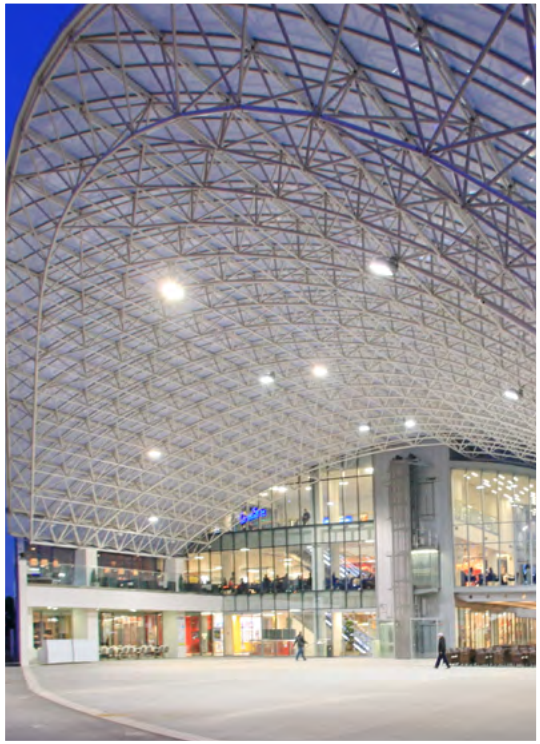
Ilirija d.d.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2025.

Biograd na Moru, travanj 2025. godine



SADRŽAJ

Pregled ključnih pokazatelja poslovanja za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine 4

Ključne informacije za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine 6

1. O ILIRIJI d.d. 9
1.1. Opći podaci 9
1.2. Kronološki pregled razvoja Društva 10
1.3. Organi Društva 14
1.4. Društva kćeri 15
1.5. Povezana Društva 15
1.6. Vlasnička struktura Društva i pregled trgovanja dionicama Društva na Zagrebačkoj burzi 16
1.7. Poslovni model Društva 20
1.8. Brendovi Društva 21

2. KORPORATIVNA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE 22
2.1. Vizija, misija i temeljne vrijednosti 22
2.2. Organizacijska struktura 23
2.3. Rizici i upravljanje rizicima 24

3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI SADRŽAJI 34
3.1. Hotelijerstvo 36
3.2. Nautika 39
3.3. Kamping 42
3.4. Ilirija Travel 44
3.5. Ugostiteljstvo 46
3.6. Dodatni sadržaji 48
3.7. Poslovno–trgovački centar City Galleria 51

4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA 52
4.1. Nautika - Marina Kornati 53
4.2. Poslovno-trgovački centar City Galleria 63

5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA 65
5.1. Rezultati financijskog poslovanja Društva 65
5.2. Financijsko stanje Društva 70

6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA 76
6.1. Značajni događaji 76
6.2. Događaj nakon datuma bilance 77
6.3. Pravna pitanja 78
6.4. Investicije u 2025. godini 81
6.5. Neoperativna imovina 82
6.6. Ostalo 83

7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2025. GODINI 85

8. NAPOMENE 87

Financijski izvještaj za razdoblje 01.01.-31.03.2025. 88

Bilješke uz financijske izvještaje 100

Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja 103

PREGLED KLJUČNIH POKAZATELJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.3.2025. GODINE

(u EUR)	I-III 2025.	I-III 2024.	INDEKS 2025./2024.
Financijski pokazatelji			
Ukupni prihodi	5.177.378,71	4.976.525,27	104,04
Poslovni prihodi	5.088.820,57	4.976.519,69	102,26
Prihodi od prodaje	5.041.311,65	4.842.799,71	104,10
Operativna dobit	944.246,27	969.353,96	97,41
EBITDA	1.032.804,41	969.359,54	106,55
EBIT	226.702,31	159.538,19	142,10
Dobit	118.046,42	38.829,00	304,02
Vrijednost imovine	71.754.299,31	71.739.475,16	100,02
Kapital	54.891.777,52	53.153.095,63	103,27
Ukupne obveze	16.862.521,79	18.586.379,53	90,73

KLJUČNE INFORMACIJE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2025. GODINE

1. Poslovanje Društva u prvom kvartalu godine obilježeno je rastom ključnih financijski pokazatelja poslovanja odnosno ukupnih i poslovnih prihoda uz ostvarenje zadovoljavajuće razine profitabilnosti u njenim ključnim pokazateljima. Uzimajući u obzir nisku razinu turističkog prometa karakterističnu za hrvatski turizam u prvom kvartalu godine, inflaciju, globalnu makroekonomsku i geopolitičku nestabilnost te i dalje snažno izražen deficit radne snage na tržištu rada, postignuta ostvarenja Društva daleko su značajnija. Društvo je aktivnim upravljanjem troškovima zadržalo rast rashoda na manjoj stopi u odnosu na stopu rasta ukupnih prihoda, što je u bitnome utjecalo na ostvarenu profitabilnost poslovanja u dijelu poslovne godine s manjim obujmom poslovne aktivnosti. Nadalje, u izvještajnom razdoblju nastavljeno je s kontinuiranim jačanjem bilančne i kapitalne pozicije kroz rast kapitala, smanjenje ukupnih obveza i nikad manji neto dug, pridonoseći stabilnosti poslovanja i jačanju financijskog položaja Društva.

2. Ukupni prihodi realizirani su u iznosu od 5.177.378,71 EUR uz stopu rasta od 4,04% u usporedbi s 4.976.525,27 EUR ostvarenih u istom razdoblju 2024. godine, što je rezultat rasta poslovnih i financijskih prihoda.

Poslovni prihodi realizirani su u iznosu od 5.088.820,57 EUR što čini rast 2,26% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosili 4.976.519,69 EUR, a rezultat su rasta prihoda u kamping sektoru za 15% i real-estate sektoru odnosno Poslovno-trgovačkom centru City Galleria za 6%. U ostalim sektorima Društva odnosno sektoru hotelijerstva, nautike i destinacijske menadžment kompanije Ilirije Travel izostao je rast prihoda dijelom zbog kasnijeg rasporeda praznika u odnosu na prethodnu poslovnu godinu čime je dio prihoda realiziran u drugom kvartalu poslovne godine, što je uz izrazito sezonalan karakter poslovanja hrvatskog turizma u prvom kvartalu s niskom poslovnom aktivnošću rezultiralo i manjim prihodima tih sektora.

3. Ukupni rashodi iznose 5.059.332,29 EUR i veći su za 2,46% u usporedbi s prvim kvartalom prethodne poslovne godine, kad su iznosili 4.937.696,27 EUR, a rezultat su rasta poslovnih rashoda.
Poslovni rashodi iznose 4.144.574,30 EUR i u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad su iznosili 4.007.165,73 EUR, veći su za 3,43%, a rasli su najvećim dijelom kao posljedica rasta troška plaća koji je u izvještajnom razdoblju veći za 7% ili za 121.801,93 EUR. Rast troška plaća rezultat je kontinuirane kadrovske politi-

ku Društva s ciljem unaprijeđenja materijalnih prava zaposlenika, zadržavanja kvalificiranih i stručnih zaposlenika u radnom odnosu i jačanja konkurentnosti na tržištu rada uz prosječnu neto plaću koja je na razini isplaćene prosječne neto plaće u državi. Također, rasli su i ostali troškovi po stopi od 21% ili za 158.113,13 EUR, što je zajedno s troškom rada u izvještajnom razdoblju generiralo rast poslovnih rashoda po stopi većoj od rasta poslovnih prihoda.

4. U izvještajnom razdoblju ostvarena je profitabilnost poslovanja u njenim ključnim pokazateljima odnosno dobiti, EBITA, EBIT i operativnoj dobiti, što Društvo smatra zadovoljavajućim. Uzimajući u obzir izrazitu seznalnost hrvatskog turizma, koji u prvom kvartalu poslovne godine obilježava niska razina poslovne aktivnosti, i dalje prisutna i izražana inflacija te rast troškova rada kao posljedica nedostatka kvalificiranih osoba na tržištu rada, što se u znatnom odrazilo na realizaciju prihoda i rashode poslovanja, a u konačnicu i na ostvarenu profitabilnost poslovanja u izvještajnom razdoblju.

Dobit je ostvarena u iznosu od 118.046,42 EUR i veća je za 79.217,42 EUR odnosno za 204,02% u odnosu na prvi kvartal 2024. godine, kad je iznosila 38.829,00 EUR. EBITDA za izvještajno razdoblje iznosi 1.032.804,41 EUR i veća je za 6,55% ili 63.444,87 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad je iznosila 969.359,54 EUR, dok je EBIT ostvaren u iznosu od 226.702,31 EUR i veći je za 42,10% odnosno za 67.164,12 EUR. Uslijed rasta poslovnih rashoda po stopi većoj od poslovnih prihoda što je za posljedicu imalo izostanak rasta operativne dobiti odnosno ista je ostvarena u iznosu od 944.246,27 EUR i manja je za 25.107,69 EUR odnosno za 2,59% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, kad je iznosila 969.353,96 EUR.

5. U prvom kvartalu kapital iznosi 54.891.777,52 EUR i veći je za 3,27% ili za 1.738.681,89EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad je iznosio 53.153.095,63 EUR, čiji je rast generiran s naslova rasta dobiti iz prethodnih godina i dobiti iz tekuće godine.

6. Ukupne obveze za izvještajno razdoblje iznose 16.862.521,79 EUR i manje su za 9,27% odnosno za 1.723.857,74 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su iznosile 18.586.379,53 EUR, a posljedica su smanjenja dugoročnih obveza za 16,95%.

7. Neto dug, koji uključuje kratkoročne i dugoročne obveze prema bankama umanjene za novac u blagajni i na računu i depozite, za izvještajno razdoblje iznosi 610.657,35 EUR i manji je za 76,02% odnosno za 1.935.529,29 EUR čime je do sada ostvaren najmanji iznos neto duga Društva u prvom kvartalu poslovne godine.

8. U prvom kvartalu zadnja cijena dionica Društva oznake ILRA iznosi 29,60 EUR za jednu dionicu, što je za 14,73% više nego u istom razdoblju prethodne godine, kad je zadnja cijena dionice ostvarena u iznosu od 25,80 EUR, čime tržišna kapitalizacija, izražena kao umnožak zadnje postignute cijene dionice i broja dionica, iznosi 71.439.244,80 EUR i veća je za 14,73% ili za 9.171.254,40 EUR.

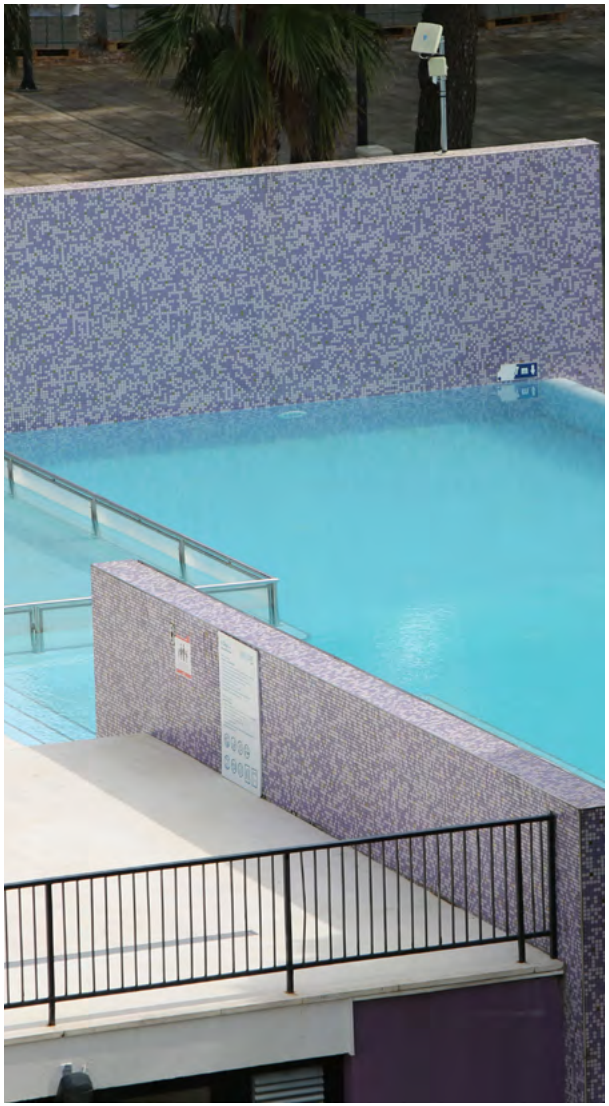
Također, rasla je i prosječna cijena dionice koja je ostvarena u iznosu 29,87 EUR i veća je za 15,87% u odnosu na 25,78 EUR ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

9. Na sjednici Uprave Društva, održanoj dana 26. veljače 2025. godine, usvojeni su financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2024. godine (nerevidirano, nekonsolidirano), Godišnji izvještaj i godišnji financijski izvještaji Društva za 2024. godinu (revidirano, nekonsolidirano). Također, na sjednici Nadzornog odbora održanoj tog istog dana usvojen je Godišnji izvještaj, godišnji financijski izvještaji Društva za 2024. godinu (revidirani, nekonsolidirani) i utvrđeni su prijedlozi od-

luka koji su upućeni Glavnoj skupštini na usvajanje.

10. Investicijska ulaganja u prvom kvartalu poslovne godine ostvarena u iznosu od 953.935,24 EUR, a najvećim dijelom odnose se na sektor hotelijerstva, kampinga i ugostiteljske objekte u cilju podizanja standarda i kvalitete smještajnih objekata te potpunog preuređenja plažnog ugostiteljskog objekata u Biogradu na Moru i njegovo tržišno repozicioniranje i promjenu koncepta u suvremeni beach club.

U sektoru hotelijerstva značajne investicije usmjerene su u dogradnju vanjskih dizala odnosno panoramskog dizala na sjeveroistočnoj strani hotela Ilirija****, te vanjskog dizala na sjevernoj strani hotela Adriatic*** gdje će investicije obuhvatiti i uređenje lobby i recepcije hotela. Također, u sektoru hotelijerstva investira se u daljnju digitalizaciju uvođenjem sustava IP telefonijom koja omogućava implementaciju tehnološki naprednih rješenja na području poslovnih telekomunikacija i bolje pokrivenosti hotela WiFi mrežom. U plažni objekt u destinaciji Biograd na Moru investicije su usmjerene na uređenje i osuvremenjivanje kompletnog objekta te otvorenog bazena i okolnog prostora plaže u moderan beach bar s prostorima za objedovanje i opuštanje, prepoznatljivog dizajna, mogućnošću djelotvornog prilagođavanja vremenskim uvjetima te fleksibilnost razmještaja opreme. Nadalje, u destinaciji Sv. Filip i Jakov investirano je u prvu fazu rekonstrukcije plažnog objekta kojom je konstrukcijski ojačana zgrada i rekonstruirano je cijelo krovište nakon čega će slijediti postavljanje fasade i vanjske stolarije. U sektoru kampinga investicije se odnose na daljnje infrastrukturno uređenje kampa odnosno uređenje internih prometnica u kampu, osuvremenjavanje dječjeg igrališta novim sadržajima i daljnje hortikulturno uređenje kampa.



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

Društvo u svom poslovanju primjenjuje i Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i HANFA-e. Podaci o poslovanju su javni i transparentni te u svakom trenutku dostupni svim državnim, 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 Beach Club Ilirija (Aquatic centar) s ugostiteljskim objektima) i od mjeseca prosinca 2016. godine u portfelj Društva putem akvizicije (kupnje) ulazi **Poslovno-trgovački centar City Galleria** u Zadru, jedan od dva najveća centra u Zadru, s više od 28.500m^2 bruto površine na ukupno šest etaža i ukupno 9.445,32m^2 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^2 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^2 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^2 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.-2025. godine | U izgradnju, rekonstrukciju, proširenje, dogradnju, obnovu i adaptaciju smještajnih kapaciteta i objekata Društva s ciljem podizanja kvalitete, unapređenja sveukupne usluge i standarda u svim sektorima Društva, razvoja novih proizvoda, unaprjeđenja i povećanje kategorizacije smještajnih kapaciteta i nautičkih kapaciteta, proširenja ugostiteljskih sadržaja s ciljem stvaranja kvalitetnog, prepoznatljivog i konkurentnog turističkog proizvoda kao i povećanja kvalitete ponude same destinacije te kupnju Poslovno-trgovačkog centra City Galleria, Društvo je u navedenom razdoblju odnosno zaključno do 31.03.2025. godine investiralo 93.716.370,55 EUR što je rezultiralo rastom ukupnih prihoda i novostvorenom vrijednošću u navedenom razdoblju u iznosu od 185.818.501,32 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^2 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.

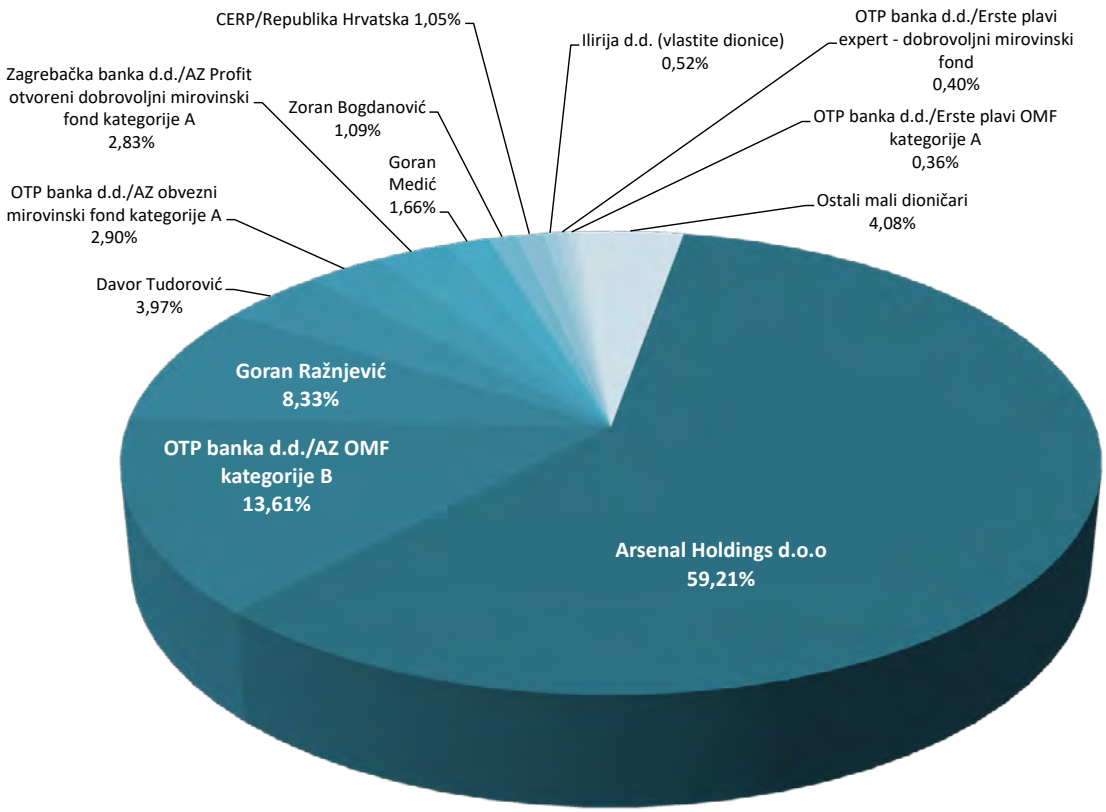
1.6. VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA I PREGLED TRGOVANJA DIONICAMA DRUŠTVA NA ZAGREBAČKOJ BURZI

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

Zaključno sa 31.03.2025. godine nije došlo do značajnije promijene vlasničke strukture, a dole niže naveden je pregled najvećih dioničara Društva na dan 31.03.2025. godine.

Vlasnici - dioničari	Broj dionica	Udjel u %
Arsenal Holdings d.o.o. Zadar	1.429.032	59,21
OTP banka d.d./AZ OMF kategorije B	328.506	13,61
Goran Ražnjević	201.120	8,33
Davor Tudorović	95.744	3,97
OTP banka d.d./AZ obvezni mirovinski fond kategorije A	69.898	2,90
Zagrebačka banka d.d./AZ Profit otvoreni dobrovoljni mirovinski fond	68.200	2,83
Goran Medić	40.000	1,66
Zoran Bogdanović	26.216	1,09
CERP/Republika Hrvatska	25.342	1,05
Ilirija d.d. (vlastite dionice)	12.563	0,52
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
Ostali mali dioničari	98.510	4,08
UKUPNO	2.413.488	100,00

VLASNIČKA STRUKTURA DRUŠTVA NA DAN 31.03.2025. GODINE



TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA NA HRVATSKOM TRŽIŠTU KAPITALA U PRVOM KVARTALU 2025. GODINE

(iznosi u EUR)	I-III 2025.	I-III 2024.	% promjene
Ukupan promet	47.492,00	14.153,60	235,55%
Prosječna cijena dionice	29,87	25,78	15,87%
Prosječan promet po transakciji	2.968,25	1.286,69	130,69%
Prosječan dnevni promet	3.392,29	3.538,40	-4,13%
Zadnja cijena dionice	29,60	25,80	14,73%
Tržišna kapitalizacija*	71.439.244,80	62.267.990,40	14,73%
Tržišna kapitalizacija**	72.090.886,56	62.219.720,64	15,87%
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

U izvještajnom razdoblju protrgovano je s 1.590 dionica Društva čime je ostvaren promet u iznosu od 47.492,00 EUR odnosno 235,55% veći promet nego u prvom kvartalu prethodne godine. Nadalje, prosječan promet po transakciji ostvaren je u iznosu od 2.968,25 EUR po stopi rasta od 130,69% dok je prosječan dnevni promet ostvaren u iznosu od 3.392,29 EUR.

Zadnja cijena dionice ILRA iznosila je 29,60 EUR za jednu dionicu, što je za 14,73% više nego u istom razdoblju prethodne godine, kad je zadnja cijena dionice ostvarena u iznosu od 25,80 EUR, dok prosječna cijena iznosi 29,87 EUR i veća je za 15,87% u odnosu na 25,78 EUR ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine. Istovremeno, tržišna kapitalizacija Društva izražena kao umnožak prosječne cijene dionice i broja dionice iznosi 72.090.886,56 EUR što je rast od 15,87% ili za 9.871.165,92 EUR dok tržišna kapitalizacija izražena kao umnožak zadnje postignute cijene dionice i broja dionica iznosi 71.439.244,80 EUR i veće je za 14,73% ili za 9.171.254,40 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 2024. organizirano 295 posebnih događanja za 40.424 osoba
- Real-estate odnosno nekretnine – Poslovno-trgovački centar City Galleria u Zadru, jedan od dva najveća trgovačka centra u zadarskoj regiji

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

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

1.8. BRENDOVI DRUŠTVA

ILIRIJA RESORT HOTELS & VILLAS

HOTEL ADRIATIC

HOTEL ILIRIJA

HOTEL KORNATI

HOTEL VILLA DONAT

RESTAURANT ADRIATIC

MARINA KORNATI

CAMP PARK SOLINE

ILIRIJA RESORT TENNIS CENTAR ILIRIJA

EVENT SHIP NADA

VILLA PRIMORJE

1307 RAŽNJEVIĆA DVORI A.D. 1307 POLAČA

RESTAURANT MARINA KORNATI

RESTAURANT PARK SOLINE

ILIRIJA RESORT BEACH CLUB ILIRIJA

SALVIA SPA & WELLNES

LAVENDER LOUNGE BAR

ILIRIJA TRAVEL BIOGRAD N/M

BIOGRAD BOAT SHOW

Donat BEACH BAR

ARSENAL ZADAR

City Galleria

2. KORPORATIVNA STRATEGIJA I UPRAVLJANJE

2.1. VIZIJA, MISIJA I TEMELJNE VRIJEDNOSTI

Vizija - trajno osigurati mjesto među 3 vodeće turističke kompanije na području Sjeverne Dalmacije i među 20 vodećih turističkih kompanija u Republici Hrvatskoj u ključnim segmentima hrvatske turističke ponude (hotelijerstvo, nautika i kamping), biti i ostati nositelj turističkog i gospodarskog razvoja naše regije i destinacija Biograda na Moru, Zadra i Sv. Filipa i Jakova s razvojem cjelogodišnjeg poslovanja kroz ponudu komplementarnih i selektivnih oblika turističke ponude.

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

Temeljne vrijednosti:

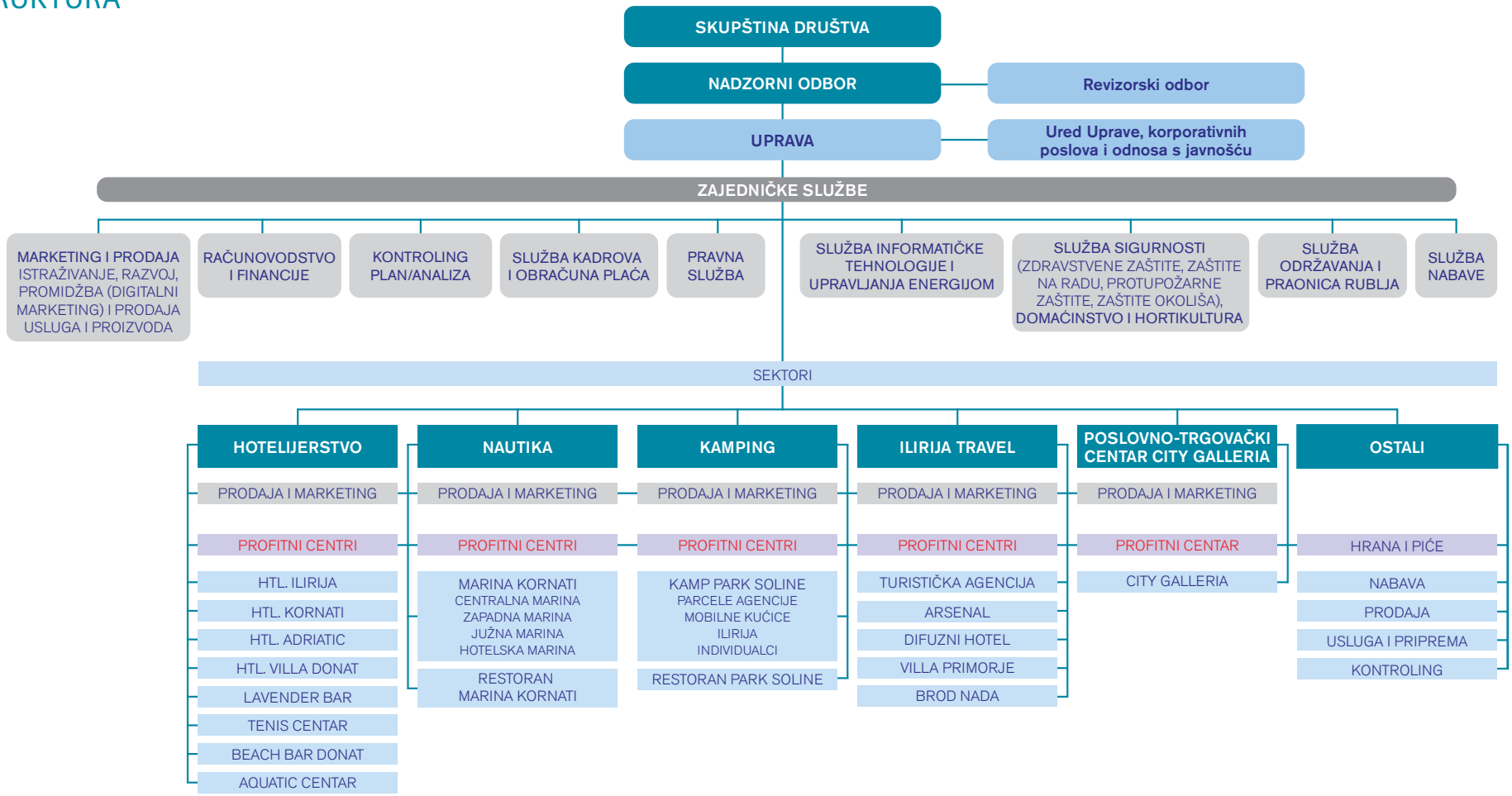
Poštovanje i integritet – jednakost postupanja i odnosa prema svim našim dionicima osnovne su vrijednosti poslovanja naše kompanije.

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

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

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

2.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA



2.3. RIZICI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

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

Proces upravljanja rizicima Društva podrazumijeva sljedeće bitne korake:

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

Društvo u svom poslovanju prepoznaje sljedeće vrste rizika:

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

1. Ekonomsko-financijski rizici

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

U dijelu kreditnog rizika odnosno obveza otplate kredita koje koristi Društvo, ugovorenih uz valutnu klau-

zulu, koja su bila ovisna o kretanju tečaja kune prema euru, uvođenjem eura kao službene valute navedeni rizik se eliminira. Zaduženja Društva kod poslovne banke ugovorena su najvećim dijelom po fiksnim kamatnim stopama i s te strane Društvo dijelom nije izloženo riziku kamatnih stopa s ove osnove. U cilju smanjenja kreditnog rizika Društvo nastoji ukupne kreditne obveze svesti na što adekvatniju tj. optimalniju razinu kako bi iste bile niže u odnosu na vlastite izvore sredstava. Društvo nastoji u svom poslovanju ostvariti što manji neto dug kao jedan od temelja poslovne i financijske sigurnosti čime u znatnom smanjuje postojeći kreditni rizik. Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima, te stanje opće likvidnosti u zemlji. Potraživanja od kupaca iskazana su po realnim vrijednostima. Društvo aktivno prati i upravlja potraživanjima od kupaca vodeći računa posebno o nepovoljnom makroekonomskom okruženju koristeći mjere naplate u ratama tamo gdje je to moguće, a u konačnosti poduzima i mjere prinudne naplate uključujući aktiviranje sredstava osiguranja radi naplate svojih potraživanja. Ispravak 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.

Kontinuirani inflatorni pritisci generirani prije svega kroz rast cijena primarnih energenata (nafta, plin, električna energija), potom preliveni na dobra i usluge široke potrošnje posebice hranu i piće i njihov visok i nepredvidljiv rast, uz aktualnu geopolitičku nestabilnost, u bitnome su generirali snažan utjecaj inflacije ne samo na gospodarske subjekte zemalja Europske unije već i na njihovo društvo općenito. Inflatorni pritisci, ako i dalje budu snažni, mogli bi se odraziti na kupovnu moć, daljnje generiranje potražnje i usporavanje gospodarske aktivnosti europodručja. U Republici Hrvatskoj cijene dobara i usluga za osobnu potrošnju, mjerene indeksom potrošačkih cijena, u ožujku 2025. godine na godišnjoj razini više su za 3,2% u odnosu na ožujak 2024. godine. Društvo se u dijelu troškova energenata prvenstveno električne energije, kao primarnog energenta, višegodišnjim ugovorom na vrijeme zaštitilo od značajnih poskupljenja električne energije što je u ublažilo posljedice poskupljenja električne energije na ukupne troškove poslovanja. Jako intenzivan rast troškova hrane i pića, koji su snažan generator rasta inflacije, a istovremeno čine i značajan udio u rashodima poslovanja i u ugostiteljsko-turističkoj djelatnosti u bitnome utječu i na cijenu usluge, stoga Društvo aktivnim praćenjem cijena hrane i pića i suradnjom s ključnim dobavljačima nastoji u maksimalno mogućoj mjeri iste minimalizirati odnosno osigurati stabilnost i sigurnost opskrbe uz maksimalno moguću kontrolu troškova nabave. S druge strane, kroz dinamično dnevno upravljanje cijenama smještajnih jedinica, ima za cilj postizanje maksimalno moguće razine konkurentnosti, intenzivnog i sustavnog praćenja potražnje te brzog i snažnog odgovora

na tržišna kretanja, a istovremeno težeći pravovremenom odgovoru na potencijalno negativne izazove i utjecaje poput inflacije.

Knjigovodstvene vrijednosti sljedećih stavki 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 zakonitih ulaganja i zaštite legitimnih očekivanja trgovačkih društava koja svoju djelatnost obavljaju na pomorskom dobru odnosno turističkom zemljištu.

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

Turističko zemljište – neriješeno pitanje

Društvo je sukladno Zakonu o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije (dalje: Zakon), donesenom u srpnju 2010. godine, podnijelo Republici Hrvatskoj, u zakonom dozvoljenom roku tj. u mjesecu siječnju 2011. godine, za Kamp „Park Soline“ u Biogradu na Moru, zahtjev za dodjelu koncesije na turističkom zemljištu na vrijeme od 50 godina. O predmetnom zahtjevu Društva, zbog nejasnih odredbi Zakona za vrijeme njegova važenja nije bilo odlučeno. U međuvremenu je u mjesecu svibnju 2020. godine donesen novi Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu čime je prestao važiti Zakon o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu nepro-cijenjenom 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.

Nadalje, zakonodavac je donio i Uredbu o uređenju zakupa na dijelovima kampa u vlasništvu RH (NN 16/24) (u daljnjem tekstu: Uredba o uređenju zakupa)

koja je kao podzakonski akt u primjeni od 9. veljače 2024., a kojom uredbom se određuju načini i uvjeti plaćanja naknade za zakup neprocijenjenih dijelova kampa. Republika Hrvatska je putem resornog Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine dopisom od dana 22.4.2024., **pozvala ILIRIJU d.d. na plaćanje zakupnine temeljem navedene Uredbe te je Iliriji d.d. obračunata zakupnina za razdoblje od dana stupanja na snagu Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu do dana 31.12.2023.g. (05/2020 -12/2023) u ukupnom iznosu od 538.912,31 eura.** Tako utvrđeni iznos, sukladno Uredbi o uređenju zakupa predstavlja 50% iznosa zakupnine za Kamp Park Soline, dok će se preostalih 50% iznosa zakupnine obračunati po donošenju rješenja iz članka 17.st.1. ZNGZ-a, odnosno sklapanja Ugovora o zakupu na rok od 50 godina sukladno ZNGZ-u. Za naredno razdoblje, počevši od 2024. godine pa nadalje, nadležno Ministarstvo je utvrdilo **godišnju zakupninu za Kamp Park Soline u iznosu od 171.624,15 eura, koja se plaća u 12 jednakih mjesečnih obroka, te je dostavilo ILIRIJI d.d. račune za zakupninu. ILIRIJA d.d. uredno podmiruje naprijed navedenu godišnju zakupninu Kampa, koja sukladno Uredbi o uređenju zakupa predstavlja 50% iznosa zakupnine.**

Također, Društvo je na svojim mrežnim stranicama te stranicama Zagrebačke burze, objavilo „Studiju jedinstvenosti i održivosti, gospodarske i funkcionalno-tehnološke cjeline Kampa Park Soline u Biogradu na Moru u poslovnom sustavu Ilirije d.d." koja na jednom mjestu obuhvaća sva relevantna pitanja koja se tiču Kampa Park Soline, u kontekstu zahtjeva Ilirije d.d. da sukladno Zakonu o neprocijenjenom građevinskom zemljištu ostvari pravo na dugoročni zakup Kampa Park Soline na vrijeme od 50 godina. Namjera navedene studije je omogućiti svim dionicima, subjektima i javnim tijelima koja su na posredan ili neposredan način u okviru svojih nadležnosti 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 (Narodne novine broj: 153/2003, 100/04, 141/06, 38/09, 123/11 i 56/16, dalje: ZPDML 2003) dana 17. listopada 2017.g. podnijelo Vladi Republike Hrvatske putem nadležnog Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske, zahtjev za izmjenom i dopunom Odluke o koncesiji i Ugovora o koncesiji odnosno za produženjem roka trajanja koncesije na vrijeme od 50 godina tj. do 2049.g. (produženje roka trajanja koncesije ako nove investicije to gospodarski opravdavaju), prije svega rukovodeći se istim ili sličnim slučajevima iz recentne hrvatske prakse gdje su temeljem zahtjeva za produženjem roka trajanja koncesije drugih društava koja se bave nautičkim turizmom i u tržišnoj su utakmici s Ilirijom d.d., istima produženi rokovi trajanja koncesije u marinama na vrijeme od 50 godina.

Kako o navedenom zahtjevu nije donesena meritorna odluka, Ilirija d.d. je dana 11. srpnja 2018.g. uputila Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture dopis kojim

ga informira da je ishodila 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.

S obzirom na očitovanje nadležnih tijela i iznesene stavove, Ilirija d.d. je u cilju uspješnog okončanja postupka produženja koncesije marine Kornati, dana 28. prosinca 2023.g. uputila Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture i Ministarstvu financija Republike Hrvatske, dopunu postojećeg zahtjeva za produženje roka trajanja koncesije marine Kornati, u kojoj je u bitnome ponudila: novi uvećani iznos ulaganja u pomorsko dobro (podgradnja i nadgradnja), nova uvećana ulaganja u zelenu tranziciju uključujući i dekarbonizaciju te digitalnu transformaciju sukladno Uredbi (EU) 2020/852 Europskog parlamenta i Vijeća od 18. lipnja 2020.g., o uspostavi okvira zaolakšavanje održivih ulaganja i izmjeni Uredbe (EU) 2019/2088. Sl. list EU, L 198/13, u ukupnom iznosu novih ulaganja od: 5.705.066,00 Eura, za koja ulaganja Društvo u velikom djelu ima ishođene pravomoćne građevinske dozvole i kojim se osigurava uredno i zakonito obavljanje djelatnosti marine s obzirom na postojeće tehničko-tehnološke i okolišne zahtjeve poslovanja za razdoblje do isteka koncesije. Također, Društvo je predložilo i nove iznose naknade za koncesiju uz osvrt na dosadašnja revalorizirana ulaganja u marinu Kornati koja ulaganja u razdoblju od 2000.g. do konca 2023.g. iznose sveukupno: 16.013.277,44 Eura, sve kako bi se iskazala stvarna, apsolutna vrijednost dosadašnjih ulaganja te je Društvo ujedno obrazložilo pravna pitanja bitna za donošenje pozitivne odluke, sukladno prijelaznim i završnim odredba novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama (Narodne novine broj: 83/2023, dalje:ZPDML23) koji je stupio na snagu 29. srpnja 2023.g., da se postupci davanja i izmjene koncesija koji su započeti prema odredbama ZPDML03 imaju dovršiti prema odredbama toga Zakona. O navedenom dopunjenom zahtjevu za produženje roka trajanja koncesije marine Kornati, do sada nije odlučeno.

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

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

Društvo je dana 24. lipnja 2022.g. na svojim mrežnim stranicama te na stranicama Zagrebačke burze javno objavilo znanstveni rad doc. dr. sc. Ive Tuhtan Grgić sa Pravnog fakulteta u Rijeci naziva „Stečena prava i legitimna očekivanja bivših nositelja prava na korištenje pomorskog dobra s neograničenim trajanjem i trajanjem vremenski ograničenim dok se obavlja djelatnost“ u kojem radu su upravo na primjeru Ilirije d.d. obrađena pitanja zakonitih ulaganja kapitala na pomorskom dobru, pretvorbe društvenih poduzeća koja su dio imovine imala na pomorskom dobru, pitanja stečenih prava i legitimnih očekivanja bivših nositelja prava korištenja na pomorskom dobru i konverzije prava na korištenje u vremenski ograničenu koncesiju. Naime, kako se to i navodi u znanstvenom radu, trgovačka društva koja su imala trajno pravo korištenja pomorskog dobra, stečeno temeljem pravomoćnih upravnih odluka općinskih skupština, imala su neosporno stečena prava i legitimna očekivanja da će ta svoja prava moći i ubuduće koristiti pod uvjetima pod kojim su stečena. Međutim, odlukama donesenim na temelju tada važećih zakona, navedeno pravo na trajno korištenje pomorskog dobra naknadno je konverzijom pretvoreno u pravo na gospodarsko korištenje pomorskog dobra na temelju vremenski ograničene koncesije. Time su povrijeđeni interesi trgovačkih društava, dioničara i stjecatelja udjela u tim društvima, grubim zadiranjem u stečena prava i legitimna očekivanja da će stečena prava moći koristiti u opsegu u kojem su ga stekli, a ista prava su zaštićena odredbama Ustava Republike Hrvatske (čl.48. st.1 i 49.st.2. i 4.) i članka 1. Protokola br.1. uz Konvenciju za zaštitu ljudskih prava i temeljnih sloboda.

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

3. Rizici turističke djelatnosti

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

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

(I) neriješeno pitanje vlasništva i to još od vremena pretvorbe, odnosno imovinsko-pravnog, prostorno-urbanističkog i gospodarskog korištenja i 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, administrative 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 udruge 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 i u 2025. 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 aktivnosti poboljšanja materijalnog položaja zaposlenika, ulaganja u njihovu edukaciju i daljnjeg razvoja ljudskih kadrova primanjem u radni odnos mladih visoko-obrazovanih osoba različitih profesija.

4. Globalni rizici i makroekonomsko okruženje

Na globalnoj razini niz događaja i aktivnosti može u bitnoj mjeri utjecati na poslovnu aktivnost turističkih kompanija s obzirom na globalni karakter ugostiteljsko-turističke djelatnosti koji je u pod utjecajem istih odnosno geopolitičkih rizika sa snažnim implikacijama na sigurnost i stabilnost na globalnoj razini, sigurnosno-političke i ekonomske nestabilnost regije odnosno zemalja u neposrednom okruženju Republike Hrvatske, globalne ekonomske krize, globalnih zdravstvenih ugroza poput pandemija i epidemija kao i rizik utjecaje klime.

Navedeni rizici u današnjem globaliziranom svijetu utječu na slobodu kretanja ljudi, roba i kapitala odnosno na nacionalne ekonomije i poslovne aktivnosti gospodarskih subjekata.

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

Zdravstveni rizik

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

Geopolitički rizik

Od mjeseca veljače 2022. godine uslijed ratnog stanja u Ukrajini prisutan je geopolitički rizik sa snažnim implikacijama na europsku i globalnu sigurnost i makroekonomsko okruženje, slijedom čega Društvo izvještava o eventualnim rizicima i posljedicama iste na njegovo poslovanje. Društvo nije vlasnički povezano sa subjektima iz Rusije i Ukrajine, nema imovinu u Rusiji i/ili Ukrajini niti ima ulaganja u subjekte iz Rusije i Ukrajine odnosno subjekte značajno povezane sa subjektima iz Rusije i Ukrajine, stoga izloženost Društva kao i eventualne posljedice po ovim pitanjima ne postoje. Također, izloženost poslovanja Društva prema subjektima iz Rusije i Ukrajine ne postoji s obzirom na to da Društvo ne posluje s pravnim osobama iz Rusije i Ukrajine. Društvo kao kompanija koja obavlja ugostiteljsko-turističku djelatnost ima u manjem dijelu poslovni odnos isključivo s fizičkim osobama iz Rusije i Ukrajine koje koriste usluge Društva u vidu smještaja u njegovim objektima m(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 zemljen ili destabilizacije zemalja na Balkanu isto bi zasigurno imalo negativne posljedice na cjelokupni hrvatski turizam, a samim time i na Društvo. Hrvatski turizam generira većinu turističkog promet s europskog emitivnog tržišta, a koji bi mogao u većoj mjeri izostati u slučaju prelijevanja rusko-ukrajinske krize odnosno ratnog stanja izvan granica Ukrajine i značajnije geopolitičke destabilizacije šireg europskog područja. Društvo će eventualne negativne posljedice rusko-ukrajinske krize amortizirati prilagodbom poslovnih procesa i aktivnosti novonastalim okolnostima s ciljem jačanja otpornosti svog poslovnog sustava.

Rizik utjecaja klime

Društvo svoju politiku poslovanja temelji na upravljanju prema načelima održivog i odgovornog razvoja s posebnim naglaskom na zaštitu okoliša kao temeljnog resursa turističke industrije. Zaštita okoliša predstavlja značajan segment integriranih sustava upravljanja

Društva i dio je njegovih strateških odluka i poslovnih procesa.

Posljedice klimatskih promjena sve su utjecajnije na gotovo svaku djelatnost, a u sektoru turizma i unutar samog Društva su prepoznate kao rizici utjecaja klime koji zahtijevaju interdisciplinaran pristup i upravljanje. Društvo kontinuirano prati svoj utjecaj na klimu odnosno emisije stakleničkih plinova i ostale utjecaje na okoliš koji su u skladu sa svim važećim zakonskim propisima i propisanim graničnim vrijednostima.
Društvo je prethodno prepoznalo svoj utjecaj na okoliš i opredijelilo se na sistematičan pristup kroz niz aktivnosti koje provodi. One se najviše odnose na očuvanje prirodnih resursa (voda, zrak, tlo i obala), bioraznolikosti, upravljanja energijom, gospodarenja otpadom što u konačnici i potvrđuje njegovu neupitnu orijentiranost prema održivom razvoju i rastu. Kako na globalnoj, tako i na razini poslovanja Društva pod rizicima smo identificirali opasnosti koje donose klimatske promjene i primijetili kako sve ekstremniji vremenski uvjeti mogu utjecati na turističku potražnju, ili nanijeti izravne materijalne štete imovini Društva.

Klimatske promjene, koje značajno utječu na turističku industriju na globalnoj razini, za Društvo također predstavljaju mogući rizik u dijelu značajnog povećanja učestalosti ekstremnih vremenskih uvjeta (oluja, orkanskih udara vjetra itd.), jačanje njihova intenziteta i nepredvidljivosti te mogu izazvati izvanredne i nepredvidljive štete i ugroze za poslovanje Društva. Varijabilnost temperatura, odnosno opasni toplinski valovi smanjuju atraktivnost naše ponude u odmorišnim kapacitetima. Ovo direktno utječe na dolaske i kvalitetu boravka. Porast razine mora ugrožava izgrađenu infrastrukturu koja se nalazi u neposrednoj blizini obale, a isto se odnosi na marinu ili uređene plaže i plažne objekte. Nepredvidljivi olujni ili orkanski vjetrovi mogu nanijeti izravno oštetiti gotove sve naše izgrađene kapacitete. Društvo maksimalno posvećuje pažnju u prevladavanju ovakvih iznenadnih i ekstremnih klimatskih i vremenskih uvjeta kroz preventivno, tehničko-prostorno i funkcionalno organizacijsko osiguranje eliminacije u što većoj mjeri iznenadnih i neplaniranih rizika svakog karaktera. Ostali rizici poslovanja kao što su požari širih razmjera, neplanirana zagađenja obalnog i morskog akvatorija, koja su van utjecaja Društva, a mogu potencijalno ugroziti poslovnu sigurnost Društva, predstavljaju okolnosti o kojima Društvo vodi brigu u mjeri u kojoj može aktivno pridonijeti na što manjem utjecaju na dugoročnu poslovnu održivost Društva, no svjesno činjenice da je utjecaj Društva ovdje sveden na mjere koje i ne mogu biti od presudnog značaja za eliminiranje svih rizika za Društvo.

Makroekonomsko okruženje

Narušeno makroekonomsko okuženje 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.

Sigurnost informacijskog sustava s posebnim naglaskom na kibernetičku sigurnost

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

3. POSLOVNI KAPACITETI DRUŠTVA I DODATNI 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, Beach Club Ilirija i ugostiteljski objekti.

RESTAURANT
BG 125

3.1. HOTELIJERSTVO

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

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

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

ILIRIJA RESORT – HOTEL & VILLAS

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

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

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

Hotel Villa Donat smješten u mjestu Sv. Filip i Jakov sastoji se od Ville sa 16 vrhunski i moderno opremljenih soba, kategoriziran s četiri, dok je depandansa kategorizirana s tri zvjezdice. Ukupni kapacitet iznosi 72 sobe i 144 kreveta, restoran sa 120 sjedala, terasa za 50, 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 pionirom nautičkog turizma na Jadranu. Današnji nautički sektor Društva čine Marina Kornati i Hotelska lučica Kornati, u kojima Društvo raspolaže s 805 vezova na moru i kopnu, koje mogu u jednom danu prihvatiti i do 2000 nautičara, a po broju vezova, modernoj tehničkoj opremljenosti, kvaliteti usluga, čistoći i urednosti (Plava zastava) Marina Kornati je jedna od tri vodeće hrvatske marine koju godišnje posjeti preko 60.000 nautičara.

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

Marina Kornati dobitnica je brojnih priznanja od kojih izdvajamo posebno priznanje u akciji „XVI. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku 2012.", u organizaciji Hrvatske gospodarske komore i Hrvatske radiotelevizije, kao najboljoj marini u kategoriji preko 450 vezova. U 2013. godini i akciji „XVII. Turistički cvijet – kvaliteta za Hrvatsku 2013." uručeno joj je priznanje u konkurenciji najvećih marina dok je u istoj akciji u 2014. i 2015. godini osvojila drugo mjesto u kategoriji „Najbolja velika marina". U 2017. godini u akciji „XXI. Turistički cvijet – Kvaliteta za Hrvatsku" osvojila je treće mjesto u kategoriji Velika marina. U 2018. godini Marina Kornati dobila je dva priznanja: (I) posebno priznanje Nautičke patrole Jutarnjeg lista za najveći napredak u turističkoj sezoni 2018. i za izniman doprinos razvoju hrvatskog nautičkog turizma i (II) u akciji „XXII. Turistički cvijet – Kvaliteta za Hrvatsku" osvojila je treće mjesto u kategoriji Velika marina.

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

turizma u doba pandemije COVID-19. U 2023. godini Društvu je dodijeljena Godišnja nagrada Turističke zajednice Zadarske županije „Za doprinos nautičkom turizmu i organizaciju 25 godina Biograd Boat Showa“.

Ilirija d.d. je i organizator vodećeg nautičkog sajma u Hrvatskoj „BIOGRAD BOAT SHOW“ koji se kontinuirano održava u Marini Kornati već 26. godinu zaredom.

KR AR 458

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 2024. vrijednost investicijskih ulaganja bez vlastitih radova iznosila je cca 32,3 milijuna eura i zahvaljujući tim ulaganjima broj noćenja s 4.556 u 1996. godine porastao je u 2024. godini na 321.016 noćenja. Vrijednost vlastitih radova za navedeno razdoblje iznosi preko 30% ulaganja, čime sveukupna vrijednost ulaganja u kamp „Park Soline“ za navedeno razdoblje iznosi cca 41,99 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, caffe 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.).

JEANNEAU
EUROMARINE
JEANNEAU
EUROMARINE
JEANNEAU
EUROMARINE

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 udrugu organizatora nautičkih sajmova (International Federation of Boat Show Organisers-IFBSO) na 50. sjednici Udruženja održanoj u Istanbulu, Turska, u lipnju 2014. godine, a u 2015. godini postao je njihov zlatni član.

Sajmovi dosadašnjih članova udruge uglavnom su organizirani u vodećim svjetskim središtima, a sama činjenica da je Biograd Boat Show organiziran u gradu od svega 5.000 stanovnika ovaj uspjeh čini još značajnijim i predstavlja veliko priznanje ne samo Društvu kao organizatoru sajma već i hrvatskoj nautičkoj industriji i turizmu. Danas vodeći međunarodni jesenski nautički sajam isprofilirao se i u najveći hrvatski nautički događaj i unatrag tri godine izrastao je u kongres nautičke industrije (djelatnosti) u Republici Hrvatskoj.

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

U 2024. godini 26. Biograd Boat Show zbog velikog interesa i zahtjeva izlagača proširen je izvan akvatorija Marine Kornati na dio novoobnovljene Gradske luke Biograd - putničke luke čime je omogućeno sudjelovanje preko 450 domaćih i stranih izlagača, predstavljanje preko 500 plovila i 25 premijera plovila.

Sportski sadržaji:

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

City Galleria
Ilirija d.d
CineStar
CINEMAS
telemach
PEPCO
SPAR
SALE

3.7. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

Poslovno-trgovački centar City Galleria smješten je u visoko rezidencijalnom području u neposrednom središtu grada Zadra. Jedan je od dva najveća trgovačka centra u gradu i široj zadarskoj regiji, dovršen i otvoren za javnost u listopadu 2008. godine sa ukupnom bruto površinom većom od 28.500m2 rasprostranjenih na ukupno šest etaža (dvije garažne i četiri prodajne). Bruto površina centra sastoji se od pripadajuće podzemne garaže ukupne površine 10.863m^2, potom 9.445,32 m^2 neto iznajmljive površine, te sporednih prostorija i hodnika. Popunjenost centra na dan 31.03.2025. godine iznosi 99,76% svih kapaciteta.

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

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

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

4. KLJUČNI FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA DRUŠTVA

U prvom kvartalu poslovne godine Društvo je značajnije aktivnosti realiziralo u nautičkom i real-estate sektoru, koje karakterizira cjelogodišnja poslovna aktivnost, dok ostali turistički sektori (hotelijerstvo, kamping i destinacijska menadžment kompanija Ilirija Travel) značajnije poslovne aktivnosti realiziraju u drugom, trećem i četvrtom kvartalu poslovne godine s naglaskom na rast aktivnosti u pred i posezoni.

U nautičkom sektoru u dijelu smještaja odnosno Marini Kornati realizirani su prihodi u iznosu od 2.096.162,00 EUR što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su prihodi realizirani u iznosu od 2.117.535 EUR, predstavlja neznatno smanjenje prihoda od 1%. Iako je u izvještajnom razdoblju realiziran rast prihoda od plovila na ugovornom vezu, ključnog tržišnog pokazatelja Marine Kornati koji generira najveći dio prihoda cijelog sektora, za 6% ili za 108.989,00 EUR izostanak prihoda ostalih stavki, prvenstveno prihoda od lučkog servisa i dnevnog veza, se odrazio na ukupnu realizaciju prihoda Marine Kornati. U dijelu fizičkih pokazatelja poslovanja ugovoreno je 289 plovila na ugovornom vezu u usporedbi s 296 plovila što je smanjenje za 2%, koje nije utjecalo na smanjenje prihoda od ugovornog, dok je tranzitni vez u dijelu uplovljavanja plovila ostvario neznatan rast iako su plovila kraće boravila u marini čime su izostala ostvarenja u dijelu noćenja. Također, u dijelu lučkog servisa realizirano je 637 aktivnosti dizanja/spuštanja plovila u odnosu na 722 aktivnosti iz istog razdoblja prethodne godine.

U izvještajnom razdoblju u real-estate sektoru odnosno Poslovno-trgovačkom centru City Galleria realizirani su prihodi u iznosu od 529.729,41 EUR što u odnosu na prvi kvartal prethodne poslovne godine predstavlja rast od 6% generiran najvećim dijelom kroz rast prihoda od zakupa praćen i rastom ostalih prihodovnih stavki.

4.1. NAUTIKA - MARINA KORNATI

Nautički sektor odnosno Marina Kornati unatoč uobičajno niskoj razini poslovne aktivnosti, karakterističnoj za prvi kvartal poslovne godine, gdje je uslijed manjih ostvarenja u dijelu ključnih fizičkih pokazatelja poslovanja, nautički sektor realizirao prihode na razini istog razdoblja prethodne poslovne godine.
Fizički pokazatelji poslovanja Marine Kornati realizirani su u slijedećim stavkama:

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

U izvještajnom razdoblju sklopljeno je 289 ugovora o korištenju veza od čega se 275 odnosi na individualna plovila i 14 na plovila u charteru. Ukupno je za prva tri mjeseca 2025. godine zaključeno 2% manje ugovora za korištenje veza u usporebi s prvim tromjesečjem prethodone godine kad je realizirano 296 plovila na ugovornom vezu. Smanjenje broja plovila na ugovornom vezu nije se odrazilo na ostvareni financijski rezultat poslovanja plovila na ugovornom vezu, ključne fizičke stavke Marine Kornati koja čini najveći udio njenih prihoda, s obzirom na to da su ugovorena plovila veće duljine.

U dijelu ostvarenog fizičkog prometa tranzitnih plovila odnosno uplovljenja plovila u tranzitu ista su blago rasla u usporedbi s prvim tromjesečjem prethodne godine. Istovremeno, noćenja tranzitnih plovila su u padu za 52% što se odrazilo i na pad prihoda od tranzitnog veza. U dijelu lučkog servisa ostvareno je 637 operacija što je smanjenje od 12% u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju 2024. godine kad je lučki servis realizirao 722 operacije.

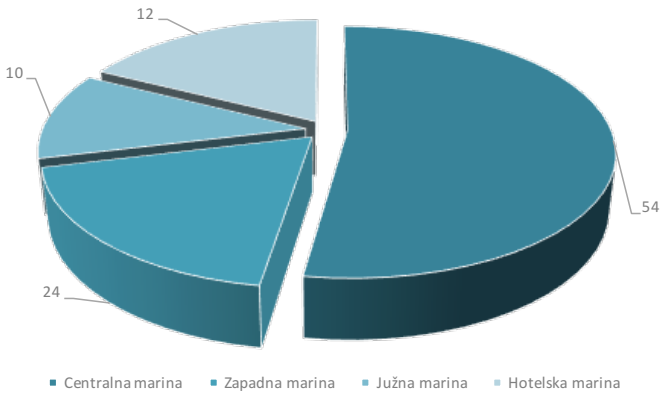
Zaključno s prvim kvartalom 2025. godine Marina Kornati ostvarila je prihod u iznosu od 2.096.162,00 EUR odnosno za 1% manje u odnosu na prvi kvartal prethodne godine kad je realizirano 2.117.535,00 EUR prihoda. Najznačajnija prihodovna stavka Marine Kornati su prihodi od ugovornog veza ostvareni u iznosu od 1.952.515,00 EUR, što čini 93% njenog ukupnog prihoda. Također, i prihodi od dnevnog odnosno tranzitnog veza u odnosu na isti period manji su za 10% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine dok su prihodi od lučkog servisa manji za 20%.

Prvi kvartal poslovne godine 2025. odvijao se sukladno očekivanjima uzimajući u obzir Uskršnje praznike, koji su ove godine mjesec dana poslije, te s obzirom na uobičajen rast poslovnih aktivnosti u narednom razdoblju, kao i daljnje najave rezervacija u dijelu ugovornog veza, Društvo očekuje daljni rast fizičkih rezultata poslovanja a posljedično i financijskih u drugom i 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
UKUPNO	1.815	735	70	805

% Udio pojedine marine - vezovi



Kumulativni pregled fizičkog prometa Marine Kornati za razdoblje 01.01.-31.03.2025. i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

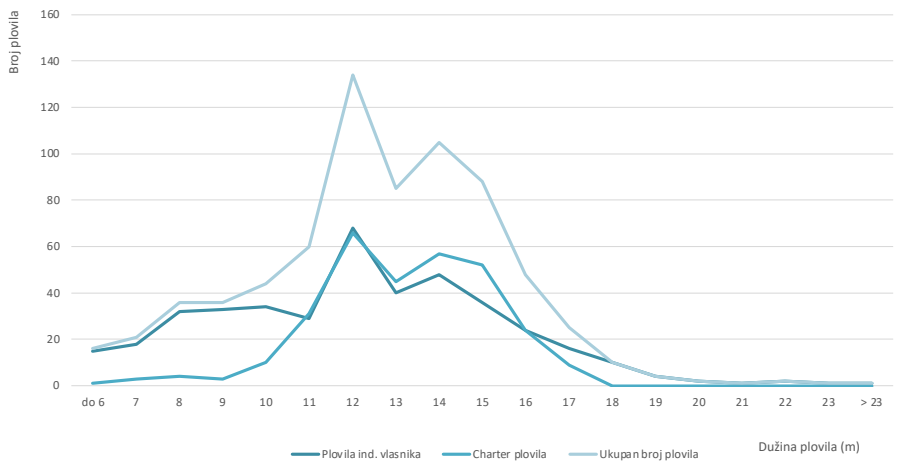
		Mjeseci 2025. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	111	241	275									
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	3	6	14									
UKUPNO Ugovorni vez	Ugovoreno plovilo	114	247	289									
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	2	10	32									
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	42	55	225									
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	94	328	637									

		Mjeseci 2024. godine											
Naziv stavke	Mjerna jedinica	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Ugovorni vez - individualni	Ugovoreno plovilo	85	232	270									
Ugovorni vez - charter	Ugovoreno plovilo	0	3	26									
UKUPNO Ugovorni vez	Ugovoreno plovilo	85	235	296									
Tranzitni vez - uplovljenje plovila	Uplovljenje plovila	3	13	31									
Tranzitni vez - noćenje plovila	Brod / dan	67	215	468									
Tranzitni vez - noćenje posade plovila	Noćenje osobe												
Lučki servis	Operacija	163	413	722									

Plovila na ugovornom vezu za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

Namjena	Tip veza	Pozicija veza	01.01.-31.03. 2025.	% Ukupno Plovila	01.01.-31.03. 2024.	% Ukupno Plovila	Indeks 2025./2024.
PLOVILA INDIVIDUALNIH VLASNIKA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	217	75	213	72	102
		Južni akvatorij	28	10	29	10	97
		Zapadni akvatorij	1	0	1	0	100
		Hotelska lučica	26	9	22	7	118
	Godišnji vez na kopnu	Kopno marine	2	1	3	1	67
	Sezonski vez u moru	Akvatorij marine	0	0	2	1	0
		Hotelska lučica	1	0	0	0	#DIV/0!
	Ukupno individualna plovila:		275	95	270	91	102
CHARTER PLOVILA	Godišnji vez u moru	Centralni akvatorij	0	0	12	4	0
		Južni akvatorij	1	0	0	0	#DIV/0!
		Zapadni akvatorij	13	4	13	4	100
		Hotelska lučica	0	0	1	0	0
	Ukupno charter plovila:		14	5	26	9	54
	Ukupno plovila:		289	100	296	100	98

Plovila na ugovornom vezu u razdoblju 01.01. - 31.03.2025. godine

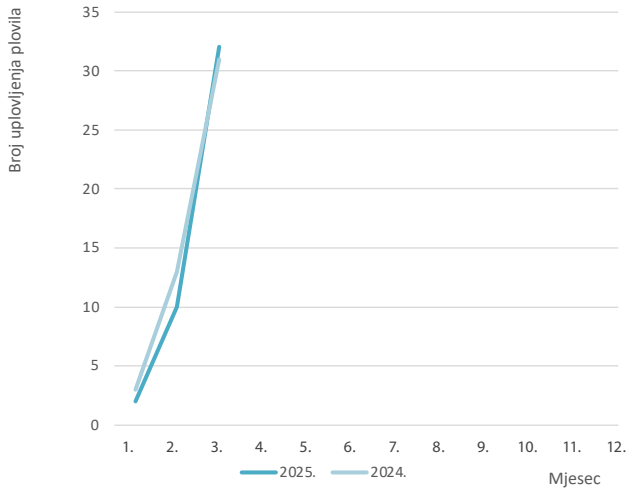


Tranzitni vez - uplovljavanje plovila za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
2025. godina	2025.	2024.	INDEKS	2025.	2024.	INDEKS
Mjesec			2025./2024.			2025./2024.
1.	2	3	67	2	3	67
2.	8	10	80	10	13	77
3.	22	18	122	32	31	103
4.	0	0		0	0	
5.	0	0		0	0	
6.	0	0		0	0	
7.	0	0		0	0	
8.	0	0		0	0	
9.	0	0		0	0	
10.	0	0		0	0	
11.	0	0		0	0	
12.	0	0		0	0	

Ukupno	2025.	32
Ukupno	2024.	31
Indeks	2025./2024.	103

Uplovljenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)

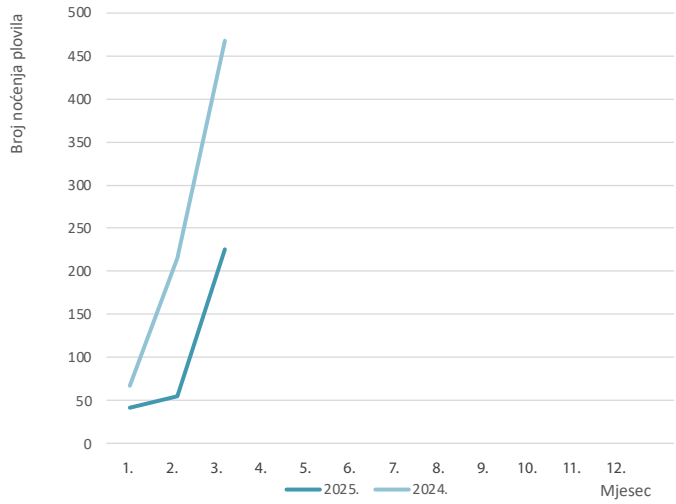


Tranzitni vez – noćenje plovila za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
2025. godina	2025.	2024.	INDEKS	2025.	2024.	INDEKS
Mjesec			2025./2024.			2025./2024.
1.	42	67	63	42	67	63
2.	13	148	9	55	215	26
3.	170	253	67	225	468	48
4.	0	0		0	0	
5.	0	0		0	0	
6.	0	0		0	0	
7.	0	0		0	0	
8.	0	0		0	0	
9.	0	0		0	0	
10.	0	0		0	0	
11.	0	0		0	0	
12.	0	0		0	0	

Ukupno	2025.	225
Ukupno	2024.	468
Indeks	2025./2024.	48

Noćenje tranzitnih plovila po mjesecima (kumulativno)

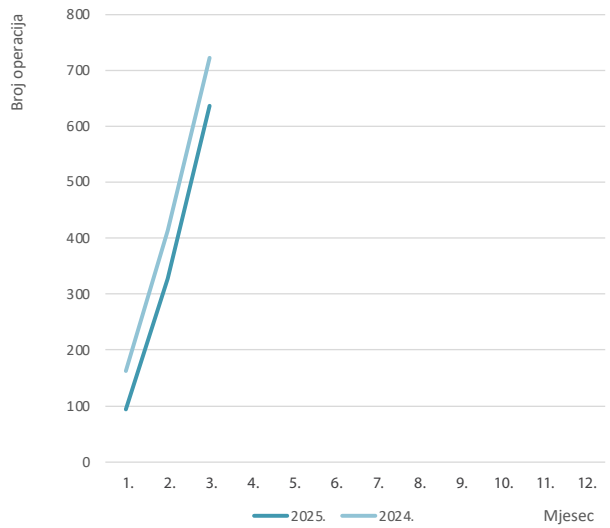


Aktivnosti lučkog servisa za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

	Pojedinačno mjesečno			Kumulativno mjesečno		
2025. godina	2025.	2024.	INDEKS	2025.	2024.	INDEKS
Mjesec			2025./2024.			2025./2024.
1.	94	163	58	94	163	58
2.	234	250	94	328	413	79
3.	309	309	100	637	722	88
4.	0	0		0	0	
5.	0	0		0	0	
6.	0	0		0	0	
7.	0	0		0	0	
8.	0	0		0	0	
9.	0	0		0	0	
10.	0	0		0	0	
11.	0	0		0	0	
12.	0	0		0	0	

Ukupno	2025.	637
Ukupno	2024.	722
Indeks	2025./2024.	88

Aktivnost lučkog servisa po mjesecima (kumulativno)



Prihod Marine Kornati za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine pojedinačno po mjesecima i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

PRIHOD MARINE KORNATI 2025. POJEDINAČNO PO MJESECIMA (U EUR)																
	Stavke prihoda	Mjeseci 2025. godine												2025.	2024.	Indeks
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Kumulat.	Ukupno	2025./2024.
I	Dnevni vez	2.029 €	2.009 €	13.699 €										17.737 €	19.764 €	90
II	Ugovorni vez sa dodacima	815.130 €	955.387 €	181.998 €										1.952.515 €	1.843.526 €	106
III	Lučki servis	14.200 €	37.882 €	46.786 €										98.868 €	123.059 €	80
IV	Parking vozila	248 €	592 €	2.063 €										2.903 €	4.529 €	64
V	Ostale usluge	10.009 €	9.917 €	4.213 €										24.139 €	126.657 €	19
VI	Poslovna suradnja													0	0	#DIV/0!
VII	Nautički sajam i manifestacije													0	0	#DIV/0!
	UKUPNO:	841.616 €	1.005.787 €	248.759 €										2.096.162 €	2.117.535 €	99

PRIHOD MARINE KORNATI 2024. POJEDINAČNO PO MJESECIMA (U EUR)														
	Stavke prihoda	Mjeseci 2024. godine												2024.
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Kumulat.
I	Dnevni vez	2.078 €	7.392 €	10.294 €										19.764 €
II	Ugovorni vez sa dodacima	544.623 €	1.053.373 €	245.530 €										1.843.526 €
III	Lučki servis	26.207 €	46.000 €	50.852 €										123.059 €
IV	Parking vozila	206 €	576 €	3.747 €										4.529 €
V	Ostale usluge	1.895 €	7.471 €	117.291 €										126.657 €
VI	Poslovna suradnja													0
VII	Nautički sajam i manifestacije													0
	UKUPNO:	575.009 €	1.114.812 €	427.714 €	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.117.535 €

Prihod Marine Kornati za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine kumulativno po mjesecima i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

PRIHOD MARINE KORNATI 2025. KUMULATIVNO PO MJESECIMA (U EUR)														
	Stavke prihoda	Mjeseci 2025. godine												% Ukupnog
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	prihoda
I	Dnevni vez	2.029 €	4.038 €	17.737 €										1
II	Ugovorni vez sa dodacima	815.130 €	1.770.517 €	1.952.515 €										93
III	Lučki servis	14.200 €	52.082 €	98.868 €										5
IV	Parking vozila	248 €	840 €	2.903 €										0
V	Ostale usluge	10.009 €	19.926 €	24.139 €										1
VI	Poslovna suradnja													0
VII	Nautički sajam i manifestacije													0
	UKUPNO:	841.616 €	1.847.403 €	2.096.162 €										100

PRIHOD MARINE KORNATI 2024. KUMULATIVNO PO MJESECIMA (U EUR)														
	Stavke prihoda	Mjeseci 2024. godine												% Ukupnog
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	prihoda
I	Dnevni vez	2.078 €	9.470 €	19.764 €										1
II	Ugovorni vez sa dodacima	544.623 €	1.597.996 €	1.843.526 €										87
III	Lučki servis	26.207 €	72.207 €	123.059 €										5
IV	Parking vozila	206 €	782 €	4.529 €										2
V	Ostale usluge	1.895 €	9.366 €	126.657 €										5
VI	Poslovna suradnja													
VII	Nautički sajam i manifestacije													
	UKUPNO:	575.009 €	1.689.821 €	2.117.535 €										100

4.2. POSLOVNO–TRGOVAČKI CENTAR CITY GALLERIA

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

Poslovni rezultati ostvareni u prvom kvartalu 2025. godine prikazuju stabilan, kontinuiran rast ključnih tržišnih pokazatelja u navedenom razdoblju. Poslovni prihodi centra City Galleria ostvareni kroz zakup poslovnih prostora, zajedničke troškove, korištenje zajedničkih dijelova centra, zakup oglasnih prostora, prihode garaže, te zakup poslovnih prostora u Fazi 1 Centra iznose 526.663,42 EUR. Ostali poslovni prihodi, a koji se odnose na odštete od osiguranja, u gledanom razdoblju iznose 3.065,99 EUR, čime ukupno ostvareni prihodi u gledanom razdoblju iznose 529.729,41 EUR. Ukupni prihodi ostvareni u prvom kvartalu 2024. godine iznosili su 500.709,28 EUR, što predstavlja ostvareni rast od 5,80% u istom razdoblju 2025. godine.

U kategoriji prihoda od zakupa poslovnih prostora u gledanom razdoblju, u odnosu na 2024. godinu, zabilježen je rast po stopi od 6,12%, dok je u kategoriji prihoda od zajedničkih troškova zabilježen rast od 2,94%. Kategorija prihoda od korištenja zajedničkih dijelova centra u odnosu na rezultat ostvaren u prva tri mjeseca 2024. godine također bilježi rast, po stopi od 11,25%. Prihodi od zakupa oglasnih prostora na istoj su razini u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine, dok je u kategoriji prihoda od garaže zabilježen rast po stopi od 5,51%. Poslovni prihodi od zakupa poslovnih prostora u susjednoj Fazi 1 Centra u prvom kvartalu 2025. godine bilježe stopu rasta od 3,66% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

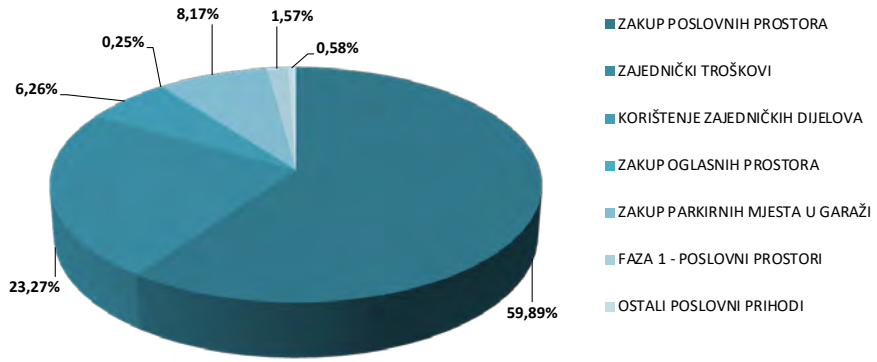
Posjećenost javne podzemne garaže centra u prvom kvartalu 2025. godine iznosila je 184.711 vozila, dok je u istom periodu 2024. godine zabilježeno 181.667 vozila što predstavlja ostvareni rast od 1,68%. Uz prikazani rast ostvarenih prihoda garaže, te zabilježen rast posjećenosti, zabilježen je i porast vremena zadržavanja korisnika u garaži objekta City Galleria.

Poslovni prihodi Poslovno-trgovačkog centra City Galleria u Zadru za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine i usporedba s istim razdobljem 2024. godine

OZNAKA	OPIS	BROJ AKTIVNIH UGOVORA	POVRŠINA m²	PRIHODI 1.-3./2025.	%	PRIHODI 1.-3./2024.	%	INDEKS 2025./2024.
1.	ZAKUP POSLOVNIH PROSTORA	36	9445,32*	317.264,02 €	59,89%	298.977,66 €	59,71%	106
2.	ZAJEDNIČKI TROŠKOVI	34	6648,73**	123.287,09 €	23,27%	119.760,91 €	23,92%	103
3.	KORIŠTENJE ZAJEDNIČKIH DIJELOVA	26	1.520,50	33.181,80 €	6,26%	29.827,64 €	5,96%	111
4.	ZAKUP OGLASNIH PROSTORA	8	130,98	1.341,45 €	0,25%	1.341,45 €	0,27%	100
5.	ZAKUP PARKIRNIH MJESTA U GARAŽI	410***	10.863,50	43.274,06 €	8,17%	41.016,58 €	8,19%	106
6.	FAZA 1 - POSLOVNI PROSTORI	6	289,96	8.315,00 €	1,57%	8.021,22 €	1,60%	104
PRIHODI:				526.663,42 €	99,42%	498.945,46 €	99,65%	106
7.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI			3.065,99 €	0,58%	1.763,82 €	0,35%	174
SVEUKUPNO PRIHODI				529.729,41 €	100,00%	500.709,28 €	100,00%	106

* Ukupna neto iznajmljiva površina centra
** Ukupna neto iznajmljiva površina za obračun ZT
*** Broj parkirnih mjesta u garaži

PREGLED PRIHODA 01.-03./2025.



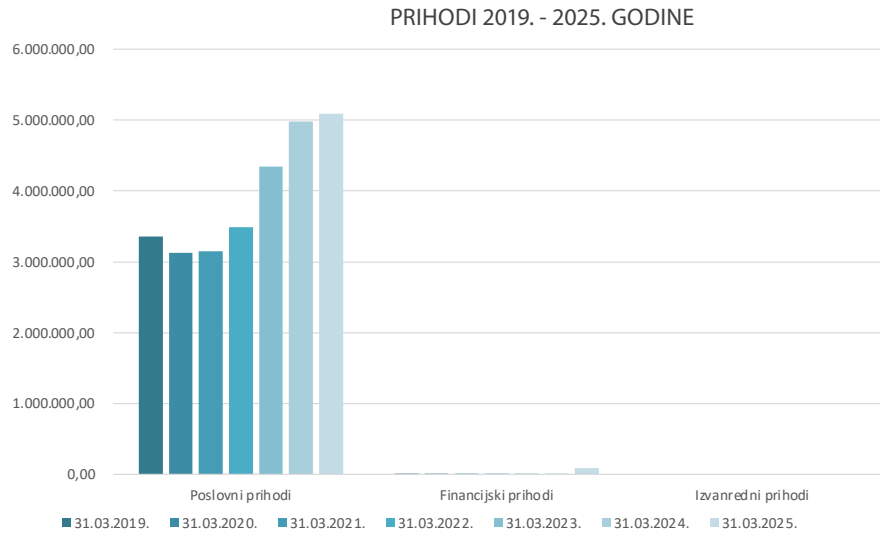
5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA

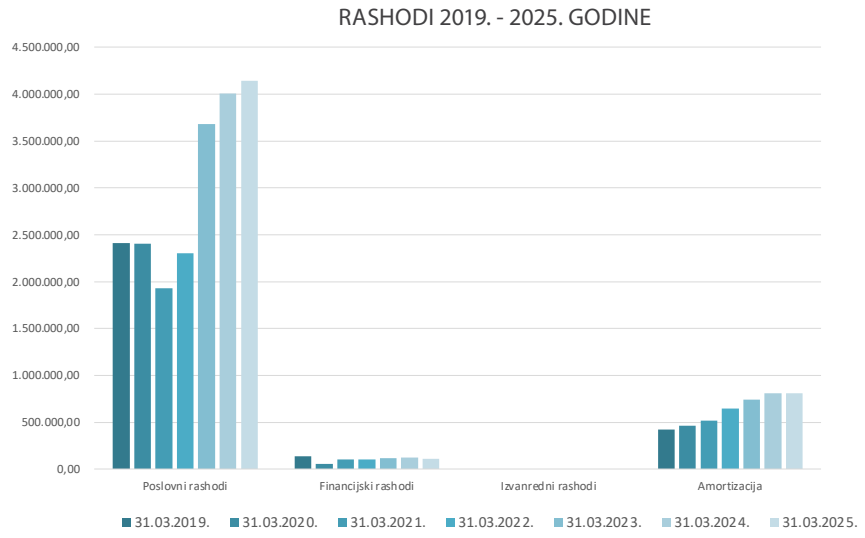
5.1. REZULTATI FINANCIJSKOG POSLOVANJA DRUŠTVA

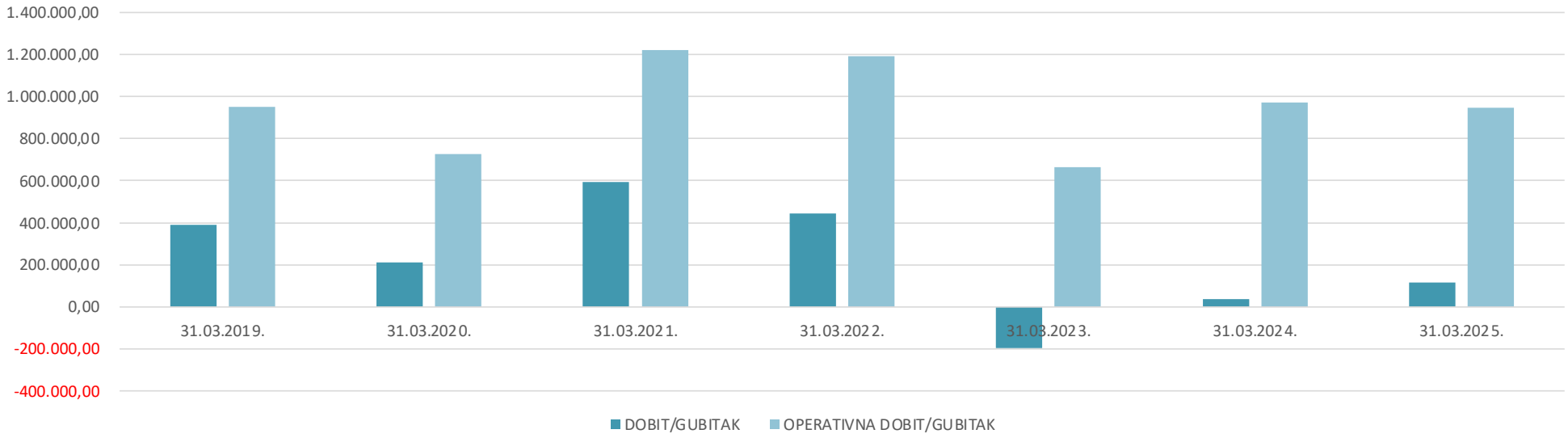
Pregled financijskih rezultata poslovanja u razdoblju 01.01.-31.03.2025. godine i usporedba s istim razdobljem od 2019. do 2024. godine

(EUR)

Opis	31.03.2019.	31.03.2020.	31.03.2021.	31.03.2022.	31.03.2023.	31.03.2024.	31.03.2025.	Indeks 2025./2024.
Poslovni prihodi	3.361.901,67	3.132.055,58	3.149.755,38	3.491.442,82	4.346.282,86	4.976.519,69	5.088.820,57	102,26
Financijski prihodi	1.850,75	1.209,97	581,16	1.038,12	114,55	5,58	88.558,14	1.587.063,44
Izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
UKUPNO PRIHODI	3.363.752,42	3.133.265,55	3.150.336,53	3.492.480,94	4.346.397,41	4.976.525,27	5.177.378,71	104,04
Poslovni rashodi	2.410.174,03	2.404.788,30	1.932.059,95	2.301.098,70	3.680.561,33	4.007.165,73	4.144.574,30	103,43
Financijski rashodi	136.869,00	56.773,48	106.299,67	101.704,60	119.219,88	120.709,19	108.655,89	90,01
Izvanredni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Amortizacija	424.609,99	461.296,00	520.062,85	644.774,49	741.049,19	809.821,35	806.102,10	99,54
UKUPNO RASHODI	2.971.653,02	2.922.857,78	2.558.422,46	3.047.577,78	4.540.830,40	4.937.696,27	5.059.332,29	102,46
DOBIT/GUBITAK	392.099,40	210.407,77	591.914,07	444.903,16	-194.432,99	38.829,00	118.046,42	304,02
OPERATIVNA DOBIT/GUBITAK	951.727,64	727.267,28	1.217.695,43	1.190.344,12	665.721,53	969.353,96	944.246,27	97,41
EBITDA	953.578,39	728.477,25	1.218.276,59	1.191.382,25	665.836,08	969.359,54	1.032.804,41	106,55


PRIHODI 2019. - 2025. GODINE
6.000.000,00
5.000.000,00
4.000.000,00
3.000.000,00
2.000.000,00
1.000.000,00
0,00
Poslovni prihodi
Financijski prihodi
Izvanredni prihodi
31.03.2019.
31.03.2020.
31.03.2021.
31.03.2022.
31.03.2023.
31.03.2024.
31.03.2025.


RASHODI 2019. - 2025. GODINE
4.500.000,00
4.000.000,00
3.500.000,00
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
Poslovni rashodi
Financijski rashodi
Izvanredni rashodi
Amortizacija
31.03.2019.
31.03.2020.
31.03.2021.
31.03.2022.
31.03.2023.
31.03.2024.
31.03.2025.


1.400.000,00
1.200.000,00
1.000.000,00
800.000,00
600.000,00
400.000,00
200.000,00
0,00
-200.000,00
-400.000,00
31.03.2019.
31.03.2020.
31.03.2021.
31.03.2022.
31.03.2023.
31.03.2024.
31.03.2025.
DOBIT/GUBITAK
OPERATIVNA DOBIT/GUBITAK

1.

Ukupni prihodi za prvi kvartal 2025. godine iznose 5.177.378,71 EUR i ostvarili su rast od 4,04% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad su iznosili 4.976.525,27 EUR.
Poslovni prihodi za izvještajno razdoblje iznose 5.088.820,57 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su iznosili 4.976.519,69 EUR, ostvarili su rast od 2,26% s naslova rasta prihoda od prodaje.
Prihodi od prodaje iznose 5.041.311,65 EUR i veći su za 4,10% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su iznosili 4.842.799,71 EUR, što je rezultat rasta prihoda od prodaje na domaćem tržištu za 2% i stranom tržištu za 46%. Prihodi od prodaje predstavljaju 99,06% poslovnih i 97,37% ukupnih prihoda.

2.

Ukupni rashodi iznose 5.059.332,29 EUR i u usporedbi s istim razdobljem 2024. godine, kad su iznosili 4.937.696,27 EUR, veći su za 2,46% kao posljedica rasta poslovnih rashoda.

Poslovni rashodi u promatranom razdoblju iznose 4.144.574,30 EUR i veći su za 137.408,57 EUR ili za 3,43% u usporedbi s prvim kvartalom prethodne poslovne godine, kad su iznosili 4.007.165,73 EUR, a posljedica su rasta troška bruto plaća za 7% i ostalih troškova za 21%.

3.

Operativna dobit iz poslovnih aktivnosti za prvi kvartal 2025. godine iznosi 944.246,27 EUR i manja je za 2,59% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad je iznosila 969.353,96 EUR.

Dobit za izvještajno razdoblje iznosi 118.046,42 EUR i veća je za 79.217,42 EUR u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad je iznosila 38.829,00 EUR.

EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 1.032.804,41 EUR i veća je za 6,55% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad je iznosila 969.359,54 EUR.

EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 226.702,31 EUR i veća je za 42,10% odnosno za 67.164,12 EUR u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad je iznosila 159.538,19 EUR.

U prvom kvartalu poslovne godine Društvo je ostvarilo rast ključnih pokazatelja profitabilnosti odnosno rast dobiti, EBITDA i EBIT u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ostvarena profitabilnost u izvještajnom razdoblju rezultat je kontinuiranog rasta prihoda poslovanja, ukupnih i poslovnih, praćenih usporavanjem stope rasta ukupnih i poslovnih rashoda u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni prihodi rasli su po stopi od 4,04% dok su istovremeno ukupni rashodi rasli po stopi od 2,46% čime je Društvo ostvarilo značajan rast dobiti, potom rast EBITDA i EBIT-a. Nadalje, rast poslovnih prihoda po stopi od 2,26% praćen rastom poslovnih rashoda za 3,43% za posljedicu je imao izostanak rasta operativne dobiti. Ostvarenu profitabilnost poslovanja u prvom kvartalu Društvo smatra zadovoljavajućom uzevši u obzir sezonalni karakter hrvatskog turizma čije značajnije poslovne aktivnosti slijede u drugom i trećem kvartalu poslovne godine, potom i dalje prisutne snažne inflatorne pritiske, te rast materijalnih prava zaposlenika iskazan kroz rast troška plaća.

Financijski izvještaj Društva
na dan 31.03.2025. godine i usporedba s istim razdobljem u 2023. i 2024. godini

(EUR)

PRIHODI	2023.	2024.	INDEKS 2024./2023.	2025.	INDEKS 2025./2024.
Prihodi na domaćem tržištu	4.120.981,85	4.615.699,12	112	4.709.599,87	102
Prihodi na stranom tržištu	196.574,33	227.100,59	116	331.711,78	146
Ostali prihodi	28.726,68	133.719,98	465	47.508,92	36
POSLOVNI PRIHODI	4.346.282,86	4.976.519,69	115	5.088.820,57	102
FINANCIJSKI PRIHODI	114,55	5,58	5	88.558,14	1.587.063
IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
UKUPNO PRIHODI	4.346.397,41	4.976.525,27	114	5.177.378,71	104
RASHODI					
Troškovi sirovina, materijala i energije	518.268,63	482.178,70	93	458.628,70	95
Troškovi vanjskih usluga	801.988,29	968.216,94	121	849.260,45	88
Bruto plaće	1.609.424,92	1.794.693,05	112	1.916.494,98	107
Ostali troškovi	750.879,49	762.077,04	101	920.190,17	121
UKUPNO TROŠKOVI	3.680.561,33	4.007.165,73	109	4.144.574,30	103
AMORTIZACIJA	741.049,19	809.821,35	109	806.102,10	100
FINANCIJSKI RASHODI	119.219,88	120.709,19	101	108.655,89	90
IZVANREDNI RASHODI	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
UKUPNO RASHODI	4.540.830,40	4.937.696,27	109	5.059.332,29	102
DOBIT/GUBITAK	-194.432,99	38.829,00	-20	118.046,42	304
OPERATIVNA DOBIT/ GUBITAK	665.721,53	969.353,96	146	944.246,27	97
EBITDA	665.836,08	969.359,54	146	1.032.804,41	107

PRIHODI PO DJELATNOSTIMA:

Sektor hotelijerstva realizirao je prihode u iznosu od 494.664,66 EUR te su isti manji za 2% u usporedbi s istim razdobljem 2024. godine, kad su iznosili 506.085,06 EUR, kao posljedica drukčijeg rasporeda praznika u odnosu na prethodnu poslovna godinu čime će se dio poslovnih aktivnosti odvijati u drugom kvartalu poslovne godine.

Sektor nautike realizirao je prihode u iznosu od 2.132.852,98 EUR koji su manji za 2% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, kad su iznosili 2.171.513,52 EUR, uslijed izostanka prihoda u dijelu smještaja odnosno Marini Kornati praćenog i izostankom prihoda u ugostiteljstvu.

Sektor kampinga realizirao je prihode u iznosu od 1.695.534,58 EUR i veći su za 15% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, kad su iznosili 1.469.566,75 EUR, generirani u cijelosti rastom prihoda u dijelu smještaja odnosno kampu „Park Soline" kroz rast prihoda od zakupa paušala.

Real-estate sektor odnosno Poslovno-trgovački centar City Glleria ostvario je prihode u iznosu od 529.729,41 EUR koji su veći za 6% u odnosu na isto razdoblja 2024. godine, kad su iznosili 500.709,28 EUR, a rezultat su rasta prihoda svih ključnih prihodovnih stavki od čega je u apsolutnom iznosu rast najvećim dijelom generiran rastom prihoda od zakupa poslovnih prostora.

Destinacijska menadžment kompanija i ostali profitni centri ostvarili su prihode u iznosu od 236.038,94 EUR što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kad su prihodi realizirani u iznosu od 328.645,08 EUR, manje za 28,18% uslijed izostanka prihoda realiziranih kroz profitne centre destinacijske menadžment kompanije Ilirije Travel.

SVEUKUPNO: Poslovni prihodi po djelatnostima iznose 5.088.820,57 EUR i ostvarili su rast od 2,26% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

5.2. FINANCIJSKO STANJE DRUŠTVA

TEMELJNI FINANCIJSKI POKAZATELJI O STANJU IMOVINE, KAPITALA, OBAVEZA I REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA NA DAN 31.03.2025. GODINE

Tabelarni Pregled temeljnih pokazatelja Društva dat je unatrag od 2024. do 2015. godine (jedanaest godina) i navode se ostvareni opisani pokazatelji u apsolutnim iznosima i stopama rasta

1. VRIJEDNOST IMOVINE

Vrijednost imovine Društva na dan 31.03.2025. godine iznosi 71.754.299,31 EUR i veća je za 14.824,15 EUR u odnosu na isto razdoblje 2024. godinu kad je iznosila 71.739.475,16 EUR.

Vrijednost imovine Društva u istom razdoblju 2015. godine, kada je iznosila 41.721.447,03 EUR, porasla je za 30.032.852,28 EUR odnosno za 71,98% na iznos od 71.754.299,31 EUR.

2. UKUPNE OBVEZE

Ukupne obveze Društva iznose 16.862.521,79 EUR i manje su za 1.723.857,74 EUR odnosno za 9,27% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, kad su iznosile 18.586.379,53 EUR, što je rezultat smanjenja dugoročnih obveza Društva s naslova obveza za dugoročne kredite i dugoročni financijski leasing.

Ukupne obveze Društva zaključno sa danom 31.03.2025. godine manje su za 1.064.266,04 EUR odnosno za 5,94% u odnosu na ukupne obveze Društva na dan 31.03.2015. godine kad su iznosile 17.926.787,83 EUR.

3. KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve Društva na dan 31.03.2025. godine iznose 54.891.777,52 EUR i veći su za 1.738.681,89 EUR odnosno za 3,27%, a generirani su s naslova rasta dobiti iz prethodnih godina i dobiti tekuće godine u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad su iznosili 53.153.095,63 EUR.

Uspoređujući kapital i rezerve Društva na dan 31.03.2025. godine isti su porasli za 31.097.118,33 EUR odnosno za 130,69% u usporedbi s istim razdobljem 2015. godine kad su iznosili 23.794.659,19 EUR.

4. NETO DUG

Neto dug na dan 31.03.2025. godine iznosi 610.657,35 EUR i u usporedbi s prethodnom godinom, kad je iznosio 2.546.186,64 EUR, manji je za 1.935.529,29 EUR ili za 76,02% čime je ostvaren do sada najmanji iznos neto duga Društva u prvom kvartalu poslovne godine.

Neto dug u odnosu na isto razdoblje 2015. godine, kad je iznosio 13.579.704,09 EUR, manji je za 12.969.046,74 EUR ili 95,5%.

5. UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi Društva iznose 5.177.378,71 EUR i veći su za 200.853,44 EUR odnosno za 4,04% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, kad su iznosili 4.976.525,27 EUR, što je rezultat rasta prihoda od prodaje na domaćem i stranom tržištu.

Ukupni prihodi Društva u odnosu na isto razdoblje 2015. godine, kad su iznosili 2.358.211,25 EUR, porasli su za 2.819.167,46 EUR odnosno za 119,55%.

6. OPERATIVNA DOBIT

Operativna dobit Društva ostvarena je u iznosu od 944.246,27 EUR i manja je za 25.107,69 EUR odnosno za 2,59% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad je iznosila 969.353,96 EUR.

Uspoređujući operativnu dobit ostvarenu u prvom kvartalu 2025. godine u odnosu na isto razdoblje 2015. godine, realiziranu u iznosu od 631.672,49 EUR, ostvaren je rast 49,48%.

7. EBITDA

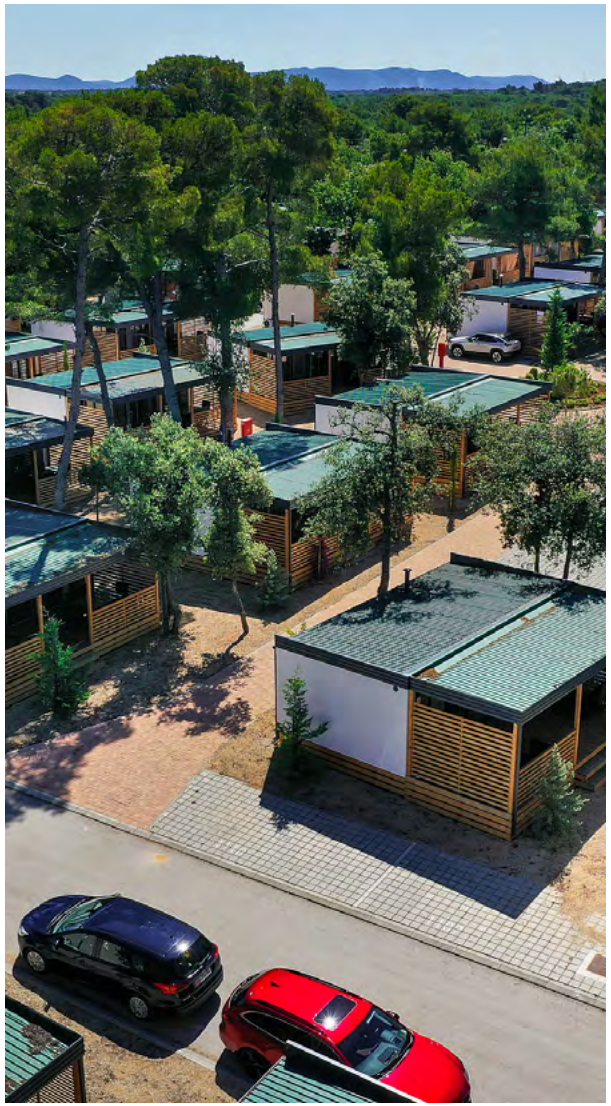
EBITDA je ostvarena u iznosu od 1.032.804,41 EUR i veća je za 6,55% ili 63.444,87 EUR u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kad je iznosila 969.359,54 EUR.

Realizirana EBITDA u izvještajnom razdoblju veća je za 398.693,98 EUR ili za 62,87% u odnosu na prvi kvartal 2015. godine kad je ostvarena u iznosu od 634.110,43 EUR.

8. DOBIT

Dobit Društva za izvještajno razdoblje iznosi 118.046,42 EUR i veća je za 79.217,42 EUR odnosno za 204,02% u odnosu na prvi kvartal 2024. godine kad je iznosila 38.829,00 EUR.

Dobit realizirana u prvom kvartalu 2025. godini, u odnosu na dobit ostvarenu u istom razdoblju 2015. godine, koja je iznosila 188.750,95 EUR, manja je za 70.704,53 EUR odnosno za 37,46%.

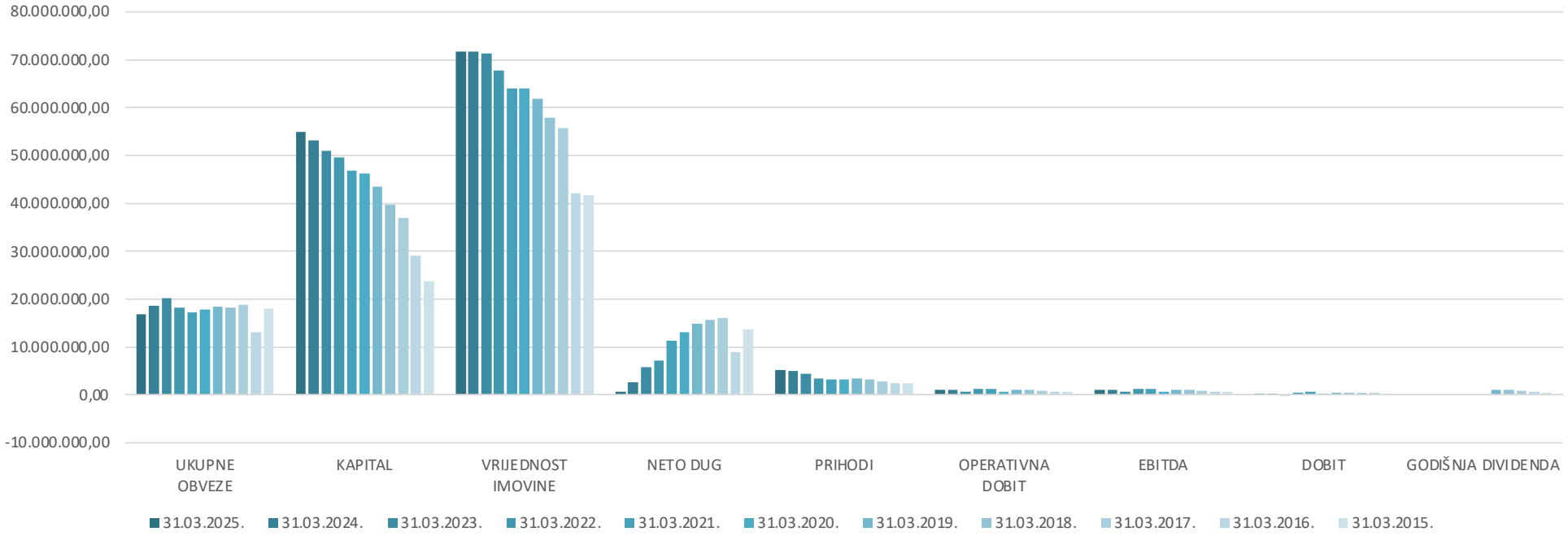


KUMULATIVNI USPOREDNI PREGLED

temeljnih pokazatelja o stanju imovine, kapitala, obveza i rezultata poslovanja Društva na dan 31.03.2025. godine i za isto razdoblje 2015-2024. 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.
31.03.2025.	16.862.521,79	54.891.777,52	71.754.299,31	610.657,35	5.177.378,71	944.246,27	1.032.804,41	118.046,42	0,00
31.03.2024.	18.586.379,53	53.153.095,63	71.739.475,16	2.546.186,64	4.976.525,27	969.353,96	969.359,54	38.829,00	0,00
31.03.2023.	20.269.479,47	50.959.048,92	71.228.528,39	5.790.375,29	4.346.397,41	665.721,53	665.836,08	-194.432,99	0,00
31.03.2022.	18.129.091,48	49.584.858,50	67.713.949,98	7.190.651,45	3.492.480,94	1.190.344,12	1.191.382,25	444.903,16	0,00
31.03.2021.	17.223.677,77	46.789.076,13	64.012.753,90	11.305.697,28	3.150.336,53	1.217.695,43	1.218.276,59	591.914,07	0,00
31.03.2020.	17.767.745,05	46.231.162,22	63.998.907,27	13.025.640,04	3.133.265,55	727.267,28	728.477,25	210.407,77	0,00
31.03.2019.	18.367.927,94	43.441.606,74	61.809.534,68	14.753.272,11	3.363.752,42	951.727,64	953.578,39	392.099,40	1.117.255,56
31.03.2018.	18.199.248,31	39.720.649,22	57.919.897,53	15.709.207,68	3.155.081,09	954.094,25	957.038,87	440.640,03	958.423,25
31.03.2017.	18.773.473,32	36.944.660,40	55.718.133,72	16.030.884,25	2.742.821,94	839.399,54	842.507,83	355.117,90	798.532,09
31.03.2016.	13.117.248,76	29.067.715,29	42.184.964,06	8.885.823,22	2.428.318,58	731.142,04	735.215,25	349.662,61	655.272,15
31.03.2015.	17.926.787,83	23.794.659,19	41.721.447,03	13.579.704,09	2.358.211,25	631.672,49	634.110,43	188.750,95	496.488,15

Grafički prikaz temeljnih pokazatelja o stanju imovine, kapitala, obaveza i rezultata poslovanja Društva na dan 31.03.2025. i za isto razdoblje 2015.-2024. godine



Izvještaj o financijskom položaju Društva na dan 31.03.2025. godine i usporedba s danom 31.12.2024. godine

		31.03.2025.	31.12.2024.	Indeks
		NEREVIDIRANO	REVIDIRANO	
A	DUGOTRAJNA IMOVINA	56.950.147,87	56.802.314,73	100,26
B	KRATKOTRAJNA IMOVINA	14.804.151,44	14.753.921,41	100,34
A+B	**UKUPNO IMOVINA**	**71.754.299,31**	**71.556.236,14**	**100,28**
C	KRATKOROČNE OBVEZE	6.615.972,67	6.706.112,10	98,66
D	DUGOROČNE OBVEZE	10.246.549,12	10.156.775,58	100,88
E	UKUPNO OBVEZE	16.862.521,79	16.862.887,68	100,00
F	UKUPNO DIONIČKI KAPITAL I REZERVE	54.891.777,52	54.693.348,46	100,36
E+F	**UKUPNO KAPITAL I REZERVE**	**71.754.299,31**	**71.556.236,14**	**100,28**

OPERATIVNI I OSTALI TROŠKOVI

Operativni troškovi poslovanja za prvi kvartal 2025. godine iznose 4.144.574,30 EUR i veći su za 3,43% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine, kad su iznosili 4.007.165,73 EUR, čije je rezultat posljedica rasta troška bruto plaća i ostalih troškova poslovanja.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi za promatrano razdoblje iznose 108.655,89 EUR i manji su za 9,99% u odnosu na prvi kvartal 2024. godine kad su iznosili 120.709,19 EUR.

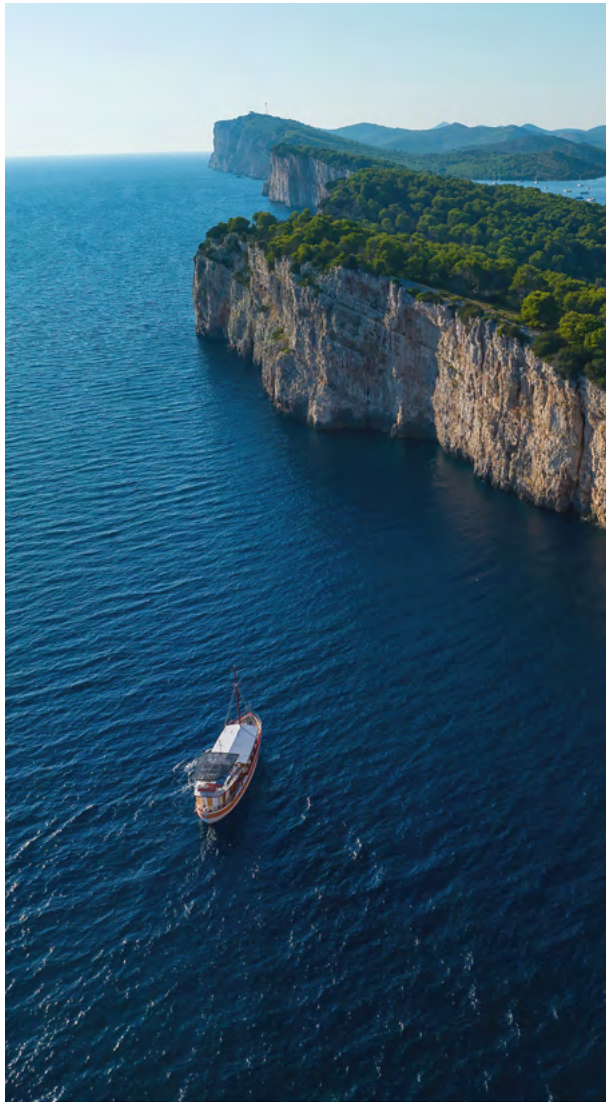
LIKVIDNOST

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 studenom 2024. godine potpisalo Ugovor o kratkoročnom limitu u iznosu 3.500.000,00 EUR kojim je za ostatak 2024. godine i zaključno do mjeseca studenog 2025. godine osiguran kratkoročan kreditni limit u svrhu očuvanja tekuće likvidnosti.

NAPLATE BUDUĆIH PRIHODA

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



6. DODATNE INFORMACIJE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA

6.1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI

Na sjednici Uprave Društva, održanoj dana 26. veljače 2025. godine, usvojeni su financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2024. godine (nerevidirano, nekonsolidirano), Godišnji izvještaj i godišnji financijski izvještaji Društva za 2024. godinu (revidirano, nekonsolidirano). Također, na sjednici Nadzornog odbora održanoj tog istog dana usvojen je Godišnji izvještaj, godišnji financijski izvještaji Društva za 2024. godinu (revidirani, nekonsolidirani) i utvrđeni su prijedlozi odluka koji su upućeni Glavnoj skupštini na usvajanje.

Društvo je u izvještajnom razdoblju steklo 1722 komada vlastitih dionica koje čine 0,071% udjela u temeljnom kapitalu.

Nadalje, u izvještajnom razdoblju Društvo je otpustilo 4652 vlastitih dionica, koje čine 0,19% udjela u temeljnom kapitalu. Vlastite dionice su otpuštene temeljem Ugovora o prijenosu dionica, sklopljenim s radnicima Društva u skladu s odlukom Uprave o dodjeli vlastitih dionica radnicima Društva bez naknade, kao nagradu za ostvarene poslovne rezultate u 2024. godini. Prije otpuštanja Društvo je posjedovalo 17215 vlastitih dionica, što predstavlja 0,71 % udjela u temeljnom kapitalu a nakon otpuštanja Društvo posjeduje ukupno 12563 vlastitih dionica, što predstavlja 0,52 % udjela u temeljnom kapitalu Društva.

6.2. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Glavna skupština, održana dana 23. travnja 2025. godine, primila je na znanje Godišnji izvještaj Društva za 2024. godinu zajedno sa Izvješćem revizora Društva za 2024. godinu, Izvješćem Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2024. godini i Izvješćem Uprave o stjecanju vlastitih dionica u 2024. godini. Glavna skupština donijela je Odluku o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za 2024. godinu, Odluku o davanju razrješnice Upravi Društva za poslovnu 2024. godinu, Odluku o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2024. godinu, te Odluku o imenovanju revizora Društva za 2025. i 2026. godinu temeljem koje se za obavljanje poslova revizije za 2025. i 2026. godinu imenuje ovlaštena revizorska tvrtka „UHY RUDAN d.o.o.“, Ilica 213, Zagreb, OIB: 71799539000.

Također, na Glavnoj skupštini donesena je i Odluka o upotrebi dobiti Društva za poslovnu 2024. godinu sukladno kojoj se ostvarena neto dobit u poslovnoj 2024. godini (nakon poreza) u iznosu od 3.576.074,33 EUR, raspoređuje na slijedeći način:

- 1.655.334,33 EUR u zadržanu dobit, i
- 1.920.740,00 EUR za isplatu dividende.

Dividenda po jednoj dionici iznosi 0,80 EUR.

6.3. PRAVNA PITANJA

• Nekretnina „Tenis centra Ilirija“ u Biogradu na Moru, oznake kat. čest. 3232 k.o. Biograd na Moru, površine 48705 m^2 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 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 koristIlirije d.d., kojom je Društvo utvrđeno vlasnikom nekretnina Tenis centra Ilirija za cijelo. Protiv navedene prvostupanjske presude Grad Biograd na Moru je podnio žalbu koja je odbijena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske kao neosnovana. Time je Ilirija d.d. ponovno pravomoćno utvrđena zemljišnoknjižnim vlasnikom nekretnine Tenis Centra Ilirija za cijelo. Dana 30. studenog 2023.g. Grad Biograd na Moru je podnio i prijedlog Vrhovnom sudu Republike Hrvatske za dopuštenje revizije u ovoj pravnoj stvari, koji prijedlog je odbijen rješenjem Vrhovnog suda Republike Hrvatske od dana 17. siječnja 2024.g. Navedenim rješenjem Vrhovnog suda Republike Hrvatske, tužitelj (Grad Biograd na Moru) je iscrpio pravni put za osporavanje prava vlasništva Ilirije d.d. te je Društvo uspješno utvrdilo zakonito stjecanje prava vlasništva nad nekretninom „Tenis centra Ilirija“ u Biogradu na Moru, površine 48.705 m^2.

• 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 Gž-751/16-2 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 či. 18. Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu, dana 01. travnja 2022. godine, ishodilo od Centra za restrukturiranje i prodaju, Potvrdu o usklađenosti geodetskog elaborata, kojom se potvrđuje usklađenost Geodetskog elaborata kampa „Park Soline“ sa rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju od dana 12. srpnja 1996. godine kojim su utvrđene nekretnine procijenjene u postupku pretvorbe društvenog poduzeća „Ilirija“ Biograd na Moru. Nadalje, u mjesecu travnju 2023.g. Republika Hrvatska se temeljem presude Trgovačkog suda u Zadru donesene u postupku radi ispravka upisa prava vlasništva, koja presuda je potvrđena presudom Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske, upisala za cijelo kao vlasnik čestice zemlje površine 41 537 m^2, koja se nalazi unutar obuhvata Kampa Park Soline. Naime, do tada je kao zemljišnoknjižni vlasnik navedene čestice zemlje unutar obuhvata Kampa, bio upisan Grad Biograd na Moru.

• Predniku Društva dodijeljeno je od strane Skupštine općine Biograd na Moru na trajno korištenje pomorsko dobra radi izgradnje sportske lučice marine

(1976.g.) i otvorenog plivačkog bazena sa plažnim objektom (1986.g.) u Biogradu na Moru. Društvo je sukladno važećim građevinskim i uporabnim dozvolama izgradilo Hotelsku lučicu Ilirija–Kornati (1977.-1979.g.) i otvoreni plivački bazen sa plažnim objektima (1988.g.), koja ulaganja su u postupku pretvorbe, procijenjena i unesena u vrijednost društvenog kapitala Ilirije d.d.. Navedeno trajno pravo korištenja pomorskog dobra zamijenjeno je 1998.g., s vremenski ograničenom koncesijom, te su sukladno Odlukama Zadarske županije o dodjeli koncesije na pomorskom dobru zaključeni Ugovor o koncesije pomorskog dobra u svrhu gospodarskog korištenja luke posebne namjene-luke nautičkog turizma na rok od 12 godina (do 2011.g.) i Ugovor o koncesiji pomorskog dobra u svrhu gospodarskog korištenja otvorenog plivačkog bazena na rok od 10 godina (do 2008.g.). Ilirija d.d. je prije isteka roka trajanja koncesije luke nautičkog turizma – hotelske luke Ilirija-Kornati i otvorenog plivačkog bazena s plažnim objektom, podnijela zahtjeve za produženje roka trajanja koncesije za 20 godina odnosno na ukupno 30 godina. O navedenim zahtjevima nadležno tijelo nije do danas odlučilo. Do donošenja odluke o zahtjevima za produženje 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^2, 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^2 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^2, 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^2. 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. Protiv presude Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske, Grad Biograd na Moru je podnio prijedlog za dopuštenje revizije koji prijedlog je odbačen rješenjem Vrhovnog suda Republike Hrvatske kao nedopušten. Na navedeni način je upis prava vlasništva Ilirije d.d. na predmetnoj nekretnini za cijelo, ostao neizmijenjen.

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

6.4. INVESTICIJE U 2025. GODINI

Investicijska ulaganja u prvom kvartalu poslovne godine ostvarena u iznosu od 953.935,24 EUR odnosila su se najvećim dijelom na sektor hotelijerstva, kampinga i ugostiteljske objekte u cilju podizanja standarda i kvalitete smještajnih objekata te potpunog preuređenja plažnog ugostiteljskog objekata u Biogradu na Moru, njegovo tržišno repozicioniranje i promjenu koncepta u suvremeni beach club.

U sektoru hotelijerstva značajne investicije usmjerene su u dogradnju vanjskih dizala odnosno panoramskog dizala na sjeveroistočnoj strani hotela Ilirija****, te vanjskog dizala na sjevernoj strani hotela Adriatic*** čime bi se osiguralo bolje funkcioniranje komunikacije unutar oba hotela, te bi se upotrebom suvremenih arhitektonskih rješenja postigao i reprezentativniji izgled samih hotela. U hotelu Adriatic istovremeno s dogradnjom dizala uredit će se i lobby hotela i recepcija s ciljem podizanja razine i kvalitete standarda hotela. Također, u sektoru hotelijerstva investira se u daljnju digitalizaciju uvođenjem sustava IP telefonijom koja omogućava implementaciju tehnološki naprednih rješenja na području poslovnih telekomunikacija i bolje pokrivenosti hotela WiFi mrežom.

U plažni objekt u destinaciji Biograd na Moru investicije su usmjerene na uređenje i osuvremenjavanje kompletnog objekta te otvorenog bazena i okolnog prostora plaže u moderan beach bar s prostorima za objedovanje i opuštanje, prepoznatljivog dizajna, mogućnošću djelotvornog prilagođavanja vremenskim uvjetima te fleksibilnost razmještaja opreme. Investicije obuhvaćaju i osuvremenjivanje kuhinje te nabavku nove opreme s ciljem podizanja nivoa ugostiteljskog objekta s tipa bistro na tip ugostiteljskog objekta restoran s pripadajućom uređenom terasom. Nadalje, prostor bazena i školjere uređuje se kao prostor plaže, rekonstruiraju se sanitarni čvorovi i hortikulturno se uređuje cijeli prostor.

Društvo je investicijskim ciklus započelo prvu fazu rekonstrukcije plažnog objekta u Sv. Filip i Jakovu u ugostiteljski objekt visokog standarda. U prvoj fazi rekonstrukcije objekta, koji predstavlja povijesnu gradnju i nalazi se pod zaštitom Konzervatorskog odjela u Zadru, izvršeno je konstrukcijsko jačanje zgrade i rekonstruirano je cjelokupno krovište, a potom će slijediti postavljanje fasade i vanjske stolarije.

U sektoru kampinga investicije se odnose na daljnje infrastrukturno uređenje kampa odnosno uređenje internih prometnica u kampu, osuvremenjavanje dječjeg igrališta novim sadržajima i daljnje hortikulturno uređenje kampa.

6.5. NEOPERATIVNA IMOVINA

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

Zemljište, Sv. Filip i Jakov: Društvo je vlasnik približno 2,5 hektara građevinskog zemljišta u Sv. Filip i Jakovu, od čega je samo manji dio iskorišten (Villa Donat), dok je približno 20.000m^2 zemljišta neiskorišteno. Sukladno idejnom projektu, na neizgrađenom dijelu zemljišta Društvo planira izgradnju 8 samostojećih vila s apartmanima, te proširenje postojećih smještajnih i pratećih sadržaja. Za planirani zahvat je Općina Sv. Filip i Jakov donijela Detaljni plan uređenja zone ugostiteljsko-turističke namjene (T1-hotel) i mješovite namjene.

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

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

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

6.6. OSTALO

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

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

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

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

industriju, i sustav dnevnog upravljanja cijenama, a posljedično i prihodima smještajnih jedinica u sektoru hotelijerstva i kampinga.

Pripajanja i spajanja

Nije bilo pripajanja i spajanja.

7. POSLOVNA OČEKIVANJA U 2025. GODINI

Turizam je u 2024. godini okarakterizirao potpuni oporavak kao gospodarske grane otvaranjem turističkih destinacija na globalnoj razini, a posljedično i dostizanje turističkog prometa iz razdoblja koje je prethodilo zdravstvenoj krizi unatoč inflaciji, općem rast troškova, geopolitičkim i klimatskim nestabilnostima.

U Europi, najznačajnijoj svjetskoj turističkoj regiji, nastavljen je trend rasta potražnje u većini njenih ključnih destinacija, a u pojedinim destinacijama u znatno izraženijoj mjeri zabilježena je pojava prekomjernog turizma, dok je hrvatski turizam u 2024. godini ostvarenim rastom prometa, fizičkog i financijskog, pratio globalne turističke trendove nadilazeći rezultate iz 2019. godine.

Na temelju daljnjeg očekivanog rasta turističke potražnje na globalnoj razini i u 2025. godini baziranog na rastu interesa za putovanjima na ključnim tržištima hrvatskog turizma, rastu potražnje s dalekih tržišta značajnih za pred i posezonu i očekivanom gospodarskom oporavku ključnih turističkih tržišta Europske unije, slijedom čega se poslovna očekivanja Društva u 2025. godinu temelje na činjenici ne postojanja ograničavajuće okolnosti za obavljanje cjelogodišnje poslovne aktivnosti na razini svih sektora i profitnih centara i daljnjem održivom rastu turističke potražnje u turističkim sektorima Društva, posebice u sektoru hotelijerstva i kampinga, na razini cijele poslovne godine s daljnjim snaženjem poslovnih aktivnosti u pred i posezoni.

Temeljne odrednice Poslovnog plana za 2025. godini imaju za cilj:

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

Također, Društvo u poslovnoj 2025. godini ima za cilj osigurati i realizirati aktivnosti i radnje koje su neophodne za njegovo uredno tekuće stanje i poslovanje, i to:

- očuvanje i unaprjeđenje dostignutih standarda, uređenosti i opremljenosti kapaciteta Društva mahom na razini 4 zvjezdice kako bi osiguralo konkurentnost na tržištu,
- razvoj novih proizvoda, sadržaja i usluga s ciljem rasta konkurentnosti Društva i daljnjeg razvoja

cjelogodišnje poslovne aktivnosti,

- osiguranje optimalnog broja zaposlenika za nesmetano odvijanje poslovnog procesa i kvalitetu usluge u glavnoj sezoni,
- očuvanje dostignute razine materijalnog položaja iz rada zaposlenika na razini prosječen neto plaće u Republici Hrvatskoj kako bi se osigurala konkurentnost Društva na tržištu rada uslijed nedostataka radne snage,
- ispunjavanje obveza prema vjerovnicima Društva, odnosno dobavljačima, plaćanje obveza s naslova poreza i doprinosa i uredno ispunjavanje obveza prema banci s naslova otplate glavnica kredita i kamata.

Uz naprijed navedene odrednice i aktivnosti držimo da je realno moguće da Društvo u 2025. godini ostvari 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 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).

Nadalje, Društvo je svjesno postojanja objektivnih i stvarnih ograničavajućih okolnosti i izazova koje bi u određenoj mjeri mogle utjecati na realizaciju poslovnih očekivanja za 2025. godinu uključujući globalnu geopolitičku nestabilnost s posljedicama ne samo na europsku već i na ugrozu svjetske stabilnosti i sigurnosti te negativnim implikacijama na gospodarstvo, narušene makroekonomske stabilnosti praćene i dalje snažnim inflatornim pritiscima, potom snažno izraženog nedostatka radne snage u gotovo svim gospodarskim granama u Republici Hrvatskoj i kontinuiranim rastom troškova plaća. Sve prethodno navedeno značajno se može odraziti na ostvarenje planiranih poslovnih očekivanja u 2025. godini.

Ostvarenjem navedenih poslovnih ciljeva, pod pretpostavkom cjelogodišnje poslovne aktivnosti u njenom punom obujmu, odnosno na razini svih sektora i profitnih centara i nepostojanja ograničavajućih faktora, držimo da Društvo osigurava dugoročnu gospodarsku opstojnost i sigurnost, stabilan financijski položaj, dugotrajnu imovinu i kapital te čuva poslovnu aktivnost i djelatnost i u 2025. godini.

8. NAPOMENE

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

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2025.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	01.01.2025.	do	31.03.2025.
Godina:	2025		
Kvartal:	1		

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03311953	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HRVATSKA
Matični broj subjekta (MBS):	060032302		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	05951496767	LEI:	74780000VOGH8Q3K5K76
Šifra ustanove:	1271		
Tvrtka 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):	293		
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:

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

BILANCA

Stanje na dan 31.03.2025. godine u EUR

Obveznik: ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan pret-hodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	**001**	**0**	**0**
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	**002**	**56.802.315**	**56.950.148**
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	59.416	70.374
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	59.416	70.374
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	56.737.982	56.874.857
1. Zemljište	011	5.894.095	5.894.095
2. Građevinski objekti	012	32.280.001	31.946.024
3. Postrojenja i oprema	013	8.358.261	8.325.104
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	389.534	956.767
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	9.816.091	9.752.867
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.917	4.917
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
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	**037**	**14.215.009**	**14.269.730**
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	276.162	312.315
1. Sirovine i materijal	039	276.162	312.315
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0

3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	910.596	594.617
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	649.011	343.229
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	16.458	15.365
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	24.824	37.993
6. Ostala potraživanja	052	220.303	198.030
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	13.000.000	13.340.714
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	13.000.000	13.000.000
9. Ostala financijska imovina	062	0	340.714
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	28.251	22.084
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	538.912	534.421
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	71.556.236	71.754.299
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	**067**	**54.693.348**	**54.891.777**
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	30.420.000	30.420.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	389.195	389.195
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	4.664.642	4.745.025
1. Zakonske rezerve	071	3.195.698	3.195.698
2. Rezerve za vlastite dionice	072	925.837	925.837
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-448.288	-367.905
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	991.395	991.395
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	15.643.437	19.219.511
1. Zadržana dobit	084	15.643.437	19.219.511
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	3.576.074	118.046

1. Dobit poslovne godine	087	3.576.074	118.046
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	**090**	**154.108**	**154.108**
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	154.108	154.108
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	**097**	**10.156.776**	**10.246.549**
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	10.156.776	10.246.549
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	**109**	**6.161.373**	**6.041.445**
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	38.217	1.134
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	3.421.118	3.163.011
7. Obveze za predujmove	116	57.251	46.938
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.600.491	1.690.709
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	379.461	382.782
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	653.103	701.593
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	11.732	55.278
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	**124**	**390.631**	**420.420**
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	**125**	**71.556.236**	**71.754.299**
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	**126**	**0**	**0**

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2025. do 31.03.2025. u eurima

Obveznik: ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	**001**	**4.976.519**	**4.976.519**	**5.088.821**	**5.088.821**
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	4.842.800	4.842.800	5.041.312	5.041.312
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	133.719	133.719	47.509	47.509
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	**007**	**4.816.987**	**4.816.987**	**4.950.677**	**4.950.677**
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)	**009**	**1.450.396**	**1.450.396**	**1.307.889**	**1.307.889**
a) Troškovi sirovina i materijala	010	482.179	482.179	458.629	458.629
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	968.217	968.217	849.260	849.260
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	**013**	**1.794.693**	**1.794.693**	**1.916.495**	**1.916.495**
a) Neto plaće i nadnice	014	1.083.794	1.083.794	1.149.412	1.149.412
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	455.888	455.888	494.737	494.737
c) Doprinosi na plaće	016	255.011	255.011	272.346	272.346
4. Amortizacija	017	809.821	809.821	806.102	806.102
5. Ostali troškovi	018	749.915	749.915	702.864	702.864
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	**019**	**0**	**0**	**0**	**0**
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	**022**	**0**	**0**	**0**	**0**
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	12.162	12.162	217.327	217.327
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	**030**	**6**	**6**	**88.558**	**88.558**
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	88.558	88.558
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	6	6	0	0

9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	**041**	**120.709**	**120.709**	**108.656**	**108.656**
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	120.709	120.709	108.656	108.656
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
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
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	**049**	**0**	**0**	**0**	**0**
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	**050**	**0**	**0**	**0**	**0**
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	**051**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	**052**	**0**	**0**	**0**	**0**
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	**053**	**4.976.525**	**4.976.525**	**5.177.379**	**5.177.379**
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	**054**	**4.937.696**	**4.937.696**	**5.059.333**	**5.059.333**
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	**055**	**38.829**	**38.829**	**118.046**	**118.046**
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	**056**	**38.829**	**38.829**	**118.046**	**118.046**
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	**057**	**0**	**0**	**0**	**0**
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	**059**	**38.829**	**38.829**	**118.046**	**118.046**
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	**060**	**38.829**	**38.829**	**118.046**	**118.046**
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	**061**	**0**	**0**	**0**	**0**
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	**062**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	**065**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	**068**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	**071**	**0**	**0**	**0**	**0**
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	**072**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	**075**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	**078**	**38.829**	**38.829**	**118.046**	**118.046**
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	**079**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	**080**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	**087**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
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
V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	**097**	**0**	**0**	**0**	**0**
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	**098**	**38.829**	**38.829**	**118.046**	**118.046**
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VII. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	**099**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2025. do 31.03.2025. godine — u EUR

Obveznik: ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	38.829	118.046
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	930.530	914.757
a) Amortizacija	003	809.821	806.102
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 dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	120.709	108.655
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
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	**011**	**969.359**	**1.032.803**
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	31.738	38.268
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	283.193	366.762
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-206.575	-315.979
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	48.753	41.835
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-93.633	-54.350
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	**017**	**1.001.097**	**1.071.071**
4. Novčani izdaci za kamate	018	81.396	78.853
5. Plaćeni porez na dobit	019	185.457	198.030
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	**020**	**1.267.950**	**1.347.954**
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. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	**027**	**0**	**0**
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-503.082	-953.935
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	**033**	**-503.082**	**-953.935**
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	**034**	**-503.082**	**-953.935**
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	150.000	200.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	**039**	**150.000**	**200.000**
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-384.997	-324.850
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-345.060	-275.336
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	**045**	**-730.057**	**-600.186**
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	**046**	**-580.057**	**-400.186**
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	**048**	**184.811**	**-6.167**
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	25.417	28.251
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	**050**	**210.228**	**22.084**

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju 01.01.2025. do 31.03.2025. godine

u EUR

Obveznik: ILIRIJA d.d.

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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u razdoblju 01.01.2025. do 31.03.2025. godine

u EUR

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)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	30.420.000	389.195	3.195.698	925.837	137.207	0	991.395	0	0	0	0	0	0	17.329.349	0	53.114.267	0	53.114.267
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
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	30.420.000	389.195	3.195.698	925.837	137.207	0	991.395	0	0	0	0	0	0	17.329.349	0	53.114.267	0	53.114.267
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.829	38.829	0	38.829
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	30.420.000	389.195	3.195.698	925.837	137.207	0	991.395	0	0	0	0	0	0	17.329.349	38.829	53.153.096	0	53.153.096
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.829	38.829	0	38.829
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekuće razdoblje																			

1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	30.420.000	389.195	3.195.698	925.837	367.905	0	991.395	0	0	0	0	0	0	19.219.511	0	54.773.731	0	54.773.731
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
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	30.420.000	389.195	3.195.698	925.837	367.905	0	991.395	0	0	0	0	0	0	19.219.511	0	54.773.731	0	54.773.731
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118.046	118.046	0	118.046
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 nevlasničke promjene kapitala	40	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	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	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	30.420.000	389.195	3.195.698	925.837	367.905	0	991.395	0	0	0	0	0	0	19.219.511	118.046	54.891.777	0	54.891.777
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118.046	118.046	0	118.046
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI-POD

(koji se sastavljaju za tromjesečno razdoblje)

Naziv izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

OIB: 05951496767

Izvještajno razdoblje: 01.01.-31.03.2025. godine

A. Bilješke o financijskom položaju Društva

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina iznosi 56.950.147,87 eura i veća je za 147.833,14 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada je iznosila 56.802.314,73 eura. U izvještajnom razdoblju 2025. godine investirano je u sve sektore društva iznos od 953.935,24 eura.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina iznosi 14.804.151,44 eura i veća je za 50.230,03 eura u odnosu na 31. 12. 2024. godine kada je iznosila 14.753.921,41 eura. Najveći dio povećanja kratkotrajne imovine ostvaren je novčanim priljevom od kupaca.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 6.615.972,67 eura i manje su za 90.139,43 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada su iznosile 6.706.112,10 eura.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 10.246.549,12 eura i veće su za 89.773,54 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada su iznosile 10.156.775,58 eura.

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve iznose 54.891.777,52 eura i veće su za 198.429,06 eura u odnosu na 31.12.2024. godine kada je iznosio 54.693.348,46 eura.

Bilješka ukupni prihodi, rashodi i operativna dobit

Ukupni prihodi

Ukupni prihodi ostvareni 31.03.2025. godine iznose 5.177.378,71 eura i veći su za 4,04 % od ukupnih prihoda ostvarenih na dan 31. 03. 2024. godine kada su iznosili 4.976.525,27 eura.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi ostvareni 31. 03. 2025. godine iznose 5.059.332,29 eura i veći su za 2,46 % od ukupnih rashoda ostvarenih na dan 31.03.2024. godine kada su iznosili 4.937.696,27 eura.

Operativna dobit

Operativna dobit ostvarena 31.03.2025. godine iznosi 944.246,27 eura i manja je za 2,59 % od operativne dobiti ostvarene 31.03.2024. godine kada je iznosila 969.353,96 eura.

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

C. Izjava kojom izjavljujemo da su iste računovodstvene politike primjenjivane prilikom sastavljanja izvještaja 31.03.2025. i posljednjeg godišnjeg revidiranog financijskog izvještaja 31.12.2024. godine.

D. U promatranom izvještajnom razdoblju 2025. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 5.088.820,57 eura i veći su za 2,26 % u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 4.976.519,69 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 menađment kompanije DMK Ilirija Travel. Hotelski sektor ostvaruje najveći dio prihoda u ljetnim mjesecima.

Prihodi od hotelijerstva za promatrano razdoblje 2025. godine iznose 494.664,66 eura i manji su za 11.420,40 eura ili za 2,25% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine kada su iznosili 506.085,06 eura.
Prihodi nautičkog sektora za promatrano razdoblje 2025. godine iznose 2.132.852,98 eura i manji su za 38.660,54 eura ili za 1,78 % u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kada su iznosili 2.171.513,52 eura. Najveći dio prihoda ostvaren je od godišnjeg veza.

Prihodi od kampinga za promatrano razdoblje 2025. godine iznose 1.695.534,58 eura i veći su za 225.967,83 eura ili za 15,38% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 1.469.566,75 eura. Najznačajniji dio prihoda ostvaren je od mobilnih kućica, fiksnog zakupa parcela i kamp mjesta.

Prihodi od real-estate sektora odnosno Poslovno trgovačkog centra City Galleria za promatrano razdoblje 2025. godine ostvareni su u iznosu od 529.729,41 eura i veći su za 29.020,13 eura ili za 5,80 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 500.709,28 eura.

U promatranom periodu do 31. 03.2025. godine Društvo nije primilo nikakve potpore.

Operativni troškovi poslovanja 31.03.2025. godine iznose 4.144.574,30 eura i veći su su za 137.408,57 eura ili za 3,43 % u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kada su iznosili 4.007.165,73 eura. Financijski rashodi za izvještajno razdoblje iznose 108.655,89 eura i manji su za 9,99% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 120.709,19 eura. Trošak amortizacije za izvještajno razdoblje 2025. godine iznosi 806.102,10 eura i manji je za 0,46 % u odnosu na isto razdoblje 2024. godine kada je iznosila 809.821,35 eura.

Ukupni rashodi iznose 5.059.332,29 eura i veći su za 2,46% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 4.937.696,27 eura. Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti za izvještajno razdoblje 2025. godine iznosi 944.246,27 eura i manja je za 2,59% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je iznosila 969.353,96 eura. EBITDA odnosno zarada prije amortizacije, kamata i poreza ostvarena je u iznosu od 1.032.804,41 eura i veća je za 6,55 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. EBIT odnosno zarada prije rashoda financiranja ostvarena je u iznosu od 226.702,31 eura i veća je za 67.164,12 ili za 42,10% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Za promatrano razdoblje ostvaren je dobit u iznosu 118.046,42 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 79.217,42 eura ili za 204,02%.

Dodatna pojašnjenja pojedinih navedenih stavki nalaze se u komentarima Društva koje je sastavni dio izvještaja 31.03. 2025. godine.

E. Nije bilo značajnijih promjena.

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

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

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

Točka 4. Najveći iznos prihoda su prihodi ostvareni na domaćem tržištu u iznosu od 4.709.599,87 eura, te na stranom tržištu iznos od 331.711,78 eura te ostali prihodi u iznosu 47.508,92 eura. Poslovni prihodi ostvareni u hoteljerstvu iznose 494.664,66 eura, nautički sektoru iznos od 2.132.852,98 eura, kamping sektor 1.695.534,58 eura, City Galleria 529.729,41 eura. Prihodi od ostalih djelatnosti odnosno profitnih centara uključujući i Ilirija Travel i ugostiteljstvo ostvareni su u iznosu od 236.038,94 eura. Ukupni rashodi iznose 5.059.332,29 eura. Poslovni rashodi iznose 4.144.574,30 eura. Najveći iznos su troškovi sirovina, materijala i energije 458.628,70 eura, troškovi vanjskih usluga iznos od 849.260,45 eura te ostali troškovi poslovanja 920.190,17 eura i troškovi osoblja 1.916.494,98 eura.

Točka 5. Iznos dugoročnih kredita koji dospjeva 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.-31. 03. 2025 . godine iznosi 300 zaposlenika.

Točka 7. Trošak zaposlenika koji je prikazan u računu dobiti iznosi 1.916.494,98 eura (neto plaća 1.149.412,22 eura, doprinosi iz plaće 326.640,60 eura porez I prirez iz plaće 168.095,86 eura i doprinosi na plaću 272.346,30 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 117.849,78 eura te tada trošak zaposlenika iznosi 2.034.344,76 eura. Društvo ne kapitalizira trošakove plaće.

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

Točka 10. Dionički kapital Društva na dan 31. 03.2025. godine iznosi 30.420.000,00 eura i podijeljen je na 2.413.488 redovnih dionica bez nominalnog iznosa.

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

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ILIRIJA d.d.
BIOGRAD NA MORU

Biograd n/M, 22.04.2025. godine

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja za period 01.01.2025. – 31.03.2025. godine

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

Financijski izvještaji Ilirija d.d. Biograd na Moru, Tina Ujevića 7, OIB: 05951496767 za razdoblje siječanj-ožujak 2025. godine sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.
Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31.03.2025. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izvještaj poslovodstva sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31.03.2025. godine.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-31.03.2025. godine nisu revidirani.

Šef računovodstva:
Zorka Strpić

Uprava:
Goran Ražnjević

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru

ILIRIJA D.D.

Tina Ujevića 7, Biograd na Moru, Republika Hrvatska

TEL: 023 383 165 FAX: 023 383 008 www.ilirijabiograd.com