



**Trgovina i usluge d.d.**  
**Split**

## **IZVJEŠTAJ UPRAVE**

### **IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

**ZA RAZDOBLJE I - XII 2011. GODINE**

**Split, 14. veljače 2012. godine**

# **SADRŽAJ**

**Izvješće Uprave**

**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja**

**Bilanca**

**Račun dobiti i gubitka**

**Izvještaj o promjenama kapitala**

**Izvještaj o novčanom tijeku**

**Bilješke uz financijske izvještaje**

## **IZVJEŠĆE UPRAVE**

**U razdoblju I do XII 2011. godine Društvo je ostvarilo prihod u iznosu od 1.065.785.789 kuna.**

**Ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 2.191.824 kune.**

**Pad prometa rezultat je financijske krize i pada potražnje u zemlji, naročito pada u građevinskom i energetskom sektoru, te smanjenja investicijskih ulaganja.**

**Promet sa strateškim partnerima je blizu nivoa istog razdoblja prošle godine.**

**Osjećaju se posljedice recesije, naročito kroz pogoršanu likvidnost i produljenje rokova naplate potraživanja te skupljeg izvora financiranja.**

**Uzimajući u obzir recesiju u okruženju u Društvu su poduzete odgovarajuće aktivnosti i to.**

- **veće aktivnosti u iznalaženju novih poslova i širenju kruga poslovnih partnera.**
- **smanjenje troškova na koje se može utjecati**

**Društvo ima 573 zaposlenih i to je 4 % manje gledajući u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.**

**Društvo je vlasnik certifikata ISO 9001/20000 koji vrijedi do ponovne recertifikacije 2014. godine.**

**Društvo, unatoč posljedicama recesije sve svoje zakonske i ugovorne obveze podmiruje u zakonskim i primjerenim rokovima.**

**U I. kvartalu 2012.g se očekuje realizacija prometa na nivou IV. kvartala 2011.**

**U Splitu, 14. veljače 2012. godine**

**Predsjednik Uprave**

**Ivica Kožul**

## **Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja**

**Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje tromjesečnog izvještaja : Ivica Kožul – predsjednik uprave i Ivica Sunara – član Uprave i direktor Područja financija, računovodstva i informatike daju**

# **IZJAVU**

**Prema našem najboljem saznanju, skraćeni komplet nekonsolidiranih tromjesečnih financijskih izvještaja Društva sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja daje istinit i cjelovit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja i financijskog položaja Društva.**

**Šef odjela računovodstva**

**Petar Čotić**

**Član Uprave/Direktor sektora F R I L**

**Ivica Sunara**

**Predsjednik Uprave**

**Ivica Kožul**

**BILANCA**

stanje na dan 31.12.2011.

| Obveznik: <b>BRODOMERKUR D.D.</b>   |            |             |             |
|---|------------|-------------|-------------|
| Naziv pozicije  | AOP        | Prethodno   | Tekuće      |
| 1   | 2          | 3           | 4           |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLACENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b> |             |             |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>                              | <b>002</b> | 274.567.916 | 263.598.374 |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b> | 0           | 0           |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        |             |             |
| 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        |             |             |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        |             |             |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>                                     | <b>010</b> | 212.288.815 | 200.828.877 |
| 1. Zemljište  | 011        | 56.087.292  | 56.087.292  |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 146.732.733 | 137.599.019 |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 4.344.402   | 3.167.237   |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | 014        | 3.304.193   | 2.062.424   |
| 5. Biološka imovina   | 015        |             |             |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 1.820.195   | 1.912.905   |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        |             |             |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        |             |             |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        |             |             |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>                          | <b>020</b> | 56.066.515  | 55.985.411  |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 021        | 39.483.710  | 40.310.865  |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 022        |             |             |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 023        | 6.196.217   | 6.183.667   |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 024        |             |             |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 025        | 10.319.818  | 9.428.789   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 026        | 66.770      | 62.090      |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | 027        |             |             |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                                 | 028        |             |             |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>  | <b>029</b> | 571.099     | 989.998     |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 030        |             |             |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | 031        | 571.099     | 989.998     |
| 3. Ostala potraživanja  | 032        |             |             |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>033</b> | 5.641.487   | 5.794.088   |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>                                | <b>034</b> | 594.402.730 | 588.977.283 |
| <b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>   | <b>035</b> | 98.716.283  | 93.180.641  |
| 1. Sirovine i materijal   | 036        | 83.573      | 74.810      |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 037        |             |             |
| 3. Gotovi proizvodi   | 038        |             |             |
| 4. Trgovačka roba   | 039        | 98.632.710  | 93.105.831  |
| 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> | 466.421.696 | 470.820.286 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 044        | 10.432      | 20.751      |
| 2. Potraživanja od kupaca   | 045        | 444.656.361 | 453.811.553 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | 046        |             |             |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | 047        | 1.286.778   | 1.333.973   |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | 048        | 8.380.319   | 8.634.498   |
| 6. Ostala potraživanja  | 049        | 12.087.806  | 7.019.511   |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>                        | <b>050</b> | 20.212.124  | 21.539.202  |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 051        |             |             |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 052        | 7.624.451   | 8.028.891   |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 053        |             |             |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 054        | 3.915.688   | 4.893.612   |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 055        | 6.723.909   | 5.990.959   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 056        | 1.948.076   | 2.625.740   |
| 7. Ostala financijska imovina   | 057        |             |             |
| <b>IV. NOVAC U BANCIT I BLAGAJNI</b>  | <b>058</b> | 9.052.627   | 3.437.154   |
| <b>D) PLACENI TROSKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI</b>               | <b>059</b> |             |             |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>                                       | <b>060</b> | 868.970.646 | 852.575.657 |
| <b>F) IZVANBILANCNI ZAPISI</b>  | <b>061</b> | 57.692.866  | 46.086.971  |

*Brodmerkur d.d., izvještaj posloводства za razdoblje I – XII 2011*

| <b>PASIVA</b>   |            |             |             |
|---|------------|-------------|-------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>   | <b>062</b> | 243.968.493 | 245.528.494 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | <b>063</b> | 188.728.900 | 188.728.900 |
| II. KAPITALNE REZERVE   | <b>064</b> |             |             |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)  | <b>065</b> | 67.649.185  | 70.618.478  |
| 1. Zakonske rezerve   | <b>066</b> | 9.436.445   | 9.436.445   |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | <b>067</b> | 122.045     | 217.824     |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | <b>068</b> | 122.045     | 217.824     |
| 4. Statutarne rezerve   | <b>069</b> |             |             |
| 5. Ostale rezerve   | <b>070</b> | 58.212.740  | 61.182.033  |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | <b>071</b> | -22.407.129 | -22.235.174 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)   | <b>072</b> | 6.932.466   | 6.932.466   |
| 1. Zadržana dobit   | <b>073</b> | 6.932.466   | 6.932.466   |
| 2. Preneseni gubitak  | <b>074</b> |             |             |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)   | <b>075</b> | 3.065.071   | 1.483.824   |
| 1. Dobit poslovne godine  | <b>076</b> | 3.065.071   | 1.483.824   |
| 2. Gubitak poslovne godine  | <b>077</b> |             |             |
| VII. MANJINSKI INTERES  | <b>078</b> |             |             |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>   | <b>079</b> | 6.389.609   | 6.293.226   |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | <b>080</b> | 220.000     |             |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | <b>081</b> |             |             |
| 3. Druga rezerviranja   | <b>082</b> | 6.169.609   | 6.293.226   |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>   | <b>083</b> | 55.741.668  | 58.165.611  |
| 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> | 55.741.668  | 58.165.611  |
| 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> |             |             |
| 9. Odgođena porezna obveza  | <b>092</b> |             |             |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>   | <b>093</b> | 560.734.318 | 540.569.775 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima   | <b>094</b> | 35.329      | 96.927      |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično   | <b>095</b> | 2.993.695   | 3.156.968   |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | <b>096</b> | 200.075.622 | 186.981.227 |
| 4. Obveze za predujmove   | <b>097</b> | 3.068.102   | 2.364.717   |
| 5. Obveze prema dobavljačima  | <b>098</b> | 293.758.427 | 290.653.094 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima  | <b>099</b> | 28.595.728  | 17.563.642  |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                                 | <b>100</b> |             |             |
| 8. Obveze prema zaposlenicima   | <b>101</b> | 1.906.914   | 1.721.292   |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja   | <b>102</b> | 3.622.402   | 2.169.929   |
| 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> | 26.678.099  | 35.861.979  |
| <b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                    | <b>106</b> | 2.136.558   | 2.018.551   |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>   | <b>107</b> | 868.970.646 | 852.575.657 |
| <b>G) IZVANBILANCNI ZAPISI</b>  | <b>108</b> | 57.692.866  | 46.086.971  |
| <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.

**RACUN DOBITI I GUBITKA**

u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: **BRODOMERKUR D.D.**

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznak | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|--|--------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|  |              | Kumulativno         | Tromjesečne | Kumulativno      | Tromjesečne |
| 1  | 2            | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>   | <b>111</b>   | 1.026.187.365       | 273.816.882 | 1.052.372.047    | 293.676.096 |
| 1. Prihodi od prodaje  | 112          | 1.008.703.736       | 262.911.575 | 1.050.643.237    | 292.897.770 |
| 2. Ostali poslovni prihodi   | 113          | 17.483.629          | 10.905.307  | 1.728.810        | 778.326     |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b>  | <b>114</b>   | 1.016.114.727       | 274.584.315 | 1.043.551.289    | 292.211.057 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i  | 115          |                     |             |                  |             |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)   | 116          | 908.848.688         | 235.780.421 | 964.880.945      | 271.118.647 |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 117          | 6.895.627           | 2.137.013   | 7.687.049        | 2.338.942   |
| b) Troškovi prodane robe   | 118          | 884.137.405         | 228.010.212 | 938.025.994      | 262.906.701 |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 119          | 17.815.656          | 5.633.196   | 19.167.902       | 5.873.004   |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)   | 120          | 48.786.384          | 12.044.102  | 47.363.370       | 11.713.102  |
| a) Neto plaće i nadnice  | 121          | 30.137.686          | 7.484.010   | 29.404.780       | 7.292.704   |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 122          | 11.488.391          | 2.792.402   | 11.006.410       | 2.700.854   |
| c) Doprinosi na plaće  | 123          | 7.160.307           | 1.767.690   | 6.952.180        | 1.719.544   |
| 4. Amortizacija  | 124          | 18.908.766          | 10.661.166  | 12.083.071       | 4.228.491   |
| 5. Ostali troškovi   | 125          | 26.840.819          | 12.665.709  | 17.333.689       | 4.786.803   |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)  | 126          | 9.903.510           | 2.677.709   | 202.092          | 71.680      |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 127          |                     |             |                  |             |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 128          | 9.903.510           | 2.677.709   | 202.092          | 71.680      |
| 7. Rezerviranja  | 129          | 576.737             | 576.737     | 165.913          | 165.913     |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 130          | 2.249.823           | 178.471     | 1.522.209        | 126.421     |
| <b>III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>  | <b>131</b>   | 23.535.592          | 14.106.660  | 13.413.742       | 6.816.919   |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz  | 132          | 298.580             | 298.580     | 397.060          | 137.452     |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz   | 133          | 18.006.332          | 7.786.067   | 11.373.385       | 5.804.294   |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i  | 134          | 5.230.680           | 5.230.680   | 1.643.297        | 875.173     |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine   | 135          |                     |             |                  |             |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 136          |                     |             |                  |             |
| <b>IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>   | <b>137</b>   | 29.397.866          | 18.541.310  | 20.042.676       | 8.437.109   |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s   | 138          |                     |             |                  |             |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s   | 139          | 26.042.921          | 17.570.650  | 17.319.120       | 7.772.464   |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske   | 140          |                     |             |                  |             |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 141          | 3.354.945           | 970.660     | 2.723.556        | 664.645     |
| <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>   | 1.049.722.957       | 287.923.542 | 1.065.785.789    | 300.493.015 |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>   | <b>147</b>   | 1.045.512.593       | 293.125.625 | 1.063.593.965    | 300.648.166 |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>  | <b>148</b>   | 4.210.364           | -5.202.083  | 2.191.824        | -155.151    |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)  | 149          | 4.210.364           | 0           | 2.191.824        | 0           |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)  | 150          | 0                   | 5.202.083   | 0                | 155.151     |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>151</b>   | 1.145.293           |             | 708.000          | 257.685     |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>   | <b>152</b>   | 3.065.071           | -5.202.083  | 1.483.824        | -412.836    |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)   | 153          | 3.065.071           | 0           | 1.483.824        | 0           |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)   | 154          | 0                   | 5.202.083   | 0                | 412.836     |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>                          |              |                     |             |                  |             |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  |              |                     |             |                  |             |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 155          |                     |             |                  |             |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 156          |                     |             |                  |             |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a)</b>                         |              |                     |             |                  |             |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>  | <b>157</b>   | 3.065.071           | -5.202.083  | 1.483.824        | -412.836    |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE</b>  | <b>158</b>   | -1.726.116          | 0           | 19.355           | 0           |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja   | 159          |                     |             |                  |             |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne   | 160          |                     |             |                  |             |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja   | 161          | -1.726.116          |             | 19.355           |             |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite   | 162          |                     |             |                  |             |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto  | 163          |                     |             |                  |             |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku   | 164          |                     |             |                  |             |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih  | 165          |                     |             |                  |             |
| <b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT</b>  | <b>166</b>   |                     |             |                  |             |
| <b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>   | <b>167</b>   | -1.726.116          | 0           | 19.355           | 0           |
| <b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  | <b>168</b>   | 1.338.955           | -5.202.083  | 1.503.179        | -412.836    |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski</b> |              |                     |             |                  |             |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   |              |                     |             |                  |             |

## IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: BRODOMERKUR D.D. OIB:33956120458

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Dobit prije poreza  | 001           | 4.210.364              | 2.191.824           |
| 2. Amortizacija  | 002           | 18.908.766             | 12.094.491          |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003           |                        |                     |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004           | 26.996.587             |                     |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005           |                        | 5.535.642           |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006           |                        |                     |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>    | <b>50.115.717</b>      | <b>19.821.957</b>   |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008           | 54.694.690             | 7.810.228           |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009           |                        | 4.011.339           |
| 3. Povećanje zaliha  | 010           | 1.592.171              |                     |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011           | 3.062.005              | 225.925             |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>    | <b>59.348.866</b>      | <b>12.047.492</b>   |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>013</b>    | <b>0</b>               | <b>7.774.465</b>    |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>014</b>    | <b>9.233.149</b>       | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015           | 279.084                | 48.213              |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 016           | 27.000.000             |                     |
| 3. Novčani primici od kamata   | 017           | 7.370.605              | 7.856.820           |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 018           | 819.183                | 521.084             |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 019           |                        |                     |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>    | <b>35.468.872</b>      | <b>8.426.117</b>    |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021           | 2.814.334              | 623.133             |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022           |                        |                     |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023           |                        |                     |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>    | <b>2.814.334</b>       | <b>623.133</b>      |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>                      | <b>025</b>    | <b>32.654.538</b>      | <b>7.802.984</b>    |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>                      | <b>026</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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           | 131.093.621            | 134.348.236         |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029           |                        |                     |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>    | <b>131.093.621</b>     | <b>134.348.236</b>  |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031           | 143.936.596            | 143.717.895         |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032           |                        |                     |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 033           | 2.374.501              | 1.969.457           |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 034           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 035           | 13.105.134             | 9.853.806           |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>    | <b>159.416.231</b>     | <b>155.541.158</b>  |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>                        | <b>037</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>                        | <b>038</b>    | <b>28.322.610</b>      | <b>21.192.922</b>   |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039           | 0                      | 0                   |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040           | 4.901.221              | 5.615.473           |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041           | 13.953.848             | 9.052.627           |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042           |                        |                     |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043           | 4.901.221              | 5.615.473           |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044           | 9.052.627              | 3.437.154           |



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

|   | za razdoblje od | 1.1.2011 | do | 31.12.2011 |               |                     |                  |
|---|-----------------|----------|----|------------|---------------|---------------------|------------------|
| Naziv pozicije  |                 |          |    |            | AOP<br>oznaka | Prethodna<br>godina | Tekuća<br>godina |
| 1   |                 |          |    |            | 2             | 3                   | 4                |
| 1. Upisani kapital  |                 |          |    |            | 001           | 188.728.900         | 188.728.900      |
| 2. Kapitalne rezerve  |                 |          |    |            | 002           |                     |                  |
| 3. Rezerve iz dobiti  |                 |          |    |            | 003           | 67.649.185          | 70.618.478       |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             |                 |          |    |            | 004           | 6.932.466           | 6.932.466        |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  |                 |          |    |            | 005           | 3.065.071           | 1.483.824        |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    |                 |          |    |            | 006           |                     |                  |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             |                 |          |    |            | 007           |                     |                  |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        |                 |          |    |            | 008           | -22.407.129         | -22.235.174      |
| 9. Ostala revalorizacija  |                 |          |    |            | 009           |                     |                  |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                |                 |          |    |            | <b>010</b>    | 243.968.493         | 245.528.494      |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno              |                 |          |    |            | 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>    | 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

## Bilješka 1. Opći podaci o društvu

Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu broj Tt- 95/ 774- 2 od 8.11.1995. Društvo je upisano u sudski registar s matičnim brojem subjekta upisa ( MBS ) 060001850 pod nazivom BRODOMERKUR trgovina i usluge d.d. sa sjedištem u Splitu, Poljička cesta 35, s vrijednošću kapitala od 183.265.700 kn. Povećanje temeljnog kapitala za iznos od 5.463.200 kn ,na iznos od 188.728.900 kn upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu pod brojem Tt-02/3615-4 MBS 060001850 od 13. 11.2002.

### UPRAVA DRUŠTVA

|                  |               |
|------------------|---------------|
| Ivica Kožul      | - predsjednik |
| Ranko Fredotović | - član        |
| Ivica Sunara     | - član        |

### NADZORNI ODBOR

|               |  |
|---------------|--|
| Mirko Grbešić | - predsjednik                            |
| Ivan Grbešić  | - zamjenik predsjednika nadzornog odbora |
| Zdravko Pavić | - član                                   |
| Tončo Zovko   | - član                                   |
| Stipan Bulić  | - član                                   |

### Djelatnost društva:

1. Uvoz radijskih postaja radi daljnje prodaje ili iznajmljivanja
2. Izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje investicijskih radova
- 3 .Organiziranje međunarodnih sajmova i izložbi
4. Građenje
5. Kupnja i prodaja robe
6. Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
7. Projektiranje građevinskih objekata ,nadzor nad izgradnjom, inženjerske i tehničke djelatnosti
8. Međunarodno otpremništvo ,skladištenje i agencijske usluge u transportu
9. Prijevoz robe (tereta ) cestom
- 10.Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- 11.Pripremanje i usluživanje pića i napitaka i pružanje usluga smještaja

Na datum 31.12. 2011. broj zaposlenih bio je 573, dok je na datum 31.12. 2010.bilo 599.

Deloitte d.o.o. Zagreb je neovisni revizor Društva.

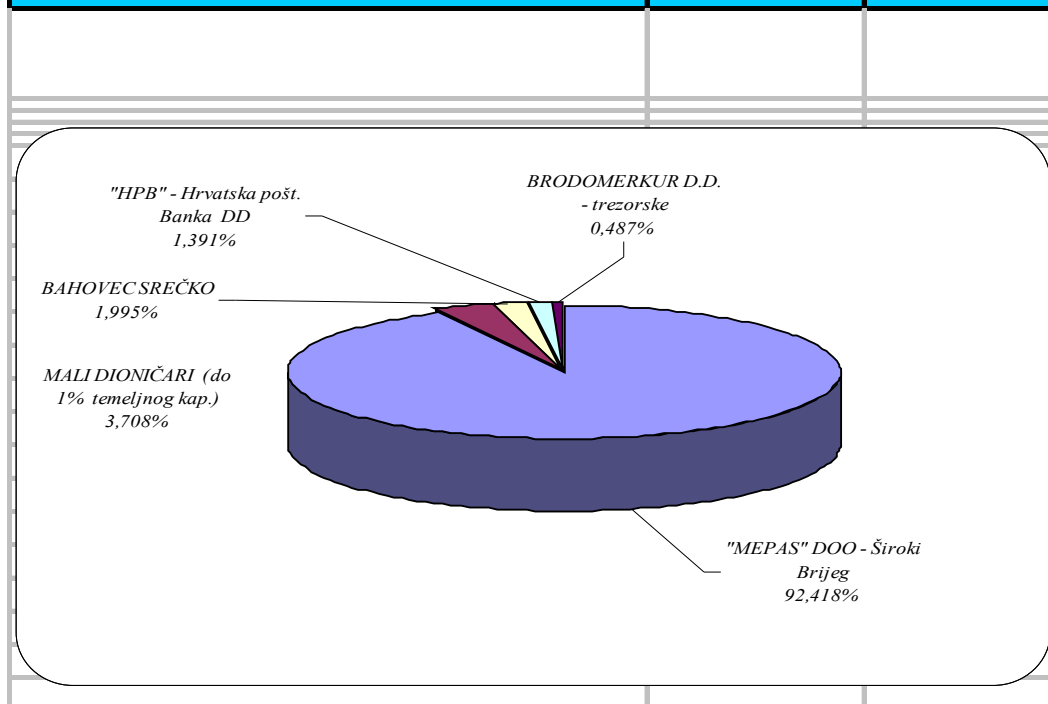
Društvo je uvršteno na kotaciju javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Na dan 31.12. 2011 Društvo je imalo 284 dioničara.

Društvo je objavilo Vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

**Izvadak iz Dioničke knjige  
s prikazom vlasničke strukture  
na dan 31.12.2011. godine**

| <b>Dioničar</b>                       | <b>Broj dionica</b> | <b>Postotak</b> |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|
| "MEPAS" DOO - Široki Brijeg           | 91.800              | 92,418          |
| MALI DIONIČARI (do 1% temeljnog kap.) | 3.683               | 3,708           |
| BAHOVEC SREČKO                        | 1.982               | 1,995           |
| "HPB" - Hrvatska pošt. Banka DD       | 1.382               | 1,391           |
| BRODOMERKUR D.D. - trezorske          | 484                 | 0,487           |
| <b>Ukupno</b>                         | <b>99.331</b>       | <b>100,000</b>  |



## **Bilješka 2. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika**

### **1. Izjava o usklađenosti**

**Financijski izvještaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.**

**Izvještaji su sastavljeni u skladu sa MRS 34 Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine i obuhvaćaju skraćeni set financijskih izvještaja te odabranih bilješki.**

### **2. Financijski prikaz**

**Financijski izvještaji su sastavljeni pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja te po načelu povijesnog troška ( izuzev dugotrajne financijske imovine raspoložive za prodaju – koja je iskazana u revaloriziranim iznosima ).**

**Financijski izvještaji su izraženi u hrvatskim kunama (HRK).**

### **3. Značajne računovodstvene politike**

**Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima za razdoblje I do XII 2011. godine su iste kao i kod godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2010.**

**Svi poslovni događaji u promatranom razdoblju su uobičajeni za redovno poslovanje Društva i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, dobiti i novčani tijek.**