

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

|                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| Broj zaposlenih krajem polugodišta: | <b>502</b>  |
| Šifra NKD-a:                        | <b>2016</b> |

## Izveštaj o poslovanju Dioki d.d. za razdoblje 01.01.2010 - 31.12.2010. 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 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
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 01.01.2010. - 31.12.2010. 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.

U 2010. godini Društvo je proizvelo 106.105 tona plastičnih masa. Ukupni prihodi u 2010. iznosili su 1.005,6 milijuna kuna, dok su ukupni rashodi iznosili 1.119,9 milijuna kuna. Za promatrano razdoblje Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 114,3 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prošle godine ostvaren gubitak u iznosu od 42,8 milijuna kuna.

Na bolji rezultat 2009. godine utjecali su Ostali poslovni prihodi izvan operativnih aktivnosti (prodaja imovine). Gubitak iz operativnih aktivnosti u 2010. godini je manji za 21,3 milijuna kuna u odnosu na 2009. godinu. Iz navedenog je vidljiv pozitivan pomak iako nedovoljan, što je ponajviše uzrokovano rastom cijena energenata, te smanjenjem isporuke jedne od strateških sirovina.

Usporedba ostvarenog rezultata s prošlom godinom nije u potpunosti moguća, jer se do srpnja 2009. godine u povezanom društvu Dina-Petrokemija d.d. obavljala usluga prerade za DIOKI, tako da su s tog naslova u DIOKI-u bili ostvareni veći i prihodi i rashodi.

Poslovanje Društva tijekom 2010. godine radi rasta cijena energenata, te smanjene isporuke jedne od strateških sirovina, odvijalo se u otežanim uvjetima. Usporebe radi, za 5% nižu količinu proizvodnje u 2010. u odnosu na 2009. godinu, trošak energenata (struja i prirodni plin) povećan je za 57,8 milijuna kuna, a trošak sirovina za 129,5 milijuna kuna. Za 5% nižu količinu prodaje u 2010. u odnosu na 2009. godinu, ostvaren je veći prihod za 150,3 milijuna kuna. Navedeni troškovi i prihodi uglavnom nisu kontrolabilni, jer je poslovanje Društva izvozno orijentirano, te uvozi značajan dio strateških sirovina i stoga je ovisno o kretanjima cijena na svjetskom tržištu petrokemikalija.

Kao posljedica navedenog došlo je do pogoršanja likvidnosti, što je za posljedicu imalo povećane troškove financiranja, koji su rezultirali gubitkom iz financijskih aktivnosti. Zahvaljujući poduzetim mjerama u 2010. godini su smanjenjeni fiksni troškovi (kontrolabilni) za 19,1 milijuna kuna.

Kontinuirano se ulažu naporu za provođenje mjera restrukturiranja u cilju daljnjeg smanjenja svih troškova, boljeg korištenja postojećih kapaciteta, te prodaje dijela imovine, s ciljem racionalnijeg upravljanja resursima i dovođenja rezultata na pozitivnu operativnu razinu.

## 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 nekonsolidirani i nisu revidirani. \*

Uprava

Član Uprave:

Tomislav Tadić

Predsjednik Uprave:

Vatroslav Sablić

### NAPOMENA:

Financijska izvješća predstavljaju preliminarne, nekonsolidirane 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.

### 3. Financijski izvještaji – nekonsolidirani, nerevidirani

#### 3.1. BILANCA na dan 31.12.2010.

| iznosi u kn  |               |                      |                      |
|--|---------------|----------------------|----------------------|
| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | 31.12.2009.          | Tekuće razdoblje     |
| 1  | 2             | 3                    | 4                    |
| <b>AKTIVA</b>  |               |                      |                      |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>   | <b>001</b>    | 0                    | 0                    |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>   | <b>002</b>    | <b>1.334.271.483</b> | <b>1.307.288.829</b> |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA   | <b>003</b>    | 2.892.930            | 4.211.197            |
| II. MATERIJALNA IMOVINA  | <b>004</b>    | 408.588.234          | 379.755.279          |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA   | <b>005</b>    | 922.790.319          | 923.322.353          |
| IV. POTRAŽIVANJA   | <b>006</b>    | 0                    | 0                    |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA  | <b>007</b>    | 0                    | 0                    |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>   | <b>008</b>    | <b>327.943.623</b>   | <b>259.544.638</b>   |
| I. ZALIHE  | <b>009</b>    | 66.246.880           | 63.033.038           |
| II. POTRAŽIVANJA   | <b>010</b>    | 199.778.756          | 137.440.229          |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA   | <b>011</b>    | 58.740.975           | 50.751.601           |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI   | <b>012</b>    | 3.177.012            | 8.319.770            |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I<br/>OBRAČUNATI PRIHODI</b>  | <b>013</b>    | <b>710.446</b>       | <b>618.718</b>       |
| <b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>   | <b>014</b>    | 0                    | 0                    |
| <b>F) UKUPNO AKTIVA</b>  | <b>015</b>    | <b>1.662.925.552</b> | <b>1.567.452.185</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>016</b>    | <b>518.255.472</b>   | <b>231.817.664</b>   |
| <b>PASIVA</b>  |               |                      |                      |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>  | <b>017</b>    | <b>889.584.824</b>   | <b>756.843.087</b>   |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL  | <b>018</b>    | 970.093.920          | 970.093.920          |
| II. KAPITALNE REZERVE  | <b>019</b>    | 0                    | 0                    |
| III. REZERVE IZ DOBITI   | <b>020</b>    | 52.927.957           | 34.529.517           |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE   | <b>021</b>    | 5.105                | 5.105                |
| V. ZADRŽANA DOBIT  | <b>022</b>    | 0                    | 0                    |
| VI. PRENESENI GUBITAK  | <b>023</b>    | 90.659.632           | 133.442.158          |
| VII. DOBIT POSLOVNE GODINE   | <b>024</b>    |                      | 0                    |
| VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE  | <b>025</b>    | 42.782.526           | 114.343.297          |
| IX. MANJINSKI INTERES  | <b>026</b>    | 0                    | 0                    |
| <b>B) REZERVIRANJA</b>   | <b>027</b>    | <b>17.155.873</b>    | <b>17.155.873</b>    |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>   | <b>028</b>    | <b>112.621.791</b>   | <b>91.344.711</b>    |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>   | <b>029</b>    | <b>612.873.064</b>   | <b>650.331.646</b>   |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD<br/>BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>   | <b>030</b>    | <b>30.690.000</b>    | <b>51.776.868</b>    |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA</b>  | <b>031</b>    | <b>1.662.925.552</b> | <b>1.567.452.185</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>032</b>    | <b>518.255.472</b>   | <b>231.817.664</b>   |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |               |                      |                      |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>   |               |                      |                      |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice  | <b>033</b>    |                      |                      |
| 2. Pripisano manjinskom interesu   | <b>034</b>    |                      |                      |

### 3.2. Račun dobiti i gubitka

iznosi u kn

| Naziv pozicije   | AOP<br>ozna<br>ka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|--|-------------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|  |                   | Kumulativno         | Tromjesečje | Kumulativno      | Tromjesečje |
| 1  | 2                 | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>   | <b>035</b>        | 1.122.829.383       | 208.555.811 | 981.200.621      | 257.791.629 |
| 1. Prihodi od prodaje  | <b>036</b>        | 961.458.517         | 203.679.719 | 950.118.411      | 228.015.029 |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga  | <b>037</b>        |                     |             |                  | 0           |
| 3. Ostali poslovni prihodi   | <b>038</b>        | 161.370.866         | 4.876.092   | 31.082.210       | 29.776.600  |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b>  | <b>039</b>        | 1.117.920.306       | 360.141.508 | 1.033.230.741    | 257.188.458 |
| 1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda                                   | <b>040</b>        | 9.453.507           | 0           | 6.669.777        | 6.116.772   |
| 2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda                                   | <b>041</b>        | 0                   | 7.462.370   |                  | 0           |
| 3. Materijalni troškovi  | <b>042</b>        | 957.469.200         | 204.520.071 | 890.359.974      | 212.044.854 |
| 4. Troškovi osoblja  | <b>043</b>        | 83.283.773          | 20.436.607  | 72.746.937       | 18.525.457  |
| 5. Amortizacija  | <b>044</b>        | 19.179.775          | 4.867.679   | 18.864.834       | 4.636.595   |
| 6. Ostali troškovi   | <b>045</b>        | 27.884.399          | 6.985.040   | 24.388.554       | 6.933.900   |
| 7. Vrijednosno usklađivanje  | <b>046</b>        | 4.247.884           | 4.093.206   | 5.180.630        | 2.749.653   |
| 8. Rezerviranja  | <b>047</b>        | 11.438.432          | -8.561.568  | 9.730.119        | 2.978.958   |
| 9. Ostali poslovni rashodi   | <b>048</b>        | 4.963.336           | 2.142.671   | 5.289.916        | 3.202.269   |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>  | <b>049</b>        | 33.170.877          | 7.717.826   | 24.371.321       | 6.087.802   |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima                   | <b>050</b>        | 9.830.243           | 2.406.057   | 8.211.284        | 2.305.795   |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | <b>051</b>        | 23.323.042          | 5.387.015   | 15.591.052       | 3.782.007   |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa  | <b>052</b>        | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi)  | <b>053</b>        | 13.390              | 13.390      | 0                | 0           |
| 5. Ostali financijski prihodi  | <b>054</b>        | 4.202               | -88.636     | 568.985          | 0           |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>   | <b>055</b>        | 80.862.480          | 37.670.244  | 86.684.498       | 41.739.776  |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima   | <b>056</b>        | 8.504.458           | 2.724.559   | 6.177.215        | 1.517.741   |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama            | <b>057</b>        | 51.591.041          | 14.322.819  | 80.499.175       | 40.222.035  |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine  | <b>058</b>        | 20.641.134          | 20.622.866  | 8.108            | 0           |
| 4. Ostali financijski rashodi  | <b>059</b>        | 125.847             | 0           | 0                | 0           |
| <b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>060</b>        | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>061</b>        | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>   | <b>062</b>        | 1.156.000.260       | 216.273.637 | 1.005.571.942    | 263.879.431 |
| <b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>  | <b>063</b>        | 1.198.782.786       | 397.811.752 | 1.119.915.239    | 298.928.234 |
| <b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>  | <b>064</b>        |                     |             |                  |             |
| <b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>   | <b>065</b>        | 42.782.526          | 181.538.115 | 114.343.297      | 35.048.803  |
| <b>XI. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>066</b>        | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>  | <b>067</b>        | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>068</b>        | 42.782.526          | 181.538.115 | 114.343.297      | 35.048.803  |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>   |                   |                     |             |                  |             |
| <b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>  | <b>069</b>        |                     |             |                  |             |
| <b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>  | <b>070</b>        |                     |             |                  |             |

### 3.3. Izvještaj o novčanom tijeku

iznosi u kn

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Dobit prije poreza  | 073           | -42.782.526            | -114.343.297        |
| 2. Amortizacija  | 074           | 19.179.775             | 18.864.834          |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 075           | 42.820.568             | 10.107.449          |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 076           | 0                      | 36.926.879          |
| 5. Smanjenje zaliha  | 077           | 15.888.231             | 3.213.842           |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 078           | 50.101.134             | 62.979.205          |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>               | <b>079</b>    | <b>85.207.182</b>      | <b>17.748.912</b>   |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 080           | 0                      | 0                   |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 081           | 21.945.361             | 0                   |
| 3. Povećanje zaliha  | 082           | 0                      | 0                   |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 083           | 129.763.458            | 66.512              |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>              | <b>084</b>    | <b>151.708.819</b>     | <b>66.512</b>       |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                | <b>085</b>    | <b>0</b>               | <b>17.682.400</b>   |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                | <b>086</b>    | <b>66.501.637</b>      | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 087           | 124.155.750            | 36.500.915          |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 088           | 0                      | 0                   |
| 3. Novčani primici od kamata   | 089           | 1.211.435              | 0                   |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 090           | 0                      | 1.683               |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 091           | 13.833.412             | 0                   |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>                  | <b>092</b>    | <b>139.200.597</b>     | <b>36.502.598</b>   |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 093           | 9.025.165              | 6.158.309           |
| 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                   |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>                    | <b>096</b>    | <b>124.342.820</b>     | <b>6.158.309</b>    |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>           | <b>097</b>    | <b>14.857.777</b>      | <b>30.344.289</b>   |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>           | <b>098</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                  |               |                        |                     |
| 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            | 232.289.793         |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 101           | 0                      | 1.191.497           |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>                      | <b>102</b>    | <b>243.251.723</b>     | <b>233.481.290</b>  |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 103           | 220.632.146            | 175.919.872         |
| 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                      | 81.495.349          |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>                      | <b>108</b>    | <b>220.632.146</b>     | <b>276.365.221</b>  |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>             | <b>109</b>    | <b>22.619.577</b>      | <b>0</b>            |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>             | <b>110</b>    | <b>0</b>               | <b>42.883.931</b>   |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka   | 111           | 0                      | 5.142.758           |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka   | 112           | 29.024.283             |                     |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 113           | 32.201.295             | 3.177.012           |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 114           | 0                      | 5.142.758           |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 115           | 29.024.283             | 0                   |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 116           | 3.177.012              | 8.319.770           |

### 3.4. Izvještaj o promjenama kapitala

iznosi u kn

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Povećanje           | Smanjenje          | Tekuće<br>razdoblje |
|---|---------------|------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| 1   | 2             | 31.12. 2009.           | 4                   | 5                  | 6                   |
| 1. Upisani kapital  | 117           | 970.093.920            | 0                   | 0                  | 970.093.920         |
| 2. Kapitalne rezerve  | 118           | 0                      | 0                   | 0                  | 0                   |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 119           | 53.939.431             | 0                   | 18.950.000         | 34.989.431          |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                           | 120           | -90.659.632            | -42.782.526         | 0                  | -133.442.158        |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                | 121           | -42.782.526            | -114.343.297        | -42.782.526        | -114.343.297        |
| 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             | 551.560             | 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           | 0                      | 0                   | 0                  | 0                   |
| <b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>                | <b>132</b>    | <b>889.584.824</b>     | <b>-156.574.263</b> | <b>-23.832.526</b> | <b>756.843.087</b>  |
| 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 2009. godinu.

Značajniji događaj u promatranom tromjesečju je prodaja dijela rezervoarskih postrojenja društvu INA d.d.

#### 3.5.1. Članovi Uprave Društva i Nadzornog odbora

##### 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 |

#### 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**

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