

Matični broj (MB):	<b>03692507</b>	
Matični broj subjekta (MBS):	<b>080007440</b>	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	<b>71451172026</b>	
Tvrtka izdavatelja:	<b>DIOKI D.D.</b>	
Poštanski broj i mjesto:	<b>10000 ZAGREB</b>	
Ulica i kućni broj:	<b>Žitnjak bb</b>	
Adresa e-pošte:	<a href="mailto:dioki@dioki.hr">dioki@dioki.hr</a>	
Internet adresa:	<a href="http://www.dioki.hr">www.dioki.hr</a>	
Šifra i naziv općine/grada:	<b>133</b>	<b>Zagreb</b>
Šifra i naziv županije:	<b>21</b>	<b>Grad Zagreb</b>
Konsolidirani izvještaj:	<b>NE</b>	

Broj zaposlenih krajem polugodišta:	<b>548</b>
Šifra NKD-a:	<b>2016</b>

## Izveštaj o poslovanju Dioki d.d. za razdoblje 01.01.2010-31.03.2010. godine nerevidiran, nekonsolidiran

**VAŽNA NAPOMENA:** Financijska izvješća predstavljaju preliminarna, nekonsolidirana i nerevidirana izvješća, koja nisu razmatrana od strane Nadzornog odbora. Postoji mogućnost nastanka eventualnih odstupanja između revidiranih i objavljenih izvješća za početna stanja, koja neće imati značajan utjecaj na stanje i rezultat društva

Zagreb, svibanj 2010.

DIOKI d.d. je registriran kod Trgovačkog suda u Zagrebu pod brojem MBS: 080007440. Društvo drži račun kod Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb pod brojem 2484008-1100144496. Temeljni kapital iznosi 970.093.920,00 kuna (devetstosedamdesetmilijunadevedesettiritisućedevedstodvadeset), a sastoji se od 4.042.058 dionica (četirijunajednačetdesetdvijetisućepedesetosam) serije A koje glase na ime, svaka u nominalnom iznosu od 240,00 kuna (dvjestočetdeset). Upravu Društva čine predsjednik Uprave Zdenko Belošević i član Uprave Leo Dolezil. Predsjednica Nadzornog odbora Društva je Dražana Kuliš.



## **SADRŽAJ:**

- 1. Izvještaj Uprave**
- 2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja o poslovanju**
- 3. Financijski izvještaji (sadržava kumulativni podatak i podatak za prvo tromjesečje)**
  - 3.1. Bilanca**
  - 3.2. Račun dobiti i gubitka**
  - 3.3. Izvještaj o novčanom tijeku**
  - 3.4. Izvještaj o promjenama kapitala**
  - 3.5. Dodatni podatci**

## 1. Izvještaj Uprave

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala (čl.407, čl.408, čl.410 i čl.411) u nastavku prikazujemo skraćeni set nekonsolidiranih nerevidiranih izvještaja za poslovanje društva Dioki d.d. za razdoblje 01.01.2010.-31.03.2010. godine.

Dioki d.d. Zagreb je Društvo osnovano i registrirano u skladu sa zakonima RH, kod Trgovačkog suda u Zagrebu. Osnovna djelatnost Društva je proizvodnja i prodaja kemijskih proizvoda. Sjedište Društva je u Zagrebu, Žitnjak bb.

Za promatrano kumulativno razdoblje Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 22,9 milijuna kuna, u istom razdoblju prošle godine ostvarena je dobit u iznosu od 0,7 milijuna kuna.

U prvom tromjesečju je ostvaren gubitak uglavnom kao izravna posljedica poskupljenja domaćih energenata i plina kao strateške sirovine, nepovoljnih cjenovnih margina i nedovoljne potražnje prerađivačkih vezanih industrija pogođenih posljedicama krize.

Obzirom na prirodu proizvodne tehnologije nastavljaju se poduzimati mjere ušteda uz održavanje postojećeg kapaciteta proizvodnje i očuvanje svakog radnog mjesta.

Proizvedeno je 25.357 tona plastičnih masa u Društvu, u odnosu na plan je 15% manje, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine manje ca 6% ukupne proizvodnje.

Ukupni prihodi u promatranom razdoblju 2009. iznose 225.848 tisuća kuna, a ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 248.742 tisuća kuna.

## 2. Izjava

Izveštaji su sastavljeni sukladno Zakonu o računovodstvu uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) i prikazuju prema najboljem saznanju objektivno i realno u svim značajnim aspektima financijski položaj Društva (Dioki d.d.), rezultate poslovanja i novčane tokove na dan 31.03.2010. godine. Za pripremu financijskih izvještaja dosljedno su primjenjivane usvojene računovodstvene politike.

Izveštaji su nekonsolidirani i nisu revidirani. \*

Uprava

Predsjednik Uprave:  
Z.Belošević

Član Uprave:  
L.Dolezil

### NAPOMENA:

Financijska izvješća predstavljaju preliminarne, nekonsolidirane i nerevidirane izvješća, koja nisu razmatrana od strane Nadzornog odbora. Postoji mogućnost nastanka eventualnih odstupanja između revidiranih i objavljenih izvješća za početna stanja, koja neće imati značajan utjecaj na stanje i rezultat društva.

### 3. Financijski izvještaji –nerevidirani, nekonsolidirani

#### 3.1 BILANCA NA DAN 31.03.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2009.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	1.334.272	1.330.455
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	2.893	2.796
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	408.588	404.883
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	922.791	922.776
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	327.944	353.926
I. ZALIHE	<b>009</b>	66.247	72.669
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	199.779	208.544
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	58.741	67.659
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	3.177	5.054
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	710	705
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	0	0
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	1.662.926	1.685.086
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	518.255	516.365
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	889.584	847.741
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	970.094	970.094
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	53.939	34.990
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	-1.007	-1.007
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	90.659	133.442
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	42.783	22.894
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	17.156	17.156
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	112.622	111.899
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	612.873	675.839
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	30.691	32.451
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	1.662.926	1.685.086
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	518.255	516.365
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## 3.2.

## RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2010-31.03.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	299.728	299.728	219.805	219.805
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	248.443	248.443	219.657	219.657
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	48	48	40	40
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	51.237	51.237	108	108
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	285.470	285.470	238.708	238.708
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>040</b>	4.192	4.192	7.443	7.443
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>041</b>	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	250.001	250.001	198.507	198.507
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	19.444	19.444	19.278	19.278
5. Amortizacija	<b>044</b>	4.935	4.935	4.665	4.665
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	6.560	6.560	4.893	4.893
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	0	0	0	0
8. Rezerviranja	<b>047</b>	0	0	2.751	2.751
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	338	338	1.171	1.171
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	4.263	4.263	6.043	6.043
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	2.199	2.199	1.721	1.721
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	2.062	2.062	4.322	4.322
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>	2	2	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	<b>053</b>	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>	0	0	0	0
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	17.781	17.781	10.034	10.034
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	2.375	2.375	846	846
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	15.406	15.406	9.188	9.188
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>	0	0	0	0
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	0	0	0	0
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	0	0	0	0
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	303.991	303.991	225.848	225.848
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	303.251	303.251	248.742	248.742
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	740	740	0	0
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	0	0	22.894	22.894
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	0	0	0	0
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	740	740	0	0
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	0	0	22.894	22.894
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## 3.3.

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU u razdoblju 01.01.2010-31.03.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	740	-22.894
2. Amortizacija	074	4.935	4.665
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	56.643
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	14.479	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.173	4.972
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>21.327</b>	<b>43.386</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	28.789	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	5.738	8.765
3. Povećanje zaliha	082	0	6.422
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>34.527</b>	<b>15.187</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>		<b>28.199</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>13.200</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	562
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	505	510
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>505</b>	<b>1.072</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	5.576	1.289
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>5.576</b>	<b>1.289</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>5.071</b>	<b>217</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	68.448	45.142
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	3.107	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>71.555</b>	<b>45.142</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	45.460	47.263
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	17.785	18.950
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	7.155
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>63.245</b>	<b>73.368</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>8.310</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>		<b>26.105</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	1.877
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	9.961	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	32.201	3.177
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	1.877
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	9.961	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	22.240	5.054

### 3.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 01.01.2010-31.03.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine	4	5	6
1. Upisani kapital	117	970.094			970.094
2. Kapitalne rezerve	118	0			0
3. Rezerve iz dobiti	119	53.939		18.950	34.989
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-90.659	-42.783		-133.442
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-42.783	-22.894	-42.783	-22.894
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0			0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0			0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-1.012	1		-1.011
9. Ostala revalorizacija	125	5			5
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0			0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0			0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0			0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0			0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0			0
15. Ostale promjene kapitala	131	0			0
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>889.584</b>	<b>-65.676</b>	<b>-23.833</b>	<b>847.741</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

### 3.5. Dodatni podatci

Bilješke su javno dostupne uz zadnje godišnje financijsko izvješće za 2008. godinu.

#### 3.5.1. Članovi Uprave Društva i Nadzornog odbora

##### Uprava

Predsjednik Uprave: Zdenko Belošević

Član Uprave: Leo Dolezil

##### Nadzorni odbor

Predsjednik NO:

D.Kuliš

Zamjenik Predsjednika NO:

R.Ježić

Zamjenica Predsjednika NO:

R.Olić

Član:

I.Čatić

Član:

D.Žurić

### 3.5.2. Vlasnička struktura

Promjene u vlasničkoj strukturi evidentirane na malim dioničarima.

Vlasnička struktura:

Dioki Holding	75,91
Dioki d.d.	7,64
Filipović Marijan	5,52
<u>Mali dioničari</u>	<u>10,93</u>
Ukupno:	100,00

### 3.5.3. Zarada po dionici

Zarade po dionici su u okviru planiranih i iznose -5,66 po dionici.

### 3.5.4. Računovodstvene politike

Nije bilo promjena.

### 3.5.5. Rizici

Aktivnosti koje Društvo obavlja izlažu ga raznim financijskim rizicima: tržišnom riziku (koji uključuje valutni rizik, fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik novčanog toka, rizik promjene cijene roba i rizik promjene cijena vlasničkih instrumenata), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Odjel financija.

Upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnost podmirenja svih obveza. Cilj Društva je održavanje fleksibilnosti financiranja na način da ugovorene kreditne linije budu dostupne. Služba financija redovito prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava i radi mjesečne, tromjesečne i godišnje projekcije likvidnosti na temelju očekivanog novčanog toka. Društvo osigurava dostatna sredstva za podmirenje dospjelih obveza.

### 3.5.6. Pravna pitanja

Društvo nema pravnih slučajeva značajnije važnosti.

### 3.5.7. Ostalo

Izveštaji su nerevidirani i nisu konsolidirani kako je navedeno u napomeni Uprave.