

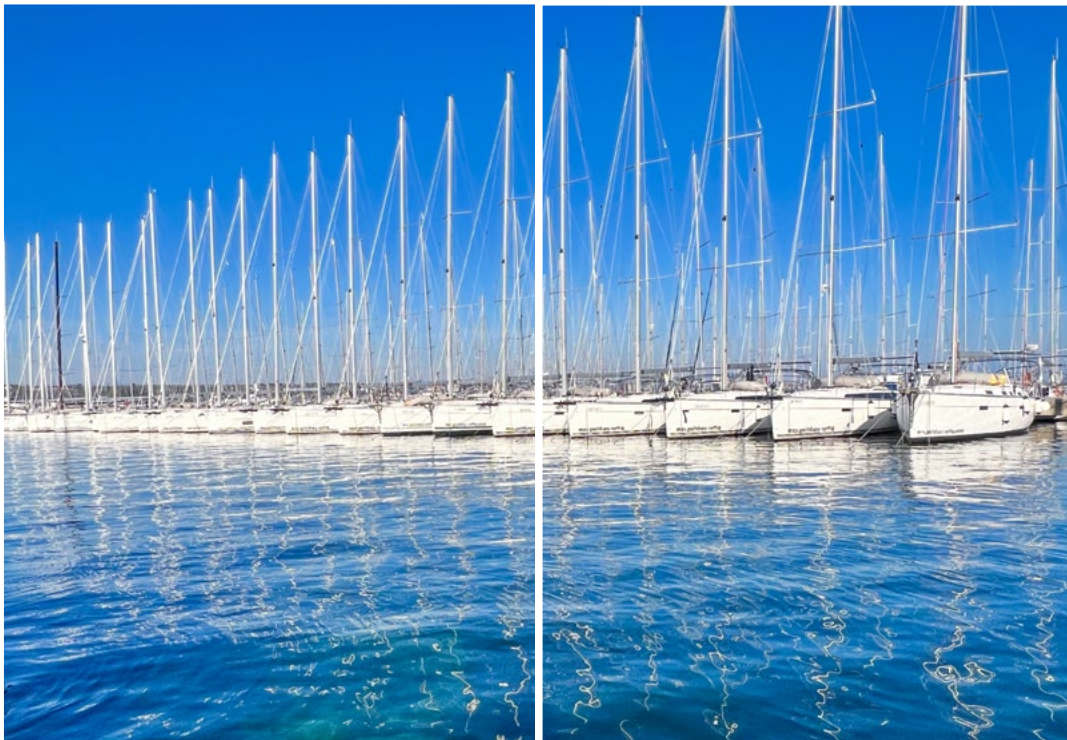


 *Ilinija d.d.*

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2023.

---

Biograd na Moru, srpanj 2023. godine



## SADRŽAJ:

<b>Pregled ključnih pokazatelja poslovanja za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine</b>	3	<b>4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA</b>	49
<b>Ključne informacije za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine</b>	4	4.1. Hotelijerstvo	51
<b>1. O ILIRIJI d.d.</b>	8	4.2. Nautika - Marina Kornati	59
1.1. Opći podaci	8	4.3. Kamping - Kamp "Park Soline"	69
1.2. Kronološki pregled razvoja Društva	9	4.4. Poslovno-trgovački centar City Galleria	75
1.3. Organi Društva	13	4.5. Ilirija Travel	78
1.4. Društva kćeri	13	<b>5. FINANIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA</b>	80
1.5. Povezana društva	14	5.1. Rezultati finansijskog poslovanja Društva	80
1.6. Vlasnička struktura Društva i pregled trgovanja dionicama Društva na Zagrebačkoj burzi	15	5.2. Finansijsko stanje Društva	85
1.7. Poslovni model Društva	19	<b>6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA</b>	91
1.8. Brendovi Društva	20	6.1. Značajni događaji	91
<b>2. KORPORATINA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE</b>	21	6.2. Pravna pitanja	93
2.1. Vizija, misija i temeljne vrijednosti	21	6.3. Investicije u 2023.	96
2.2. Organizacijska struktura	23	6.4. Neoperativna imovina	97
2.3. Rizici i upravljanje rizicima	24	6.5. Ostalo	98
<b>3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI</b>	32	<b>7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2023. GODINI</b>	99
3.1. Hotelijerstvo	34	<b>8. NAPOMENE</b>	101
3.2. Nautika	37	<b>Financijski izvještaj za razdoblje od 01.01.2023.-30.06.2023.</b>	102
3.3. Kamping	39	<b>Bilješke uz finansijske izvještaje</b>	114
3.4. Ilirija Travel	41	<b>Izjava odgovornih osoba za sastavljanje finansijskih izvještaja</b>	117
3.3. Ugostiteljstvo	43		
3.6. Dodatni sadržaji	45		
3.7. Poslovno-trgovački centar City Galleria	48		

## PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2023. GODINE

u (eurima)	I.-VI. 2023.	I.-VI. 2022.	Indeks 2023./2022.
<b>Financijski pokazatelji</b>			
Ukupni prihodi	11.158.587,25	9.138.931,19	122,10
Poslovni prihodi	11.158.471,57	9.136.644,70	122,13
Prihodi od prodaje	11.118.884,88	9.106.876,61	122,09
Operativna dobit	2.841.866,64	2.982.817,39	95,27
EBITDA	2.841.982,32	2.985.103,89	95,21
EBIT	1.359.958,21	1.705.314,01	79,75
Dobit	1.113.187,77	1.494.517,94	74,48
Vrijednost imovine	72.499.450,20	69.142.845,03	104,85
Kapital	50.942.961,58	49.509.486,56	102,90
Ukupne obveze	21.556.488,62	19.633.358,48	109,80
Neto dug	6.034.040,81	6.841.392,39	88,20

## KLJUČNE INFORMACIJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.- 30.06.2023. GODINE

1. U prvih šest mjeseci 2023. godine Društvo je ostvarilo rast poslovnih aktivnosti na razini svih svojih sektora uslijed rasta potražnje u njegovim ključnim turističkim sektorima paralelno s rastom aktivnosti i u real-estate sektoru, što je rezultiralo rastom ključnih fizičkih i financijskih pokazatelja poslovanja te adekvatnom profitabilnosti poslovanja na razini cijelog Društva. U izvještajnom razdoblju sektor hotelijerstva i destinacijskog menadžmenta bilježi snažan rast poslovnih aktivnosti, iskazanih kroz fizičke i financijske pokazatelje poslovanja, što je značajnije pridonijelo rastu financijskih pokazatelja poslovanja Društva u usporedbi s njihovom realizacijom u prvom polugodištu 2022. godine uz istovremeno snažan kontinuirani rast poslovanja kamping sektora i sektora sa cjelogodšnjom poslovnom aktivnošću tj. real-estatea i nautike.

Rast poslovnih aktivnosti svih sektora Društva, posebice turističkih, značajno je doprinio ostvarenju adekvatne profitabilnosti poslovanja. Izostanak razmjernog rasta u dijelu profitabilnosti poslovanja u odnosu na isti period prethodne godine je posljedica rasta materijalnih prava zaposlenika tj. plaća i rasta njihova prosječnog broja odnosno povećanja prosječnog broja zaposlenika za 14% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, uslijed stvaranja uvjeta u dijelu kadrovske politike za

nesmetano odvijanje poslovne godine, potom inflacijskih pritisaka, koji su i dalje snažno prisutni, narušenog makroekonomskog okruženja, daljnje geopolitičke nestabilnosti i znatnih investicijskih ulaganja. Uzimajući u obzir sve prethodno navedene okolnosti, koje su očekivano u bitnome utjecale na rezultate poslovanja u dijelu njegove profitabilnosti u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine, Društvo iskazuje zadovoljstvo ostvarenim financijskim rezultatima poslovanja uključivo i sa ostvarenom profitabilnošću te ostvarenim pokazateljima o stanju imovine, kapitala i neto duga koji ukazuju na njegove stabilne bilančne pozicije.

2. Ukupni prihodi za prvo polugodište tekuće poslovne godine realizirani su u iznosu od 11.158.587,25 EUR što je rast od 22% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su ukupni prihodi iznosili 9.138.931,19 EUR, a čiji je rast rezultat rasta prihoda od prodaje.

Poslovni prihodi iznose 11.158.471,57 EUR i veći su za 22% u odnosu na 9.136.644,70 EUR poslovnih prihoda ostvarenih u prvom polugodištu prethodne godine. Rast poslovnih prihoda rezultat je rasta prihoda na razini svih sektora Društva uslijed značajnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti primarno u njegovim turističkim sektorima. Sek-

tor hotelijerstva i destinacijskog menadžmenta, koji su prethodnih godina bili najviše pogođen posljedicama pandemije, snažnim povećanjem potražnje iskazanih kroz rast fizičkih pokazatelja poslovanja (dolasci, noćenja, broja osoba na događajima i realizaciju događaja više vrijednosti) ostvarili su značajan rast poslovnih prihoda po stopi od 56% odnosno 18%. Nadalje, sektor kampinga i nautički sektor rastom poslovnih prihoda po stopi od 19% odnosno 13% nastavljaju sa kontinuiranim rastom poslovnih aktivnosti i u prvom polugodištu 2023. godine. Također, i real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria rastom poslovnih prihoda po stopi od 15% bilježi rast s osnove rasta svih prihodovnih stavki.

Značajan rast potražnje na razini svih turističkih sektora, praćen istovremenom i rastom poslovnih aktivnosti u real-estate sektoru, u konačnici je rezultirao i dvoznamenkastim rastom ukupnih i poslovnih prihoda i na razini cijelog Društva.

3. Za prvo polugodište 2023. godine ukupni rashodi iznose 10.045.399,48 EUR i veći su za 31% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosili 7.644.413,25 EUR, a čiji je rast posljedica rasta svih stavki rashoda odnosno poslovnih rashoda za 35%, financijskih rashoda za 17% i amortizacije za 16%.

Rast ukupnih rashoda najvećim je dijelom generiran, u njegovim apsolutnim i relativnim iznosima, rastom poslovnih rashoda koji za izvještajno razdoblje iznose 8.316.604,93 EUR i veći su za 35% ili za 2.162.777,63 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su iznosili 6.153.827,30 EUR. Poslovni rashodi rasli su kroz slijedeće stavke:

(I) rast troška plaća koje su rasle za 34% i ostalih naknada zaposlenja sa stopom rasta od 189%, što je u konačnici rezultiralo njihovim ukupnim troškovima koji su veći za 46% ili za 1.323.412,00 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rast troška plaća i ostalih naknada zaposlenja rezultat je odluke Društva o kontinuiranom poboljšanju materijalnih prava zaposlenika i isplate neto plaće minimalno na razini prosječen neto plaće u Republici Hrvatskoj slijedom čega je Društvo povećalo osnovicu za isplatu neto plaće za 18% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Također, rast troška plaća i ostalih naknada zaposlenja posljedica je i većeg prosječnog broja zaposlenika u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine odnosno njihovog rasta za 14% čime je i u dijelu upravljanja kadrovima Društvo osiguralo preduvjete za nesmetano odvijanje poslovne godine uslijed značajnog nedostatka radne snage u Republici Hrvatskoj, a posebno izražene u nedo-

statku kvalificirane radne snage u ugostiteljstvu i turizmu.

(II) rast troškova s naslova marketinga i promocije za 41% uslijed značajnog jačanja marketinških aktivnosti Društva u dijelu digitalnog marketinga i daljnje digitalizacije operativnih procesa u Odjelima prodaje i marketinga u njegovim turističkim sektorima.

(III) rast troškova komunalnih i ostalih usluga koji su veći za 40% veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a najvećim dijelom su rasli s naslova rasta troška odvoza otpada za 106%, komunalne naknade za 90% i troška vode za 21%.

(IV) rast troškova sirovina, materijala i energije koji su kumulativno veći za 20% mahom generirani rastom troškova hrane i pića koji su veći za 29% te troškom energenata koji su veći za 10% u odnosu na isti period prethodne godine.

4. U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo adekvatnu profitabilnost poslovanja iskazanu kroz operativnu dobit, dobit prije poreza, EBITDA-u i EBIT. U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine profitabilnost je manja na razini svih pokazatelja jer unatoč snažnom rastu ukupnih i poslovnih prihoda po stopi od 22%, isti nisu uspjeli

neutralizirati rast rashoda koji su veći za 31% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Operativna dobit ostvarena je u iznosu 2.841.866,64 EUR i manja je za 5% u odnosu na isti period prethodne godine, kad je iznosila 2.982.817,39 EUR, dok dobit prije poreza iznosi 1.113.187,77 EUR i manja je za 26% u usporedbi s istim periodom prethodne godine kad je iznosila 1.494.517,94 EUR. EBITDA je realizirana u iznosu od 2.841.982,32 EUR i manja je za 5% dok EBIT iznosi 1.359.958,21 EUR i manji je za 20% u usporedbi s istim periodom prethodne godine.

5. Vrijednost imovine iznosi 72.499.450,20 EUR i veća je za 4,85% tj. 3.356.605,17 EUR u odnosu na isti period prethodne godine, kad je iznosila 69.142.845,03 EUR, a rast je ostvaren s naslova rasta kratkotrajne imovine za 22,64% i dugotrajne imovine za 1,67%.

6. Kapital i rezerve iznose 50.942.961,58 EUR i veći su za 2,90% ili za 1.433.475,02 EUR u usporedbi s prvim polugodištem prethodne godine, kad su iznosili 49.509.486,56 EUR, a rast je generiran s naslova rasta dobiti iz prethodnih godina.

7. Neto dug, koji uključuje kratkoročne i dugoročne obveze prema bankama umanjene za no-

vac u blagajni i na računu i depozite, za izvještajno razdoblje iznosi 6.034.040,81 EUR i manji je za 11,80% ili za 807.351,58 EUR u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad je iznosio 6.841.392,39 EUR, čime je za prvo polugodište poslovne godine ostvaren do sada najmanji iznos neto duga.

8. Ukupne obveze u prvom polugodištu 2023. godine iznose 21.556.488,62 EUR i veće su odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosile 19.633.358,48 EUR, za 9,80% odnosno za 1.923.130,14 EUR kao posljedica rasta kratkoročnih obveza za 48,28%.

9. Zadnja cijena dionice Društva na dan 30.06.2023. godine iznosila je 24,00 EUR za jednu dionicu, što je za 5,12% više u odnosu na isti dan prethodne godine. Razmjerno rastu zadnje cijene dionice rasla je i tržišna kapitalizacija na iznos od 57.923.712,00 EUR.

Prosječna cijena dionice ostvarena je u iznosu od 25,17 EUR što je rast od 8,49% u odnosu na prvo polugodište prethodne poslovne godine kad je prosječna cijena dionice iznosila 23,20 EUR.

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

o prijenosu dionica sklopljenog s radnicima Društva u skladu sa odlukom Uprave o dodjeli vlastitih (trezorskih) dionica radnicima Društva bez naknade, kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate. Prije otpuštanja Društvo je imalo 10.881 vlastitih dionica, što predstavlja 0,45% u njegovu temeljnom kapitalu, a nakon otpuštanja Društvo ima ukupno 6.746 vlastitih dionica što predstavlja 0,28% udjela u temeljnom kapitalu.

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

Na Glavnoj skupštini donesena je i Odluka o izmjeni odluke o primicima članova Nadzornog odbora. Također, donesena je i Odluka o upotrebi dobiti Društva za poslovnu 2022. godinu sukladno kojoj se ostvarena neto dobit u poslovnoj 2022. godini (nakon poreza) u iznosu od 3.117.753,76 eura, raspoređuje na slijedeći način:

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

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

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

13. Investicijska ulaganja Društva u prvom polugodištu iznosila su 2.791.759,80 EUR što je znatno više u odnosu na isti period 2022. godine. Izvršena

investicijska ulaganja odnosila su na ključne turističke sektore odnosno hotelijerstvo, kamping, nautiku i Iliriju Travel, s ciljem očuvanje konkurentnosti, daljnjeg ulaganja u unaprjeđenje kvalitete i standarda usluge te u promijenu strukture po segmentima davanja usluge.

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



## 1. O ILIRIJI D.D.

### 1.1. OPĆI PODACI

ILIRIJA d.d. je javno dioničko društvo registrirano za ugostiteljstvo i turizam sa sjedištem u Biogradu na Moru, Tina Ujevića 7, koje već **66.** godinu djeluje na hrvatskom turističkom tržištu. Poslovanje ILIRIJE d.d. se temelji na principima društveno odgovornog poslovanja kao sastavnog dijela njenih korporativnih vrijednosti.

Društvo u svom poslovanju primjenjuje i Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i HAN-FA-e. Podaci o poslovanju su javni i transparentni te u svakom trenutku dostupni svim državnim, financijskim i ostalim ustanovama, dioničarima, bankarskim institucijama, fondovima, udruženjima, poslovnim partnerima, institucionalnim, individualnim te ostalim investitorima na uređenom tržištu kapitala u Republici Hrvatskoj. Društvo u svom poslovanju obuhvaća sve ključne segmente jadranske mediteranske turističke ponude odnosno: **hotelijerstvo** (hoteli: Ilirija\*\*\*\*, Kornati\*\*\*\*, Adriatic\*\*\*, Villa Donat\*\*\*\*/\*\*\*), **nautiku** (Marina Kornati i Hotelska lučica Ilirija-Kornati), **kamping** (kamp „Park Soline“\*\*\*\*), **ugostiteljstvo** (restoran „Marina Kornati“, restoran „Park Soline“, Beach bar „Donat“, Lavender lounge bar), **destinacijska menadžment kompanija DMK Ilirija Travel** (Arsenal u Zadru, Villa Primorje\*\*\*\*, difuzni hotel Ražnjevića dvori AD 1307\*\*\*\*, event brod „Nada“), **sportsko-rekreacijski i zabavni centri** (Tenis centar Ilirija s 20 tenis terena i Aqu-

atic centar s ugostiteljskim objektima) i od mjeseca prosinca 2016. godine u portfelj Društva putem akvizicije (kupnje) ulazi **Poslovno-trgovački centar City Galleria** u Zadru, jedan od dva najveća centra u Zadru, s više od 28.500m<sup>2</sup> bruto površine na ukupno šest etaža i ukupno 9.464,72m<sup>2</sup> neto iznajmljivih površina.

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



## 1.2. KRONOLOŠKI PREGLED RAZVOJA DRUŠTVA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2000.-2023. godine | U izgradnju, rekonstrukciju, proširenje, dogradnju, obnovu i adaptaciju smještajnih kapaciteta i objekata Društva s ciljem podizanja kvalitete, unapređenja sveukupne usluge i standarda u svim sektorima Društva, razvoja novih proizvoda, unaprjeđenja i povećanje kategorizacije smještajnih kapaciteta i nautičkih kapaciteta, proširenja ugostiteljskih sadržaja s ciljem stvaranja kvalitetnog, prepoznatljivog i konkurentnog turističkog proizvoda kao i povećanja kvalitete ponude same destinacije te kupnju Poslovno-trgovačkog centra City Galleria, Društvo je u navedenom razdoblju odnosno zaključno do 30.06.2023. godine investiralo 90.730.988,58 EUR što je rezultiralo rastom ukupnih prihoda i novostvorenom vrijednošću u navedenom razdoblju u iznosu od 156.675.540,02 EUR.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

---

## 1.3. ORGANI DRUŠTVA

### 1.3.1. UPRAVA DRUŠTVA

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

### 1.3.2. NADZORNI ODBOR

Goran Medić, predsjednik Nadzornog odbora

David Anthony Tudorović, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora

Davor Tudorović, član Nadzornog odbora

Siniša Petrović, član Nadzornog odbora

Darko Prebežac, član Nadzornog odbora

### 1.3.3. SKUPŠTINA DRUŠTVA

## 1.4. DRUŠTVA KĆERI

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

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

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

## 1.5. POVEZANA DRUŠTVA

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

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

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



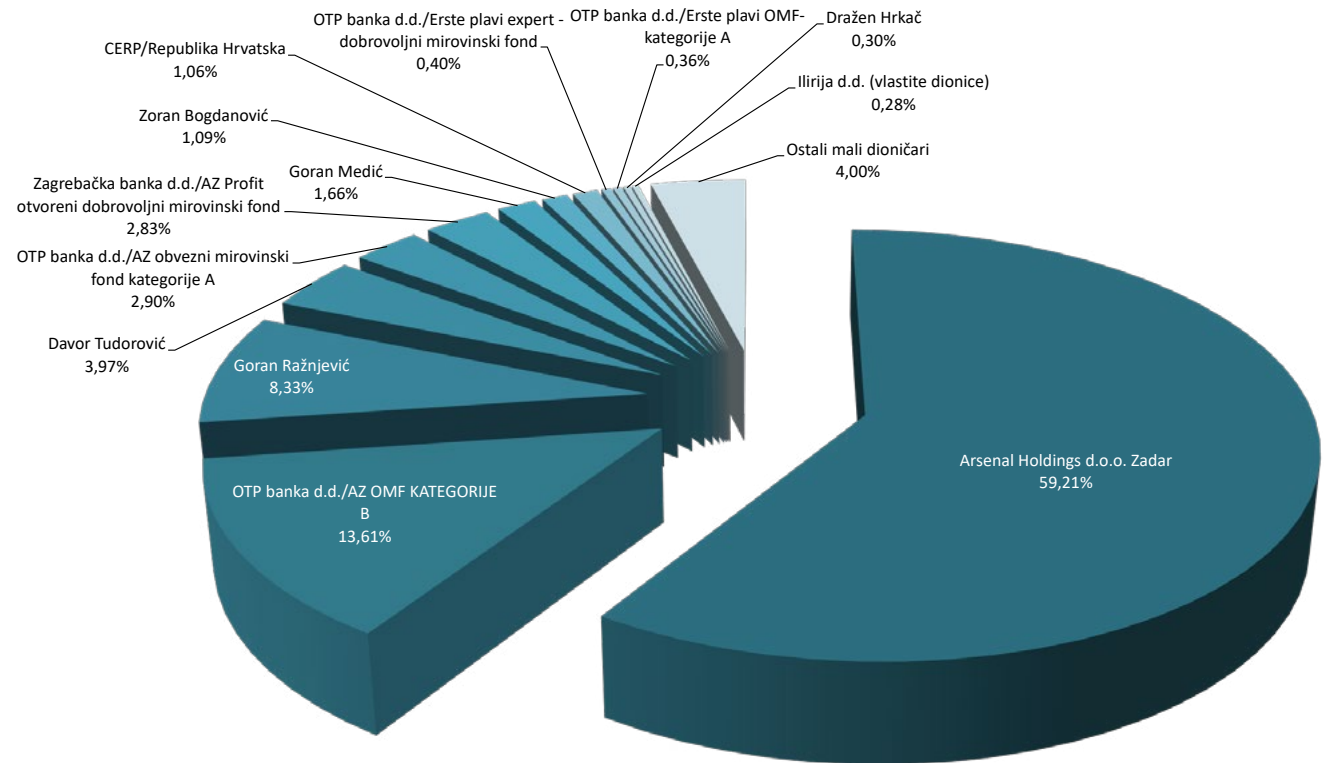
## 1.6. VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA I PREGLED TRGOVANJA DIONICAMA DRUŠTVA NA ZAGREBAČKOJ BURZI

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

Zaključno sa 30.06.2023. godine nije došlo do značajnije promijene vlasničke strukture, a dole niže naveden je pregled najvećih dioničara Društva na dan 30.06.2023. godine

Vlasnici - dioničari	Broj dionica	Udjel u %
Arsenal Holdings d.o.o. Zadar	1.429.032	59,21
OTP banka d.d./AZ OMF KATEGORIJE B	328.506	13,61
Goran Ražnjević	201.120	8,33
Davor Tudorović	95.744	3,97
OTP banka d.d./AZ obvezni mirovinski fond kategorije A	69.898	2,90
Zagrebačka banka d.d./AZ Profit otvoreni dobrovoljni mirovinski fond	68.200	2,83
Goran Medić	40.000	1,66
Zoran Bogdanović	26.216	1,09
CERP/Republika Hrvatska	25.642	1,06
OTP banka d.d./Erste plavi expert - dobrovoljni mirovinski fond	9.726	0,40
OTP banka d.d./Erste plavi OMF- kategorije A	8.631	0,36
Dražen Hrkač	7.224	0,30
Ilirija d.d. (vlastite dionice)	6.746	0,28
Ostali mali dioničari	96.803	4,00
<b>UKUPNO</b>	<b>2.413.488</b>	<b>100,00</b>

## VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA NA DAN 30.06.2023. GODINE





## TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA NA HRVATSKOM TRŽIŠTU KAPITALA U PRVOM POLUGODIŠTU 2023. GODINE

(iznosi u EUR)	I-VI 2023.	I-VI 2022.	% promjene
Ukupan promet	150.290,20	47.878,16	213,90%
Prosječna cijena dionice	25,17	23,20	8,49%
Prosječan promet po transakciji	10.735,01	1.408,18	662,33%
Prosječan dnevni promet	18.786,28	2.279,91	723,99%
Zadnja cijena dionice	24,00	22,83	5,12%
Tržišna kapitalizacija*	57.923.712,00	55.099.931,04	5,12%
Tržišna kapitalizacija**	60.747.492,96	55.992.921,60	8,49%
Količina dionica	2.413.488	2.413.488	

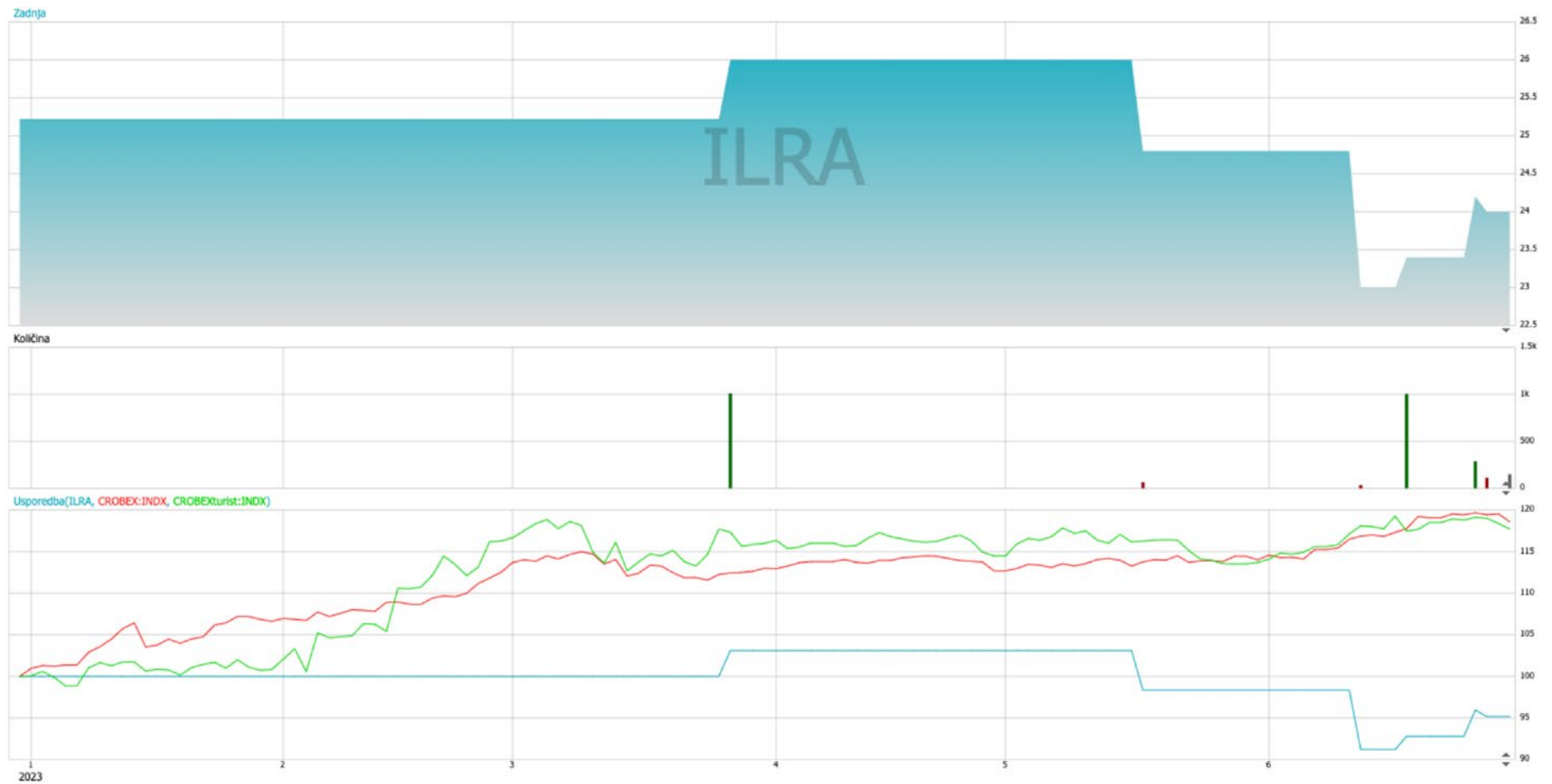
\*izražena metodologija umnoška zadnje postignute cijene dionice i broja dionica

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

Dionicom ILRA ostvaren je značajno veći volumen trgovanja u odnosu na isto razdoblje 2022. godine. Protrgovano je s 5.970 dionica čime je ostvaren promet u iznosu 150.290,20 EUR, što je za 213,90% više nego u istom razdoblju 2022. godine. Istovremeno, s rastom ukupnog prometa značajno je rastao i prosječan promet po transakciji, koji za izvještajno razdoblje iznosi 10.735,01 EUR, i prosječan dnevni promet ostvaren u iznosu od 18.786,28 EUR. Ostvarena je prosječna cijena dionice u iznosu od 25,17 EUR što je rast od 8,49% u odnosu na prvo polugodište prethodne poslovne godine kad je prosječna cijena dionice iznosila 23,20 EUR.

Indeks CROBEX ostvario je u prvom polugodištu 2023. godine rast od 17,45%, a sektorski indeks CROBEXturst rast od 17,64%. Zadnja cijena dionice ILRA na dan 30.06.2023. godine iznosila je 24,00 EUR za jednu dionicu, što je za 5,12% više u odnosu na isti dan prethodne godine. Razmjerno tome povećana je tržišna kapitalizacija Društva na iznos 57.923.712,00 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 2022. organizirano 297 posebnih događanja za 29.830 osoba
- **Real-estate odnosno nekretnine** – Poslovno-trgovački centar City Galleria u Zadru, jedan od dva najveća trgovačka centra u zadarskoj regiji

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

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

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

## 1.8. BRENDVI DRUŠTVA



BIOGRAD  
BOAT SHOW

Donat  
BEACH BAR

ARSENAL  
ZADAR

City Galleria

## 2. KORPORATIVNA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE

### 2.1. VIZIJA, MISIJA I TEMELJNE VRIJEDNOSTI

**Vizija** - trajno osigurati mjesto među 3 vodeće turističke kompanije na području Sjeverne Dalmacije i među 15 vodećih turističkih kompanija u Republici Hrvatskoj u ključnim segmentima hrvatske turističke ponude (hotelijerstvo, nautika i kamping), biti i ostati nositelj turističkog i gospodarskog razvoja naše regije i destinacija Biograda na Moru, Zadra i Sv. Filipa i Jakova s razvojem cjelogodišnjeg poslovanja kroz ponudu komplementarnih i selektivnih oblika turističke ponude.

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

#### Temeljne vrijednosti:

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

**Kvaliteta – vrhunski proizvod**, profesionalna usluga i individualan pristup klijentima temelj su odnosa prema gostu koji je u srcu usluge kompanije.

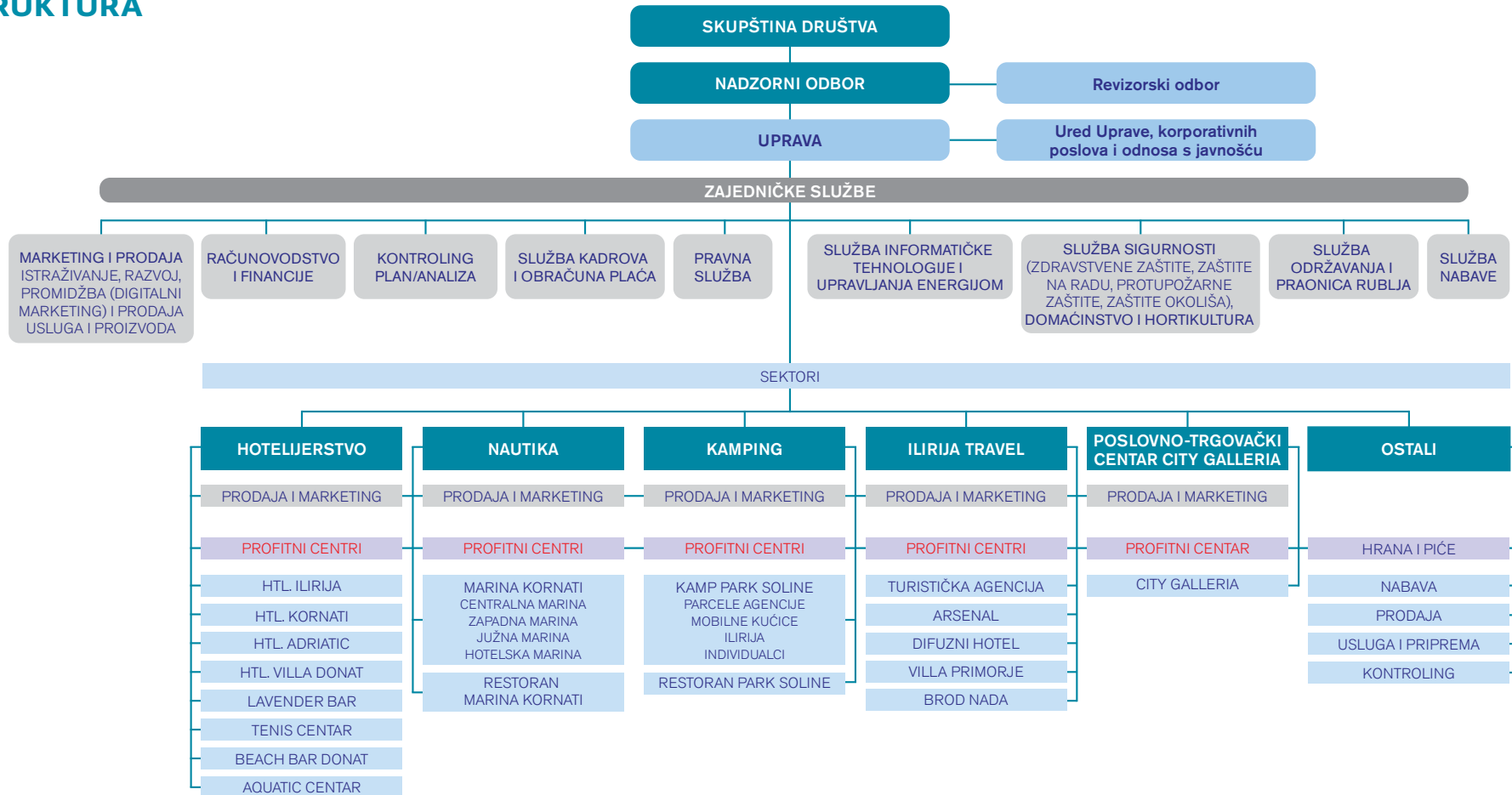
**Održivost i odgovornost** – u poslovanju, investiranju, odnosu prema svojim zaposlenicima, poslovnim partnerima, klijentima (gostima), lokalnoj i regionalnoj zajednici, dioničarima i svakodnevnom operativnom djelovanju kroz integraciju ekonomskih, društvenih aspekata i aspekata zaštite okoliša u procese odlučivanja i korporativnu strategiju kompanije. Uravnoteženje ovih aspekata temelj je uspjeha i održivog razvoja kompanije.

**Transparentnost** – u poslovanju i komuniciranju sa svim dionicima kompanije uz poštivanje načela pravovremenog i istinitog informiranja kao preduvjeta jačanja tržišne pozicije kompanije i njenog daljnjeg rasta.

**Društveno odgovorno poslovanje** – Društvo u svom poslovanju primjenjuje načela društveno odgovornog poslovanja vodeći računa o odgovornostima prema svim ključnim skupinama svojih dionika (gosti, zaposlenici, dioničari, država, lokalna zajednica, financijske institucije i dobavljači) gdje kroz ostvarene poslovne rezultate stvara dodanu vrijednost za sve dioničke skupine. Ovakav koncept poslovanja također podrazumijeva i očuvanje prirodnih i okolišnih resursa s kojim Društvo upravlja.



## 2.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA



## 2.3. RIZICI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

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

Proces upravljanja rizicima Društva podrazumijeva sljedeće bitne korake:

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

Društvo u svom poslovanju prepoznaje sljedeće vrste rizika:

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

### 1. Ekonomsko-financijski rizici

Vijeće Europske unije je dana 12. srpnja 2022. donijelo Odluku o usvajanju eura u Hrvatskoj 1. siječnja 2023. kojom je utvrdilo da Republika Hrvatska ispunjava sve potrebne uvjete za uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj te Uredbu Vijeća (EU) od 12. srpnja 2022. u pogledu stope konverzije eura za Hrvatsku kojom je utvrđeno da se stopa konverzije određuje na 7,53450 kuna za jedan euro. U skladu s navedenom Odlukom i Uredbom, Vlada Republike Hrvatske je donijela *Odluku o objavi uvođenja Eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj*, a kojom od dana 01. siječnja 2023. godine eura postaje službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj. Uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj u bitnome utječe na dosadašnju izloženost Društva **valutnom i cjenovnom riziku**. Ispravnije je reći da donošenjem navedenih odluka odnosno Uredbi na razini Europske unije i Republike Hrvatske Društvo više nema izloženost dosadašnjem valutnom i cjenovnom riziku.

U dijelu **kreditnog rizika** odnosno obveza otplate kredita koje koristi Društvo, ugovorenih uz valutnu klauzulu, koja su bila ovisna o kretanju tečaja kune prema euru, uvođenjem eura kao službene valute navedeni rizik se eliminira. Također, rizik više neće predstavljati niti negativni aspekti tečajnih razlika kod kredita ugovorenih u eurima.

Zaduženja Društva kod poslovne banke ugovorena su



najvećim dijelom po fiksnim kamatnim stopama i s te strane Društvo dijelom **nije izloženo riziku kamatnih stopa** s ove osnove. U cilju smanjenja **kreditnog rizika** Društvo nastoji ukupne kreditne obveze svesti na što adekvatniju tj. optimalniju visinu kako bi iste bile niže u odnosu na vlastite izvore sredstava. Društvo nastoji u svom poslovanju ostvariti što manji neto dug kao jedan od temelja poslovne i financijske sigurnosti čime u znatnom smanjuje postojeći kreditni rizik. Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima, te stanje opće likvidnosti u zemlji. Potraživanja od kupaca iskazana su po realnim vrijednostima. Društvo aktivno prati i upravlja potraživanjima od kupaca vodeći računa posebno o nepovoljnom makroekonomskom okruženju koristeći mjere naplate u ratama tamo gdje je to moguće, a u konačnosti poduzima i mjere prinudne naplate uključujući aktiviranje sredstava osiguranja radi naplate svojih potraživanja. Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca iskazuje se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s 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.

Postojeći snažni inflacijski pritisci generirani kroz rast cijena primarnih energenata (nafta, plin, električna energija) potom prelivevi na dobra i usluge široke potrošnje posebice hranu i piće, kroz njihov visok i nepredvidljiv rast, uz geopolitičku nestabilnost u bitnome su generirali snažan utjecaj inflacije ne samo na gospodarske subjekte zemalja Europske unije već i na njihovo društvo općenito. Inflacijski pritisci, ako i dalje budu snažni, mogli bi se odraziti na kupovnu moć, daljnje generiranje potražnje i na usporavanje gospodarske aktivnosti europodručja. U Republici Hrvatskoj prosječna godišnja stopa inflacije, mjerena indeksom potrošačkih cijena, u lipnju 2023. godine u odnosu na lipanj 2022. godine u prosjeku je viša za 7,6%. Društvo je najvećim dijelom izloženo inflacijskim pritiscima kroz rast cijene hrane i pića i nabavu ostalih roba dok je u dijelu rasta troškova energenata prvenstveno električne energije, kao primarnog energenta, višegodišnjim se ugovorom na vrijeme zaštitilo od značajnih poskupljenja električne energije što je u ublažilo posljedice poskupljenja elek-

trične energije na ukupne troškove poslovanja. Jako intenzivan rast troškova hrane i pića, koji su snažan generator rasta inflacije, a istovremeno čine i značajan udio u rashodima poslovanja i u ugostiteljsko-turističkoj djelatnosti u bitnome utječu i na cijenu usluge, stoga Društvo aktivnim praćenjem cijena hrane i pića i suradnjom s ključnim dobavljačima nastoji u maksimalno mogućoj mjeri iste minimalizirati odnosno osigurati stabilnost i sigurnost opskrbe uz maksimalno moguću kontrolu troškova nabave. S druge strane, kroz dinamično dnevno upravljanje cijenama smještajnih jedinica, ima za cilj postizanje maksimalno moguće razine konkurentnosti, intenzivnog i sustavnog praćenja potražnje te brzog i snažnog odgovora na tržišna kretanja, a istovremeno težeći pravovremenom odgovoru na potencijalno negativne izazove i utjecaje poput inflacije.

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

konitih 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 privatizacije (tzv. Dijelovi Kampa u vlasništvu RH). Društvo je u međuvremenu sukladno čl. 18. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, dana 01. travnja 2022.g. ishodilo od Centra za restrukturiranje i prodaju, Potvrdu o usklađenosti geodetskog elaborata kojom se potvrđuje usklađenost Geodetskog elaborata Kampa Park Soline sa rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju od dana 12. srpnja 1996.g. kojim su utvrđene nekretnine procijenjene u postupku pretvorbe društvenog poduzeća „Ilirija“ Biograd na Moru.

Također, Društvo je na svojim mrežnim stranicama te stranicama Zagrebačke burze, objavilo „**Studiju jedinstvenosti i održivosti, gospodarske i funkcionalno-tehnološke cjeline Kampa Park Soline u Biogradu na Moru**

**u poslovnom sustavu Ilirije d.d.**“ koja na jednom mjestu obuhvaća sva relevantna pitanja koja se tiču Kampa Park Soline, u kontekstu zahtjeva Ilirije d.d. da sukladno Zakonu o neprocijenjenom građevinskom zemljištu ostvari pravo na dugoročni zakup Kampa Park Soline na vrijeme od 50 godina. Namjera navedene studije je omogućiti svim dionicima, subjektima i javnim tijelima koja su na posredan ili neposredan način u okviru svojih nadležnosti uključena u rješavanje pitanja zemljišta u kampovima koje nije procijenjeno u postupku 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 (dalje: ZPDML) dana 17. listopada 2017.g. podnijelo Vladi Republike Hrvatske putem nadležnog Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture Republi-

ke Hrvatske, zahtjev za izmjenom i dopunom Odluke o koncesiji i Ugovora o koncesiji odnosno za produženjem roka trajanja koncesije na vrijeme od 50 godina tj. do 2049.g. (produženje roka trajanja koncesije ako nove investicije to gospodarski opravdavaju), prije svega rukovodeći se istim ili sličnim slučajevima iz recentne hrvatske prakse gdje su temeljem zahtjeva za produženjem roka trajanja koncesije drugih društava koja se bave nautičkim turizmom i u tržišnoj su utakmici s Ilirijom d.d., istima produženi rokovi trajanja koncesije u marinama na vrijeme od 50 godina. O navedenom zahtjevu do danas nije meritorno odlučeno. Ilirija d.d. je dana 11. srpnja 2018.g. uputila Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture dopis kojim ga informira da je ishodila izmjenu i dopunu građevinske dozvole za radove na rekonstrukciji marine, a koji radovi su dio novih investicija obuhvaćenih zahtjevom za produženje roka trajanja koncesije. Također, dana 06. listopada 2021.g. Društvo je uputilo pismeno Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture te Ministarstvu financija Republike Hrvatske, sve kako bi iniciralo donošenje odluke po zahtjevu za produženjem roka trajanja koncesije. U međuvremenu je dana 02. studenog 2021.g. Društvo zaprimilo očitovanje Ministarstva financija Republike Hrvatske, kao tijela koje je uz nadležno Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske, uključeno u postupke produženja roka trajanja koncesija, u kojem u bitnom ističu da za provođenje postupka produljenja ugovora o koncesiji, nadležno Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture treba uz sagledavanje problematike sustava

nautičkog turizma, utvrditi je li 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.

Za hotelsku lučicu Ilirija – Kornati u Biogradu na Moru, Društvo je dana 19. siječnja 2011.g. podnijelo Republici Hrvatskoj - Zadarskoj županiji, obrazloženi Zahtjev za produženje trajanja koncesije na rok od 20 godina, o kojem zahtjev Ilirije d.d. nadležno tijelo jedinice regionalne samouprave nije donijelo svoju odluku. Isto tako, nastavno na naprijed navedeno, Društvo je u mjesecu veljači 2015. godine ponovno, sukladno članku 22. Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama (nove investicije), podnijelo zahtjev Zadarskoj županiji za produženje roka trajanja koncesije hotelske lučice Ilirija - Kornati, na vrijeme od ukupno 30 godina, o kojem zahtjevu Ilirije d.d., također nije odlučeno.

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

nom iznosu.

Društvo je dana 24. lipnja 2022.g. na svojim mrežnim stranicama te na stranicama Zagrebačke burze javno objavilo znanstveni rad doc. dr. sc. Ive Tuhtan Grgić sa Pravnog fakulteta u Rijeci naziva „**Stečena prava i legitimna očekivanja bivših nositelja prava na korištenje pomorskog dobra s neograničenim trajanjem i trajanjem vremenski ograničenim dok se obavlja djelatnost**“ u kojem radu su upravo na primjeru Ilirije d.d. obrađena pitanja zakonitih ulaganja kapitala na pomorskom dobru, pretvorbe društvenih poduzeća koja su dio imovine imala na pomorskom dobru, pitanja stečenih prava i legitimnih očekivanja bivših nositelja prava korištenja na pomorskom dobru i konverzije prava na korištenje u vremenski ograničenu koncesiju. Naime, kako se to i navodi u znanstvenom radu, trgovačka društva koja su imala trajno pravo korištenja pomorskog dobra, stečeno temeljem pravomoćnih upravnih odluka općinskih skupština, imala su neosporno stečena prava i legitimna očekivanja da će ta svoja prava moći i ubuduće koristiti pod uvjetima pod kojim su stečena. Međutim, odlukama donesenim na temelju tada 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 će stupiti na snagu osmog dana od dana objave u Narodnim novinama. 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 upotrebe građevinskog turističkog zemljišta u kampovima i oko hotela,

(II) neadekvatno, odnosno neriješeno pitanje pretvorbe na pomorskom dobru odnosno stečenih prava, zakonitih ulaganja i legitimnih očekivanja na pomorskom dobru imajući posebno u vidu ugovoreno trajno pravo korištenja pomorskog dobra, dok se obavlja gospodarska djelatnost na pomorskom dobru, društava u kojima je proveden postupak pretvorbe kao što je slučaj i našeg Društva, u suprotnosti s odredbama čl. 49 i čl. 50 Ustava,

(III) stopa PDV-a na usluge u turizmu i hotelijerstvu znatno viša od konkurencije, što posljedično čini hrvatski turizam manje konkurentnim, otežava i usporava daljnja investicijska ulaganja kako u izgradnju novih smještajnih kapaciteta tako i u unaprjeđenje postojeće usluge i standarda, utječe na novo zapošljavanje i plaće zaposlenih u turizmu i ugostiteljstvu,

(IV) nesavladive prepreke postojeće birokracije, administrativne barijere, učestale promjene propisa, (V) složena i dugotrajna procedura donošenja prostornih planova te izdavanja građevinskih i uporabnih dozvola,

(VI) neadekvatno upravljanje prostorom od strane regionalne odnosno lokalne samouprave,

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

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

(IX) nedostatak kvalificirane radne snage u Republici Hrvatskoj znatno izražen u 2022. godini na razini većine gospodarskih djelatnosti s posebnim naglaskom na ugostiteljsko-turističku djelatnost s obzirom na sezonalan karakter hrvatskog turizma, a istovremeno i činjenicu da je riječ o izrazito radno-intenzivnoj djelatnosti, stoga bi nedostatak kvalificirane radne snage s posebnim naglaskom na deficitarna zanimanja mogao utjecati na nesmetano i uspješno odvijanje glavne turističke sezone, a u konačnici i cijele poslovne godine. Nastavno na prethodno opisano, Društvo je prepoznalo rizike u dijelu izraženog nedostatka kvalificirane radne snage te poduzima niz aktivnosti na očuvanju radno-sposobnih, visoko kvalificiranih i stručnih zaposlenika na svim razinama za poslovnu aktivnost s ciljem zadržavanja pune razine zaposlenosti, podizanje razine i kvalitete usluge i nesmetanog odvijanja poslovnih procesa kroz aktiv-

nosti poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika, ulaganja u njihovu edukaciju i daljnjeg razvoja ljudskih kadrova primanjem u radni odnos mladih visoko-obrazovanih osoba različitih profesija.

#### 4. Globalni rizici i makroekonomsko okruženje

Na globalnoj razini niz događaja i aktivnosti može u bitnoj mjeri utjecati na poslovnu aktivnost turističkih kompanija s obzirom na globalni karakter ugostiteljsko-turističke djelatnosti koji je u pod utjecajem istih odnosno geopolitičkih rizika sa snažnim implikacijama na sigurnost i stabilnost na globalnoj razini, sigurno-političke i ekonomske nestabilnost regije odnosno zemalja u neposrednom okruženju Republike Hrvatske, globalne ekonomske krize, globalnih zdravstvenih ugroza poput pandemija i epidemija kao i rizik utjecaja klime. Navedeni rizici u današnjem globaliziranom svijetu utječu na slobodu kretanja ljudi, roba i kapitala odnosno na nacionalne ekonomije i poslovne aktivnosti gospodarskih subjekata.

Osim prethodno navedenih rizika, opisanih u točkama 1.-3., među najznačajnijim rizicima za poslovnu djelatnost Društvu od globalnih rizika su: zdravstveni rizik, geopolitički rizik, rizik utjecaja klime i makroekonomsko okruženje.

##### *Zdravstveni rizik*

Od 2020. poslovne godine svijet se suočava s nepredvidivim, snažnim i izrazito dinamičnim epidemiološkim rizikom odnosno globalnom pandemijom bolesti COVID-19 s izrazito negativnim utjecajem na poslovne subjekte u gotovo svim industrijama, a među najpogođenijima su industrija putovanja, turizma i ugostiteljstva, koje ujedno čine temeljnu djelatnost Društva. Rizik bolesti COVID-19 predstavlja ujedno i najozbiljniji i najveći rizik s kojim se Društvo do sada suočilo, na koji je Društvo odgovorilo nizom mjera i aktivnosti kroz reorganizaciju poslovnih procesa i djelatnosti u svrhu očuvanja zdravlja i života gostiju i zaposlenika, stabilnog financijskog položaja, očuvanje tekuće likvidnosti za razdoblje trajanja bolesti COVID-19, očuvanje imovine i kapitala, očuvanje poslovne aktivnosti i djelatnosti i zadržavanje pune zaposlenosti. Društvo je uspješno ostvarilo sve postavljene ciljeve. Poučeni COVID – 19 pandemijom, nastavlja se s nizom preventivnih aktivnosti unutar poslovnih procesa i djelatnosti kako bi se zdravstveni rizici smanjili i uvijek kontrolirali. Unutar navedenog, Društvo je svjesno ograničenja i nepredvidivosti lako prenosivih zaraznih bolesti i njihovih ugrožavajućih posljedica širenja.

##### *Geopolitički rizik*

Od mjeseca veljače 2022. godine uslijed ratnog stanja u Ukrajini prisutan je geopolitički rizik sa snažnim implikacijama na europsku i globalnu sigurnost i makroekonomsko okruženje, slijedom čega Društvo izvještava

o eventualnim rizicima i posljedicama iste na njegovo poslovanje. Društvo nije vlasnički povezano sa subjektima iz Rusije i Ukrajine, nema imovinu u Rusiji i/ili Ukrajini niti ima ulaganja u subjekte iz Rusije i Ukrajine odnosno subjekte značajno povezane sa subjektima iz Rusije i Ukrajine, stoga izloženost Društva kao i eventualne posljedice po ovim pitanjima ne postoje. Također, izloženost poslovanja Društva prema subjektima iz Rusije i Ukrajine ne postoji s obzirom na to da Društvo ne posluje s pravnim osobama iz Rusije i Ukrajine. Društvo kao kompanija koja obavlja ugostiteljsko-turističku djelatnost ima u manjem dijelu poslovni odnos isključivo s fizičkim osobama iz Rusije i Ukrajine koje koriste usluge Društva u vidu smještaja u njegovim objektima (hotelijerstvo, kamping i nautika). Udio prometa gostiju iz Rusije i Ukrajine u odnosu na ukupan promet Društva je zanemariv i njegov izostanak ne predstavlja rizik za Društvo.

Ukoliko dođe do prelijevanja krize odnosno ratnih djelovanja iz Ukrajine na druge europske zemlje ili destabilizacije zemalja na Balkanu isto bi zasigurno imalo negativne posljedice na cjelokupni hrvatski turizam, a samim time i na Društvo. Hrvatski turizam generira većinu turističkog prometa s europskog emitivnog tržišta, čiji je udjel u posljednje dvije godine kao posljedica globalne pandemije bolesti COVID-19 dodatno rastao uslijed izostanka turističkog prometa s udaljenih tržišta (Amerika, Azija), a koji bi mogao u većoj mjeri izostatati u slučaju prelijevanja rusko-ukrajinske krize odnosno rat-

nog stanja izvan granica Ukrajine i značajnije geopolitičke destabilizacije šireg europskog područja. Društvo će eventualne negativne posljedice rusko-ukrajinske krize amortizirati prilagodbom poslovnih procesa i aktivnosti novonastalim okolnostima s ciljem jačanja otpornosti svog poslovnog sustava.

#### *Rizik utjecaja klime*

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

Posljedice klimatskih promjena sve su utjecajnije na gotovo sve djelatnosti, a u sektoru turizma i unutar samog Društva su prepoznate kao rizici utjecaja klime koji zahtijevaju interdisciplinarni pristup i upravljanje. Iako djelatnost Društva još uvijek nije obuhvaćena Uredbom o taksonomiji jer se radi o djelatnosti niskog ugljičnog otiska odnosno djelatnosti koje značajno ne onečišćuju okoliš, Društvo kontinuirano prati svoj utjecaj na klimu odnosno emisije stakleničkih plinova i ostale utjecaje na okoliš koji su u skladu sa svim važećim zakonskim propisima i propisanim graničnim vrijednostima.

Društvo je prethodno prepoznalo svoj utjecaj na okoliš

i opredijelilo se na sistematičan pristup kroz niz aktivnosti koje provodi. One se najviše odnose na očuvanje prirodnih resursa (voda, zrak, tlo i obala), bioraznolikosti, upravljanja energijom, gospodarenja otpadom što u konačnici i potvrđuje njegovu neupitnu orijentiranost prema održivom razvoju i rastu. Kako na globalnoj, tako i na razini poslovanja Društva pod rizicima smo identificirali opasnosti koje donose klimatske promjene i primijetili kako sve ekstremniji vremenski uvjeti mogu utjecati na turističku potražnju, ili nanijeti izravne materijalne štete imovini Društva.

Klimatske promjene, koje značajno utječu na turističku industriju na globalnoj razini, za Društvo također predstavljaju mogući rizik u dijelu značajnog povećanja učestalosti ekstremnih vremenskih uvjeta (oluja, orkanskih udara 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 odmorišnim kapacitetima. Ovo direktno utječe na dolaske i kvalitetu boravka. Porast razine mora ugrožava izgrađenu infrastrukturu koja se nalazi u neposrednoj blizini obale, a isto se odnosi na marinu ili uređene plaže i plažne objekte. Nepredvidljivi olujni ili orkanski vjetrovi mogu nanijeti izravno oštetiti gotove sve naše izgrađene kapacitete.

Društvo maksimalno posvećuje pažnju u prevladava-

nju 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 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.



### 3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI

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







## 3.1. HOTELIJERSTVO

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

Hotelski smještaj nalazi se u Ilirija Resort Hotelima & Vilama u Biogradu i Sv. Filip i Jakovu. Hoteli su smješteni uz samu obalu mora, nedaleko od gradske jezgre i plaže okrunjene Plavom zastavom, koji su zahvaljujući idealnoj poziciji i infrastrukturi, namijenjeni kako odmorišnom tako i kongresnom turizmu. Pored moderno i tehnički opremljenih dvorana i za sastanke namijenjenih održavanju konferencija, seminara, prezentacija, radionica i sastanaka postoje i brojni popratni sadržaji poput Wellness & beauty centra Salvia, olimpijskog otvorenog bazena, fitness centra, a la carte restorana i cafe barova.

U sklopu Ilirija Resorta nalazi se konferencijski centar koji se sastoji od 8 dvorana, ukupnog kapaciteta od 30 do 250 osoba, a tu je i raskošni vrt s terasama idealnim za bankete, prijeme i zabavu, otvoreni bazeni, plaža a od mjeseca svibnja 2018. godine i zatvoreni bazen.

### ILIRIJA RESORT – HOTEL & VILLAS

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

**Hotel Kornati** kategoriziran s četiri zvjezdice, kapaciteta 106 soba i 230 kreveta, sa restoranom kapaciteta 220 osoba, terasom za 50 i barom za 40 osoba, svojim dizajnom i atmosferom veže se i asocira na najljepši hrvatski nacionalni park – Kornati. Hotel Kornati jedinstven je i zbog povezanosti s Lukom nautičkog turizma Hotelskom lučicom Ilirija-Kornati koja je smještena u strogom centru Biograda, a odmah do samog hotela nalazi se i plaža.

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

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





## 3.2. NAUTIKA

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

U 2020. godini Ministarstvo turizma i sporta provelo je postupak rekategorizacije Luke nautičkog turizma Marina Kornati slijedom čega je utvrdilo da Marina Kornati ispunjava uvjete propisane za kategoriju četiri sidra nakon čega je Luka nautičkog turizma Marina Kornati kategorizirana kategorijom oznake četiri sidra (zvjezdice).

Marina Kornati dobitnica je brojnih priznanja od kojih izdvajamo posebno priznanje u akciji „XVI. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku 2012.“, u organizaciji Hrvatske gospodarske komore i Hrvatske radiotelevizije,

kao najboljoj marini u kategoriji preko 450 vezova. U 2013. godini i akciji „XVII. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku 2013.“ uručeno joj je priznanje u konkurenciji najvećih marina dok je u istoj akciji u 2014. i 2015. godini osvojila drugo mjesto u kategoriji „Najbolja velika marina“. U 2017. godini u akciji „XXI. Turistički cvijet – Kvaliteta za Hrvatsku“ osvojila je treće mjesto u kategoriji Velika marina. U 2018. godini Marina Kornati dobila je dva priznanja: (I) posebno priznanje Nautičke patrole Jutarnjeg lista za najveći napredak u turističkoj sezoni 2018. i za izniman doprinos razvoju hrvatskog nautičkog turizma i (II) u akciji „XXII. Turistički cvijet – Kvaliteta za Hrvatsku“ osvojila je treće mjesto u kategoriji Velika marina.

U 2019. godini dodijeljeno joj je priznanje „XXIII. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku“, u organizaciji Hrvatske gospodarske komore i Hrvatske radiotelevizije, za 2. mjesto u kategoriji Velika marina. Nautička patrola Jutarnjeg lista dodijelila je Marini Kornati posebno priznanje i zahvalu za izniman doprinos organizaciji i uspjehu nautičke patrole, a u 2021. godini dodijelila joj je priznanje za izniman doprinos razvoju nautičkog turizma u doba pandemije COVID-19.

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



### 3.3. KAMPING

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

Kamp se prostire na 20,00 Ha površine, sadrži 1.130 smještajnih jedinica ukupnog kapaciteta do 3.390 osoba. Smješten je u izuzetnom prirodnom okruženju pretežito visoke borove šume koja omogućuje 90%-tnu zasjenjenost kampa. Uz poštivanje principa održivosti i zaštite okoliša te prirodnih osobitosti područja uz korištenje autohtonih biljnih vrsta, kamp je hortikulturno uređen do razine arboretuma, što je u hrvatskim razmjerima izuzetan i rijedak primjer stvaranja dodane vrijednosti turističkog kamping proizvoda.

Uz obogaćenu ponudu restorana, novosagrađenu šetnicu koja se proteže duž cijelog kampa i uz plažu koja vodi do samog centra Biograda kamp „Park Soline“ pravi je izbor za obiteljski odmor. Uz animaciju za djecu i večernju zabavu, aktivan odmor uz atraktivne sportove, opuštati se može uz duge šetnice i rekreacijske staze u zdravom okolišu te je kamp odličan izbor za sve zaljubljenike u prirodu.

Kamp „Park Soline“ najveći je i jedini visokokvalitetni kamp s 4 zvjezdice u Biogradu na Moru, koji čini 77% ukupnih smještajnih kamping kapaciteta i postavlja najviše standarde opremanja i hortikulturnog uređenja u destinaciji. Budući da je ovaj kamp najvrjedniji dio kamping ponude u Biogradu na Moru, izravno utječe na imidž ove destinacije i njeno pozicioniranje na domaćem i inozemnom turističkom tržištu.

U kamp „Park Soline“ od 2000. godine do kraja poslovne godine 2022. vrijednost investicijskih ulaganja bez vlastitih radova iznosila je cca 30 milijuna eura i zahvaljujući tim ulaganjima broj noćenja sa 4.556 u 1996. godine porastao je u 2022. godini na 312.057 noćenja. Vrijednost vlastitih ulaganja za navedeno razdoblje iznosi preko 30% ulaganja, čime sveukupna vrijednost ulaganja u kamp „Park Soline“ za navedeno razdoblje iznosi cca 40 milijuna eura.





## 3.4. ILIRIJA TRAVEL

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

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

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

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

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

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



---

## 3.5. UGOSTITELJSTVO

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

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

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

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



## 3.6. DODATNI SADRŽAJI

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

Sa željom da Biograd na Moru, s obzirom na njegov status grada kolijevke nautičkog turizma, 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 udruhu organizatora nautičkih sajmova (International Federation of Boat Show Organisers-IFBSO) na 50. sjednici Udruženja održanoj u Istanbulu, Turska, u lipnju 2014. godine, a u 2015. godini postao je njihov zlatni član.

Sajmovi dosadašnjih članova udruge uglavnom su organizirani u vodećim svjetskim središtima, a sama činjenica da je Biograd Boat Show organizi-

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

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

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

**Sportski sadržaji:**

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





### 3.7. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

Poslovno-trgovački centar City Galleria smješten je u visoko rezidencijalnom području u neposrednom središtu grada Zadra. Jedan je od dva najveća trgovačka centra u gradu i široj zadarskoj regiji, dovršen i otvoren za javnost u listopadu 2008. godine sa ukupnom bruto površinom većom od 28.500m<sup>2</sup> rasprostranjenih na ukupno šest etaža (dvije garažne i četiri prodajne). Bruto površina centra sastoji se od pripadajuće podzemne garaže ukupne površine 10.863,50 m<sup>2</sup>, potom 9.464,72 m<sup>2</sup> neto iznajmljive površine, te sporednih prostorija i hodnika. Popunjenost centra na dan 30. lipnja 2023. godine iznosi 99,51% svih kapaciteta.

U samom centru nalaze se sljedeći sadržaji: podzemna auto garaža sa više od 400 parkirnih mjesta na dvije etaže, unutarnja i vanjska tržnica, supermarket, specijalizirane prodavaonice, modni dućani, elektronika, uslužni sadržaji, ugostiteljski objekti, uredski prostori, te 6 multipleks kino dvorana.

Jedinstvene značajke poslovno-trgovačkog centra City Galleria prepoznate su i na međunarodnoj razini 2010. godine na dodjeli nagrade 'International Property Award', najprestižnijem svjetskom natjecanju u poslovanju nekretninama, na kojem je Poslovno-trgovačkom centru City Galleria uručena prestižna nagrada s pet zvjezdica u kategoriji „Best Retail Development“. Posebnost poslovno-trgovač-

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



## 4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA

U prvom polugodištu 2023. godine ostvaren je rast poslovnih aktivnosti na razini svih turističkih sektora Društva (hotelijerstvo, nautika, kamping i Ilirija Travel) u ključnim fizičkim pokazateljima poslovanja, a posebno je značajan rast poslovnih aktivnosti u sektora hotelijerstva i Ilirije Travel u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine. Rast ključnih fizičkih pokazatelja (dolazaka, noćenja, plovila na ugovornom vezu itd.) rezultiralo je i rastom prihoda na razini svih turističkih sektora Društva istovremeno praćeno i rastom prihoda u real-estate sektoru.

U sektoru hotelijerstva, koji je prethodnih godina bio pod snažnim utjecajem globalnih događaja (pandemije COVID-19 i rusko-ukrajinskog rata), a čiji je oporavak tekao sporije u odnosu na ostale turističke sektore Društva, u prvom polugodištu 2023. godine nastavljen je snažan rast poslovnih aktivnosti započeo u drugom kvartalu 2022. godine. U izvještajnom razdoblju sa 13.324 dolazaka realizirano je 33.538 noćenja čime je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine ostvaren rast od 61% u dolascima i 35% u noćenjima. Snažan rast fizičkih pokazatelja generirao je prihode u iznosu od 2.378.330,78 EUR što predstavlja rast od 55,67%. Rast ključnih fizičkih pokazatelja praćen rastom prihoda rezultirao je i rastom prihoda po prodanoj sobi. Slijedom čega prihod po prodanoj sobi na bazi pansiona iznosi 119,32 EUR i rastao je za 17,44% dok je prihod po sobi s uključenim

prihodima ostalih profitnih centara ostvaren u iznosu od 130,59 EUR i veći je za 15,37%. Sektor hotelijerstva bilježi veću popunjenost i dane iskorištenosti odnosno iskorištenost kapaciteta iznosi 23,13% dok zauzetost iznosi 42 dana što je znatno bolje u odnosu na prvo polugodište prethodne godine.

Nautički sektor odnosno Marina Kornati u izvještajnom razdoblju nastavlja s kontinuiranim rastom poslovnih aktivnosti u gotovo svim segmentima svoje ponude izuzev aktivnosti lučkog servisa koji su neznatno manje u odnosu na isti period prethodne godine, što je značajno pridonijelo i rastu poslovnih prihoda. Najznačajnija stavka poslovanja Marine Kornati su plovila na ugovornom vezu, koja su u prvih šest mjeseci sa 703 sklopljenih ugovora za individualna i charter plovila u usporedbi sa 697 iz istog razdoblja prethodne godine, ostvarila rast prihoda od 12% odnosno realizirano je 3.556.060,00 EUR prihoda što se u bitnome odrazilo i na rast ukupnih prihoda Marine Kornati jer prihodi od ugovornog veza čine preko 81% prihoda marine. Nadalje, i tranzitni vez s ostvarenih 1.047 uplovljavanja plovila i 2.973 noćenja plovila ostvario je rast od 17% u dijelu uplovljavanja odnosno od 3% u dijelu noćenja dok su aktivnosti lučkog servisa sa 1.939 operacija neznatno manje u usporedbi sa prvim polugodištem 2022. godine. Postignuti rast ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja generirao je prihod u iznosu od 4.368.722,00 EUR,

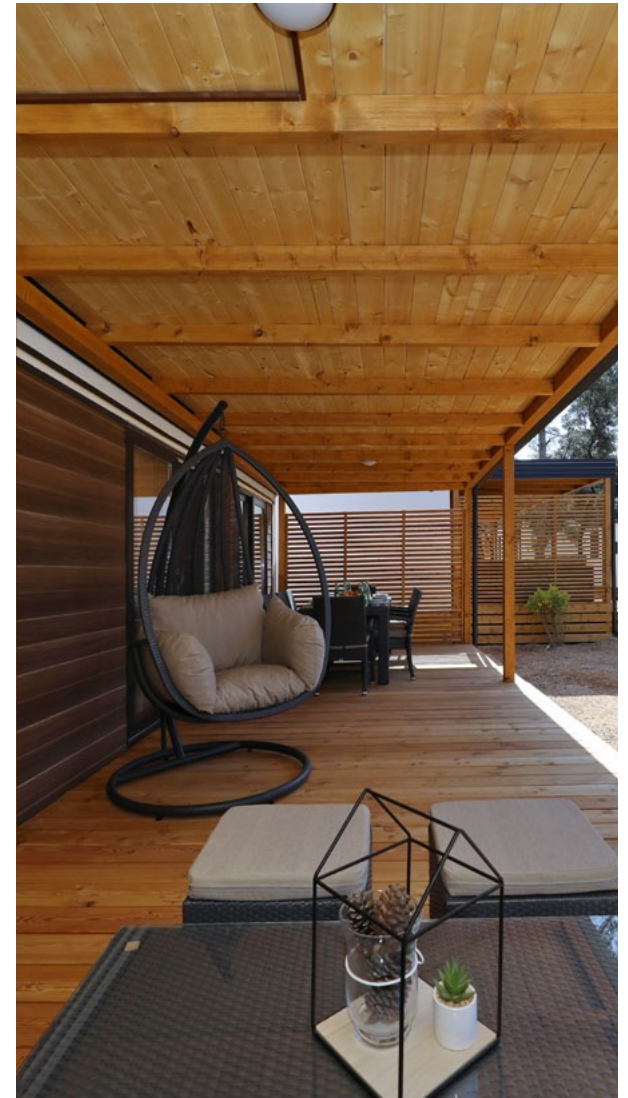
umanjeno za prihode nautičkog sajma i manifestacija, čime je u usporedbi sa 3.881.802,00 EUR ostvarenih u prvih šest mjeseci prethodne godine realiziran rast prihoda od 13%.

Kamping sektor u dijelu usluge smještaja odnosno kamp „Park Soline“ sa 13.429 dolazaka i 74.315 noćenja, koji su rasli po stopama od 3,69% i 2,42%, ostvario je rast fizičkog prometa u odnosu na isti period prethodne godine, koju je obilježio snažan oporavak potražnje, a ostvarenim rezultatima u 2023. godini zadržan je kontinuirani rast poslovnih aktivnosti iz prethodne godine. Većina tržišnih segmenta kampa zabilježila je rast fizičkih pokazatelja izuzev mobilnih kućica. Naime, paušal je ostvario rast noćenja od 15%, individualni segment za 13%, agencije za 12% dok je tržišni segment mobilne kuće ostvario 77% noćenja iz istog razdoblja prethodne godine. Kumulativan rast fizičkih pokazatelja poslovanja generirao je poslovne prihode u iznosu od 2.473.243,57 EUR koji su rasli za 20% u odnosu na isti period prethodne godine kad su ostvareni u iznosu od 2.061.258,64 EUR.

Destinacijska menadžment kompanija Ilirije Travel, kao i sektor hotelijerstva, u prvom polugodištu tekuće poslovne godine nastavila je s rastom potražnje započetom oporavkom sektora u 2022. godini. Iako je realiziranih događaja manje u odnosu na isti period prethodne godine, s obzirom na to da je uslijed

ublažavanja i ukidanja epidemioloških mjera u prvom polugodištu prethodne godine izrazito porastao broj događaja, čime je nastavak oporavka sektora rezultat znatno većeg broja sudionika i rasta prihoda. Prihodi za navedeno razdoblje iznose 638.012,59 EUR s uključenim prihodima iz ostalih profitnih centara Društva, što je rast od 23% u odnosu na prihode ostvarene u istom razdoblju prethodne godine kao rezultat znatno većeg broja sudionika uz organizaciju događaja više vrijednosti s nizom dodatnih usluga.

Također, i real-estate sektor kroz Poslovno-trgovački centar City Galleria nastavlja rast ključnih tržišnih pokazatelja i kontinuirani stabilni rast prihoda. U izvještajnom razdoblju uz visoku stopu popunjenosti kapaciteta od 99,08% i rast svih stavki prihoda realiziran je prihod od 984.077,40 EUR koji je veći za 14,82%.



## 4.1. HOTELIJERSTVO

Prvo polugodište 2023. obilježava značajan nastavak rasta potražnje za hotelskim kapacitetima što je za posljedicu imao snažan rast rezultata poslovanja, fizičkih i financijskih, sektora hotelijerstva. U izvještajnom razdoblju u dijelu fizičkih pokazatelja poslovanja isti su rasli dvoznamenkastim stopama odnosno dolasci za 61% i noćenja za 35%. Ovim je nastavljen daljnji snažan rast turističkog prometa iz prethodne godine što je daleko značajnije kad se uzme u obzir činjenica da hotelski sektor u odnosu na isti period prethodne godine nije radio u istim kapacitetima.

U izvještajnom razdoblju realizirano je 13.324 dolazak i 33.538 noćenja dok je u istom razdoblju 2022. godine 8.285 gostiju ostvarilo 24.856 noćenja. U takvim okolnostima ostvareni fizički rezultati poslovanja značajno su utjecali na uvećanje financijskih rezultata, te je sektor hotelijerstva nakon lanjskog rasta od 384% u prvom polugodištu 2022., u prvom polugodištu ove godine nastavio rast prihoda po stopi od 58,46%. Također, i ostali profitni centri sektora hotelijerstva, ugostiteljski objekti, ostvarili su rast iako manji u odnosu na smještaj. Time su ukupni prihodi sektora hotelijerstva ostvareni u iznosu od 2.378.330,78 EUR odnosno isti su veći za 55,67% u odnosu na isti period prethodne godine kad su iznosili 1.527.789,63 EUR. Rast prihoda, osim velikog fizičkog rasta, rezultat

je i uvećanja cijena, a koje je proizišlo iz značajnog ulaganja Društva u unaprjeđenje ponude i sadržaja hotelskog sektora.

U kanalima prodaje došlo do nastavka promjena otpočetih lani uslijed oporavka i otvaranja tržišta. Tijekom restrikcija zbog pandemije dominantnu ulogu imao individualni segment prodaje, dok u izvještajnom razdoblju tekuće poslovne godine hotelski sektor bilježi iznimno značajan rast grupnog segmenta prodaje s povratkom organiziranih grupa u predsezonskom razdoblju koje čine 61,3% udjela tržišnih kanala prodaje, nakon što su već lani dosegli 58,7% udjela. U prvom polugodištu individualni segment čini 29,10% udjela u kanalima prodaje čime je nastavio sa kontinuiranim rastom u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad je ostvario 25,10% udjela. Alotmanski segment na 8,80% udjela u kanalima prodaje nakon lanjskih 16,20% i kod njega bilježimo nastavak pada dok fiksni zakup ostaje simboličan sa 0,8% udjela.

U strukturi gostiju u prvih šest mjeseci 2023. godine zadržan je primat domaćih gostiju, ali s udjelom u noćenjima od 17,60%, nakon 21,51% udjela u istom razdoblju prethodne godine, zahvaljujući značajnom povratku stranih gostiju. No, i domaći je segment bilježio rast od 10%. Od ostalih tržišta dominira (II.) austrijsko s udjelom u noćenjima od

13,54% uz rast od čak 25%, potom (III.) njemačko s udjelom od 11,42%, (IV.) slovensko tržište koje čini 8,87% noćenja te naglo naraslo (V.) francusko tržište sa stopom rasta od 60% i udjelom u noćenjima od 5,74%. Također, ostvaren je izniman rast noćenja s nizozemskog tržišta kao i povratak gostiju s južnokorejskog tržišta značajnog posebice u pred i posezoni.

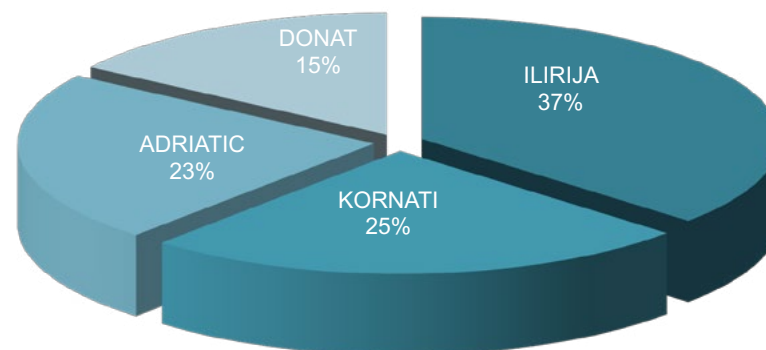
Popunjenost i dani iskorištenosti u prvom polugodištu 2023. godine objekata znatno su bolji u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine. Iskorištenost kapaciteta je sada dosegla 23,13% nakon lanjskih 17,14% odnosno 42 umjesto lanjskih 31 dan. Zauzetost kapaciteta u samome mjesecu lipnju dosegla je 52,26%, prema lani 42,26%, a prosječan boravak iznosio je 2,52 dana, uslijed većeg prometa u predsezoni i značajnog privlačenja grupa.



## Kapaciteti hotelskog sektora

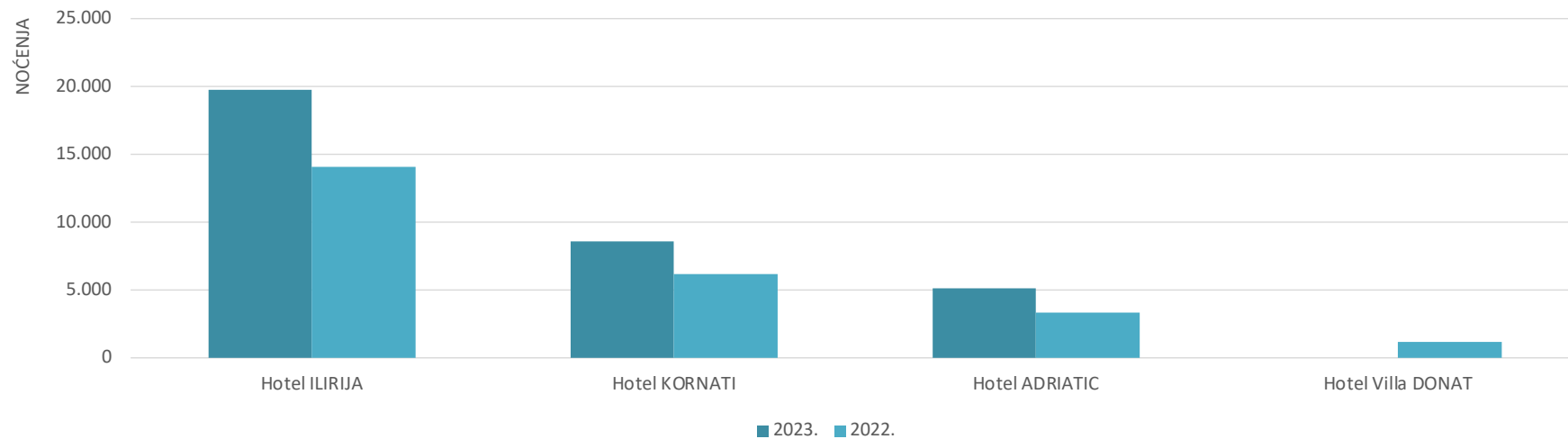
ILIRIJA D.D.	BROJ SOBA			BROJ KREVETA		
	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.
ILIRIJA	157	157	1,00	326	326	1,00
KORNATI	106	106	1,00	230	230	1,00
ADRIATIC	100	100	1,00	210	210	1,00
DONAT	72	72	1,00	144	144	1,00
UKUPNO	435	435	1,00	910	910	1,00

% Udio pojedinog hotela (broj kreveta)

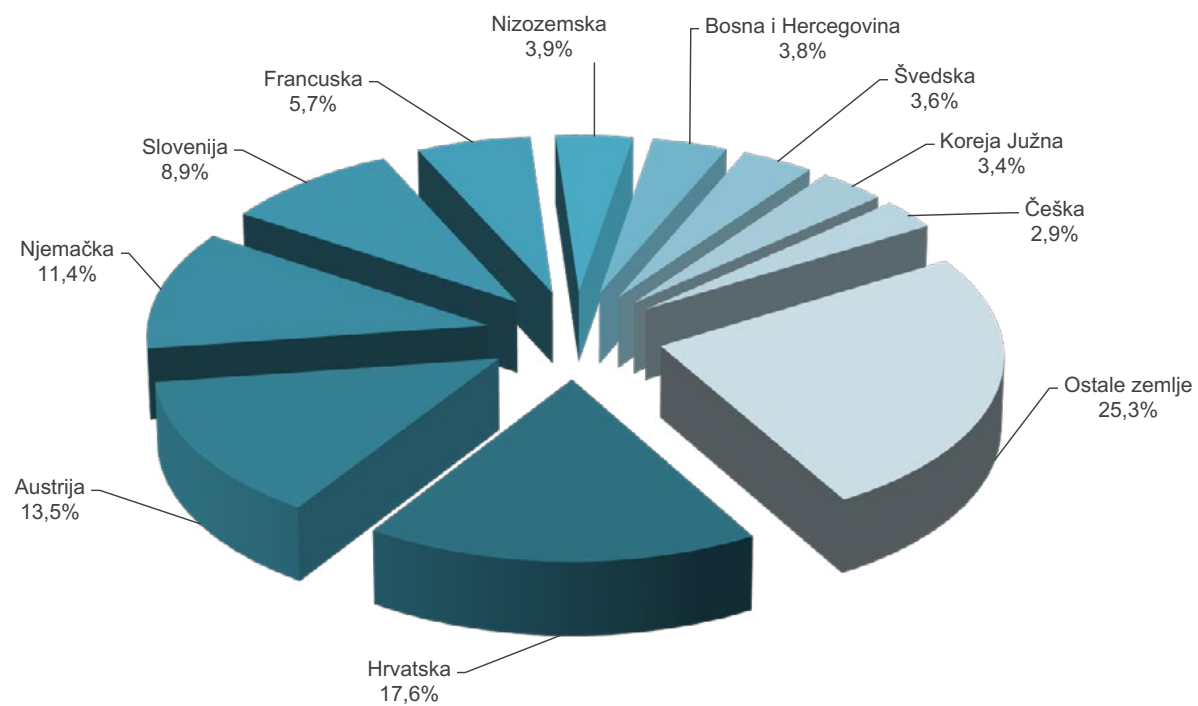


## Pregled i usporedba ostvarenih dolazaka i noćenja u razdoblju 01.01. - 30.06.2023. i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

PROFITNI CENTAR	HOTELIJERSTVO						
	DOLASCI			INDEKS	NOĆENJA		
	2023.	2022.	2023./2022.	2023.	2022.	2023./2022.	
Hotel ILIRIJA	7.979	4.607	173	19.792	14.111	140	
Hotel KORNATI	3.729	2.215	168	8.615	6.196	139	
Hotel ADRIATIC	1.616	1.131	143	5.131	3.385	152	
Hotel Villa DONAT	0	332	0	0	1.164	0	
<b>UKUPNO</b>	<b>13.324</b>	<b>8.285</b>	<b>161</b>	<b>33.538</b>	<b>24.856</b>	<b>135</b>	



## Ostvarena noćenja prema tržištu emitive u razdoblju od 01.01. - 30.06. 2023. godine



## Zauzetost kapaciteta za razdoblje 01.01. – 30.06.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

## Postotni udio

MJESEC	ILIRIJA					KORNATI					ADRIATIC					DONAT					SVEUKUPNO				
	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%	Ukupno soba	2023.	%	2022.	%
SIJEČANJ (I)	4.867	333	6,84%	107	2,20%	3.286	253	7,70%	226	6,88%	3.100	55	1,77%	0	0,00%	2.232	0	0,00%	0	0,00%	13.485	641	4,75%	333	2,47%
VELJAČA (II)	4.396	0	0,00%	0	0,00%	2.968	344	11,59%	250	8,42%	2.800	0	0,00%	0	0,00%	2.016	0	0,00%	0	0,00%	12.180	344	2,82%	250	2,05%
OŽUJAK (III)	4.867	1.266	26,01%	532	10,93%	3.286	39	1,19%	16	0,49%	3.100	0	0,00%	0	0,00%	2.232	0	0,00%	0	0,00%	13.485	1.305	9,68%	548	4,06%
TRAVANJ (IV)	4.710	2.938	62,38%	2.393	50,81%	3.180	948	29,81%	467	14,69%	3.000	31	1,03%	0	0,00%	2.160	0	0,00%	0	0,00%	13.050	3.917	30,02%	2.860	21,92%
SVIBANJ (V)	4.867	2.572	52,85%	2.160	44,38%	3.286	1.369	41,63%	1.249	38,01%	3.100	1.244	40,06%	511	16,48%	2.232	0	0,00%	71	3,18%	13.485	5.185	38,43%	3.991	29,60%
LIPANJ (VI)	4.710	3.432	72,87%	2.517	53,44%	3.180	1.880	59,12%	1.230	38,68%	3.000	1.508	50,27%	1.253	41,77%	2.160	0	0,00%	515	23,84%	13.050	6.820	52,26%	5.515	42,26%
<b>UKUPNO</b>	<b>28.417</b>	<b>10.541</b>	<b>37,09%</b>	<b>7.709</b>	<b>27,13%</b>	<b>19.186</b>	<b>4.833</b>	<b>25,19%</b>	<b>3.438</b>	<b>17,92%</b>	<b>18.100</b>	<b>2.838</b>	<b>15,67%</b>	<b>1.764</b>	<b>9,75%</b>	<b>13.032</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>586</b>	<b>4,50%</b>	<b>78.735</b>	<b>18.212</b>	<b>23,13%</b>	<b>13.497</b>	<b>17,14%</b>

## Dani popunjenosti

MJESEC	ILIRIJA					KORNATI					ADRIATIC					DONAT					SVEUKUPNO				
	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.	Ukupno soba	2023.	Dani 2023.	2022.	Dani 2022.
SIJEČANJ (I)	4.867	333	2	107	1	3.286	253	2	226	2	3.100	55	1	0	0	2.232	0	0	0	0	13.485	641	1	333	1
VELJAČA (II)	4.396	0	0	0	0	2.968	344	3	250	2	2.800	0	0	0	0	2.016	0	0	0	0	12.180	344	1	250	1
OŽUJAK (III)	4.867	1.266	8	532	3	3.286	39	0	16	0	3.100	0	0	0	0	2.232	0	0	0	0	13.485	1.305	3	548	1
TRAVANJ (IV)	4.710	2.938	19	2.393	15	3.180	948	9	467	4	3.000	31	0	0	0	2.160	0	0	0	0	13.050	3.917	9	2.860	7
SVIBANJ (V)	4.867	2.572	16	2.160	14	3.286	1.369	13	1.249	12	3.100	1.244	12	511	5	2.232	0	0	71	1	13.485	5.185	12	3.991	9
LIPANJ (VI)	4.710	3.432	22	2.517	16	3.180	1.880	18	1.230	12	3.000	1.508	15	1.253	13	2.160	0	0	515	7	13.050	6.820	16	5.515	13
<b>UKUPNO</b>	<b>28.417</b>	<b>10.541</b>	<b>67</b>	<b>7.709</b>	<b>49</b>	<b>19.186</b>	<b>4.833</b>	<b>46</b>	<b>3.438</b>	<b>32</b>	<b>18.100</b>	<b>2.838</b>	<b>28</b>	<b>1.764</b>	<b>18</b>	<b>13.032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>586</b>	<b>8</b>	<b>78.735</b>	<b>18.212</b>	<b>42</b>	<b>13.497</b>	<b>31</b>



## Mjesečna usporedba prihoda/noćenja hotela Ilirija Resorta za razdoblje 01.01.-30.06.2023. i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

MJESEC	OSTVARENI PRIHOD			NOĆENJA			PROSJEČNA CIJENA U €		
	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.	2023.	2022.	INDEKS 2023./2022.
SIJEČANJ	157.466,87	81.186,18	193,96	1.027	559	183,72	153,33	145,23	105,57
VELJAČA	42.029,48	21.659,45	194,05	544	430	126,51	77,26	50,37	153,38
OŽUJAK	145.561,19	44.341,48	328,27	2.476	937	264,25	58,79	47,32	124,23
TRAVANJ	370.845,42	196.454,94	188,77	7.419	5.597	132,55	49,99	35,10	142,41
SVIBANJ	574.451,97	392.268,96	146,44	9.048	6.466	139,93	63,49	60,67	104,65
LIPANJ	882.651,20	635.418,78	138,91	13.024	10.867	119,85	67,77	58,47	115,90
SRPANJ	0,00	1.491.435,65	0,00	0	23.184	0,00	#DIV/0!	64,33	#DIV/0!
KOLOVOZ	0,00	1.992.069,06	0,00	0	26.239	0,00	#DIV/0!	75,92	#DIV/0!
RUJAN	0,00	940.991,04	0,00	0	15.217	0,00	#DIV/0!	61,84	#DIV/0!
LISTOPAD	0,00	427.738,96	0,00	0	6.772	0,00	#DIV/0!	63,16	#DIV/0!
STUDENI	0,00	168.684,99	0,00	0	2.336	0,00	#DIV/0!	72,21	#DIV/0!
PROSINAC	0,00	85.483,88	0,00	0	1.947	0,00	#DIV/0!	43,91	#DIV/0!
UKUPNO	2.173.006,13	6.477.733,37	33,55	33.538	100.551	33,35	64,79	64,42	100,57
30.06.	2.173.006,13	1.371.329,79	158,46	33.538	24.856	134,93	64,79	55,17	117,44

Prihodi po prodanoj sobi 30.06.23.	119,32 €
------------------------------------	----------

Prihodi po prodanoj sobi 30.06.22.	101,60 €
------------------------------------	----------

Prihodi po prodanoj sobi - 2023.	130,59 €
----------------------------------	----------

Prihodi po prodanoj sobi - 2022.	113,19 €
----------------------------------	----------

## Izdvojeni profitni centri unutar sektora hotelijerstva

Lavender	2023.	2022.	
31.12.		164.500,69	INDEKS 2023./2022.
30.06.	44.030,89	41.690,15	105,61

Aquatic centar	2023.	2022.	
31.12.		251.483,50	INDEKS 2023./2022.
30.06.	115.663,11	74.207,45	155,86

Tenis centar	2023.	2022.	
31.12.		75.907,30	INDEKS 2023./2022.
30.06.	41.369,65	40.562,24	101,99

Beach bar "Donat"	2023.	2022.	
31.12.		8.440,73	INDEKS 2023./2022.
30.06.	4.261,00	0,00	#DIV/0!

## Ukupno hotelijerstvo

TOTAL	2023.	2022.	
31.12.		6.978.065,59	INDEKS 2023./2022.
30.06.	2.378.330,78	1.527.789,63	155,67

## PRIHODI PO DJELATNOSTIMA

Prihodi od hotelskih usluga iznose 2.173.006,13 EUR nakon 1.371.329,79 EUR ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine čime je ostvaren rast u iznosu od 58,46%.

Ostali prihodi hotelijerstva uključujući prihode realizirane u izdvojenim profitnim centrima, ostvareni su u iznosu od 205.324,65 EUR nakon lanjskih 156.459,54 čime je realiziran rast od 31,23% u odnosu na prvo polugodište 2022. godine.

Sveukupno, prihodi sektora hotelijerstva iznose 2.378.330,78 EUR prema lanjskih 1.527.789,63 EUR u istom razdoblju 2022. godine, što je rast od 55,67%.



## 4.2. NAUTIKA - MARINA KORNATI

Nautički sektor u dijelu smještaja plovila odnosno Marini Kornati nastavio je s uspješnim poslovanjem i u prvom polugodištu poslovne 2023. godine rastom financijskih ostvarenja odnosno prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine čime je Marina Kornati ostvarila do sada najbolji rezultat poslovanja za promatrano izvještajno razdoblje, a posljedica je rasta ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja i rasta cijena usluga.

Fizički pokazatelji poslovanja Marine Kornati složeni su po stavkama sa nazivom grupa usluga na koje se odnose i to:

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

U dijelu fizičkih rezultata poslovanja u prvih šest mjeseci 2023. godine sklopljeno je 703 ugovora o korištenju veza odnosno 1% više u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine. Od ukupnog broja sklopljenih ugovornih vezova 395 ugovora odnosi se na individualna plovila, što je 2% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, dok je istovremeno sklopljeno 308 ugovora za charter plovila što je

za 4% više. U izvještajnom razdoblju u Marini Kornati uplovilo je 1.047 plovila u tranzitu što je rast za 17% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad je uplovilo 898 tranzitnih plovila. Plovila u tranzitu ostvarila su 2.973 noćenja dok su u istom razdoblju prethodne godine ostvarila 2.885 noćenja. Prosječan boravak plovila u tranzitu za prvih šest mjeseci 2023 je 2,83 dana. Aktivnosti lučkog servisa sa 1939 obavljenih operacija neznatno su manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Marina Kornati u prvih šest mjeseci 2023. godine ostvarila je prihode u iznosu od 4.368.722,00 EUR odnosno 13% veće u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad je realizirano 3.881.802,00 EUR. U svim ključnim stavkama prihoda ostvareni su bolji financijski rezultati u odnosu na isti period 2022 godine.

Najznačajnija stavka prihoda su prihodi od ugovornog veza koji su sa ostvarenih 3.556.060,00 EUR rasli za 12% u odnosu na isti period u 2022. godini, kad su iznosili 3.163.924 EUR, te ujedno čine 81% ukupnog prihoda Marine Kornati. Prihodi tranzitnog veza iznose 170.974,00 EUR i veći su za 33% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su iznosili 128.701,00 EUR što je ujedno i najveće povećanje u relativnim iznosima u usporedbi sa stopama rasta ostalih stavki prihoda. Prihod od lučkog servisa koji je za promatrano razdoblje iznosi 277.110,00 EUR veći je za 5% u

odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad je iznosio 264.618,00 EUR, dok je prihod od parkinga realiziran u iznosu od 143.202,00 EUR i rastao je za 17%. Ugovorna suradnja bilježi rast od 14,00% odnosno prihod od 196.685,00 EUR.

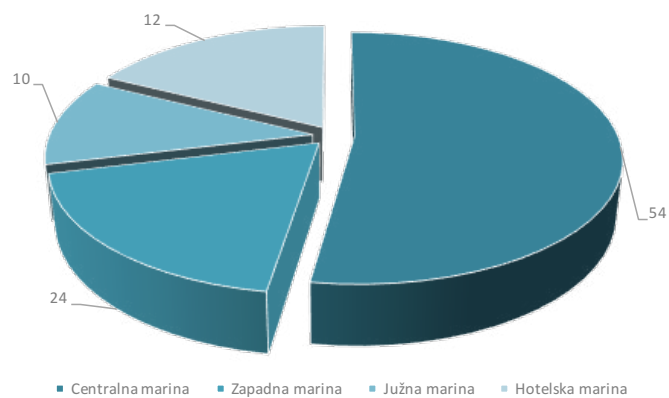
U prvom polugodištu poslovne godine Marina Kornati nastavila je sa kontinuiranim rastom fizičkih i financijskih pokazatelja poslovanja iz prvog kvartala poslovne godine što je u skladu sa planovima i očekivanjima Društva u nautičkom sektoru uz očekivani daljni rast poslovnih aktivnosti u trećem kvartalu poslovne godine.



## Kapacitet Marine Kornati

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

% Udio pojedine marine - vezovi



## Kumulativni pregled fizičkog prometa Marine Kornati za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

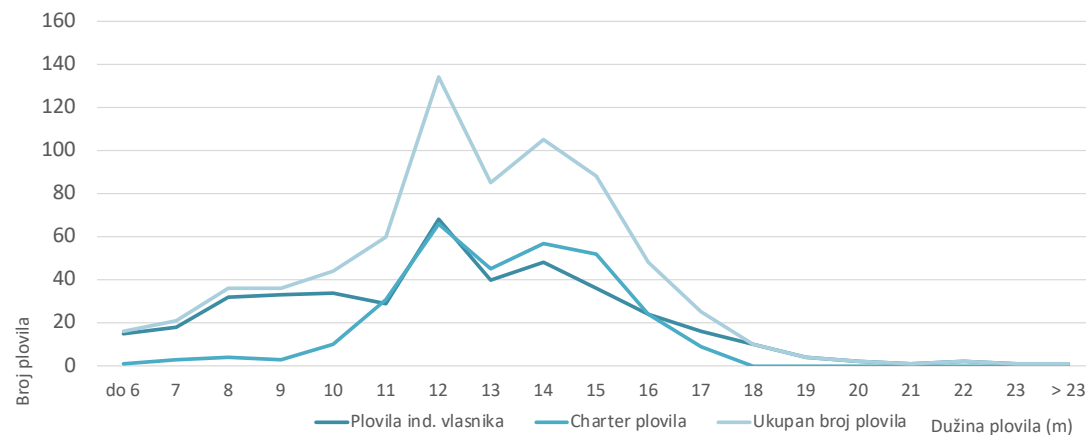
		Mjeseci 2023. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	98	255	313	359	382	395						
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	0	5	282	298	308						
<b>UKUPNO Ugovorni vez</b>	<b>Ugovoreno plovilo</b>	<b>98</b>	<b>255</b>	<b>318</b>	<b>641</b>	<b>680</b>	<b>703</b>						
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	5	19	40	217	551	1.047						
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	117	218	392	1.047	1.878	2.973						
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	127	376	720	1.094	1.493	1.939						

		Mjeseci 2022. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	104	259	296	348	387	402						
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	1	8	276	291	295						
<b>UKUPNO Ugovorni vez</b>	<b>Ugovoreno plovilo</b>	<b>104</b>	<b>260</b>	<b>304</b>	<b>624</b>	<b>678</b>	<b>697</b>						
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	8	19	41	134	403	898						
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	141	328	603	1.122	1.776	2.885						
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	124	357	659	1.023	1.493	1.950						

## Plovila na ugovornom vezu za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

Namjena	Tip veza	Pozicija veza	01.01.-30.06.	% Ukupno	01.01.-30.06.	% Ukupno	Indeks
			2023.	Plovila	2022.	Plovila	
PLOVILA INDIVIDUALNIH VLASNIKA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	261	37	276	40	95
		Južni akvatorij	38	5	38	5	100
		Zapadni akvatorij	2	0	1	0	200
		Hotelska lučica	32	5	27	4	119
	Godišnji vez na kopnu	Kopno marine	3	0	7	1	43
	Sezonski vez u moru	Akvatorij marine	27	4	33	5	82
		Hotelska lučica	32	5	20	3	160
Ukupno individualna plovila:			395	56	402	58	98
CHARTER PLOVILA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	106	15	117	17	91
		Južni akvatorij	0	0	0	0	#DIV/0!
		Zapadni akvatorij	201	29	177	25	114
		Hotelska lučica	1	0	1	0	100
	Ukupno charter plovila:			308	44	295	42
Ukupno plovila:			703	100	697	100	101

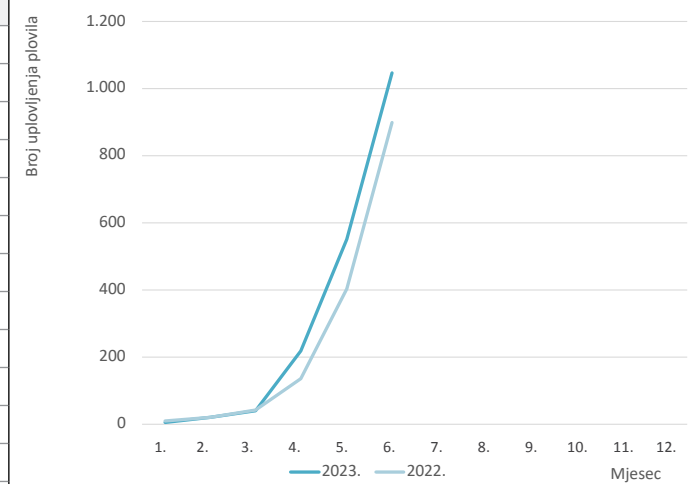
## Plovila na ugovornom vezu u od 01.01. - 30.06.2023. godini



## Tranzitni vez - uplovljavanje plovila u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	5	8	63	5	8	63
2.	14	11	127	19	19	100
3.	21	22	95	40	41	98
4.	177	93	190	217	134	162
5.	334	269	124	551	403	137
6.	496	495	100	1.047	898	117
7.			#DIV/0!			#DIV/0!
8.			#DIV/0!			#DIV/0!
9.			#DIV/0!			#DIV/0!
10.			#DIV/0!			#DIV/0!
11.			#DIV/0!			#DIV/0!
12.			#DIV/0!			#DIV/0!
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>1.047</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>898</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>117</b>				

Uplovljenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)

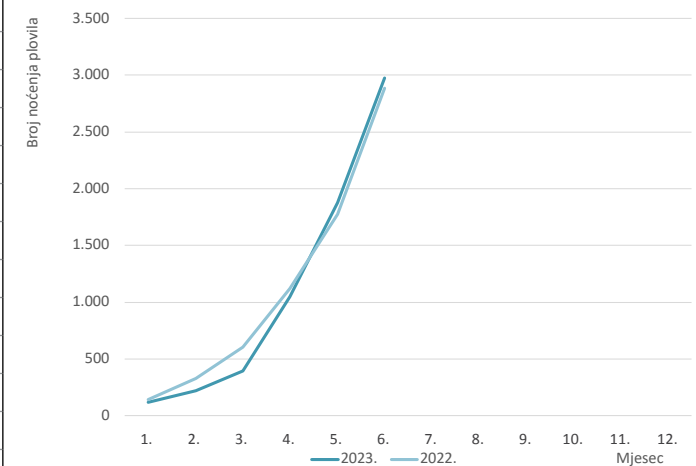




## Tranzitni vez – noćenje plovila u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	117	141	83	117	141	83
2.	101	187	54	218	328	66
3.	174	275	63	392	603	65
4.	655	519	126	1.047	1.122	93
5.	831	654	127	1.878	1.776	106
6.	1.095	1.109	99	2.973	2.885	103
7.			#REF!			#REF!
8.			#REF!			#REF!
9.			#REF!			#REF!
10.			#REF!			#REF!
11.			#REF!			#REF!
12.			#REF!			#REF!
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>2.973</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>2.885</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>103</b>				

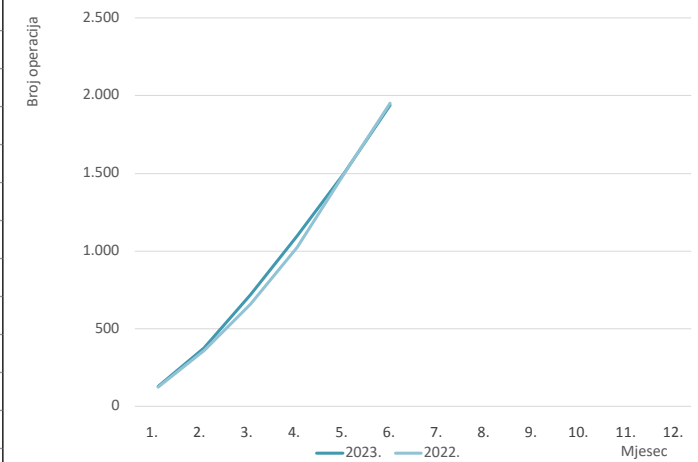
Noćenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)



## Aktivnosti lučkog servisa u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

2023. godina	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
	2023.	2022.	INDEKS	2023.	2022.	INDEKS
Mjesec	2023./2022.			2023./2022.		
1.	127	124	102	127	124	102
2.	249	233	107	376	357	105
3.	344	302	114	720	659	109
4.	375	364	103	1.095	1.023	107
5.	399	470	85	1.494	1.493	100
6.	445	457	97	1.939	1.950	99
7.			#REF!			#REF!
8.			#REF!			#REF!
9.			#REF!			#REF!
10.			#REF!			#REF!
11.			#REF!			#REF!
12.			#REF!			#REF!
<b>Ukupno</b>	<b>2023.</b>	<b>1.939</b>				
<b>Ukupno</b>	<b>2022.</b>	<b>1.950</b>				
<b>Indeks</b>	<b>2023./2022.</b>	<b>99</b>				

Aktivnost lučkog servisa po mjesecima (kumulativno)



## Prihod Marine Kornati za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine pojedinačno po mjesecima i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

PRIHOD MARINE KORNATI 2023. POJEDINAČNO PO MJESECIMA																
Stavke prihoda		Mjeseci 2023. godine												2023.	2022.	Indeks
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Kumulat.	Ukupno	2023./2022.
I	Dnevni vez	2.250	3.707	7.415	20.227	54.457	82.918							170.974	128.701	133
II	Ugovorni vez sa dodacima	684.442	911.451	286.049	1.402.679	166.009	105.431							3.556.060	3.163.924	112
III	Lučki servis	14.231	42.319	48.986	60.214	58.775	52.585							277.110	264.618	105
IV	Parking vozila	200	642	1.341	20.959	48.336	71.725							143.202	121.965	117
V	Ostale usluge	184	436	1.117	4.856	14.186	3.911							24.690	29.991	82
VI	Poslovna suradnja				194.485	2.200								196.685	172.603	114
VII	Nautički sajam i manifestacije					1.580	11.129							12.709	3.136	405
<b>UKUPNO:</b>		<b>701.307</b>	<b>958.555</b>	<b>344.907</b>	<b>1.703.420</b>	<b>345.543</b>	<b>327.699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.381.431</b>	<b>3.884.938</b>	<b>113</b>

PRIHOD MARINE KORNATI 2022. POJEDINAČNO PO MJESECIMA																
Stavke prihoda		Mjeseci 2022. godine												2022.		
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Kumulat.		
I	Dnevni vez	4.253	5.029	11.314	16.379	29.532	62.194								128.701	
II	Ugovorni vez sa dodacima	603.686	904.909	223.067	1.201.915	152.354	77.993								3.163.924	
III	Lučki servis	11.489	36.628	43.515	52.458	66.737	53.790								264.618	
IV	Parking vozila	274	307	1.448	17.931	43.659	58.346								121.965	
V	Ostale usluge	588	1.675	9.221	5.903	5.196	7.408								29.991	
VI	Poslovna suradnja	0	0	0	172.603										172.603	
VII	Nautički sajam i manifestacije	0	0	0	1.499	741	896								3.136	
<b>UKUPNO:</b>		<b>620.290</b>	<b>948.548</b>	<b>288.566</b>	<b>1.468.688</b>	<b>298.219</b>	<b>260.627</b>								<b>3.884.938</b>	



## 4.3. KAMPING - KAMP "PARK SOLINE"

U prvih šest mjeseci 2023. godine u kamping sektoru ostvareno je 13.429 dolazaka, što je povećanje za 3,69% u odnosu na isto razdoblje lani. U skladu s navedenim, povećan broj dolazaka rezultirao je i povećanjem broja noćenja. Ostvareno je 74.315 noćenja što je povećanje za 2,42% u odnosu na isto razdoblje u 2022 godini. Navedeno povećanje je posljedica boljeg bookinga individualnih parcela i alotmana, te većeg broja zakupljenih parcela kod paušala mobilnih kućica. S obzirom da je povećanje broja dolazaka podjednako povećanju broja noćenja, prosječni broj dana boravka za izvještajno razdoblje iznosi 5,53 dana.

Tri segmenta poslovanja kampa (paušal, alotman, individualci) bilježe rast u dolascima i noćenjima. Tržišni segment alotman bilježi rast u noćenjima za 12,45% te u dolascima za 14,17%, a slijedom čega agencijski gosti imaju 7,00 prosječnih dana boravka u prvom polugodištu 2023. godini. Tržišni segment paušal ostvario je povećanje u dolascima za 14,83% te u noćenjima za 15,22% u odnosu na prvih šest mjeseci 2022. Navedeno povećanje je najvećim dijelom nastalo kao posljedica porasta zakupljenih paušalnih mjesta, te dobrog rasporeda praznika u lipnju (tržišta Slovenije i Hrvatske čine najveći udio u paušalnih gostiju). Tržišni segment

individualci su ostvarili porast od 11,86% u dolascima te 13,24% u noćenjima. Mobilne kućice kao segment u prvih šest mjeseci tekuće godine realizirale su 80,17% ostvarenja u dolascima te 77,09% u noćenjima u odnosu na isto razdoblje 2022 godini.

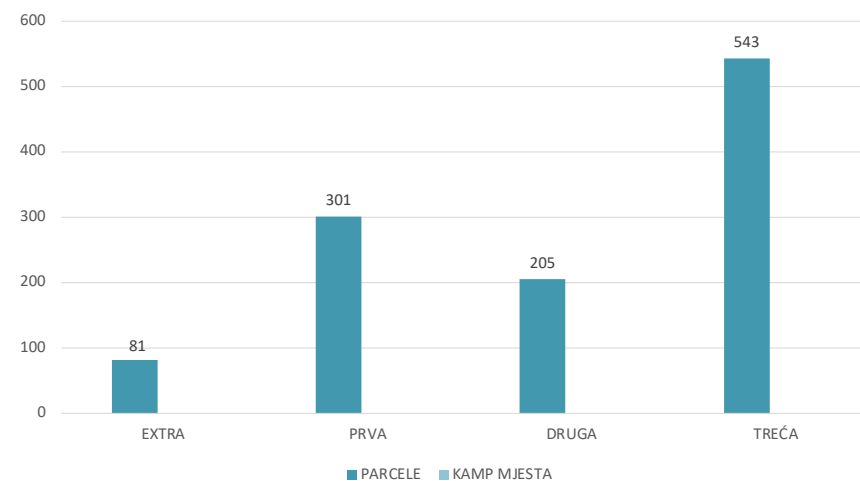
Kamping sektor odnosno kamp „Park Soline“ pored rasta fizičkog prometa istovremeno bilježi i rast prihodovne stavke poslovanja, gdje ostvareni prihodi iznose 2.473.243,57 EUR i veći su za 20% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kad su iznosili 2.061.258,64 EUR. Promatrajući po tržišnim segmentima, najveći rast prihoda u apsolutnim iznosima ostvaren je u paušalu u iznosu od 1.489.790,40 EUR s rastom od 27% kao rezultat većeg broja zakupljenih paušalnih parcela u odnosu na isto razdoblje prethodne godine od čega se cijeli dio paušala odnosi na mobilne kućice koje donose veći prihod. Prihodi od individualaca iznose 138.427,02 EUR i veći su za 37% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine s obzirom na veći broj zauzetih individualnih parcela. Prihodi kod alotmana ostvareni su u iznosu od 360.141,60 EUR i veći su za 21% zbog većih ugovorenih cijena zakupa, dok prihodi mobilnih kućica od 397.882,78 EUR iznose 97% ostvarenja u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

U strukturi ostvarenih noćenja među pet vodećih emitivnih tržišta nalazi se: (I.) slovensko tržište sa udjelom u 26% u ukupnim noćenjima, (II.) češko tržište sa 25% udjela, (III.) njemačko tržište sa 14% svih noćenja, (IV.) hrvatsko tržište sa 13% ostvarenih noćenja i (V.) poljsko tržište sa 6% noćenja. Istovremeno, u strukturi noćenja prema tržišnim segmentima prevladava paušal sa udjelom od 40% svih noćenja i gosti u mobilnim kućicama sa 23% udjela u noćenjima.

Povećanje noćenja, dolazaka i prihoda za prvih šest mjeseci 2023. godine rezultat su dinamičkog određivanja cijena za mobilne kućice i individualne parcele, te većeg broja zakupljenih parcela za paušal mobilnih kućica. U 2023. godini fomirana je nova zona mobilnih kućica Glamping de Lux, čime je podignuta razina kvalitete smještaja i usluga za goste u mobilnim kućicama. Pojačane marketinške aktivnosti i strateški planirana ulaganja u ključne kanale prodaje svakako su pridonjela povećanju u broju ostvarenih noćenja i povećanju financijskih rezultata poslovanja.

## Kapaciteti kampa "Park Soline"

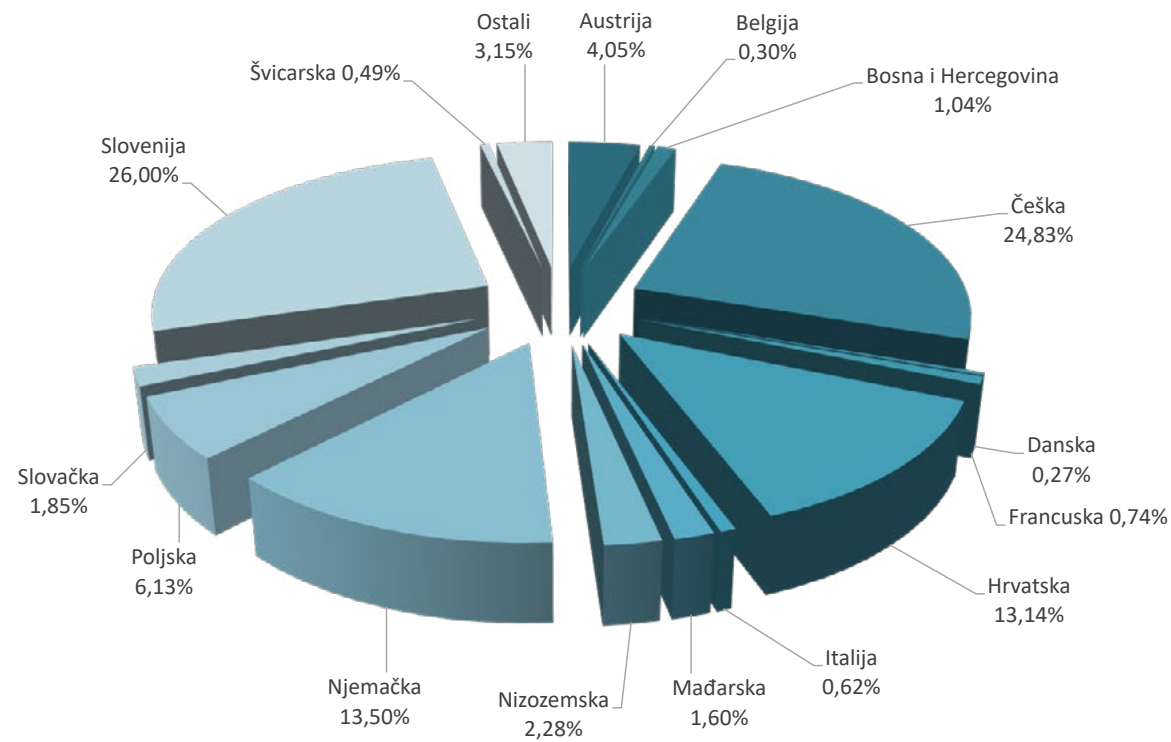
		2020.	2021.	2022.	2023.
I	EXTRA ZONA				
	PARCELA	81	81	81	81
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	81	81	81	81
II	PRVA ZONA				
	PARCELA	303	303	303	301
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	303	303	303	301
III	DRUGA ZONA				
	PARCELA	198	208	208	205
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	198	208	208	205
IV	TREĆA ZONA				
	PARCELA	638	616	616	543
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	UKUPNO	638	616	616	543
Σ	SVEUKUPNO				
	PARCELA	1220	1208	1208	1130
	KAMP MJESTA	0	0	0	0
	SVEUKUPNO	1220	1208	1208	1130



## Dolasci i noćenja po tržištu emitive i prosječni dani boravka u razdoblju od 01.01. - 30.06.2023. godine i usporedba s istim razdobljem u 2022. godini

Tržište	2023.		2022.		INDEKS 2023./2022.		PROSJEČNI DANI BORAVKA	
	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	Dolasci	Noćenja	2023.	2022.
Austrija	578	3.008	565	2.927	102,30	102,77	5,20	5,18
Belgija	35	224	69	371	50,72	60,38	6,40	5,38
BiH	175	776	153	592	114,38	131,08	4,43	3,87
Češka	2.696	18.456	2.500	16.938	107,84	108,96	6,85	6,78
Danska	37	200	33	120	112,12	166,67	5,41	3,64
Francuska	93	547	68	450	136,76	121,56	5,88	6,62
Hrvatska	2.383	9.764	2.062	9.495	115,57	102,83	4,10	4,60
Italija	103	461	62	365	166,13	126,30	4,48	5,89
Mađarska	211	1.189	237	1.270	89,03	93,62	5,64	5,36
Nizozemska	288	1.693	211	1.283	136,49	131,96	5,88	6,08
Njemačka	1.557	10.036	1.468	9.943	106,06	100,94	6,45	6,77
Poljska	702	4.557	585	3.633	120,00	125,43	6,49	6,21
Slovačka	263	1.376	277	1.556	94,95	88,43	5,23	5,62
Slovenija	3.823	19.322	4.217	21.365	90,66	90,44	5,05	5,07
Švicarska	77	366	100	439	77,00	83,37	4,75	4,39
Ostali	408	2.340	344	1.813	118,60	129,07	5,74	5,27
<b>UKUPNO</b>	<b>13.429</b>	<b>74.315</b>	<b>12.951</b>	<b>72.560</b>	<b>103,69</b>	<b>102,42</b>	<b>5,53</b>	<b>5,60</b>

## Ostvarena noćenja prema tržištima emitive za razdoblje od 01.01. do 30.06.2023. godine





## Kumulativni prikaz dnevne i mjesečne popunjenosti smještajnih jedinica kampa za razdoblje od 01.04. - 30.6.2023. godine

MJESEC	TRAVANJ				SVIBANJ				LIPANJ			
	SEGMENT	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %	DANI POPUNJENOSTI	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %
MOBILNE ILIRIJA	8.100	490	6,05%	1,81	8.370	654	7,81%	2,42	8.100	3.671	45,32%	13,60
AGENCIJE	4.410	4.410	100,00%	30,00	4.557	4.557	100,00%	31,00	4.410	4.410	100,00%	30,00
PAUŠAL	9.030	9.030	100,00%	30,00	9.331	9.331	100,00%	31,00	9.030	9.030	100,00%	30,00
INDIVIDUALCI STANDARD MA- RE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	10.380	717	6,91%	2,07	10.726	940	8,76%	2,72	10.380	2.833	27,29%	8,19
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	1.980	6	0,30%	0,09	2.046	5	0,24%	0,08	1.980	135	6,82%	2,05
INDIVIDUALCI UKUPNO	12.360	723	5,85%	1,75	12.772	945	7,40%	2,29	12.360	2.968	24,01%	7,20
UKUPNO	33.900	14.653	43,22%	12,97	35.030	15.487	44,21%	13,71	36.240	20.079	55,41%	16,62

MJESEC	UKUPNO.				
	SEGMENT	BROJ SMJEŠTAJNIH JEDINICA	MAKSIMALNO MOGUĆE PARCELA DANI	PARCELA DANI	ZAUZETOST U %
MOBILNE ILIRIJA	270	24.570	4.815	19,60%	17,83
AGENCIJE	147	13.377	13.377	100,00%	91,00
PAUŠAL	301	27.391	27.391	100,00%	91,00
INDIVIDUALCI STANDARD MA- RE-KAMP MJESTO STANDARD III ZONA	346	31.486	4.490	14,26%	12,98
INDIVIDUALCI KAMP MJESTO STANDARD IV ZONA	66	6.006	146	2,43%	2,21
INDIVIDUALCI UKUPNO	412	37.492	4.636	12,37%	11,25
UKUPNO	1130	102.830	50.219	48,84%	44,44

## Prihodi kampa za razdoblje od 01.01. - 30.06.2023. godine i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

SEGMENT		2022.					2023.			INDEKS	
		OSTVARENO 2022.			OSTVARENO DO 30.06.2022.		OSTVARENO DO 30.06.2023.			2023./2022.	
		BROJ PARCELA	NOĆENJA	PRIHOD	OSTVARENA NOĆENJA	PRIHOD	BROJ PARCELA	NOĆENJA	UGOVORENI PRIHOD	NOĆENJA	PRIHOD
1.	MOBILNE KUĆICE	235	89.506	2.865.566,70 €	22.813	410.351,06 €	270	17.586	397.882,78 €	77	97
2.	AGENCIJE	147	54.446	503.734,17 €	14.349	297.636,90 €	147	16.136	360.141,60 €	112	121
3.	INDIVIDUALCI	562	71.909	1.157.487,05 €	9.772	100.874,68 €	412	11.066	138.427,02 €	113	137
4.	PAUŠALCI	264	96.196	1.193.701,71 €	25.626	1.175.461,33 €	301	29.527	1.489.790,40 €	115	127
5.	OSTALE USLUGE	-	-	249.425,68 €	-	76.934,67 €	-	-	87.001,77 €	#DIV/0!	113
UKUPNO:		1208	312.057	5.969.915,31 €	72.560	2.061.258,64 €	1130	74.315	2.473.243,57 €	102	120

## 4.4. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

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

Poslovni rezultati ostvareni u prvom polugodištu 2023. godine prikazuju vidljiv rast ključnih tržišnih pokazatelja u navedenom razdoblju, unatoč makroekonomskim i političkim nestabilnostima na kontinentu koji se nastavljaju i u tekućoj godini. Poslovno-trgovački centar City Galleria nastavio je sa odgovornim poslovanjem, te kontinuiranim stabilnim rastom financijskih rezultata.

Kupnjom poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 objekta Trgovinskog centra Zadar, izvršenom u prosincu 2020. godine, Društvo je osiguralo dodatnih 142,13m<sup>2</sup> poslovnih prostora za zakup. U 2021. godini kupljena su dodatna tri poslovna

prostora u Fazi 1, te jedan poslovni prostor u travnju 2022. godine, odnosno trenutno raspolaže sa ukupno 289,96 m<sup>2</sup> u Fazi 1 objekta. Popunjenost centra na dan 30. lipnja 2023. godine iznosila je 99,51% svih kapaciteta, odnosno bilo je aktivno 36 ugovora o zakupu poslovnih prostora sa rasponom površina od 9,80 m<sup>2</sup> do 1.836 m<sup>2</sup>. Stopa popunjenosti poslovnih prostora u Fazi 1 za isti period iznosi 84,99%. Uzimajući u obzir ukupnu neto površinu poslovnih prostora u Fazi 1 i Fazi 2 objekta koja iznosi 9.754,68 m<sup>2</sup>, trenutna ukupna stopa popunjenosti iznosi 99,08%.

Poslovni prihodi ostvareni u prvom polugodištu 2023. godine kroz zakup poslovnih prostora, zajedničke troškove, korištenje zajedničkih dijelova centra, zakup oglasnih prostora, prihode garaže, te zakup poslovnih prostora u Fazi 1 Centra iznose 978.104,13 EUR. Ostali poslovni prihodi, a koji se odnose na odštete od osiguranja, u gledanom razdoblju iznose 5.973,27 EUR, čime ukupno ostvareni prihodi u prvih šest mjeseci 2023. godine iznose 984.077,40 EUR. Ukupni prihodi ostvareni u istom razdoblju prethodne godine iznosili su, preračunato prema fiksnom tečaju konverzije, 857.078,74 EUR, što predstavlja ostvareni rast od 14,82% u tekućoj godini.

Poslovno - trgovački centar City Galleria najveći dio prihoda ostvaruje kroz davanje u zakup poslovnih prostora. Prihod od zakupa poslovnih prostora u gledanom razdoblju 2023. godine ostvaren je u iznosu od 586.696,35 EUR, te je u odnosu na isti period 2022. godine zabilježen rast od 12,77%. Prihodi od zajedničkih troškova iznose 229.922,42 EUR i bilježe rast od 15,04%. Kategorija prihoda od korištenja zajedničkih dijelova centra iznosi 69.370,43 EUR, te u odnosu na rezultate ostvarene u istom razdoblju 2022. godine bilježi rast od 20,02%. Prihodi od zakupa oglasnih prostora iznose 2.682,95 EUR i također bilježe rast rezultata od 12,85% u odnosu na ostvareni prihod u prvom polugodištu 2022. godine. Posjećenost javne podzemne garaže centra u prvom polugodištu 2023. godine iznosila je 343.326 vozila, dok je u istom periodu protekle godine iznosila 318.206 vozila. Navedeni rezultat predstavlja ostvareni rast od 7,89% u izvještajnoj godini. Slijedom čega za izvještajno razdoblje prihod od garaže iznosi 75.347,62 EUR što predstavlja rast od 22,13% u odnosu na isti period protekle poslovne godine. Poslovni prihodi od zakupa poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 Centra u prvom polugodištu 2023. godine iznosili su 14.084,40 EUR što predstavlja značajan rast od 54,36% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine u kojoj su iznosili, preračunato prema fiksnom tečaju konverzije, 9.124,36 EUR.



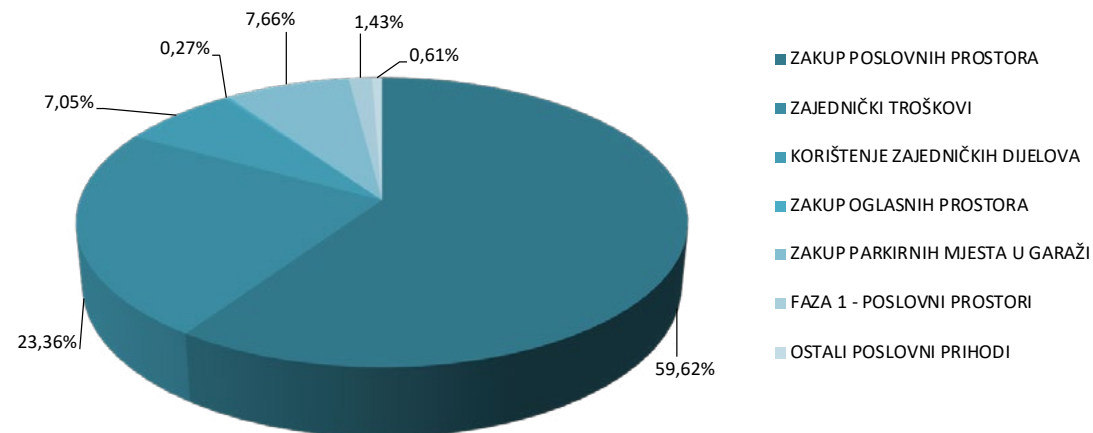
## Poslovni prihodi Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine i usporedba s istim razdobljem 2022. godine

OZNAKA	OPIS	BROJ AKTIVNIH UGOVORA	POVRŠINA m <sup>2</sup>	PRIHODI 01.-06./2023.	%	PRIHODI 01.-06./2022.	%	INDEKS 2023./2022.
1.	ZAKUP POSLOVNIH PROSTORA	36	9.464,72	€ 586.696,35	59,62%	€ 520.241,25	60,70%	113
2.	ZAJEDNIČKI TROŠKOVI	34	6.668,13	€ 229.922,42	23,36%	€ 199.854,71	23,32%	115
3.	KORIŠTENJE ZAJEDNIČKIH DIJELOVA	26	1.533,50	€ 69.370,43	7,05%	€ 57.800,03	6,74%	120
4.	ZAKUP OGLASNIH PROSTORA	8	130,98	€ 2.682,95	0,27%	€ 2.377,41	0,28%	113
5.	ZAKUP PARKIRNIH MJESTA U GARAŽI	410***	10.863,50	€ 75.347,62	7,66%	€ 61.694,79	7,20%	122
6.	FAZA 1 - POSLOVNI PROSTORI	5	289,96	€ 14.084,36	1,43%	€ 9.124,36	1,06%	154
PRIHODI:				€ 978.104,13	99,39%	€ 851.092,55	99,30%	115
7.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI			€ 5.973,27	0,61%	€ 5.986,19	0,70%	100
SVEUKUPNO PRIHODI				€ 984.077,40	100,00%	€ 857.078,74	100,00%	115

\* Ukupna neto iznajmljiva površina centra

\*\* Ukupna neto iznajmljiva površina za obračun ZT

\*\*\* Broj parkirnih mjesta u garaži



## 4.5. ILIRIJA TRAVEL

Ilirija Travel kao destinacijska menadžment kompanija, prethodno posebno teško pogođena pandemijom Covid-19, kao i cijela industrija evenata, MICE i insentiva, te je u prvom polugodištu prethodne godine ostvarila značajan oporavak potražnje i prometa, što je nastavljeno i u prvom polugodištu 2023. godine.

Razvoj novih usluga i sadržaja, kroz agenciju kojom Društvo stvara integriran i komplementaran turistički proizvod i nudi dodatne usluge, u predsezoni je zahvaljujući snaženju prodaje i dolazaka organiziranih grupa, uvećala i broj događanja, uključenih osoba kao i prihoda. Ukupni prihodi od 638.012,59 EUR, realizirani i kroz druge profitne centre Društva, uvećani su za 22,58% u odnosu na 520.490,63 EUR prihoda iz istog razdoblje prethodne godine.

Nakon lanjskih 124 događaja sa 11.867 osoba ovogodišnji broj događaja bio je sveden na 63 ali sa 13.169 osoba. Posebni programi, koncerti, insentiv, event, konferencije, kongresi, vjenčanja, izleti, rega-

te i slično, vraćaju se s tendencijom ka predpandemijskoj 2019. godini, dok sam izletnički program za sad zaostaje za prethodnom godinom. Izniman rast bilježi i multifunkcionalni objekt Arsenal u Zadru sa realiziranih 365.993,66 EUR prihoda nasuprot lani ostvarenih 244.925,99 EUR, što je rast od 49,43% u dijelu prihoda dok je dijelu broja osoba isti porastao za 50% odnosno na 8.647 sudionika. Nastavak rasta bilježi i baštinski hotel odnosno agroturistički kompleks koji je kroz period pandemije i traženje izoliranih oblika smještaja, kao i mogućnost organizacije događanja na otvorenom postao je tržišno puno prepoznatljiviji.

Nasuprot tome u ovom šestomjesečju izletnički programi odnosno dodatna vanpasijska potrošnja bilježila je stagnaciju. Povratak regata i drugih posebnih događanja značajno je oživjelo prostor restorana Marine Kornati nizom događanja. Nadolazeća glavna sezona prema najavama i stanju bookinga trebala bi uvećati i ponude dodatnih usluga, izleta i događanja koji za sad zaostaju.

Realizirana poslovna događanja u razdoblju od 01.01.-30.06. 2023. godini i usporedba sa istim razdobljem 2022. godine

	Broj događanja 2023.	Broj događanja 2022.	Broj osoba 2023.	Broj osoba 2022.	Ukupno PRIHOD 2023.	Ukupno PRIHOD 2022.
<b>TOTAL</b>	<b>63</b>	<b>124</b>	<b>13.169</b>	<b>11.867</b>	<b>638.012,59 EUR</b>	<b>520.490,63 EUR</b>

## 5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA NA RAZINI DRUŠTVA

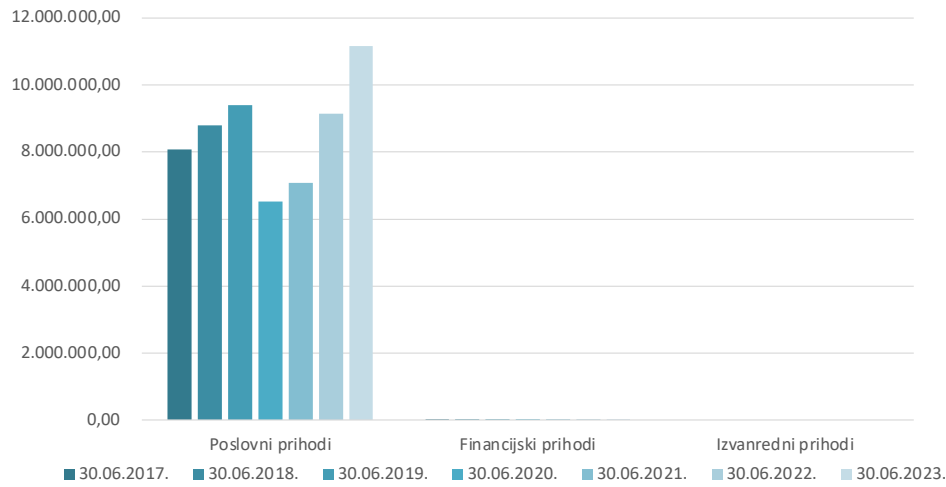
### 5.1. REZULTATI FINANCIJSKOG POSLOVANJA DRUŠTVA

Pregled financijskih rezultata poslovanja u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. godine i usporedba sa istim razdobljem od 2017. do 2022. godine

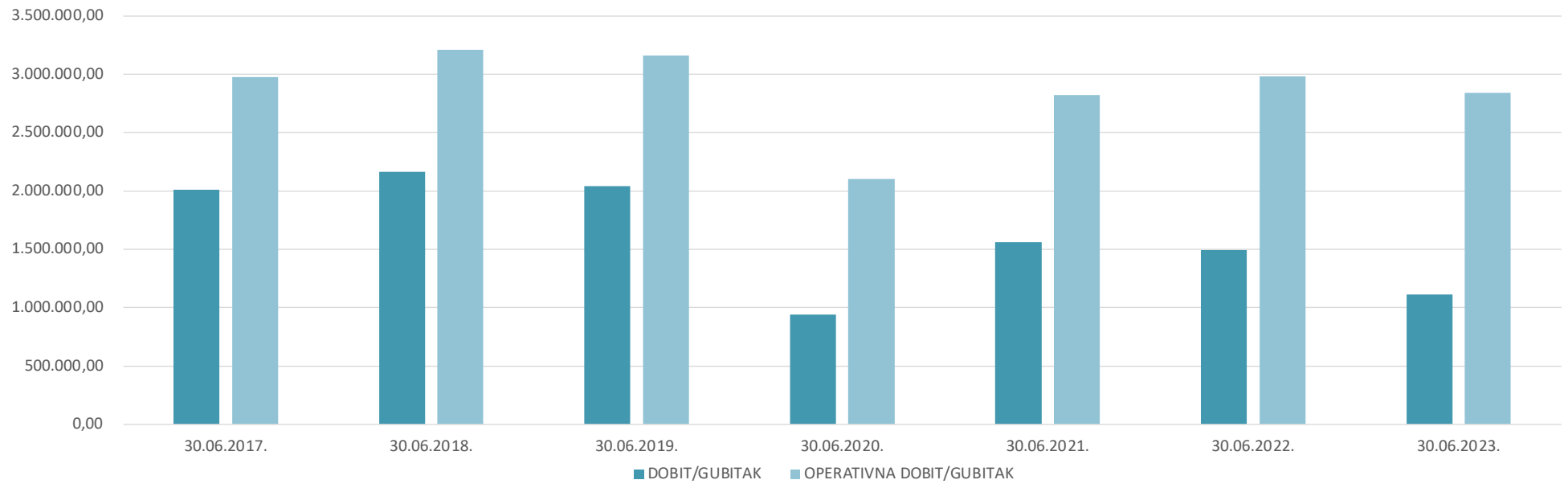
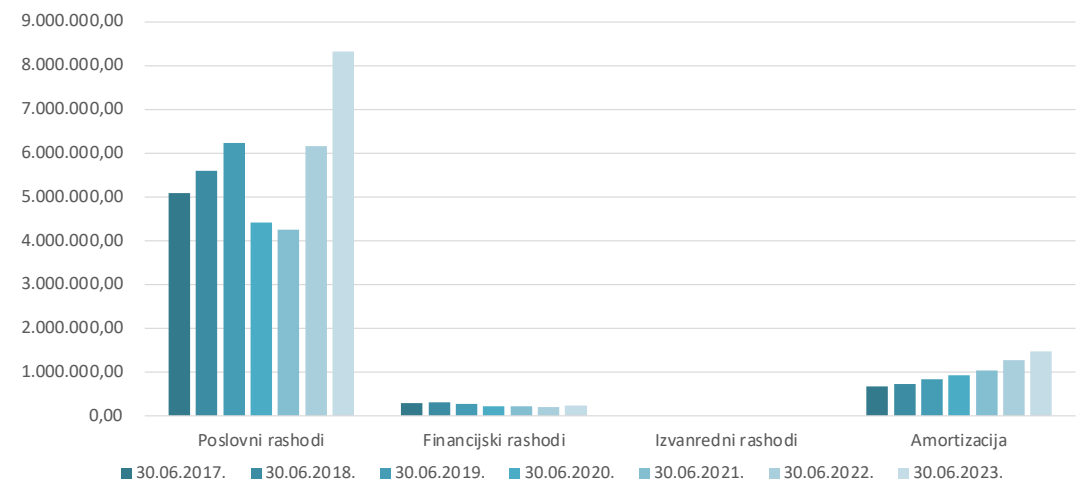
O p i s	30.06.2017.	30.06.2018.	30.06.2019.	30.06.2020.	30.06.2021.	30.06.2022.	30.06.2023.	Indeks 2023./2022.
Poslovni prihodi	8.074.259,10	8.807.350,31	9.401.292,09	6.516.978,68	7.077.234,71	9.136.644,70	11.158.471,57	122,13
Financijski prihodi	6.182,36	5.482,93	3.547,69	3.144,47	1.236,21	2.286,50	115,68	5,06
Izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>8.080.441,46</b>	<b>8.812.833,24</b>	<b>9.404.839,77</b>	<b>6.520.123,15</b>	<b>7.078.470,92</b>	<b>9.138.931,19</b>	<b>11.158.587,25</b>	<b>122,10</b>
Poslovni rashodi	5.099.347,06	5.596.806,24	6.239.738,16	4.414.140,33	4.254.867,96	6.153.827,30	8.316.604,93	135,15
Financijski rashodi	290.039,52	311.301,04	275.284,33	223.270,22	222.978,10	210.796,07	246.770,44	117,07
Izvanredni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Amortizacija	676.974,80	740.293,08	849.219,99	939.108,34	1.037.999,26	1.279.789,88	1.482.024,11	115,80
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>6.066.361,38</b>	<b>6.648.400,36</b>	<b>7.364.242,48</b>	<b>5.576.518,90</b>	<b>5.515.845,32</b>	<b>7.644.413,25</b>	<b>10.045.399,48</b>	<b>131,41</b>
<b>DOBIT/GUBITAK</b>	<b>2.014.080,08</b>	<b>2.164.432,88</b>	<b>2.040.597,30</b>	<b>943.604,25</b>	<b>1.562.625,60</b>	<b>1.494.517,94</b>	<b>1.113.187,77</b>	<b>74,48</b>
<b>OPERATIVNA DOBIT/GUBITAK</b>	<b>2.974.912,04</b>	<b>3.210.544,07</b>	<b>3.161.553,92</b>	<b>2.102.838,35</b>	<b>2.822.366,75</b>	<b>2.982.817,39</b>	<b>2.841.866,64</b>	<b>95,27</b>
<b>EBITDA</b>	<b>2.981.094,40</b>	<b>3.216.027,00</b>	<b>3.165.101,61</b>	<b>2.105.982,82</b>	<b>2.823.602,96</b>	<b>2.985.103,89</b>	<b>2.841.982,32</b>	<b>95,21</b>



PRIHODI 2017. - 2023. GODINE



RASHODI 2017. - 2023. GODINE



## 1.

Ukupni prihodi za prvo polugodište 2023. godine iznose 11.158.587,25 EUR i ostvarili su rast od 22,10% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad su iznosili 9.138.931,19 EUR, a rezultat su rasta poslovnih prihoda. Poslovni prihodi iznose 11.158.471,57 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su ostvareni u iznosu od 9.136.644,70 EUR, veći su za 22,13% s naslova rasta prihoda od prodaje uslijed znatnog povećanja poslovnih aktivnosti Društva na razini svih njegovih sektora što je rezultiralo i dvoznamenkastim rastom prihoda po sektorima od čega su prihodi sektora hotelijerstva rasli za 56%, kampinga za 19%, Ilirije Travel za 18%, real-estatea za 15% i nautike za 13%.

Prihodi od prodaje iznose 11.118.884,88 EUR i veći su 22,09% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kada su iznosili 9.106.876,61 EUR, što je rezultat rasta prihoda od prodaje na stranom tržištu za 53% i domaćem tržištu za 19%. Prihodi od prodaje predstavljaju 99,65% poslovnih i ukupnih prihoda.

## 2.

Ukupni rashodi iznose 10.045.399,48 EUR i u usporedbi s istim razdobljem 2022. godine, kad su iznosili 7.644.413,25 EUR, veći su za 31,41% kao posljedica rasta poslovnih rashoda za 35,15%, financijskih rashoda za 17,07% i rasta amortizacije za 15,80%.

Poslovni rashodi u izvještajnom razdoblju iznose 8.316.604,93 EUR i veći su za 2.162.777,63 EUR u usporedbi s prvim polugodištem prethodne poslovne godine, kad su iznosili 6.153.827,30 EUR, posljedica su rasta troška plaća za 34%, ostalih naknada zaposlenja za 46% iz stavke ostalih troškova, troška vanjskih usluga za 28% i troškova sirovina, materijala i energije za 20%.

## 3.

Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti Društva iznosi 2.841.866,64 EUR i manja je za 4,73% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad je iznosila 2.982.817,39 EUR.

Dobit prije poreza za izvještajno razdoblje iznosi 1.113.187,77 EUR i manja je 25,52% odnosno za 381.330,17 EUR u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine kad je iznosila 1.494.517,94 EUR.

EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 2.841.982,32 EUR i manja je za 4,79% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kad je ista iznosila 2.985.103,89 EUR.

EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 1.359.958,21 EUR i manja je za 20,25% odnosno za 345.355,80 EUR u odnosu na isto

razdoblje 2022. godine kad je iznosila 1.705.314,01 EUR.

Društvo je u prvih šest mjeseci poslovne godine ostvarilo adekvatnu profitabilnost poslovanja iskazanu kroz operativnu dobit, dobit prije poreza, EBITDA-u i EBIT, uslijed povećanja obujma poslovnih aktivnosti i usporavanja stope rasta rashoda odnosno optimalizacije troškova poslovanja, iako manju nego u usporedbi s istim razdobljem 2022. godine. Unatoč rastu prihoda dvoznamenkastim stopama, kako na razni svakog pojedinog sektora tako i kumulativno na razini Društva za 22%, ali uslijed rasta rashoda poslovanja za 31%, dakle po većoj stopi od stope rasta prihoda, što se u konačnici odrazilo za rezultate Društva u dijelu ostvarene profitabilnosti. Rashodi su rasli za 2.400.986,23 EUR u odnosu za isto razdoblje prethodne godine generirani rastom poslovnih rashoda po stopi od 35% od čega je najveći dio posljedica rasta troška plaća uslijed povećanja broja zaposlenika i poboljšanja njihovih materijalnih primanja te snažnog rasta troškova s naslova ostalih naknada zaposlenja. Također, značajno su rasli i svi ostali troškovi poslovanja posebno trošak sirovina i materijala (hrana i piće), troškovi energije (plin), troškovi marketinga i promocije, troškovi održavanja, te komunalne i ostale usluge, što je uz rast amortizacije, rast financijskih rashoda i uz i dalje prisutne inflacijske pritiske imalo za posljedicu ostvarenje nešto niže profitabilnosti u prvom polugodištu poslovne godine.

**Financijski izvještaj Društva na dan 30.06.2023. godine  
i usporedba s istim razdobljem 2022. i 2021. godine**

PRIHODI	2021.	2022.	INDEKS 2022./2021.	2023.	INDEKS 2023./2022.
Prihodi na domaćem tržištu	6.012.372,65	8.244.471,45	137	9.801.997,34	119
Prihodi na stranom tržištu	403.390,86	862.405,16	214	1.316.887,54	153
Ostali prihodi	661.471,21	29.768,09	5	39.586,69	133
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>7.077.234,71</b>	<b>9.136.644,70</b>	<b>129</b>	<b>11.158.471,57</b>	<b>122</b>
FINANCIJSKI PRIHODI	1.236,21	2.286,50	185	115,68	5
IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>7.078.470,92</b>	<b>9.138.931,19</b>	<b>129</b>	<b>11.158.587,25</b>	<b>122</b>
RASHODI					
Troškovi sirovina, materijala i energije	659.651,66	1.349.345,75	205	1.625.130,52	120
Troškovi vanjskih usluga	904.306,16	1.282.492,55	142	1.638.609,31	128
Bruto plaće	1.971.244,76	2.633.686,07	134	3.537.929,53	134
Ostali troškovi	719.665,38	888.302,94	123	1.514.935,57	171
<b>UKUPNO TROŠKOVI</b>	<b>4.254.867,96</b>	<b>6.153.827,30</b>	<b>145</b>	<b>8.316.604,93</b>	<b>135</b>
AMORTIZACIJA	1.037.999,26	1.279.789,88	123	1.482.024,11	116
FINANCIJSKI RASHODI	222.978,10	210.796,07	95	246.770,44	117
IZVANREDNI RASHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>5.515.845,32</b>	<b>7.644.413,25</b>	<b>139</b>	<b>10.045.399,48</b>	<b>131</b>
<b>DOBIT/GUBITAK</b>	<b>1.562.625,60</b>	<b>1.494.517,94</b>	<b>96</b>	<b>1.113.187,77</b>	<b>74</b>
<b>OPERATIVNA DOBIT / GUBITAK</b>	<b>2.822.366,75</b>	<b>2.982.817,39</b>	<b>106</b>	<b>2.841.866,64</b>	<b>95</b>
<b>EBITDA</b>	<b>2.823.602,96</b>	<b>2.985.103,89</b>	<b>106</b>	<b>2.841.982,32</b>	<b>95</b>

## PRIHODI PO DJELATNOSTIMA

**Sektor hotelijerstva** u prvih šest mjeseci poslovne godine ostvario je 2.378.330,78 EUR prihoda što je rast od 56% u odnosu na prvo polugodište prethodne godine, kad su prihodi iznosili 1.527.789,63 EUR, a rezultat su znatnog povećanja poslovnih aktivnosti u predsezoni koja je u značajnijem obujmu izostala prethodne godine, a posebno jačanja prodajnih aktivnosti na stranom tržištu uz nastavljen rast prodaje i na domaćem tržištu.

**Sektor nautike** ostvario je prihode u iznosu od 4.624.783,43 EUR koji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći za 13%, kad su iznosili 4.084.228,22 EUR, a rezultat su rast prihoda na razini svih njegovih segmenata odnosno u dijelu smještaja plovila (Marini Kornati), ugostiteljstvu i nautičkom sajmu.

**Sektor kampinga** realizirao je prihode u iznosu od 2.654.707,75 EUR koji su u usporedbi sa prihodima u šest mjeseci 2022. godine, ostvarenim u iznosu od 2.227.236,52 EUR, veći za 19,19% mahom generirani rastom prihoda u dijelu smještaja tj. kampa "Park Soline" za 20% i rastom prihoda od ugostiteljstva za 9%.

**Real-estate sektor** odnosno Poslovno-trgovački centar City Galleria sa 984.077,40 EUR prihoda ostvario je rast za 15% realiziran kroz rast svih njegovih ključnih prihodovnih stavki.

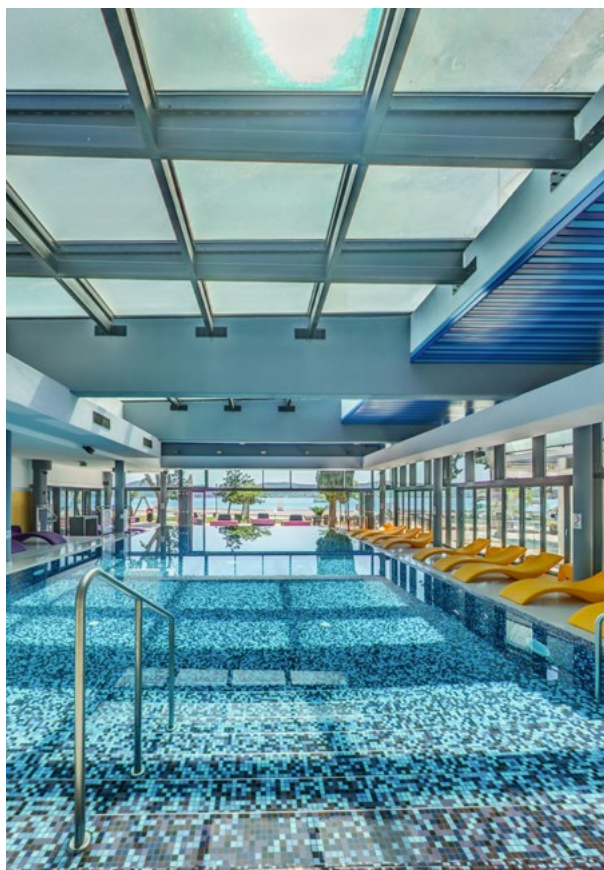
**Destinacijska menadžment kompanija** i ostali profitni centri realizirali su prihode u iznosu od 516.572,21 EUR

što predstavlja rast od 17%, a rezultat su rasta poslovnih aktivnosti kroz organizaciju događaja više vrijednosti s većim brojem sudionika.

**SVEUKUPNO:** Poslovni prihodi po djelatnostima iznose 11.158.471,57 EUR i ostvarili su rast od 22% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine



## 5.2. FINACIJSKO STANJE DRUŠTVA



### TEMELJNI FINACIJSKI POKAZATELJI O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA NA DAN 30.06.2023. GODINE

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

1.

Vrijednost imovine Društva na dan 30.06.2023. godine iznosi 72.499.450,20 EUR i veća je za 3.356.605,17 EUR odnosno za 4,85% u usporedbi sa istim razdobljem 2022. godinu kad je iznosila 69.142.845,03 EUR.

Vrijednost imovine Društva od 2013. godine, kada je iznosila 39.828.164,36 EUR, porasla je za 32.671.285,84 EUR odnosno za 82,03%.

2.

Ukupne obveze iznose 21.556.488,62 EUR i veće su za 1.923.130,14 EUR odnosno za 9,80% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad su iznosile 19.633.358,48 EUR.

Ukupne obvezne Društva zaključno sa danom 30.06.2023. godine veće su za 2.467.215,92 EUR odnosno za 12,92% u odnosu na ukupne obveze na dan 30.06.2013. godine kad su iznosile 19.089.272,70 EUR.

3.

Kapital i rezerve Društva na dan 30.06.2023. godine iznose 50.942.961,58 EUR i veći su za 1.433.475,02 EUR odnosno za 2,90% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad su iznosili 49.509.486,56 EUR. Uspoređujući kapital i rezerve na dan 30.06.2023. godine isti su porasli za 30.204.069,92 EUR odnosno za 145,64% u usporedbi s istim razdobljem u 2013. godine kad su iznosili 20.738.891,66 EUR.

4.

Neto dug na dan 30.06.2023. godine iznosi 6.034.040,81 EUR i u usporedbi s istim periodom prethodne godine, kad je iznosio 6.841.392,39 EUR, manji je za 807.351,58 EUR ili za 11,80%.

Neto dug u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, kad je iznosio 15.014.279,89 EUR, manji je za 8.980.239,08 EUR ili 59,81%.

## 5.

Ukupni prihodi iznose 11.158.587,25 EUR i veći su za 2.019.656,06 EUR odnosno za 22,10% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad su iznosili 9.138.931,19 EUR.

Ukupni prihodi Društva u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, kad su iznosili 6.456.758,76 EUR, porasli su za 4.701.828,49 EUR odnosno za 72,82%.

## 6.

Operativna dobit ostvarena je u iznosu od 2.841.866,64 EUR i manja je za 140.950,75 EUR odnosno za 4,73% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, kad je iznosila 2.982.817,39 EUR.

Uspoređujući operativnu dobit ostvarenu u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na isto razdoblje 2013. godine, realiziranu u iznosu od 2.091.340,92 EUR, ostvaren je rast od 35,89%.

## 7.

EBITDA je ostvarena u iznosu od 2.841.982,32 EUR i manja je za 4,79% ili 143.121,57 EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kad je iznosila 2.985.103,89 EUR.

Realizirana EBITDA u izvještajnom razdoblju veća je za 829.382,80 EUR ili za 41,21% u odnosu na prvo polugodište 2013. godine kad je ostvarena u iznosu od 2.012.599,52 EUR.

## 8.

Dobit Društva za izvještajno razdoblje iznosi 1.113.187,77 EUR i manja je za 381.330,13 EUR odnosno za 25,52% u odnosu na prvo polugodište 2022. godine kad je iznosila 1.494.517,90 eura.

Dobit realizirana u prvom polugodištu 2023. godini u odnosu na dobit ostvarenu u istom razdoblju 2013. godine, koja je iznosila 1.264.180,61 EUR, manja je za 150.992,84 EUR odnosno za 11,94%.

## 9.

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

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

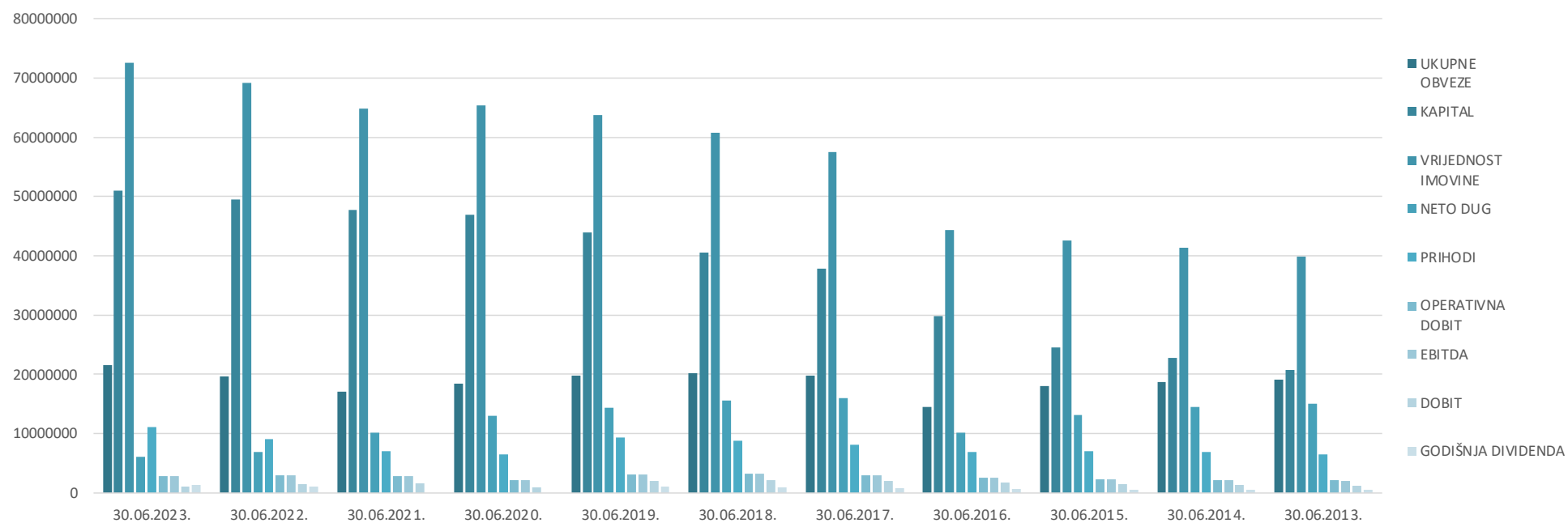
U razdoblju od 2013. do zaključno 30.06.2023. godine dioničarima je isplaćeno ukupno 7.460.154,11 EUR za dividendu.

**KUMULATIVNI USPOREDNI PREGLED**

temeljnih rezultata poslovanja i pokazatelja o stanju imovine, kapitala i obveza Društva na dan 30.06.2023. godine  
i za isto razdoblje od 2013.-2022. godine

GODINA	UKUPNE OBVEZE	KAPITAL	VRIJEDNOST IMOVINE	NETO DUG	PRIHODI	OPERATIVNA DOBIT	EBITDA	DOBIT	GODIŠNJA DIVIDENDA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.06.2023.	21.556.488,62	50.942.961,58	72.499.450,20	6.034.040,81	11.158.587,25	2.841.866,64	2.841.982,32	1.113.187,77	1.323.708,10
30.06.2022.	19.633.358,48	49.509.486,56	69.142.845,03	6.841.392,39	9.138.931,19	2.982.817,39	2.985.103,89	1.494.517,90	1.117.498,51
30.06.2021.	17.022.536,63	47.759.787,66	64.782.324,29	10.221.412,05	7.078.470,92	2.822.366,75	2.823.602,96	1.562.625,60	0,00
30.06.2020.	18.371.299,80	46.964.358,70	65.335.658,50	12.988.319,72	6.520.123,15	2.102.838,35	2.105.982,82	943.604,25	0,00
30.06.2019.	19.736.575,94	43.963.425,76	63.700.001,70	14.310.527,22	9.404.839,77	3.161.553,92	3.165.101,61	2.040.597,30	1.117.255,56
30.06.2018.	20.233.788,60	40.519.183,14	60.752.971,75	15.600.272,94	8.812.833,24	3.210.544,07	3.216.027,00	2.164.432,88	958.423,25
30.06.2017.	19.727.357,58	37.805.090,49	57.532.448,07	16.008.428,21	8.080.441,46	2.974.912,04	2.981.094,40	2.014.080,08	798.532,09
30.06.2016.	14.527.114,47	29.874.575,41	44.401.689,89	10.117.164,04	6.925.325,05	2.609.374,53	2.617.246,01	1.811.794,88	655.272,15
30.06.2015.	17.994.883,43	24.583.191,55	42.578.074,97	13.104.196,12	7.026.833,78	2.271.495,69	2.277.915,22	1.473.771,46	496.488,15
30.06.2014.	18.656.991,03	22.747.693,61	41.404.684,63	14.434.505,64	6.900.337,73	2.159.009,89	2.146.267,31	1.340.335,42	496.488,15
30.06.2013.	19.089.272,70	20.738.891,66	39.828.164,36	15.014.279,89	6.456.758,76	2.091.340,92	2.012.599,52	1.264.180,61	496.488,15

Grafički prikaz temeljnih rezultata poslovanja i pokazatelja o stanju imovine, kapitala i obaveza Društva na dan 30.06.2023. i za isto razdoblje od 2013.-2022. godine





**Izveštaj o financijskom položaju Društva  
na dan 30.06.2023. godine i usporedba sa 30.06.2022. i 31.12.2022. godine**

		30.06.2023.	30.06.2022.	Indeks 30.06.2023./ 30.06.2022.	31.12.2022.	Indeks 30.06.2023./ 31.12.2022.
		NEREVIDIRANO	NEREVIDIRANO		REVIDIRANO	
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	59.608.554,46	58.631.766,09	101,67	58.440.502,29	102,00
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	12.890.895,74	10.511.078,95	122,64	11.674.389,90	110,42
<b>A+B</b>	<b>UKUPNO IMOVINA</b>	<b>72.499.450,20</b>	<b>69.142.845,03</b>	<b>104,85</b>	<b>70.114.892,19</b>	<b>103,40</b>
C	KRATKOROČNE OBVEZE	7.203.747,38	4.858.078,34	148,28	5.523.030,42	130,43
D	DUGOROČNE OBVEZE	14.352.741,24	14.775.280,14	97,14	13.525.545,65	106,12
E	UKUPNO OBVEZE	21.556.488,62	19.633.358,48	109,80	19.048.576,07	113,17
F	UKUPNO DIONIČKI KAPITAL I REZERVE	50.942.961,58	49.509.486,56	102,90	51.066.316,12	99,76
<b>E+F</b>	<b>UKUPNO KAPITAL I OBVEZE</b>	<b>72.499.450,20</b>	<b>69.142.845,03</b>	<b>104,85</b>	<b>70.114.892,19</b>	<b>103,40</b>

## OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI

Operativni troškovi poslovanja za prvo polugodište 2023. godine iznose 8.316.604,93 EUR i veći su za 35,15% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su iznosili 6.153.827,30 EUR, što je posljedica rasta troškova poslovanja s naslova rasta troška plaća i ostalih naknada zaposlenja, troškova sirovina i materijala (hrana i piće), energije, troška vanjskih usluga i ostali troškovi iz poslovanja. U apsolutnim iznosima najviše su rastu troškova pridonijeli troškovi plaća i ostalih naknada zaposlenja koji su u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine rasli za 46,35%. Rast troškova plaća i ostalih troškova u svezi zaposlenja rezultat je odluke Društva o poboljšanju materijalnih prava zaposlenika i istovremenog povećanja njihova broja s ciljem osiguranja nesmetanog odvijanja poslovnog procesa i dostignute kvalitete usluge uslijed izrazitog nedostatka kvalificirane radne snage u ugostiteljstvu i turizmu.

## FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 246.770,44 EUR i veći su za 17,07% u odnosu na prvo polugodište 2022. godine kada su iznosili 210.796,07 EUR.

## LIKVIDNOST

U izvještajnom razdoblju Društvo je u cijelosti i uredno održavalo tekuću likvidnost te na vrijeme i u rokovima izvršavalo svoje obveze prema dobavljačima, banci, državi, zaposlenicima itd. Društvo je osiguralo dovoljan iznos likvidnih sredstava za podmirenje obveza uzimajući u obzir otežane okolnosti poslovanja uslijed narušenog makroekonomskog okruženja i snažnih inflacijskih pritisaka.

Društvo je s poslovnom bankom Erste&Steiermarkische Bank d.d. u mjesecu lipnju 2022. godine potpisalo Ugovor o kratkoročnom limitu u iznosu 2.000.000,00 EUR-a kojim je za cijelu 2022. godinu i prvu polovinu 2023. godine osiguran kratkoročan kreditni limit u svrhu očuvanja tekuće likvidnosti.

## NAPLATE TEKUĆIH I BUDUĆIH PRIHODA

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

## 6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA

### 6.1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI

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

Društvo je otpustilo 4135 vlastitih dionica koje čine 0,17% udjela u njegovu temeljnom kapitalu. Vlastite dionice su otpuštene temeljem Ugovora o prijenosu dionica sklopljenog s radnicima Društva u skladu sa odlukom Uprave o dodjeli vlastitih (trezorskih) dionica radnicima Društva bez naknade, kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate. Prije otpuštanja Društvo je imalo 10881 vlastitih dionica, što predstavlja 0,45% u njegovu temeljnom kapitalu, a nakon otpuštanja Društvo ima ukupno 6746 vlastitih dionica što predstavlja 0,28% udjela u temeljnom kapitalu.

Glavna skupština, održana dana 21. travnja 2023. godine, primila je na znanje Godišnje izvješće za 2022. godinu zajedno sa Izvješćem revizora Društva za 2022. godinu, Izvješće Nadzornog odbora

o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2022. godini i Izvješće Uprave o stjecanju vlastitih dionica. Glavna skupština donijela je Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva za poslovnu 2022. godinu, Odluku o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2022. godinu te Odluku o imenovanju revizora Društva za 2023. godinu temeljem koje se za obavljanje poslova revizije za 2023. godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 717995390000.

Također, donesena je Odluka o usklađivanju temeljnog kapitala Društva povećanjem temeljnog kapitala iz sredstava Društva i izmjenama Statuta Društva u svrhu usklađenja temeljnog kapitala sa Zakonom o trgovačkim društvima te radi zaokruživanja iznosa kapitala na cijeli broj na osnovu utvrđenih i revidiranih Godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu. Slijedog naprijed navedenog, temeljni kapital se povećava s iznosa od 30.412.964,36 eura za iznos od 7.035,64 eura na iznos od 30.420.000,00 eura. Temeljni kapital je povećan iz sredstava Društva pretvorbom ostalih rezervi u iznosu od 7.035,64 eura u temeljni kapital Društva bez izdavanja novih dionica razmjernim povećanjem udjela svih izdanih dionica u temeljnom kapitalu Društva.

Na Glavnoj skupštini donesena je i Odluka o izmjeni odluke o primicima članova Nadzornog odbora temeljem koje svaki član Nadzornog odbora ima pravo na fiksni mjesečni primitak za svoj rad u Nadzornom odboru Društva u neto iznosu od 1.350,00 eura. Također, donesena je i Odluka o upotrebi dobiti Društva za poslovnu 2022. godinu sukladno kojoj se ostvarena neto dobit u poslovnoj 2022. godini (nakon poreza) u iznosu od 3.117.753,76 eura, raspoređuje na slijedeći način:

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



## 6.2. PRAVNA PITANJA

• Nekretnina „Tenis centra Ilirija“ u Biogradu na Moru, oznake kat. čest. 3232 k.o. Biograd na Moru, površine 48705 m<sup>2</sup> dodijeljena je 1988.g. od strane Skupštine općine Biograd na Moru predniku Društva u svrhu izgradnje kompleksa teniskih igrališta. Ilirija je na tom zemljištu do 1990.g. izgradila 20 teniskih igrališta, sa svlačionicama, ugostiteljskim, objektom, pratećim cestama, parkirališnim prostorom i kompletnom infrastrukturom te je zemljište zajedno sa pratećim objektima procijenjeno i uneseno u temeljni kapital društva u postupku pretvorbe. Temeljem zakonite pretvorbe Društva i Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima, Društvo je na navedenoj nekretnini bilo upisano kao jedini vlasnik i zakoniti posjednik do 2006.g., kada se u postupku preoblikovanja zemljišne knjige za k.o. Biograd na Moru 2006.g., mijenja upis u zemljišnoj knjizi i oduzima suvlasnički udio od 1/2 dijela Iliriji d.d., te po prvi puta upisuje kao suvlasnika za isti udio Grad Biograd na Moru. Ilirija d.d. je stoga pokrenula parnični postupak radi utvrđenja prava vlasništva te je Presudom trgovačkog suda u Zadru iz 2012.g. koja je pravomoćno potvrđena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske iz 2016.g., Ilirija utvrđena vlasnikom za cijelo nekretnine Tenis centra Ilirija. Rješenjem Vrhovnog suda Republike Hrvatske, povodom revizije Grada Biograd na Moru, s kojim smo upoznati dana 18. siječnja 2022.g., ukinute su prvostupanjska i drugostupanjska presuda te je predmet vraćen na ponovno suđenje, u kojem postupku je bilo potrebno utvrditi da

li su na predmetnoj nekretnini izgrađeni sadržaji odnosno izvedeni „znatniji radovi“. Trgovački sud u Zadru je u ponovljenom parničnom postupku dana 24. svibnja 2023.g. donio prvostupanjsku presudu u korist Ilirije d.d., kojom je Društvo utvrđeno vlasnikom nekretnina Tenis centra Ilirija za cijelo.

• Odlukom Ustavnog suda Republike Hrvatske broj: U-III-4392/16 od dana 5. srpnja 2017. godine usvojena je Ustavna tužba Društva te je ukinuta presuda Vrhovnog suda Republike Hrvatske kojom je odbijena revizija Ilirije d.d. u predmetu naknade štete protiv Grada Biograda na Moru, radi prenamjene nekretnine „Primorje“ iz građevinskog područja u tzv. „područje krajobraznih obilježja“, te je predmet vraćen Vrhovnom sudu Republike Hrvatske na ponovno odlučivanje. U ponovljenom postupku Vrhovni sud Republike Hrvatske je presudom broj: Rev-x 688/2017 od dana 27. travnja 2022.g. odbio reviziju Ilirije d.d. kao neosnovanu. Društvo je protiv navedene presude Vrhovnog suda Republike Hrvatske u zakonskom roku podnijelo ustavnu tužbu Ustavnom sudu Republike Hrvatske.

• Presudom Županijskog suda u Zadru, broj: 6 GŽ751/16-2 od dana 13. lipnja 2017. godine, preinačena je, presuda Općinskog suda u Zadru, Stalna služba u Biogradu na Moru, iz siječnja 2016. godine, i odbijen kao neosnovan tužbeni zahtjev Grada Biograda na Moru kojim Grad Biograd na Moru traži da se Ugovor o zakupu šumskog

zemljišta sklopljen između Ilirije d.d. i Hrvatskih šuma d.o.o. Zagreb, Uprava šuma podružnica Split, proglasi ništavnim. Time je spor pravomoćno okončan u korist Ilirije d.d., a s obzirom da se radi o turističkom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije, Ilirija d.d. je za Kamp „Park Soline“ u već prethodno zakonskom roku podnijela Vladi Republike Hrvatske putem Ministarstva turizma Republike Hrvatske, zahtjev za dobivanje koncesije na suvlasničkom dijelu Republike Hrvatske za korištenje kampa „Park Soline“ na 50 godina. U međuvremenu je, u mjesecu svibnju 2020. godine, stupio na snagu novi Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu čime je prestao važiti Zakon o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije. Novim Zakonom o neprocijenjenom građevinskom zemljištu predviđeno je kako su građevine i zemljište u Kampu koji su procijenjeni u vrijednost društvenog kapitala, vlasništvo trgovačkog društva, dok je zemljište u kampu koje nije procijenjeno u vrijednost društvenog kapitala, vlasništvo Republike Hrvatske. Ilirija d.d. je dana 05. ožujka 2021.g., u zakonskom roku podnijela nadležnom Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine 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.

- 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 dozvolama izgradilo Hotelsku lučicu Ilirija – Kornati (1977.-1979.g.) i otvoreni plivački bazen sa plažnim objektima (1988.g.), koja ulaganja su u postupku pretvorbe, procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala Ilirije d.d. Navedeno trajno pravo korištenja pomorskog dobra zamijenjeno je 1998.g., s vremenski ograničenom koncesijom, te su sukladno Odlukama Zadarske županije o dodjeli koncesije na pomorskom dobru zaključeni Ugovor o koncesije pomorskog dobra u svrhu gospodarskog korištenja luke posebne namjene - luke nautičkog turizma na rok od 12 godina (do 2011.g.) i Ugovor o koncesiji pomor-

skog dobra u svrhu gospodarskog korištenja otvorenog plivačkog bazena na rok od 10 godina (do 2008.g.) Ilirija d.d. je prije isteka roka trajanja koncesije luke nautičkog turizma – hotelske luke Ilirija-Kornati i otvorenog plivačkog bazena s plažnim objektom, podnijela 2011.g. i 2015.g. za hotelsku luku Ilirija – Kornati a 2008.g. za otvoreni plivački bazen s plažnim objektom, zahtjeve za produženje roka trajanja koncesije za 20 godina odnosno na ukupno 30 godina (kako je to opisano u poglavlju 2.3. Rizici i upravljanje rizicima). O navedenim zahtjevima nadležno tijelo nije do danas odlučilo. Do donošenja odluke o zahtjevima za produženju roka trajanja koncesije, Ilirija d.d. uredno podmiruje u korist proračuna Republike Hrvatske naknade za korištenje pomorskog dobra.

- Nekretnina Dražice – Mini golf je prilikom pretvorbe procijenjena u vrijednost društvenog kapitala u dijelu površine 9752 m<sup>2</sup>, koji dio Ilirija d.d. neometano koristi za potrebe parkirališta i zabavno-animacijskog centra te shodno tome drži u posjedu, dok je za ostatak zemljišta od cca 46000 m<sup>2</sup> podnijet zahtjev za koncesiju. U tijeku je spor Ilirija d.d. c/a Grad Biograd na Moru pred Trgovačkim sudom u Zadru oko prava vlasništva. U postupak se uključila Republika Hrvatska. Prvostupanjska presuda u ovom predmetu nije donesena.

- U postupku obnove zemljišnih knjiga za k.o. Biograd na Moru, Ilirija d.d. je uknjižena kao vlasnik za cijelo

nekretnina površine 1416 m<sup>2</sup>, koje u naravi predstavljaju zemljište oko hotela Ilirija i Adriatik u Biogradu na Moru, s obzirom da su iste čestice zemlje unesene i procijenjene u temeljni kapital Ilirije d.d. u postupku pretvorbe i privatizacije Društva. Općinski sud u Zadru je u ispravnom postupku odbio prigovore Grada Biograda na Moru na uknjižbu prava vlasništva Ilirije d.d. Nakon što su odbijeni kao neosnovani prigovori Grada Biograd na Moru za upis prava vlasništva na nekretninama koje u naravi predstavljaju zemljište oko hotela Ilirija i Adriatik, Grad Biograd na Moru je kod Trgovačkog suda u Zadru podnio tužbu protiv Ilirije d.d. radi ispravka i uknjižbe kojom je tražio da se utvrdi vlasnikom navedenih nekretnina ukupne površine 1416 m<sup>2</sup>. Prvostupanjskom presudom Trgovačkog suda u Zadru odbijen je tužbeni zahtjev Grada Biograda na Moru a navedena presuda je potvrđena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske od dana 16. svibnja 2022. te je upis prava vlasništva Ilirije d.d. na navedenim nekretninama za cijelo, ostao neizmijenjen.

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



## 6.3. INVESTICIJE U 2023.

U prvom polugodištu godine zabilježen je rast investicijskih ulaganja, ostvarenih u iznosu od 2.791.759,80 EUR što je znatno više u odnosu na isti period 2022. godine kad su investicijska ulaganja iznosila 1.245.364,12 EUR. Izvršena investicijska ulaganja odnosila su na ključne turističke sektore Društva odnosno hotelijerstvo, kamping, nautiku i Iliriju Travel, od kojih je dio započet već u četvrtom kvartalu prethodne poslovne godine, u svrhu očuvanje konkurentnosti, daljnjeg ulaganja u unaprjeđenje kvalitete i standarda usluge te u promijenu strukture po segmentima davanja usluge.

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



## 6.4. NEOPERATIVNA IMOVINA

Dodatan utjecaj na vrijednost dionice Društva ima neoperativna imovina koja je u njegovu vlasništvu, a koja nije iskorištena za obavljanje osnovne aktivnosti Društva, niti Društvo ostvaruje ekonomsku korist od predmetne imovine. Najvažnija neoperativna imovina u vlasništvu Društva se odnosi na neiskorištena zemljišta (ukupna površina 9 hektara) na izuzetno atraktivnim lokacijama:

**Zemljište, Sv. Filip i Jakov:** Društvo je vlasnik približno 2,5 hektara građevinskog zemljišta u Sv. Filip i Jakovu, od čega je samo manji dio iskorišten (Villa Donat), dok je približno 20.000 m<sup>2</sup> zemljišta neiskorišteno. Sukladno idejnom projektu, na neizgrađenom dijelu zemljišta Društvo planira izgradnju 8 samostojećih vila s apartmanima, te proširenje postojećih smještajnih i pratećih sadržaja. Za planirani zahvat je Općina Sv. Filip i Jakov donijela Detaljni plan uređenja zone ugostiteljsko-turističke namjene (TI-hotel) i mješovite namjene.

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

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

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

---

## 6.5. OSTALO

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

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

### PRIPAJANJA I SPAJANJA

Nije bilo pripajanja i spajanja.

## 7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2023. GODINI

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

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

Društvo polazi od činjenice da je hrvatski turizam u 2022. godini zabilježio snažan oporavak mahom generiran aktivnostima u glavnoj sezoni i posezoni, a u konačnici se približivši fizičkim rezultatima poslovanja (dolascima i noćenjima) iz 2019. godine i ostvarenim značajnim rastom financijskog prometa. Također, Društvo je mišljenja da na ključnim europskim emitivnim tržištima hrvatskog turizma osim snažne želje za putovanjima i dalje postoji dovoljna kupovna moć da generira potražnju posebno u glavnoj sezoni minimalno na razini potražnje iz 2022. godine.

Temeljne odrednice Poslovnog plana za 2023. godinu imaju za cilj:

- dugoročnu gospodarsku opstojnost i sigurnost Društva,
- očuvanje stabilnog financijskog položaja Društva,
- očuvanje dugotrajne imovine i kapitala Društva, i
- očuvanje poslovne aktivnosti i djelatnosti Društva

Uz naprijed navedene odrednice i preduvjete držimo da je realno moguće da Društvo ostvari u 2023. godini sljedeće poslovne ciljeve iskazane kroz sljedeće rezultate poslovanja:

a) rast potražnje iskazan kroz rast svih ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja na razini svih sektora Društva,

b) ostvarenje značajnog rasta poslovnih prihoda na razini svih sektora i profitnih centara odnosno sveukupno na razini cijelog Društva,

c) ostvarenje EBITDA-e odnosno njenog udjela u prihodima u granicama standarda turističke industrije, i

d) rast ostalih pokazatelja profitabilnosti (dobit, EBIT).

Također, Društvo posebno ističe da je svjesno postojanja objektivnih i stvarnih ograničavajućih okolnosti i izazova koje bi u određenoj mjeri mogle utjecati na realizaciju poslovnih očekivanja za 2023. godinu, a koje uključuju postojeću globalnu geopolitičku nestabilnost kao izravnu posljedicu ruske invazije na Ukrajinu, nastavak snažnih inflacijskih pritisaka, nepovoljno makroekonomsko okruženje, nedostatak radne snage, intenzivan

rast troškova rada i troškova hrane, pića i energenata. Navedene okolnosti i izazovi od kojih je većina globalnog karaktera mogu utjecati na turistički promet kroz njegovu smanjenu realizaciju uslijed ograničene mogućnosti nesmetanog odvijanja cjelogodišnjih poslovnih aktivnosti u turističkim sektorima Društva, smanjenja potražnje i kupovne moći.



## 8. NAPOMENE

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

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave

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



## FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.-30.06.2023.

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 01.01.2023. do 30.06.2023.  
Godina: 2023  
Kvartal: 2

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03311953 Oznaka matične države članice izdavatelja: HRVATSKA  
Matični broj subjekta (MBS): 060032302  
Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767 LEI: 74780000VOGH8Q3K5K76  
Šifra ustanove: 1271  
Tvrtna izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU  
Poštanski broj i mjesto: 23210 BIOGRAD NA MORU  
Ulica i kućni broj: TINA UJEVIĆA 7  
Adresa e-pošte: ilirija@zd.t-com.hr  
Internet adresa: www.ilirijabiograd.com  
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 407  
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) (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 30.06.2023.			u eurima
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>58.440.499</b>	<b>59.608.554</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>43.953</b>	<b>35.592</b>
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	43.953	35.592
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>58.391.629</b>	<b>59.568.045</b>
1. Zemljište	011	5.894.094	5.894.095
2. Građevinski objekti	012	33.247.269	32.611.468
3. Postrojenja i oprema	013	8.731.544	9.458.477
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	184.304	42.547
7. Materijalna imovina u pripremi	017	159.339	1.510.918
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	10.175.079	10.050.540
<b>III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>4.917</b>	<b>4.917</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.917	4.917
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>11.674.387</b>	<b>12.890.896</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>189.772</b>	<b>301.012</b>
1. Sirovine i materijal	039	189.772	301.012
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0

<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>712.052</b>	<b>1.902.837</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	260.731	1.355.708
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	20.562	24.173
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	253.289	278.637
6. Ostala potraživanja	052	177.470	244.319
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>10.671.584</b>	<b>10.630.864</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	10.671.584	10.630.864
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA</b>	<b>063</b>	<b>100.979</b>	<b>56.183</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>70.114.886</b>	<b>72.499.450</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>51.066.312</b>	<b>50.942.962</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>30.412.964</b>	<b>30.420.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>389.194</b>	<b>389.195</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>4.890.629</b>	<b>4.970.761</b>
1. Zakonske rezerve	071	3.195.697	3.195.698
2. Rezerve za vlastite dionice	072	925.836	925.837
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-229.335	-142.169
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	998.431	991.395
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>12.255.772</b>	<b>14.049.818</b>
1. Zadržana dobit	084	12.255.772	14.049.818
2. Preneseni gubitak	085	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>3.117.753</b>	<b>1.113.188</b>
1. Dobit poslovne godine	087	3.117.753	1.113.188
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0



<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>13.525.545</b>	<b>14.352.741</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	13.525.545	14.352.741
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>5.264.753</b>	<b>6.404.437</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	2.831.638	2.368.348
7. Obveze za predujmove	116	11.285	11.285
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.308.142	1.821.586
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	329.401	598.734
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	630.180	780.698
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	154.107	823.786
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>258.275</b>	<b>799.310</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>70.114.885</b>	<b>72.499.450</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

RAČUN DOBITI I GUBITKA					
u razdoblju 01.01.2023.do 30.06.2023.					
u eurima					
Obveznik: ILIRIJA d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>9.136.645</b>	<b>5.645.202</b>	<b>11.158.472</b>	<b>6.812.189</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	9.106.877	5.626.393	11.118.885	6.794.693
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	29.768	18.809	39.587	17.496
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>7.433.617</b>	<b>4.489.432</b>	<b>9.798.629</b>	<b>5.382.648</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
<b>2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)</b>	<b>009</b>	<b>2.631.839</b>	<b>1.820.750</b>	<b>3.263.740</b>	<b>1.949.656</b>
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.349.346	994.042	1.625.131	1.106.862
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	1.282.493	826.708	1.638.609	842.794
<b>3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)</b>	<b>013</b>	<b>2.633.685</b>	<b>1.508.718</b>	<b>3.537.930</b>	<b>1.928.505</b>
a) Neto plaće i nadnice	014	1.605.282	918.839	2.118.489	1.156.000
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	653.994	375.476	916.700	498.583
c) Doprinosi na plaće	016	374.409	214.403	502.741	273.922
4. Amortizacija	017	1.279.790	635.015	1.482.024	740.975
5. Ostali troškovi	018	884.727	522.667	1.488.033	752.211
<b>6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
<b>7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)</b>	<b>022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.576	2.282	26.902	11.301
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>2.286</b>	<b>1.248</b>	<b>115</b>	<b>1</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima"	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2.286	1.248	115	1
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>210.796</b>	<b>109.091</b>	<b>246.770</b>	<b>127.551</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0

3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	209.068	107.970	246.613	127.511
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.728	1.121	157	40
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	049	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	050	0	0	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	051	0	0	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	052	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	053	9.138.931	5.646.450	11.158.587	6.812.190
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	054	7.644.413	4.598.523	10.045.399	5.510.199
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	055	1.494.518	1.047.927	1.113.188	1.301.991
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.494.518	1.047.927	1.113.188	1.301.991
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	058	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	059	1.494.518	1.047.927	1.113.188	1.301.991
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.494.518	1.047.927	1.113.188	1.301.991
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	071	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	078	1.494.518	1.047.927	1.113.188	1.301.991
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	079	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0

6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	<b>1.494.518</b>	<b>1.047.927</b>	<b>1.113.188</b>	<b>1.301.991</b>
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
<b>VII. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2023. do 30.06.2023.			u eurima
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	1.494.518	1.113.188
<b>2. Usklađenja (AOP 003 do 010):</b>	<b>002</b>	<b>1.492.881</b>	<b>1.728.909</b>
a) Amortizacija	003	1.279.799	1.482.024
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	2.286	115
e) Rashodi od kamata	007	210.796	246.770
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>2.987.399</b>	<b>2.842.097</b>
<b>3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)</b>	<b>012</b>	<b>1.740.959</b>	<b>2.341.709</b>
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.235.436	1.139.684
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	427.266	1.190.785
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	65.947	11.240
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	12.310	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>4.728.358</b>	<b>5.183.806</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-170.964	-177.577
5. Plaćeni porez na dobit	019	-648.330	-617.993
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3.909.064</b>	<b>4.388.236</b>
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.245.364	-2.791.760
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-2.343.481	-343.805
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-3.588.845</b>	<b>-3.135.565</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-3.588.845</b>	<b>-3.135.565</b>
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	1.990.842	800.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>1.990.842</b>	<b>800.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-781.142	-872.340
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-601.777	-506.441
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-471.930	-388.916
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0

5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-497.812	-329.770
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-2.352.661</b>	<b>-2.097.467</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-361.819</b>	<b>-1.297.467</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-41.600</b>	<b>-44.796</b>
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	495.915	100.979
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>454.315</b>	<b>56.183</b>

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda			
u razdoblju 01.01.2023. do 30.06.2023.			
u eurima			
Obveznik: ILIRIJA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>	<b>028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u razdoblju 01.01.2023. do 30.06.2023.

u eurima

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
<b>Prethodno razdoblje</b>																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	30.412.964	389.195	3.195.698	925.837	155.441	0	998.431	0	0	0	0	0	0	13.373.271	0	49.139.955	0	49.139.955	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)</b>	<b>04</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>155.441</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.373.271</b>	<b>0</b>	<b>49.139.955</b>	<b>0</b>	<b>49.139.955</b>	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.494.518	1.494.518	0	1.494.518	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	7.488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.488	0	-7.488	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.117.499	0	-1.117.499	0	-1.117.499	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.825.295	0	1.825.295	0	1.825.295	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.825.295	0	-1.825.295	0	-1.825.295	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)</b>	<b>24</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>162.929</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.255.772</b>	<b>1.494.518</b>	<b>49.509.486</b>	<b>0</b>	<b>49.509.486</b>	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.494.518</b>	<b>1.494.518</b>	<b>0</b>	<b>1.494.518</b>	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.488</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.117.499</b>	<b>0</b>	<b>-1.124.987</b>	<b>0</b>	<b>-1.124.987</b>	
Tekuće razdoblje																				



1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	30.412.964	389.195	3.195.698	925.837	229.335	0	998.431	0	0	0	0	0	0	15.373.526	0	51.066.316	0	51.066.316
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)</b>	<b>31</b>	<b>30.412.964</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>229.335</b>	<b>0</b>	<b>998.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.373.526</b>	<b>0</b>	<b>51.066.316</b>	<b>0</b>	<b>51.066.316</b>
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.113.188	1.113.188	0	1.113.188
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	40	7.036	0	0	0	0	0	-7.036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.323.708	0	-1.323.708	0	-1.323.708
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	-87.166	0	0	0	0	0	0	0	0	1.794.046	0	1.881.212	0	1.881.212
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.794.046	0	-1.794.046	0	-1.794.046
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)</b>	<b>51</b>	<b>30.420.000</b>	<b>389.195</b>	<b>3.195.698</b>	<b>925.837</b>	<b>142.169</b>	<b>0</b>	<b>991.395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.049.818</b>	<b>1.113.188</b>	<b>50.942.962</b>	<b>0</b>	<b>50.942.962</b>
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>	<b>52</b>	<b>7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>	<b>53</b>	<b>7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.113.188</b>	<b>1.113.188</b>	<b>0</b>	<b>1.113.188</b>
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-87.166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.323.708</b>	<b>0</b>	<b>-1.236.542</b>	<b>0</b>	<b>-1.236.542</b>

## 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.-30.06.2023. godine

#### A. Bilješke o financijskom položaju Društva

##### Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina iznosi 59.608.554,46 eura i veća je za iznos od 1.168.055,16 eura u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosila 58.440.499,30 eura. U izvještajnom razdoblju 2023. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 2.791.759,80 eura.

##### Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina iznosi 12.890.895,74 eura i veća je za 1.216.508,67 eura ili za 10,42 % u odnosu na 31. 12. 2022. godine kada je iznosila 11.674.387,07 eura. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca.

##### Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 7.203.747,38 eura i veće su za 1.938.994,05 eura ili za 36,83 % u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 5.264.753,33 eura.

##### Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 14.352.741,24 eura i veće su za 827.196,24 eura ili za 6,12% u odnosu na 31.12.2022. godine kada su iznosile 13.525.545,65 eura.

##### Kapital i rezerve

Kapital i rezerve iznose 50.942.961,58 eura i manje su za 123.350,57 eura ili za 0,24% u odnosu na 31.12.2022. godine kada je iznosio 51.066.312,15 eura .

#### Bilješka ukupni prihodi, rashodi i operativna dobit

##### Ukupni prihodi

Ukupni prihodi ostvareni 31.06.2023. godine iznose 11.158.587,25 eura i veći su za 22,10 % od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 30.06.2022. godine kada su iznosili 9.138.931,19 eura.

##### Ukupni rashodi

Ukupni rashodi ostvareni 30. 06. 2023. godine iznose 10.045.399,48 eura i veći su za 31,41 % od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 30.06.2022. godine kada su iznosili 7.644.413,25 eura.

##### Operativna dobit

Operativna dobit ostvarena 30.06.2023. godine iznosi 2.841.866,64 eura i manja je za 4,73 % od operativne dobiti ostvarene 30.06.2022. godine kada je iznosila 2.982.817,39 eura.

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

**c. Izjava kojom izjavljujemo** da su iste računovodstvene politike primjenjivane prilikom sastavljanja izvještaja 30.06.2023. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2022. godine

**D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2023 godine** realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 11.158.471,57 eura i veći su za 22,13 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 9.136.644,70 eura. Poslovanje Društva je sezonskog karaktera. Najveći dio prihoda Društvo ostvaruje u ljetnim mjesecima. Društvo ostvaruje prihode od hotelijerstva, nautike, kampinga, real-estate sektora i destinacijske menadžment kompanije DMK Ilirija Travel. Hotelski sektor ostvaruje najveći dio prihoda u ljetnim mjesecima.

Prihodi od hotelijerstva za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 2.378.330,78 eura i veći su za 850.545,88 eura ili za 55,68% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 1.527.789,63 eura.

Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 4.624.783,43 eura i veći su za 13,24 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 4.084.228,22 eura. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2023. godine iznose 2.654.707,75 eura i veći su za 427.471,23 eura ili za 19,20 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 2.227.236,52 eura. 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 2023. godine ostvareni su u iznosu od 984.077,40 eura i veći su za 14,82 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 857.078,74 eura.

U promatranom periodu do 30. 06.2023. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 30.06.2023. godine iznose 8.316.604,93 eura i veći su za 2.162.777,63 eura ili za 35,15 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su iznosili 6.153.827,30 eura. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 246.770,44 eura i veći su za 17,07 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 210.796,07 eura. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 1.482.024,11 eura i veći je za 15,80 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada je iznosila 1.279.789,88 eura.

Ukupni rashodi iznose 10.045.399,48 eura i veći su za 31,41% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 7.644.413,25 eura. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 2.841.866,64 eura i manja je za 4,73% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 2.982.817,39. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 2.841.982,32 eura i manja je za 4,79 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 1.359.958,21 eura. Za promatrano razdoblje ostvaren je dobit u iznosu 1.113.187,77 eura.

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 30.06.2023. godine.

#### **E. Nije bilo značajnijih promjena.**

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

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

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

**Točka 4.** Najveći iznos prihoda su prihodi ostvareni na domaćem tržištu u iznosu od 9.801.997,34 eura, te na stranom tržištu iznos od 1.316.887,54 eura te ostali prihodi u iznosu 39.586,69 eura. Poslovni prihodi ostvareni u hotelijerstvu iznose 2.378.330,78 eura, nautički sektoru iznos od 4.624.783,43 eura, kamping sektor 2.654.707,75 eura, City Galleria 984.077,40 eura. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu

od 516.572,21 eura. Ukupni rashodi iznose 10.045.399,48 eura. Poslovni rashodi iznose 8.316.604,93 eura. Najveći iznos čine troškovi sirovina, materijala i energije 1.625.130,52 eura, troškovi vanjskih usluga iznos od 1.638.609,31 eura te ostali troškovi poslovanja 1.514.935,57 eura i troškovi osoblja 3.537.929,53 eura.

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

**Točka 6.** Prosječan broj zaposlenih od 01.01.-30.06.2023. godine iznosi 347 zaposlenika.

**Točka 7.** Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 3.537.929,53 eura (neto plaća 2.118.489,20 eura, doprinosi iz plaće 597.613,43 eura porez iz plaće 319.086,36 eura i doprinosi na plaću 502.740,54 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 145.516,08 eura te tada trošak zaposlenika iznosi 3.683.445,61 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 30. 06.2023. godine iznosi 30.420.000,00 eura i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica bez nominalnog iznosa.

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

## IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ILIRIJA d.d.  
BIOGRAD NA MORU

Biograd na Moru, 20. 07. 2023. god.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja za period 01. 01. 2023. – 30. 06. 2023. godine.

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

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

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 30.06.2023. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izveštaj poslovodstva sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 30.06.2023. godine.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-30.06.2023. godine nisu revidirani.

Šef računovodstva:  
Zorka Strpić



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

Uprava:  
Goran Ražnjević





ILIRIJA D.D.

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