
TANKERSKA NEXT GENERATION
NEREVIDIRANI TROMJESEČNI IZVJEŠTAJI ZA ČETVRTI KVARTAL 2014. GODINE

Financijski rezultati za Q4 2014

Zadar (11. veljače 2015.)

Odrednice poslovanja:

- Prihodi od zakupa brodova u iznosu od 9,5 mil. kuna (1,5 mil. USD)
- EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) u iznosu od 8,4 mil. kuna (1,3 mil. USD)
- Operativna dobit (dobit prije kamata i poreza) od 4,8 mil. kuna (0,8 mil. USD)
- Neto dobit u iznosu od 5,5 mil. kuna (0,9 mil. USD)
- Ugovoreno financiranje novogradnje Dalmacija s njemačkom DVB bankom

Komentar predsjednika Uprave

„Četvrti kvartal 2014. godine je naš prvi operativni kvartal s obzirom da su 2 broda kupljena krajem prethodnog kvartala počela generirati poslovni rezultat Društva. Poslovanje Društva u tom razdoblju se odvijalo u prijelaznom režimu s obzirom da smo sve poslovne ugovore koji su do tada bili ugovoreni sa Tankerskom plovidbom prebacivali na TNG.

Iz tog razloga je do kraja 2014. godine naša flota bila uposlena kroz ugovore o zakupu (*bareboat charter*) s Tankerskom plovidbom, temeljem kojega je TNG pokrio troškove financiranja i amortizacije brodova, te je generirao dobit iz poslovanja koja odgovara profitabilnosti poslovanja dok su brodovi bili u izravnom vlasništvu Tankerske plovidbe. Operativne troškove poslovanja je u tom kvartalu snosila Tankerska plovidba.

Pored operativne dobiti TNG je ostvario i značajni financijski rezultat prvenstveno zbog tečajnih razlika nastalih po monetarnim stavkama bilance. Navedene tečajne razlike nastale su svođenjem dolarskih pozicija imovine na izvještajni dan u kune u uvjetima jačanja američkog dolara prema hrvatskoj kuni i nemaju veze s operativnim poslovanjem Društva. S obzirom da je američki dolar funkcionalna valuta našeg poslovanja, a hrvatska kuna izvještajna, navedene tečajne razlike su neizbježne. Njihov utjecaj na neto dobit Društva je naročito značajan na početku poslovanja Društva. S akvizicijom novih brodova i upošljavanjem novčanih sredstava kroz internacionalne podružnice, utjecaj tečajnih razlika na neto dobit Društva bi trebao značajno pasti.“

John Karavanić, predsjednik Uprave grupacije Tankerska Next Generation



.....
Tankerska Next Generation brodersko dioničko društvo
Božidara Petranovića 4, 23000 Zadar, Hrvatska
Skrraćeni naziv tvrtke: Tankerska Next Generation d.d.
Osnovana 22.08.2014. godine
Račun za redovno poslovanje društva vodi se kod:
Privredne Banke Zagreb d.d. Zagreb
IBAN HR86 2340 0091 1106 7758 7
Swift code: PBZGHR2X

.....
MBS 110046753 Trgovački sud Zadar
Temeljni kapital: 360.000.000,00 kuna u cijelosti uplaćen
Izdane dionice: 7.200.000 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti
Predsjednik Nadzornog odbora: Ivica Pijaca
Uprava: John Karavanić
OIB: 30312968003

Sažetak prihoda i profitabilnosti

SAŽETAK PRIHODA I DOBITI	Kolovoz - prosinač 2014. (u tis. HRK)	Listopad - prosinač 2014. (u tis. HRK)	Kolovoz - prosinač 2014. (u tis. USD)	Listopad - prosinač 2014. (u tis. USD)
Prihodi brodova.....	9.509	9.509	1.509	1.509
EBITDA.....	8.334	8.386	1.323	1.331
EBIT.....	4.701	4.753	746	754
Neto dobit.....	11.888	5.546	1.886	880

Operativni pokazatelji flote

OPERATIVNI POKAZATELJI FLOTE	Listopad - prosinač 2014.
Dnevni prihod od zakupa flote (USD).....	8.200
Dani prihoda (brojčano).....	182
Uposljenost flote (u %).....	100,0%
Prosječan broj brodova tijekom razdoblja.....	2,0

Oba broda bila su angažirana 100% vremena kroz brodarske ugovore o zakupu (*bareboat charter*). Prosječni dnevni prihod od zakupa broda u posljednjem kvartalu iznosio je 8.200 USD po brodu.

Sažetak financijske pozicije

SAŽETAK FINACIJSKE POZICIJE	31.12.2014. (u tis. HRK)	31.12.2014. (u tis. USD)
Dug prema bankama.....	208.483	33.082
Novac i novčani ekvivalenti.....	23.273	3.693
Neto dug.....	185.210	29.389
Kapital i rezerve.....	277.251	43.993
Odnos neto duga i kapitala uvećanog za neto dug.....	40%	40%

Tankerska Next Generation

Tankerska Next Generation d.d. (TNG) je društvo osnovano u Zadru u Republici Hrvatskoj. Grupa TNG je vlasnik i operator flote produkt tankera srednje nosivosti, a pruža usluge pomorskog prijevoza naftnih preradevina, kemikalija i ulja velikim naftnim kompanijama, te trgovcima naftom, kemikalijama i uljem.

Flota Grupe trenutno se sastoji od dva produkt tankera srednje nosivosti, koja su u eksploataciji i jednog koji je u gradnji. M/t Velebit i m/t Vinjerac u eksploataciji su od 2011., a eko-dizajn tanker treba isporučiti SPP Shipbuilding Co., Ltd. u drugoj polovici 2015. godine.

Brod	Nosivost (dwt)	Tip	God. izgradnje	Brodogradilište	Zaposlenje
Velebit	52.554	Produkt tanker srednje nosivosti	2011.	Treći Maj Brodogradilište d.d.	Stena Weco TC
Vinjerac	51.935	Produkt tanker srednje nosivosti	2011.	Treći Maj Brodogradilište d.d.	Stena Weco TC
Hull 5065, Dalmacija	50.300	Produkt tanker srednje nosivosti (eko-dizajn)	2015.	SPP Shipbuilding Co., Ltd.	n/p

Od svoje izgradnje, i m/t Velebit i m/t Vinjerac su u zakupu Tankerske plovodbe, koja ih je dalje ugovorila na brodarski ugovor na vrijeme trećoj strani. Oba su broda trenutno ugovorena na temelju brodarskog ugovora na vrijeme s društvom Stena Weco. Od 1. siječnja 2015. prihodi idu u cijelosti na TNG, kao i troškovi, čime TNG postaje operativna brodarska kompanija.

Razvoj TNG-a od dana osnivanja

Sažetak najvažnijih događaja:

- Društvo je 22. kolovoza 2014. osnovala Tankerska plovodba u Zadru
- Dana 30. rujna 2014. TNG kupuje kompaniju Fontanu (brodove Vinjerac i Velebit), te kompaniju Teutu (novogradnja Dalmacija)
- Dana 24. studenoga 2014. Grupa sklapa ugovor o kreditu s DVB Bank SE o financiranju m/t Dalmacija, čime je zatvorena financijska konstrukcija akvizicije ove novogradnje
- Dana 5. veljače 2015. okončana je inicijalna javna ponuda dionica kojom je prodano 3,2 milijuna dionica po cijeni od 65,00 kuna za jednu dionicu te prikupljeno 208 milijuna kuna
- Dana 12. veljače 2015. sve dionice, njih ukupno 7,2 milijuna uvrštavaju se na Službeno tržište Zagrebačke burze pod oznakom TPNG-R-A

Struktura Grupe TNG

Društvo kćer	Država osnivanja	Član društva kćeri	Vlasnički udio	Udio u glasačkim pravima
Tankerska Next Generation International Ltd.	Maršalovi otoci	Tankerska Next Generation d.d.	100%	100%
Fontana Shipping Company Ltd.	Liberija	Tankerska Next Generation International Ltd	100%	100%
Teuta Shipping Company Ltd.	Liberija	Tankerska Next Generation International Ltd	100%	100%

Kredit DVB Bank SE - Teuta Shipping Company Ltd

Teuta Shipping Company Ltd. (Teuta) je potpisala ugovor o kreditu 24. studenoga 2014. s bankom DVB Bank SE za kredit koji će dijelom financirati ugovorenu novogradnju produkt tankera srednje nosivosti naziva Dalmacija u brodogradilištu SPP. Teuta će koristiti kredit u iznosu do a) 23,1 milijuna USD ili b) 60% tržišne vrijednosti broda Dalmacija na dan isporuke ukoliko je taj iznos manji od 23,1 milijuna USD. Kredit će se otplatiti u 24 uzastopne kvartalne rate, od kojih svaka iznosi otprilike 0,41 milijuna USD, temeljeno na 14-godišnjem profilu otplate i balonskoj rati koja dopijeva sa zadnjom ratom kako bi se nepodmireni iznos sveo na nulu. Dospijeće kredita je šest godina nakon isporuke broda, a kamata je LIBOR uvećan za maržu od 3,50%.

Ugovor o Novogradnji sa SPP-om

S korejskim brodogradilištem SPP Shipbuilding Co., Ltd. (SPP) potpisan je ugovor o izgradnji tankera od 50,300 dwt za prijevoz ulja/kemikalija (Trup br. 5065) naziva Dalmacija. Na dan 31.12.2014. godine neplaćene rate temeljem ugovora uključuju tranšu za postavljanje kobilice (4,0 milijuna USD) i tranšu za isporuku (20,05 milijuna USD). TNG je potpisao ugovor o kreditu s DVB Bank SE koji je po procjeni Uprave dostatan, zajedno s vlastitim sredstvima Grupe za financiranje novogradnje.

Ugovor o zakupu brodova s Tankerskom plovidbom

Neposredno nakon stjecanja Fontane, 01. listopada 2014. je stupio na snagu ugovor o zakupu broda s Tankerskom plovidbom. Tim ugovorom je regulirano operiranje brodova u prijelaznom razdoblju do kraja 2014. godine u kojemu je pripremljeno preugovaranje svih odnosa s kupcima i dobavljačima te pomorcima s Tankerske plovidbe na TNG.

Prema ugovoru o zakupu broda, Tankerska plovidba je plaćala u navedenom razdoblju dnevnu zakupninu u iznosu od 7.800 USD za m/t Velebit i 8.600 USD za m/t Vinjerac, čime su pokriveni troškovi financiranja broda (kamate i otplate glavnice), te je generirana dobit na „arm's length“ bazi, tj. kao da je TNG bio nositelj cjelokupnih prihoda i rashoda u navedenom razdoblju. Ovaj ugovor primjenjivao se od 1.10.2014. do 31.12.2014. godine.

Račun dobiti i gubitka i izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI nerevidirano	Kolovoz - prosinac 2014. (u tis. HRK)	Listopad - prosinac 2014. (u tis. HRK)	Kolovoz - prosinac 2014. (u tis. USD)	Listopad - prosinac 2014. (u tis. USD)
Prihodi brodova (*).....	9.509	9.509	1.509	1.509
Prihodi od prodaje	9.509	9.509	1.509	1.509
Provizije i troškovi povezani s putovanjima (*).....	n/a	n/a	n/a	n/a
Operativni troškovi brodova (*).....	n/a	n/a	n/a	n/a
Dokovanje, obnovni pregled i međupregledi klase brodova..	-	-	-	-
Opći i administrativni troškovi.....	(1.175)	(1.123)	(186)	(178)
Ukupni operativni troškovi	(1.175)	(1.123)	(186)	(178)
Dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA)	8.334	8.386	1.323	1.331
Amortizacija.....	(3.633)	(3.633)	(577)	(577)
Operativna dobit (EBIT)	4.701	4.753	746	754
Neto rashodi od kamata.....	(594)	(594)	(94)	(94)
Neto prihodi od tečajnih razlika.....	7.781	1.387	1.234	220
Neto dobit	11.888	5.546	1.886	880
Ostala sveobuhvatna dobit.....	10.363	10.363	1.644	1.644
Ukupna sveobuhvatna dobit	22.251	15.909	3.530	2.524

(*) Prema ugovoru o zakupu broda (*bareboat charter*), Tankerska plovidba je u posljednjem kvartalu plaćala dnevnu zakupninu u iznosu od 7.800 USD za m/t Velebit i 8.600 USD za m/t Vinjerac. U tom razdoblju Tankerska plovidba snosila je sve direktne troškove vezane uz putovanje, kao i operativne troškove brodova.

Bilanca

BILANCA	31.12.2014.	31.12.2014.
<i>nerevidirano</i>	(u tis. HRK)	(u tis. USD)
Dugotrajna imovina	460.139	73.013
Brodovi u funkciji (1).....	368.191	58.423
Brodovi u izgradnji (2).....	91.948	14.590
Kratkotrajna imovina	28.404	4.508
Zalihe.....	-	-
Potraživanja.....	3.812	605
Novac i novčani ekvivalenti.....	23.273	3.693
Ostalo.....	1.319	210
Ukupno imovina	488.543	77.521
Kapital i rezerve	277.251	43.993
Temeljni kapital.....	200.000	31.735
Rezerve.....	65.363	10.372
Zadržana dobit.....	11.888	1.886
Dugoročne obveze	190.026	30.153
Banke (3).....	190.026	30.153
Kratkoročne obveze	21.266	3.375
Banke (3).....	18.457	2.929
Dobavljači.....	1.011	160
Ostalo.....	1.798	286
Ukupno kapital i obveze	488.543	77.521

- (1) Brodovi m/t Velebit i m/t Vinjerac kupljeni su od TNG-a dana 30. rujna 2014. godine
- (2) Za brod m/t Dalmacija u studenom je plaćeno rezanje lima u iznosu 2,0 mil. USD te 138 tis. USD za uređaj za tretman balastnih voda
- (3) Preostali dio kredita Commerzbank AG (nositelj kredita je Fontana Shipping Company Ltd)

Izveštaj o novčanom tijeku

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU <i>nerevidirano</i>	Tekuće razdoblje (tis. HRK)	Tekuće razdoblje (tis. USD)
Dobit prije poreza.....	11.888	1.886
Amortizacija.....	3.633	577
Promjene u radnom kapitalu.....	(4.089)	(649)
Ostale promjene.....	(6.714)	(1.065)
Novčani tijek od poslovnih aktivnosti	4.718	749
Novčani primici od investicijskih aktivnosti.....	35.326	5.606
Novčani izdaci od investicijskih aktivnosti.....	(199.537)	(31.662)
Novčani tijek od investicijskih aktivnosti	(164.211)	(26.056)
Novčani primici od financijskih aktivnosti.....	187.747	29.791
Novčani izdaci od financijskih aktivnosti.....	(5.488)	(871)
Novčani tijek od financijskih aktivnosti	182.259	28.920
Neto promjene u novčanom tijeku	22.766	3.613
Novac i novčani ekvivalenti s početka razdoblja	507	80
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	23.273	3.693

Izveštaj o promjenama vlasničke glavnice

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE <i>nerevidirano</i>	Temeljni kapital	Zadržana dobit	Rezerve od tečajnih razlika	Ostale rezerve i ostala sveobuhvatna dobit	Ukupno
Za razdoblje od 22. kolovoza (datum početka) do 31. prosinca 2014.	<i>u tisućama HRK</i>	<i>u tisućama HRK</i>	<i>u tisućama HRK</i>	<i>u tisućama HRK</i>	<i>u tisućama HRK</i>
Stanje na dan 22. kolovoza 2014. godine	69.000	-	-	-	69.000
Neto dobit razdoblja		11.888			11.888
Promjene kapitala	131.000				131.000
Promjene ostalih rezervi			55.000		55.000
Promjene ostale sveobuhvatne dobiti				10.363	10.363
Stanje na dan 31. prosinca 2014. godine	200.000	11.888	55.000	10.363	277.251
Za razdoblje od 22. kolovoza (datum početka) do 30. prosinca 2014.	<i>u tisućama USD</i>	<i>u tisućama USD</i>	<i>u tisućama USD</i>	<i>u tisućama USD</i>	<i>u tisućama USD</i>
Stanje na dan 22. kolovoza 2014. godine	12.032	-	-	-	12.032
Neto dobit razdoblja		1.886			1.886
Promjene kapitala	21.524				21.524
Promjene ostalih rezervi			8.971		8.971
Promjene ostale sveobuhvatne dobiti				(420)	(420)
Stanje na dan 31. prosinca 2014. godine	33.556	1.886	8.971	(420)	43.993

Ključni događaji nakon datuma bilance

Ugovor o upravljanju

Pod stručnim nadzorom Uprave poslovanjem TNG-a upravlja Grupacija Tankerska plovidba (Upravitelj flote). Grupa je sklopila dugoročni ugovor s Upraviteljem flote (Ugovor o upravljanju) u skladu s kojim Upravitelj flote Grupi pružaju komercijalne, kadrovske, tehničke i određene administrativne i korporativne usluge uz naknadu za usluge upravljanja. Više informacija o naravi ugovora i pojedinostima vezanim uz isti sadržano je u Prospektu, datiranom 8. prosinca 2014. godine, koji je dostupan na internetskim stranicama TNG-a (www.tng.hr).

Uprava smatra da će Grupa imati značajne koristi od odnosa s Tankerskom plovidbom jer se radi o tankerskom operatoru bogatog iskustva i dobrog ugleda koji može pružiti visokokvalitetne usluge po povoljnim cijenama. Ugovor o upravljanju stupio je na snagu 1. siječnja 2015. i trajat će do 31. prosinca 2020. godine.

Ugovor o zabrani poslovne konkurencije

Grupa je sklopila Ugovor o zabrani poslovne konkurencije s Tankerskom plovidbom koji je stupio na snagu 1. siječnja 2015. godine. Stranke su ugovorile da niti Tankerska plovidba niti njezina povezana društva (osim preko TNG grupacije) neće posjedovati, zakupljivati, niti komercijalno upravljati bilo koji Produkt tanker srednje nosivosti.

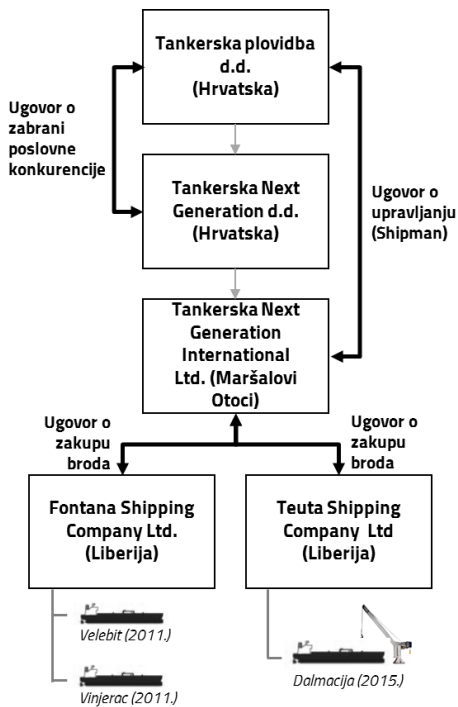
Brodarski ugovor na vrijeme

Od 1. siječnja 2015. godine stupio je na snagu Ugovor o upravljanju flotom između TNGI (operativne kompanije u vlasništvu Grupe) i Tankerske plovidbe, temeljem kojega će Tankerska plovidba upravljati flotom u ime i za račun TNGI.

Brodovi m/t Velebit i m/t Vinjerac od 1. siječnja 2015. nastavili su izvršavati ugovor sa Stena Wecom te od tog datuma TNGI postaje ugovorna strana sa Stena Wecom.

Trenutno ugovorena vozarina za m/t Velebit iznosi 14.000 USD po danu, s najranijim završetkom ugovora u kolovozu 2015. godine. Trenutno ugovorena vozarina za m/t Vinjerac iznosi 14.800 USD po danu, s najranijim završetkom ugovora u ožujku 2015., međutim i naručitelj prijevoza i TNG imaju call i put opciju da produže ugovor za dodatnih 12 mjeseci. Call opcija naručitelja prijevoza iznosi 15.500 USD po danu produljenja, a put opcija TNG-a iznosi 14.800 USD po danu. Naručitelj prijevoza imaju fleksibilnost re-ispоруke broda od +/- 30 dana za oba broda po isteku brodarskog ugovora na vrijeme. Oba ugovora na vrijeme potpisana su u skladu s uobičajenom tržišnom praksom i temelje se na standardnim uvjetima industrije za takve ugovore.

Pregled transakcija s povezanim osobama od 01.01.2015. godine



Inicijalna javna ponuda

Tankerska Next Generation d.d. je okončala javnu prodaju dionica dana 5. veljače 2015. godine. U sklopu javne ponude je prodano 3,2 milijuna novih dionica po cijeni ponude od 65,00 HRK za jednu dionicu, čime su prikupljena sredstva u iznosu od 208 milijuna HRK. Navedena sredstva je Tankerska plovidba u cijelosti uplatila u kapital Društva na dan 9. veljače 2015. godine, te će ista Društvo koristiti sukladno svojim poslovnim potrebama.

Dana 9. veljače 2015. godine izvršen je upis povećanja temeljnog kapitala Društva na Trgovačkom sudu u Zadru s iznosa od 200 milijuna kuna za iznos od 160 milijuna kuna na iznos od 360 milijuna kuna izdavanjem novih 3,2 milijuna redovnih dionica. čime je broj izdanih dionica porastao na 7,2 milijuna. Preostali iznos od 48 milijuna kuna upisan je u kapitalu pričuve kao premija na emitirani kapital.

Sve dionice Društva uvrštavaju se u Službeno tržište Zagrebačke burze pod oznakom TPNG-R-A na dan 12. veljače 2015. godine.

Na dan 31. prosinca 2014. godine, kao i na dan objave ovog priopćenja Društvo nije imalo vlastitih dionica.

Sredstvima prikupljenim iz inicijalne javne ponude Društvo namjerava nabaviti dva moderna produkt tankera srednje nosivosti, čime će se ukupan broj brodova u floti Grupe povećati na 5 brodova ukupne nosivosti oko 250.000 dwt-a. Očekuje se da će prosječna starost flote nakon isporuke brodova biti značajno niža od prosjeka segmenta produkt tankera.

TANKERSKA NEXT GENERATION d.d.

**TROMJESEČNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
ZA RAZDOBLJE OD 22.08.2014. DO 31.12.2014.
(NEREVIDIRANO)**

SADRŽAJ

- I. Izvještaj Uprave o poslovanju za razdoblje od 22.08.2014. do 31.12.2014. godine
- II. Nerevidirani sažeti tromjesečni financijski izvještaji
 - Bilanca stanja na dan 31.12.2014. godine
 - Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 22.08.2014. do 31.12.2014. godine
 - Izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje od 22.08.2014. do 31.12.2014. godine
 - Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 22.08.2014. do 31.12.2014. godine
 - Bilješke uz financijske izvještaje
- III. Dodatne financijske informacije
- IV. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

I. IZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE OD 22.08.2014. DO 31.12.2014. GODINE

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo 9.508.619 kuna poslovnih prihoda koji su u potpunosti rezultat ostvarenih prihoda od prodaje.

U istom razdoblju Društvo je ostvarilo 4.808.477 kuna poslovnih rashoda. Najveći dio poslovnih rashoda čine troškovi amortizacije od 3.633.499 kuna te ostali troškovi u iznosu od 1.022.696 kuna.

U razdoblju završenom 31. prosinca 2014. godine financijski prihodi iznosili su 8.815.809 kuna, dok su financijski rashodi bili 1.628.451 kuna.

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo kumulativnu dobit u iznosu od 11.887.500 kuna.

Temeljni kapital Društva u iznosu od 200.000.000 kuna podijeljen je na 4.000.000 odobrenih, izdanih i u cijelosti plaćenih redovnih dionica bez nominalne vrijednosti. Na dan 31.12.2014. godine Društvo nije imalo vlastitih dionica.

Na dan 31. prosinca 2014. godine Društvo je vlasnik sljedećih društava:

1. Tankerska Next Generation International Ltd., Majuro, Maršalovi Otoci
2. Fontana Shipping Company Limited, Monrovia, Liberija
3. Teuta Shipping Company Ltd., Monrovia, Liberija

U nastavku su prikazani neki od najznačajnijih podataka iz financijskog izvještaja za promatrano razdoblje:

OPIS	Razdoblje 22.08.-31.12.2014.
Ukupni prihod.....	18.324.428 kn
Prihod iz osnovne djelatnosti / Ukupan prihod.....	52%
Ostali prihodi / Ukupan prihod.....	0%
Inozemno tržište / Ukupan prihod.....	52%
Domaće tržište / Ukupan prihod.....	0%
Materijalni troškovi / Poslovni rashodi.....	3%
Troškovi zaposlenih / poslovni rashodi.....	0%
Financijski rashodi / Ukupni rashodi.....	25%
Bruto marža.....	125,02 kn
Računovodstvena dobit.....	11.887.500 kn
Operativna dobit (EBIT).....	4.700.142 kn

II. NEREVIDIRANI SAŽETI TROMJESEČNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

22.8.2014

do

31.12.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 04266838

Matični broj subjekta (MBS): 110046753

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 30312968003

Tvrtna izdavateljca: TANKERSKA NEXT GENERATION D.D.

Poštanski broj i mjesto: 23000 ZADAR

Ulica i kućni broj: BOŽIDARA PETRANOVIĆA 4

Adresa e-pošte: tng@tng.hr

Internet adresa: www.tng.hr

Šifra i naziv općine/grada: 520 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 0

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5020

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOŠČICA NIKOLA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023/202-311

Telefaks: 023/250-357

Adresa e-pošte: nikola.koscica@tankerska.hr

Prezime i ime: JOHN KARAVANIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavateljca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obveznik: 30312968003; TANKERSKA NEXT GENERATION D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		460.139.311
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	0	460.139.311
1. Zemljište	011		
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013		368.190.814
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017		91.948.497
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući i interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući i interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	0	27.084.616
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	0
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	0	3.811.514
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		3.811.514
2. Potraživanja od kupaca	045		
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		
6. Ostala potraživanja	049		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		0
3. Sudjelujući i interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući i interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058		23.273.102
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		1.318.892
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	0	488.542.819
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	0	277.250.744
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		200.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	55.000.000
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	55.000.000
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		10.363.244
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	0
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	0	11.887.500
1. Dobit poslovne godine	076	0	11.887.500
2. Gubitak poslovne godine	077		0
VI. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	190.026.197
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		190.026.197
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091		0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	0	20.361.903
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		873.472
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		18.457.309
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098		1.010.532
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101		
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		5.719
10. Obveze s osnove udjela u rezultatsu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105		14.871
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		903.975
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	0	488.542.819
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava 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 22.08.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: 30312968003; TANKERSKA NEXT GENERATION D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	0	0	9.508.619	9.508.619
1. Prihodi od prodaje	112			9.508.619	9.508.619
2. Ostali poslovni prihodi	113			0	0
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	0	4.808.477	4.756.061
1. Promjene vrijednosti залиha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	0	152.282	144.867
a) Troškovi sirovina i materijala	117			768	768
b) Troškovi prodane robe	118			0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119			151.514	144.099
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	0	0	0
a) Neto plaće i nadnice	121			0	0
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122			0	0
c) Doprinosi na plaće	123			0	0
4. Amortizacija	124			3.633.499	3.633.499
5. Ostali troškovi	125			1.022.686	977.666
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130			0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	0	8.815.809	2.421.048
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			7.423.057	1.028.296
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133			1.392.752	1.392.752
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	0	1.628.451	1.628.451
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			569.589	569.589
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139			1.058.862	1.058.862
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. U KUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	0	0	18.324.428	11.929.667
X. U KUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	0	0	6.436.928	6.384.612
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	0	11.887.500	5.545.155
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	11.887.500	5.545.155
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZNA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	0	11.887.500	5.545.155
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	11.887.500	5.545.155
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			11.887.500	5.545.155
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	10.363.244	10.363.244
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			10.363.244	10.363.244
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZNA OSTALA SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	10.363.244	10.363.244
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	22.250.744	15.908.389
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 22.08.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: 30312968003; TANKERSKA NEXT GENERATION D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001		11.887.500
2. Amortizacija	002		3.633.499
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		1.040.703
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		548.216
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	0	17.109.918
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		5.129.803
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		7.262.239
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	0	12.392.042
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	4.717.876
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		
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		35.326.349
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	35.326.349
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		13.477.686
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		59.180
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		186.000.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	199.536.866
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	164.210.517
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		186.000.000
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		1.746.944
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	187.746.944
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		5.487.799
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	5.487.799
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	182.259.145
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	22.766.504
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		506.598
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		22.766.504
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	0	23.273.102

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **22.08.2014** do **31.12.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001		200.000.000
2. Kapitalne rezerve	002		0
3. Rezerve iz dobiti	003		55.000.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		0
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005		11.887.500
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	0	266.887.500
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		10.363.244
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	10.363.244
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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

1. Opći podaci

Tankerska Next Generation d.d. osnovana je u Republici Hrvatskoj 22. kolovoza 2014. godine. Sjedište Društva je u Zadru, Božidara Petranovića 4. Na dan 31. prosinca 2014. godine Tankerska Next Generation d.d. nije imala zaposlenih.

Članovi Uprave:

- John Karavnić, jedini član

Članovi Nadzornog odbora:

- Ivica Pijaca, predsjednik
- Nikola Koščica, zamjenik
- Mario Pavić, član
- Ivan Pupovac, član
- Luka Kolanović, član

Na dan 31.12.2014. godine temeljni kapital Tankerske Next Generation d.d. iznosio je 200.000.000 kuna te je bio podijeljen na 4.000.000 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti.

2. Osnovne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za tromjesečno razdoblje koje je završilo 31. prosinca 2014. godine sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 34 - Financijsko izvještavanje u toku godine.

Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. prosinca 2014. godine uključuju financijske izvještaje društva Tankerska Next Generation d.d. i njegovih ovisnih društava u inozemstvu (trgovačka broderska društva koja posluju u međunarodnoj plovidbi), kojima društvo Tankerska Next Generation d.d. upravlja iz jedinstvenog sjedišta poslovne uprave pod jedinstvenim vodstvom, te za koja je dužno voditi poslovne knjige i sastavljati financijska izvješća za cjelovito poslovanje u tuzemstvu i inozemstvu uključujući sva trgovačka broderska društva kojima je većinski vlasnik a koja obavljaju gospodarsku djelatnost brodovima čija neto tonaža sudjeluje u obračunu poreza po tonaži broda sukladno članku 429.a stavak 4. Pomorskog zakonika ("Narodne novine" br. 181/04., 76/07., 146/08., 61/11. i 56/13.):

1. Tankerska Next Generation International Ltd., Majuro, Maršalovi Otoci
2. Fontana Shipping Company Limited, Monrovia, Liberija
3. Teuta Shipping Company Ltd., Monrovia, Liberija

Posljednja revizija konsolidiranih i nekonsolidiranih financijskih izvještaja objavljena je za razdoblje od 22. kolovoza do 30. rujna 2014. godine, a reviziju je obavio Deloitte d.o.o. za usluge revizije sa sjedištem u Zagrebu. Revidirani konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 22. kolovoza do 30. rujna 2014. godine objavljeni su u Prospektu inicijalne javne ponude.

Ovi financijski izvještaji za razdoblje koje je završilo 31. prosinca 2014. godine ne uključuju sve informacije materijalno značajne za razumijevanje tekućeg razdoblja tijekom godine te ih se treba čitati zajedno s financijskim izvještajima Društva na dan 30. rujna 2014. godine.

3. Nematerijalna imovina, nekretnine, postrojenja i oprema

Tijekom tromjesečnog razdoblja koje je završilo 31. prosinca 2014. godine, Društvo je uložilo 13.477.686 kuna u nabavku nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme.

4. Glavnica i rezerve

Dana 7. listopada 2014. godine registrirano je na Trgovačkom sudu u Zadru povećanje temeljnog kapitala dodatnom uplatom kapitala sa 69.000.000 kuna za 131.000.000 kuna na ukupno 200.000.000 kuna.

U skladu s odlukom Glavne skupštine Društva od 19. studenog 2014. godine, Tankerska plovidba d.d. je uplatila 55.000.000 kuna u ostale pričuve Društva prijebom potraživanja po danom zajmu.

5. Zarada po dionici

ZARADA PO DIONICI	Razdoblje
	22.08.-31.12.2014.
Neto (gubitak) / dobit dioničarima.....	11.887.500 kn
Prosječno ponderirani broj dionica.....	4.000.000
Osnovni (gubitak) / zarada po dionici.....	2,97 kn

Osnovna i potpuno razrijeđena zarada po dionici su jednake budući da Društvo nema razrjeđivih potencijalnih običnih dionica.

6. Odnosi s povezanim strankama

ODNOSI S POVEZANIM STRANKAMA	Razdoblje
	22.08.-31.12.2014.
Prodaja povezanim društvima.....	10.536.915 kn
Kupnja od povezanih društava.....	654.091 kn
Potraživanja od povezanih društava.....	3.811.514 kn
Obveze prema povezanim društvima.....	0 kn
Dani krediti povezanim društvima.....	0 kn
Primljeni krediti od povezanih društava.....	873.472 kn

7. Događaji nakon datuma bilance

Dana 5. veljače 2015. godine uspješno je okončana inicijalna javna ponuda (IPO) dionica Društva. U IPO-u je prikupljeno 208 milijuna kuna. Upisano je ukupno 3,2 milijuna dionica, a postignuta je cijena od 65 kuna po dionici. Prikupljena sredstva uložiti će se u proširenje flote s dva moderna produkt tankera, čime će se ukupan broj brodova u floti Društva povećati na 5 brodova ukupne nosivosti oko 250.000 DWT-a.

Nakon javne ponude dionica Društvo će ostati u većinskom vlasništvu Tankerske plovidbe d.d., koja će držati 55,6 posto dionica.

Dana 9. veljače 2015. godine izvršen je upis povećanja temeljnog kapitala Društva sa iznosa od 200.000.000 kuna za iznos od 160.000.000 kuna na iznos od 360.000.000 kuna izdavanjem novih 3.200.000 redovnih dionica oznake TPNG-R-A bez nominalnog iznosa.

Nakon predmetnog povećanja temeljni kapital Društva iznosi 360.000.000 kuna i podijeljen je na 7.200.000 redovnih dionica oznake TPNG-R-A bez nominalnog iznosa.

Dionice Društva uvrštavaju se u Službeno tržište Zagrebačke burze u četvrtak, 12. veljače 2015. godine.

III. DODATNE FINACIJSKE INFORMACIJE

Dodatne financijske informacije dane u nastavku nisu dio Financijskih izvještaja. Predstavljaju stavke Bilance, Računa dobiti i gubitka, Izvještaja o novčanom tijeku te Izvještaja o promjenama kapitala izražene u HRK, preračunate u američki dolar po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan izvještavanja (31.12.2014. 1 USD = 6,302107 HRK).

RAČUN DOBITI I GUBITKA

(u razdoblju od 22.08.2014. do 31.12.2014.)

	Iznos USD 22.08.- 31.12.2014.	Iznos USD 01.10.- 31.12.2014
I. POSLOVNI PRIHODI	1.508.800	1.508.800
Prihodi od prodaje	1.508.800	1.508.800
II. POSLOVNI RASHODI	762.995	754.678
Materijalni troškovi	24.164	22.987
a) Troškovi sirovina i materijala	122	122
b) Ostali vanjski troškovi	24.042	22.865
Amortizacija	576.553	576.553
Ostali troškovi	162.278	155.138
III. FINANCIJSKI PRIHODI	1.398.867	384.165
Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	1.177.869	163.167
Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	220.998	220.998
IV. FINANCIJSKI RASHODI	258.398	258.398
Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	90.381	90.381
Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	168.017	168.017
V. UKUPNI PRIHODI	2.907.667	1.892.965
VI. UKUPNI RASHODI	1.021.393	1.013.076
VII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	1.886.274	879.889
Dobit prije oporezivanja	1.886.274	879.889
VIII. POREZ NA DOBIT	0	0
IX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	1.886.274	879.889
Dobit razdoblja	1.886.274	879.889
<i>IZVIJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI</i>		
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	1.886.274	879.889
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	1.644.409	1.644.409
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	1.644.409	1.644.409
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	1.644.409	1.644.409
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	3.530.683	2.524.298

BILANCA

(stanje na dan 31.12.2014.)

Iznos USD

	Iznos USD
AKTIVA	
A) DUGOTRAJNA IMOVINA	73.013.567
I. MATERIJALNA IMOVINA	73.013.567
Postrojenja i oprema	58.423.447
Materijalna imovina u pripremi	14.590.120
B) KRATKOTRAJNA IMOVINA	4.297.708
I. POTRAŽIVANJA	604.800
Potraživanja od povezanih poduzetnika	604.800
II. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	3.692.908
C) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	209.278
D) UKUPNO AKTIVA	77.520.553
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	
PASIVA	
A) KAPITAL I REZERVE	43.993.341
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	31.735.418
II. KAPITALNE REZERVE	
III. REZERVE IZ DOBITI	8.727.240
Ostale rezerve	8.727.240
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	1.644.409
V. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	1.886.274
Dobit poslovne godine	1.886.274
VI. MANJINSKI INTERES	0
B) DUGOROČNE OBVEZE	30.152.804
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	30.152.804
C) KRATKOROČNE OBVEZE	3.230.968
Obveze prema povezanim poduzetnicima	138.600
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	2.928.752
Obveze prema dobavljačima	160.348
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	908
Ostale kratkoročne obveze	2.360
D) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	143.440
E) UKUPNO PASIVA	77.520.553
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU – Indirektna metoda

(u razdoblju 22.08.2014. do 31.12.2014.)

	Iznos USD
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	
Dobit prije poreza	1.886.274
Amortizacija	576.553
Povećanje kratkoročnih obveza	165.136
Ostalo povećanje novčanog tijeka	86.989
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	2.714.952
Povećanje kratkotrajnih potraživanja	(813.982)
Ostalo smanjenje novčanog tijeka	(1.152.351)
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	(1.966.333)
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	748.619
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	5.605.482
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	5.605.482
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	(2.138.600)
Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	(9.391)
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	(29.513.938)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	(31.661.929)
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	(26.056.447)
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	29.513.939
Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	277.200
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	29.791.139
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	(870.788)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	(870.788)
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	28.920.351
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	3.612.523
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	80.385
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	3.612.523
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	3.692.908

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

(za razdoblje 22.08.2014. do 31.12.2014.)

	Iznos USD
Upisani kapital	31.735.418
Rezerve iz dobiti	8.727.240
Dobit ili gubitak tekuće godine	1.886.274
Ukupno kapital i rezerve	42.348.932
Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	1.644.409
Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	1.644.409

IV. IZJAVA O ODGOVORNOSTI ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji za period 22. kolovoza 2014. - 31. prosinca 2014. godine, sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Izvešće posloводства za period od 22. kolovoza 2014. do 31. prosinca 2014. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Zadar, 11. veljače 2015. godine

Uprava Društva

John Karavanić, predsjednik Uprave grupacije Tankerska Next Generation



Upozorenje vezano za predviđajuće izjave

Određene izjave u ovom dokumentu nisu povijesne činjenice već predviđajuće izjave. One se pojavljuju na više mjesta unutar dokumenta. S vremena na vrijeme Grupa može dati pisane ili usmene predviđajuće izjave dioničarima u izvješćima i u drugim priopćenjima. Predviđajuće izjave obuhvaćaju izjave koje se odnose na planove Grupe, ciljeve i zadatke, strategije, buduće događaje, buduće prihode odnosno rezultate poslovanja, na kapitalne izdatke, potrebe za financiranjem, planove odnosno namjere određenih akvizicija, konkurentske prednosti i slabosti, poslovnu strategiju i trendove koje Grupa očekuje u industriji, kao i u političkom i pravnom okruženju u kojem djeluje i ostale informacije koje nisu povijesne informacije.

Izrazi kao što su „vjeruje“, „anticipira“, „ocjenjuje“, „očekuje“, „namjerava“, „predviđa“, „prognozira“, „može“, „smije“, „hoće“, „planira“ i drugi slični izrazi imaju za svrhu označavanje predviđajućih izjava, ali nisu jedina sredstva označavanja takvih izjava.

Po samoj svojoj prirodi predviđajuće izjave uključuju svojstvene rizike i neizvjesnosti, kako opće, tako i specifične, te postoje rizici da se predviđanja, prognoze, projekcije i ostale predviđajuće izjave neće ispuniti. Budući ulagatelji bi trebali biti svjesni da brojni bitni čimbenici mogu dovesti do toga da se stvarni rezultati značajno razlikuju od planova, ciljeva, očekivanja, procjena i namjera izraženih u takvim predviđajućim izjavama.

Prilikom oslanjanja na predviđajuće izjave, ulagatelji bi trebali pažljivo razmotriti događaje vezane uz političko, ekonomsko, društveno i pravno okruženje u kojem Grupa djeluje. Takve predviđajuće izjave odnose se samo na datum kada su dane. Prema tome, Društvo ne preuzima nikakvu obvezu za ažuriranje ili revidiranje ijedne od njih, bilo kao posljedica novih informacija, budućih događaja ili drugog, osim ukoliko je isto predviđeno primjenjivim zakonodavstvom ili Pravilima Zagrebačke burze. Društvo ovime ne daje izjavu, jamstvo niti procjenu da će rezultati koji se očekuju predviđajućim izjavama zaista i biti ostvareni, te takve predviđajuće izjave predstavljaju, u svakom slučaju, samo jedan od mnogih mogućih scenarija te se iste ne bi trebale smatrati kao najvjerojatniji ili uobičajeni scenarij.



Kontakt:

TANKERSKA NEXT GENERATION d.d.

Božidara Petranovića 4
23 000 Zadar
Hrvatska

Tel: +385 23 202 132

Fax: +385 23 250 580

e-mail: tng@tng.hr

www.tng.hr

Tankerska Next Generation brodersko dioničko društvo
Božidara Petranovića 4, 23000 Zadar, Hrvatska
Skraćeni naziv tvrtke: Tankerska Next Generation d.d.
Osnovana 22.08.2014. godine
Račun za redovno poslovanje društva vodi se kod:
Privredne Banke Zagreb d.d. Zagreb
IBAN HR86 2340 0091 1106 7758 7
Swift code: PBZGHR2X

MBS 110046753 Trgovački sud Zadar
Temeljni kapital: 360.000.000,00 kuna u cijelosti uplaćen
Izdane dionice: 7.200.000 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti
Predsjednik Nadzornog odbora: Ivica Pijaca
Uprava: John Karavanić
OIB: 30312968003