



organska petrokemija
organic petrochemistry

DIOKI d.d., Žitnjak bb., HR-10000 Zagreb,
tel: ++ 385 1 • 248 30 00, fax: ++ 385 1 • 240 41 51,
e-mail: dioki@dioki.hr, <http://www.dioki.hr>

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

Broj zaposlenih krajem polugodišta:	1258
Šifra NKD-a:	2016

Tromjesečni izvještaj o poslovanju Dioki Grupe za razdoblje 01.01.2010-30.09.2010. godine nerevidiran, konsolidiran

VAŽNA NAPOMENA: Financijska izvješća predstavljaju konsolidirana i nerevidirana izvješća, koja nisu razmatrana od strane Nadzornog odbora.

Zagreb, listopad 2010.godine



SADRŽAJ:

- 1. Izvještaj Uprave**
- 2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja o poslovanju**
- 3. Financijski izvještaji (sadržava kvartalno i podatak za prvo polugodište)**
 - 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 konsolidiranih nerevidiranih izvještaja za poslovanje Grupe Dioki za razdoblje 01.01.2010.-30.09.2010. godine.

Za promatrano kumulativno razdoblje Dioki Grupa je ostvarila gubitak u iznosu od 142,4 milijuna kuna, u istom razdoblju prošle godine ostvaren je gubitak u iznosu od 68,7 milijuna kuna.

Promatrano kumulativno razdoblje bilježi pozitivne pomake, koji nisu značajnije vidljivi zbog nastavka poskupljenja domaćih energenata, nastavka produljenog utjecaja recesije na domaćem tržištu i opće nelikvidnosti. U usporedbi sa prošlom godinom poslovanje većine segmenata je usprkos poskupljenju energenata pozitivnije, obzirom da je bolji rezultat prošle godine ostvaren iz ostalih prihoda a ne od prihoda osnovne djelatnosti.

Tijekom promatranog razdoblja, što je i bio plan Uprave, dovršena su dva značajna investicijska projekta: povećanje kapaciteta proizvodnje polietilena niske gustoće primjenom peroksida i pokretanje pogona VCM-a na Krku u Dina petrokemiji d.d.

Nastavljaju se i dalje započeta ulaganja na drugim projektima čije se dovršenje očekuje tijekom 2011. godine što će značajno doprinijeti povećanju prihoda, time smanjenju gubitaka i poboljšanja likvidnosti.

Najznačajnija djelatnost Grupe je proizvodnja i prodaja plastičnih masa (polietilena, polistirena, ekspaniranog polistirena).

Ovisna društva:

Dina-Petrokemija d.d., Omišalj 100,00% - proizvodnja

Kijac Nekretnine d.d., Zagreb 100,00% - poslovanje s nekretninama

Adriaoil S.p.A, Milano 100,00% - trgovina na veliko

Riječki list d.o.o. Zagreb/Novi list d.d. Rijeka 99,36%;80,37% - tiskarsko-izdavačka djelatnost

Piros d.o.o. Zagreb 100,00 % - poslovanje s nekretninama

Dioplin d.d. 100,00 % - dobava i trgovina plinom

2. Izjava

Izvještaji 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 Dioki Grupe, rezultate poslovanja i novčane tokove na dan 30.09.2010. godine. Za pripremu financijskih izvještaja dosljedno su primjenjivane usvojene računovodstvene politike.

Izvještaji su konsolidirani i nisu revidirani. *

Uprava

V.Sablić

T.Tadić

NAPOMENA:

Financijska izvješća predstavljaju konsolidirana i nerevidirana izvješća, koja nisu razmatrana od strane Nadzornog odbora.

3. Financijski izvještaji –nerevidirani, konsolidirani

3.1 BILANCA NA DAN 30.09.2010.

iznosi u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2009.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	1.406.414.523	1.471.238.408
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	23.358.669	26.041.045
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.305.051.748	1.417.338.370
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	73.108.953	27.451.072
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	407.921
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	4.895.153	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	501.948.839	550.135.806
I. ZALIHE	009	90.689.027	135.179.089
II. POTRAŽIVANJA	010	374.588.501	388.639.063
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	17.881.930	21.565.495
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	18.789.381	4.752.159
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	3.944.327	4.545.414
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.912.307.689	2.025.919.628
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	519.152.981	517.587.085
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	415.176.566	253.837.360
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	970.093.920	970.093.920
II. KAPITALNE REZERVE	019	-12.595.000	-12.595.000
III. REZERVE IZ DOBITI	020	47.974.567	9.587.527
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	5.105	5.105
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	459.881.727	593.427.735
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	153.095.744	139.505.319
IX. MANJINSKI INTERES	026	22.675.445	19.678.862
B) REZERVIRANJA	027	22.106.948	22.106.949
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	385.008.576	422.705.367
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	1.053.643.610	1.276.662.812
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	36.371.989	50.607.141
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.912.307.689	2.025.919.628
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	519.152.981	517.587.085
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	392.501.121	234.158.498
2. Pripisano manjinskom interesu	034	22.675.445	19.678.862

3.2.

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2010-30.09.2010.

iznosi u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	1.259.692.172	441.623.172	1.444.803.565	497.623.565
1. Prihodi od prodaje	036	1.082.692.291	345.195.291	1.437.257.909	495.723.909
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	1.226.997	473.997	1.238.033	409.033
3. Ostali poslovni prihodi	038	175.772.884	95.953.884	6.307.623	1.490.623
II. POSLOVNI RASHODI	039	1.303.260.884	438.591.884	1.547.977.491	527.753.491
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	11.026.264	11.519.264	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	10.220.589	5.670.589
3. Materijalni troškovi	042	990.747.213	306.129.213	1.330.783.345	454.897.345
4. Troškovi osoblja	043	145.430.587	53.775.587	130.479.833	42.934.833
5. Amortizacija	044	37.247.748	12.158.748	40.489.897	14.123.897
6. Ostali troškovi	045	57.984.174	20.068.174	38.973.408	15.918.408
7. Vrijednosno usklađivanje	046	876.238	796.238	2.753.984	-54.016
8. Rezerviranja	047	21.116.645	18.616.645	11.789.269	4.353.269
9. Ostali poslovni rashodi	048	38.832.015	15.528.015	2.928.344	1.250.344
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	41.313.059	9.921.059	31.627.616	9.092.616
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	41.313.059	9.921.059	30.704.275	8.738.275
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	346.734	346.734
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	576.607	7.607
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	66.354.361	19.003.361	69.641.674	31.165.674
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	65.135.355	18.232.355	69.641.674	31.165.674
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	1.219.006	771.006	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	1.301.005.231	451.544.231	1.476.431.181	506.716.181
VIII. UKUPNI RASHODI	063	1.369.615.245	457.595.245	1.617.619.165	558.919.165
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	68.610.014	6.051.014	141.187.984	52.202.984
XI. POREZ NA DOBIT	066	87.504	19.504	1.236.436	-24.564
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	68.697.518	6.070.518	142.424.420	52.178.420
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	64.822.112	4.890.112	139.505.319	51.110.319
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	3.875.406	1.180.406	2.919.101	1.068.101

3.3.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU u razdoblju 01.01.2010-30.09.2010.

iznosi u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2009.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-153.095.744	-139.505.319
2. Amortizacija	074	49.030.083	40.489.897
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	191.023.954	223.019.202
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	61.233.702	0
5. Smanjenje zaliha	077	31.023.868	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	50.892.676
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	179.215.863	174.896.456
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	14.050.562
3. Povećanje zaliha	082	0	44.490.062
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	76.676.472	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	76.676.472	58.540.624
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	102.539.391	116.355.832
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	120.641.818	5.421.386
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	2.093.226	867.358
4. Novčani primici od dividendi	090	13.345	2
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	122.748.389	6.288.746
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	238.966.100	129.115.991
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	73.645.862	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	312.611.962	129.115.991
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	189.863.573	122.827.245
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	484.337.061	231.058.971
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	5.937.162	74
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	490.274.223	231.059.045
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	328.903.734	156.582.919
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	17.785.000	18.950.000
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	35.205.676	63.091.935
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	381.894.410	238.624.854
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	108.379.813	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	7.565.809
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	21.055.631	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	14.037.222
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	39.845.012	18.789.381
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	21.055.631	14.037.222
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	18.789.381	4.752.159

3.4.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 01.01.2010-30.09.2010.

iznosi u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine	3	4	5
1. Upisani kapital	117	970.093.920	0	0	970.093.920
2. Kapitalne rezerve	118	-12.595.000	0	0	-12.595.000
3. Rezerve iz dobiti	119	47.974.567	0	38.387.040	9.587.527
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-458.213.727	-138.304.550	0	-596.518.277
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-153.095.744	13.590.425	0	-139.505.319
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0	0	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-1.668.000	4.758.542	0	3.090.542
9. Ostala revalorizacija	125	5.105	0	0	5.105
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	22.675.445	0	2.996.583	19.678.862
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	415.176.566	-119.955.583	41.383.623	253.837.360
,					
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	392.501.121	0	158.342.623	234.158.498
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	22.675.445	0	2.996.583	19.678.862

3.5. Dodatni podatci

Bilješke su javno dostupne uz zadnje godišnje financijsko izvješće za 2009.godinu.

3.5.1. Članovi Uprave Društva i Nadzornog odbora

Uprava

Vatroslav Sablić-Predsjednik Uprave

Tomislav Tadić-Član Uprave

Leo Dolezil-Član Uprave

Nadzorni odbor

Robert Ježić

Duško Žurić

Zdravko Rumenović

3.5.2. Vlasnička struktura

Promjene u vlasničkoj strukturi evidentirane na malim dioničarima.

Vlasnička struktura:

Dioki Holding	75,91
Dioki d.d.	7,64
<u>Mali dioničari</u>	<u>16,45</u>
Ukupno:	100,00

3.5.3. Računovodstvene politike

Nije bilo promjena.

3.5.4. Rizici

Aktivnosti koje Grupa obavlja izlažu je 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 Grupe 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. Grupa osigurava dostatna sredstva za podmirenje dospjelih obveza.

3.5.5. Pravna pitanja

Društva Grupe nemaju pravnih slučajeva značajnije važnosti.

3.5.6. Ostalo

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