

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

30.9.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03185346

Matični broj subjekta (MBS): 060002123

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 89372508525

Tvrtka izdavateljica: 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: 148
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4690

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: LIST d.o.o.

HRVOJEVA 12/II, 21000 SPLIT

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: BORIS JURIĆ, 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 30.09.2012.

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	113.276.226	75.709.272
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.187.404	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		
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		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	108.803.812	71.239.033
1. Zemljište	011	21.769.302	7.306.745
2. Građevinski objekti	012	69.311.624	47.190.801
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.175.887	1.236.959
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		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.057.854	3.030.923
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		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	89.779	62.848
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	120.903.317	124.653.770
I. ZALIHE (036 do 042)	035	4.084.112	2.678.598
1. Sirovine i materijal	036	29.072	69.958
2. Proizvodnja u tijeku	037	916.918	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		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	72.545.030	76.340.138
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	59.571.113	61.728.643
2. Potraživanja od kupaca	045	12.605.071	14.061.046
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	19.682	23.698
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	151.749	293.405
6. Ostala potraživanja	049	197.415	233.346
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	44.016.679	45.441.205
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	20.225.873	20.225.873
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	22.088.358	22.717.671
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	1.702.448	2.497.661
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058	257.496	193.829
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.114.617	440.073
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	236.294.160	200.803.115
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-7.680.257	-7.553.610
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	-67.647.090	-81.418.878
1. Zadržana dobit	073	23.144.849	23.144.849
2. Preneseni gubitak	074	90.791.939	104.563.727
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-13.771.788	126.647
1. Dobit poslovne godine	076		126.647
2. Gubitak poslovne godine	077	13.771.788	
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	501.781	470.479
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
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	470.479
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	242.583.673	207.526.516
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.065.854	1.070.645
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.408.391	1.698.571
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	124.113.383	104.203.496
4. Obveze za predujmove	097	27.265.977	5.161.184
5. Obveze prema dobavljačima	098	39.021.235	35.825.271
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.887.001	7.636.996
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	35.637.945	43.166.442
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	9.183.887	8.763.911
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	602.017	72.784
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	236.294.160	200.803.115
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 01.01.2012. 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
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	47.472.828	17.140.330	44.951.118	16.100.062
1. Prihodi od prodaje	112	46.038.248	17.121.603	44.063.209	16.078.028
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.434.580	18.727	887.909	22.034
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	30.515.151	9.953.064	35.775.386	9.912.203
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	9.822.947	3.015.774	8.911.891	3.892.970
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.941.720	633.016	1.673.848	626.047
b) Troškovi prodane robe	118	2.761.877	762.379	1.916.371	345.041
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.119.350	1.620.379	5.321.672	2.921.882
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.163.050	4.137.349	10.838.746	3.370.720
a) Neto plaće i nadnice	121	7.244.142	2.569.987	6.586.392	2.148.716
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.133.886	960.174	2.746.186	777.113
c) Doprinosi na plaće	123	1.785.022	607.188	1.506.168	444.891
4. Amortizacija	124	4.062.398	1.195.965	2.706.603	819.250
5. Ostali troškovi	125	3.544.254	1.182.125	2.875.193	913.051
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	1.102.809	321.220
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			1.102.809	321.220
7. Rezerviranja	129				0
8. Ostali poslovni rashodi	130	922.502	421.851	9.340.144	594.992
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.103.464	252.048	1.826.866	915.460
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	877.156	252.048	616.813	95.433
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	226.308		1.210.053	820.027
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				0
5. Ostali financijski prihodi	136				0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	12.520.228	4.667.770	10.875.951	4.030.493
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	12.463.013	4.664.214	10.875.951	4.030.493
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				0
4. Ostali financijski rashodi	141	57.215	3.556		0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	48.576.292	17.392.378	46.777.984	17.015.522
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	43.035.379	14.620.834	46.651.337	13.942.696
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.540.913	2.771.544	126.647	3.072.826
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.540.913	2.771.544	126.647	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	3.072.826
XII. POREZ NA DOBIT	151				0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.540.913	2.771.544	126.647	3.072.826
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.540.913	2.771.544	126.647	3.072.826
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. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	5.540.913	2.771.544	126.647	3.072.826
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	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	5.540.913	2.771.544	126.647	3.072.826
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. 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
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	5.540.913	126.647
2. Amortizacija	002	4.062.398	2.706.603
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	6.744.582	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	863.533	1.405.514
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		10.674.396
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	17.211.426	14.913.160
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		11.968.981
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	8.244.231	3.795.108
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.364.662	529.233
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	9.608.893	16.293.322
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	7.602.533	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	1.380.162
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	4.901.539	25.884.651
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	188.505	
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	5.090.044	25.884.651
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		51.083
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		1.424.526
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	1.475.609
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	5.090.044	24.409.042
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	44.011.988	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		26.931
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	44.011.988	26.931
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	56.602.852	23.088.176
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		31.302
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	56.602.852	23.119.478
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	12.590.864	23.092.547
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	101.713	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	63.667
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	215.909	257.496
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	101.713	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		63.667
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	317.622	193.829

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju do

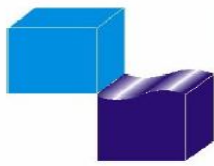
Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici 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 **1.1.2012** do **30.9.2012**

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	-67.647.090	-81.418.878
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.769.370	126.647
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	8.860.901	-7.553.610
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.- 30.09.2012.

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
30.09.2012. 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 %
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 je iskazana kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 126.647 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**

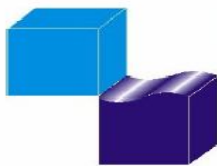
Kratkoročne obveze odnose se na obveze prema dobavljačima, obveze po osnovi zajmova, obveze prema kreditnim institucijama, te ostale kratkoročne obveze kao što su obveze za isplatu dividende, obveze članovima Nadzornog odbora, te ostale obveze.

11. **Likvidnost**

Tvrtka ima poteškoće s likvidnošću koje su rezultirale danima blokade u periodu I-IX 2012.g. Tankerkomerc d.d.-148 dana.

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 :

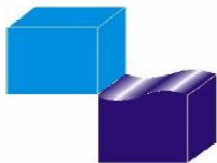
I Z J A V U

Prema mojem najboljem saznanju:

1. Skraćeni set devetomjesečnih 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.rujna 2012.godine;
2. Međuizvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 30. rujna 2012. godine, sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

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 Tankerkomerca d.d. i ostvarenje planiranih ciljeva u ovom razdoblju 2012. godine utjecala je globalna financijska kriza i njezine posljedice na hrvatsko gospodarstvo.

Ukupna dobit TANKERKOMERCA d.d. 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.**

