

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.12.2021

Godina:

2021

Kvartal:

4

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

Tvrtka 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):

1341

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LUKA ŠIBENIK d.o.o.

ŠIBENIK

03037525

TVORNICA GLINE KUTINA d.o.o.

KUTINA

05171024

TVORINICA PALETA KUTINA d.o.o.

KUTINA

05171032

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: PEROŠEVIĆ-GALOVIĆ ANTONIJA

(unos 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.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Igor Gošek

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	593.828.170	634.941.556
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.312.646	10.539.116
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.265.671	4.384.041
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	46.975	6.155.075
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	592.190.753	619.896.858
1. Zemljište	011	44.545.624	43.886.654
2. Građevinski objekti	012	168.475.269	155.401.947
3. Postrojenja i oprema	013	329.024.183	353.540.842
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.673.168	11.693.427
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	6.632	4.046.026
7. Materijalna imovina u pripremi	017	34.179.192	49.520.291
8. Ostala materijalna imovina	018	2.286.685	1.807.671
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	10.226	10.226
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
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
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	167.981	4.361.558
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	4.361.558
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	146.564	133.798
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	585.848.714	372.392.566
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	203.852.573	193.376.637
1. Sirovine i materijal	039	97.486.858	139.784.388
2. Proizvodnja u tijeku	040	13.871.231	16.464.424
3. Gotovi proizvodi	041	87.259.720	33.208.348
4. Trgovačka roba	042	1.082.897	3.377.530
5. Predumovi za zalihe	043	4.151.867	541.947
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	41.085.500	113.655.569
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	10.462.499	21.595.515
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	24.557	22.016
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	28.737.204	86.314.143
6. Ostala potraživanja	052	1.861.240	5.723.895
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	221.318.902	500.000
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	0	0
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	500.000
9. Ostala financijska imovina	062	56.020.824	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	119.591.739	64.860.360
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	51.796.920	589.244.492
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.231.473.804	1.596.578.614
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	435.126.367	666.672.156
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	637.563.880	628.574.978
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	550.287.010	550.287.010
II. KAPITALNE REZERVE	069	-350.000	-350.000
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	30.969	4.392.374
1. Zakonske rezerve	071	0	4.406.454
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	45.049	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-181.598.603	81.336.103
1. Zadržana dobit	084	0	81.336.103
2. Preneseni gubitak	085	181.598.603	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	267.296.110	-8.101.955
1. Dobit poslovne godine	087	267.296.110	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	8.101.955
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	1.898.394	1.011.446
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	22.111.137	22.332.547
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	11.882.948	12.243.556
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.307.256	1.199.547
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	8.920.933	8.889.444
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	94.504.547	79.301.114
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 sudjeljujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim 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	79.137.026
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	164.088
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	198.638.263	372.756.242
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	14.518.561	154.275.848
7. Obveze za predujmove	116	27.495.984	52.948.971
8. Obveze prema dobavljačima	117	122.888.798	141.878.891
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	18.049.177	10.409.724
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	7.185.423	5.046.238
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	8.500.320	8.196.570
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	278.655.977	493.613.733
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.231.473.804	1.596.578.614
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	435.126.367	666.672.156

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMIJA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	1.818.420.070	395.276.324	2.194.024.531	673.211.244
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.803.487.345	387.588.294	2.164.639.048	663.915.021
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	4.573.635	1.934.093	13.563.127	676.905
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	10.359.090	5.753.937	15.822.356	8.619.318
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.530.594.167	436.960.976	2.198.702.756	695.214.878
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-1.340.726	-28.584.718	55.374.937	58.837.891
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.090.205.627	316.887.711	1.815.951.237	576.542.677
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.022.145.404	306.294.325	1.683.419.436	505.656.234
b) Troškovi prodane robe	011	19.486.399	1.030.502	88.497.427	60.438.834
c) Ostali vanjski troškovi	012	48.573.824	9.562.884	44.034.374	10.447.609
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	178.153.244	45.343.994	174.795.989	43.786.154
a) Neto plaće i nadnice	014	113.444.682	29.053.502	112.353.198	28.355.509
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	40.448.937	10.133.860	38.825.577	9.527.090
c) Doprinosi na plaće	016	24.259.625	6.156.632	23.617.214	5.903.555
4. Amortizacija	017	85.161.348	20.059.879	95.627.384	24.363.702
5. Ostali troškovi	018	160.914.697	65.816.553	45.217.740	-18.675.043
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	14.064.929	14.055.019	7.781.664	6.646.021
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	24.440	23.908	3.670.866	2.545.882
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	14.040.489	14.031.111	4.110.798	4.100.139
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	3.369.906	3.369.906	3.838.682	3.640.559
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	404.733	404.733	901.546	901.546
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	140.000	140.000	198.123	131.123
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	2.825.173	2.825.173	2.739.013	2.607.890
8. Ostali poslovni rashodi	029	65.142	12.632	115.123	72.917
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	3.683.127	57.595	5.332.924	818.968
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	0	0	0	82
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	332.311	56.210	50.278	7.493
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2.889.758	-74.621	5.231.456	807.620
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	461.058	76.006	51.190	3.773
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	24.501.445	5.622.431	9.607.481	3.697.426
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	-242	-242
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	14.088.697	1.749.788	5.376.982	1.272.337
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	7.260.833	1.118.558	2.472.221	688.599
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	2.754.085	2.754.085	1.736.732	1.736.732
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	397.830	0	21.788	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	1.822.103.197	395.333.919	2.199.357.455	674.030.212
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.555.095.612	442.583.407	2.208.310.237	698.912.304
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	267.007.585	-47.249.488	-8.952.782	-24.882.092
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	267.007.585	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	-47.249.488	-8.952.782	-24.882.092
XII. POREZ NA DOBIT	058	187.943	187.943	36.121	36.121

XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	266.819.642	-47.437.431	-8.988.903	-24.918.213
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	266.819.642	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	-47.437.431	-8.988.903	-24.918.213
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	266.819.641	-47.437.431	-8.988.903	-24.918.213
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	267.296.110	-47.173.396	-8.101.954	-24.534.897
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-476.469	-264.035	-886.949	-383.316
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	266.819.642	-47.437.431	-8.988.903	-24.918.213
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
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
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
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 terminkskih elemenata terminkskih 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
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	266.819.642	-47.437.431	-8.988.903	-24.918.213
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	266.819.642	-47.437.431	-8.988.903	-24.918.213
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	267.296.110	-47.173.396	-8.101.954	-24.534.897
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-476.469	-264.035	-886.949	-383.316

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	266.819.642	-8.952.782
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	94.276.446	105.148.841
a) Amortizacija	003	85.161.347	95.967.231
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-1.385.078
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	12.299
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-332.311	-123.988
e) Rashodi od kamata	007	14.088.697	5.398.770
f) Rezerviranja	008	-312.800	903.853
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-4.328.487	-1.296.390
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	5.672.144
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	361.096.088	96.196.059
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	12.837.857	-360.509.276
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-29.704.799	39.599.113
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	20.816.640	-404.912.181
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	21.726.016	4.803.792
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	373.933.945	-264.313.217
4. Novčani izdaci za kamate	018	-21.000.069	-5.548.029
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	352.933.876	-269.861.246
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	462.553	5.055.943
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	167.043	123.988
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	629.596	5.179.931
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-51.417.057	-136.570.671
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-51.417.057	-136.570.671
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-50.787.461	-131.390.740
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	670.637.215
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	461.058	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	461.058	670.637.215
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-444.164.111	-544.935.510
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-395.830	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-444.559.941	-544.935.510
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-444.098.883	125.701.705
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-141.952.468	-275.550.281
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	482.863.109	340.910.641
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	340.910.641	65.360.360

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																			
za razdoblje od 1.1.2021. do 31.12.2021.																			
Opis pozicije	AOP stavka	Raspodjelo imovina kapitala matice																	
		Tema (ni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastito dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Per vrijednost financijske imovine kroz ostatu svredljivostnu dobit (neposredno za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve for vrijednosti	Tačajna razlika u prelasku inozemnog poslovanja	Začnjeni dobit / prelasku gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljeno matičnjima kapitalu matice	Manjinski (neovisni) udjeli matice	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6, 7 u 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	550.287.010	-300.000	0	0	14.080	0	126.000	0	0	0	0	0	0	-320.984.560	140.534.613	369.598.961	1.279.528	370.878.511
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravke pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.148.657	0	-1.148.657	1.095.336	-53.321
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	550.287.010	-300.000	0	0	14.080	0	126.000	0	0	0	0	0	0	-322.133.217	140.534.613	368.450.304	2.374.864	370.825.169
5. Dobit/gubitak nastajao	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267.296.111	267.296.111	478.469	268.819.642
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema ter vrijednost kroz ostatu svredljivostnu dobit (neposredno za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostali svredljivostnog dobijatelju društava povezanih sudjelujući interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Akursne dobijateljci po planovima definisanih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nefinancijske promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Povećanje na transakcijske priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstavljanja nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanja nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Ostali vlastiti dionici/udjeli	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate dionar/dionica	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale neposredne isplate dionar/dionica	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijava u postupku nagodbe po godišnjem raspodu	22	0	0	0	0	0	0	-80.951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstavljanja nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	550.287.010	-300.000	0	0	14.080	0	45.049	0	0	0	0	0	0	-181.598.603	267.296.111	635.665.486	1.898.394	637.563.880
DODATKOV IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																			
I. OSTALA SVREDLJIVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORJEZE (AOP 09 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVREDLJIVATNA DOBIT I GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267.296.111	267.296.111	-478.469	266.819.642
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	-80.951	0	0	0	0	0	0	0	140.534.613	-140.534.613	-80.951	0
Tekuća razdoblja																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	550.287.010	-300.000	0	0	14.080	0	45.049	0	0	0	0	0	0	-181.598.603	267.296.111	635.665.486	1.898.394	637.563.880
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravke pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	550.287.010	-300.000	0	0	14.080	0	45.049	0	0	0	0	0	0	-181.598.603	267.296.111	635.665.486	1.898.394	637.563.880
5. Dobit/gubitak nastajao	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.101.954	-886.949	-8.988.903	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema ter vrijednost kroz ostatu svredljivostnu dobit (neposredno za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostali svredljivostnog dobijatelju društava povezanih sudjelujući interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Akursne dobijateljci po planovima definisanih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nefinancijske promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Povećanje na transakcijske priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstavljanja nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanja nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Ostali vlastiti dionici/udjeli	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate dionar/dionica	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale neposredne isplate dionar/dionica	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijava po godišnjem raspodu	49	0	0	0	0	0	0	-45.049	0	0	0	0	0	0	0	262.934.705	-267.296.110	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstavljanja nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	550.287.010	-300.000	4.406.454	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	0	81.336.102	-8.101.964	627.563.032	1.011.445	628.574.577
DODATKOV IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																			
I. OSTALA SVREDLJIVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORJEZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVREDLJIVATNA DOBIT I GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.101.964	-8.101.964	-886.949	-8.988.903
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	4.406.454	0	0	-45.049	0	0	0	0	0	0	0	262.934.705	-267.296.110	0	0

"BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izvještajno razdoblje: 1.1.2021. do 31.12.2021.

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 razdoblje 1-12.2021 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-Q4 2021 dostupni su na 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 4. kvartalu 2021 izmjenjena je računovodstvena politika koja se odnosi na vrijednosno usklađenje zaliha na temelju koje se zalihe rezervnih dijelova koje imaju rok trajanja dulji od dvije godine smatraju se nekurentnim ako nemaju prometa tri godine, a otpisuju se gradacijski (1. i 2. godina po 30%, 3. godina 40%). Do ove izmjene, sve zalihe rezervnih dijelova koje nisu imale prometa dvije godine su se otpisivale u 100% iznosu.

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 razdoblje 1-12.2021 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)

Bilo je promjene u Računovodstvenim politikama u odnosu na prethodno razdoblje (opsiano u točki c)).

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 1.402,24 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 dospijeće 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 31.12.2021. ukupne vrijednosti duga u visini 93,4 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 1.237, a Petrokemija Grupe 1.383.

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 2021. godini Petrokemija, d.d. je kapitalizirala interni rad u vrijednosti od 3.9 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 134 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 3.975.958 kn, iznos ukupnog kapitala i rezervi je 4.987.402 kn, gubitak Luke Šibenik u 2021. je 4.373.515 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 40.285.722 kn, dobit Tvornice gline Kutina u 2021. je 342.263 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 6.181.724 kn, gubitak Tvornice paleta u 2021. je 391.559 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

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 31.12.21.



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

Financijski rezultati Petrokemija Grupe (MSFI) ⁽¹⁾

X.-XII.2020.	X.-XII.2021.	U milijunima kuna	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	%
388	664	Prihodi od prodaje	1.803	2.165	20
(22)	2	EBITDA ⁽²⁾	373	91	(76)
(2)	3	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	400	144	(64)
(42)	(22)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	288	(5)	n.a.
(22)	(21)	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	315	48	(85)
(6)	(3)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(21)	(4)	(79)
(47)	(25)	Neto dobit/(gubitak)	267	(9)	n.a.
(27)	(24)	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	294	44	(85)
(28)	(39)	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	344	9	(97)
45	148	Neto dug ⁽⁵⁾	45	148	232
7	19	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	7	19	188
27	42	CAPEX (kapitalni izdaci)	55	134	142

X.-XII.2020.	X.-XII.2021.	U milijunima eura ⁽⁷⁾	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	%
51	88	Prihodi od prodaje	240	288	20
(3)	0	EBITDA ⁽²⁾	50	12	(76)
(0)	0	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	53	19	(64)
(6)	(3)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	38	(1)	n.a.
(3)	(3)	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	42	6	(85)
(1)	(0)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(3)	(1)	(79)
(6)	(3)	Neto dobit/(gubitak)	35	(1)	n.a.
(4)	(3)	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	39	6	(85)
(4)	(5)	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	46	1	(97)
6	20	Neto dug ⁽⁵⁾	6	20	233
7	19	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	7	19	188
4	6	CAPEX (kapitalni izdaci)	7	18	143

⁽¹⁾ Postotna promjena u tablicama se ne može izračunati koristeći naznačene zaokružene brojke iz tablica

⁽²⁾ EBITDA (dobit prije kamata, poreza, otpisa i amortizacije) = EBIT (dobit prije kamata i poreza) + amortizacija

⁽³⁾ Na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno su utjecale jednokratne stavke vezane uz vrijednosna usklađivanja obveza za naknade na emisije CO₂: u I.-XII. 2021. - 50 milijuna kuna; u I.-XII. 2020. - 24 milijuna kuna; kao i otpremine: u I.-XII. 2021. - 2 milijuna kuna; u I.-XII. 2020. - 2 milijuna kuna

⁽⁴⁾ Pojednostavljen slobodan novčani tok = EBITDA bez jednokratnih stavki – CAPEX (kapitalni izdaci)

⁽⁵⁾ 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

⁽⁶⁾ Neto gearing = Neto dug / (neto dug plus vlasnički kapital)

⁽⁷⁾ Kod preračunavanja vrijednosti iz kune u euro, primjenjuju se sljedeće srednje tečajne stope Hrvatske narodne banke (HNB): za I.-XII. 2020. – 7,53 HRK/EUR; I.-XII. 2021. – 7,52 HRK/EUR; na dan 31. prosinac 2020. – 7,54 HRK/EUR; na dan 31. prosinac 2021. – 7,52 HRK/EUR

EBITDA bez jednokratnih stavki u 2021. godini iznosi 144 milijuna kuna, smanjila se u odnosu na 2020. godinu, uglavnom zbog značajnog povećanja cijene prirodnog plina, povećanja CO₂ cijena, niže proizvodnje zbog izvršenog remonta postrojenja i nešto niže potražnje na tržištu, posebno tijekom četvrtog kvartala 2021. godine.

Proizvodnja Petrokemija Grupe bila je niža radi izvršenog remonta u prvom kvartalu 2021. godine i planskog zastoja u lipnju, rujnu i prosincu, što je rezultiralo nižom prodajom gnojiva. Unatoč nižim prodajnim količinama, prihodi od prodaje su porasli za 20% zbog povećanja cijena mineralnih gnojiva kao posljedica znatno više cijene prirodnog plina na europskom tržištu.

U prvom kvartalu 2021. godine završio je remont proizvodnih pogona koji je obuhvatio postrojenja Amonijak, UREA, Preradu voda, Energanu, Sumpornu kiselinu, DEE, PEPI, KAN 1, AN/KAN 2 i NPK 1. U ovom remontu izvedene su i razvojne investicije vezane uz unapređenje energetske učinkovitosti tvornice, najznačajnija je ugradnja novog predgrijača zraka za loženje primarnog reformera, vrijedna 22 milijuna kuna. Kapitalna ulaganja u 2021. godini iznose 134 milijuna kuna, što je povećanje od 142% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Razorni potresi koji su pogodili Sisačko-moslavačku županiju, pogodili su i grad Kutinu te tvornička postrojenja Petrokemije. Oštećenja su otklanjana i tijekom četvrtog kvartala 2021. godine. 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 Grupe.



Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

X.-XII.2020.	X.-XII.2021.	Proizvodnja gnojiva (kt)	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	%
267	102	Gnojiva	1.113	700	(37)
X.-XII.2020.	X.-XII.2021.	Prodaja gnojiva (kt)	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	%
99	49	Domaće tržište	373	309	(17)
145	82	Izvoz	714	468	(34)
244	132	Ukupna prodaja gnojiva (kt)	1.087	777	(28)

Glavni vanjski parametri

X.-XII.2020.	X.-XII.2021.		I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	%
13,81	95,11	Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	9,98	46,48	366
32,04	79,61	Emisijske jedinice CO ₂ - EUA** (EUR/jedinica)	32,04	79,61	148
6,34	6,57	Prosjeak HRK/USD	6,70	6,36	(5)
6,14	6,64	Zatvaranje HRK/USD	6,45	6,64	3
7,55	7,51	Prosjeak HRK/EUR	7,53	7,52	(0)
7,54	7,52	Zatvaranje HRK/EUR	7,54	7,52	(0)

**Podaci za tržište CEGH – prosjeak razdoblja

**Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

Rezultati poslovanja u 2021. godini u odnosu na poslovanje u 2020. godini

KLJUČNI POKAZATELJI

- Volumen prodaje niži je i na domaćem tržištu (17%) i na izvoznom tržištu (34%)
- Značajno viša cijena prirodnog plina kao rezultat više cijene prirodnog plina na europskim tržištima (366%)
- Niža ukupna proizvodnja (37%) u odnosu na isto razdoblje 2020. godine uzrokovana je zastojeom proizvodnje zbog izvršenja remonta i planiranim zastojeom u lipnju, rujnu i prosincu radi izvršenja potrebnog održavanja i optimizacije proizvodnje u skladu s vanjskim okruženjem i potražnjom na tržištu
- Značajno povećanje (148%) cijene emisijskih jedinica CO₂ (EUA) zbog nove direktive EU po kojoj se dodatno mora smanjiti emisija CO₂

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

Rezultat Petrokemija Grupe u 2021. godini bio je pod utjecajem snažnog poremećaja svjetskog gospodarstva što je rezultiralo nepredviđenim povećanjem cijene prirodnog plina na povijesno visoku razinu.

Nepovoljno vanjsko okruženje očitivalo se u visokim cijenama prirodnog plina i europskih emisijskih jedinica za CO₂, dok su cijene gnojiva rasle po nižoj stopi i sa zakašnjenjem. Uz pritiske vanjskog okruženja, razorni potresi koji su pogodili Sisačko – moslavačku županiju imali su dodatni negativni utjecaj na proizvodnju.

Negativni utjecaji djelomično su ublaženi provedenim mjerama učinkovitosti i obustavom proizvodnje s ciljem optimizacije proizvodnje u skladu s potražnjom. Unatoč činjenici da je 2021. bila nepredvidiva i izazovna godina, Petrokemija je uspjela održati stabilan financijski položaj.

U 2021. godini Petrokemija Grupa ostvarila je neto gubitak od 9 milijuna kuna u odnosu na 267 milijuna kuna neto dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobit za 2021. godinu iznosi 44 milijuna kuna u usporedbi s neto dobiti od 294 milijuna kuna u 2020. godini. Jednokratne stavke imale su značajan utjecaj, 53 milijuna kuna u 2021. godini i 27 milijuna kuna u 2020. godini. Negativan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO₂ u 2021. i 2020. godini uzrokovan je značajnim povećanjem cijene emisijskih jedinica CO₂.

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 unaprjeđenje energetske učinkovitosti tvornice. Kapitalna ulaganja u 2021. godini iznose 134 milijuna kuna, što je povećanje od 142% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Uprava pažljivo promatra razvoj situacije vezane uz COVID 19 i provodi relevantne preporuke HZJZ -a za očuvanje zdravlja i sigurnosti zaposlenih u Grupi te također kontinuirano radi na procjeni učinaka pandemije na poslovanje Grupe.



Konsolidirani račun dobiti i gubitka Petrokemija Grupa
Za razdoblje završeno na dan 31. prosinac 2020. i 2021.
(u milijunima kuna)

X.-XII.2020.	X.-XII.2021.	U milijunima kuna	Bilješka	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	%
388	664	Prihod od prodaje	1	1.803	2.165	20
2	1	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		5	14	197
6	9	Ostali poslovni prihodi		10	16	53
395	673	Ukupni poslovni prihodi		1.818	2.194	21
(29)	59	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		(1)	55	n.a.
306	506	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	1.022	1.683	65
20	24	Amortizacija	5	85	96	12
10	10	Ostali materijalni troškovi	2	49	44	(9)
45	44	Troškovi osoblja	6	178	175	(2)
1	60	Trošak ostale prodane robe		19	88	354
66	(19)	Ostali troškovi	4	161	45	(72)
14	7	Umanjenja vrijednosti i davanja		14	8	(45)
3	4	Rezerviranja za davanja i rizike	3	3	4	14
437	695	Poslovni rashodi		1.531	2.199	44
(42)	(22)	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja		288	(5)	n.a.
0	1	Financijski prihodi		4	5	45
6	4	Financijski troškovi		25	10	(61)
(6)	(3)	Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti	7	(21)	(4)	(79)
(47)	(25)	Dobit/(Gubitak) razdoblja		267	(9)	n.a.



Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija Grupa
Na dan 31. prosinac 2020 i 31. prosinac 2021.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	31.12.2020.	31.12.2021.	%
Aktiva				
Dugoročna imovina				
Nematerijalna imovina		1	11	703
Nekretnine, postrojenja i oprema	9	592	620	5
Ulaganje u društva-kćeri		0	0	0
Ostala ulaganja		0	0	0
Dugoročna potraživanja i ostala imovina		0	4	n.a.
Odgođeni porez		0	0	0
Ukupna dugoročna imovina		594	635	7
Kratkoročna imovina				
Zalihe	10	204	193	(5)
Potraživanja od kupaca neto	11	10	22	106
Ostala potraživanja		31	92	201
Dati zajmovi i depoziti		165	1	(100)
Ostala kratkoročna imovina		56	0	n.a.
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		52	589	1.038
Novac i novčani ekvivalenti		120	65	(46)
Ukupna kratkoročna imovina		638	962	51
Ukupna imovina	8	1.231	1.597	30
Vlasnički kapital i obveze				
Kapital i rezerve				
Temeljni kapital		550	550	0
Kapitalne rezerve		(0)	(0)	0
Ostale rezerve		(0)	4	n.a.
Zadržana dobit / (gubitak)		(182)	81	n.a.
Dobit / (gubitak)		267	(8)	n.a.
Manjinski interesi		2	1	0
Ukupni vlasnički kapital		638	629	(1)
Dugoročne obveze				
Dugoročni krediti		95	79	(16)
Ostale dugoročne obveze		0	0	0
Rezerviranja za primanja zaposlenika		12	12	3
Druga rezerviranja		10	10	(1)
Ukupne dugoročne obveze		117	102	(13)
Kratkoročne obveze				
Zajmovi od banaka i drugih kreditora		15	154	963
Obveze prema dobavljačima	13	123	142	15
Porezi i doprinosi		7	5	(30)
Ostale kratkoročne obveze	14	36	61	70
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		279	494	77
Obveza za primanja zaposlenika		18	10	(42)
Ukupne kratkoročne obveze		477	866	82
Ukupne obveze	12	594	968	63
Ukupni kapital i obveze		1.231	1.597	30



Konsolidirani tijek novca Petrokemija Grupa
Za razdoblje završeno na dan 31. prosinac 2020. i 2021.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	%
Dobit razdoblja		267	(9)	n.a.
Usklađivanja za:				
Amortizacija		85	96	13
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjenja vrijednosti		0	(1)	n.a.
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		14	5	(62)
(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(0)	1	n.a.
Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		(4)	(1)	(70)
Ostale nenovčane stavke		0	6	n.a.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu	15	361	96	(73)
Promjene u obrtnom kapitalu	16	13	(361)	n.a.
Smanjenje/(povećanje) zaliha		22	5	(78)
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otplata		21	(405)	n.a.
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		(30)	40	n.a.
Novac ostvaren iz poslovanja		374	(264)	n.a.
Kamatni rashodi (neto)		(21)	(6)	(74)
Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti		353	(270)	n.a.
Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(51)	(137)	166
Kamate na zajmove, neto		0	0	0
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		0	5	n.a.
Neto novčani iznos za ulaganja	17	(51)	(131)	159
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	0
Pozajmice za otplatu, neto		(444)	126	n.a.
Ostale financijske aktivnosti		0	0	0
Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima		(444)	126	n.a.
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		(142)	(276)	94
1. siječnja		483	341	(29)
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
Na završetku razdoblja		341	65	(81)

*Novčani ekvivalenti uključuju kratkoročne depozite do 3 mjeseca



Osvrt na financijske rezultate i bilješke

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

REZULTATI 2021. GODINE

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u I.-XII. 2021. godine iznose 2.165 milijuna kuna, što je povećanje od 20% u odnosu na I.-XII. 2020. godine, uzrokovano većim prodajnim cijenama.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 61% iznad razine I.-XII. 2020. godine te iznose 1.727 milijuna kuna, uglavnom zbog veće cijene prirodnog plina.
- 3 U I.-XII. 2021. godine zabilježena su **rezerviranja** od 4 milijuna kuna dok su u I.-XII. 2020. godine iznosila 3 milijuna kuna.
- 4 **Ostali troškovi poslovanja** ostvareni u I.-XII. 2021. godine su ispod razine I.-XII. 2020. godine, uglavnom zbog nižeg troška CO₂ naknade radi niže proizvodnje, djelomično umanjeno negativnim utjecajem jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosno usklađivanje CO₂ obaveza.
- 5 **Amortizacija** u iznosu od 96 milijuna kuna je 12% viša u odnosu na I.-XII. 2020. godine zbog izvršenog remonta u prvom kvartalu 2021. godine.
- 6 **Troškovi osoblja** u iznosu od 175 milijuna kuna su dva posto niži u odnosu na I.-XII. 2020. godine
- 7 **Neto rezultat iz financijskih aktivnosti** u I.-XII. 2021. godine je negativan te iznosi 4 milijuna kuna dok je u I.-XII. 2020. godine zabilježen gubitak od 21 milijun kuna.
 - Neto dobit zbog tečajnih razlika iznosi 3 milijuna kuna u I.-XII. 2021. godine, u odnosu na neto gubitak od 4 milijuna kuna u I.-XII. 2020. godine.
 - Neto kamate u I.-XII. 2021. godine iznose 5 milijuna kuna, dok su u I.-XII. 2020. godine iznosile 14 milijuna kuna.
 - Ostale negativne stavke u I.-XII. 2021. godini iznose 2 milijuna kuna, dok su u I.-XII. 2020. godini iznosile 3 milijuna kuna

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 8 Na 31. prosinac 2021. godine **ukupna aktiva** Petrokemija Grupe iznosi 1.597 milijuna kuna, što je 30% više u odnosu na 31. prosinca 2020.
- 9 U razdoblju koje završava na 31. prosinca 2021. godine, Petrokemija je uložila 134 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Ovaj učinak povećao je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 620 milijuna kuna.
- 10 **Zalihe** iznose 193 milijuna kuna te su smanjene za 5% u usporedbi s 31. prosincem 2020. godine.
- 11 **Potraživanja od kupaca** su se povećala na 22 milijuna kuna.
- 12 Na 31. prosinac 2021. **ukupne obveze** iznose 968 milijuna kuna, što je 63% odnosno 374 milijuna kuna više u odnosu na 31. prosinac 2020. godine. **Neto dug** ⁽¹⁾ Petrokemija Grupe iznosi 148 milijuna kuna uz **neto gearing** od 19% dok je na 31. prosinac 2020. godine neto dug iznosio 45 milijuna kuna uz **neto gearing** od 7%.
- 13 **Obveze prema dobavljačima** povećane su za 15% te iznose 142 milijuna kuna, zbog većih obveza za prirodni plin i sirovine.
- 14 **Ostale kratkoročne obveze** povećane su za 70% te iznose 61 milijun kuna, od čega su obveze za predujmove povećane sa 27 milijuna kuna na 53 milijuna kuna.

NOVČANI TOK

Bilješke

- 15 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 96 milijuna kuna u I.-XII. 2021. godine i predstavlja smanjenje od 265 milijuna kuna u usporedbi sa I.-XII. 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 361 milijun kuna u I.-XII. 2021. godine zbog:
 - smanjenja vrijednosti zaliha za 5 milijuna kuna
 - povećanja potraživanja za 405 milijuna kuna zbog besplatnih dozvola za emisiju CO₂ (EUA) alociranih Grupi
 - povećanja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 40 milijuna kuna uglavnom kao posljedica većih obveza za emisiju CO₂ (EUA)
- 17 **Neto odljevi iz ulaganja** iznose 131 milijuna kuna, što je za 80 milijuna kuna više u usporedbi s I.-XII. 2020. godine.

Reklasifikacija

⁽¹⁾ Petrokemija je prilagodila metodologiju neto duga u prvom kvartalu 2021. godine 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 Grupa provodi testiranja vrijednosti imovine na kraju svakog izvještajnog razdoblja ako su pokazatelji umanjenja vrijednosti imovine ocijenjeni kao značajni.

Na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno su utjecale jednokratne stavke vezane uz vrijednosna usklađivanja obveza za naknade na emisije CO₂: u I.-XII. 2021. - 50 milijuna kuna; u I.-XII. 2020. - 24 milijuna kuna; kao i otpremnine: u I.-XII.2021. - 2 milijuna kuna; u I.-XII.2020. - 2 milijuna kuna.

Financijski instrumenti i rizici

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

Na 31. prosinac 2021. godine Petrokemija je imala dug po kreditima od 233 milijuna kuna, od čega je 154 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 79 milijuna kuna uz dugoročni dug prema bankama.

Promjena kapitala

U milijunima kuna	Upisan i kapital	Kapitaln e rezerve	Zakonsk e rezerve	Vlastite dionice i udjeli (odbitn a stavka)	Ostale rezerv e	Rezerve fer vrijednost i	Zadržana dobit /(prenesen i gubitak)	Udjeli vlasnik a matice	Nekontro -lirajući interesi	Ukupn o
Stanje 1. siječnja 2020. godine	550,3	-0,4	0	0	0,1	0	-181,6	368,5	2,4	370,8
Dobit/(gubitak) razdoblja	0	0	0	0	0	0	267	267	0	267
Ostala sveobuhvatna dobit, neto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ukupni sveobuhvatni dobitak/ (gubitak)	0	0	0	0	0	0	267	267	0	267
Prijenos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prijenos sa zadržane dobiti na zakonske rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 1. siječnja 2021. godine	550	0	0	0	0	0	86	636	2	638
Dobit/(gubitak) razdoblja	0	0	0	0	0	0	(8)	(8)	(1)	(9)
Prijenos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostali sveobuhvatni gubitak, neto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ukupni sveobuhvatni dobitak/ (gubitak)	0	0	0	0	0	0	(8)	(8)	(1)	(9)
Prijenos sa zadržane dobiti na zakonske rezerve	0	0	4	0	0	0	(4)	0	0	0
Isplata dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31. prosinac 2021. godine	550,3	-0,4	4,4	0	0	0	73,2	627,6	1	628,6



Uprava

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

Mandat gospodina Juraja Kojundžića kao člana Uprave istekao je 14. srpnja 2021. godine. Od 15. srpnja 2021. članom Uprave imenovan je gospodin Dalibor Sokolović koji je zadužen za financije.

Uprava:

Davor Žmegač	predsjednik
Dalibor Sokolović	član
Krešimir Rendeli	član
Peter Suba	član