



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:	515
Šifra NKD-a:	2016

Tromjesečni izvještaj o poslovanju Dioki d.d. za razdoblje 01.01.2010-30.09.2010. godine nerevidiran, nekonsolidiran

VAŽNA NAPOMENA: Financijska izvješća predstavljaju nekonsolidirana 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 nekonsolidiranih nerevidiranih izvještaja za poslovanje društva Dioki d.d. za razdoblje 01.01.2010.-30.09.2010. 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 79,3 milijuna kuna, u istom razdoblju prošle godine ostvarena je dobit iznosu od 5,7 milijuna kuna.

Tromjesečni rezultat je izravna posljedica nastavka poskupljenja domaćih energenata, posebice prirodnog plina i smanjenje isporuke jedne od strateških sirovina. Povoljnija kretanja u cjenovnim marginama u trećem tromjesečju nisu imala prevelik utjecaj na rezultat zbog još većeg poskupljenja prirodnog plina, unatoč smanjenju troškova.

U odnosu na prošlu godinu rezultat bilježi značajne pozitivne pomake iz osnovne djelatnosti iz svih poslovnih segmenata, obzirom da je dobit prošle godine u istom razdoblju proizišla iz ostalih prihoda, a segmenti su bilježili daleko veće gubitke u odnosu na promatrano razdoblje.

Neprekidno se nastavljaju poduzimati mjere ublažavanja posljedica nelikvidnosti u kojem se nalazi cjelokupno okruženje i podmiruju se obveze sukladno dogovorima s poslovnim partnerima.

Ukupni prihodi u promatranom razdoblju 2010. iznose 741.692 tisuća kuna, a ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 820.979 tisuća kuna.

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 Društva (Dioki d.d.), rezultate poslovanja i novčane tokove na dan 30.09.2010. godine. Za pripremu financijskih izvještaja dosljedno su primjenjivane usvojene računovodstvene politike.

Izvještaji su nekonsolidirani i nisu revidirani. *

Uprava

V.Sablić

T.Tadić

NAPOMENA:

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

3. Financijski izvještaji –nerevidirani, nekonsolidirani

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	1.334.271.483	1.314.896.094
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	2.892.930	2.551.243
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	408.588.234	389.582.405
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	922.790.319	922.762.446
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	327.941.413	315.113.244
I. ZALIHE	009	66.246.880	79.438.792
II. POTRAŽIVANJA	010	199.776.545	161.799.826
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	58.740.976	72.431.715
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.177.012	1.442.911
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	710.446	659.009
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.662.923.342	1.630.668.347
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	518.255.472	517.160.891
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	889.584.825	791.348.438
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	970.093.920	970.093.920
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	52.927.957	33.977.957
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	5.105	5.105
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	90.659.631	133.442.158
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	42.782.526	79.286.386
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	17.155.873	17.155.873
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	112.621.791	112.414.373
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	612.873.063	670.774.808
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	30.687.790	38.974.855
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.662.923.342	1.630.668.347
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	518.255.472	517.160.891
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	034	0	0

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	914.274.000	322.695.000	723.408.993	244.220.993
1. Prihodi od prodaje	036	757.779.000	236.015.000	722.103.383	243.263.383
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	131.000	44.000	98.697	26.697
3. Ostali poslovni prihodi	038	156.364.000	86.636.000	1.206.913	930.913
II. POSLOVNI RASHODI	039	890.899.000	285.783.000	776.042.283	263.910.283
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	16.916.000	17.579.000	553.006	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	0	616.994
3. Materijalni troškovi	042	752.949.000	213.092.000	678.315.120	231.719.120
4. Troškovi osoblja	043	62.847.000	23.401.000	54.221.480	16.824.480
5. Amortizacija	044	14.312.000	4.570.000	14.228.239	4.741.239
6. Ostali troškovi	045	20.899.000	7.780.000	17.454.654	6.429.654
7. Vrijednosno usklađivanje	046	155.000	155.000	2.430.978	-85.022
8. Rezerviranja	047	20.000.000	17.500.000	6.751.161	4.000.161
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.821.000	1.706.000	2.087.645	897.645
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	25.466.000	6.327.000	18.283.520	4.261.535
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	7.424.000	1.941.000	5.905.490	2.399.490
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	17.936.000	4.284.000	11.809.045	1.862.045
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	106.000	102.000	568.985	0
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	43.066.000	11.814.000	44.936.614	17.661.629
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	5.780.000	784.000	4.659.474	2.082.489
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	37.268.000	11.012.000	40.277.140	15.579.140
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	18.000	18.000	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	939.740.000	329.022.000	741.692.513	248.482.528
VIII. UKUPNI RASHODI	063	933.965.000	297.597.000	820.978.897	281.571.912
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	5.775.000	31.425.000		
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	79.286.384	33.089.384
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	5.775.000	31.425.000	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	79.286.384	33.089.384
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				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

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	-42.782.526	-79.286.384
2. Amortizacija	074	19.179.775	14.228.239
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	42.820.568	57.901.745
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	37.976.719
5. Smanjenje zaliha	077	15.888.231	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	50.101.134	23.594.701
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	85.207.182	54.415.020
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	21.945.361	0
3. Povećanje zaliha	082	0	13.191.912
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	129.763.458	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	151.708.819	13.191.912
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	41.223.108
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	66.501.637	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	124.155.750	5.421.386
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	1.211.435	867.358
4. Novčani primici od dividendi	090	0	2
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	13.833.412	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	139.200.597	6.288.746
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	9.025.165	4.349.071
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	73.445.510	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	41.872.145	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	124.342.820	4.349.071
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	14.857.777	1.072.315
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	0	0
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	243.251.723	194.595.256
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	74
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	243.251.723	194.595.330
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	220.632.146	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	0	18.950.000
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	63.091.935
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	220.632.146	238.624.854
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	22.619.577	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	44.029.524
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	29.024.283	1.734.101
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	32.201.295	3.177.012
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	29.024.283	1.734.101
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.177.012	1.442.911

3.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 01.01.2010-30.09.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	iznosi u kunama			
		Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine	4	5	6
1. Upisani kapital	117	970.093.920	0	0	970.093.920
2. Kapitalne rezerve	118	23.219.755	0	0	23.219.755
3. Rezerve iz dobiti	119	30.719.676	0	18.950.000	11.769.676
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-90.659.631	-42.782.527	0	-133.442.158
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-42.782.526	-36.503.860	0	-79.286.386
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	-1.011.474	0	0	-1.011.474
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	0	0	0	0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	889.584.825	-79.286.387	18.950.000	791.348.438
,					
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	0	0	0	0
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	0	0	0	0

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.

3.5.5. 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

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