

| | | |
|-------------------------------------|--|--------------------|
| Matični broj (MB): | 03692507 | |
| Matični broj subjekta (MBS): | 080007440 | |
| Osobni identifikacijski broj (OIB): | 71451172026 | |
| Tvrtka izdavateljja: | DIOKI D.D. | |
| Poštanski broj i mjesto: | 10000 ZAGREB | |
| Ulica i kućni broj: | Čulinečka cesta 252 | |
| 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 tromjesečja: | 485 | |
| Šifra NKD-a: | 2016 | |

Izvještaj o poslovanju Dioki d.d. za razdoblje 01.01.2011 - 31.03.2011. godine nekonsolidiran, nerevidiran

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, travanj 2011.

SADRŽAJ:

1. Izvještaj Uprave
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja o poslovanju
3. Financijski izvještaji (sadržava kumulativni podatak i podatak za četvrto 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 01.01.2011. - 31.03.2011. 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, Čulinečka cesta 252.

U 2011. godini Društvo je proizvelo 22.740 tona plastičnih masa.

Ukupni rezultat društva Dioki d.d. za promatrano razdoblje, prva tri mjeseca 2011. godine bilježi značajne pozitivne pomake. Ostvaren je gubitak u iznosu od 16 milijuna kuna, odnosu na 22,9 milijuna kuna u istom razdoblju prošle godine, odnosno smanjen je za više od 30%, te su poslovni prihodi porasli za 6,5%. Analizom promatranih izvještaja vidljivo je da je operativni gubitak prije amortizacije (EBITDA) smanjen za gotovo 12 milijuna kuna u odnosu na prvo tromjesečje 2010. godine. Razlog navedenome je prije svega pozitivan efekt vrlo povoljnog stanja tržišta, odnosno visokih cjenovnih margina proizvoda, i smanjenja troškova, koji su dijelom anulirali značajne negativne efekte iz porasta cijena energenata i smanjene isporuke strateških sirovina. Navedeni negativni efekti su vidljivi iz porasta udjela troškova sirovina i materijala u odnosu na poslovne prihode usprkos navedenim povećanim cjenovnim marginama.

Usprkos značajnom pozitivnom pomaku u operativnom rezultatu Društva u prvom tromjesečju ove godine, neto gubitak u financijskom rezultatu je povećan za gotovo 5 milijuna kuna, koji se primarno odnosi na značajne zatezne kamate slijedom visokih dospjelih obveza prema ključnim vjerovnicima.

Menadžment Društva je vrlo aktivno i angažirano krenuo u proces restrukturiranja te se u vrlo kratkom roku očekuju pregovori i dogovori sa ključnim vjerovnicima o načinu podmirenja dospjelih obveza koji će potencijalno imati vrlo pozitivan efekt na financijski rezultat, te osiguranje likvidnosti za uredan nastavak poslovanja. Planirana sredstva za osiguranje likvidnosti primarno će se iskoristiti za uredno podmirivanje budućih obveza, daljnjem nastavku provođenja operativnog restrukturiranja te maksimalizaciji iskorištenja proizvodnih kapaciteta posebno važnim u okviru trenutno pozitivnog stanja margina na tržištu polimera i plastičnih masa, što će u konačnosti dovesti do pozitivnog operativnog rezultata i dugoročne stabilnosti Društva.

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 31.03.2011. godine. Za pripremu financijskih izvještaja dosljedno su primjenjivane usvojene računovodstvene politike.

Izveštaji su nekonsolidirani i nisu revidirani. *

Uprava

Član Uprave:

Tomislav Tadić

Predsjednik Uprave:

Vidonija Miletić Plukavec

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.

3. Financijski izvještaji – nerevidirani, nekonsolidirani

3.1. BILANCA na dan 31.03.2011.

| Obveznik: DIOKI d.d. | | | |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | 1.307.288.828 | 1.289.265.500 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 4.211.197 | 4.037.369 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 3.581.197 | 3.407.369 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 630.000 | 630.000 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 379.755.278 | 375.809.644 |
| 1. Zemljište | 011 | 151.807.160 | 151.807.160 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 137.189.753 | 135.479.093 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 69.371.244 | 66.791.135 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 3.741.987 | 3.769.430 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 30.289 | 48.513 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 17.564.760 | 17.864.228 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 50.085 | 50.085 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 923.322.353 | 909.418.487 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 892.421.361 | 892.421.361 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | 7.380.000 | 7.380.000 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | 22.268.702 | 8.372.034 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | 1.252.290 | 1.245.092 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | 0 | 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 | 259.544.639 | 242.910.200 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 63.033.039 | 43.231.474 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 41.874.005 | 30.530.676 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | 7.338.248 | 4.441.679 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | 11.923.587 | 8.259.119 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | 1.897.199 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 042 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|---------------|---------------|
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 137.440.229 | 148.153.591 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 61.059.693 | 87.482.015 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 57.424.063 | 41.794.083 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | 0 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 14.222 | 4.827 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 16.567.455 | 17.471.857 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 2.374.796 | 1.400.809 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 50.751.601 | 50.751.601 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | 50.646.176 | 50.646.176 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | 105.425 | 105.425 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | 0 | 0 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | 8.319.770 | 773.534 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 618.718 | 1.357.969 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 1.567.452.185 | 1.533.533.669 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 231.817.664 | 231.497.975 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 751.626.117 | 735.745.534 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 970.093.920 | 970.093.920 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | 0 | 0 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | 34.989.431 | 34.989.431 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | 48.504.696 | 48.504.696 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | 23.219.755 | 23.219.755 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | 36.735.020 | 36.735.020 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 070 | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | -454.809 | -374.975 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | -133.442.158 | -253.002.425 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 0 | 0 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | 133.442.158 | 253.002.425 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | -119.560.267 | -15.960.417 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | 119.560.267 | 15.960.417 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 17.155.873 | 17.155.873 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | 0 | 0 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | 0 | 0 |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | 17.155.873 | 17.155.873 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 91.344.711 | 91.315.446 |
| 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 | 91.344.711 | 91.315.446 |
| 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 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------------|---------------|---------------|
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 650.331.646 | 638.705.331 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | 51.461.165 | 43.071.844 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 335.072.268 | 321.038.357 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 24.274.587 | 6.539.901 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 225.518.870 | 254.866.917 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | 0 | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 8.037.477 | 7.597.922 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 3.444.224 | 3.295.678 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | 0 | 0 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 2.523.055 | 2.294.712 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 56.993.838 | 50.611.485 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 1.567.452.185 | 1.533.533.669 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 231.817.664 | 231.497.975 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | 0 | 0 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | 0 | 0 |

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2011 – 31.03.2011.

| Obveznik: DIOKI 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 | 219.805.038 | 219.805.038 | 234.099.923 | 234.099.923 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 219.657.028 | 219.657.028 | 233.928.342 | 233.928.342 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 148.010 | 148.010 | 171.581 | 171.581 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 238.707.409 | 238.707.409 | 241.202.879 | 241.202.879 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | 7.443.120 | 7.443.120 | 6.881.217 | 6.881.217 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 198.507.303 | 198.507.303 | 206.844.403 | 206.844.403 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 175.898.706 | 175.898.706 | 195.082.435 | 195.082.435 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 9.651.574 | 9.651.574 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 12.957.023 | 12.957.023 | 11.761.968 | 11.761.968 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 19.277.375 | 19.277.375 | 17.656.841 | 17.656.841 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 10.569.129 | 10.569.129 | 10.023.270 | 10.023.270 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 5.875.928 | 5.875.928 | 5.031.036 | 5.031.036 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 2.832.318 | 2.832.318 | 2.602.535 | 2.602.535 |
| 4. Amortizacija | 124 | 4.664.531 | 4.664.531 | 4.658.486 | 4.658.486 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 4.893.034 | 4.893.034 | 5.064.007 | 5.064.007 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 184 | 184 | 662 | 662 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | 184 | 184 | 662 | 662 |
| 7. Rezerviranja | 129 | 2.751.161 | 2.751.161 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 1.170.701 | 1.170.701 | 97.263 | 97.263 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 6.042.562 | 6.042.562 | 4.806.124 | 4.806.124 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | 1.720.933 | 1.720.933 | 1.630.393 | 1.630.393 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | 4.321.629 | 4.321.629 | 2.570.827 | 2.570.827 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 0 | 0 | 604.904 | 604.904 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 10.034.352 | 10.034.352 | 13.663.585 | 13.663.585 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | 845.620 | 845.620 | 760.218 | 760.218 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 139 | 9.188.732 | 9.188.732 | 12.903.367 | 12.903.367 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | 0 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | 0 | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | 0 | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | 225.847.600 | 225.847.600 | 238.906.047 | 238.906.047 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 248.741.761 | 248.741.761 | 254.866.464 | 254.866.464 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | -22.894.161 | -22.894.161 | -15.960.417 | -15.960.417 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 22.894.161 | 22.894.161 | 15.960.417 | 15.960.417 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | -22.894.161 | -22.894.161 | -15.960.417 | -15.960.417 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 22.894.161 | 22.894.161 | 15.960.417 | 15.960.417 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | -22.894.160 | -22.894.160 | -15.960.417 | -15.960.417 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | -22.894.160 | -22.894.160 | -15.960.417 | -15.960.417 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU u razdoblju 01.01.2011 – 31.03.2011.

| Obveznik: DIOKI d.d. | | | |
|--|-------------------|----------------------------|-------------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | -22.894.160 | -15.960.417 |
| 2. Amortizacija | 002 | 4.664.531 | 4.658.486 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | 56.643.000 | 0 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 0 | 0 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | 0 | 19.801.565 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 7.092.602 | 0 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 45.505.973 | 8.499.634 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 0 | 11.626.215 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | 8.765.000 | 10.713.363 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 6.422.000 | 0 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | | 5.182.838 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 15.187.000 | 27.522.416 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012) | 013 | 30.318.973 | 0 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007) | 014 | 0 | 19.022.782 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 561.861 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | 0 | 13.896.668 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 510.321 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | 0 | 3.335.894 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 1.072.182 | 17.232.562 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 1.288.587 | 1.289.040 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 1.288.587 | 1.289.040 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024) | 025 | 0 | 15.943.522 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020) | 026 | 216.405 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | 45.141.911 | 0 |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | | 0 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | 0 | 15.106.578 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 45.141.911 | 15.106.578 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 47.262.875 | 16.393.757 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | 18.950.000 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | 7.154.664 | 3.179.797 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 73.367.539 | 19.573.554 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036) | 037 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|------------|-----------|
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030) | 038 | 28.225.628 | 4.466.976 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 1.876.940 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 7.546.236 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 3.177.012 | 8.319.770 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 1.876.940 | 0 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | 7.546.236 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 5.053.952 | 773.534 |

3.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 01.01.2011. – 31.03.2011.

| Obveznik: DIOKI d.d. | | | |
|---|-------------------|-------------------------|----------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | 001 | 970.093.920 | 970.093.920 |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | 0 | 0 |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 34.989.431 | 34.989.430 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | -133.442.158 | -253.002.425 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | -119.560.267 | -15.960.417 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 006 | 0 | 0 |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 008 | -459.914 | -380.080 |
| 9. Ostala revalorizacija | 009 | 5.105 | 5.105 |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 010 | 751.626.117 | 735.745.533 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | 0 | 0 |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | 0 | 0 |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | 013 | 0 | 0 |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | 014 | 0 | 0 |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 015 | 0 | 0 |
| 16. Ostale promjene kapitala | 016 | 0 | 0 |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 017 | 0 | 0 |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice | 018 | 0 | 0 |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu | 019 | 0 | 0 |

Stavke koje umanjuju kapital upisani su s negativnim predznakom.

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisani su kao stanje na datum bilance.

3.5. DODATNI PODATCI

Bilješke su javno dostupne uz zadnje godišnje financijsko izvješće.

3.5.1. Članovi Uprave Društva i Nadzornog odbora

Uprava

Predsjednik Uprave: Vidonija Miletić Plukavec
Član Uprave: Tomislav Tadić

Nadzorni odbor

Predsjednik NO: Leo Dolezil
Zamjenik Predsjednika NO: Damir Ježić
Član: Toni Smrček
Zoran Štiglić
Josip Pavelić

3.5.2. Vlasnička struktura

Promjene u vlasničkoj strukturi evidentirane su na malim dioničarima.

Vlasnička struktura:

| | |
|-----------------------|---------------|
| Dioki Holding | 75,91% |
| Dioki d.d. | 7,64% |
| Filipović Marijan | 5,23% |
| <u>Mali dioničari</u> | <u>11,22%</u> |
| Ukupno: | 100,00% |

3.5.3. Računovodstvene politike

Nije bilo promjena.

3.5.4. 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.

3.5.5.Pravna pitanja

Društvo nema pravnih slučajeva značajnije važnosti.

3.5.6. Ostalo

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