

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.9.2021

Godina:

2021

Kvartal:

3

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03674223

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

REPUBLIKA HRVATSKA

Matični broj  
subjekta (MBS): 080004355Osobni 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): 1260

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka 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.  
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor: Igor Gošek  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.9.2021.

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	625.888.162
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.265.670	5.295.992
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.265.670	586.958
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	4.709.034
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	582.434.964	596.840.234
1. Zemljište	011	43.947.414	43.288.444
2. Građevinski objekti	012	160.849.193	150.262.162
3. Postrojenja i oprema	013	329.950.296	354.007.718
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.619.833	12.130.234
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.632	858.531
7. Materijalna imovina u pripremi	017	33.598.964	35.830.513
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	20.713.448
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	20.091.392	19.832.283
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	3.038.488
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	3.038.488
<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	425.862.740
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	195.534.974	213.068.428
1. Sirovine i materijal	039	92.521.254	102.044.178
2. Proizvodnja u tijeku	040	13.026.465	29.413.361
3. Gotovi proizvodi	041	84.761.269	70.572.159
4. Trgovačka roba	042	1.082.897	9.540.902
5. Predujmovi za zalihe	043	4.143.089	1.497.828
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	98.110.078
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	845.597	2.210.544
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.256.415	19.968.159
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	21.157	15.139
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	28.673.569	72.752.604
6. Ostala potraživanja	052	1.328.410	3.163.632
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	222.316.582	59.514.420
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	2.165.893
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	31.347.570
9. Ostala financijska imovina	062	56.020.825	26.000.957
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	114.568.190	55.169.814
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>51.778.891</b>	<b>463.974.425</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>1.228.164.957</b>	<b>1.515.725.327</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>435.126.367</b>	<b>440.299.231</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>656.812.755</b>
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	-14.080	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	0	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	-176.871.993	83.722.623
1. Zadržana dobit	084	0	83.722.623
2. Preneseni gubitak	085	176.871.993	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	265.001.070	18.760.748
1. Dobit poslovne godine	087	265.001.070	18.760.748
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>20.805.504</b>	<b>20.549.200</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	10.941.378	10.553.951
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.064.126	1.195.249
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>93.486.316</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	93.149.243
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	337.073
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>347.221.409</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	634.231	251.520
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	3.558.890
7. Obveze za predujmove	116	27.491.090	39.662.099
8. Obveze prema dobavljačima	117	121.887.071	280.104.713
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	17.224.769	9.402.470
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	6.545.056	5.295.559
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	8.946.158
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>278.410.846</b>	<b>397.655.647</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>1.228.164.957</b>	<b>1.515.725.327</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>435.126.367</b>	<b>440.299.231</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1. 1. 2021 do 30. 9. 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>1.410.957.150</b>	<b>451.392.108</b>	<b>1.507.687.236</b>	<b>579.740.432</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	4.317.462	678.751	9.712.614	4.454.887
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.399.699.660	448.866.263	1.478.206.476	573.833.888
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	2.639.542	1.018.637	12.886.222	601.309
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	4.300.486	828.457	6.881.924	850.348
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>1.080.943.439</b>	<b>370.343.067</b>	<b>1.488.570.312</b>	<b>610.612.894</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	28.194.935	6.480.598	-2.197.787	-64.522.683
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	777.359.452	263.186.743	1.238.875.716	611.438.962
a) Troškovi sirovina i materijala	010	717.599.725	229.387.636	1.176.743.637	580.864.427
b) Troškovi prodane robe	011	18.567.193	17.530.526	28.380.944	16.428.854
c) Ostali vanjski troškovi	012	41.192.534	16.268.581	33.751.135	14.145.681
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	121.371.955	41.157.045	120.168.872	40.030.779
a) Neto plaće i nadnice	014	76.968.721	26.040.117	76.886.754	25.601.921
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	27.880.238	9.541.157	27.077.453	9.032.946
c) Doprinosi na plaće	016	16.522.996	5.575.771	16.204.665	5.395.912
4. Amortizacija	017	62.813.305	19.612.237	69.416.744	24.971.938
5. Ostali troškovi	018	91.193.881	39.906.444	61.040.000	-1.322.185
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	9.911	0	1.135.644	16.083
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	533	0	1.124.984	9.663
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	9.378	0	10.660	6.420
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	131.123	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	131.123	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>3.641.663</b>	<b>1.179.257</b>	<b>5.476.982</b>	<b>1.448.922</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	873.002	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	38.981	16.274	49.243	19.252
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	46.137	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	261.095	37.665	39.826	11.636
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	2.956.535	1.019.398	4.421.357	1.399.936
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	385.052	105.920	47.417	18.098
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>18.849.549</b>	<b>5.914.496</b>	<b>5.833.158</b>	<b>2.083.352</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	12.320.698	3.039.430	4.089.549	1.273.358
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	6.133.021	2.875.066	1.721.821	809.994
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	0	21.788	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA 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 DRUŠTAVA 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>1.414.598.813</b>	<b>452.571.365</b>	<b>1.513.164.218</b>	<b>581.189.354</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>1.099.792.988</b>	<b>376.257.563</b>	<b>1.494.403.470</b>	<b>612.696.246</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>314.805.825</b>	<b>76.313.802</b>	<b>18.760.748</b>	<b>-31.506.892</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	314.805.825	76.313.802	18.760.748	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	-31.506.892
<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>314.805.825</b>	<b>76.313.802</b>	<b>18.760.748</b>	<b>-31.506.892</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	314.805.825	76.313.802	18.760.748	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	-31.506.892
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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>314.805.825</b>	<b>76.313.802</b>	<b>18.760.748</b>	<b>-31.506.893</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>
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 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</b>	<b>098</b>	<b>314.805.825</b>	<b>76.313.802</b>	<b>18.760.748</b>	<b>-31.506.893</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP</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

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2021. do 30.9.2021.

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	314.805.825	18.760.748
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	71.298.568	74.941.317
a) Amortizacija	003	62.813.305	69.416.744
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	-300.076	-1.008.208
e) Rashodi od kamata	007	12.320.699	4.089.549
f) Rezerviranja	008	-362.500	-256.304
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-3.176.486	2.699.536
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>386.104.393</b>	<b>93.702.065</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-29.121.815	-215.263.987
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-24.972.108	278.232.146
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	9.385.177	-475.962.679
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-13.534.884	-17.533.454
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>356.982.578</b>	<b>-121.561.922</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-17.570.918	-4.170.871
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>339.411.660</b>	<b>-125.732.793</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	403.677	2.800.828
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	249.862	71.671
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>653.539</b>	<b>2.872.499</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-26.343.947	-87.852.336
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>-27.836.985</b>	<b>-87.852.336</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-27.183.446</b>	<b>-84.979.837</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	385.052	306.526
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>385.052</b>	<b>306.526</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-248.481.356	-11.263.914
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	-1.698.734
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-248.877.186</b>	<b>-12.962.648</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-248.492.134</b>	<b>-12.656.122</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>63.736.080</b>	<b>-223.368.752</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>479.582.051</b>	<b>336.884.772</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>543.318.131</b>	<b>113.516.020</b>

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**

za razdoblje od 1.1.2021 do 30.9.2021

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo (imateljima) kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	For vrijednost imovine kroz sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	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 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
<b>Prethodno razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	0	-317.273.021	140.401.028	373.050.937	0	373.050.937
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	0	-317.273.021	140.401.028	373.050.937	0	373.050.937
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265.001.070	265.001.070	0	265.001.070
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 fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa 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 inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije 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 predstečajne 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 predstečajne 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. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	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 raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.401.028	-140.401.028	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	0	-176.871.993	265.001.070	638.052.007	0	638.052.007
<b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>																			
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>																			
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265.001.070	265.001.070	0	265.001.070	0
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>																			
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.401.028	-140.401.028	0	0	0	0
<b>Tekuće razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	0	-176.871.993	265.001.070	638.052.007	0	638.052.007
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak 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	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	0	-176.871.993	265.001.070	638.052.007	0	638.052.007
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.760.748	18.760.748	0	18.760.748
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	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	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 fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa 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 inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije 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 predstečajne 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 predstečajne 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. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	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 raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	4.406.454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260.594.616	-265.001.070	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne 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	-350.000	4.406.454	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	0	83.722.623	18.760.748	656.812.755	0	656.812.755
<b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>																			
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>																			
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.760.748	18.760.748	0	18.760.748	0
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>																			
54	0	0	0	4.406.454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260.594.616	-265.001.070	0	0	0

## "BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izveštajno razdoblje: 1.1.2021. do 30.9.2021.

**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-Q3 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 1-9.2021. 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 odvoieno**

Ukupna vrijednost izdanih instrumenata osiguranja (zadužnica, mjenica, garancija) po ugovorima prema trećim stranama iznosi oko 934,2 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 30.09.2021. ukupne vrijednosti duga u visini 96,71 milijuna kuna koja dospijevaju nakon više od pet godina i isti su pokriveni zalogom na nekretninama i zalogom na dionicama traovačkih 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 1.260, a Petrokemija Grupe 1.405.

**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 3,8 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 145 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.

**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 30.9.2021.

Petrokemija d.d. (ZB: PTKM-R-A; petrokemija.hr) danas je objavila rezultate za VII.– IX. / I.-IX. 2021. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava na 30. rujan 2021., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

## Financijski rezultati Petrokemija, d.d. (MSFI) <sup>(1)</sup>

VII-IX.2020.	VII.-IX.2021.	U milijunima kuna	I.-IX.2020.	I.-IX.2021.	%
450	578	Prihodi od prodaje	1.404	1.488	6
101	(6)	EBITDA <sup>(2)</sup>	393	89	(77)
<b>94</b>	<b>(6)</b>	<b>EBITDA bez jednokratnih stavki <sup>(3)</sup></b>	<b>398</b>	<b>141</b>	<b>(65)</b>
81	(31)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	330	19	(94)
<b>74</b>	<b>(31)</b>	<b>Operativna dobit bez jednokratnih stavki <sup>(3)</sup></b>	<b>335</b>	<b>71</b>	<b>(79)</b>
(5)	(1)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(15)	(0)	(98)
76	(32)	Neto dobit/(gubitak)	315	19	(94)
<b>69</b>	<b>(31)</b>	<b>Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki <sup>(3)</sup></b>	<b>320</b>	<b>71</b>	<b>(78)</b>
<b>83</b>	<b>(33)</b>	<b>Pojednostavljen slobodan novčani tok <sup>(4)</sup></b>	<b>369</b>	<b>50</b>	<b>(87)</b>
9	(24)	Neto dug <sup>(5)</sup>	9	(24)	n.a.
1	(4)	Neto gearing (%) <sup>(6)</sup>	1	(4)	n.a.
<b>11</b>	<b>27</b>	<b>CAPEX (kapitalni izdaci)</b>	<b>29</b>	<b>91</b>	<b>217</b>

VII-IX.2020.	VII.-IX.2021.	U milijunima eura <sup>(7)</sup>	I.-IX.2020.	I.-IX.2021.	%
60	77	Prihodi od prodaje	187	198	6
13	(1)	EBITDA <sup>(2)</sup>	52	12	(77)
<b>12</b>	<b>(1)</b>	<b>EBITDA bez jednokratnih stavki <sup>(3)</sup></b>	<b>53</b>	<b>19</b>	<b>(65)</b>
11	(4)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	44	3	(94)
<b>10</b>	<b>(4)</b>	<b>Operativna dobit bez jednokratnih stavki <sup>(3)</sup></b>	<b>45</b>	<b>9</b>	<b>(79)</b>
(1)	(0)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(2)	(0)	(98)
10	(4)	Neto dobit/(gubitak)	42	2	(94)
<b>9</b>	<b>(4)</b>	<b>Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki <sup>(3)</sup></b>	<b>43</b>	<b>9</b>	<b>(78)</b>
<b>11</b>	<b>(4)</b>	<b>Pojednostavljen slobodan novčani tok <sup>(4)</sup></b>	<b>49</b>	<b>7</b>	<b>(87)</b>
1	(3)	Neto dug <sup>(5)</sup>	1	(3)	n.a.
1	(4)	Neto gearing (%) <sup>(6)</sup>	1	(4)	n.a.
<b>1</b>	<b>4</b>	<b>CAPEX (kapitalni izdaci)</b>	<b>4</b>	<b>12</b>	<b>217</b>

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

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

<sup>(3)</sup> Na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno su utjecale jednokratne stavke vezane uz vrijednosna usklađivanja obveza za naknade na emisije CO<sub>2</sub>: u I.- IX. 2021. - 50 milijuna kuna; u I.- IX. 2020. - 4 milijuna kuna; kao i otpremnine: u I.- IX. 2021. - 2 milijuna kuna; u I.- IX. 2020. - 1 milijuna kuna

<sup>(4)</sup> Pojednostavljen slobodan novčani tok = EBITDA bez jednokratnih stavki - CAPEX (kapitalni izdaci)

<sup>(5)</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>(6)</sup> Neto gearing = Neto dug / (neto dug plus vlasnički kapital)

<sup>(7)</sup> Kod preračunavanja vrijednosti iz kune u euro, primjenjuju se sljedeće srednje tečajne stope Hrvatske narodne banke (HNB): za I.- IX. 2020. - 7,53 HRK/EUR; I.- IX. 2021. - 7,53 HRK/EUR; na dan 30. rujan 2020. - 7,54 HRK/EUR; na dan 30. rujan 2021. - 7,50 HRK/EUR

EBITDA bez jednokratnih stavki u I.-IX. 2021. godine iznosi 141 milijuna kuna, smanjila se u odnosu na I.-IX. 2020. godine, uglavnom zbog značajnog povećanja cijene prirodnog plina i niske potražnje na tržištu.

Proizvodnja Petrokemije d.d. bila je niža radi izvršenog remonta u prvom kvartalu 2021. godine i planskog zastoja u lipnju, posljedično su prodane manje količine umjetnih gnojiva. Unatoč nižim prodajnim količinama, prihodi od prodaje su porasli 6% 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, Prerada voda, Energana, Sumporna kiselina, DEE, PEPI, KAN 1, AN/KAN 2 i NPK 1. U ovom remontu izveene 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 I.-IX. 2021. godine iznose 91 milijuna kuna, što je povećanje od 217% u odnosu na isti period lani.

Razorni potresi koji su pogodili Sisačko-moslavačku županiju, pogodili su i grad Kutinu te tvornička postrojenja Petrokemije, oštećenja su otklanjana i tijekom trećeg 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 Društva.



## Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

VII-IX.2020.	VII-IX.2021.	Proizvodnja gnojiva (kt)	I-IX.2020.	I-IX.2021.	%
274	241	Gnojiva	846	598	(29)
VII-IX.2020.	VII-IX.2021.	Prodaja gnojiva (kt)	I-IX.2020.	I-IX.2021.	%
60	66	Domaće tržište	274	260	(5)
225	148	Izvoz	569	386	(32)
<b>285</b>	<b>214</b>	<b>Ukupna prodaja gnojiva (kt)</b>	<b>843</b>	<b>645</b>	<b>(23)</b>

## Glavni vanjski parametri

VII-IX.2020.	VII-IX.2021.		I-IX.2020.	I-IX.2021.	%
8,79	47,10	Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	8,70	30,09	246
26,90	61,68	Emisijske jedinice CO <sub>2</sub> - EUA** (EUR/jedinica)	26,90	61,68	129
6,44	6,35	Prosjeak HRK/USD	6,70	6,29	(6)
6,45	6,43	Zatvaranje HRK/USD	6,45	6,43	(0)
7,52	7,49	Prosjeak HRK/EUR	7,53	7,53	0
7,54	7,50	Zatvaranje HRK/EUR	7,54	7,50	(1)

\*Podaci za tržište CEGH – prosjeak razdoblja

\*\*Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

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

### KLJUČNI POKAZATELJI

- Volumen prodaje niži je i na domaćem tržištu (5%) i na izvoznom tržištu (32%)
- Niža ukupna proizvodnja (29%) u odnosu na prvo polugodište 2020. godine uzrokovano je zastojem proizvodnje zbog izvršenja remonta i planiranim zastojem u lipnju radi optimiziranja proizvodnje prema potrebama tržišta uz istovremenu provedbu potrebnog održavanja
- Značajno viša cijena prirodnog plina kao rezultat više cijene prirodnog plina na Europskim tržištima (246%)
- Značajno povećanje (129%) cijene emisijskih jedinica CO<sub>2</sub> (EUA) zbog nove direktive EU po kojoj se mora dodatno smanjiti emisija CO<sub>2</sub>

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

Rezultat Petrokemije d.d. u I.-IX. 2021. godine je pod utjecajem veće cijene prirodnog plina, veće cijene naknada za emisiju CO<sub>2</sub> te niže potražnje na tržištu. Negativni utjecaji djelomično su ublaženi većim prodajnim cijenama mineralnih gnojiva te provedenim mjerama učinkovitosti.

U I.-IX. 2021. godine Petrokemija d.d. je ostvarila neto dobiti od 19 milijuna kuna u odnosu na 315 milijuna kuna neto dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobiti za I.-IX. 2021. godine iznosi 71 milijuna kuna u usporedbi sa neto dobiti od 320 milijuna kuna u I.-IX. 2020. godine. Jednokratne stavke imale su značajan utjecaj, 52 milijuna kuna u I.-IX. 2021. godine i 5 milijuna kuna u I.-IX. 2020. godine. Negativan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO<sub>2</sub> u I.-IX. 2021. godine uzrokovan je značajnim povećanjem cijene emisijskih jedinica CO<sub>2</sub>.

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. Kapitalna ulaganja u I.-IX. 2021. godine iznose 91 milijuna kuna, što je povećanje od 217% u odnosu na isti period lani.

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 30. rujan 2020. i 2021.**  
**(u milijunima kuna)**

VII-IX.2020.	VII.-IX.2021.	U milijunima kuna	Bilješka	I.-IX.2020.	I.-IX.2021.	%
<b>450</b>	<b>578</b>	<b>Prihod od prodaje</b>	1	<b>1.404</b>	<b>1.488</b>	<b>6</b>
1	1	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		3	13	388
1	1	Ostali poslovni prihodi		4	7	60
<b>451</b>	<b>580</b>	<b>Ukupni poslovni prihodi</b>		<b>1.411</b>	<b>1.508</b>	<b>7</b>
6	(65)	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		28	(2)	n.a.
229	581	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	718	1,177	64
20	25	Amortizacija	5	63	69	11
16	14	Ostali materijalni troškovi	2	41	34	(18)
41	40	Troškovi osoblja	6	121	120	(1)
18	16	Trošak ostale prodane robe		19	28	53
40	(1)	Ostali troškovi	4	91	61	(33)
0	0	Umanjenja vrijednosti i davanja		0	1	n.a.
0	0	Rezerviranja za davanja i rizike	3	0	0	n.a.
<b>370</b>	<b>611</b>	<b>Poslovni rashodi</b>		<b>1.081</b>	<b>1.489</b>	<b>38</b>
<b>81</b>	<b>(31)</b>	<b>Dobit/(Gubitak) iz poslovanja</b>		<b>330</b>	<b>19</b>	<b>(94)</b>
1	1	Financijski prihodi		4	5	50
6	2	Financijski troškovi		19	6	(69)
<b>(5)</b>	<b>(1)</b>	<b>Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti</b>	7	<b>(15)</b>	<b>(0)</b>	<b>(98)</b>
<b>76</b>	<b>(32)</b>	<b>Dobit/(Gubitak) razdoblja</b>		<b>315</b>	<b>19</b>	<b>(94)</b>



**Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija, d.d.**  
**Na dan 31. prosinac 2020 i 30. rujan 2021.**  
**(u milijunima kuna)**

U milijunima kuna	Bilješka	31.12.2020.	30.09.2021.	%
<b>Aktiva</b>				
<b>Dugoročna imovina</b>				
Nematerijalna imovina		1	5	318
Nekretnine, postrojenja i oprema	9	582	597	2
Ulaganje u društva-kćeri		20	20	(1)
Ostala ulaganja		0	0	0
Dugoročna potraživanja i ostala imovina		1	4	276
Odgođeni porez		0	0	0
<b>Ukupna dugoročna imovina</b>		<b>605</b>	<b>626</b>	<b>3</b>
<b>Kratkoročna imovina</b>				
Zalihe	10	196	213	9
Potraživanja od kupaca neto	11	8	20	142
Ostala potraživanja		31	78	153
Dati zajmovi i depoziti		166	34	(80)
Ostala kratkoročna imovina		56	26	(54)
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		52	464	796
Novac i novčani ekvivalenti		115	55	(52)
<b>Ukupna kratkoročna imovina</b>		<b>623</b>	<b>890</b>	<b>43</b>
<b>Ukupna imovina</b>	<b>8</b>	<b>1.228</b>	<b>1.516</b>	<b>23</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)	4	n.a.
Zadržana dobit / (gubitak)		(177)	84	n.a.
Dobit / (gubitak)		265	19	(93)
Manjinski interesi		0	0	0
<b>Ukupni vlasnički kapital</b>		<b>638</b>	<b>657</b>	<b>3</b>
<b>Dugoročne obveze</b>				
Dugoročni krediti		95	93	(1)
Ostale dugoročne obveze		0	0	0
Rezerviranja za primanja zaposlenika		11	11	(4)
Druga rezerviranja		10	10	1
<b>Ukupne dugoročne obveze</b>		<b>115</b>	<b>114</b>	<b>(1)</b>
<b>Kratkoročne obveze</b>				
Zajmovi od banaka i drugih kreditora		14	4	(75)
Obveze prema dobavljačima	13	122	280	130
Porezi i doprinosi		7	5	(19)
Ostale kratkoročne obveze	14	36	49	34
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		278	398	43
Obveza za primanja zaposlenika		17	9	(45)
<b>Ukupne kratkoročne obveze</b>		<b>475</b>	<b>745</b>	<b>57</b>
<b>Ukupne obveze</b>	<b>12</b>	<b>590</b>	<b>859</b>	<b>46</b>
<b>Ukupni kapital i obveze</b>		<b>1.228</b>	<b>1.516</b>	<b>23</b>



**Nekonsolidirani tijek novca Petrokemija, d.d.**  
**Za razdoblje završeno na dan 30. rujn 2020. i 2021.**  
**(u milijunima kuna)**

U milijunima kuna	Bilješka	I.-IX.2020.	I.-IX.2021.	%
<b>Dobit razdoblja</b>		<b>315</b>	<b>19</b>	<b>(94)</b>
<b>Usklađivanja za:</b>				
Amortizacija		63	69	11
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjnja vrijednosti		0	0	0
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		12	3	(74)
(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(0)	(0)	0
Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		(3)	3	n.a.
Ostale nenovčane stavke		0	0	0
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu</b>	15	<b>386</b>	<b>94</b>	<b>(76)</b>
<b>Promjene u obrtnom kapitalu</b>	16	(29)	(215)	639
Smanjenje/(povećanje) zaliha		(14)	(18)	30
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otplata		9	(476)	n.a.
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		(25)	278	n.a.
<b>Novac ostvaren iz poslovanja</b>		<b>357</b>	<b>(122)</b>	<b>n.a.</b>
Kamatni rashodi (neto)		(18)	(4)	(76)
<b>Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti</b>		<b>339</b>	<b>(126)</b>	<b>n.a.</b>
<b>Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima</b>				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(26)	(88)	233
Kamate na zajmove, neto		0	0	0
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		(1)	3	n.a.
<b>Neto novčani iznos za ulaganja</b>	17	<b>(27)</b>	<b>(85)</b>	<b>213</b>
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti</b>				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	0
Pozajmice za otplatu, neto		(248)	(11)	(95)
Ostale financijske aktivnosti		(0)	(1)	0
<b>Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima</b>		<b>(248)</b>	<b>(13)</b>	<b>(95)</b>
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		64	(223)	n.a.
1. siječnja		480	337	(30)
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
Na završetku razdoblja		543	114	(79)

\*Novčani ekvivalenti uključuju kratkoročne depozite do 3 mjeseca



## Osvrt na financijske rezultate i bilješke

### RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

#### REZULTATI I-IX. 2021. GODINE

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u I.-IX. 2021. godine iznose 1.488 milijuna kuna, što je povećanje od 6% u odnosu na I.-IX. 2020. godine, uzrokovano većim prodajnim cijenama.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 60% iznad razine I.-IX. 2020. godine te iznose 1.210 milijuna kuna, uglavnom zbog veće cijene prirodnog plina.
- 3 U I.-IX. 2021. godine kao i u I.-IX. 2020. godine nisu zabilježena **rezerviranja**.
- 4 Ostali **troškovi poslovanja** ostvareni u I.-IX. 2021. godine su ispod razine I.-IX. 2020. godine, uglavnom zbog nižeg troška CO2 naknada radi niže proizvodnje, djelomično umanjeno negativnim utjecajem jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosno usklađivanje CO2 obaveza.
- 5 **Amortizacija** u iznosu od 69 milijuna kuna je 11% viša u odnosu na I.-IX. 2020. godine zbog izvršenog remonta u prvom kvartalu 2021. godine.
- 6 **Troškovi osoblja** u iznosu od 120 milijuna kuna su jedan posto niži u odnosu na I.-IX. 2020. godine
- 7 **Neto rezultat iz financijskih aktivnosti** u I.-IX. 2021. godine je negativan te iznosi 0,4 milijuna kuna dok je u I.-IX. 2020. godine zabilježen gubitak od 15,2 milijuna kuna.
  - Neto dobit zbog tečajnih razlika iznosi 2,7 milijun kuna u I.-IX. 2021. godine, u odnosu na neto gubitak od 3,2 milijun kuna u I.-IX. 2020. godine.
  - Neto kamate u I.-IX. 2021. godine iznose 4 milijuna kuna, dok su u I.-IX. 2020. godine iznosile 12 milijuna kuna.
  - Likvidacija Petrokemije Novi Sad d.o.o. imala je pozitivan utjecaj na I.-IX. 2021. godine u iznosu od 0,9 milijuna kuna.

### IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 8 Na 30. rujan 2021. godine **ukupna aktiva** društva Petrokemija d.d. iznosi 1.516 milijuna kuna, što je 23% više u odnosu na 31. prosinca 2020.
- 9 U razdoblju koje završava 30. rujna 2021. godine, Petrokemija je uložila 91 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Ovaj učinak povećao je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 597 milijuna kuna.
- 10 **Zalihe** iznose 213 milijuna kuna te su se povećale za 9% u usporedbi s 31. prosincem 2020. godine.
- 11 **Potraživanja od kupaca** su se povećala na 20 milijuna kuna.
- 12 Na 30. rujan 2021. **ukupne obveze** iznose 859 milijuna kuna, što je 46% odnosno 269 milijuna kuna više u odnosu na 31. prosinca 2020. godine. **Neto dug** <sup>(1)</sup> društva Petrokemija je negativan te iznosi 24 milijun kuna uz negativan **neto gearing** od 4% dok je na 30. rujan 2020. godine neto dug iznosio 9 milijuna kuna uz **neto gearing** od 1%.
- 13 **Obveze prema dobavljačima** povećane su za 130% te iznose 280 mil kuna, zbog većih obaveza za prirodni plin i sirovine.
- 14 **Ostale kratkoročne obveze** povećane su za 34% te iznose 49 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove povećane sa 27 milijuna kuna na 40 milijuna kuna.

### NOVČANI TOK

Bilješke

- 15 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 94 milijuna kuna u I.-IX. 2021. godine i predstavlja smanjenje od 292 milijun kuna u usporedbi sa I.-IX. 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 215 milijuna kuna u I.-IX. 2021. godine zbog:
  - smanjenja vrijednosti zaliha za 18 milijuna kuna
  - povećanja potraživanja za 476 milijuna kuna zbog besplatnih dozvola za emisiju CO2 (EUA) koje će biti alocirani društvu
  - povećanja obaveza prema dobavljačima i drugih obaveza za 278 milijuna kuna uglavnom kao posljedica većih obaveza za emisiju CO2 (EUA) i prirodni plin
- 17 **Neto odljevi iz ulaganja** iznose 85 milijuna kuna, što je za 58 milijuna kuna više u usporedbi s I.-IX. 2020. godine.

#### Reklasifikacija

<sup>(1)</sup> 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 d.d. 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 CO<sub>2</sub>: u I.-IX. 2021. - 50 milijuna kuna; u I.-IX. 2020. - 4 milijuna kuna; kao i otpremnine: u I.-IX.2021. - 2 milijuna kuna; u I.-IX.2020. - 1 milijuna kuna.

## 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 30. rujan 2021. godine Petrokemija je imala dug po kreditima od 97 milijuna kuna, od čega je 4 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 93 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	19	19	0	19
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>19</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>19</b>
Prijenos sa zadržane dobiti na zakonske rezerve	0	4	0	0	-4	0	0	0
Isplata dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stanje 30. rujan 2021. godine</b>	<b>550</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102</b>	<b>657</b>	<b>0</b>	<b>657</b>



## Uprava

Financijski izvještaji društva Petrokemija d.d. za I.-IX.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 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:

<b>Davor Žmegač</b>	<b>predsjednik</b>
<b>Dalibor Sokolović</b>	<b>član</b>
<b>Krešimir Rendeli</b>	<b>član</b>
<b>Peter Suba</b>	<b>član</b>