178.803.782	16.657.565
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	75.354	18.829	75.370	21.600
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	128.440.586	12.150.814	177.412.146	15.903.980
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	20.127	0	21.718	11.875
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.934.686	469.925	1.294.548	720.110
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	105.109.481	31.747.082	146.654.983	41.717.528
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	35.610.557	9.080.676	52.428.179	12.831.842
a) Troškovi sirovina i materijala	010	17.124.369	3.442.336	27.506.736	5.090.458
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	18.486.188	5.638.340	24.921.443	7.741.384
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	33.951.602	8.911.603	47.606.989	13.027.586
a) Neto plaće i nadnice	014	20.991.868	5.511.171	28.920.201	7.917.419
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	8.132.403	2.133.488	11.922.091	3.259.229
c) Doprinosi na plaće	016	4.827.331	1.266.944	6.764.697	1.850.938
4. Amortizacija	017	19.068.149	7.390.000	22.331.503	7.939.376
5. Ostali troškovi	018	15.172.496	5.922.050	23.209.323	7.476.739
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.306.677	442.753	1.078.989	441.985
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	360.375	343.728	355.207	327.402
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	266	99	21	2
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	360.109	343.629	355.186	327.400
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	3.362.161	0	3.426.883	1.012.737
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	3.123.657	0	3.124.332	796.286
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	144.612	0	272.529	216.433
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	93.892	0	30.022	18
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0

IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	134.831.128	12.983.296	179.158.989	16.984.967
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	108.471.642	31.747.082	150.081.866	42.730.265
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	26.359.486	-18.763.786	29.077.123	-25.745.298
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	26.359.486	0	29.077.123	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-18.763.786	0	-25.745.298
XII. POREZ NA DOBIT	058	4.187.010	0	5.586.407	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	22.172.476	-18.763.786	23.490.716	-25.745.298
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	22.172.476	0	23.490.716	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-18.763.786	0	-25.745.298
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	22.172.476	-18.763.786	23.490.716	-25.745.298
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	22.172.476	-18.763.786	23.490.716	-25.745.298
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	26.359.486	29.077.123
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	22.237.934	26.231.402
a) Amortizacija	003	19.068.148	22.331.503
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	78.611	746.297
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-266	-21
e) Rashodi od kamata	007	3.123.657	3.124.331
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-285.275	33.659
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	253.059	-4.367
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	48.597.420	55.308.525
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-1.375.848	2.382.590
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.653.405	3.751.004
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	216.263	-888.418
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	61.294	-431.625
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	-48.371
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	47.221.572	57.691.115
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.123.657	-2.699.326
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-6.978.350
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	44.097.915	48.013.439
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	266	21
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	3.000	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3.266	21
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-12.265.561	-21.378.088
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-45.080.000	-35.375.051
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-57.345.561	-56.753.139
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-57.342.295	-56.753.118
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	2.677.025	31.063.358
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2.677.025	31.063.358
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-5.003.867	-9.085.252
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-8.370.675
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	-4.049.372	-7.286.303
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-556.758
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.053.239	-25.298.988
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-6.376.214	5.764.370
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-19.620.594	-2.975.309
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	23.356.730	3.736.136
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.736.136	760.827

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

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

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

Naziv izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

OIB: 05951496767

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.12..2022. godine

A. Bilješke o financijskom položaju Društva

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina iznosi 440.319.964,47 kuna i manja je za iznos od 1.700.458,01 kuna u odnosu na 31.12.2021. godine kada je iznosila 442.020.422,48 kuna. U izvještajnom razdoblju 2022. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 20.746.322,11 kuna.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina iznosi 87.960.690,67 kuna i veća je za 35.078.069,05 kuna ili za 66,33 % u odnosu na 31. 12. 2021. godine kada je iznosila 52.882.621,62 kuna. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca i gotovinskim naplatama što se odrazilo na povećanje novčanog tijeka.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 41.613.272,68 kuna i veće su za 11.388.465,69 kuna ili za 37,68% u odnosu na 31.12.2021. godine kada su iznosile 30.224.806,99 kuna.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 101.908.223,67 kuna i veće su za 7.474.980,11 kuna ili za 7,92% u odnosu na 31.12.2021. godine kada su iznosile 94.433.242,56 kuna.

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve iznose 384.759.158,79 kuna i veći je za 14.514.165,24 kuna ili za 3,92% u odnosu na 31.12.2021. godine kada je iznosio 370.244.993,55 kuna .

Bilješka ukupni prihodi, rashodi i operativna dobit

Ukupni prihodi

Ukupni prihodi ostvareni 31.12.2022. godine iznose 179.158.989,19 kuna i veći su za 32,88% od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 31.12.2021. godine kada su iznosili 134.831.127,96 kuna.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi ostvareni 31. 12. 2022. godine iznose 150.081.866,47 kuna i veći su za 38,36% od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 31.12.2021. godine kada su iznosili 108.471.641,93 kuna

Operativna dobit

Operativna dobit ostvarena 31.12.2022. godine iznosi 54.480.301,51 kuna i veća je za 12,49% od operativne dobiti ostvarene 31.12.2021. godine kada je iznosila 48.429.421,22 kuna

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 31.12.2022. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2021. godine

D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2022 godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 178.803.782,37 kuna i veći su za 32,97 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 134.470.753,01 kuna. 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 2022. godine iznose 52.576.235,10 kuna i veći za 21.573.377,86 kuna ili za 69,59% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 31.002.857,24 kuna

Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2022. godine iznose 55.013.183,91 kuna i veći su za 11,85 % u odnosu na isto razdoblje 2021. godine kada su iznosili 49.185.727,37 kuna. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2022. godine iznose 50.150.072,60 kuna i veći su za 16.750.772,79 kuna ili za 50,16 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 33.399.299,81 kuna. Najznačajniji dio prihoda ostvaren je od fiksnog zakupa parcela i kamp mjesta.

Prihodi od real-estate sektora odnosno Poslovno trgovačkog centra City Galleria za promatrano razdoblje 2022. godine ostvareni su u iznosu od 13.790.805,78 kuna i veći su za 5,47% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 13.076.060,86 kuna.

Društvo je u prošloj godini s naslova potpore za očuvanje radnih mjesta Vlade Republike Hrvatske zaključno sa 31. 12. 2021 godine primilo potporu u iznosu od 4.963.771,11 kuna. U promatranom periodu do 31. 12. 2022. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 31.12. 2022. godine iznose 124.323.480,86 kuna i veći su su za 38.282.149,07 kuna ili za 44,50 % u odnosu na isto razdoblje 2021. godine kada su iznosili 86.041.331,79 kuna. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 3.426.882,58 kuna i veći su za 1,92 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 3.362.161,27 kuna. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2022. godine iznosi 22.331.503,03 kuna i veći je za 17,11 % nego isto razdoblje 2021. godine kada je iznosila 19.068.148,87 kuna.

Ukupni rashodi iznose 150.081.866,47 kuna i veći su za 38,36% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 108.471.641,93 kuna. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2022. godine iznosi 54.480.301,51 kuna i veća je za 12,49% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 48.429.421,22 kuna. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 54.835.508,33 kuna i veća je za 12,39 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 32.504.005,30 kuna i veća je je 9,37 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 29.721.647,30 kuna. Dobit prije poreza za promatrano razdoblje iznosi 29.077.122,72 kuna i veća je za 10,31% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 26.359.486,03 kuna

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 31.12.2022. 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 144.157.292,47 kuna, te na stranom tržištu iznos od 33.734.128,92 kuna te ostali prihodi u iznosu 912.360,98 kuna. Poslovni prihodi ostvareni u hotelijerstvu iznose 52.576.235,10 kuna, nautički sektoru iznos od 55.013.183,91 kuna, kamping sektor 50.150.072,60 kuna, City Galleria 13.790.805,78 kuna. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu od 7.095.753,26 kuna. U promatranom razdoblju Društvo nije primilo nikakve potpore za očuvanje radnih mjesta Vlade Republike Hrvatske. Ukupni rashodi iznose 150.081.866,47 kuna. Poslovni rashodi iznose 124.323.480,86 kuna. Najveći iznos čine troškovi sirovina, materijala i energije 27.506.736,37 kuna, troškovi vanjskih usluga iznos od 24.921.443,20 kuna te ostali troškovi poslovanja 24.288.312,49 kuna i troškovi osoblja 47.606.988,80 kuna.

Točka 5. Iznos dugoročnih kredita koji dospjeva na naplatu od 2026-2034 godine iznosi 64.315.912,30 kuna. Osiguranje plaćanja hipoteka na nekretnini.

Točka 6. Prosječan broj zaposlenih od 01.01.-31.12.. 2022. godine iznosi 350 zaposlenika.

Točka 7. Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 47.606.988,80 kuna (neto plaća 28.920.201,46 kuna, doprinosi iz plaće 8.102.485,97 porez iz plaće 3.819.604,76 kuna i doprinosi na plaću 6.746.696,61 kuna). 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 2.379.104,78 kuna te onda trošak zaposlenika iznosi 49.986.093,58 kuna. Društvo ne kapitalizira trošakove plaće.

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

Točka 10. Dionički kapital Društva na dan 31.12.2022. godine iznosi 229.146.480,00 kuna i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica bez nominalnog iznosa.

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

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2



ILIRIJA d.d.
BIOGRAD NA MORU

Biograd n/m 15. 02. 2023. god.

**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
za period 01. 01. 2022. – 31. 12. 2022. godine.**

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

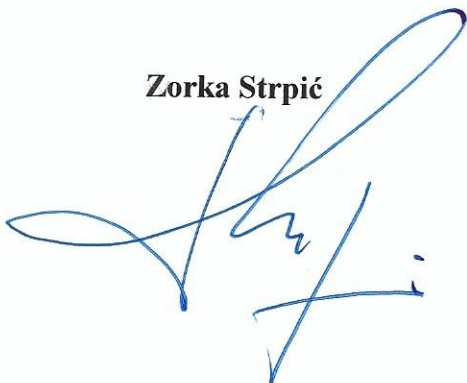
Financijski izvještaji Ilirija d.d. Biograd na Moru, Tina Ujevića 7, OIB: 05951496767 za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. 12. 2022. 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. 2022. godine.

Šef računovodstva:

Zorka Strpić



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

Uprava:

Goran Ražnjević

