



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:	541
Šifra NKD-a:	2016

Polugodišnji izvještaj o poslovanju Dioki d.d. za razdoblje 01.01.2010-30.06.2010. godine nerevidiran, nekonsolidiran

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

Zagreb, srpanj 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.-30.06.2010. 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 46,2 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prošle godine ostvaren gubitak iznosu od 25,6 milijuna kuna. U 2009. godini ostvareni su ostali prihodi (izvanredni) u iznosu 41,0 milijuna kuna, koji su značajno utjecali na smanjenje gubitka u 2009. godini, tako da je rezultat poslovanja u 2010. godini realno bolji od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine.

Polugodišnji rezultat je izravna posljedica poskupljenja domaćih energenata, posebice prirodnog plina, smanjenja isporuke jedne od strateških sirovina i suženih cjenovnih margina u prvom kvartalu 2010. godine. U tijeku je provedba programa smanjenja troškova poslovanja po svim razinama. U drugom kvartalu bilježimo povoljnija kretanja cjenovnih margina, koja zbog poskupljenja prirodnog plina u konačnici nisu imala prevelik utjecaj na rezultat, premda poslovanje u drugom kvartalu 2010. godine ipak pokazuje pozitivan trend.

Društvo neprekidno poduzima mjere ublažavanja posljedica nelikvidnosti u kojem se nalazi cjelokupno okruženje i podmiruje obveze sukladno dogovorima s poslovnim partnerima.

U Društvu je u datom razdoblju proizvedeno 54.283 tona plastičnih masa, što je u odnosu na plan ca 5% manje, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine manje za ca 6% ukupne proizvodnje.

Ukupni prihodi u promatranom razdoblju 2010. iznose 493.210 tisuća kuna, a ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 539.407 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 30.06.2010. godine. Za pripremu financijskih izvještaja dosljedno su primjenjivane usvojene računovodstvene politike.

Izveštaji su nekonsolidirani i nisu revidirani. *

Uprava

R. Ježić

L. Dolezil

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 30.06.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2009.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	1.334.272	1.324.820
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	2.893	2.693
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	408.588	399.365
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	922.790	922.762
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	327.941	350.857
I. ZALIHE	009	66.247	73.513
II. POTRAŽIVANJA	010	199.776	208.752
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	58.741	65.118
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.177	3.474
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	710	659
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.662.923	1.676.336
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	518.255	513.797
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	889.585	824.438
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	970.094	970.094
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	52.928	33.978
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	5	5
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	90.659	133.442
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	42.783	46.197
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	17.156	17.156
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	112.621	110.884
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	612.873	689.231
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	30.688	34.627
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.662.923	1.676.336
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	518.255	513.797
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2010-30.06.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	591.579	291.850	479.188	259.383
1. Prihodi od prodaje	036	521.764	273.320	478.840	259.183
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	87	39	72	32
3. Ostali poslovni prihodi	038	69.728	18.491	276	168
II. POSLOVNI RASHODI	039	605.115	319.646	512.132	273.426
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	1.170	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	663	4.854		6.273
3. Materijalni troškovi	042	539.857	289.856	446.596	248.089
4. Troškovi osoblja	043	39.445	20.001	37.397	18.120
5. Amortizacija	044	9.742	4.807	9.487	4.823
6. Ostali troškovi	045	13.119	6.559	11.025	6.132
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	2.516	2.516
8. Rezerviranja	047	2.500	2.500	2.751	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.115	777	1.190	19
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	19.139	14.877	14.022	7.979
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	5.483	3.284	3.506	1.785
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	13.652	11.590	9.947	5.625
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	4	3	569	569
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	31.252	13.470	27.275	17.240
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	4.996	2.620	2.577	1.731
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	26.256	10.850	24.698	15.509
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	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	610.718	306.727	493.210	267.362
VIII. UKUPNI RASHODI	063	636.367	333.116	539.407	290.666
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	25.649	26.389	46.197	23.304
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	25.649	26.389	46.197	23.304
DODATAK RDG-u (popunjava 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 01.01.2010-30.06.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-25.649	-46.197
2. Amortizacija	074	9.742	9.487
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	64.787	76.358
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	8.425
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	48.880	48.073
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	20.425	8.976
3. Povećanje zaliha	082	6.311	7.266
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	38.636	34.267
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	65.372	50.509
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	16.492	2.436
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	220	5.336
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	869	769
4. Novčani primici od dividendi	090	0	2
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	1.089	6.107
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	5.624	3.374
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	5.624	3.374
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		2.733
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	4.535	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	123.809	101.366
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	533	74
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	124.342	101.440
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	99.842	63.804
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	13.912	46.129
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	131.539	128.883
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	7.197	27.443
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	28.224	297
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	32.201	3.177
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	297
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	28.224	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.978	3.474

3.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 01.01.2010-30.06.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. 2009.		3	4
1. Upisani kapital	117	970.094	0	0	970.094
2. Kapitalne rezerve	118	0	0	0	0
3. Rezerve iz dobiti	119	53.939	0	18.950	34.989
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-90.659	-42.783	0	-133.442
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-42.783	-46.197	-42.783	-46.197
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	0	0	-1.011
9. Ostala revalorizacija	125	5	0	0	5
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	889.585	-88.980	-23.833	824.438
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 2010.godinu.

3.5.1. Članovi Uprave Društva i Nadzornog odbora

Uprava

Robert Ježić

Leo Dolezil

Nadzorni odbor

D. Kuliš

R.Olić

I.Čatić

D.Žurić

J. Pavelić

3.5.2. Vlasnička struktura

Promjene u vlasničkoj strukturi su evidentirane na malim dioničarima.

Vlasnička struktura:

Dioki Holding	75,91
Dioki d.d.	7,64
Filipović Marijan	4,99
<u>Mali dioničari</u>	<u>11,46</u>
Ukupno:	100,00

3.5.3. Zarada po dionici

Zarade po dionici su u okviru planiranih i iznose -22,32 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

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