

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.6.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03185346

Matični broj subjekta (MBS): 060002123

Osobni identifikacijski broj (OIB): 89372508525

Tvrtna izdavatelja: 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: 196
(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

(unosi 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: DARIO JURIN, 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2011.

| 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 | 122.821.118 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 1.430.335 | 1.373.904 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 31.935 | 21.273 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 213.586 | 167.817 |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 1.184.814 | 1.184.814 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 122.767.030 | 117.905.087 |
| 1. Zemljište | 011 | 21.769.302 | 21.769.302 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 73.637.091 | 71.008.428 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 152.241 | 0 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 10.615.044 | 8.729.531 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 16.590.340 | 16.397.825 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 3.012 | 0 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 2.847.206 | 3.314.971 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 26.000 | 493.956 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | 0 |
| 3. Sudjeljujući interesi (udjeli) | 023 | 2.422.797 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi | 024 | | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | 190.321 | 2.608.117 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | 151.766 | 151.576 |
| 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 | 98.710.088 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 15.674.041 | 12.932.108 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 2.341.189 | 1.358.730 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | 8.037.657 | 7.259.667 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | 925.058 | 501.218 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 4.370.137 | 3.812.493 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 63.918.966 | 62.156.528 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 47.003.178 | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 15.813.449 | 11.550.957 |
| 3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika | 046 | | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 34.975 | 23.106 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 854.914 | 742.071 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 212.450 | 49.840.394 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 24.238.873 | 23.354.539 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | 20.225.873 | 20.225.873 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | 1.506.808 | 0 |
| 3. Sudjeljujući interesi (udjeli) | 053 | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi | 054 | | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | 2.454.852 | 2.856.787 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | 51.340 | 271.879 |
| IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI | 058 | 263.019 | 266.912 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 4.103.066 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 231.366.626 | 225.634.272 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | |

| PASIVA | | | |
|---|------------|-------------|-------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | -19.361.297 | -18.606.784 |
| 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 | | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 070 | | 0 |
| 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. Prenešeni gubitak | 074 | 19.446.230 | 115.519.550 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | -96.836.284 | 29.296 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 29.296 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | 96.836.284 | |
| 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 | 1.906.517 |
| 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 | 1.404.737 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | 0 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | 0 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | 501.781 | 501.781 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 246.940.425 | 225.581.504 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | 10.280.848 | 7.972.178 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 136.932.061 | 125.449.004 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 10.092.528 | 6.600.523 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 49.432.233 | 42.277.029 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | 0 |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 5.530.393 | 5.248.578 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 29.374.214 | 32.962.618 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | | 0 |
| 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 | 16.466.088 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 231.366.626 | 225.634.272 |
| 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 | -18.606.784 |
| 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 30.06.2011.

Obveznik:

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|---|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
| | | Kumulativno | Tromjesečje | Kumulativno | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 60.115.707 | 39.796.368 | 30.779.705 | 16.223.352 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 49.780.087 | 30.781.256 | 29.256.344 | 16.077.229 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 10.335.620 | 9.015.112 | 1.523.361 | 146.123 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 94.938.066 | 75.863.838 | 23.115.560 | 11.995.412 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | 43.581.740 | 47.695.640 | 1.202.273 | 196.118 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 21.916.032 | 11.013.000 | 7.089.567 | 3.898.112 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 6.696.948 | 3.725.633 | 1.512.208 | 725.366 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 8.866.991 | 4.552.123 | 1.987.107 | 985.233 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 6.352.093 | 2.735.244 | 3.590.252 | 2.187.513 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 13.521.679 | 6.129.123 | 8.612.123 | 4.346.125 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 7.335.124 | 3.513.155 | 4.326.987 | 2.151.455 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 4.356.789 | 2.005.412 | 2.623.222 | 1.307.256 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 1.829.766 | 610.556 | 1.661.914 | 887.414 |
| 4. Amortizacija | 124 | 4.737.263 | 2.286.023 | 3.183.142 | 1.571.022 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 4.420.975 | 2.380.996 | 2.414.033 | 1.516.233 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 1.539 | 0 | 12.280 | 12.280 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | 1.539 | | 12.280 | 12.280 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 6.758.838 | 6.359.056 | 602.142 | 455.522 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 6.454.697 | 4.271.213 | 334.347 | 199.987 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 6.454.697 | 4.271.213 | 334.347 | 199.987 |
| 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 | 10.969.275 | 5.767.387 | 7.969.194 | 4.343.831 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 10.884.312 | 5.733.075 | 7.915.596 | 4.290.233 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 84.963 | 34.312 | 53.598 | 53.598 |
| 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 | 66.570.404 | 44.067.581 | 31.114.052 | 16.423.339 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 105.907.341 | 81.631.225 | 31.084.754 | 16.339.243 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | -39.336.937 | -37.563.644 | 29.298 | 84.096 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 0 | 0 | 29.298 | 84.096 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 39.336.937 | 37.563.644 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | 382.611 | 299.112 | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | -39.719.548 | -37.862.756 | 29.298 | 84.096 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 0 | 0 | 29.298 | 84.096 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 39.719.548 | 37.862.756 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | -39.719.548 | -37.862.756 | 29.298 | 84.096 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | -39.719.548 | -37.862.756 | 29.298 | 84.096 |
| 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 | -39.719.548 | -37.862.756 | 29.298 | 84.096 |
| 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 | -39.719.548 | -37.862.756 | 29.298 | 84.096 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

| 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 | -39.337 | 29 |
| 2. Amortizacija | 002 | 4.737 | 3.183 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | | 4.049 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 9.983 | 235 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | 45.410 | 2.622 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 8.600 | 3.157 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 29.393 | 13.276 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 12.181 | |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | | |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 2.401 | 598 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 14.582 | 598 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 14.811 | 12.678 |
| 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 | 7.968 | 1.411 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | 21 | |
| 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 | 7.989 | 1.411 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | 468 |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 0 | 468 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 7.989 | 943 |
| 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 | 32.679 | 37.709 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 32.679 | 37.709 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 50.915 | 51.326 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | 0 | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | 4.479 | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 55.394 | 51.326 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 037 | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 038 | 22.715 | 13.617 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 85 | 4 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 1.089 | 263 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 85 | 4 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 1.174 | 267 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju do

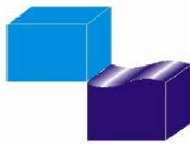
| Obveznik: _____ | | | |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od kupaca | 001 | | |
| 2. Novčani primici od tantijema, 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 FINANCIJSKIH 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 FINANCIJSKIH | 038 | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 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
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.6.2011

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | 001 | 64.262 | 64.262 |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | | |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 3.933 | 3.933 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | 3.737 | -92.374 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | -96.836 | 29 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 006 | | |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 007 | | |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 008 | | |
| 9. Ostala revalorizacija | 009 | 5.543 | 5.543 |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 010 | -19.361 | -18.607 |
| 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 | -18.607 |
| 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



TANKERKOMERC
dd
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

**BILJEŠKE UZ FINANIJSKA IZVJEŠĆA
OD 01.01.- 30.06.2011.**

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 % |

Marituna d.d. nije konsolidirana jer je nad njom dana 29.listopada 2010. otvoren stečaj.

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
30.06.2011. 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 dobit iz poslovanja.

Dobit prije oporezivanja iskazan je kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 29.296 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,

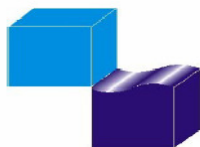
obveze prema kreditnim institucijama, te ostale kratkoročne obveze kao što su obveze

za isplatu dividende, obveze članovima Nadzornog odbora, te ostale obveze.

Uprava Društva:

Dario Jurin, 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 Dariu Jurinu daje slijedeću :

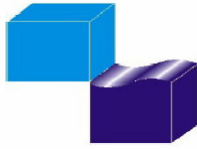
I Z J A V U

Prema mojem najboljem saznanju:

1. Skraćeni set polugodišnjih 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 30. lipnja 2011. godine;
2. Međuizvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 30. lipnja 2011. godine, sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo kao cjelina.

Uprava Društva:
Dario Jurin, dipl.oec.





TANKERKOMERC
dd
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

Međuzvještaj posloводства za poslovno razdoblje siječanj – lipanj 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.

Ukupna konsolidirana bruto dobit grupe TANKERKOMERC iznosi 29.296 kuna, dok je matica ostvarila dobit u iznosu od 2.769.370 kuna, što je pozitivni pomak u odnosu na prošlo razdoblje.

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

**Uprava društva:
Dario Jurin, dipl. oec**

