

**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.3.2021

Godina:

2021

Kvartal:

1

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB):

03674223

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

REPUBLIKA HRVATSKA

Matični broj  
subjekta (MBS):

080004355

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

24503685008

LEI:

74780000U0FHQRSAX069

Šifra  
ustanove:

1141

Tvrtna izdavatelja: **PETROKEMIJA d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

44320

KUTINA

Ulica i kućni broj:

ALEJA VUKOVAR 4

Adresa e-pošte:

fin@petrokemija.hr

Internet adresa:

www.petrokemija.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

1229

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

PEROŠEVIĆ-GALOVIĆ ANTONIJA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

044-647-801

Adresa e-pošte:

antonija.galovic@petrokemija.hr

Revizorsko društvo:

KPMG Croatia d.o.o.

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

Igor Gošek

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.3.2021.

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	604.841.172	636.749.201
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.265.670	1.373.635
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.265.670	1.043.777
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	329.858
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	582.434.964	613.750.323
1. Zemljište	011	43.947.414	43.947.414
2. Građevinski objekti	012	160.849.193	156.460.467
3. Postrojenja i oprema	013	329.950.296	321.665.984
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.619.833	12.497.868
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.632	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	33.598.964	78.715.958
8. Ostala materijalna imovina	018	462.632	462.632
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	20.972.557	20.972.557
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	20.091.392	20.091.392
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	870.939	870.939
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	10.226	10.226
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	167.981	652.686
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	167.981	652.686
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	571.544.894	479.566.712
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	195.534.974	153.849.621
1. Sirovine i materijal	039	92.521.254	102.740.147
2. Proizvodnja u tijeku	040	13.026.465	21.188.243
3. Gotovi proizvodi	041	84.761.269	26.804.670
4. Trgovačka roba	042	1.082.897	1.160.977
5. Predujmovi za zalihe	043	4.143.089	1.955.584
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	39.125.148	50.696.947
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	845.597	939.213
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.256.415	18.013.026
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	21.157	17.611
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	28.673.569	29.358.432
6. Ostala potraživanja	052	1.328.410	2.368.665

<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>222.316.582</b>	<b>189.892.850</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	997.679	873.260
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	165.298.078	150.500.000
9. Ostala financijska imovina	062	56.020.825	38.519.590
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>114.568.190</b>	<b>85.127.294</b>
<b>D) PLACENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI</b>	<b>064</b>	<b>51.778.891</b>	<b>250.074.986</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>1.228.164.957</b>	<b>1.366.390.899</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>435.126.367</b>	<b>431.959.428</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>638.052.007</b>	<b>659.032.288</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>550.287.010</b>	<b>550.287.010</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>-350.000</b>	<b>-350.000</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>-14.080</b>	<b>-14.080</b>
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-14.080	-14.080
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>-176.871.993</b>	<b>88.129.077</b>
1. Zadržana dobit	084	0	265.001.070
2. Preneseni gubitak	085	176.871.993	176.871.993
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>265.001.070</b>	<b>20.980.281</b>
1. Dobit poslovne godine	087	265.001.070	20.980.281
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>20.805.504</b>	<b>20.696.503</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	10.941.378	10.832.378
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.064.126	1.064.125
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	8.800.000	8.800.000
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>94.504.547</b>	<b>94.741.519</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	93.657.975	94.063.219
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	846.572	678.300
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0

<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>196.392.053</b>	<b>318.344.507</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	634.231	738.010
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	14.313.305	86.476.518
7. Obveze za predujmove	116	27.491.090	18.178.869
8. Obveze prema dobavljačima	117	121.887.071	189.639.719
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	17.224.769	9.597.821
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	6.545.056	5.468.735
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	8.296.531	8.244.835
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>278.410.846</b>	<b>273.576.082</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>1.228.164.957</b>	<b>1.366.390.899</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>435.126.367</b>	<b>431.959.428</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1. 1. 2021 do 31. 3. 2021

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>559.640.999</b>	<b>559.640.999</b>	<b>500.515.562</b>	<b>500.515.562</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	1.921.045	1.921.045	2.022.752	2.022.752
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	557.016.215	557.016.215	484.363.346	484.363.346
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	227.478	227.478	11.145.222	11.145.222
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	476.261	476.261	2.984.242	2.984.242
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>402.818.600</b>	<b>402.818.600</b>	<b>478.901.043</b>	<b>478.901.043</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	37.224.669	37.224.669	49.794.821	49.794.821
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	298.143.465	298.143.465	281.631.195	281.631.195
a) Troškovi sirovina i materijala	010	288.134.012	288.134.012	272.650.844	272.650.844
b) Troškovi prodane robe	011	561.786	561.786	1.737.747	1.737.747
c) Ostali vanjski troškovi	012	9.447.667	9.447.667	7.242.604	7.242.604
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	39.118.658	39.118.658	40.232.856	40.232.856
a) Neto plaće i nadnice	014	24.883.071	24.883.071	25.771.087	25.771.087
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	8.880.398	8.880.398	9.032.367	9.032.367
c) Doprinosi na plaće	016	5.355.189	5.355.189	5.429.402	5.429.402
4. Amortizacija	017	21.840.806	21.840.806	20.392.770	20.392.770
5. Ostali troškovi	018	6.490.977	6.490.977	86.848.154	86.848.154
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	25	25	1.247	1.247
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	24	24	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	1	1	1.247	1.247
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>1.917.797</b>	<b>1.917.797</b>	<b>1.711.350</b>	<b>1.711.350</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	6.610	6.610	13.516	13.516
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	67.176	67.176	16.166	16.166
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.764.459	1.764.459	1.663.242	1.663.242
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	79.552	79.552	18.426	18.426
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>8.736.949</b>	<b>8.736.949</b>	<b>2.345.588</b>	<b>2.345.588</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	4.864.953	4.864.953	1.436.663	1.436.663
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	3.476.166	3.476.166	887.137	887.137
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	395.830	395.830	21.788	21.788
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>561.558.796</b>	<b>561.558.796</b>	<b>502.226.912</b>	<b>502.226.912</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>411.555.549</b>	<b>411.555.549</b>	<b>481.246.631</b>	<b>481.246.631</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>150.003.247</b>	<b>150.003.247</b>	<b>20.980.281</b>	<b>20.980.281</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	150.003.247	150.003.247	20.980.281	20.980.281
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>150.003.247</b>	<b>150.003.247</b>	<b>20.980.281</b>	<b>20.980.281</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	150.003.247	150.003.247	20.980.281	20.980.281
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>150.003.247</b>	<b>150.003.247</b>	<b>20.980.281</b>	<b>20.980.281</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	<b>150.003.247</b>	<b>150.003.247</b>	<b>20.980.281</b>	<b>20.980.281</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2021. do 31.3.2021.

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	150.003.247	20.980.281
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	24.797.892	22.466.855
a) Amortizacija	003	21.840.806	20.392.770
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-73.786	-29.682
e) Rashodi od kamata	007	4.864.953	1.436.663
f) Rezerviranja	008	-126.000	-109.001
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.711.707	776.105
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	3.626	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>174.801.139</b>	<b>43.447.136</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-15.564.781	-48.840.103
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-99.797.407	119.948.329
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	49.299.343	-210.473.785
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	34.933.283	41.685.353
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>159.236.358</b>	<b>-5.392.967</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-11.837.287	-1.432.444
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>147.399.071</b>	<b>-6.825.411</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	369.359	106.875
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	114.940	25.567
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>484.299</b>	<b>132.442</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-6.415.078	-51.816.094
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-1.493.038	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-7.908.116</b>	<b>-51.816.094</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-7.423.817</b>	<b>-51.683.652</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	79.552	423.670
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>79.552</b>	<b>423.670</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-32.423.419	-3.757.448
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-395.830	-21.788
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-32.819.249</b>	<b>-3.779.236</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-32.739.697</b>	<b>-3.355.566</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>107.235.557</b>	<b>-61.864.629</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>479.582.051</b>	<b>336.760.352</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>586.817.608</b>	<b>274.895.723</b>





## "BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izveštajno razdoblje: 1.1.2021. do 31.3.2021.

**Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:**

**a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),**

Svi značajni poslovni događaji za izvještajno tromjesečno razdoblje su opisani u Izvještaju uz bilješke.

**b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,**

Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2020., kao i nerevidirani tromjesečni financijski izvještaji za Q1 2021 dostupni su na [www.petrokemija.hr](http://www.petrokemija.hr).

**c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),**

U pripremi tromjesečnih financijskih izvještaja Petrokemije, d.d. za razdoblje 1-3.2021. godine primijenjene su iste računovodstvene politike kao i u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima za 2020. godinu.

**d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)**

Navedeno nije primjenjivo na financijske izvještaje Petrokemija Grupe i Petrokemije, d.d.

**e) ostale objave koje propisuje MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine**

Svi značajni poslovni događaji za izvještajno tromjesečno razdoblje su opisani u Izvještaju uz bilješke.

**f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:**

**1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi**

Naziv: PETROKEMIJA, d.d.

Sjedište (adresa) izdavatelja: Aleja Vukovar 4, 44320 Kutina

Pravni oblik izdavatelja: dioničko društvo

Država osnivanja: Republika Hrvatska

Matični broj subjekta: 03674223

Osobni identifikacijski broj: 24503685008

## **2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)**

Nije bilo promjene u Računovodstvenim politikama u odnosu na prethodno razdoblje.

## **3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno**

Ukupna vrijednost izdanih instrumenata osiguranja (zadužnica, mjenica, garancija) po ugovorima prema trećim stranama iznosi oko 850 milijuna kuna, što je maksimalni iznos kojem je Grupa izložena. Na temelju očekivanja na kraju izvještajnog razdoblja, Grupa smatra da ne očekuje povećanje obveza. Ugovorno dospijee temelji se na najranijem datumu na koji se od Grupe može zahtijevati naplata.

## **4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave**

Pojedine stavke prihoda i rashoda izuzetne veličine ili pojave, kao što su prihodi od prodaje, troškovi sirovina i materijala, amortizacija, troškovi osoblja te ostali troškovi su prikazani u Izvještaju uz bilješke (Bilješke 1-6).

## **5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja**

Petrokemija d.d. ima 2 dugoročna kredita na 31.03.2021. ukupne vrijednosti duga u visini 105 milijuna kuna koja dospijevaju nakon više od pet godina i isti su pokriveni zalogom na nekretninama i zalogom na dionicama trgovačkih društava u vlasništvu RH. u visini duaa.

## **6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja**

Tijekom tekućeg razdoblja prosječan broj zaposlenika Petrokemije, d.d. bio je 1.229, a Petrokemija Grupe 1.376.

## **7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće**

Kapitalizirani interni rad predstavlja sve sate rada koji se mogu pravilno dodijeliti izgradnji, preinakama ili ugradnji određenih stavki kapitalne imovine i kao takve se amortiziraju. U 2020. godini Petrokemija, d.d. je kapitalizirala interni rad u vrijednosti od 3 milijuna kuna.

## **8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine**

Petrokemija, d.d. nema priznatih rezerviranja za odgođeni porez, Petrokemija Grupa ima odgođenu poreznu imovinu u iznosu 147 tisuća kuna.

## **9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika**

Luka Šibenik d.o.o., Šibenik, udjel Petrokemije d.d. 79,72%, iznos kapitala koji drži Petrokemija d.d. je 5.712.691 kn, iznos ukupnog kapitala i rezervi je 7.894.940 kn, gubitak Luke Šibenik u 2020. je 2.349.452 kn.

Tvornica gline Kutina d.o.o., Kutina, udjel Petrokemije d.d. 100%, iznos kapitala koji drži Petrokemija d.d. je 11.860.591 kn, iznos ukupnog kapitala i rezervi je 40.023.720 kn, dobit Tvornice gline Kutina u 2020. je 70.310 kn.

Tvornica paleta Kutina d.o.o., Kutina, udjel Petrokemije d.d. 100%, iznos kapitala koji drži Petrokemija d.d. je 2.259.002 kn, iznos ukupnog kapitala i rezervi je 6.592.362 kn, dobit Tvornice paleta 301.062 kn.

PETROKEMIJA d.o.o. u likvidaciji, Novi Sad, Srbija, udjel Petrokemije d.d. 100%, iznos kapitala koji drži Petrokemija d.d. je 259.108 kn, iznos ukupnog kapitala i rezervi je 1.187.069 kn, dobit Petrokemije d.o.o. Novi Sad u 2020. je 537.622 kn.

**10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala**

Dionički kapital Petrokemije, d.d. sastoji se od redovnih 55.028.701 dionica nominalne vrijednosti 10 kn po dionici.

**11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju**

Navedeno nije primjenjivo na financijske izvještaje Petrokemija Grupe i Petrokemije, d.d.

**12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost**

Luka Šibenik d.o.o., Obala hrvatske mornarice 4, Šibenik

Tvornica gline Kutina d.o.o., Vinkovačka ulica 1c, Kutina

Tvornica paleta Kutina d.o.o., Gojilac 1, Gojlo, Kutina

PETROKEMIJA d.o.o. u likvidaciji, Ilije Ognjanovića 28, Novi Sad, Srbija

**13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe**

Navedeno nije primjenjivo na tromjesečne financijske izvještaje Petrokemija Grupe.

**14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.**

Navedeno nije primjenjivo na tromjesečne financijske izvještaje Petrokemija Grupe.

**15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni**

Navedeno nije primjenjivo na tromjesečne financijske izvještaje Petrokemija Grupe.

**16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika**

Navedeno nije primjenjivo na tromjesečne financijske izvještaje Petrokemija Grupe.

**17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci**

Nije bilo značajnijih događaja nakon datuma bilance 31.3.2021.



Petrokemija d.d. (ZB: PTKM-R-A; petrokemija.hr) danas je objavila rezultate za I.-III. 2021. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava na 31. ožujka 2021., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

## Financijski rezultati Petrokemija, d.d. (MSFI)

2020.	U milijunima kuna	I-III.2020.	I-III.2021.	%
1.788	Prihodi od prodaje	559	486	(13)
368	EBITDA <sup>(1)</sup>	179	42	(76)
<b>394</b>	<b>EBITDA bez jednokratnih stavki <sup>(2)</sup></b>	<b>160</b>	<b>93</b>	<b>(42)</b>
286	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	157	22	(86)
<b>311</b>	<b>Operativna dobit bez jednokratnih stavki <sup>(2)</sup></b>	<b>138</b>	<b>73</b>	<b>(47)</b>
(21)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(7)	(1)	(91)
265	Neto dobit/(gubitak)	150	21	(86)
<b>290</b>	<b>Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki <sup>(2)</sup></b>	<b>131</b>	<b>72</b>	<b>(45)</b>
<b>338</b>	<b>Pojednostavljen slobodan novčani tok <sup>(3)</sup></b>	<b>156</b>	<b>41</b>	<b>(74)</b>
47	Neto dug <sup>(4)</sup>	133	(31)	n.a.
7	Neto gearing (%) <sup>(5)</sup>	20	(5)	n.a.
<b>55</b>	<b>CAPEX</b>	<b>4</b>	<b>52</b>	<b>1.070</b>

  

2020.	U milijunima eura <sup>(6)</sup>	I-III.2020.	I-III.2021.	%
237	Prihodi od prodaje	75	64	(14)
49	EBITDA <sup>(1)</sup>	24	6	(77)
<b>52</b>	<b>EBITDA bez jednokratnih stavki <sup>(2)</sup></b>	<b>21</b>	<b>12</b>	<b>(42)</b>
38	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	21	3	(86)
<b>41</b>	<b>Operativna dobit bez jednokratnih stavki <sup>(2)</sup></b>	<b>18</b>	<b>10</b>	<b>(48)</b>
(3)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(1)	(0)	(91)
35	Neto dobit/(gubitak)	20	3	(86)
<b>39</b>	<b>Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki <sup>(2)</sup></b>	<b>18</b>	<b>10</b>	<b>(46)</b>
<b>45</b>	<b>Pojednostavljen slobodan novčani tok <sup>(3)</sup></b>	<b>21</b>	<b>5</b>	<b>(74)</b>
6	Neto dug <sup>(4)</sup>	18	(4)	n.a.
7	Neto gearing (%) <sup>(5)</sup>	20	(5)	n.a.
<b>7</b>	<b>CAPEX (kapitalni izdaci)</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>1.056</b>

<sup>(1)</sup> EBITDA (dobit prije kamata, poreza, otpisa i amortizacije) = EBIT (dobit prije kamata i poreza) + amortizacija

<sup>(2)</sup> U I.-III. 2021. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno je utjecalo 50 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 kao i 1 milijun kuna vezanih za otpremine, dok je na EBITDA, operativnu i neto dobit u I.-III.2020. godine pozitivno utjecalo 19 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2

<sup>(3)</sup> Pojednostavljen slobodan novčani tok = EBITDA bez jednokratnih stavki – CAPEX (kapitalni izdaci)

<sup>(4)</sup> Neto dug = Dugoročne i kratkoročne financijske obaveze + Obaveze za predujmove + Odgođeno plaćanje troškova budućeg razdoblja + Rezerviranja – Novac i novčani ekvivalenti – Dani zajmovi i depoziti – Ostala kratkoročna imovina – Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi; reklasifikacija prethodnih razdoblja pojašnjena je na stranici 6

<sup>(5)</sup> Neto gearing = Neto dug / (neto dug plus vlasnički kapital)

<sup>(6)</sup> Kod preračunavanja vrijednosti iz kune u euro, primjenjuju se sljedeće srednje tečajne stope Hrvatske narodne banke (HNB): za I.-III. 2020. – 7,48 HRK/EUR; I.-III. 2021. – 7,57 HRK/EUR; na dan 31. ožujak 2020. – 7,61 HRK/EUR; na dan 31. ožujak 2021. – 7,57 HRK/EUR

U I.-III. 2021. godini Petrokemija d.d. je smanjila prihode od prodaje za 13%, na iznos od 486 milijuna kuna, smanjenje prihoda je uzrokovano nižim prodajnim količinama radi manje proizvodnje zbog izvršenog remonta u prvom kvartalu 2021. godine. Cijene mineralnih gnojiva su više u odnosu na prošlu godinu (kao posljedica znatno više cijene prirodnog plina na Europskom tržištu).

EBITDA bez jednokratnih stavki u 1. kvartalu 2021. godine iznosi 93 milijuna kuna, smanjila se u odnosu na 1. kvartal 2020. godine zbog manje prodaje te povećanja cijene prirodnog plina i emisijskih jedinica CO2 (EUA).

Početak 2021. godine završio je remont proizvodnih pogona koji je obuhvatio postrojenja Amonijak, UREA, Prerada voda, Energana, Sumporna kiselina, DEE, PEPI, KAN 1, AN/KAN 2 i NPK 1. U ovom remontu izvedene su i razvojne investicije vezane uz unapređenje energetske učinkovitosti tvornice. Tijekom remonta je na postrojenju Amonijak provedena veća investicija ugradnje novog predgrijača zraka za loženje primarnog reformera, vrijedna 22 milijuna kuna.

Razorni potresi koji su pogodili Sisačko-moslavačku županiju, uključujući grad Kutinu i tvornička postrojenja Petrokemije, uzrokovali su određena oštećenja čije je otklanjanje u tijeku. Imajući navedeno u vidu, a u cilju zaštite sigurnosti radnika i samog tehnološkog sustava, Petrokemija je privremeno prestala s proizvodnjom amonijevog nitrata do kraja 2021. godine. Navedena okolnost nema značajniji utjecaj na poslovanje Društva.



## Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

2020.	Proizvodnja gnojiva (kt)	I-III.2020.	I-III.2021.	%
1.113	Gnojiva	312	170	(45)
2020.	Prodaja gnojiva (kt)	I-III.2020.	I-III.2021.	%
373	Domaće tržište	130	126	(3)
714	Izvoz	191	115	(40)
<b>1.087</b>	<b>Ukupna prodaja gnojiva (kt)</b>	<b>321</b>	<b>241</b>	<b>(25)</b>

## Glavni vanjski parametri

2020.		I-III.2020.	I-III.2021.	%
9,98	Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	10,64	18,08	70
32,04	Emisijske jedinice CO2 - EUA** (EUR/jedinica)	17,54	42,45	142
6,61	Prosjeak HRK/USD	6,78	6,27	(7)
6,14	Zatvaranje HRK/USD	6,88	6,45	(6)
7,53	Prosjeak HRK/EUR	7,48	7,57	1
7,54	Zatvaranje HRK/EUR	7,61	7,57	(1)

\*\*Podaci za tržište CEGH – prosjeak razdoblja

\*\*Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

## Rezultati poslovanja I.-III. u 2021. godini u odnosu na poslovanje I. – III. u 2020. godini

### KLJUČNI POKAZATELJI

- Niža ukupna proizvodnja (45%) u odnosu na I.-III. 2020. godine uzrokovano zastojem proizvodnje zbog izvršenja remonta
- Volumen prodaje na domaćem tržištu neznatno niži (3%) u odnosu na I.-III. 2020. godine, dok je na izvoznom tržištu znatno niži (40%)
- Značajno viša cijena prirodnog plina kao rezultat više cijene prirodnog plina na Europskim tržištima
- Značajno povećanje (142%) cijene emisijskih jedinica CO2 (EUA)

## Komentirajući rezultate, gospodin Davor Žmegač, predsjednik Uprave, izjavio je sljedeće:

U prvom tromjesečju 2021. godine Petrokemija d.d. ostvarila je neto dobiti od 21 milijuna kuna u odnosu na 150 milijuna kuna neto dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobiti za prvo tromjesečje 2021. godine iznosi 72 milijuna kuna u usporedbi sa neto dobiti od 131 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2020. godine.

Jednokratne stavke ukazuju na negativan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO2 od 50 milijuna kuna te 1 milijun kuna za isplatu otpremnina za prvo tromjesečje 2021. godini dok u istom razdoblju prethodne godine jednokratne stavke ukazuju na pozitivan učinak obveza za naknade na emisiju CO2 od 19 milijun kuna. Negativan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO2 u prvom tromjesečju 2021. godine uzrokovan je značajnim povećanjem cijene emisijskih jedinica CO2.

Rezultat Petrokemija d.d. u prvom tromjesečju 2021. godine je pod utjecajem veće cijene prirodnog plina, veće cijene nakanda za emisiju CO2 te nižih prodajnih količina kao rezultat izvršenog remonta. Negativni utjecaji djelomično su ublaženi većim prodajnim cijenama mineralnih gnojiva te provedenim mjerama učinkovitosti

Početkom 2021. godine uspješno je izvršen remont postrojenja, te je ponovni start postrojenja proveden u prvoj polovici veljače. U remontu su izvedene i razvojne investicije vezane uz unapređenje energetske učinkovitosti tvornice.

Posloводство pažljivo promatra razvoj situacije vezane uz COVID 19 i provodi relevantne preporuke HZJZ za očuvanje zdravlja i sigurnosti zaposlenih u Društvu te također kontinuirano radi na procjeni učinaka pandemije na poslovanje Društva.



**Nekonsolidirani račun dobiti i gubitka Petrokemija, d.d.**  
**Za razdoblje završeno na dan 31. ožujak 2020. i 2021.**  
**(u milijunima kuna)**

2020.	U milijunima kuna	Bilješka	I-III.2020.	I-III.2021.	%
<b>1.788</b>	<b>Prihod od prodaje</b>	1	<b>559</b>	<b>486</b>	<b>(13)</b>
5	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		0	11	n.a.
9	Ostali poslovni prihodi		0	3	n.a.
<b>1.802</b>	<b>Ukupni poslovni prihodi</b>		<b>560</b>	<b>501</b>	<b>(11)</b>
0	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		37	50	34
1.024	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	288	273	(5)
83	Amortizacija	5	22	20	(7)
50	Ostali materijalni troškovi	2	9	7	(23)
163	Troškovi osoblja	6	39	40	3
20	Trošak ostale prodane robe		1	2	209
156	Ostali troškovi	4	6	87	1.238
17	Umanjenja vrijednosti i davanja		0	0	0
3	Rezerviranja za davanja i rizike	3	0	0	0
<b>1.516</b>	<b>Poslovni rashodi</b>		<b>403</b>	<b>479</b>	<b>19</b>
<b>286</b>	<b>Dobit/(Gubitak) iz poslovanja</b>		<b>157</b>	<b>22</b>	<b>(86)</b>
4	Financijski prihodi		2	2	(11)
24	Financijski troškovi		9	2	(73)
<b>(21)</b>	<b>Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti</b>	7	<b>(7)</b>	<b>(1)</b>	<b>(91)</b>
<b>265</b>	<b>Dobit/(Gubitak) razdoblja</b>		<b>150</b>	<b>21</b>	<b>(86)</b>



**Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija, d.d.**  
**Na dan 31. prosinac 2020 i 31. ožujak 2021.**  
**(u milijunima kuna)**

U milijunima kuna	Bilješka	31.12.2020.	31.03.2021.	%
<b>Aktiva</b>				
<b>Dugoročna imovina</b>				
Nematerijalna imovina		1	1	9
Nekretnine, postrojenja i oprema	9	582	614	5
Ulaganje u društva-kćeri		20	20	0
Ostala ulaganja		0	0	0
Dugoročna potraživanja i ostala imovina		1	2	47
Odgođeni porez		0	0	0
<b>Ukupna dugoročna imovina</b>		<b>605</b>	<b>637</b>	<b>5</b>
<b>Kratkoročna imovina</b>				
Zalihe	10	196	154	(21)
Potraživanja od kupaca neto	11	8	18	118
Ostala potraživanja		31	33	6
Dati zajmovi i depoziti		166	151	(9)
Ostala kratkoročna imovina		56	39	(31)
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		52	250	383
Novac i novčani ekvivalenti		115	85	(26)
<b>Ukupna kratkoročna imovina</b>		<b>623</b>	<b>730</b>	<b>17</b>
<b>Ukupna imovina</b>	<b>8</b>	<b>1.228</b>	<b>1.366</b>	<b>11</b>
<b>Vlasnički kapital i obveze</b>				
<b>Kapital i rezerve</b>				
Temeljni kapital		550	550	0
Kapitalne rezerve		(0)	(0)	0
Ostale rezerve		(0)	(0)	0
Zadržana dobit / (gubitak)		(177)	88	n.a.
Dobit / (gubitak)		265	21	(92)
Manjinski interesi		0	0	0
<b>Ukupni vlasnički kapital</b>		<b>638</b>	<b>659</b>	<b>3</b>
<b>Dugoročne obveze</b>				
Dugoročni krediti		95	95	0
Ostale dugoročne obveze		0	0	0
Rezerviranja za primanja zaposlenika		11	11	(1)
Druga rezerviranja		10	10	(0)
<b>Ukupne dugoročne obveze</b>		<b>115</b>	<b>115</b>	<b>0</b>
<b>Kratkoročne obveze</b>				
Zajmovi od banaka i drugih kreditora		14	86	504
Obveze prema dobavljačima	13	122	190	56
Porezi i doprinosi		7	5	(16)
Ostale kratkoročne obveze	14	36	27	(25)
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		278	274	(2)
Obveza za primanja zaposlenika		17	10	(44)
<b>Ukupne kratkoročne obveze</b>		<b>475</b>	<b>592</b>	<b>25</b>
<b>Ukupne obveze</b>	<b>12</b>	<b>590</b>	<b>707</b>	<b>20</b>
<b>Ukupni kapital i obveze</b>		<b>1.228</b>	<b>1.366</b>	<b>11</b>



**Nekonsolidirani tijek novca Petrokemija, d.d.**  
**Za razdoblje završeno na dan 31. ožujak 2020. i 2021.**  
**(u milijunima kuna)**

U milijunima kuna	Bilješka	I-III.2020.	I-III.2021.	%
<b>Dobit razdoblja</b>		<b>150</b>	<b>21</b>	<b>(86)</b>
<b>Usklađivanja za:</b>				
Amortizacija		22	20	(7)
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjnja vrijednosti		0	0	0
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		5	1	(71)
(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(0)	(0)	(13)
Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		(2)	1	n.a.
Ostale nenovčane stavke		0	0	n.a.
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu</b>	<b>15</b>	<b>175</b>	<b>43</b>	<b>(75)</b>
<b>Promjene u obrtnom kapitalu</b>	<b>16</b>	<b>(16)</b>	<b>(49)</b>	<b>214</b>
Smanjenje/(povećanje) zaliha		35	42	19
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otpлата		49	(210)	n.a.
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		(100)	120	n.a.
<b>Novac ostvaren iz poslovanja</b>		<b>159</b>	<b>(5)</b>	<b>n.a.</b>
Kamatni rashodi (neto)		(12)	(1)	(88)
<b>Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti</b>		<b>147</b>	<b>(7)</b>	<b>n.a.</b>
<b>Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima</b>				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(6)	(52)	708
Kamate na zajmove, neto		0	0	0
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		(1)	0	n.a.
<b>Neto novčani iznos za ulaganja</b>	<b>17</b>	<b>(7)</b>	<b>(52)</b>	<b>596</b>
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti</b>				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	0
Pozajmice za otplatu, neto		(32)	(4)	(88)
Ostale financijske aktivnosti		(0)	0	0
<b>Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima</b>		<b>(33)</b>	<b>(3)</b>	<b>(90)</b>
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		107	(62)	n.a.
1. siječnja		480	337	(30)
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
Na završetku razdoblja		587	275	(53)

\*Novčani ekvivalenti uključuju kratkoročne depozite do 3 mjeseca





## Osvrt na financijske rezultate i bilješke

### RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

#### REZULTATI I-III. 2021. GODINE

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u I.-III. 2021. godine iznose 486 milijuna kuna, što je smanjenje od 13% u odnosu na I.-III. 2020. godine, uglavnom zbog nižih prodajnih količina.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 6% ispod razine I.-III. 2020. godine te iznose 280 milijuna kuna, uglavnom zbog nižeg troška utrošenih sirovina uslijed remonta.
- 3 U I.-III. 2021. godine kao i u I.-III. 2020. godine nisu zabilježena **rezerviranja**.
- 4 Ostali **troškovi poslovanja** ostvareni u I.-III. 2021. godine su značajno iznad razine I.-III. 2020. godine, uzrokovani uglavnom zbog negativnog utjecaja jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisije CO<sub>2</sub> u iznosu od 50 milijuna kuna dok je u I.-III. 2020. zabilježen pozitivan utjecaj od 19 milijuna kuna vezanih uz vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisije CO<sub>2</sub>.
- 5 **Amortizacija** u iznosu od 20 milijuna kuna je 7% manja u odnosu na I.-III. 2020. godine.
- 6 **Troškovi osoblja** u iznosu od 40 milijuna kuna su 3% viši u odnosu na I.-III. 2020. godine
- 7 **Neto rezultat iz financijskih aktivnosti** je u I.-III. 2021. godine negativan te iznosi 0,6 milijuna kuna što je niže u odnosu na neto gubitak od 6,8 milijuna kuna u I.-III. 2020. godine
  - Neto dobit zbog tečajnih razlika iznosi 0,8 milijun kuna u I.-III. 2021. godine, u odnosu na neto gubitak od 1,7 milijun kuna u I.-III. 2020. godine.
  - Neto kamate u I.-III. 2021. godine iznose 1,4 milijuna kuna, dok su u I.-III. 2020. godine iznosile 4,8 milijuna kuna.

### IZVJEŠTAJ O FINANIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 8 Na 31. ožujak 2021. **ukupna aktiva** društva Petrokemija d.d. iznosi 1.366 milijuna kuna, što je 11% više u odnosu na 31. prosinac 2020.
- 9 U razdoblju koje završava 31. ožujak 2021., Petrokemija je uložila 52 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Učinak amortizacije povećao je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 614 milijuna kuna.
- 10 **Zalihe** iznose 154 milijuna kuna te su se smanjile za 21% u usporedbi s 31. prosincem 2020. godine.
- 11 **Potraživanja od kupaca** su povećane na 18 milijuna kuna.
- 12 Na 31. ožujak 2021. **ukupne obveze** iznose 707 milijuna kuna, što je 20% odnosno 117 milijuna kuna više u odnosu na 31. prosinac 2020. godine. **Neto dug** <sup>(1)</sup> društva Petrokemija je negativan te iznosi 31 milijun kuna uz negativan **neto gearing** od 5% dok je na 31. prosinac 2020. godine neto dug iznosio 47 milijuna kuna uz **neto gearing** od 7% .
- 13 **Obveze prema dobavljačima** povećane su za 56% te iznose 190 mil kuna, zbog većih obveza za sirovine i materijal.
- 14 **Ostale kratkoročne obveze** smanjene su za 25% te iznose 27 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove smanjene sa 27 milijuna kuna na 18 milijuna kuna.

### NOVČANI TOK

Bilješke

- 15 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 43 milijuna kuna u I.-III. 2021. godine i predstavlja smanjenje od 131 milijun kuna u usporedbi sa I.-III. 2020. godine što je u skladu s promjenom EBITDA-e u odnosu na prethodnu godinu.
- 16 **Promjene u obrtnom kapitalu** negativno su utjecale na novčani tok iz poslovnih aktivnosti za 49 milijuna kuna u I.-III. 2021. godine zbog:
  - smanjenja vrijednosti zaliha za 42 milijuna kuna
  - povećanja potraživanja za 210 milijuna kuna zbog kupljenih dozvola za emisiju CO<sub>2</sub> (EUA)
  - povećanja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 120 milijuna kuna uglavnom kao posljedica većih obveza za prirodni plin
- 17 **Neto odljevi iz ulaganja** iznose 52 milijuna kuna, što je za 44 milijuna kuna više u usporedbi s I.-III. 2020. godine.

#### Reklasifikacija

<sup>(1)</sup> Petrokemija je prilagodila metodologiju neto duga kako bi bolje odgovarala standardima poslovnog izvještavanja vlasnika i drugim izlistanim dioničkim društvima, te se neto dug sada računa kao Dugoročne i kratkoročne financijske obaveze + Obaveze za predujmove + Odgođeno plaćanje troškova budućeg razdoblja + Rezerviranja – Novac i novčani ekvivalenti – Dani zajmovi i depoziti – Ostala kratkoročna imovina – Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi.



## Jednokratne stavke u EBITDA, operativnoj i neto dobiti

Dodatno na međunarodne računovodstvene standarde i međunarodne standarde izvještavanja i regulatornih zahtjeva, kompanija objavljuje jednokratne stavke kako bi postigla višu razinu transparentnosti i pružila bolje razumijevanje uobičajenih poslovnih aktivnosti. Jednokratnim stavkama se smatraju one stavke koje se ne pojavljuju redovno i imaju značajan utjecaj na rezultat. Nadalje, u skladu sa usvojenom računovodstvenom politikom i MRS 36 - umanjenje vrijednosti imovine, Petrokemija d.d. provodi testiranja vrijednosti imovine na kraju svakog izvještajnog razdoblja ako su pokazatelji umanjenja vrijednosti imovine ocijenjeni kao značajni.

U I-III. 2021. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno je utjecalo 50 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te 1 milijun kuna jednokratnih stavki vezanih za isplatu otpremnina, dok je na EBITDA, operativnu i neto dobit u I-III. 2020. godine pozitivno utjecalo 19 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2.

## Financijski instrumenti i rizici

Rizici su detaljno opisani u revidiranim Financijskim izvještajima društva Petrokemija d.d. za godinu koja završava 31. prosinca 2020. godine.

Na 31. ožujak 2021. godine Petrokemija je imala dug po kreditima od 180 milijuna kuna, od čega je 86 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 94 milijuna kuna uz dugoročni dug prema bankama.

## Promjena kapitala

U milijunima kuna	Upisani kapital	Zakonske rezerve	Ostale rezerve	Rezerve fer vrijednosti	Zadržana dobit / (preneseni gubitak)	Udjeli vlasnika matice	Nekontrolirajući interesi	Ukupno
<b>Stanje 1. siječnja 2020. godine</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(177)</b>	<b>373</b>	<b>0</b>	<b>373</b>
Dobit/(gubitak) razdoblja	0	0	0	0	265	265	0	265
Ostala sveobuhvatna dobit, neto	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ukupni sveobuhvatni dobitak/ (gubitak)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265</b>	<b>265</b>	<b>0</b>	<b>265</b>
Prijenos	0	0	0	0	0	0	0	0
Prijenos sa zadržane dobiti na zakonske rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stanje 1. siječnja 2021. godine</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88</b>	<b>638</b>	<b>0</b>	<b>638</b>
Dobit/(gubitak) razdoblja	0	0	0	0	21	21	0	21
Prijenos	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostali sveobuhvatni gubitak, neto	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ukupni sveobuhvatni dobitak/ (gubitak)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
Prijenos sa zadržane dobiti na zakonske rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stanje 31. ožujak 2021. godine</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109</b>	<b>659</b>	<b>0</b>	<b>659</b>



## Uprava

Financijski izvještaji društva Petrokemija d.d. za I.-III.2021. godine pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), odnosno stvarno prikazuju, u svim materijalnim pogledima, financijski položaj društva, rezultate njegova poslovanja i novčane tokove.

Mandat gospodina Željka Marića kao člana Uprave istekao je 2. prosinca 2020. godine. Od 3. prosinca 2020. članom Uprave imenovan je gospodin Krešimir Rendeli koji je zadužen za proizvodnju.

Uprava:

<b>Davor Žmegač</b>	<b>predsjednik</b>
<b>Juraj Kojundžić</b>	<b>član</b>
<b>Krešimir Rendeli</b>	<b>član</b>
<b>Peter Suba</b>	<b>član</b>