

**Polugodišnji izvještaj o poslovanju Dioki Grupe  
za razdoblje 01.01.2010-30.06.2010. godine  
nerevidiran, konsolidiran**

VAŽNA NAPOMENA: Financijska izvješća predstavljaju konsolidirana 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 siječanj-lipanj 2010.
3. Financijski izvještaji
  - 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.-30.06.2010. godine.

Za promatrano kumulativno razdoblje Grupa je ostvarila gubitak u iznosu od 90,2 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prošle godine ostvaren gubitak u iznosu od 62,6 milijuna kuna.

Prvo polugodište još ne bilježi dovoljan pomak koji bi smanjio negativan rezultat usprkos smanjenju troškova kroz mjere ušteda. Glavni uzrok ostvarenog gubitka je povećanje cijena prirodnog plina, smanjenih isporuka jedne od strateških sirovina i općenito sužene margine u prvom kvartalu 2010. godine. 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.

Početak 2010. godine završena je i pokrenuta investicija povećanja kapaciteta proizvodnje polietilena niske gustoće primjenom peroksida na Dina - Petrokemiji d.d. na Krku. Nastavljaju se započeta ulaganja i na ostalim projektima čije se dovršenje očekuje tijekom 2010. i 2011. godine.

Najznačajnija djelatnost s aspekta Grupe je proizvodnja i prodaja plastičnih masa (polietilena, polistirena i ekspaniranog polistirena).

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

Robert Ježić  
Leo Dolezil

### Nadzorni odbor

D. Kuliš  
R.Olić  
I.Čatić  
D.Žurić  
J. Pavelić

### Vlasnička struktura

Promjene u vlasničkoj strukturi su evidentirane na malim dioničarima.

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

## 2. Izjava

Izveštaji su sastavljeni sukladno propisanim zakonskim odredbama i prikazuju objektivno i realno u svim značajnim aspektima financijski položaj Dioki Grupe, rezultate poslovanja i novčane tokove na dan 30.06.2010. godine. Za pripremu financijskih izvještaja dosljedno su primjenjivane usvojene računovodstvene politike.

Izveštaji su preliminarni, konsolidirani i nisu revidirani\*.

Uprava

Uprava:

Robert Ježić

Leo Dolezil

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

Razdoblje izvještavanja: 01.01. do 30.06.2010.

### 3. Polugodišnji financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

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](mailto:dioki@dioki.hr)  
Internet adresa: [www.dioki.hr](http://www.dioki.hr)  
Šifra i naziv općine/grada: **133**  
Šifra i naziv županije: **21 ZAGREB**  
Broj zaposlenih krajem tromjesečja: **1277**  
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.d.	ZAGREB	02578921

Osoba za kontakt: **AMRA MEHDIĆ**  
Telefon: 2483 679  
Telefaks: 2404855  
Adresa e-pošte: [amra.mehdic@dioki.hr](mailto:amra.mehdic@dioki.hr)

Prezime i ime: **Robert Ježić; Leo Dolezil**  
(osobe ovlaštene za zastupanje)

### 3.1. BILANCA DIOKI GRUPE na dan 30.06.2010.

konsolidirana, nerevidirana

iznosi u tis kuna

Naziv pozicije	AOP 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>	1.406.414	1.496.433
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	23.359	26.739
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	1.305.052	1.397.334
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	23.978	25.551
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	49.130	46.809
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	4.895	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	501.949	552.945
I. ZALIHE	<b>009</b>	90.689	122.373
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	374.589	408.943
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	17.882	14.572
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	18.789	7.057
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	3.944	3.872
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	0	0
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	1.912.307	2.053.250
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	519.153	514.439
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	415.176	306.045
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	970.094	970.094
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	17.595	-3.118
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	442.092	593.371
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	153.096	88.395
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>	22.675	20.835
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	22.107	22.107
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	385.008	387.182
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	1.053.644	1.290.513
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	36.372	47.403
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	1.912.307	2.053.250
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	519.153	514.439
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>	392.501	285.210
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>	22.675	20.835

### 3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA DIOKI GRUPE 01.01.2010. - 30.06.2010.

konsolidiran, nerevidiran

iznosi u tis kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulati vno	Tromjeseč je	Kumulativ no	Tromjeseč je
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	818.069	359.705	947.180	454.785
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	737.497	342.845	941.534	453.442
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	753	499	829	409
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	79.819	16.361	4.817	934
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	864.669	405.020	1.020.224	485.547
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>040</b>	0			
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>041</b>	493	4.789	4.550	800
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	684.618	314.874	875.886	413.790
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	91.655	46.516	87.545	42.962
5. Amortizacija	<b>044</b>	25.089	12.354	26.366	14.328
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	37.916	20.752	23.055	10.336
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	80	80	2.808	2.326
8. Rezerviranja	<b>047</b>	2.500	2.500	7.436	2.351
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	23.304	12.733	1.678	254
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	31.392	23.855	22.535	14.046
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	31.392	23.855	21.966	13.477
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	<b>053</b>	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>	0	0	569	569
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	47.351	19.611	38.476	24.524
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	46.903	19.163	38.476	24.524
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>	448	448	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>	849.461	383.560	969.715	468.831
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	912.020	424.631	1.058.700	510.071
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	0	0	0	0
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	62.559	41.071	88.985	41.240
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	68	8	1.261	1.251
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	0	0	0	0
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	62.627	41.079	90.246	42.491
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	0	0	0	0
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>	0	0	0	0
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>	59.932	39.632	88.395	41.299
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>	2.695	1.447	1.851	1.192

### 3.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - indirektna metoda - 01.01.2010 - 30.06.2010.

konsolidiran, nerevidiran

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-62.559	-88.985
2. Amortizacija	074	25.089	26.366
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	40.458	236.869
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	42.392	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	31.684
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	11.031
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>45.380</b>	<b>216.965</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	34.354
3. Povećanje zaliha	082	5.562	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	29.210	73.653
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>34.772</b>	<b>108.007</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>10.608</b>	<b>108.958</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>0</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	262	5.333
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	871	772
4. Novčani primici od dividendi	090	0	2
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>1.133</b>	<b>6.107</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	77.275	78.187
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>77.275</b>	<b>78.187</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>76.142</b>	<b>72.080</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	181.159	117.794
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	533	74
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>181.692</b>	<b>117.868</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	99.842	70.687
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	17.730	53.377
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>135.357</b>	<b>143.014</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>46.335</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>25.146</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	19.199	11.732
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	39.845	18.789
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	19.199	11.732
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	20.646	7.057

### 3.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA 01.01.2010. - 30.06.2010.

konsolidiran, nerevidiran

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	19.204	0	21.316	-2.112
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-442.092	-151.279	0	-593.371
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-153.096	64.701	0	-88.395
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	657	0	-1.011
9. Ostala revalorizacija	125	5	0	0	5
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	54	0	54	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	0	1.840	20.835
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>415.176</b>	<b>-85.921</b>	<b>23.210</b>	<b>306.045</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	392.501	0	107.291	285.210
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	22.675	0	1.840	20.835

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

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