

**Izveštaj o poslovanju Dioki d.d.
za razdoblje 01.01.2010 - 31.12.2010. godine
konsolidiran, nerevidiran**

VAŽNA NAPOMENA: Financijska izvješća predstavljaju preliminarne, konsolidirane i nerevidirane izvješća, koja nisu razmatrana od strane Nadzornog odbora. Postoji mogućnost nastanka eventualnih odstupanja između revidiranih i objavljenih izvješća za isto razdoblje, koja neće imati značajan utjecaj na stanje i rezultat društva.

Zagreb, veljača 2011.



SADRŽAJ:

1. Izvještaj Uprave
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja o poslovanju za razdoblje siječanj-prosinac 2010. godine
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

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 Dioki Grupe za razdoblje 01.01.2010. – 31.12.2010. godine.

Za promatrano kumulativno razdoblje Dioki Grupa je ostvarila gubitak u iznosu od 239,2 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prošle godine ostvaren gubitak u iznosu od 159,0 milijuna kuna.

Usprkos značajnim pozitivnim pomacima u operativnom rezultatu u odnosu na prethodnu godinu, koji su vidljivi ukoliko se isključe jednokratni efekti u dijelu Ostalih poslovnih prihoda, Dioki Grupa nije uspjela ostvariti pozitivan rezultat na operativnoj razini. Značajni pozitivni efekti koji su dijelom rezultat oporavka tržišta polimera i plastičnih masa kroz porast cjenovnih margina te snižavanja troškova, velikim dijelom su anulirani porastom cijena energenata te smanjenim isporukama strateških sirovina.

Također, tijekom promatranog razdoblja, dovršene su dvije investicije – povećanje kapaciteta proizvodnje polietilena niske gustoće primjenom peroksida i pokretanje obnovljenog pogona za proizvodnju VCM-a na Krku u Dina-Petrokemiji d.d., čiji se pozitivni financijski efekti očekuju u narednim razdobljima.

Grupa nastavlja sa aktivnostima dovršetka planiranog investicijskog projekta sa ciljem dovršetka istog tijekom 2012. godine, a koji bi imao za rezultat značajno povećanje prihoda i profitabilnosti.

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

Sve podružnice su konsolidirane.

Dioki Grupu čine Matica (Dioki d.d.) i njena ovisna društva (zajedno Grupa Dioki). Ovisna Društva su:

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

Uprava

Predsjednik Uprave:	Vatroslav Sablić
Član Uprave:	Tomislav Tadić
Član Uprave	Leo Dolezil

Nadzorni odbor

Predsjednik NO:	Robert Ježić
Zamjenik Predsjednika NO:	Duško Žurić
Član:	Josip Pavelić / Zdravko Rumenović

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%

Promjene u vlasničkoj strukturi evidentirane su na malim dioničarima.

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 31.12.2010. godine. Za pripremu financijskih izvještaja dosljedno su primjenjivane usvojene računovodstvene politike.

Izveštaji su preliminarni, konsolidirani i nisu revidirani. *

Uprava

Član Uprave:

Tomislav Tadić

Predsjednik Uprave:

Vatroslav Sablić

NAPOMENA:

Financijska izvješća predstavljaju preliminarna, konsolidirana i nerevidirana izvješća, koja nisu razmatrana od strane Nadzornog odbora. Postoji mogućnost nastanka eventualnih odstupanja između revidiranih i objavljenih izvješća za isto razdoblje, koja neće imati značajan utjecaj na stanje i rezultat društva.

Razdoblje izvještavanja: 01.01. do 31.12.2010.

3. Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika - TFI-POD

Matični broj (MB): 03692507
Matični broj subjekta (MBS): 080007440

Osobni identifikacijski broj (OIB): 71451172026

Tvrtka izdavateljca: **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**
Šifra i naziv županije: **21 ZAGREB** Broj zaposlenih krajem tromjesečja: **1.210**
Konsolidirani izvještaj: **DA** Šifra NKD-a: **2016**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
DINA-PETROKEMIJA D.D.	OMIŠALJ	01695274
KIJAC NEKRETNINE D.D.	ZAGREB	01697617
ADRIA OIL Sp.A.	MILANO	21250156
RIJEČKI LIST d.o.o./Novi list grupa	RIJEKA	01465066/03341941
PIROS d.o.o.	ZAGREB	00210597
DIOPLIN d.o.o.	ZAGREB	02578921

Osoba za kontakt: PATARAN VESNA
Telefon: 2483679 Telefaks: 2404855
Adresa e-pošte: vesna.pataran@dioki.hr

Prezime i ime osobe ovlaštene za zastupanje: **VATROSLAV SABLJIĆ
TOMISLAV TADIĆ
LEO DOLEZIL**

3.1. BILANCA DIOKI GRUPE na dan 31.12.2010.

preliminarna, konsolidirana, nerevidirana

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	1.503.901.799
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	23.358.669	27.148.829
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.305.051.748	1.400.882.075
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	73.108.953	27.813.399
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	48.057.496
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	4.895.153	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	501.948.839	498.141.458
I. ZALIHE	009	90.689.027	155.749.814
II. POTRAŽIVANJA	010	374.588.501	329.793.879
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	17.881.930	165.425
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	18.789.381	12.432.340
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	3.944.327	4.452.848
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.912.307.689	2.006.496.105
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	519.152.981	232.174.127
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	415.176.566	155.295.096
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	29.024.567
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	5.105	5.105
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	459.881.727	614.575.544
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	153.095.744	234.995.859
IX. MANJINSKI INTERES	026	22.675.445	18.337.907
B) REZERVIRANJA	027	22.106.948	22.457.277
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	385.008.576	382.091.592
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	1.053.643.610	1.370.539.082
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	36.371.989	76.113.058
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.912.307.689	2.006.496.105
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	519.152.981	232.174.127
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	392.501.121	136.957.189
2. Pripisano manjinskom interesu	034	22.675.445	18.337.907

3.2. Račun dobiti i gubitka DIOKI GRUPE 01.01.2010. – 31.12.2010.

preliminiran, konsolidiran, nerevidiran

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	1.580.025.910	320.333.738	1.999.416.837	554.613.272
1. Prihodi od prodaje	036	1.429.184.500	346.492.209	1.956.809.334	519.551.425
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037			0	
3. Ostali poslovni prihodi	038	150.841.410	-26.158.471	42.607.503	35.061.847
II. POSLOVNI RASHODI	039	1.676.564.861	373.303.977	2.137.385.185	589.407.694
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	8.427.184	-2.599.080	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	29.776.828	19.556.239
3. Materijalni troškovi	042	1.312.192.212	321.444.999	1.824.947.368	494.164.023
4. Troškovi osoblja	043	194.676.148	49.245.561	177.506.756	47.026.923
5. Amortizacija	044	49.030.083	11.782.335	55.623.453	15.133.556
6. Ostali troškovi	045	81.417.563	23.433.389	60.935.277	21.961.869
7. Vrijednosno usklađivanje	046	9.968.788	9.092.550	19.725.247	16.971.263
8. Rezerviranja	047	13.607.564	-7.509.081	20.511.535	8.722.266
9. Ostali poslovni rashodi	048	7.245.319	-31.586.696	7.912.377	4.984.033
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	53.448.639	10.014.527	45.963.982	14.336.366
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	51.327.586	10.014.527	45.035.159	14.330.884
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	13.390	0	346.734	0
5. Ostali financijski prihodi	054	2.107.663	0	582.089	5.482
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	114.789.545	22.359.212	143.184.895	73.535.113
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	86.823.745	21.688.390	143.176.787	73.535.113
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	26.075.972	0	8.108	0
4. Ostali financijski rashodi	059	1.889.828	670.822	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060		0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	1.633.474.549	330.348.265	2.045.380.819	568.949.638
VIII. UKUPNI RASHODI	063	1.791.354.406	395.663.189	2.280.570.080	662.942.807
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	157.879.857	65.314.924	235.189.261	93.993.169
XI. POREZ NA DOBIT	066	1.135.049	1.067.049	3.962.589	2.726.153
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	159.014.906	66.381.973	239.151.850	96.719.322
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	153.095.744	88.273.632	234.995.859	95.490.540
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	5.919.162	2.043.756	4.155.991	3.087.890

3.3. Izvještaj o novčanom tijeku - Indirektna metoda 01.01.2010.-31.12.2010.

preliminarnan, konsolidiran, nerevidiran

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	-234.995.859
2. Amortizacija	074	49.030.083	55.623.453
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	191.023.954	316.895.472
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	61.233.702	44.794.622
5. Smanjenje zaliha	077	31.023.868	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	7.512.804
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	179.215.863	189.830.492
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	0
3. Povećanje zaliha	082	0	65.060.787
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	76.676.472	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	76.676.472	65.060.787
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	102.539.391	124.769.705
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	36.526.310
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	2.093.226	0
4. Novčani primici od dividendi	090	13.345	1.683
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	122.748.389	36.527.993
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	238.966.100	155.421.661
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	155.421.661
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	189.863.573	118.893.668
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	281.911.654
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	5.937.162	1.191.497
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	490.274.223	283.103.151
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	328.903.734	184.119.644
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	92.266.585
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	381.894.410	295.336.229
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109	108.379.813	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	12.233.078
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	21.055.631	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		6.357.041
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	39.845.012	18.789.381
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	21.055.631	6.357.041
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	18.789.381	12.432.340

3.4. Izvještaj o promjenama kapitala 01.01.2010.-31.12.2010.

preliminaran, konsolidiran, nerevidiran

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
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	18.950.000	29.024.567
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-458.213.727	-2.806.159	0	-461.019.886
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-153.095.744	-234.995.859	0	-388.091.603
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	1.208.086	0	-459.914
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	4.337.538	18.337.907
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	415.176.566	-236.593.932	23.287.538	155.295.096
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	392.501.121		255.543.932	136.957.189
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	22.675.445		4.337.538	18.337.907

Detaljne bilješke i sažetak računovodstvenih politika su javno dostupni uz zadnje godišnje financijsko izvješće za 2009. godinu.

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