

REVIDIRANI GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2013. GOD.

Sadržaj:

- 1. Izveštaj Uprave Ilirije d.d. za razdoblje od 01.01. do 31.12.2013. godine**
- 2. Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD za 01.01. do 31.12.2013.**
- 3. Izjava odgovornih osoba za sastavljanje financijskih izvještaja**
- 4. Odluka o raspodjeli dobiti ostvarene u poslovnoj 2013. godini**
- 5. Odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2013. godinu**
- 6. Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2013. godinu**

U Biogradu na Moru, travanj 2014. godine

Izveštaj Uprave ILIRIJE d.d. za razdoblje od 01.01. do 31.12.2013. godine

1. Opći podaci o Društvu

ILIRIJA d.d. je dioničko društvo registrirano za ugostiteljstvo i turizam sa sjedištem u Biogradu na Moru, Tina Ujevića 7, koja već 56 godina djeluje na hrvatskom turističkom tržištu.

Društvo u svom poslovanju obuhvaća sva ključne segmenta turističke ponude odnosno **nautiku** (Marina Kornati), **hotelijerstvo** (hoteli: Ilirija****, Kornati****, Adriatic***, Villa Donat***/****), **kamping** (kamp „Park Soline“****), **ugostiteljstvo** (restoran „Marina Kornati“, restoran „Park Soline“, Beach bar „Donat“, Lavender lounge bar), **Turistička agencija Ilirija travel**, **Arsenal u Zadru** i **Centralni sportski park Soline** sa 14 zemljanih tenis terena, ugostiteljskim objektom i **event plovilo „Nada“**, multifunkcionalni ploveći kongresni centar, dužine 36m i kapaciteta 180 osoba.

Svoje 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 domaćem i međunarodnom turističkom tržištu predstavljen pod brendom **Ilirija travel**.

2. Organi Društva

1. Uprava Društva:

Goran Ražnjević, predsjednik Uprave zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

2. Nadzorni odbor:

1. Goran Medić, predsjednik Nadzornog odbora
2. David Anthony Tudorović, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
3. Davor Tudorović, član Nadzornog odbora
4. Siniša Petrović, član Nadzornog odbora
5. Darko Prebežac, član Nadzornog odbora

3. Skupština Društva

3. Kapaciteti Društva

Portfelj ILIRIJE d.d. čine četiri hotela, marina Kornati sa Hotelskom lučicom Kornati, kamp „Park Soline“, Arsenal u Zadru, Centralni sportski park Soline i ugostiteljski objekti.

Kapacitet hotelskog sektora čine 443 smještajne jedinice sa ukupno 907 ležajeva pozicioniranih u Biogradu na Moru (Ilirija****, Kornati**** i Adriatic***) i u Sv. Filip i Jakovu (hotel Villa Donat***/****), mahom kategorizirani sa četiri zvjezdice.



Hoteli su smješteni uz samu obalu mora, nedaleko od gradske jezgre i plaže okrunjene Plavom zastavom, koji su zahvaljujući idealnoj poziciji i infrastrukturi namjenjeni kako odmorišnom tako i kongresnom turizmu. Pored moderno i tehnički opremljenih konferencijskih dvorana i dvorana za sastanke namjenjene održavanju konferencija, seminara, prezentacija, radionica i sastanaka postoje i brojni popratni sadržaji poput Wellness & beauty centra Salvie, olimpijskog i otvorenog bazena, fitness centra, a la carte restorani i caffè barova.

Kamp Park Soline, kategoriziran sa četiri zvjezdice, smješten također u Biogradu na Moru prostire na 20,00 Ha površine, sadrži 1056 smještajnih jedinica ukupnog kapaciteta do 3160 osoba.

Nautički sektor Društvo je počelo razvijati 1975. godine izgradnjom prve nautičke marine u Hrvatskoj (Hotelske lučice Kornati) sa 125 vezova te nabavkom i organiziranjem prve vlastite charter flote na Jadranu sa preko 40 plovila za potrebe nautičara stoga se s pravom može smatrati pionirskom nautičkog turizma na Jadranu. Današnji nautički sektor Društva čine marina Kornati i Hotelska lučica Kornati, u kojima Društvo **raspolože 850 vezova na moru i kopnu**, koja može 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 50.000 nautičara.

Arsenal, spomenik nulte kategorije, je multimedijalni centar smješten u Zadru, sagrađen u 17. stoljeću u doba Mletačke Republike, koji je revitaliziran 2005. godine na površini od 1800 m² kao gradski trg u zatvorenom odnosno kao središte javnog, kulturnog i zabavnog života regije u kojem se godišnje organizira preko 400 manifestacija javnog i privatnog karaktera.

Centralni sportski park Soline površine 48.000 m² sastoji se od 20 tenis terena i višenamjenskih igrališta dok se ugostiteljski sektor tvrtke sastoji od a la carte restorana i caffè barova.

4. Vlasnička struktura Društva na dan 31.12.2013. godine

Temeljni kapital Društva iznosi 112.223.700,00 HRK i podijeljen je na 249.386 redovnih dionica nominalne vrijednosti 450,00 HRK.

U 2013. godini nije bilo promijene vlasničke strukture.

Dole niže naveden je pregled najvećih dioničara Društva na dan 31.12.2013. godine.

Vlasnici – dioničari	Broj dionica	Udjel u %
Arsenal Holdings d.o.o. Zadar	181.158	72,64
Goran Ražnjević	25.317	10,15
AUDIO/Republika Hrvatska	13.985	5,60
Davor Tudorović	11.968	4,79
Goran Medić	5.000	2,00
Željko Karabatić	3.109	1,24
ILIRIJA d.d.	492	0,19
Ostali dioničari	8.357	3,39
UKUPNO	249.386	100,00

5. Rezultati poslovanja

Fizički rezultati poslovanja

U objektima Društva u 2013. godini ostvareno je 614.359 noćenja. Noćenja ostvarena u objektima ILIRIJE d.d., izuzev noćenja ostvarena u hotelu smještenom u Sv. Filip i Jakovu, čini 53% svih noćenja ostvarenih u gradu Biograda na Moru. Posebno je značajan udio Društva u organiziranim turističkim noćenjima, izuzev noćenja ostvarenih u privatnom smještaju i vikendicama, gdje ostvarena noćenja u našim objektima predstavljaju 71% organiziranog turističkog prometa grada Biograda na Moru.

U nautičkom sektoru noćenja ne predstavljaju temelj poslovne djelatnosti marine već se informativno navode, dok okosnicu nautičke djelatnosti u pogledu stjecanja prihoda čine: ugovorni vez plovila u marini, tranzitni broj uplovljavanja plovila iz drugih luka, usluge servisa, usluge dizalice, parkinga i ugostiteljstva.

Stoga ovdje ističemo da je u 2013. godini marina Kornati na ugovornom vezu imala 790 plovila od čega 506 individualnih plovila i 284 plovila u charteru. U tranzitnom vezu u marinu Kornati uplovilo je ukupno 3.598 plovila, koji imaju vez u drugim marinama, ostvarivši ukupno 11.393 noćenja plovila.

Svi ovi pokazatelji potvrđuju da je marina Kornati popunjena gotovo 100% budući 100-tinjak vezova na kopnu je više manipulativnog karaktera nego stalnog veza.

U kamping sektoru u 2013. godini ostvareno je 228.802 noćenja odnosno 1% više u odnosu na isto razdoblje 2012. godine. Noćenja ostvarena u kamping sektoru ILIRIJE d.d. čine 80% svih kamping noćenja ostvarenih u gradu Biogradu na Moru. Poboljšanjem kvalitete ponude i usluge, rast noćenja u odnosu na 2012. godinu zabilježen je u segmentu mobilnih kućica od 32% i među agencijskim gostima od 10%.

U sektoru hotelijerstva ostvareno je ukupno 122.783 noćenja, što je za 3% više u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Financijski rezultati poslovanja

Ukupno ostvareni prihodi u i 2013. godini iznose 117.320.406,69 kuna što je za 5,57% više nego u istom razdoblju 2012. godine.

Ukupni rashodi poslovanja u navedenom periodu iznose 97.191.222,79 kuna što je za 4,64% više nego u istom razdoblju 2012. godine.

Ostvareni poslovni prihodi za navedeno razdoblje iznose 116.431.304,58 kuna i veći su za 5,74% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Operativna dobit odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti Društva veća je za 5,41% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine i iznosi 35.656.918,81 kuna.

6. Prihodi po djelatnostima

Prihodi od nautike veći su za 5% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine. Prihodi od hotelskih usluga veći su za 3 % u odnosu na isto razdoblje 2012. godine. Prihodi kampa veći za 3% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

7. Operativni i ostali troškovi

Operativni i ostali troškovi kreću se u granicama planiranih za 2013. godinu, uz planirani povećani rast troškova rada od 12,91% što je ciljana politika Društva na poboljšanju materijalnog položaja radnika.

8. Finacijski rashodi

Finacijski rashodi u 2013. godini iznose 6.333.307,89 HRK i manji su za 4,95% u odnosu na 2012. godinu kada su iznosili 6.662.995,79 HRK.

Finacijski rashodi najvećim dijelom predstavljaju redovne rashode financiranja tj. kamate na dugoročne i kratkoročne finacijske obveze i iznose 4.524.875,00 HRK, negativne tečajne razlike iznose 1.288.487,00 HRK dok iznos od 519.946 HRK odnosi se na ostale kamate i ugovore o kreditu.

9. Izvanredni rashodi

Izvanredni rashodi u 2013. godini iznose 3.698.321,67 HRK i veći su za 7.808,22 HRK ili 0,21% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine kada su iznosili 3.690.513,45 HRK i najvećim dijelom odnose se na stimulatívne popuste kupcima.

10. Dobit

U 2013. godini ostvarena je dobit u iznosu od 20.129.183,90 kuna, što je za 10,27% više nego u istom razdoblju 2012. godine, i rezultat je povećanja prihoda u odnosu na isto razdoblje 2012. godine i smanjenja međustope PDV-a za usluge smještaja i ugostiteljstva.

11. Reinvestiranje dobiti

Društvo je odlukom Glavne skupštine od dana 17. svibnja 2013.g. i rješenjem Trgovačkog suda u Zadru, poslovni broj: Tt-13/1378-2 od dana 11. srpnja 2013.g. povećalo temeljni kapitala iz dobiti poslovne godine (reinvestirana dobit) sa iznosa od 99.754.400,00 kuna, za iznos od 12.469.300,00 kuna, na ukupan iznos od 112.223.700,00 kuna, i to na način da je povećan nominalni iznosa svake od 249.386 redovnih dionica sa iznosa od 400,00 kuna na iznos od 450,00 kuna.

Povećanje temeljnog kapitala iz reinvestirane dobiti temeljilo se na revidiranom financijskim izvješćima za 2012.g.

12. Likvidnost

Zadovoljavajuća.

13. Podjela dionica

U 2013. godini nije bilo podjele dionica.

14. Zarada po dionici

Za razdoblje 01-12 mjesec iznosi 80,71 kuna.

15. Pripajanja i spajanja

Nije bilo pripajanja i spajanja.

16. Neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Ne postoji.

17. Investicije

U 2013. godini Društvo je nastavilo sa kontinuiranim investicijskim ulaganjima u ponudu, unaprijeđenje usluge, ponude i sadržaja na razini cijele tvrtke prilagođavajući svoju ponudu potrebama, zahtjevima i željama svojih klijenata, a ujedno si osiguravajući konkurentnu tržišnu poziciju te kvalitetan i prepoznatljiv turistički proizvod.

Shodno godišnjem Planu investicijskog ulaganja za 2013. godinu investirano je 17.595.919,78 HRK u sve sektore Društva. U kamping sektoru investirano je u kupnju i opremanje novih mobilnih kućica, hortikulturno uređenje kampa do razine arboretuma te njegovo daljnje infrastrukturno uređenje dok se istovremeno u hotelskom, nautičkom i sektoru ugostiteljstva nastavilo sa ulaganjem u poboljšanje postojeće ponude. U 2013. godini znatna sredstva investirana su u završno uređenje i opremanje event plovila „Nada“, multifunkcionalnog plovila za ekskluzivne i jedinstvene događaje, kojeg je Društvo tržištu predstavilo u listopadu 2013. godine.

18. Društveno odgovorno poslovanje

Ilirija d.d. teži pružiti najbolje gospodarske i društvene poteze kojima potiče zapošljavanje te podiže razinu kvalitete života za lokalno stanovništvo. Logični prioriteti na koje smo se usmjerili u 2013. godini u cilju očekivanih poboljšanja su održivo korištenje dostupnih resursa kao što su znanje, agri-hrana i razvoj ribarstva, prirodni okoliš, kultura i naslijeđe. Više godišnjim posjedovanjem Plave zastave u marini Kornati dokazujemo poštivanje međunarodnog ekološkog programa zaštite okoliša i priobalja, čiji je prvenstveni cilj održivi razvoj, zdravlje i sigurnost zajednice. Kriterijima programa Plave zastave koristimo se i prilikom ekološkog odgoja i obrazovanja zaposlenika, gostiju i lokalne zajednice.

Da smo tvrtka koja čini okosnicu hrvatske turističke ponude, a ujedno i nositelji razvoja hrvatskog turizma prepoznato je i na nacionalnoj razini jer je Ilirija d.d. prva turistička tvrtka dobitnica priznanja za društveno odgovorno poslovanje Indeks DOP u kategoriji srednje tvrtke za 2011. i 2012. godinu, a u 2013. godini bili smo tek jedna od 12 hrvatskih kompanija koja je sudjelovala na prvom organiziranom natječaju za jedinstvenu *Europsku nagradu za društveno odgovorno poslovanje za partnerstvo, inovaciju i utjecaj*.

Obzirom da turistička djelatnost u velikoj mjeri ovisi o očuvanim prirodnim resursima stoga je Društvo u planiranju poslovnih procesa uspostavilo kvalitetan sustav upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša formiranjem Odjela sigurnosti



zaduženog za zdravstvenu zaštitu, zaštitu okoliša i sigurnost svih zaposlenika i gostiju. U ugostiteljskom sektoru Društva implementiran je i certificiran HACCP sustav po normi Codex Alimentarius koji je u 2012. i 2013. godini obnovljen u svim objektima čime je potvrđeno zadržavanje visokog standarda u posluživanju namirnica. U 2013. godini tvrtka je nastavila sa ulaganjem u podizanje kvalitete i unaprijeđenje vlastitih poslovnih procesa uspostavljanjem i certifikacijom sustava upravljanja kvalitetom prema normi HRN EN ISO 9001:2008, dok je istovremeno nautički sektor već desetu godinu za redom nositelj Plave zastave kao visokog simbola zaštite mora i obale. Krajem 2013. godine započelo se sa procesom implementacije sustava upravljanja okolišem prema normi HRN EN ISO 14001 čija je certifikacija planirana za 2014. godinu.

Također, značajne napore i aktivnosti Društvo ulaže u prilagodbu i implementaciju standarda, procedura i propisa Europske unije u svim aspektima zaštite okoliša (zaštita mora, obale, voda, zraka, tla) i gospodarenja otpadom potom uvođenje, a među prvim smo kompanijama u Hrvatskoj koje su se odlučile na korištenje *zelene energije* odnosno energija proizvedene iz obnovljivih izvora.

19. Pravna pitanja

U postupku obnove zemljišnih knjiga K.O. Biograd administrativnom odlukom vlasništvo nad Tenis centrom pokušano je dovesti u pitanje.

20. Promijena računovodstvenih politika

Nije bilo promijene računovodstvenih politika

21. Ostale napomene

Nema posebno značajnih događaja koji bi u bitnome utjecali na poslovanje Društva

Biograd na Moru, 28. travanj 2014. godine

UPRAVA
Goran Ražnjević

ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03311953

Matični broj subjekta (MBS): 060032302

Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767

Tvrtna izdavatelja: ILIRIJA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 23210

BIOGRAD NA MORU

Ulica i kućni broj: Tina Ujevića 7

Adresa e-pošte: ilirija@zd.t-com.hr

Internet adresa: www.ilirijabiograd.com

Šifra i naziv općine/grada: 22 BIOGRAD NA MORU

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 201

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 55100

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: STRPIĆ ZORKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023/383178

Telefaks: 023/384564

Adresa e-pošte: zorkas@ilirijabiograd.com

Prezime i ime: RAŽNJEVIĆ GORAN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

ILIRIJA dioničko društvo
M.P.
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obveznik: ILIRIJA d.d. BIOGRAD N/M			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	280.274.198	289.878.465
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.230.861	1.129.837
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.230.861	1.129.837
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	276.726.552	286.030.318
1. Zemljište	011	39.034.728	39.462.537
2. Građevinski objekti	012	201.574.844	197.726.276
3. Postrojenja i oprema	013	12.786.105	11.623.283
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.066.023	691.196
7. Materijalna imovina u pripremi	017	22.264.852	36.527.026
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	2.316.785	2.718.310
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	220.000	40.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	1.307.245	1.307.245
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	789.540	1.371.065
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	8.079.272	8.711.057
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.606.999	1.667.265
1. Sirovine i materijal	036	1.606.999	1.667.265
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	5.272.558	6.091.515
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	3.602.495	3.611.093
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	185.615	201.614
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	525.925	586.871
6. Ostala potraživanja	049	953.523	1.691.937
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.075.041	704.601
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.075.041	704.601
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	124.674	247.676
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.275.770	783.495
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	289.629.240	299.373.017
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	150.473.000	165.034.530
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	99.754.400	112.223.700
II. KAPITALNE REZERVE	064	829.039	829.039
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	19.240.115	19.862.738
1. Zakonske rezerve	066	4.987.720	5.610.343
2. Rezerve za vlastite dionice	067	6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	246.000	246.000
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	7.522.679	7.522.679
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	13.816.733	13.816.733
1. Zadržana dobit	073	13.816.733	13.816.733
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	16.832.713	18.302.320
1. Dobit poslovne godine	076	16.832.713	18.302.320
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	95.762.229	86.111.418
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	95.762.229	86.111.418
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	42.307.656	46.724.342
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	876.235	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	18.937.727	25.892.116
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	9.662.916	10.417.354
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	5.000.000	5.641.992
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.013.125	1.127.112
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.548.308	1.257.858
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		1.051.390
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.269.345	1.336.520
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.086.355	1.502.727
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	289.629.240	299.373.017
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01. 01. 2013. do 31. 12. 2013.

Obveznik: ILIRIJA d.d. BIOGRAD N/M

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	110.113.122	7.020.405	116.431.304	8.818.828
1. Prihodi od prodaje	112	108.178.850	7.019.596	114.288.770	8.678.414
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.934.272	809	2.142.534	140.414
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	82.526.195	17.794.711	87.159.592	18.770.181
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	33.733.501	6.595.161	35.372.292	6.675.854
a) Troškovi sirovina i materijala	117	17.461.119	2.601.032	19.093.642	3.003.931
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	16.272.382	3.994.129	16.278.650	3.671.923
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	26.764.374	5.976.056	30.202.641	6.821.725
a) Neto plaće i nadnice	121	16.174.043	3.607.677	18.217.479	4.097.433
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.965.334	1.579.871	8.000.089	1.824.203
c) Doprinosi na plaće	123	3.624.997	788.508	3.985.073	900.089
4. Amortizacija	124	6.239.515	1.559.879	6.385.207	1.596.302
5. Ostali troškovi	125	15.788.805	3.663.615	15.199.452	3.676.300
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	220.375	60.757	272.621	61.499
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	220.375	60.757	272.621	61.499
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.662.996	1.772.670	6.333.308	2.300.245
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.662.996	1.772.670	6.333.308	2.300.245
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	801.336	414.231	616.481	533.583
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	3.690.513	1.272.742	3.698.322	772.252
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	111.134.833	7.495.393	117.320.406	9.413.910
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	92.879.704	20.840.123	97.191.222	21.842.678
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	18.255.129	-13.344.730	20.129.184	-12.428.768
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	18.255.129	0	20.129.184	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	13.344.730	0	12.428.768
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.422.416		1.826.864	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	16.832.713	-13.344.730	18.302.320	-12.428.768
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	16.832.713	0	18.302.320	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	13.344.730	0	12.428.768
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnovne ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: ILIRIJA d.d. BIOGRAD N/M			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	18.255.129	20.129.184
2. Amortizacija	002	6.239.515	6.385.207
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	179.064	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		1.388.337
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	24.673.708	27.902.728
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.057.572	1.664.468
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		1.691.826
3. Povećanje zaliha	010	4.322	60.267
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.061.894	3.416.561
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	23.611.814	24.486.167
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	15.159.475	17.018.623
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	791.785	31.085
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	15.951.260	17.049.719
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	15.951.260	17.049.719
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	24.268.126	6.078.154
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	24.268.126	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	28.323.937	9.650.811
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	3.740.790	3.740.790
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	32.064.727	13.391.601
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	7.796.601	7.313.447
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	123.002
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	136.047	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	260.721	124.674
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		123.002
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	136.047	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	124.674	247.676

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01. 01.** do **31. 12. 2013.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	99.754.400	112.223.700
2. Kapitalne rezerve	002	829.039	829.039
3. Rezerve iz dobiti	003	19.240.115	19.862.739
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	13.816.733	13.816.733
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	16.832.713	18.302.320
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	150.473.000	165.034.531
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	13.132.864	14.561.531
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	13.132.864	14.561.531
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

ILIRIJA d.d.
BIOGRAD NA MORU

Biograd n/m 25. 04. 2014. god.

**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
za period 01. 01. 2013. – 31. 12. 2013. godine.**

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

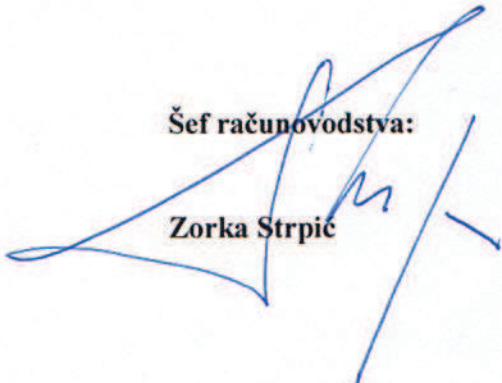
Financijski izvještaji Ilirija d.d. Biograd na Moru, Tina Ujevića 7, OIB: 05951496767 za razdoblje siječanj-prosinac 2013. godine sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. 12. 2013. godine, rezultate poslovanja i novčane tokove Društva sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Društva na dan 31. 12. 2013. godine.

Šef računovodstva:

Zorka Strpić



ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2

Uprava:

Goran Ražnjević



**ILIRIJA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam
BIOGRAD NA MORU
Tina Ujevića 7.**

NADZORNI ODBOR

**Broj:02-35/2014
U Biogradu na Moru, 06.02.2014.godine**

Na temelju članka 263. Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine", broj:152/11-pročišćeni tekst, 111/12, 144/12 i 68/13) i članka 6. Statuta ILIRIJA d.d., NADZORNI ODBOR ILIRIJA d.d. Biograd na moru na 81. sjednici održanoj dana 06. veljače 2014.godine donosi slijedeću

O D L U K U

Utvrđuje se prijedlog ODLUKE da se ostvarena dobit u poslovnoj 2013.godini, nakon oporezivanja u iznosu 18.302.319,92 kuna raspoređuje na slijedeći način:

- u zakonske pričuve 1.000.000,00 kuna,
- u zadržanu dobit 1.092.229,92 kuna,
- za isplatu dividende 3.740.790,00 kuna,
- reinvestirana dobit 12.469.300,00 kuna,

Dividenda po jednoj dionici iznosi 15 (petnaest) kuna i isplatiti će se uz prehodnu suglasnost poslovne banke Društva.

Isplata po osnovi ove Odluke treba biti realizirana u roku ne kraćem od dvanaest i ne duljem od trideset dana od dana donošenja ove odluke.

Pravo na dividendu imaju dioničari-imatelji redovnih dionica koje su bile upisane u depozitoriju Središnjeg klirinškog društva d.d. Zagreb na dan održavanja Glavne Skupštine.


Predsjednik Nadzornog odbora
Goran Medić, vr

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

NADZORNI ODBOR

**Broj:02-35/2014
U Biogradu na Moru, 06.02.2014.godine**

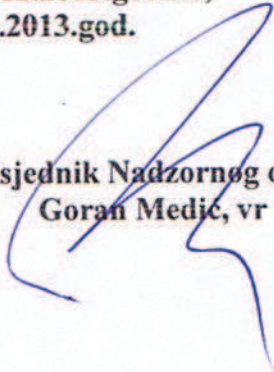
Na temelju članka 263. Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine", broj:152/11-pročišćeni tekst, 111/12, 144/12 i 68/13) i članka 6. Statuta ILIRIJA d.d., NADZORNI ODBOR ILIRIJA d.d. Biograd na moru na 81. sjednici održanoj dana 06. veljače 2014.godine donosi slijedeću

O D L U K U

Utvrdju se temeljna godišnja financijska izvješća Društva za 2013.godinu.

- 1.1.Izvješće o financijskom poslovanju Društva 01.01. do 31.12.2013.;
- 1.2.Izvješće o financijskom stanju Društva 31.12.2013.godine;
- 1.3.Novčani tijek Društva 01.01..god. do 31.12.2013.god.

Predsjednik Nadzornog odbora
Goran Medic, vr



ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU

REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI

IZVJEŠTAJI ZA 2013. GODINU

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvješće neovisnog revizora dioničarima	2
Izvještaj o financijskom položaju.....	4
Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti.....	5
Izvještaj o promjenama kapitala	6
Izvještaj o novčanom toku.....	7
Bilješke uz financijske izvještaje.....	8
Standardni godišnji financijski izvještaji.....	30

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske ("Narodne novine" 109/07, 54/13), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja i novčane tokove za navedeno razdoblje u skladu sa važećim računovodstvenim standardima.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i
- obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima te
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

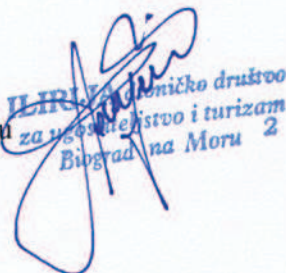
Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Narodne novine" 109/07, 54/13). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave

Goran Ražnjević, direktor

Ilirija d.d., Biograd na moru

24. veljače 2014. godine



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

IZVJEŠĆE NEZAVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA “ILIRIJA” d.d., BIOGRAD NA MORU

Izvešće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja dioničkog društva “Ilirija”, Biograd na moru (Društvo) koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2013. godine, račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o promjenama kapitala i izvještaj o novčanom tijeku za tada završenu godinu te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih bilježaka (koji su prikazani na stranicama od 4 do 29).

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i fer prezentaciju tih financijskih izvještaja u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevare ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su relevantne za sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i primjereni za osiguranje osnove za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Mišljenje

Prema našem mišljenju financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2013. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Isticanje pitanja

Bez izražavanja rezerve na naše mišljenje, skrećemo pozornost na bilješke 3 i 28 uz financijske izvještaje.

Kao što je objašnjeno u bilješci 3 Društvo je izvršilo ulaganja i temeljem postojećih ugovornih prava obavlja registriranu turističku djelatnost na zemljištu koje u postupku pretvorbe i privatizacije nije procijenjeno u vrijednost društvenog kapitala, a uvjete čijeg korištenja definira Zakon o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije (NN 92/10). Donošenjem ovog Zakona Društvo je, početkom 2011. godine, podnijelo zahtjev Republici Hrvatskoj za dodjelu koncesije na zemljištu u autokampu gdje obavlja poslovnu aktivnost.

U bilješci 28 ukazuje se na moguće gubitke iz postupka obnove zemljišnih knjiga K.O. Biograd na moru u kojem je upisano suvlasništvo u 1/2 dijela na Grad Biograd i u 1/2 dijela na HTP Iliriju d.d. na zemljištu koje je do tada u cijelosti pripadalo Društvu. Prvostupanjska presuda Trgovačkog suda u Zadru riješena je u korist Društva.

Izvešće o ostalim zakonskim i regulatornim zahtjevima

Na temelju Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja od 28. ožujka 2008. godine i Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja od 22. studenog 2010. godine (NN 38/08, 130/10) Uprava Društva izradila je godišnje financijske izvještaje u standardnom obliku prikazane na stranicama 30 do 37 (za potrebe javne objave nazvani „Standardni godišnji financijski izvještaji“) koji sadrže alternativni prikaz izvještaja o financijskom položaju na datum 31. prosinca 2013. godine, računa dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaja o novčanom toku za 2013. godinu prikazanim na stranicama od 4 do 29 (za potrebe javne objave nazvani „Nestandardni godišnji financijski izvještaji“). Uprava Društva je odgovorna za ove Standardne godišnje financijske izvještaje. Financijske informacije u Standardnim godišnjim financijskim izvještajima izvedene su iz Nestandardnih godišnjih financijskih izvještaja Društva na koje smo izrazili pozitivno mišljenje što je navedeno u odjeljku Mišljenje.

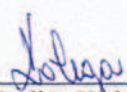
REVICON d.o.o.
Ovlašteni revizori
Zadar, Ruđera Boškovića 4
Hrvatska

Zadar, 24. veljače 2014. godine

U ime i za Revicon d.o.o.:


Ervin Colić
Direktor

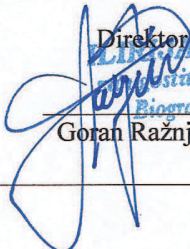



Indira Kolega
Ovlašteni revizor

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2013. GODINE

(U tisućama kuna)	Bilješka	31. prosinca 2013.	2012.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	286.030	276.727
Nematerijalna imovina	4	1.130	1.231
Dane zajmovi i depoziti	5	2.678	2.097
Ulaganja u ovisna društva	6	40	220
Ukupno dugotrajna imovina		289.878	280.275
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	7	1.667	1.607
Potraživanja i predujmovi	8	6.092	5.272
Kratkotrajna financijska ulaganja	9	705	1.075
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	11	783	1.276
Novac i novčani ekvivalenti	10	248	124
Ukupno kratkotrajna imovina		9.495	9.354
Ukupno imovina		299.373	289.629
GLAVNICA I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Dionički kapital	12	112.224	99.754
Vlastite dionice	12	(246)	(246)
Kapitalne rezerve		829	829
Rezerve	13	20.108	19.486
Zadržana dobit		13.817	13.817
Neto sveobuhvatna dobit razdoblja		18.302	16.833
Ukupno dionička glavnica		165.034	150.473
Dugoročne obveze			
Posudbe	14	86.111	95.763
Ukupno dugoročne obveze		86.111	95.763
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	15	20.833	22.494
Posudbe	14	25.892	19.813
Prihod budućeg razdoblja	16	1.503	1.086
Ukupno kratkoročne obveze		48.228	43.393
Ukupno obveze		134.339	139.156
Ukupno glavnica i obveze		299.373	289.629

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 31. siječnja 2014. godine.


 Direktor
 dioničko društvo
 turizam
 Biograd na Moru 2
 Goran Ražnjević

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ
SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2013.	2012.
Prihodi od prodaje	17	114.289	108.179
Ostali prihodi iz poslovanja	18	2.899	2.735
Poslovni prihodi		117.188	110.914
Troškovi sirovina, materijala i energije	19	(19.094)	(17.461)
Troškovi usluga	20	(16.279)	(16.272)
Troškovi osoblja	21	(31.565)	(27.993)
Amortizacija materijalne imovine	3	(6.177)	(6.094)
Amortizacija nematerijalne imovine	4	(208)	(145)
Ostali troškovi poslovanja	22	(17.535)	(18.251)
Poslovni rashodi		(90.858)	(86.216)
Dobit iz poslovanja		26.330	24.698
Neto financijski rashodi	23	(6.201)	(6.443)
Dobit prije poreza		20.129	18.255
Porez na dobit	24	(1.827)	(1.422)
Neto dobit tekuće godine		18.302	16.833
Ostala sveobuhvatna dobit		-	-
Ukupno svota sveobuhvatne dobiti razdoblja		18.302	16.833
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	25	74	68

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2012.	99.754	(246)	829	18.657	18.387	137.381
Prijenos u rezerve	-	-	-	829	(829)	-
Isplata dividende	-	-	-	-	(3.741)	(3.741)
Neto sveobuhvatna dobit za razdoblje	-	-	-	-	16.833	16.833
Stanje 31. prosinca 2012.	99.754	(246)	829	19.486	30.650	150.473
Stanje 1. siječnja 2013.	99.754	(246)	829	19.486	30.650	150.473
Povećanje iz reinvestirane dobiti	12.470	-	-	-	(12.470)	-
Prijenos u rezerve	-	-	-	622	(622)	-
Isplata dividende	-	-	-	-	(3.741)	(3.741)
Neto sveobuhvatna dobit za razdoblje	-	-	-	-	18.302	18.302
Stanje 31. prosinca 2013.	112.224	(246)	829	20.108	32.119	165.034

Redovne dionice, vlastite dionice i rezerve prikazane su u bilješkama 12 i 13.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013. GODINE

	31. prosinca	
<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priliv generiran poslovanjem (bilješka 26)	24.487	23.510
Ulagačke aktivnosti		
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(16.911)	(15.815)
Nabava dugotrajne nematerijalne imovine	(107)	(197)
Smanjenje/(povećanje) danih jamčevina	(581)	342
Smanjenje ulaganja u ovisna društva	180	-
Smanjenje kratkotrajnih financijskih ulaganja	370	(113)
Neto novčani odliv korišten za ulagačke aktivnosti	(17.049)	(15.783)
Financijske aktivnosti		
(Smanjenje)/povećanje dugoročnih obveza po kreditima	(9.652)	5.172
Isplata dividende	(3.741)	(3.741)
(Smanjenje)/povećanje kratkoročnih obveza po kreditima	6.079	(9.295)
Neto novčani odliv iz financijskih aktivnosti	(7.314)	(7.864)
Neto povećanje /(smanjenje) novca	124	(137)
Promjene novca		
Na početku godine	124	261
Na kraju godine (bilješka 10)	248	124
Povećanje /(smanjenje) novca	124	(137)

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

“Ilirija” d.d., Biograd na moru (Društvo), OIB: 05951496767 posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje djelatnosti ugostiteljstva i turizma, trgovine i pomorstva. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s temeljnim kapitalom u iznosu od 112.223.700,00 kuna. Sjedište Društva nalazi se u Biogradu na moru, Tina Ujevića 7, Hrvatska.

Na dan 31. prosinca 2013. godine dionice Društva nalaze se na službenom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 12.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike usvojene pri sastavljanju financijskih izvještaja, koje su dosljedno primjenjivane za sva razdoblja osim ako je drugačije napomenuto, navedene su niže u tekstu.

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primjenom konvencije povijesnog troška. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2013. godine bio je u odnosu na EUR 7,64 (31. prosinca 2012. godine EUR 7,55).

(b) Nekonsolidirani financijski izvještaji

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su na nekonsolidiranoj osnovi.

Društvo ima u 100% vlasništvu 2 društva (vidi bilješku 6) koja nisu konsolidirana u financijskom izvještaju Društva jer ista nisu započela s poslovnim aktivnostima.

(c) Priznavanje prihoda

Poslovni prihodi ostvareni prodajom usluga priznaju se na dan fakturiranja, koji je nakon izvršenja usluga.

(d) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

Troškove sadržane u realiziranim uslugama (robi) čine svi troškovi nabave i pružanja usluga nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

(e) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi obuhvaćaju sve troškove zajedničkih i općih službi.

**ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.**

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(f) Investicijsko i tekuće održavanje

Troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete prihode razdoblja u kojem su nastali. Ulaganja u vezi rekonstruiranja i adaptiranja kojima se mijenja kapacitet ili namjena nekretnina, postrojenja i opreme obračunavaju se kao povećanje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

(g) Porez na dobit

Porez na dobit obračunava se sukladno zakonu i propisima Republike Hrvatske. Porez na dobit se obračunava na poreznu osnovicu koja se utvrđuje kao razlika između prihoda i rashoda, uvećana odnosno umanjena za stavke određene propisima.

(h) Strana sredstva plaćanja

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja iskazuju se u hrvatskoj novčanoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske Narodne Banke (HNB) na dan poslovnog događaja. Monetarne stavke koje proizlaze iz transakcija u stranoj novčanoj jedinici preračunavaju se na iznos izvještajne valute primjenom srednjeg tečaja HNB na dan kada je izvršeno plaćanje, ili na dan bilanciranja. Tečajne razlike su financijski rashod, odnosno prihod razdoblja u kojem su obračunate.

(i) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po procijenjenom trošku nabave, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u svezi s dovođenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu.

Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine.

Stavke materijalne imovine koje su stavljene izvan uporabe ili otuđene isknižene su iz bilance zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti (ako ga je bilo). Svaki dobitak ili gubitak nastao iz takvog otuđivanja ili stavljanja izvan uporabe uključen je u rezultate poslovanja tekućeg razdoblja.

Ispravak vrijednosti je iskazan terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe, kako slijedi:

	2013.	2012.
Građevinski objekti	40-66,6 godina	40-66,6 godina
Oprema za ugostiteljstvo i turizam	10-12,5 godina	10-12,5 godina
Ostala oprema	7-15 godina	7-15 godina

Zemljište je uključeno po procijenjenim iznosima i ne amortizira se jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe.

BILJEŠKA 2 - RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Investicije u tijeku ne amortiziraju se sve dok se ne stave u uporabu.

(j) Ulaganja

Ulaganja u ovisna društva iskazuju se u bilanci po trošku ulaganja. Dobici i gubici na ulaganjima priznaju se u računu dobiti i gubitka Društva u razdoblju kada su nastali.

Vrijednost ulaganja prema uvjerenju Uprave nije niža od neto knjigovodstvene vrijednosti, a ista se umanjuje za gubitke od umanjenja vrijednosti ako postoje.

Ovisna društva su navedena u bilješci 6.

(k) Zalihe

Zalihe su iskazane po trošku ulaganja ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. Trošak se izračunava temeljem prosječnih nabavnih cijena. Sitan inventar se otpisuje metodom 50 % otpisa kod stavljanja u upotrebu.

(l) Potraživanja i predujmovi

Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje robe i usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkoročna potraživanja. Iskazuju se u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni. Sva rezerviranja za potraživanja čija je naplata sumnjiva ili sporna provode se na osnovi procjene Uprave o naplativosti istih.

(m) Novac i novčani ekvivalenti

Za potrebe izvještavanja o novčanom toku, novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju gotovinu, stanja na računima kod banaka i ulaganja u novčane kratkoročne tržišne instrumente.

(n) Vlastite dionice

Vlastite dionice u posjedu Društva na datum bilance odbijaju se od vlastitog kapitala Društva. Dobitak i gubitak koji nastaje prodajom vlastitih dionica iskazuje se na računu kapitalnih rezervi.

(o) Financijski instrumenti i upravljanje rizicima

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima, najmove i kredite. Primijenjene specifične metode priznavanja objavljene su u pojedinačnim objašnjenjima računovodstvenih politika za svaku stavku.

BILJEŠKA 2 - RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Društvo svoju gotovinu drži u velikim bankama. 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. Osim navedenoga, Društvo nema ostalih značajnih kreditnih rizika.

Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje likvidnošću podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca za podmirenje obveza Društva. Odjel financija redovito prati razinu raspoloživih novčanih sredstava.

Valutni rizik

Iako Društvo veći dio prihoda ostvaruje na domaćem tržištu izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga vezane su za strane valute, pretežno EUR čija promjena vrijednosti može značajno utjecati na rezultate poslovanja. Izloženost valutnom riziku rezultat je i zaduživanja po kreditima čiji iznosi su ugovoreni u EUR-ima.

Kamatni rizik

Zbog činjenice da Društvo koristi kredite s fiksnim i promjenljivim kamatnim stopama izloženo je riziku promjene kamatnih stopa. Većina kredita ugovorena je s promjenljivim kamatnim stopama.

Fer vrijednosti

Knjigovodstvene vrijednosti sljedećih stavki financijske imovine i financijskih obveza približno odražavaju njihove fer vrijednosti: novac, ulaganja, potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima, ostala potraživanja i ostale obveze, krediti dani zaposlenicima, kratkoročne posudbe povezanim društvima, dugoročne obveze.

(p) Usporedni iznosi

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 3 – NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građev. objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2012.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	38.741	192.131	14.039	22.203	267.114
Direktna povećanja	294	1.101	899	13.521	15.815
Prijenos sa investicija u tijeku	-	12.030	363	(12.393)	-
Smanjenja – rashod	-	-	(108)	-	(108)
Trošak amortizacije	-	(3.687)	(2.407)	-	(6.094)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	39.035	201.575	12.786	23.331	276.727
Stanje 31. prosinca 2012.					
Nabavna vrijednost	39.035	242.201	27.396	23.331	331.963
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(40.626)	(14.610)	-	(55.236)
Neto knjigovodstvena vrijednost	39.035	201.575	12.786	23.331	276.727
Za godinu koja je završila 31.12.2013.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	39.035	201.575	12.786	23.331	276.727
Direktna povećanja	428	87	2.134	14.262	16.911
Prijenos sa investicija u tijeku	-	-	375	(375)	-
Smanjenja – prodaja, rashod	-	-	(1.431)	-	(1.431)
Trošak amortizacije	-	(3.936)	(2.241)	-	(6.177)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	39.463	197.726	11.623	37.218	286.030
Stanje 31. prosinca 2013.					
Nabavna vrijednost	39.463	242.288	28.164	37.218	347.133
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(44.562)	(16.541)	-	(61.103)
Neto knjigovodstvena vrijednost	39.463	197.726	11.623	37.218	286.030

U postupku pretvorbe u procijenjenu vrijednost društvenog kapitala poduzeća uključena je i procijenjena vrijednost nekretnina za koje nisu riješeni imovinsko pravni odnosi, te su dionice u vrijednosti istih rezervirane kod Hrvatskog fonda za privatizaciju (Agencija za upravljanje državnom imovinom). Za dio dionica ukinuta je rezervacija te je još preostalo 13.985 rezerviranih dionica (vidi bilješku 12).

U iznosu investicija u tijeku iskazani su i predujmovi za investicije plaćeni dobavljačima, u iznosu od 691 tisuću kuna.

**ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.**

BILJEŠKA 3 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (nastavak)

Građevinski objekti Marine Kornati i bazen nalaze se na pomorskom dobru. Korištenje istih je regulirano odobrenim koncesijama. Ugovorom o koncesiji pomorskog dobra-luke nautičkog turizma Kornati regulirano je korištenje iste na rok od 32 godine, odnosno do 2031. godine.

Na 31.12.2013. godine ukupna ulaganja izvršena u objekte autokampa su u ukupnoj vrijednosti, iskazanoj po trošku ulaganja, u iznosu od 49.037 tisuća kuna. Auto kamp se prostire na 200.800 m² zemljišta koje je Društvo Rješenjem nekadašnje Skupštine Općine Biograd na moru i Ugovorom o davanju na trajno korištenje građevinskog zemljišta, sklopljenog s Skupštinom Općine Biograd na moru, dobilo na trajno korištenje za obavljanje registrirane turističke djelatnosti.

Navedeno zemljište, osim čestice zemlje od 779 m², nije obuhvaćeno procjenom vrijednosti Hrvatskog fonda za privatizaciju i nije uključeno u temeljni kapital Društva u postupku pretvorbe i privatizacije. Ovim se potvrđuje jedno od najznačajnijih otvorenih pitanja provedenog postupka pretvorbe i privatizacije društvenih poduzeća kod nas, a to je uređenje vlasničkopravnih odnosa na građevinskom zemljištu koje u postupku pretvorbe i privatizacije nije procijenjeno u vrijednost društvenog kapitala pravnih subjekata. Prema informacijama Ministarstva pravosuđa u kampovima nije procijenjeno 22.000.000 m² zemljišta, a sveukupna površina zemljišta koja nije unesena u temeljni kapital prilikom pretvorbe i privatizacije iznosi 100.000.000 m².

Takva pravna situacija stvorila je pravnu prazninu glede vlasničkopravnog statusa tih nekretnina, a neizvjesnost vlasništva i korištenja tih nekretnina bez valjanog pravnog temelja onemogućuje turističkim subjektima investicijska ulaganja kao i sklapanje pravnih poslova što se tiče korištenja tog zemljišta te može imati utjecaj i na financijska izvješća.

Rješenje se očekuje u donošenju Izmjena i dopuna Zakona o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije. Temeljem teksta navedenog Zakona turističko zemljište u kampovima čija vrijednost u cijelosti nije procijenjena u društvenom kapitalu u postupku pretvorbe i privatizacije vlasništvo je Republike Hrvatske, a korištenje istog bi se reguliralo ugovorima o koncesiji.

U međuvremenu Društvo je obavljanje registrirane turističke djelatnosti na opisanom zemljištu reguliralo i Ugovorima o zakupu, sklopljenim s Hrvatskim šumama i Gradom Biogradom te plaća naknadu temeljem dugoročnog zakupa.

Kako je navedeni Zakon donesen 24. srpnja 2010. godine Društvo je u zakonskom roku, 14. siječnja 2011. godine podnijelo zahtjev Republici Hrvatskoj za dodjelu koncesije na rok od 50 godina.

Na dio građevinskih objekata Ilirije d.d., nabavne vrijednosti 108.886 tisuća kuna i pripadajućem zemljištu nabavne vrijednosti 30.571 tisuću kuna, upisano je založno pravo u korist poslovnih banaka, po odobrenim kreditima (vidi bilješku 14).

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 4 - NEMATERIJALNA IMOVINA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja u tuđu imovinu - građevinski objekt	Invest. u tijeku Agroturizam	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2012.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	916	263	1.179
Povećanja	-	197	197
Trošak amortizacije	(145)	-	(145)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	771	460	1.231
Stanje 31. prosinca 2012.			
Nabavna vrijednost	1.451	460	1.911
Akumulirani ispravak vrijednosti	(680)	-	(680)
Neto knjigovodstvena vrijednost	771	460	1.231
Za godinu koja je završila 31.12.2013.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	771	460	1.231
Povećanje	-	107	107
Trošak amortizacije	(208)	-	(208)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	563	567	1.130
Stanje 31. prosinca 2013.			
Nabavna vrijednost	1.451	567	2.018
Akumulirani ispravak vrijednosti	(888)	-	(888)
Neto knjigovodstvena vrijednost	563	567	1.130

Ulaganja su, većim dijelom, izvršena u ugostiteljskom objektu „Arsenal“ u kojem Društvo obavlja djelatnost temeljem Ugovora o poslovnoj suradnji sklopljenog s Maticom, Arsenal Holdingsom d.o.o., Zadar.

BILJEŠKA 5 – DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Pozajmica - Ilirija nautika d.o.o., povezano društvo	1.307	1.307
Jamčevine kod leasing društava	1.371	790
	2.678	2.097

Sukladno ugovorima s leasing društvima za kupnju opreme istima su uplaćene jamčevine do isteka ugovorenog roka.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 6 - ULAGANJA U OVISNA DRUŠTVA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Ilirija Turist d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Primorje d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Kampiranje d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Hoteli d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Pašman d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Vila Dalmacija d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Nekretnine d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Dalmatinske Vile d.o.o., Biograd n/m	-	20
Ilirija Građenje d.o.o., Biograd n/m	20	20
Ilirija Nautika d.o.o., Biograd n/m	20	20
Ilirija Donat d.o.o., Biograd n/m	-	20
	40	220

Smanjenje ulaganja u ovisna društva proizlazi iz brisanja devet društava iz registra kod Trgovačkog suda u Zadru temeljem Rješenja istoga.

Navedena društava još nisu započela s poslovnim aktivnostima.

Ulaganja prema učešću su kako slijedi:

Ime društva	Vrsta djelatnosti	Sjedište	Postotak 2013.	udjela 2012.
Podružnice				
Ilirija Turist d.o.o., Biograd n/m	putnička agencija	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Primorje d.o.o., Biograd n/m	turizam, nautika	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Kampiranje d.o.o., Biograd n/m	turizam, ugostit.	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Hoteli d.o.o., Biograd n/m	turizam, ugostit.	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Pašman d.o.o., Biograd n/m	turizam, ugostit.	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Vila Dalmacija d.o.o., Biograd	turizam, ugostit.	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Nekretnine d.o.o., Biograd n/m	prodaja nekretn.	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Dalmatinske Vile d.o.o. Biograd	turizam, ugostit.	Hrvatska	-	100,00%
Ilirija Građenje d.o.o., Biograd n/m	građenje, nekret.	Hrvatska	100,00%	100,00%
Ilirija Nautika d.o.o., Biograd n/m	marine	Hrvatska	100,00%	100,00%
Ilirija Donat d.o.o., Biograd n/m	hoteljer., turizam	Hrvatska	-	100,00%

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 7 - ZALIHE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Sirovine i materijal	805	964
Sitan inventar i rezervni dijelovi	862	643
	1.667	1.607

BILJEŠKA 8 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Potraživanja od kupaca u zemlji	3.195	3.404
Kupci - Grupa, Arsenal Holdings	13	31
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	403	167
Potraživanja za dane predujmove	1.301	958
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	276	247
Potraživanja od zaposlenih	202	138
Potraživanja od države za porez na dobit	311	-
Ostala potraživanja	391	327
	6.092	5.272

BILJEŠKA 9 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Kreditni dani djelatnicima	668	669
Dane jamčevine po operativnom leasingu	37	406
	705	1.075

Kratkotrajne pozajmice zaposlenicima odobrene uz obračun kamate u visini godišnjeg rasta cijena na malo koja se obračunava nakon otplate.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 10 - NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Žiro računi	232	114
Devizni računi	1	4
Blagajna	15	5
Čekovi	-	1
	248	124

BILJEŠKA 11 – PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Unaprijed plaćene zakupnina po operativnom leasingu	755	1.276
Računi za uplaćene predujmove	28	-
	783	1.276

BILJEŠKA 12- DIONIČKI KAPITAL I VLASTITE DIONICE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Redovne dionice	Rezervirane dionice	Vlastite dionice	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2013.	94.160	5.594	(246)	99.508
Stanje 31. prosinca 2013.	105.931	6.293	(246)	111.978

Dionički kapital obuhvaća 238.020 redovnih dionica serije A i 11.366 redovnih dionica serije B, odnosno ukupno 249.386 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 450,00 kuna (2012.: 400,00 kuna), što ukupno iznosi 112.224 tisuća kuna (105.931 + 6.293). U tijeku godine provedeno je povećanje temeljnog kapitala i to iz sredstava Društva, iz dijela dobiti ostvarene za 2012. godinu, s čime je temeljni kapital povećan sa iznosa od 99.754.400,00 kuna za iznos od 12.469.300,00 kuna na iznos od 112.223.700,00 kuna.

Stanje vlastitih dionica na 31.12.2013. godine bilo je 492 komada (2012.: 492) po nominalnoj vrijednosti od 221 tisuće kuna, odnosno 246 tisuća kuna iskazanoj po trošku ulaganja.

U postupku pretvorbe Društva, rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju, rezerviraju se dionice u vrijednosti 2.727.000 DEM, a zbog neriješenih imovinsko pravnih odnosa na pojedinim nekretninama. Kako je dio nekretnina u međuvremenu prodan, a za dio riješeno vlasništvo Rješenjem Hrvatskog fonda za privatizaciju ukinuta je rezervacija dionica u vrijednosti od 1.375.500 DEM što predstavlja 13.755 dionica čime je smanjen iznos rezerviranih dionica na 5,61%, odnosno 13.985 komada.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 12- DIONIČKI KAPITAL I VLASTITE DIONICE (nastavak)

Vlasnička struktura kapitala Ilirije d.d., Biograd na moru iskazana je niže (u %):

	31. prosinca 2013.	31. prosinca 2012.
Arsenal Holdings d.o.o., Zadar	72,64	72,64
Ilirija d.d., Biograd na moru (vlastite dionice)	0,20	0,20
Agencija za upravljanje državnom imovinom	5,60	5,60
Ostali dioničari	21,56	21,56
	100,00	100,00

BILJEŠKA 13- REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Zakonske rezerve	5.610	4.988
Rezerve za vlastite dionice	6.976	6.976
Ostale rezerve	7.522	7.522
	20.108	19.486

Promjene u rezervama u tijeku 2013. godine su:

Zakonske rezerve:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.
1. siječnja	4.988
Donos iz dobiti	622
31. prosinca	5.610

Zakonske rezerve se formiraju iz ostvarene dobiti do visine 5 % temeljnog kapitala Društva, sukladno Zakonu o trgovačkim društvima. Zakonske rezerve nisu raspodjeljive.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 14 - POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Odobrena glavnica	Kam. stopa	2013.	2012.
Kratkoročne				
Zajam vlasnika			-	876
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	KN 1.500.000	8,3 %	1.110	1.188
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 2.000.000	Euribor+ 7%	4.582	4.527
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 1.000.000	Euribor+ 5,9%	5.512	-
			11.204	6.591
Plus: Tek. dospjeće po dug. posudbama			14.688	13.222
Ukupno kratkoročni dio			25.892	19.813
Dugoročne				
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 675.240	2%	1.289	1.911
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 343.228	4%	737	971
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 1.881.057	4%	881	7.097
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 1.358.897,27	4%	5.189	6.409
Erstebank der oerster.Sparkassen, Vienna	EUR 6.519.000	3m euribor+3%	39.948	40.372
Erstebank der oerster.Sparkassen, Vienna	EUR 3.500.000	3m euribor+3%	23.534	23.854
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	KN 14.047.543,13	6 %	5.619	8.428
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka	EUR 1.000.000	Euribor+5,65	7.638	7.546
Erste&Steiermarkische Bank d.d., Rijeka i HBOR	EUR 906.053,71 KN 6.825.000	euribor+5,5% 1,8%	10.304	11.650
S - Leasing d.o.o., Zagreb	EUR 356.897,45	3mj-euribor	255	747
			100.799	108.985
Minus: Tekuće dospjeće dug. posudbi			(14.688)	(13.222)
Ukupno dugoročni dug			86.111	95.763
Ukupno posudbe			112.003	115.576

Kratkoročne posudbe

Obveze po kratkoročnim kreditima prema Erste&Steiermarkische bank d.d. odnose se na kredite odobrene temeljem Ugovora o kratkoročnom limitu od 21.8.2013. godine u iznosu od 1.800.000 EUR-a. Način korištenja, povrata i kamate se ugovaraju kod svakog pojedinačnog plasmana.

Povrat kredita osiguran je upisanim založnim pravom na nekretninama Društva temeljem Ugovora o okvirnom iznosu zaduženja i osiguranju broj OU 264/02, solidarnim jamstvom Arsenal holdingsa d.o.o. te instrumentima osiguranja.

BILJEŠKA 14 - POSUDBE (nastavak)

Dugoročne posudbe

Obveze prema Erste&Steiermarkische banke d.d. po dugoročnim kreditima odnose se na:

- Dva dugoročna kredita iz 2005. godine u iznosu od 675.240 EUR-a i 343.228 EUR-a odobrena za refinanciranje postojećih obveza i za investicijsku izgradnju. Odobreni su na rok od 10 godina sa dospijećem zadnjih rata po oba kredita 31. prosinca 2015. godine.
- Dugoročni kredit iz 2006. godine u iznosu od 1.881.057 EUR-a, iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru uz kamatnu stopu 4 %, s povratom u jednakim polugodišnjim ratama od kojih zadnja dospijeva 31. prosinca 2016. godine.
- Dugoročni kredit iz 2007. godine odobren je u suradnji s HBOR-om u iznosu od 1.358.897,27 EUR-a za investicije uz valutnu klauzulu i fiksnu kamatu od 4% godišnje te povrat u jednakim polugodišnjim ratama od kojih zadnja dospijeva 30. prosinca 2017. godine.
- Dugoročni kredit iz 2010. godine u iznosu od 2.000.000 EUR-a za trajna obrtna sredstva u suradnji s HBOR-om, uz valutnu klauzulu i promjenjivu kamatnu stopu, koja je u trenutku ugovaranja iznosila 6 % godišnje. Društvo je 30. rujna 2011. godine sklopilo Aneks br. 1 Ugovora o dugoročnom kreditu kojim je ukinuta valutna klauzula i utvrđena glavnica od 14.047.543,13 kuna te ugovorena otplata u petnaest jednakih tromjesečnih rata od kojih zadnja dospijeva 30. lipnja 2015. godine.
- Dugoročni kredit iz 2012. godine u iznosu od 1.000.000 EUR-a odobren je za investicije u suradnji s Europskom investicijskom bankom i sa istim je vraćen jedan kratkoročni kredit. Povrat kredita je ugovoren u 40 jednakih tromjesečnih rata od kojih zadnja dospijeva 31. ožujka 2024. godine. Kamata je vezana uz euribor uvećan za 5,65 %.
- Dugoročni kredit iz 2012. godine u iznosu od 13.760.000,00 kuna s 50%-tnim udjelom sredstva HBOR-a temeljem poslovne suradnje na provođenju Programa razvoja gospodarstva broj: Mod-RG-nn. Na HBOR-ov dio je ugovorena fiksna kamata od 1,8 % godišnje dok je na bančin dio, koji je ugovoren uz valutnu klauzulu, kamata promjenjiva i obračunava se temeljem dvanaestomjesečnog euribora uvećanog za maržu od 5 % godišnje. Povrat je u 12 jednakih tromjesečnih rata od kojih zadnja dospijeva 31. ožujka 2016. godine.

Obveze prema Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen, Vienna po dugoročnim kreditima odnose se na:

- Dugoročni kredit iz 2007. godine u iznosu od 6.519.000 EUR-a za refinanciranje dugoročnih kredita u Erste & Steiermarkische Bank d.d., Rijeka. Dana 30. lipnja 2012. godine potpisan je dodatak ovom ugovoru kojim je za ostatak duga po kreditu ugovoren novi otplatni plan u 14 jednakih tromjesečnih rata u iznosu od 30.000,00 EUR-a od kojih zadnja dospijeva 31. listopada 2015. godine. Nakon toga u 36 jednakih tromjesečnih rata u iznosu od 138.622,40 EUR.
- Dugoročni kredit iz 2007. godine u iznosu od 3.500.000 EUR-a za refinanciranje kredita u Erste & Steiermarkische banke d.d., Rijeka. Dana 30. lipnja 2012. godine potpisan je dodatak ovom ugovoru kojim je za ostatak duga po kreditu ugovoren novi otplatni plan u 14 jednakih tromjesečnih rata u iznosu od 20.000,00 EUR-a od kojih zadnja dospijeva 31. listopada 2015. godine, a nakon toga u 36 jednakih tromjesečnih rata u iznosu od 81.701,39 EUR.

Povrat kredita osiguran je financijskim instrumentima, solidarnim jamstvom većinskog vlasnika Arsenal Holdings d.o.o., Zadar te upisom založnog prava - hipoteke na nekretninama Društva u korist poslovnih banaka (vidi bilješku 3).

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 14 - POSUDBE (nastavak)

Obveza prema S-leasingu d.o.o., Zagreb odnosi se na obvezu po jednom ugovoru o financijskom leasingu za kupnju opreme za potrebe marine. Koje se otplaćuje u jednakom mjesečnim anuitetima od kojih zadnji dospijeva u 2015. godini. Kamate su promjenjive i usklađuju se s tromjesečnim euriborom.

Otplatni plan dugoročnih posudbi za sljedećih pet godina je kako slijedi:

(U tisućama kuna)

2014.	14.688
2015.	12.954
2016.	12.627
2017.	8.792
2018.	7.495
poslije 2019.	44.243
	<hr/>
	100.799

BILJEŠKA 15 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

(U tisućama kuna)

	2013.	2012.
Obveze prema dobavljačima	10.267	9.478
Dobavljači - Grupa, Arsenal Holdings, TC Zadar	150	185
Obveze za dane mjenice	5.642	5.000
Porez na dobit	-	78
Boravišna pristojba	-	874
Naknada za korištenje pomorskog dobra	789	737
Obveze za kamate	547	480
Obveze za dividendu	983	1.440
Obveze za dividendu - Grupa, Arsenal Holdings	68	1.829
Obveze prema zaposlenima	1.127	1.013
Porez i doprinosi za plaće	790	698
Obveze za PDV	40	-
Obveze za rezerviranja za sudski spor	297	297
Ostale obveze	133	385
	<hr/>	
	20.833	22.494

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 16 – PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Primljeni predujmovi od individualnih gostiju	429	245
Primljeni predujmovi od agencija	1.074	841
	1.503	1.086

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Za primarni oblik izvještaja o segmentima određeni su poslovni segmenti jer na rizike i stope povrata Društva prvenstveno utječu razlike u uslugama koje pružaju tržištu. Sekundarne informacije su izvještaji po zemljopisnim područjima. Poslovni segmenti su organizirani i vođeni odvojeno prema prirodi usluga koje pružaju, gdje svaki segment predstavlja stratešku poslovnu jedinicu koja nudi različite usluge različitim tržištima. Evidentiraju se na temelju informacija koje se interno pripremaju za Upravu koja je ujedno i glavni donositelj poslovnih odluka. Dva su osnovna segmenta: turizam i ugostiteljstvo te marina.

Segment «turizam i ugostiteljstvo» obuhvaća usluge u ugostiteljstvu i turizmu, a segment «marina» usluge u svezi nautičkog turizma.

Usluge Društva se većim dijelom odnose na turizam i ugostiteljstvo, a mjesto pružanja usluga je Republika Hrvatska. Prihodi od prodaje ovih usluga mogu se također razlikovati prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.

Poslovni segmenti

U sljedećim tabelama prikazani su prihodi i dobit te određena imovina i obveze Društva po poslovnim segmentima:

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2013. god.</i>	Turizam i		Ukupno
<i>(u tisućama kuna)</i>	Nautica	ugostiteljstvo	
Prihodi			
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	72.693	72.693
Zakupnine-Grupa, Arsenal Holdings	-	60	60
Prihod od usluga marine	41.536	-	41.536
Ukupan prihod	41.536	72.753	114.289
Rezultat			
Rezultat segmenta	16.789	9.541	26.330
Neto financijski rashod	(2.176)	(4.025)	(6.201)
Dobit prije poreza	14.613	5.516	20.129
Trošak poreza na dobit	(1.334)	(493)	(1.827)
Neto dobit godine	13.279	5.023	18.302

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2013.

Imovina i obveze			
Imovina segmenta	58.419	241.007	299.426
Obveze segmenta	910	133.482	134.392
Ostali podaci o segmentu			
Kapitalna ulaganja:			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3.433	13.478	16.911
Nematerijalna imovina	-	107	107
Amortizacija nekretn., postrojenja i opreme	(1.440)	(4.737)	(6.177)
Amortizacija nematerijalne imovine	-	-	(208)

Cjelokupna imovina Društva te kapitalna ulaganja u imovinu nalaze se u Republici Hrvatskoj.

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2012. god.</i> <i>(u tisućama kuna)</i>	Nautica	Turizam i ugostiteljstvo	Ukupno
Prihodi			
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	72.186	72.186
Zakupnine - Grupa, Arsenal H.	-	60	60
Prihod od usluga marine	35.933	-	35.933
Ukupan prihod	35.933	72.246	108.179
Rezultat			
Rezultat segmenta	14.614	10.084	24.698
Neto financijski rashod	(2.258)	(4.185)	(6.443)
Dobit prije poreza	12.356	5.899	18.255
Trošak poreza na dobit	(1.137)	(285)	(1.422)
Neto dobit godine	11.219	5.614	16.833

Na dan 31. prosinca 2012.

Imovina i obveze			
Imovina segmenta	57.426	232.264	289.690
Obveze segmenta	864	138.212	139.076
Ostali podaci o segmentu			
Kapitalna ulaganja			
Nekretnine, postrojenja i oprema	2.122	13.693	15.815
Nematerijalna imovina	-	197	197
Amortizacija nekretnine, postrojenja i opreme	(1.214)	(4.880)	(6.094)
Amortizacija nematerijalne imovine	-	(145)	(145)

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Prihodi – po zemljopisnom području

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Prihodi od prodaje u zemlji	78.569	72.254
Prihodi od prodaje u zemlji - Grupa, Arsenal Holdings	60	60
Prihodi od prodaje inozemstvu	35.660	35.865
	114.289	108.179

BILJEŠKA 18 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Prihodi proteklih godina	46	-
Provizija mjenjačnice	253	232
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	53	234
Prihodi od donacija	425	58
Ostali prihodi	2.122	2.211
	2.899	2.735

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Utrošene sirovine i materijal	13.814	12.413
Utrošena energija	4.152	4.043
Sitan inventar	1.128	1.005
	19.094	17.461

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Prijevoz, telefon, poštarina	1.295	1.769
Popravci i održavanje	1.632	4.714
Popravci i održavanje - Grupa, Arsenal Holdings	-	52
Trošak sajмова	203	170
Zakupnine	6.295	3.081
Zakupnine - Grupa, Arsenal Holdings	1.373	1.260
Troškovi propagande	1.826	1.728
Troškovi propagande - Grupa, Arsenal Holdings	-	2
Komunalne usluge	2.046	2.023
Komunalna i vodoprivredna naknada	1.405	1.322
Ostale usluge	204	151
	16.279	16.272

BILJEŠKA 21 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Neto plaće	18.218	16.174
Porez i doprinosi za plaće	11.985	10.590
Ostale isplate sukladno propisima	1.362	1.229
	31.565	27.993

Društvo je krajem godine zapošljavalo 201 zaposlenika (2012.: 176).

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 22 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Troškovi putovanja	1.179	1.086
Nautički sajam, regate	1.104	2.395
Nadzorni odbor	490	143
Naknade agencijama	1.262	1.092
Ugovor o djelu (neto)	1.363	1.640
Intelektualne usluge (odvjetničke, bilježničke i dr.)	241	287
Organizacija zabavnog programa	492	418
Usluge čuvanja imovine	1.023	981
Reprezentacija	611	391
Premije osiguranja	1.440	1.385
Članarine, porezi i doprinosi	810	1.146
Bankarski troškovi i troškovi platnog prometa	333	303
Koncesije	1.528	1.498
Donacije, sponzorstva	377	533
Manjkovi	64	108
Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina	185	282
Popusti po fakturama	2.809	2.264
Otpis nenaplaćenih potraživanja	224	374
Ostalo	2.000	1.925
	17.535	18.251

BILJEŠKA 23 - NETO FINACIJSKI RASHODI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	132	188
Prihodi od kamata	1	32
Ukupni financijski prihodi	133	220
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(1.289)	(279)
Rashodi od kamata	(5.045)	(6.384)
Ukupni financijski rashodi	(6.334)	(6.663)
Neto financijski rashodi	(6.201)	(6.443)

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 24 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 20% (2012.: 20%). Na dan 31. prosinca 2013. godine utvrđena je obveza plaćanja poreza na dobit temeljem porezne prijave u iznosu od 1.827 tisuća kuna (2012.: 1.422 tisuća kuna).

Usklađenje poreznog troška Društva prema računu dobiti i gubitka s izvještajem o sveobuhvatnoj dobiti i oporezivanju zakonskom stopom prikazano je u sljedećoj tablici:

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2013.	31. prosinca 2012.
Dobit prije oporezivanja	20.129	18.255
Obračun poreza po stopi od 20 %	4.026	3.651
Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda	295	265
Porezni učinak neto neoporezivog prihoda	(2.494)	(2.494)
Porezna obveza	1.827	1.422
Stvarna stopa poreza na dobit	9,07 %	7,79 %

Društvo je odlučilo provesti dokapitalizaciju iz sredstava Društva i to iz dobiti ostvarene u 2013. godini. Sukladno poreznim propisima ovakvo povećanje temeljnog kapitala predstavlja reinvestiranu dobit na koju se ostvaruje olakšica kod plaćanja poreza na dobit, odnosno reinvestirani iznos dobiti od 12.469.300,00 kuna smanjuje poreznu osnovicu za plaćanje poreza na dobit. Odluku o istom donio je Nadzorni odbor dana 6. veljače 2014. godine kojom će skupštini Društva predložiti povećanje temeljnog kapitala povećanjem nominalnog iznosa dionica za iznos od 50,00 kuna po dionici tako da će nakon povećanja svaka dionica imati nominalni iznos od 500,00 kuna.

U roku od 6 mjeseci od proteka roka za podnošenje prijave poreza na dobit Društvo mora dostaviti Poreznoj upravi dokaz da je u sudskom registru upisano povećanje temeljnog kapitala u visini reinvestirane dobiti ili u protivnom izvršiti ispravak poreza na dobit za razdoblje u kojem je iskazano umanjenje porezne osnovice.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 25 - ZARADE PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit dioničara podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica u opticaju tijekom godine, koji ne uključuje prosječan broj redovnih dionica koje je Društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice (vidi bilješku 12).

	2013.	2012.
Neto dobit dioničara (<i>u tisućama kuna</i>)	18.302	16.833
Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica	248.894	248.894
Osnovna zarada po dionici (<i>u kunama</i>)	74	68

BILJEŠKA 26 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:
(U tisućama kuna)

	2013.	2012.
Dobit tekuće godine	18.302	16.833
Usklađenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 3)	6.177	6.094
Amortizacija nematerijalne imovine (bilješka 4)	208	145
Neot. vrijed. prodane i rashod. dug. imovine (bilješka 3)	1.431	108
Promjene u obrtnom kapitalu :		
- potraživanja od kupaca	(9)	(307)
- potraživanja za dane predujmove	(343)	(109)
- ostala potraživanja	(468)	85
- zalihe	(60)	(4)
- obveze prema dobavljačima	754	1.692
- obveze za izdane mjenice	642	(415)
- obveze prema zaposlenima	114	90
- ostale obveze	(3.171)	(531)
- trošak budućeg razdoblja	493	195
- prihod budućeg razdoblja	417	(366)
Novčani priliv generiran poslovanjem	24.487	23.510

BILJEŠKA 27 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM DRUŠTVIMA

Većinski vlasnik Društva je Arsenal Holdings d.o.o., Zadar koji posjeduje 72,64 % udjela u Društvu. Transakcije s povezanim društvima osim s navedenim uključuju i transakcije s društvima Veliki Arsenal d.o.o., Zadar, Trgovinski centar Zadar d.o.o., Zadar i TC Zadar - Faza 2 d.o.o., Zadar, koji su članovi grupe "Arsenal Holdings" i koji su s istim vlasnički povezani, te s društvom Ilirija nautika d.o.o., Biograd n/m koje je u 100% vlasništvu Ilirije d.d.. Transakcije, u okviru redovnog poslovanja, uključuju kupnju i prodaju robe po tržišnim uvjetima, usluga, imovine, te kredite.

ILIRIJA d.d., BIOGRAD NA MORU
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2013.

BILJEŠKA 27 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM DRUŠTVIMA (nastavak)

Stanja na kraju godine koja su rezultat transakcija s povezanim društvima (članicama Grupe), a iskazana u bilanci, su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Potraživanja od kupaca (bilješka 8)	13	31
Potraživanja za pozajmice pov.društvima (bilješka 9)	1.307	1.307
Obveze prema dobavljačima (bilješka 15)	150	185
Obveze za dividendu (bilješka 15)	68	-

Tijekom godine Društvo je imalo sljedeće transakcije s povezanim društvima koje se reflektiraju u računu dobiti i gubitka kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2013.	2012.
Prihodi od usluga (bilješka 17)	60	60
Popravci i održavanje (bilješka 19)	-	52
Zakupnine (bilješka 20)	1.373	1.260
Troškovi propagande (bilješka 20)	-	2

BILJEŠKA 28 – POTENCIJALNE OBVEZE

U postupku obnove zemljišnih knjiga u KO Biograd na moru došlo je do pokušaja oduzimanja vlasništva nad dijelom imovine Društva, koja u naravi predstavlja objekt Teniskog centra s pripadajućim zemljištem površine 48.000 m². Navedena imovina je procijenjena u postupku pretvorbe Društva i unesena u temeljni kapital Društva što je vidljivo iz Elaborata o pretvorbi i Rješenja Hrvatskog fonda za privatizaciju o iskazu nekretnina. Administrativnim postupcima upisano je suvlasništvo Grada Biograda na polovinu dijela. Uprava je pritužbom na rad povjerenstva pokrenula upravni nadzor od strane Ministarstva pravosuđa i ne očekuje gubitke za Društvo. Prvostupanjska presuda Trgovačkog suda u Zadru rješena je u korist Društva.

Društvo je solidarni jamac matičnom društvu Arsenal Holdingsu d.o.o., Zadar.

BILJEŠKA 29 – PREUZETE OBVEZE

Društvo je sklopilo 15 ugovora o operativnom leasingu te ukupne preuzete obveze po istima na 31.12.2013. godine iznose 5.597 tisuća kuna.

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2013**. godinu

6.783.938.622,63

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: **10**Matični broj (MB): **03311953**Matični broj suda (MBS): **060032302**Osobni identifikacijski broj (OIB): **05951496767**Naziv obveznika: **ILIRIJA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **23210****BIOGRAD NA MORU**Ulica i kućni broj: **TINA UJEVIĆA 7**Adresa e-pošte: **zorkas@ilirijabiograd.com**Internet adresa: **www.ilirijabiograd.com**Šifra općine/grada: **22**

Biograd na Moru

Šifra županije: **13**

ZADARSKA

Šifra NKD-a: **5510**

Hoteli i sticaj arhivacije

Konsolidirani izvještaj: **NE**Obveza revizije: **DA**OIB rev.: **31008688672**Šifra svrhe predaje: **2**

Predaja samo u svrhu javne objave

Oznaka veličine: **2**

Srednje veliki poduzetnik

Oznaka vlasništva: **22**

Privatno nakon pretvorbe

Porijeklo kapitala: **100**

(domaći kapital, %)

0

(strani kapital, %)

Broj zaposlenih: **176**

(krajem razdoblja)

(u prethodnoj godini)

201

(u tekućoj godini)

Broj zaposlenih: **259**

(na temelju sati rada)

(u prethodnoj godini)

280

(u tekućoj godini)

Broj mjeseci poslovanja: **12**

(u prethodnoj godini)

12

(u tekućoj godini)

Popis dokumentacije

- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Bilanca i Račun dobiti i gubitka |
| <input type="checkbox"/> NE | Dodatni podaci |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Bilješke uz financijske izvještaje |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Izveštaj o novčanom tijeku |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Izveštaj o promjenama kapitala |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Revizorsko izvješće |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Godišnje izvješće |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja |
| <input checked="" type="checkbox"/> DA | Godišnji financijski izvještaj prema MSFI-u (nestandardni izvještaj) |

Matični brojevi pripojenih subjekata: _____

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja: _____

Knjigovodstveni servis: _____

(matični broj servisa)

(naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: **STRPIĆ ZORKA**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **023 383178**Telefaks: **023 384 564**

Verzija Excel datoteke: 2.0.4.

Adresa e-pošte: **zorkas@ilirijabiograd.com**Prezime i ime: **RAŽNJEVIĆ GORAN**

(osoba ovlaštena za zastupanje)

ILIRIJA godišnje društvo
za ugostiteljstvo i turizam
Biograd na Moru 2

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 05951496767; ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Teuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		280.274.198	289.878.465
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		1.230.861	1.129.837
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		1.230.861	1.129.837
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		276.726.552	286.030.318
1. Zemljište	011		39.034.728	39.462.537
2. Građevinski objekti	012		201.574.844	197.726.274
3. Postrojenja i oprema	013		12.786.105	11.623.283
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		1.066.023	691.197
7. Materijalna imovina u pripremi	017		22.264.852	36.527.027
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		2.316.785	2.718.310
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		220.000	40.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		1.307.245	1.307.245
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		789.540	1.371.065
7. Ostala dugotrajna finacijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		8.079.272	8.711.057
I. ZALIHE (036 do 042)	035		1.606.999	1.667.265
1. Sirovine i materijal	036		1.606.999	1.667.265
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predumovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		5.272.558	6.091.515
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		3.602.495	3.611.093
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		185.615	201.614
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		525.925	586.871
6. Ostala potraživanja	049		958.523	1.691.937
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		1.075.041	704.601
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 05951496767; ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		1.075.041	704.601
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058		124.674	247.676
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		1.275.770	783.495
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		289.629.240	299.373.017
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		150.473.000	165.034.530
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		99.754.400	112.223.700
II. KAPITALNE REZERVE	064		829.039	829.039
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		19.240.115	19.862.738
1. Zakonske rezerve	066		4.987.720	5.610.343
2. Rezerve za vlastite dionice	067		6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		246.000	246.000
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		7.522.679	7.522.679
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		13.816.733	13.816.733
1. Zadržana dobit	073		13.816.733	13.816.733
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		16.832.713	18.302.320
1. Dobit poslovne godine	076		16.832.713	18.302.320
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		95.762.229	86.111.418
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		95.762.229	86.111.418
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		42.307.656	46.724.342
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		876.235	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		18.937.727	25.892.116
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		14.662.916	16.059.346
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.013.125	1.127.112
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		3.548.308	1.257.858
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			1.051.390
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 05951496767; ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
12. Ostale kratkoročne obveze	105		3.269.345	1.336.520
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		1.086.355	1.502.727
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		289.629.240	299.373.017
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 05951496767; ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		110.113.122	117.187.786
1. Prihodi od prodaje	112		108.178.850	114.288.771
2. Ostali poslovni prihodi	113		1.934.272	2.899.015
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		82.526.195	90.857.915
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		33.733.502	35.372.292
a) Troškovi sirovina i materijala	117		17.461.119	19.093.642
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		16.272.383	16.278.650
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		26.764.374	30.202.642
a) Neto plaće i nadnice	121		16.174.043	18.217.479
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		6.965.334	8.000.089
c) Doprinosi na plaće	123		3.624.997	3.985.074
4. Amortizacija	124		6.239.515	6.385.207
5. Ostali troškovi	125		15.788.804	15.157.052
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130			3.740.722
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		220.375	132.621
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		220.375	132.621
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		6.662.996	6.333.308
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		6.662.996	6.333.308
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		801.336	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		3.690.513	
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		111.134.833	117.320.407
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		92.879.704	97.191.223
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		18.255.129	20.129.184
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		18.255.129	20.129.184
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		1.422.416	1.826.864
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		16.832.713	18.302.320
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		16.832.713	18.302.320
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		16.832.713	18.302.320
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA(159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		16.832.713	18.302.320
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 05951496767; ILIRIJA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Teuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001		18.255.129	20.129.184
2. Amortizacija	002		6.239.515	6.385.207
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003			
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		179.064	0
5. Smanjenje zaliha	005			0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006			1.388.337
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007		24.673.708	27.902.728
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		1.057.572	1.664.468
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009			1.691.826
3. Povećanje zaliha	010		4.322	60.266
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011			
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		1.061.894	3.416.560
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013		23.611.814	24.486.168
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014		0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017			
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		15.159.475	17.018.634
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		791.785	31.085
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		15.951.260	17.049.719
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026		15.951.260	17.049.719
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		24.268.126	6.078.154
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030		24.268.126	6.078.154
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		28.323.937	9.650.811
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		3.740.790	3.740.790
3. Novčani izdaci za financijski najam	033			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036		32.064.727	13.391.601
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037		0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038		7.796.601	7.313.447
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		0	123.002
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		136.047	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		260.721	124.674
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042			123.002
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		136.047	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044		124.674	247.676