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

Tvrtka izdavatelja: TANKERKOMERC d.d.

Poštanski broj i mjesto: 23000 ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA TRPIMIRA 2

Adresa e-pošte: tankerkomerc@tankerkomerc.hr

Internet adresa: www.tankerkomerc.hr

Šifra i naziv općine/grada: 5207 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: (krajem tromjesečja) 191

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4690

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

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. Međuizvještaj poslovodstva,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

TANKERKOMERC d.d. ZADAR HRVATSKA TRGOVINA TURIZAM USLUGE

(potpis osoba 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**	124.190.057	119.591.519
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	**003**	1.216.749	1.206.087
1. Izdaci za razvoj	**004**	31.935	21.273
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**	1.184.814	1.184.814
6. Ostala nematerijalna imovina	**009**		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	**010**	119.435.990	114.848.304
1. Zemljište	**011**	21.769.302	21.769.302
2. Građevinski objekti	**012**	73.637.091	71.008.428
3. Postrojenja i oprema	**013**		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	**014**	7.439.257	5.672.749
5. Biološka imovina	**015**		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	**016**		
7. Materijalna imovina u pripremi	**017**	16.590.340	16.397.825
8. Ostala materijalna imovina	**018**		
9. Ulaganje u nekretnine	**019**		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	**020**	3.310.162	3.309.972
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	**021**	493.956	493.956
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	**022**		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	**023**	2.417.797	2.417.797
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	151.576
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	**027**	56.322	56.322
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**	121.167.662	119.537.348
I. ZALIHE (036 do 042)	**035**	5.290.035	4.751.199
1. Sirovine i materijal	**036**	2.980	57.105
2. Proizvodnja u tijeku	**037**	916.918	916.918
3. Gotovi proizvodi	**038**		
4. Trgovačka roba	**039**	4.370.137	3.777.176
5. Predujmovi za zalihe	**040**		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	**041**		
7. Biološka imovina	**042**		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	**043**	73.945.627	73.263.677
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	**044**	57.457.672	58.445.857
2. Potraživanja od kupaca	**045**	12.171.946	8.609.938
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	**046**		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	**047**	22.045	22.107
5. Potraživanja od države i drugih institucija	**048**	632.728	519.817
6. Ostala potraživanja	**049**	3.661.236	5.665.958
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	**050**	41.716.091	41.280.562
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	**051**	20.225.873	20.225.873
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	**052**	19.009.551	20.377.739
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**	2.429.327	676.950
7. Ostala financijska imovina	**057**	51.340	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	**058**	215.909	241.910
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	**059**		536.586
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	**060**	245.357.719	239.665.453
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	**061**		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	**062**	6.091.531	8.860.901
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**	23.144.849	-67.647.090
1. Zadržana dobit	**073**	23.144.849	
2. Preneseni gubitak	**074**		67.647.090
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	**075**	-90.791.939	2.769.370
1. Dobit poslovne godine	**076**		2.769.370
2. Gubitak poslovne godine	**077**	90.791.939	
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	1.906.518
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**		
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**	236.433.249	228.538.304
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	**094**	948.884	650.977
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	**095**	10.280.848	7.655.655
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	**096**	136.932.061	125.192.041
4. Obveze za predujmove	**097**	9.886.094	18.859.655
5. Obveze prema dobavljačima	**098**	43.607.402	37.344.860
6. Obveze po vrijednosnim papirima	**099**		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	**100**		
8. Obveze prema zaposlenicima	**101**	3.479.485	3.555.500
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	**102**	26.241.532	30.222.976
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	**103**		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	**104**		
12. Ostale kratkoročne obveze	**105**	5.056.943	5.056.640
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	**106**	637.337	72.784
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	**107**	245.357.719	239.665.453
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 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	38.373.695	20.137.243	30.332.499	16.018.684
1. Prihodi od prodaje	112	37.560.956	19.335.926	28.916.645	15.898.496
2. Ostali poslovni prihodi	113	812.739	801.317	1.415.854	120.188
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	31.343.064	16.324.268	20.562.087	11.234.410
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	15.674.767	8.363.869	6.807.173	3.774.756
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.088.845	545.119	1.308.704	735.002
b) Troškovi prodane robe	118	8.884.705	4.186.583	1.999.498	1.213.581
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.701.217	3.632.167	3.498.971	1.826.173
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	8.851.632	4.118.363	8.025.701	4.087.121
a) Neto plaće i nadnice	121	5.153.910	2.335.954	4.674.155	2.217.918
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.398.677	1.178.008	2.173.712	1.269.386
c) Doprinosi na plaće	123	1.299.045	604.401	1.177.834	599.817
4. Amortizacija	124	3.106.486	1.547.354	2.866.433	1.413.107
5. Ostali troškovi	125	2.861.773	1.709.522	2.362.129	1.529.108
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	848.406	585.160	500.651	430.318
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.277.762	2.417.420	851.416	460.945
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	2.272.160	1.274.542	576.547	292.914
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	2.005.602	1.142.878	274.869	168.031
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.494.293	4.065.245	7.852.458	4.248.557
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	7.409.224	4.031.030	7.798.799	4.194.898
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	85.069	34.215	53.659	53.659
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	42.651.457	22.554.663	31.183.915	16.479.629
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	38.837.357	20.389.513	28.414.545	15.482.967
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.814.100	2.165.150	2.769.370	996.662
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.814.100	2.165.150	2.769.370	996.662
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	3.814.100	2.165.150	2.769.370	996.662
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.814.100	2.165.150	2.769.370	996.662
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava 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 SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	**157**	3.814.100	2.165.150	2.769.370	996.662
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	**165**				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	**166**				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK	**167**	0	0	0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	**168**	3.814.100	2.165.150	2.769.370	996.662
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	**169**				
2. Pripisana manjinskom interesu	**170**				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2011. 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**	3.814.100	2.769.370
2. Amortizacija	**002**	3.106.486	2.866.433
3. Povećanje kratkoročnih obveza	**003**		6.470.268
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	**004**	14.669.177	681.950
5. Smanjenje zaliha	**005**	1.403.316	538.836
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	**006**		435.529
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	**007**	22.993.079	13.762.386
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	**008**	768.130	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	**009**	636.745	
3. Povećanje zaliha	**010**		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	**011**	20.191.559	1.101.139
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	**012**	21.596.434	1.101.139
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	**013**	1.396.645	12.661.247
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**	636.745	1.421.427
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	**016**	20.594	190
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**	657.339	1.421.617
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	**021**		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	**022**		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	**023**		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	**024**	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	**025**	657.339	1.421.617
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	**026**	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	**027**		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	**028**	32.859.742	37.272.901
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	**029**		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	**030**	32.859.742	37.272.901
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	**031**	27.012.101	51.329.764
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	**032**		
3. Novčani izdaci za financijski najam	**033**		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	**034**		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	**035**	7.445.415	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	**036**	34.457.516	51.329.764
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	**037**	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	**038**	1.597.774	14.056.863
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	**039**	456.210	14.082.864
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	**040**	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	**041**	702.506	215.909
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	**042**	456.210	26.001
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	**043**		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	**044**	1.158.716	241.910

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**	64.262.160	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**	23.144.849	-67.647.090
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	**005**	-90.791.939	2.769.370
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**	6.091.531	8.860.901
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**		
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 FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
OD 01.01.- 30.06.2011.

1. Opći podaci o društvu

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

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. Ćurko Jako	1.907	5,58 %
5. Jurin Dario	745	2,18 %
6. Festini Mladen	695	2,03 %
7. Bajlo Zvjezdana	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.

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 valutnu 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 Tankerkomerca 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

Tankerkomerc d.d. u ovom razdoblju ostvario je dobit iz poslovanja.
Dobit prije oporezivanja iskazana je kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 2.769.370 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.

11. Likvidnost

Tvrtka ima poteškoće s likvidnošću koje su rezultirale danima blokade u periodu I-VI 2011.g. Tankerkomerc d.d.-100 dana.

Uprava Društva:
Dario Jurin, dipl.oec.

TANKERKOMERC d.d.
ZADAR HRVATSKA
TRGOVINA TURIZAM USLUGE
2

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 za period 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 uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Uprava Društva:
Dario Jurin dipl. oec.

TANKERKOMERC d.d. ZADAR HRVATSKA TRGOVINA TURIZAM USLUGE

TANKERKOMERC
dd
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

Međuizvještaj poslovodstva 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 Tankerkomerca d.d. i ostvarenje planiranih ciljeva u ovom razdoblju 2011. godine utjecala je globalna financijska kriza i njezine posljedice na hrvatsko gospodarstvo.

Ukupna bruto dobit TANKERKOMERCA d.d. iznosi 2.769.370 kuna.

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

Uprava društva:
Dario Jurin, dipl. oec.

TANKERKOMERC d.d.
ZADAR HRVATSKA
TRGOVINA TURIZAM USLUGE
2