

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.9.2011

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.hr

Internet adresa: www.tankerkomerc.hr

Šifra i naziv općine/grada: 5207 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 192
(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2011.

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	118.013.731
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.430.335	1.362.739
1. Izdaci za razvoj	004	31.935	45.108
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	213.586	167.817
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.184.814	1.149.814
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	122.767.030	113.297.179
1. Zemljište	011	21.769.302	21.769.302
2. Građevinski objekti	012	73.637.091	70.158.387
3. Postrojenja i oprema	013	152.241	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.615.044	4.966.733
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	16.590.340	16.402.757
8. Ostala materijalna imovina	018	3.012	
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	2.847.206	3.126.657
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	26.000	493.956
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	2.422.797	2.417.797
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	190.321	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	151.766	153.582
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	108.000.761
I. ZALIHE (036 do 042)	035	15.674.041	12.580.007
1. Sirovine i materijal	036	2.341.189	1.361.631
2. Proizvodnja u tijeku	037	8.037.657	7.259.667
3. Gotovi proizvodi	038	925.058	478.343
4. Trgovačka roba	039	4.370.137	3.480.366
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	63.918.966	71.013.697
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	47.003.178	50.201.869
2. Potraživanja od kupaca	045	15.813.449	20.087.769
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	34.975	22.664
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	854.914	603.337
6. Ostala potraživanja	049	212.450	98.058
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	24.238.873	24.064.061
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	20.225.873	20.225.873
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.506.808	2.464.039
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	1.102.270
7. Ostala financijska imovina	057	51.340	271.879
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	263.019	342.996
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		3.945.464
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	231.366.626	229.959.956
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-19.361.297	-16.127.061
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	2.509.019
1. Dobit poslovne godine	076		2.509.019
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	1.929.011
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	1.427.230
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	230.316.640
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	10.280.848	7.813.305
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	136.932.061	127.138.840
4. Obveze za predujmove	097	10.092.528	3.600.530
5. Obveze prema dobavljačima	098	49.432.233	43.154.126
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.530.393	5.978.569
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	29.374.214	37.559.696
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	13.554.420
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	231.366.626	229.959.956
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	-16.127.061
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 30.09.2011.

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	65.900.968	24.971.247	47.904.126	17.124.421
1. Prihodi od prodaje	112	64.644.078	24.619.028	46.362.038	17.105.694
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.256.890	352.219	1.542.088	18.727
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	53.600.121	17.936.475	33.224.294	10.108.733
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	2.017.759	2.858.100	1.225.149	22.876
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	25.214.378	7.294.213	10.176.256	3.086.687
a) Troškovi sirovina i materijala	117	4.663.542	1.448.459	2.200.420	688.211
b) Troškovi prodane robe	118	12.286.059	4.625.421	2.747.893	760.786
c) Ostali vanjski troškovi	119	8.264.777	1.220.333	5.227.943	1.637.690
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	15.859.709	4.721.850	12.791.367	4.179.252
a) Neto plaće i nadnice	121	8.233.697	2.275.364	6.789.523	2.108.555
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.500.556	1.666.230	3.300.124	1.421.002
c) Doprinosi na plaće	123	3.125.456	780.256	2.701.720	649.695
4. Amortizacija	124	5.152.136	1.720.123	4.392.888	1.209.805
5. Ostali troškovi	125	4.429.141	1.318.256	3.602.361	1.188.262
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.539	0	12.280	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			12.280	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.539			
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	925.459	23.933	1.023.993	421.851
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.253.453	409.899	568.141	233.794
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.253.453	409.899	568.141	233.794
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	12.550.564	5.009.887	12.738.954	4.769.759
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	12.550.564	5.009.887	12.738.954	4.769.759
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				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	70.154.421	25.381.146	48.472.267	17.358.215
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	66.150.685	22.946.362	45.963.248	14.878.492
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	4.003.736	2.434.784	2.509.019	2.479.723
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4.003.736	2.434.784	2.509.019	2.479.723
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.613.437	764.123		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.390.299	1.670.661	2.509.019	2.479.723
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.390.299	1.670.661	2.509.019	2.479.723
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	2.390.299	1.670.661	2.509.019	2.479.723
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJESTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	2.390.299	1.670.661	2.509.019	2.479.723
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 dobici/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
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	2.390.299	1.670.661	2.509.019	2.479.723
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	2.390.299	1.670.661	2.509.019	2.479.723
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.		iznosi u tisućama kuna		
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	
1	2	3	4	
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001	4.004	2.509	
2. Amortizacija	002	5.152	4.393	
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003			
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004			
5. Smanjenje zaliha	005	5.854	3.094	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.297	12.137	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	20.307	22.133	
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.383	4.363	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	287	7.095	
3. Povećanje zaliha	010			
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	20.370	3.945	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	22.040	15.403	
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	6.730	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	1.733	0	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	660	6.060	
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	660	6.060	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		279	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		279	
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	660	5.781	
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	43.938	44.012	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		725	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	43.938	44.737	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	41.137	57.168	
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			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	41.137	57.168	
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	2.801	0	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	12.431	
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.461	12.511	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.733	12.431	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.053	263	
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		80	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	760		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	293	343	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju do

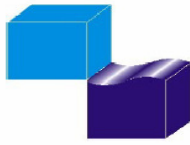
Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici 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 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
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

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	2.509.019
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	-16.127.061
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	-16.127.061
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.- 30.09.2011.

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
30.09.2011. 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 iskazana je kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 2.509.018,88 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.

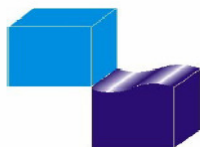
10. Kratkoročne obveze

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 :

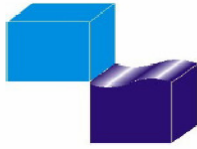
I Z J A V U

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. rujna 2011. godine;
2. Međuizvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 30. rujna 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 – rujan 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 2.509.018,88 kuna, dok je matrica ostvarila dobit u iznosu od 5.540.912,70 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**

