

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016

do

30.09.2016

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03185346

Matični broj subjekta (MBS): 060002123

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 89372508525

Tvrtna izdavalca: 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: 89
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4690

Tvrtna subjekta konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: LIST d.o.o.

HRVOJEVA 12/II, 21000 SPLIT

Osoba za kontakt: ZDENKO BUŠLJETA; 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: 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2016.

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	65.555.695	65.691.187
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.281.147	1.281.147
1. Izdaci za razvoj	004	2.917	
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	1.281.147	1.281.147
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	62.923.732	62.559.224
1. Zemljište	011	7.087.190	7.087.190
2. Građevinski objekti	012	39.914.160	39.500.334
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	389.414	432.508
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	15.532.968	15.539.192
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.350.816	1.850.816
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.330.160	1.330.160
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		500.000
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	656	656
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	84.597.231	84.889.634
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.597.567	1.593.237
1. Sirovine i materijal	036	39.078	52.238
2. Proizvodnja u tijeku	037	916.918	916.918
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	641.571	624.081
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	58.292.637	58.079.370
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	55.408.930	55.548.260
2. Potraživanja od kupaca	045	2.105.064	1.764.069
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	232.171	231.641
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	339.471	328.399
6. Ostala potraživanja	049	207.001	207.001
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	24.252.630	24.063.629
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	20.225.873	20.225.873
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.424.334	1.320.333
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	2.602.423	2.517.423
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	454.397	1.153.398
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	50.506	32.506
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	150.203.432	150.613.327
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-80.588.316	-79.067.958
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	-139.500.608	-154.326.937
1. Zadržana dobit	073	23.144.849	23.144.849
2. Preneseni gubitak	074	162.645.457	177.471.786
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-14.826.329	1.520.358
1. Dobit poslovne godine	076		1.520.358
2. Gubitak poslovne godine	077	14.826.329	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	286.946	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	286.946	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	470.479	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	470.479	470.479
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	229.127.696	228.843.773
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.100.351	866.351
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	107.589.620	106.585.923
4. Obveze za predujmove	097	410.069	1.508.616
5. Obveze prema dobavljačima	098	40.289.559	40.437.005
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	10.385.138	8.475.552
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	60.610.231	62.595.715
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	8.742.728	8.374.611
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	906.627	367.033
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	150.203.432	150.613.327
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 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: TANKERKOMERC d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	12.936.162	5.780.386	17.998.988	7.267.346
1. Prihodi od prodaje	112	10.009.988	5.223.887	17.008.943	7.256.900
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.926.174	556.499	990.045	10.446
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	14.569.140	5.596.792	16.617.282	6.052.202
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.411.188	1.715.706	5.548.987	1.956.178
a) Troškovi sirovina i materijala	117	923.993	374.529	1.149.360	432.711
b) Troškovi prodane robe	118	10.464	10.320	1.051	
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.476.731	1.330.857	4.398.576	1.523.467
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.732.641	2.106.996	6.578.283	2.327.776
a) Neto plaće i nadnice	121	4.070.921	1.024.125	4.055.612	1.183.103
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.679.220	834.994	1.560.265	806.062
c) Doprinosi na plaće	123	982.500	247.877	962.406	338.611
4. Amortizacija	124	2.423.551	821.551	2.354.075	846.724
5. Ostali troškovi	125	1.858.466	809.274	1.764.669	683.986
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	72.548	72.548
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		0	72.548	72.548
7. Rezerviranja	129		0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	143.294	143.265	298.720	164.990
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	745.712	676.775	1.677.012	64.314
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	745.712	676.775	1.677.012	64.314
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136		0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.482.922	1.104.725	1.538.360	551.675
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1.482.922	1.104.725	1.538.360	551.675
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141		0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	13.681.874	6.457.161	19.676.000	7.331.660
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	16.052.062	6.701.517	18.155.642	6.603.877
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-2.370.188	-244.356	1.520.358	727.783
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149			1.520.358	727.783
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	-2.370.188	-244.356		
XII. POREZ NA DOBIT	151		0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-2.370.188	-244.356	1.520.358	727.783
1. Dobit razdoblja (149-151)	153			1.520.358	727.783
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	-2.370.188	-244.356		
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	-2.370.188	-244.356	1.520.358	727.783
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 dobiti/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	-2.370.188	-244.356	1.520.358	727.783
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 01.01.2016. do 30.09.2016.

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	-2.370.188	1.520.358
2. Amortizacija	002	2.423.551	2.354.075
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		953.774
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.417.338	213.267
5. Smanjenje zaliha	005	143	4.330
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	501.650	207.001
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	2.972.494	5.252.805
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	701.327	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	613.849	32.271
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		826.540
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.315.176	858.811
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	1.657.318	4.393.994
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	613.849	32.271
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	2.400	
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	616.249	32.271
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	551.692	1.989.567
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		500.000
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	551.692	2.489.567
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	64.557	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	2.457.296
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	1.007.301	534.117
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	1.007.301	534.117
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	1.119.395	1.771.814
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.119.395	1.771.814
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	112.094	1.237.697
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.609.781	699.001
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	57.529	454.397
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.609.781	699.001
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.667.310	1.153.398

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

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016 do 30.09.2016

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	-139.500.608	-154.326.937
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-14.826.329	1.520.358
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	-80.588.316	-79.067.958
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



**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
OD 01.01.- 30.09.2016.**

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
30.09.2016. godine :

Prezime i ime	Broj dionica	Udio u vlasništvu
1. Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.	7.889	23,08 %
2. HPB d.d./ Kapitalni fond	3.717	10,87 %
3. Vitanović Ranko	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 Alex	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	12.349	36,13 %
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 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 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 je ostvario dobit iz poslovanja. Dobit je iskazana kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda i iznosi: 1520.358,00 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**

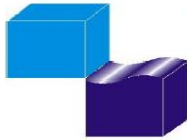
Kratkoročne obveze odnose se na obveze prema dobavljačima, obveze po osnovi zajmova, obveze prema kreditnim institucijama, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, te ostale kratkoročne obveze kao što su obveze za isplatu dividende, obveze članovima Nadzornog odbora, te ostale obveze.

11. **Likvidnost**

Poslovanje Tankerkomerca d.d. u trećem tromjesečju 2016. godine obilježilo je poslovanje u okolnostima poboljšane tekuće likvidnosti.

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 :

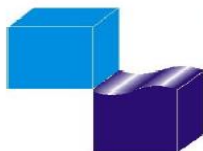
I Z J A V U

Prema mojem najboljem saznanju:

1. Devetomjesečni financijski izvještaj Društva, sastavljen 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 2016. godine;
2. Međuizvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 30. rujna 2016. godine, sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Uprava Društva:
Roberto Motušić dipl.oec.





TANKERKOMERC
dd
TRGOVINA TURIZAM USLUGE

Međuzvještaj posloводства za poslovno razdoblje siječanj – rujan 2016. 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 2016. godine su utjecale dospjele obveze u prethodnom razdoblju dok je poslovni račun bio blokiran. Društvo je nastavilo normalno poslovanje, a narušena likvidnost se u trećem tromjesečju poboljšala.

Dana 3.2.2016.g. potpisan je ugovor s novim poslovnim partnerom Crodux-plin d.o.o. o najmu skladišnog prostora u segmentu skladištenja tekućih tereta.

Ukupna dobit TANKERKOMERCA d.d. iznosi 1.520.358 kuna.

Uprava društva:
Roberto Motušić dipl.oec.

