

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

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2020	do	30.9.2020
Godina:	2020		
Kvartal:	3		

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB):	03674223	Oznaka matične države članice izdavatelja:	REPUBLIKA HRVATSKA
Matični broj subjekta (MBS):	080004355		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	24503685008	LEI:	74780000U0FHQRSAX069
Šifra ustanove:	1141		

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

Poštanski broj i mjesto:	44320	KUTINA
Ulica i kućni broj:	ALEJA VUKOVAR 4	
Adresa e-pošte:	fin@petrokemija.hr	
Internet adresa:	www.petrokemija.hr	

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	1295		
Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	

Tvrtna ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	
			(tvrtna knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	PEROŠEVIĆ-GALOVIĆ ANTONIJA (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	044-647-801		
Adresa e-pošte:	antonija.galovic@petrokemija.hr		
Revizorsko društvo:	KPMG Croatia d.o.o. (tvrtna revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	Igor Gošek (ime i prezime)		

**BILANCA**  
stanje na dan 30.9.2020.

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>	638.140.171	603.160.225
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	2.181.727	1.525.797
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.181.727	1.102.067
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	423.730
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	613.099.115	577.285.687
1. Zemljište	011	43.947.414	43.947.414
2. Građevinski objekti	012	173.669.042	161.938.895
3. Postrojenja i oprema	013	361.280.680	332.281.579
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.563.180	12.708.731
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.279.293	122.518
7. Materijalna imovina u pripremi	017	15.896.812	25.823.880
8. Ostala materijalna imovina	018	462.694	462.670
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	22.859.329	24.348.741
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	22.849.103	22.845.477
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	1.493.038
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>	0	0
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	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	773.978.554	825.223.799
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	218.192.981	231.727.865
1. Sirovine i materijal	039	110.725.680	150.597.576
2. Proizvodnja u tijeku	040	27.059.389	13.275.413
3. Gotovi proizvodi	041	74.736.624	60.325.665
4. Trgovačka roba	042	3.458.462	1.328.391
5. Predujmovi za zalihe	043	2.212.826	6.200.820
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>	75.803.521	49.777.803
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	712.865	522.278

2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	38.958.333	19.922.757
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	7.092	26.869
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	34.268.337	28.556.018
6. Ostala potraživanja	052	1.856.894	749.881
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>441.208.628</b>	<b>375.423.863</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	400.000	400.000
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	343.133.318	305.925.978
9. Ostala financijska imovina	062	97.675.310	69.097.885
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>38.773.424</b>	<b>168.294.268</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>37.884.926</b>	<b>53.786.953</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>1.450.003.651</b>	<b>1.482.170.977</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>972.746.484</b>	<b>960.215.814</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>373.050.937</b>	<b>687.856.762</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	-14.080
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-14.080	-14.080
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-317.273.021	-176.871.993
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	317.273.021	176.871.993
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	140.401.028	314.805.825
1. Dobit poslovne godine	085	140.401.028	314.805.825
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>21.124.655</b>	<b>20.762.155</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	11.651.967	11.289.467
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	672.688	672.688
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	8.800.000	8.800.000
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>182.373.542</b>	<b>183.489.830</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	74.400.799	74.400.799
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	106.620.110	108.075.729

7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	1.352.633	1.013.302
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>640.871.025</b>	<b>362.175.880</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	2.662.506	895.251
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	364.478.979	131.531.776
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	18.634.186	3.581.788
7. Obveze za predujmove	114	57.005.346	39.731.079
8. Obveze prema dobavljačima	115	144.759.170	139.864.308
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	24.425.127	18.963.311
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	20.281.031	19.337.709
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	8.624.680	8.270.658
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>232.583.492</b>	<b>227.886.350</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>1.450.003.651</b>	<b>1.482.170.977</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>972.746.484</b>	<b>960.215.814</b>

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1. 1. 2020 do 30. 9. 2020

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>1.637.622.209</b>	<b>508.953.658</b>	<b>1.410.957.150</b>	<b>451.392.108</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	29.923.254	541.211	4.317.462	678.751
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.594.055.795	505.897.225	1.399.699.660	448.866.263
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	2.260.138	1.072.526	2.639.542	1.018.637
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	11.383.022	1.442.696	4.300.486	828.457
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>1.497.738.984</b>	<b>409.101.041</b>	<b>1.080.943.439</b>	<b>370.343.067</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	83.261.755	45.494.583	28.194.935	6.480.598
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1.068.531.434	279.267.135	777.359.452	263.186.743
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.012.717.007	254.682.837	717.599.725	229.387.636
b) Troškovi prodane robe	135	13.657.190	12.505.994	18.567.193	17.530.526
c) Ostali vanjski troškovi	136	42.157.237	12.078.304	41.192.534	16.268.581
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	136.049.015	41.745.352	121.371.955	41.157.045
a) Neto plaće i nadnice	138	85.849.988	26.270.708	76.968.721	26.040.117
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	31.106.151	9.628.972	27.880.238	9.541.157
c) Doprinosi na plaće	140	19.092.876	5.845.672	16.522.996	5.575.771
4. Amortizacija	141	76.320.763	23.549.960	62.813.305	19.612.237
5. Ostali troškovi	142	127.640.036	19.800.764	91.193.881	39.906.444
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	187.981	137.747	9.911	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	62.088	11.870	533	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	125.893	125.877	9.378	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	5.748.000	-894.500	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	5.748.000	-894.500	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	0	0
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>2.780.669</b>	<b>563.239</b>	<b>3.641.663</b>	<b>1.179.257</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	352.544	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	38.981	16.274
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	18.007	7	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	348.141	90.374	261.095	37.665
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.864.991	358.245	2.956.535	1.019.398
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	196.986	114.613	385.052	105.920
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>18.516.097</b>	<b>5.567.307</b>	<b>18.849.549</b>	<b>5.914.496</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	108.616	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	2.672	11	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	15.672.726	5.146.664	12.320.698	3.039.430
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	2.727.427	420.632	6.133.021	2.875.066
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	4.656	0	395.830	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</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>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>1.640.402.878</b>	<b>509.516.897</b>	<b>1.414.598.813</b>	<b>452.571.365</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>1.516.255.081</b>	<b>414.668.348</b>	<b>1.099.792.988</b>	<b>376.257.563</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>124.147.797</b>	<b>94.848.549</b>	<b>314.805.825</b>	<b>76.313.802</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	124.147.797	94.848.549	314.805.825	76.313.802
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>124.147.797</b>	<b>94.848.549</b>	<b>314.805.825</b>	<b>76.313.802</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	124.147.797	94.848.549	314.805.825	76.313.802
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	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 179+186)</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	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>202</b>	<b>124.147.797</b>	<b>94.848.549</b>	<b>314.805.825</b>	<b>76.313.802</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>124.147.797</b>	<b>94.848.549</b>	<b>314.805.825</b>	<b>76.313.802</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>215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2020. do 30.9.2020.

u kunama

Obveznik: PETROKEMJA, 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	124.147.797	314.805.825
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	91.662.625	71.298.568
a) Amortizacija	003	76.320.763	62.813.305
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	76.104	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	-700.685	-300.076
e) Rashodi od kamata	007	15.781.342	12.320.699
f) Rezerviranja	008	-662.000	-362.500
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	847.101	-3.176.486
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	3.626
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>215.810.422</b>	<b>386.104.393</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-45.813.130	-29.121.815
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-166.087.655	-24.972.108
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	38.030.700	9.385.177
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	82.243.825	-13.534.884
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>169.997.292</b>	<b>356.982.578</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-15.100.324	-17.570.918
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>154.896.968</b>	<b>339.411.660</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	155.296	403.677
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	348.158	249.862
4. Novčani primici od dividendi	024	352.544	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>855.998</b>	<b>653.539</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-17.476.416	-26.343.947
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-1.493.038
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>-17.476.416</b>	<b>-27.836.985</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-16.620.418</b>	<b>-27.183.446</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	0	385.052
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>385.052</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-28.919.650	-248.481.356
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	0	-395.830
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-28.919.650</b>	<b>-248.877.186</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-28.919.650</b>	<b>-248.492.134</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>109.356.900</b>	<b>63.736.080</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>384.643.058</b>	<b>479.582.051</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>493.999.958</b>	<b>543.318.131</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2020 do 30.9.2020

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														u kurama	
		Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (6 + 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
<b>Prethodno razdoblje</b>																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	550.287.010	153.523.289	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	-470.796.290	232.999.909	0	232.999.909
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Isprave pogreški	03	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	153.523.289	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	0	-470.796.290	232.999.909	0	232.999.909
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.401.028	140.401.028	0	140.401.028
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	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
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	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
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
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
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definisanih primanja	12	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
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
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15	0	-350.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	0	-350.000
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	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
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	-153.523.289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-317.273.021	470.796.290	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	-317.273.021	140.401.028	373.050.937	0	373.050.937
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																	
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>																	
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)</b>																	
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.401.028	140.401.028	0	140.401.028
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)</b>																	
26	0	-153.523.289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-317.273.021	470.796.290	-350.000	0	-350.000
<b>Tekuće razdoblje</b>																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	-317.273.021	140.401.028	373.050.937	0	373.050.937
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Isprave pogreški	29	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 27 do 29)	30	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	-317.273.021	140.401.028	373.050.937	0	373.050.937
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	314.805.825	314.805.825	0	314.805.825
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	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	33	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 raspoložive za prodaju	34	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	35	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	36	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	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definisanih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.401.028	-140.401.028	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	-176.871.993	314.805.825	687.856.762	0	687.856.762
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																	
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)</b>																	
50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)</b>																	
51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	314.805.825	314.805.825	0	314.805.825
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)</b>																	
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.401.028	-140.401.028	0	0	0



BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI  
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izvještajno razdoblje: 1.1.2020. do 30.9.2020.

U pripremi odvojenih, nekonsolidiranih financijskih izvještaja Petrokemije, d.d. za razdoblje I.-IX.2020. godine primijenjene su iste računovodstvene politike kao i u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima za 2019. godinu.

Odvojeni, nekonsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije. Kada je prezentacija i klasifikacija stavki u nekonsolidiranim financijskim izvještajima izmijenjena, usporedni podaci se reklasificiraju, osim ako reklasifikacija nije izvediva. Reklasifikacija financijskih rashoda u operativne troškove u iznosu od 0,6 milijuna kuna, provedena je za usporedno razdoblje 2019. godine.

Petrokemija, d.d. Financijsko izvješće za razdoblje I. – IX. 2020. i među izvještaj za III. kvartal 2020. detaljno prikazuje značajne poslovne događaje na dan 30. rujna 2020. godine.

Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2019. godinu i kvartalni Financijski izvještaj za I. – IX. 2020. dostupni su na [www.petrokemija.hr](http://www.petrokemija.hr)



Petrokemija d.d. (ZB: PTKM-R-A; petrokemija.hr) danas je objavila rezultate za VII.-IX. / I.- IX. 2020. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava na 30. rujan 2020., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

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

VII-IX.2019.	VII-IX.2020.	U milijunima kuna	I-IX.2019.	I-IX.2020.	%
506	450	Prihodi od prodaje	1.624	1.404	(14)
124	101	EBITDA <sup>(2)</sup>	216	393	82
<b>116</b>	<b>94</b>	<b>EBITDA bez jednokratnih stavki<sup>(3)</sup></b>	<b>270</b>	<b>398</b>	<b>47</b>
100	81	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	140	330	136
<b>93</b>	<b>74</b>	<b>Operativna dobit bez jednokratnih stavki<sup>(3)</sup></b>	<b>194</b>	<b>335</b>	<b>73</b>
(5)	(5)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(16)	(15)	(3)
95	76	Neto dobit/(gubitak)	124	315	153
<b>88</b>	<b>69</b>	<b>Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki<sup>(3)</sup></b>	<b>178</b>	<b>320</b>	<b>80</b>
<b>113</b>	<b>83</b>	<b>Pojednostavljen slobodan novčani tok<sup>(4)</sup></b>	<b>256</b>	<b>369</b>	<b>44</b>
372	63	Neto dug <sup>(5)</sup>	372	63	(83)
51	8	Neto gearing (%) <sup>(6)</sup>	51	8	(84)
<b>4</b>	<b>11</b>	<b>CAPEX</b>	<b>14</b>	<b>29</b>	<b>100</b>

VII-IX.2019.	VII-IX.2020.	U milijunima eura <sup>(7)</sup>	I-IX.2019.	I-IX.2020.	%
69	60	Prihodi od prodaje	219	187	(15)
17	13	EBITDA <sup>(2)</sup>	29	52	79
<b>16</b>	<b>12</b>	<b>EBITDA bez jednokratnih stavki<sup>(3)</sup></b>	<b>36</b>	<b>53</b>	<b>45</b>
14	11	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	19	44	132
<b>13</b>	<b>10</b>	<b>Operativna dobit bez jednokratnih stavki<sup>(3)</sup></b>	<b>26</b>	<b>45</b>	<b>70</b>
(1)	(1)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(2)	(2)	(5)
13	10	Neto dobit/(gubitak)	17	42	149
<b>12</b>	<b>9</b>	<b>Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki<sup>(3)</sup></b>	<b>24</b>	<b>43</b>	<b>77</b>
<b>15</b>	<b>11</b>	<b>Pojednostavljen slobodan novčani tok<sup>(4)</sup></b>	<b>35</b>	<b>49</b>	<b>42</b>
50	8	Neto dug <sup>(5)</sup>	50	8	(83)
51	8	Neto gearing (%) <sup>(6)</sup>	51	8	(84)
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>CAPEX (kapitalni izdaci)</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>97</b>

<sup>(1)</sup> Petrokemija je krajem 2019. godine uskladila računovodstvenu politiku za tretman naknada za emisiju stakleničkih plinova te povezanih stavkama imovine i obveza usvojivši bruto princip prikazivanja. Prema novoj politici i bruto principu prikazivanja, obveze kupnje emisijskih jedinica prikazuju se odvojeno od iznosa kupljenih emisijskih jedinica koje su na stanju na datum izvještavanja, a koje se prikazuju unutar kratkoročne imovine. Nadalje, promjene u cijenama emisijskih jedinica prikazuju se u računu dobiti i gubitka unutar operativnih troškova dok su se prethodno prikazivali unutar financijskih troškova.

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

<sup>(3)</sup> U I.-IX. 2020. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno je utjecalo 4 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 kao i 1 milijun kuna vezanih za otpremnine, dok je na EBITDA, operativnu i neto dobit u I.-IX. 2019. godine negativno utjecalo 1 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te 48 milijuna kuna vezanih za otpremnine i 6 milijuna kuna rezerviranja za isplatu otpremnina

<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

<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. 2019. – 7,41 HRK/EUR; I.-IX. 2020. – 7,53 HRK/EUR; na dan 30. rujan 2019. – 7,40 HRK/EUR; na dan 30. rujan 2020. – 7,54 HRK/EUR

Pandemija COVID 19 u prva tri kvartala 2020. godine nije imala negativan utjecaj na potražnju za mineralnim gnojivima zbog očekivane neelastičnosti potrošnje hrane i poljoprivredne proizvodnje. Proizvodnja mineralnih gnojiva stabilno je radila dok je logistika djelovala uz manje poremećaje u lancima opskrbe uzrokovane COVID 19 krizom.

U I.-IX. 2020. godine Petrokemija d.d. je smanjila prihode od prodaje za 14%, na iznos od 1.404 milijuna kuna, smanjenje prihoda uglavnom je uzrokovano neznatno nižim cijenama mineralnih gnojiva koje su posljedica znatno niže cijene prirodnog plina na Europskom tržištu.

EBITDA bez jednokratnih stavki iznosi 398 milijuna kuna, u odnosu na I.-IX. 2019. godine značajno se povećala zahvaljujući stabilnoj proizvodnji i prodaji te niskoj cijeni prirodnog plina. Neto dug se znatno smanjio u odnosu na I.-IX. 2019. godine te sada iznosi 63 milijuna kuna uz stopu gearinga od 8%.



## Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

VII-IX.2019.	VII-IX.2020.	Proizvodnja gnojiva (kt)	I-IX.2019.	I-IX.2020.	%
261	274	Gnojiva	834	846	1
VII-IX.2019.	VII-IX.2020.	Prodaja gnojiva (kt)	I-IX.2019.	I-IX.2020.	%
51	60	Domaće tržište	264	274	4
226	225	Izvoz	594	569	(4)
<b>277</b>	<b>285</b>	<b>Ukupna prodaja gnojiva (kt)</b>	<b>857</b>	<b>843</b>	<b>(2)</b>

## Glavni vanjski parametri

VII-IX.2019.	VII-IX.2020.		I-IX.2019.	I-IX.2020.	%
11,15	8,79	Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	15,34	8,70	(43)
24,72	26,90	Emisijske jedinice CO <sub>2</sub> - EUA** (EUR/jedinica)	24,72	26,90	9
6,64	6,44	Prosjek HRK/USD	6,59	6,70	2
6,77	6,45	Zatvaranje HRK/USD	6,77	6,45	(5)
7,39	7,52	Prosjek HRK/EUR	7,41	7,53	2
7,40	7,54	Zatvaranje HRK/EUR	7,40	7,54	2

\*\*Podaci za tržište CEGH – prosjek razdoblja

\*\*Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

## Rezultati poslovanja I.-IX. u 2020. godini u odnosu na poslovanje I. – IX. u 2019. godini

### KLJUČNI POKAZATELJI

- Upravljanje postrojenjem uz visoku iskoristivost svih jedinica, čime se postiže ukupna proizvodnja na nivou I.-IX. 2019. godine
- Volumen prodaje na domaćem tržištu veći je za 4% u odnosu na 2019. godine, dok je na izvoznom tržištu niži 4%
- Značajno niža cijena prirodnog plina kao rezultat niže cijene prirodnog plina na Europskim tržištima
- Povećanje cijene emisijskih jedinica CO<sub>2</sub> (EUA)

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

U I.-IX. 2020. godine Petrokemija d.d. ostvarila je neto dobiti od 315 milijuna kuna u odnosu na 124 milijuna kuna neto dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobiti za I. – IX. 2020. godine iznosi 320 milijuna kuna u usporedbi sa neto dobiti od 178 milijuna kuna u I. – IX. 2019. godine. Jednokratne stavke ukazuju na negativan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO<sub>2</sub> od 4 milijuna kuna te 1 milijun kuna za isplatu otpremnina u prvih devet mjeseci 2020. godine dok u isto razdoblju prethodne godine jednokratne stavke ukazuju na negativan učinak obveza za naknade na emisiju CO<sub>2</sub> od 1 milijun kuna kao i 48 milijuna kuna vezano uz isplatu otpremnina te 6 milijuna kuna rezerviranja za isplatu otpremnina.

Pandemija COVID 19 u prva tri kvartala 2020. godine nije imala negativan utjecaj na potražnju za mineralnim gnojivima, isto je uz sposobnost Društva da održava kontinuiranu proizvodnju rezultiralo visokom količinom proizvodnje i prodaje u I.-IX. 2020. godine. Na poslovanje Petrokemije d.d. u 2020. godini pozitivno je utjecala znatno niža cijena prirodnog plina te implementirane mjere efikasnosti u prethodnim razdobljima.

Društvo je planiralo veći remont tijekom ljeta 2020. godine. Međutim, kao posljedica COVID 19 pandemije, termin remonta se promijenio za siječanj 2021. godine zbog nemogućnosti pojedinih dobavljača da dostave rezervne dijelove unutar incijalno planiranih rokova i zbog tada važećih restrikcija putovanja.

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 2019. i 2020.**  
**(u milijunima kuna)**

VII-IX.2019.	VII-IX.2020.	U milijunima kuna	Bilješka	I-IX.2019.	I-IX.2020.	%
<b>506</b>	<b>450</b>	<b>Prihod od prodaje</b>	1	<b>1.624</b>	<b>1.404</b>	<b>(14)</b>
1	1	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		2	3	17
1	1	Ostali poslovni prihodi		11	4	(62)
<b>509</b>	<b>451</b>	<b>Ukupni poslovni prihodi</b>		<b>1.638</b>	<b>1.411</b>	<b>(14)</b>
45	6	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		83	28	(66)
255	229	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	1.013	718	(29)
24	20	Amortizacija	5	76	63	(18)
12	16	Ostali materijalni troškovi	2	42	41	(2)
42	41	Troškovi osoblja	6	136	121	(11)
13	18	Trošak ostale prodane robe		14	19	36
20	40	Ostali troškovi	4	128	91	(29)
0	0	Umanjenja vrijednosti i davanja		0	0	0
(1)	0	Rezerviranja za davanja i rizike	3	6	0	n.a.
<b>409</b>	<b>370</b>	<b>Poslovni rashodi</b>		<b>1.498</b>	<b>1.081</b>	<b>(28)</b>
<b>100</b>	<b>81</b>	<b>Dobit/(Gubitak) iz poslovanja</b>		<b>140</b>	<b>330</b>	<b>136</b>
1	1	Financijski prihodi		3	4	31
6	6	Financijski troškovi		19	19	2
<b>(5)</b>	<b>(5)</b>	<b>Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti</b>	7	<b>(16)</b>	<b>(15)</b>	<b>(3)</b>
<b>95</b>	<b>76</b>	<b>Dobit/(Gubitak) razdoblja</b>		<b>124</b>	<b>315</b>	<b>153</b>



**Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija, d.d.**  
**Na dan 31. prosinac 2019 i 30. rujan 2020.**  
**(u milijunima kuna)**

U milijunima kuna	Bilješka	31.12.2019.	30.09.2020.	%
<b>Aktiva</b>				
<b>Dugoročna imovina</b>				
Nematerijalna imovina		2	2	(30)
Nekretnine, postrojenja i oprema	9	613	577	(6)
Ulaganje u društva-kćeri		23	23	(0)
Ostala ulaganja		0	0	0
Dugoročna potraživanja i ostala imovina		0	2	n.a.
Odgođeni porez		0	0	0
<b>Ukupna dugoročna imovina</b>		<b>638</b>	<b>603</b>	<b>(5)</b>
<b>Kratkoročna imovina</b>				
Zalihe	10	218	232	6
Potraživanja od kupaca neto	11	39	20	(49)
Ostala potraživanja		37	30	(19)
Dati zajmovi i depoziti		344	306	(11)
Ostala kratkoročna imovina		98	69	(29)
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		38	54	42
Novac i novčani ekvivalenti		39	168	334
<b>Ukupna kratkoročna imovina</b>		<b>812</b>	<b>879</b>	<b>8</b>
<b>Ukupna imovina</b>	<b>8</b>	<b>1.450</b>	<b>1.482</b>	<b>2</b>
<b>Vlasnički kapital i obveze</b>				
<b>Kapital i rezerve</b>				
Temeljni kapital		550	550	0
Kapitalne rezerve		(0)	(0)	0
Ostale rezerve		(0)	(0)	0
Zadržana dobit / (gubitak)		(317)	(177)	(44)
Dobit / (gubitak)		140	315	124
Manjinski interesi		0	0	0
<b>Ukupni vlasnički kapital</b>		<b>373</b>	<b>688</b>	<b>84</b>
<b>Dugoročne obveze</b>				
Dugoročni krediti		182	183	1
Ostale dugoročne obveze		0	0	0
Rezerviranja za primanja zaposlenika		12	11	(3)
Druga rezerviranja		9	9	0
<b>Ukupne dugoročne obveze</b>		<b>203</b>	<b>204</b>	<b>0</b>
<b>Kratkoročne obveze</b>				
Zajmovi od banaka i drugih kreditora		383	135	(65)
Obveze prema dobavljačima	13	145	140	(3)
Porezi i doprinosi		20	19	(5)
Ostale kratkoročne obveze	14	68	49	(28)
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		233	228	(2)
Obveza za primanja zaposlenika		24	19	(22)
<b>Ukupne kratkoročne obveze</b>		<b>873</b>	<b>590</b>	<b>(32)</b>
<b>Ukupne obveze</b>	<b>12</b>	<b>1.077</b>	<b>794</b>	<b>(26)</b>
<b>Ukupni kapital i obveze</b>		<b>1.450</b>	<b>1.482</b>	<b>2</b>



**Nekonsolidirani tijek novca Petrokemija, d.d.**  
**Za razdoblje završeno na dan 30. rujan 2019. i 2020.**  
**(u milijunima kuna)**

U milijunima kuna	Bilješka	I-IX. 2019.	I-IX. 2020.	%
<b>Dobit razdoblja</b>		<b>124</b>	<b>315</b>	<b>154</b>
<b>Usklađivanja za:</b>				
Amortizacija		76	63	(18)
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjnja vrijednosti		0	0	0
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		15	12	(20)
(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(1)	(0)	(45)
Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		1	(3)	n.a.
Ostale nenovčane stavke		0	0	0
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu</b>	<b>15</b>	<b>216</b>	<b>386</b>	<b>79</b>
<b>Promjene u obrtnom kapitalu</b>	<b>16</b>	<b>(46)</b>	<b>(29)</b>	<b>(36)</b>
Smanjenje/(povećanje) zaliha		82	(14)	n.a.
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otplata		38	9	(75)
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		(166)	(25)	(85)
<b>Novac ostvaren iz poslovanja</b>		<b>170</b>	<b>357</b>	<b>110</b>
Kamatni rashodi (neto)		(15)	(18)	16
<b>Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti</b>		<b>155</b>	<b>339</b>	<b>119</b>
<b>Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima</b>				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(17)	(26)	51
Kamate na zajmove, neto		0	0	0
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		1	(1)	n.a.
<b>Neto novčani iznos za ulaganja</b>	<b>17</b>	<b>(17)</b>	<b>(27)</b>	<b>64</b>
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti</b>				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	0
Pozajmice za otplatu, neto		(29)	(248)	759
Ostale financijske aktivnosti		0	(0)	n.a.
<b>Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima</b>		<b>(29)</b>	<b>(248)</b>	<b>759</b>
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		109	63	(42)
1. siječnja		385	480	25
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
Na završetku razdoblja		494	543	10

\*Novčani ekvivalenti uključuju kratkoročne depozite do 3 mjeseca



## Osvrt na financijske rezultate i bilješke

### RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

#### REZULTATI I-IX. 2020. GODINE <sup>(1)</sup>

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u I.-IX. 2020. godine iznose 1.404 milijuna kuna, što je smanjenje od 14% u odnosu na I.-IX. 2019. godine, uglavnom zbog nižih prodajnih cijena.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 28% ispod razine I.-IX. 2019. godine te iznose 759 milijuna kuna, uglavnom zahvaljujući nižem trošku prirodnog plina, mono amonijevog i dijamonijum fosfata.
- 3 U I.-IX. 2020. godine nisu zabilježena **rezerviranja**, dok su u I.-IX. 2019. godine zabilježena rezerviranja za otpremnine u iznosu od 6 milijuna kuna.
- 4 Ostali **troškovi poslovanja** ostvareni u I.-IX. 2020. godine su ispod razine I.-IX. 2019. godine, zbog nižih troškova isplaćenih otpremnina te nižih troškova poslovnih putovanja.
- 5 **Amortizacija** u iznosu od 63 milijuna kuna je 18% manja u odnosu na I.-IX. 2019. godine.
- 6 **Troškovi osoblja** u iznosu od 121 milijuna kuna su 11% niži u odnosu na I.-IX.2019. godine.
- 7 **Neto rezultat iz financijskih aktivnosti** je u I.-IX. 2020. godine negativan te iznosi 15 milijuna kuna
  - Neto gubitak zbog tečajnih razlika iznosi 3 milijun kuna u I.-IX. 2020. godine, u odnosu na neto gubitak od 1 milijun kuna u I.-IX. 2019. godine.
  - Neto kamate u I.-IX.2020. godine iznose 12 milijuna kuna, dok su u I.-IX. 2019. godine iznosile 15 milijuna kuna.

### IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 8 Na 30. rujan 2020. **ukupna aktiva** društva Petrokemija d.d. iznosi 1.482 milijuna kuna, što je 2% više u odnosu na 31. prosinca 2019.
- 9 U razdoblju koje završava 30. rujan 2020., Petrokemija je uložila 29 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Učinak amortizacije smanjio je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 577 milijuna kuna.
- 10 **Zalihe** iznose 232 milijuna kuna te su se povećale za 6% u usporedbi s 31. prosincem 2019. godine.
- 11 **Potraživanja od kupaca** su smanjena na 20 milijuna kuna.
- 12 Na 30. rujan 2020. **ukupne obveze** iznose 794 milijuna kuna, što je 26% odnosno 283 milijuna kuna manje u odnosu na 31. prosinca 2019. godine. **Neto dug** <sup>(2)</sup> društva Petrokemija umanjeno je za 84% u odnosu na 31. prosinac 2019. godine te iznosi 63 milijuna kuna. **Neto gearing** smanjen je sa 52% od 31. prosinca 2019. na 8% od 30. rujan 2020.
- 13 **Obveze prema dobavljačima** smanjene su za 3% te iznose 140 mil kuna, zahvaljujući nižim obvezama za sirovine i materijal.
- 14 **Ostale kratkoročne obveze** smanjene su za 28% te iznose 49 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove smanjene sa 57 milijuna kuna na 40 milijuna kuna.

### NOVČANI TOK

Bilješke

- 15 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 386 milijuna kuna u I.-IX. 2020. godine i predstavlja povećanje od 170 milijuna kuna u usporedbi sa I.-IX. 2019. 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 29 milijuna kuna u I.-IX. 2020. godine zbog:
  - povećanja vrijednosti zaliha za 14 milijuna kuna
  - smanjenje potraživanja za 9 milijuna kuna
  - smanjenja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 25 milijuna kuna, što je posljedica manjih obveza za sirovine i potrošni materijal.
- 17 **Neto odljevi iz ulaganja** iznose 27 milijuna kuna, što je za 10 milijuna kuna više u usporedbi s I.-IX. 2019. godine.

#### Reklasifikacija

<sup>(1)</sup> Petrokemija je krajem 2019. godine uskladila računovodstvenu politiku za tretman naknada za emisiju stakleničkih plinova te povezanih stavkama imovine i obveza usvojivši bruto princip prikazivanja. Prema novoj politici i bruto principu prikazivanja, obveze kupnje emisijskih jedinica prikazuju se odvojeno od iznosa kupljenih emisijskih jedinica koje su na stanju na datum izvještavanja, a koje se prikazuju unutar kratkoročne imovine. Nadalje, promjene u cijenama emisijskih jedinica prikazuju se u računu dobiti i gubitka unutar operativnih troškova dok su se prethodno prikazivali unutar financijskih troškova.

<sup>(2)</sup> Petrokemija je u 2019. godini prilagodila metodologiju neto duga kako bi bolje odgovarala standardima poslovnog izvještavanja vlasnika i drugim izlistanim dioničkim društvima, te se neto dug sada računa kao Dugoročne i kratkoročne financijske obaveze + Obaveze za predujmove + Odgođeno plaćanje troškova budućeg razdoblja + Rezerviranja – Novac i novčani ekvivalenti – Dani zajmovi i depoziti – Ostala kratkoročna imovina.



## 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 testiranje vrijednosti imovine na kraju svakog izvještajnog razdoblja ako su pokazatelji umanjenja vrijednosti imovine ocijenjeni kao značajni.

U I.-IX. 2020. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno je utjecalo 4 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te 1 milijun kuna jednokratnih stavki vezanih za isplatu otpremnina, dok je na EBITDA, operativnu i neto dobit u I.-IX. 2019. godine negativno utjecalo 1 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te 48 milijuna kuna vezano za isplatu otpremnina i 6 milijuna kuna rezervacija za otpremnine.

## Financijski instrumenti i rizici

Rizici su detaljno opisani u revidiranim Financijskim izvještajima društva Petrokemija d.d. za godinu koja završava 31. prosinca 2019. godine.

Na 30. rujan 2020. Petrokemija je imala dug po kreditima od 318 milijuna kuna, od čega je 135 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 183 milijuna kuna uz dugoročni dug (112 milijuna kuna vezano je uz Banke i ostalo, a 206 milijuna kuna vezano uz dugovanje prema dobavljačima plina: HEP, INA i PPD). Tijekom I-IX 2020. godine ostvarena prosječna kamatna stopa iznosila je 3,55 % godišnje.

## Uprava

Financijski izvještaji društva Petrokemija d.d. za I.-IX.2020. 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 Gorana Pleše kao člana Uprave istekao je 31. prosinca 2019. godine. Od 1. siječnja 2020. članom Uprave imenovan je gospodin Juraj Kojundžić koji je zadužen za financije.

Uprava:

<b>Davor Žmegač</b>	<b>predsjednik</b>
<b>Juraj Kojundžić</b>	<b>član</b>
<b>Željko Marić</b>	<b>član</b>
<b>Peter Suba</b>	<b>član</b>