

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03. 2014.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03185346

Matični broj subjekta (MBS): 060002123

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 89372508525

Tvrtka izdavateljca: TANKERKOMERC d.d.

Poštanski broj i mjesto: 23000

ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA TRPIMIRA 2

Adresa e-pošte: [tankerkomerc@tankerkomerc.hr](mailto:tankerkomerc@tankerkomerc.hr)Internet adresa: [www.tankerkomerc.hr](http://www.tankerkomerc.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 5207 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 112  
(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: MILICA KUCELIN; ZDENKO BUŠLJETA; MAJA RANČEV

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023204736; 023204750; 023204735

Telefaks: 023331164


Adresa e-pošte: [dionice@tankerkomerc.hr](mailto:dionice@tankerkomerc.hr) [maja.rancev@tankerkomerc.hr](mailto:maja.rancev@tankerkomerc.hr)

Prezime i ime: ROBERTO MOTUŠIĆ, 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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2014.

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>	71.229.582	70.504.334
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.247.437	1.288.439
1. Izdaci za razvoj	004	9.479	7.292
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	1.237.958	1.281.147
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	68.374.021	67.607.771
1. Zemljište	011	7.306.745	7.306.745
2. Građevinski objekti	012	43.748.971	43.065.934
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	778.777	695.564
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	16.539.528	16.539.528
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	1.608.124	1.608.124
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.587.468	1.587.468
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	656	656
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
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>	91.025.069	91.318.464
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	2.084.489	2.079.961
1. Sirovine i materijal	036	47.689	47.689
2. Proizvodnja u tijeku	037	916.918	916.918
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	1.119.882	1.115.354
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>	63.208.984	64.511.819
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	55.757.133	55.802.708
2. Potraživanja od kupaca	045	7.091.045	8.337.967
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	15.242	24.388
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	345.564	346.756
6. Ostala potraživanja	049		
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	24.063.853	24.382.629
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	20.225.873	20.225.873
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.424.334	1.309.333
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	2.413.646	2.847.423
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	1.667.743	344.055
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	20.164	14.604
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	162.274.815	161.837.402
<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>	-57.371.252	-59.742.352
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>	-123.175.185	-131.109.873
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	23.144.849	23.144.849
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	146.320.034	154.254.722
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-7.934.688	-2.371.100
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	7.934.688	2.371.100
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>	470.479	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>	470.479	470.479
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	218.888.642	220.231.680
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	1.076.574	1.076.574
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	1.100.351	1.100.351
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	108.583.475	110.246.008
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	207.835	
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	38.061.891	37.123.161
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>	8.024.424	8.522.925
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	53.091.748	53.387.903
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>	8.742.344	8.774.758
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		590.649
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	162.274.815	161.837.402
<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>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 31.03.2014.

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>	6.430.216	6.430.216	5.887.289	5.887.289
1. Prihodi od prodaje	112	5.458.106	5.458.106	5.881.062	5.881.062
2. Ostali poslovni prihodi	113	972.110	972.110	6.227	6.227
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	6.225.131	6.225.131	5.985.221	5.985.221
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.841.062	1.841.062	2.164.445	2.164.445
a) Troškovi sirovina i materijala	117	546.205	546.205	446.114	446.114
b) Troškovi prodane robe	118	95.706	95.706	4.110	4.110
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.199.151	1.199.151	1.714.221	1.714.221
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	2.975.586	2.975.586	2.587.909	2.587.909
a) Neto plaće i nadnice	121	1.772.593	1.772.593	1.538.629	1.538.629
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	809.837	809.837	707.820	707.820
c) Doprinosi na plaće	123	393.156	393.156	341.460	341.460
4. Amortizacija	124	796.443	796.443	771.996	771.996
5. Ostali troškovi	125	522.917	522.917	460.865	460.865
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	89.123	89.123	6	6
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	56.114	56.114	8.370	8.370
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	25.252	25.252		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	30.862	30.862	8.370	8.370
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. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	2.187.820	2.187.820	2.281.538	2.281.538
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	2.187.820	2.187.820	2.281.538	2.281.538
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>	6.486.330	6.486.330	5.895.659	5.895.659
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	8.412.951	8.412.951	8.266.759	8.266.759
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-1.926.621	-1.926.621	-2.371.100	-2.371.100
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	1.926.621	1.926.621	2.371.100	2.371.100
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-1.926.621	-1.926.621	-2.371.100	-2.371.100
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	1.926.621	1.926.621	2.371.100	2.371.100

## 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	-1.926.621	-1.926.621	-2.371.100	-2.371.100
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	-1.926.621	-1.926.621	-2.371.100	-2.371.100
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 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-1.926.621	-2.371.100
2. Amortizacija	002	796.443	771.996
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	486.866	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	99.021	4.527
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	216.171	596.209
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>-328.120</b>	<b>-998.368</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		319.495
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.046.173	1.302.835
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.386.622	318.777
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>2.432.795</b>	<b>1.941.107</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>2.760.915</b>	<b>2.939.475</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		46.747
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	347	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>347</b>	<b>46.747</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>347</b>	<b>46.747</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	3.271.434	20.338.321
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>3.271.434</b>	<b>20.338.321</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	124.160	18.675.788
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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>124.160</b>	<b>18.675.788</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>3.147.274</b>	<b>1.662.533</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	386.012	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.323.689
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	49.402	1.667.743
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	386.012	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	435.414	344.055

**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 FINANCIJSKIH 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 FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</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 **1.1.2014** do **31.3.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	64.262.160	64.262.160
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>		
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	3.933.661	3.933.661
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	-123.175.185	-131.109.873
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-7.934.688	-2.371.100
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>		
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	5.542.800	5.542.800
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	-57.371.252	-59.742.352
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

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.- 31.03.2014.**

### **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

Nad tvrtkom je dana 16. ožujka 2013. otvoren postupak predstečajne nagodbe. Za povjerenika predstečajne nagodbe imenovan je Ivan Rude iz Šibenika, Stjepana Radića 6, OIB: 47128883453.

Dana 14.02.2014. Trgovački sud u Zadru donio je rješenje kojim se odobrava sklapanje predstečajne nagodbe između dužnika i vjerovnika predstečajne nagodbe. Kao važan preduvjet za sudjelovanje strateškog investitora u postupku predstečajne nagodbe, potrebno je ishoditi rješenje imovinsko-pravnih i koncesijskih odnosa za luke posebne namjene - Marinu Zadar i Marinu Iž, te skladišnog prostora (tankovi) za tekuće terete u Gaženici Zadar.

## 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  
31.03.2014. 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.

## 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 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**

Tankerkomerc d.d. u ovom razdoblju ostvarila je gubitak u poslovanju.

Gubitak je iskazan kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 2.371.100 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**

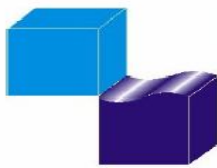
Dugoročne obveze odnose se na obveze po kreditima i obveze s osnove zajmova.

## **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:**  
**Roberto Motušić, 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 Robertu Motušiću daje slijedeću :

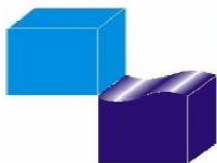
### I Z J A V U

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 za period od 01. siječnja do 31. ožujka 2014. godine.
2. Međuizvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 31. ožujka 2014. godine, sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja Društva.

**Uprava Društva:**  
**Roberto Motušić, dipl. oec.**





**TANKERKOMERC**  
dd  
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

## **Međuzvještaj posloводства za poslovno razdoblje siječanj – ožujak 2014. 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.

Ukupan gubitak za TANKERKOMERC d.d. Zadar iznosi 2.371.100 kuna.

Nad tvrtkom je dana 16. ožujka 2013. godine otvorena predstečajna nagodba. Za povjerenika predstečajne nagodbe imenovan je Ivan Rude iz Šibenika, Stjepana Radića 6, OIB: 47128883453. Dana 14.02.2014. Trgovački sud u Zadru donio je rješenje kojim se odobrava sklapanje predstečajne nagodbe između dužnika i vjerovnika predstečajne nagodbe.

Kao važan preduvjet za sudjelovanje strateškog investitora u postupku predstečajne nagodbe, potrebno je ishoditi rješenje imovinsko-pravnih i koncesijskih odnosa za luke posebne namjene - Marinu Zadar i Marinu Iž, te skladišnog prostora (tankovi) za tekuće terete u Gaženici Zadar.

**Uprava društva:  
Roberto Motušić, dipl. oec.**

