

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

31.12.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03185346

Matični broj subjekta (MBS): 060002123

Osobni identifikacijski broj (OIB): 89372508525

Tvrtna izdatelja: TANKERKOMERC d.d.

Poštanski broj i mjesto: 23000

ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA TRPIMIRA 2

Adresa e-pošte: tankerkomerc@tankerkomerc.hrInternet adresa: www.tankerkomerc.hr

Šifra i naziv općine/grada: 5207 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 184
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4690

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PRŠUTANA POSEDARJE d.o.o.

POSEDARJE

01259377

DONAT BOATS d.o.o.

ZADAR

01308157

Knjigovodstveni servis: INŽ.BIRO REVIZIJA

POLJANA PLANKIT 1, 23000 ZADAR

Osoba za kontakt: STOJA BUTERIN; MILICA KUCELIN; MAJA RANČEV

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023204750; 023204735

Telefaks: 023331164

Adresa e-pošte: dionice@tankerkomerc.hr maja.rancev@tankerkomerc.hr

Prezime i ime: BORIS JURIC, generalni direktor

(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 izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2011.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.

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	127.271.727	115.988.373
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.430.335	1.300.808
1. Izdaci za razvoj	004	31.935	33.945
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	213.586	152.049
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.184.814	1.114.814
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	122.767.030	111.399.632
1. Zemljište	011	21.769.302	21.769.302
2. Građevinski objekti	012	73.637.091	69.208.346
3. Postrojenja i oprema	013	152.241	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.615.044	4.509.585
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	16.590.340	15.912.399
8. Ostala materijalna imovina	018	3.012	
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	2.847.206	3.060.777
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	26.000	26.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	2.422.797	2.695.431
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	190.321	190.321
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	151.766	87.703
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	56.322	61.322
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	227.156	227.156
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	227.156	227.156
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	104.094.899	106.385.666
I. ZALIHE (036 do 042)	035	15.674.041	8.329.268
1. Sirovine i materijal	036	2.341.189	1.339.350
2. Proizvodnja u tijeku	037	8.037.657	3.366.961
3. Gotovi proizvodi	038	925.058	482.312
4. Trgovačka roba	039	4.370.137	3.140.645
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	63.918.966	71.880.268
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	47.003.178	56.465.369
2. Potraživanja od kupaca	045	15.813.449	14.617.227
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	34.975	20.597
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	854.914	639.521
6. Ostala potraživanja	049	212.450	137.554
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	24.238.873	24.957.135
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	20.225.873	20.225.873
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.506.808	2.757.916
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	2.454.852	1.701.467
7. Ostala financijska imovina	057	51.340	271.879
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	263.019	1.218.995
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		611.076
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	231.366.626	222.985.115
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-19.361.297	-18.643.089
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	64.262.160	64.262.160
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	3.933.661	3.933.661
1. Zakonske rezerve	066	3.213.108	3.213.108
2. Rezerve za vlastite dionice	067	4.868.761	4.868.761
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	4.148.208	4.148.208
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	5.542.800	5.542.800
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	3.736.366	-92.374.701
1. Zadržana dobit	073	23.182.596	23.144.849
2. Preneseni gubitak	074	19.446.230	115.519.550
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-96.836.284	-7.009
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	96.836.284	7.009
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	286.946	286.946
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	286.946	286.946
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	1.908.656	501.781
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	1.406.875	
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	501.781	501.781
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	246.940.425	240.065.595
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	10.280.848	7.362.306
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	136.932.061	118.860.719
4. Obveze za predujmove	097	10.092.528	27.210.105
5. Obveze prema dobavljačima	098	49.432.233	39.685.858
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.530.393	5.358.075
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	29.374.214	36.516.958
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.298.148	5.071.574
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.591.896	773.882
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	231.366.626	222.985.115
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	-19.361.297	-18.643.089
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	80.843.831	14.943.130	64.234.011	16.329.885
1. Prihodi od prodaje	112	78.923.683	14.280.003	62.233.696	15.871.658
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.920.148	663.127	2.000.315	458.227
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	85.694.390	32.094.236	47.563.649	14.339.355
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	2.743.132	725.112	5.113.885	3.888.736
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	30.888.036	5.674.312	13.666.402	3.490.146
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.445.025	1.217.294	2.755.342	554.923
b) Troškovi prodane robe	118	14.261.218	1.600.236	3.619.609	871.715
c) Ostali vanjski troškovi	119	11.181.793	2.856.782	7.291.451	2.063.508
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	20.974.665	5.114.789	16.822.334	4.030.967
a) Neto plaće i nadnice	121	12.194.985	2.825.633	9.945.623	2.503.551
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.701.486	1.564.257	4.323.566	1.102.233
c) Doprinosi na plaće	123	3.078.194	724.899	2.553.145	425.183
4. Amortizacija	124	6.766.348	1.614.233	5.876.483	1.483.595
5. Ostali troškovi	125	6.904.100	2.474.987	4.952.647	1.350.286
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	15.466.907	15.465.145	12.280	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	15.466.907	15.465.145	12.280	
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.951.202	1.025.658	1.119.618	95.625
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.495.408	242.156	908.131	339.990
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	3.240.465		635.658	225.754
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.254.943	242.156	272.473	114.236
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	96.477.348	83.928.007	17.585.502	4.846.548
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	76.226.887	76.226.887		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	20.076.775	7.612.123	17.585.502	4.846.548
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	173.686	88.997		
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	85.339.239	15.185.286	65.142.142	16.669.875
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	182.171.738	116.022.243	65.149.151	19.185.903
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-96.832.499	-100.836.957	-7.009	-2.516.028
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	96.832.499	100.836.957	7.009	2.516.028
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.785	-1.609.464		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-96.836.284	-99.227.493	-7.009	-2.516.028
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	96.836.284	99.227.493	7.009	2.516.028
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-96.836.284	-99.227.493	-7.009	-2.516.028
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-96.836.284	-99.227.493	-7.009	-2.516.028
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 osnove ponovnog vrednovanja financijske	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 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	-96.836.284	-99.227.493	-7.009	-2.516.028
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	-96.836.284	-99.227.493	-7.009	-2.516.028
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-96.832.499	-7.009
2. Amortizacija	002	6.766.347	5.876.484
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	12.676.575	14.115.054
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	14.775.381	
5. Smanjenje zaliha	005	7.483.310	7.344.773
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	-55.130.886	27.329.302
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		8.518.480
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.423.232	1.429.090
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.423.232	9.947.570
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	17.381.732
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	56.554.118	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	484.304	6.059.527
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	50.630.347	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	51.114.651	6.059.527
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	348.780	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		213.571
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	348.780	213.571
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	50.765.871	5.845.956
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
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	54.178.144	50.235.262
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	6.677.827	725.217
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	60.855.971	50.960.479
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	54.270.211	73.232.191
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.587.696	
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	55.857.907	73.232.191
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	4.998.064	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	22.271.712
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	955.976
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	790.183	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.053.202	263.019
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		955.976
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	790.183	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	263.019	1.218.995

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju ____ do ____.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	0	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

TANKERKOMERC d.d. za razdoblje od 1.1.2011 do 31.12.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	64.262.160	64.262.160
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	3.933.661	3.933.661
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	3.736.366	-92.374.701
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-96.836.284	-7.009
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	5.542.800	5.542.800
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	-19.361.297	-18.643.089
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-19.361.297	-18.643.089
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



**BILJEŠKE UZ FINANIJSKA IZVJEŠĆA
OD 01.01.- 31.12.2011.**

1. Opći podaci o društvu

Matica Tankerkomerc d.d. je poduzeće za trgovinu, turizam i usluge, Zadar, Obala kneza Trpimira 2 i registrirana je kod Trgovačkog suda u Zadru. Skraćena tvrtka poduzeća je : Tankerkomerc d.d. Zadar.

Predmet poslovanja je:

- trgovina na veliko i posredovanje u trgovini
- prekrcaj tereta i skladištenje
- djelatnost marina
- opskrba brodova
- djelatnost kockarnica i kladionica
- proizvodnja i prerada mesa i mesnih proizvoda
- gradnja i popravak brodova i čamaca
- djelatnost servisa i popravka opreme
- ribarstvo

Prikazana financijska izvješća čine konsolidaciju financijskog izvješća matice

– TANKERKOMERC d.d. ZADAR i njenih podružnica prema postotku vlasništva kako slijedi:

1. Pršutana d.o.o.	100,00 %
2. Donat boats d.o.o.	100,00 %

Motomarina servis i Tankremont nisu konsolidirani jer nemaju značajan utjecaj na poslovni rezultat. Konsolidacija je provedena na način da su financijski izvještaji u grupi prezentirani kao da se radi o jednom poduzeću.

Bilančne pozicije koje su rezultat odnosa Matice i ovisnih društava eliminirane su tijekom konsolidacije, a također su eliminirani prihodi i rashodi nastali poslovnim događajima između Matice i ovisnih društava, tako da svi iznosi koji se odnose na prihode i rashode predstavljaju eksterne poslovne promjene.

2. Temeljni kapital

Temeljni kapital Tankerkomerca d.d. iznosi 64.262.160,00 kn i podijeljen je na 34.182 redovne dionice oznake TNKC-R-A pojedinačnog nominalnog iznosa 1.880,00 kn. Dionice kotiraju na Zagrebačkoj burzi .

Vlasnička struktura Tankerkomerca d.d. Zadar na dan
31.12.2011. godine :

Prezime i ime	Broj dionica	Udio u vlasništvu
1. Jusup Božo	7.850	22,97 %
2. HPB d.d./ Kapitalni fond	3.717	10,87 %
3. Vitanović Ivanka	2.319	6,78 %
4. Čurko Jako	1.907	5,58 %
5. Jurin Dario	745	2,18 %
6. Festini Mladen	695	2,03 %
7. Bajlo Zvezdana	636	1,86 %
8. Pera Aleksa	574	1,68 %
9. Vukelić Ivan	563	1,65 %
10. Bruketa Denis	424	1,24 %
Portfelj Tankerkomerca d.d.	2.364	6,92 %
Ostali dioničari	12.388	36,24 %
UKUPNO:	34.182	100,00 %

3. Temeljne računovodstvene politike

Financijska izvješća sastavljena su sukladno Zakonu o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj. Matrica i povezana društva imaju usuglašene sve značajne računovodstvene politike.

4. Prihodi

Prihodi iz poslovanja obuhvaćaju prihode nastale temeljem izvršenih usluga, prodaje proizvoda i roba, te ostalih poslovnih prihoda po fakturiranoj vrijednosti, umanjenoj za date popuste, rabate koji su odobreni pri prodaji robe i pružanju usluga.

Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja sredstava rada, pokrivaju se iz prihoda obračunskog

razdoblja kada nastanu. Fakturirana vrijednost roba i usluga izvršenih inozemnim kupcima preračunava se u hrvatsku valutu jedinicu primjenom srednjeg tečaja HNB na dan izvješćivanja. Financijski prihodi sadrže prihode od kamata i prihode od tečajnih razlika. Izvanredni prihodi su prema tumačenju MSFI-a uključeni u ostale poslovne prihode.

5. Rashodi

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi u obliku odljeva ili smanjenja sredstava ili stvaranje obveza.

Materijalni troškovi obuhvaćaju troškove prodane robe, troškove materijala, troškove drugih usluga, te troškove održavanja sredstava rada, a nastale u svezi s obavljanjem djelatnosti grupe Tankerkomerc d.d. Zadar.

Rekonstrukcije i adaptacije kojima se mijenja kapacitet ili namjena osnovnih sredstava iskazuju se kao povećanje vrijednosti osnovnih sredstava.

Troškovi osoblja sadrže plaće djelatnika, poreze i doprinose na plaće.

Amortizacija je obračunata za svako pojedino sredstvo iz skupine materijalne imovine pravocrtnom metodom, primjenom stopa koje se kao trošak priznaju u porezno dopustivi rashod.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju troškove premije osiguranja, neproizvodnih usluga, bankarske usluge, reprezentacije, naknade zaposlenih, te ostale troškove.

Financijski rashodi sadrže kamate nastale temeljem obveza po kreditu i kamate od dobavljača, te tečajne razlike nastale s osnove preračuna stranih sredstava plaćanja po tečaju HNB na dan bilance. Izvanredni rashodi su, prema tumačenju MSFI-a, uključeni u ostale troškove poslovanja.

6. Dobit ili gubitak

Grupa Tankerkomerc d.d. u ovom razdoblju ostvarila je gubitak u poslovanju.

Gubitak je iskazan kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 7.009,06 kuna.

7. Dugotrajna imovina

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća sredstva koja društvo koristi u proizvodnji proizvoda, isporuci roba i usluga, te u administrativne svrhe i čiji je procijenjeni korisni vijek upotrebe duži od godinu dana, a čija je pojedinačna vrijednost u trenutku nabave iznad 2000 kn, uključujući i rezervne dijelove i pomoćnu opremu koja se također iskazuje kao dugotrajna imovina. Nabava se iskazuje u bilanci po trošku nabave koja uz neto kupovnu cijenu obuhvaća sve ovisne troškove do stavljanja sredstva u upotrebu.

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine provodi se primjenom linearne metode obračuna u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva po porezno dopuštenim stopama

koje su propisane Zakonom o porezu na dobit.

Materijalna i nematerijalna imovina iskazana je u visini sadašnje vrijednosti.

Dugotrajnu financijsku imovinu čine udjeli u poduzećima, dani krediti, depoziti i kaucije, udjeli u povezanim poduzećima, te ostala dugoročna ulaganja.

8. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajnu imovinu čine zalihe, potraživanja, financijska imovina i novac na računu i blagajni.

Zalihe se sastoje od sirovina i materijala, proizvodnje u tijeku, trgovačke robe i gotovih proizvoda. Trošak zaliha temelji se na metodi FIFO.

Sitni inventar, ambalaža i auto gume otpisuju se metodom 100% otpisa kod stavljanja u upotrebu.

Potraživanja iz poslovanja obuhvaćaju sva potraživanja za prodane proizvode i obavljene usluge.

Kratkotrajnu financijsku imovinu čine vrijednosni papiri, dani krediti i depoziti, te ostala kratkoročna ulaganja.

Novac uključuje novac u bankama i gotovinu.

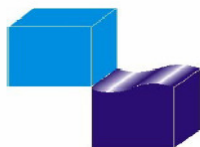
9. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze odnose se na obveze po kreditima i obveze s osnove zajmova.

10. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze odnose se na obveze prema dobavljačima, obveze po osnovi zajmova, obveze prema kreditnim institucijama, te ostale kratkoročne obveze kao što su obveze za isplatu dividende, obveze članovima Nadzornog odbora, te ostale obveze.

Uprava Društva:
Boris Jurić, dipl. oec



TANKERKOMERC
dd
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

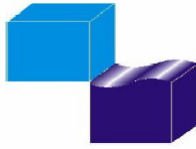
Temeljem odredbi članka 410. stavka 2. i članka 407. stavka 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08), Tankerkomerc d.d. Zadar, Obala kneza Trpimira 2 (u daljnjem tekstu: Društvo) zastupan po generalnom direktoru Borisu Juriću daje slijedeću :

I Z J A V U

Prema mojem najboljem saznanju:

1. Skraćeni set kvartalnih financijskih izvještaja Društva, sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline za period od 1. siječnja do 31. prosinca 2011. godine;
2. Međuizvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 31. prosinca 2011. godine, sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo kao cjelina.

Uprava Društva:
Boris Jurić, dipl.oec.



TANKERKOMERC
dd
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

Međuzvještaj posloводства za poslovno razdoblje siječanj – prosinac 2011. godine

Kao Uprava društva smatram da financijski izvještaji prikazuju fer i istinito stanje u skladu sa MSFI.

Ne postoje materijalno značajne činjenice koje nisu odgovarajuće evidentirane i kontrolirane računovodstvenim evidencijama i na njima se temelje financijski izvještaji.

Na poslovni rezultat grupe Tankerkomerc d.d. i ostvarenje planiranih ciljeva u ovom razdoblju 2011. godine utjecala je globalna financijska kriza i njezine posljedice na hrvatsko gospodarstvo.

Ukupan konsolidirani gubitak grupe TANKERKOMERC iznosi 7.009,06 kuna, dok je matrica ostvarila dobit u iznosu od 4.003.463 kune.

Usprkos globalnoj recesiji Društvo poduzima sve potrebne mjere kako bi osiguralo održivost poslovanja u uvjetima negativnih gospodarskih kretanja.

**Uprava društva:
Boris Jurić, dipl. oec**