

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012.

do

30.09.2012.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03185346

Matični broj subjekta (MBS): 060002123

Osobni identifikacijski broj (OIB): 89372508525

Tvrtna izdavateljca: 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: 148  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4690

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PRŠUTANA POSEDARJE d.o.o.

POSEDARJE

01259377

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 izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	117.835.415	76.359.937
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.355.221	1.212.160
1. Izdaci za razvoj	004	37.590	22.346
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	167.817	
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.149.814	1.189.814
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	113.190.184	71.889.018
1. Zemljište	011	21.769.302	7.306.745
2. Građevinski objekti	012	71.668.893	47.485.345
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.204.990	1.592.400
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	15.546.999	15.504.528
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	3.062.854	3.031.603
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	493.956	493.956
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.417.797	2.417.797
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	89.779	63.529
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	61.322	56.322
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	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		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	97.376.817	120.571.198
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	7.874.808	2.799.058
1. Sirovine i materijal	036	1.329.725	190.417
2. Proizvodnja u tijeku	037	3.406.961	916.918
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	3.138.122	1.691.722
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	64.575.342	73.912.279
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	48.755.541	57.878.152
2. Potraživanja od kupaca	045	15.319.895	15.185.097
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	20.182	24.171
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	342.170	491.906
6. Ostala potraživanja	049	137.554	332.953
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	24.643.306	43.658.659
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	20.225.873	20.225.873
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	2.444.087	20.935.126
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.701.467	2.497.660
7. Ostala financijska imovina	057	271.879	
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	283.361	201.202
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	2.237.888	440.073
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	217.450.120	197.371.209
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	-36.508.981	-14.620.792
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	64.262.160	64.262.160
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	3.933.661	3.933.661
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	3.213.108	3.213.108
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	4.868.761	4.868.761
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	4.148.208	4.148.208
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	5.542.800	5.542.800
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-92.374.651	-88.229.517
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	23.144.849	23.144.849
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	115.519.500	111.374.366
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-17.872.951	-129.896
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	17.872.951	129.896
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	286.946	286.946
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	286.946	286.946
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	501.781	470.479
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>		
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	501.781	470.479
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	251.867.280	210.370.588
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		1.011.878
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	7.368.289	1.570.125
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	119.741.856	104.743.779
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	27.210.105	5.002.119
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	43.080.828	37.085.055
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.626.144	8.356.705
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	39.641.621	43.886.220
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	9.198.437	8.714.707
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	1.303.094	863.988
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	217.450.120	197.371.209
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	-36.508.981	-14.620.792
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	47.904.126	17.124.421	44.939.782	16.100.061
1. Prihodi od prodaje	112	46.362.038	17.105.694	44.051.873	16.078.028
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.542.088	18.727	887.909	22.034
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	33.224.294	10.108.733	35.915.798	10.001.196
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	1.225.149	22.876		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	10.176.256	3.086.687	8.918.788	3.893.467
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.200.420	688.211	1.674.508	626.271
b) Troškovi prodane robe	118	2.747.893	760.786	1.916.371	345.041
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.227.943	1.637.690	5.327.909	2.922.154
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.791.367	4.179.252	10.838.746	3.370.720
a) Neto plaće i nadnice	121	6.789.523	2.108.555	5.912.630	1.798.520
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.300.124	1.421.002	2.878.325	906.165
c) Doprinosi na plaće	123	2.701.720	649.695	2.047.791	666.035
4. Amortizacija	124	4.392.888	1.209.805	2.748.124	833.091
5. Ostali troškovi	125	3.602.361	1.188.262	2.963.717	987.707
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	12.280	0	1.102.809	321.220
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	12.280			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			1.102.809	321.220
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.023.993	421.851	9.343.615	594.992
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	568.141	233.794	1.762.387	1.165.481
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132			555.646	324.702
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	568.141	233.794	1.206.741	840.779
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	12.738.954	4.769.759	10.916.267	4.327.741
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	12.738.954	4.769.759	10.916.267	4.327.741
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	48.472.267	17.358.215	46.702.169	17.265.542
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	45.963.248	14.878.492	46.832.065	14.328.937
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	2.509.019	2.479.723	-129.896	2.936.605
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.509.019	2.479.723	0	2.936.605
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	129.896	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	2.509.019	2.479.723	-129.896	2.936.605
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.509.019	2.479.723	0	2.936.605
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	129.896	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	2.509.019	2.479.723	-129.896	2.936.605
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJESTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>2.509.019</b>	<b>2.479.723</b>	<b>-129.896</b>	<b>2.936.605</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>2.509.019</b>	<b>2.479.723</b>	<b>-129.896</b>	<b>2.936.605</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	2.509.019	2.479.723	-129.896	2.936.605
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	2.509.019	-129.896
2. Amortizacija	002	4.392.889	2.748.124
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	
5. Smanjenje zaliha	005	3.094.034	5.075.750
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	12.137.336	1.797.815
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>22.133.278</b>	<b>9.491.793</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	4.363.021	20.700.450
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	7.094.731	9.336.937
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.945.463	19.485.762
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>15.403.216</b>	<b>49.523.149</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>6.730.062</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>40.031.356</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	6.059.550	38.107.733
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		31.250
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>6.059.550</b>	<b>38.138.983</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	279.450	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>279.450</b>	<b>0</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>5.780.100</b>	<b>38.138.983</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	44.011.988	7.753.056
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	725	22.018.084
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>44.012.713</b>	<b>29.771.140</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	56.602.852	27.960.925
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>56.602.852</b>	<b>27.960.925</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>1.810.214</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>12.590.139</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	<b>12.510.162</b>	<b>39.949.197</b>
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	<b>12.590.139</b>	<b>40.031.356</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	<b>263.019</b>	<b>283.361</b>
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>	<b>79.977</b>	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>		<b>-82.159</b>
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	<b>342.996</b>	<b>201.202</b>

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

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	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		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	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		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	-92.374.701	-88.229.517
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.509.019	-129.896
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
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>-16.127.061</b>	<b>-14.620.792</b>
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-16.127.061	-14.620.792
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 FINANCIJSKA IZVJEŠĆA OD 01.01.- 30.09.2012.

### 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 njene podružnice prema postotku vlasništva kako slijedi:

1. Pršutana d.o.o.                      100,00 %

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 ovisnog društva, 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  
30.09.2012. 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 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 %
<b>UKUPNO:</b>	<b>34.182</b>	<b>100,00 %</b>

## 3. Temeljne računovodstvene politike

Financijska izvješća sastavljena su sukladno Zakonu o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj. Matice 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 dane 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 grupe Tankercomerc 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 Tankercomerc d.d. u ovom razdoblju ostvarila je gubitak u poslovanju.

Gubitak je iskazan kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 129.896 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.

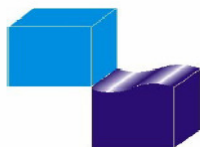
## **9. Dugoročne obveze**

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, mr. sc.**



**TANKERKOMERC**  
dd  
**TRGOVINA TURIZAM USLUGE**

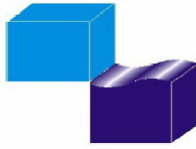
Temeljem odredbi članka 410. stavka 2. i članka 407. stavka 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08), Tankerkomerc d.d. Zadar, Obala kneza Trpimira 2 ( u daljnjem tekstu: Društvo) zastupan po generalnom direktoru Borisu Juriću daje slijedeću :

### **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 društva uključenog u konsolidaciju kao cjeline za period od 1. siječnja do 30. rujna 2012. godine;
2. Međuizvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 30. rujna 2012. godine, sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja Društva i društva uključenog u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo kao cjelina.

**Uprava Društva:**  
**Boris Jurić, mr.sc.**



**TANKERKOMERC**  
dd  
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

## **Međuzvještaj posloводства za poslovno razdoblje siječanj – rujan 2012. 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 2012. godine utjecala je globalna financijska kriza i njezine posljedice na hrvatsko gospodarstvo.

Ukupni nerevidirani konsolidirani gubitak grupe TANKERKOMERC iznosi 129.896 kuna. Nerevidirana dobit matice iznosi 126.647 kuna.

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

**Uprava društva:  
Boris Jurić, mr.sc.**