

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

31.3.2019

Godina:

2019

Kvartal:

1

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): 1738

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PETROKEMIJA d.o.o.

NOVI SAD

08754608

LUKA ŠIBENIK d.o.o.

ŠIBENIK

03037525

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: MARIĆ MARINA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 044-647-829

Adresa e-pošte: marina.maric@petrokemija.hr

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.3.2019

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	702.434.924	684.177.819
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.374.735	3.047.815
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.740.590	1.413.670
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.634.145	1.634.145
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	698.908.441	680.978.256
1. Zemljište	011	44.376.020	44.376.020
2. Građevinski objekti	012	186.741.267	183.498.770
3. Postrojenja i oprema	013	376.513.381	369.300.279
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	15.578.435	14.767.568
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.115.921	4.095.812
7. Materijalna imovina u pripremi	017	67.067.310	60.615.782
8. Ostala materijalna imovina	018	4.516.107	4.324.025
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	10.226	10.226
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	10.226	10.226
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	141.522	141.522
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	767.118.813	677.897.113
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	299.849.456	287.601.251
1. Sirovine i materijal	039	126.094.997	135.102.569
2. Proizvodnja u tijeku	040	14.992.047	26.017.485
3. Gotovi proizvodi	041	152.806.834	123.600.130
4. Trgovačka roba	042	4.651.534	2.023.792
5. Predujmovi za zalihe	043	1.304.044	857.275
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	81.262.549	53.226.753
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	15.826.402	9.512.506
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	33.200	18.792
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	63.122.856	41.210.670
6. Ostala potraživanja	052	2.280.091	2.484.785
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	375.134.909	310.139.531
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	348.133.306	273.133.318
9. Ostala financijska imovina	062	27.001.603	37.006.213
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	10.871.899	26.929.578
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	89.764	191.357
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.469.643.501	1.362.266.289
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	1.041.395.509	886.450.286
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	230.693.753	250.750.883
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	550.287.010	550.287.010
II. KAPITALNE REZERVE	069	153.523.269	153.523.269
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	24.599	115.552
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	38.679	129.632
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	-1.576.996	-475.088.306
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	1.576.996	475.088.306
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-473.511.310	20.185.224
1. Dobit poslovne godine	085	0	20.185.224
2. Gubitak poslovne godine	086	473.511.310	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	1.947.181	1.728.134
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	20.654.085	20.623.585
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	12.349.419	12.318.919
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	804.666	804.666
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	7.500.000	7.500.000
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	459.641.858	459.763.269
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	334.344.268	334.344.269
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	125.297.590	125.419.000
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	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	577.696.192	408.624.864
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
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	111.295.042	110.955.159
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	22.106.207	14.285.312
7. Obveze za predujmove	114	105.064.513	59.339.773
8. Obveze prema dobavljačima	115	310.411.034	195.929.541
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	11.676.179	11.593.680
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	8.134.406	7.575.348
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	9.008.811	8.946.051
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	180.957.613	222.503.688
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.469.643.501	1.362.266.289
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	1.041.395.509	886.450.286

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1. 1. 2019 do 31. 3. 2019

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	462.552.399	462.552.399	656.751.761	656.751.761
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	454.985.645	454.985.645	648.314.469	648.314.469
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	1.413.201	1.413.201	896.040	896.040
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	6.153.553	6.153.553	7.541.252	7.541.252
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	498.932.330	498.932.330	652.898.192	652.898.192
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-46.567.803	-46.567.803	18.181.266	18.181.266
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	455.841.529	455.841.529	476.653.655	476.653.655
a) Troškovi sirovina i materijala	134	430.298.423	430.298.423	459.417.373	459.417.373
b) Troškovi prodane robe	135	7.613.434	7.613.434	3.901.249	3.901.249
c) Ostali vanjski troškovi	136	17.929.672	17.929.672	13.335.033	13.335.033
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	47.991.440	47.991.440	49.016.188	49.016.188
a) Neto plaće i nadnice	138	30.464.396	30.464.396	31.139.861	31.139.861
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	10.534.318	10.534.318	11.008.254	11.008.254
c) Doprinosi na plaće	140	6.992.726	6.992.726	6.868.073	6.868.073
4. Amortizacija	141	22.648.843	22.648.843	26.871.591	26.871.591
5. Ostali troškovi	142	18.861.540	18.861.540	25.394.857	25.394.857
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	156.781	156.781	141	141
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	156.780	156.780	139	139
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	1	1	2	2
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	56.780.494	56.780.494
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	56.780.494	56.780.494
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
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	11.015.170	11.015.170	23.652.987	23.652.987
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	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	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	8.460	8.460	24.127	24.127
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	11.006.326	11.006.326	759.027	759.027
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	384	384	22.869.833	22.869.833
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	53.918.120	53.918.120	7.321.332	7.321.332
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	14.586.472	14.586.472	5.423.765	5.423.765
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.109.359	1.109.359	1.893.342	1.893.342
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	38.222.289	38.222.289	4.225	4.225
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	473.567.569	473.567.569	680.404.748	680.404.748
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	552.850.450	552.850.450	660.219.524	660.219.524
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-79.282.881	-79.282.881	20.185.224	20.185.224
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	20.185.224	20.185.224
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-79.282.881	-79.282.881	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	17.651	17.651	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-79.300.532	-79.300.532	20.185.224	20.185.224
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	20.185.224	20.185.224
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-79.300.532	-79.300.532	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-79.300.532	-79.300.532	20.185.224	20.185.224
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-79.204.931	-79.204.931	20.404.271	20.404.271
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	-95.601	-95.601	-219.047	-219.047
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-79.300.532	-79.300.532	20.185.224	20.185.224
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-79.300.532	-79.300.532	20.185.224	20.185.224
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-79.300.532	-79.300.532	20.185.224	20.185.224
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-79.204.931	-79.204.931	20.404.271	20.404.271
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-95.601	-95.601	-219.047	-219.047

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1. 1. 2019. do 31. 3. 2019.

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-79.282.881	20.185.224
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	27.274.639	33.445.906
a) Amortizacija	003	22.648.843	26.871.591
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	126.000	101.050
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-8.460	-22.127
e) Rashodi od kamata	007	14.586.472	5.423.765
f) Rezerviranja	008	-179.500	-30.500
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-9.898.716	1.102.127
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-52.008.242	53.631.130
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	95.665.902	-82.246.663
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	142.464.418	-122.607.226
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	8.521.369	28.112.358
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-55.319.885	12.248.205
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	43.657.660	-28.615.533
4. Novčani izdaci za kamate	018	-14.536.577	-2.272.870
5. Plaćeni porez na dobit	019	-17.651	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	29.103.432	-30.888.403
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	14.874	24.488
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	64.995.390
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	14.874	65.019.878
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-6.767.562	-8.633.912
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-3.863.659	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-10.631.221	-8.633.912
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-10.616.347	56.385.966
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-41.649.386	-9.439.884
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	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-41.649.386	-9.439.884
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-41.649.386	-9.439.884
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-23.162.301	16.057.679
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	29.310.939	10.871.899
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	6.148.638	26.929.578

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

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izvještajno razdoblje: 1. 1. 2019. - 31. 3. 2019.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno 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,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.



Petrokemija Grupa (ZB: PTKM-R-A; petrokemija.hr) danas je objavila rezultate za prvo tromjesečje 2019. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava 31. ožujka 2019., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Financijski rezultati Petrokemija, Grupa (MSFI)

2018.	U milijunima kuna	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
1.817	Prihodi od prodaje	455	648	42
(213)	EBITDA ⁽¹⁾	(14)	31	n.a.
(213)	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(14)	88	n.a.
(304)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	(36)	4	n.a.
(304)	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(36)	61	n.a.
(170)	Neto financijski rezultat	(43)	16	n.a.
(474)	Neto dobit/(gubitak)	(79)	20	n.a.
(361)	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	(41)	54	n.a.
(330)	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	(20)	80	n.a.
853	Neto dug ⁽⁵⁾	1,334	774	(42)
79	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	126	76	(40)
120	CAPEX (kapitalni izdaci)	8	7	(14)

2018.	U milijunima eura ⁽⁷⁾	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
245	Prihodi od prodaje	61	87	43
(29)	EBITDA ⁽¹⁾	(2)	4	n.a.
(29)	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(2)	12	n.a.
(41)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	(5)	1	n.a.
(41)	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(5)	8	n.a.
(23)	Neto financijski rezultat	(6)	2	n.a.
(64)	Neto dobit/(gubitak)	(11)	3	n.a.
(49)	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	(6)	7	n.a.
(44)	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	(3)	11	n.a.
115	Neto dug ⁽⁵⁾	180	104	(42)
79	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	126	76	(40)
16	CAPEX (kapitalni izdaci)	1	1	(13)

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

⁽²⁾ Nema značajnih jednokratnih stavki u prvom tromjesečju 2018. godine i u 2018. godini, a u prvom tromjesečju 2019. godine na EBITDA i Dobit iz poslovanja negativno je utjecalo 57 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz rezerviranja za isplate otpremnina

⁽³⁾ Osim utjecaja rezerviranja za isplatu otpremnina, 23 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 pozitivno je utjecalo na Neto dobit/gubitak u 1. tromjesečju 2019. godine, 38 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 negativno je utjecalo na Neto dobit/gubitak u 1. tromjesečju 2018. godine, dok je 112 milijuna kuna za istu stavku negativno utjecalo na 2018. godinu

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

⁽⁵⁾ Neto dug = Kratkoročne obveze + Dugoročne obveze – Novac i novčani ekvivalenti – Dani zajmovi i depoziti – Ostala kratkoročna imovina

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

⁽⁷⁾ Kod preračunavanja vrijednosti iz kune u euro, primjenjuju se sljedeće srednje tečajne stope Hrvatske narodne banke (HNB): za I-III. 2018. – 7,44 HRK/EUR; za I-III. 2019. – 7,42 HRK/EUR; za 2018. – 7,41 HRK/EUR; na dan 31. ožujka 2018. – 7,43 HRK/EUR; na dan 31. ožujka 2019. – 7,43 HRK/EUR, na dan 31. prosinca 2018. – 7,42 HRK/EUR

U prva tri mjeseca 2019. godine Petrokemija Grupa povećala je prihode od prodaje za 42%, na iznos od 648 milijuna kuna što je uglavnom posljedica značajno veće prodaje na domaćem tržištu. EBITDA bez jednokratnih stavki povećala se na 88 milijuna kuna zahvaljujući većem volumenu prodaje na profitabilnijim tržištima te neznatno nižim cijenama sirovina i potrošnog materijala.

CAPEX iznosi 7 milijuna kuna, što je neznatno niže u usporedbi s prvim tromjesečjem 2018. godine. U isto se vrijeme zbog dovršenog procesa dokapitalizacije u 2018. godini i financijskog rezultata iz prvog tromjesečja 2019. godine značajno smanjio neto dug koji na kraju prvog tromjesečja 2019. godine iznosi 774 milijuna kuna, uz stopu gearinga od 76%.



Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

2018. Proizvodnja gnojiva (kt)	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
1.034 Gnojiva	287	314	9
2018. Prodaja gnojiva (kt)	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
292 Domaće tržište	76	149	96
737 izvoz	176	183	4
1.029 Ukupna prodaja gnojiva (kt)	252	331	31

Glavni vanjski parametri

2018.	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
23.01 Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	20,53	19,47	(5,2)
24.63 Emisijske jedinice CO ₂ - EUA** (EUR/jedinica)	13,25	21,45	61,9
6.28 Prosjek HRK/USD	6,05	6,53	7,9
6.47 Zatvaranje HRK/USD	6,03	6,61	9,6
7.41 Prosjek HRK/EUR	7,44	7,42	(0,3)
7.42 Zatvaranje HRK/EUR	7,43	7,43	(0,1)

**Podaci za tržište CEGH – prosjek razdoblja

**Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

Prvo tromjesečje 2019. godine u odnosu na prvo tromjesečje 2018. godine

KLJUČNI POKAZATELJI

- Veći ukupni volumen prodaje na domaćem tržištu (73 kt) i na izvoznim tržištima (7 kt), uz porast prodaje na regionalnom te smanjenje prodaje na spot tržištu
- Upravljanje postrojenjem uz visoku iskoristivost svih jedinica, čime se postiže ukupna proizvodnja veća za 27 kt, bez ikakvih neplaniranih zastoja koji bi ugrozili volumen proizvodnje u prvom tromjesečju 2019. godine
- Niža cijena prirodnog plina (smanjenje sa 20,53 EUR/MWh na 19,47 EUR/MWh)
- Povećanje cijene emisijskih jedinica CO₂ (EUA) za 62%

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

U prvom tromjesečju 2019. godine Petrokemija Grupa postigla je neto dobit od 20 milijuna kuna u odnosu na 79 milijuna kuna neto gubitka ostvarenog u istom razdoblju prošle godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobit za prvo tromjesečje 2019. godine iznosi 54 milijuna kuna u usporedbi s neto gubitkom od 41 milijun kuna u prvom tromjesečju 2018. godine. Jednokratne stavke ukazuju na pozitivan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO₂ od 23 milijuna kuna za prvo tromjesečje 2019. i negativan učinak od 38 milijuna kuna za prvo tromjesečje 2018. godine, zajedno s rezerviranjima za isplatu otpremnina od 57 milijuna kuna za prvo tromjesečje 2019. godine.

Volumen prodaje i struktura prodaje glavni su pokretači boljeg rezultata u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Naime, ukupni volumen prodaje povećao se za 31% zahvaljujući dobrim rezultatima u Hrvatskoj i na regionalnim tržištima, dok se volumen prodaje na spot tržištima smanjio. Rezultatu prvog tromjesečja dodatno je doprinijela neprekinuta proizvodnja od studenog 2018. godine.

Što se tiče vanjskih utjecaja, pozitivno su doprinijele 5% niže cijene prirodnog plina, djelomično kompenzirane značajno višim cijenama za naknade na emisije CO₂ koje su se povećale za 62%. U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, nisu zabilježene nikakve značajne izmjene cijena gnojiva.

Pozitivan utjecaj na fiksne troškove poslovanja očekuje se u drugoj polovici 2019. godine, kada će se provesti program restrukturiranja.

U skladu sa sezonskim oscilacijama, od svibnja se očekuje smanjena potražnja za gnojivima, što će imati negativan utjecaj na rezultat za sljedeća dva tromjesečja. Od rujna bi potražnja trebala postepeno rasti, što bi moglo rezultirati pozitivnim učinkom na sličnoj razini kako je zabilježeno za prvo tromjesečje 2019. godine.



Konsolidirani račun dobiti i gubitka Petrokemija, Grupa
 Za razdoblje završeno na dan 31. ožujka 2019.
(u milijunima kuna)

2018.	U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
1.817	Prihod od prodaje	1	455	648	42
23	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		1	1	(37)
25	Ostali poslovni prihodi		6	8	23
1.866	Ukupni poslovni prihodi		463	657	42
5	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		(47)	18	n.a.
1,689	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	430	459	7
91	Amortizacija	4	23	27	19
72	Ostali materijalni troškovi	4	18	13	(26)
199	Troškovi osoblja	5	48	49	2
10	Trošak ostale prodane robe	4	8	4	(49)
72	Ostali troškovi	4	19	25	35
25	Umanjenja vrijednosti i davanja	3	0	0	0
7	Rezerviranja za davanja i rizike	3	0	57	n.a.
2.169	Poslovni rashodi		499	653	31
(304)	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja		(36)	4	n.a.
16	Financijski prihodi		11	24	115
186	Financijski troškovi		54	7	(86)
(170)	Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti	6	(43)	16	n.a.
(474)	Dobit/(Gubitak) prije oporezivanja		(79)	20	n.a.
0	Dobit/(Gubitak) razdoblja		0	0	n.a.



Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija, Grupa
Na dan 31. ožujka 2019.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
Aktiva				
Dugoročna imovina				
Nematerijalna imovina		3	3	(10)
Nekretnine, postrojenja i oprema	8	699	681	(3)
Ulaganje u društva-kćeri		0	0	0
Ostala ulaganja		0	0	0
Dugoročna potraživanja		0	0	0
Odgođeni porez		0	0	0
Ukupna dugoročna imovina		702	684	(3)
Kratkoročna imovina				
Zalihe	9	300	288	(4)
Potraživanja od kupaca neto	10	16	10	(40)
Ostala potraživanja		65	44	(33)
Dati zajmovi i depoziti		375	310	(17)
Ostala kratkoročna imovina		0	0	0
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		0	0	0
Novac i novčani ekvivalenti		11	27	148
Ukupna kratkoročna imovina		767	678	(12)
Ukupna imovina	7	1.470	1.362	(7)
Vlasnički kapital i obveze				
Kapital i rezerve				
Temeljni kapital		550	550	0
Kapitalne rezerve		154	154	0
Ostale rezerve		0	0	0
Zadržana dobit / (gubitak)		(475)	(455)	(4)
Manjinski interesi		2	2	0
Ukupni vlasnički kapital		231	251	9
Dugoročne obveze				
Dugoročni krediti		460	460	0
Ostale dugoročne obveze		0	0	0
Rezerviranja za primanja zaposlenika		12	12	(0)
Druga rezerviranja		8	8	(0)
Odgođena porezna obveza		0	0	0
Ukupne dugoročne obveze		480	480	0
Kratkoročne obveze				
Zajmovi od banaka i prekoračenja		133	125	(6)
Obveze prema dobavljačima	12	310	196	(37)
Porezi i doprinosi		8	8	(7)
Ostale kratkoročne obveze	13	114	68	(40)
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		181	223	23
Obveza za primanja zaposlenika		12	12	(1)
Ukupne kratkoročne obveze		759	631	(17)
Ukupne obveze	11	1.239	1.112	(10)
Ukupni kapital i obveze		1.470	1.362	(7)



**Konsolidirani tijek novca Petrokemija, Grupa
Za razdoblje završeno na dan 31. ožujka 2019.
(u milijunima kuna)**

2018.	U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
(474)	Dobit razdoblja		(79)	20	n.a.
	Usklađivanja za:				
91	Amortizacija		23	27	19
4	Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjenja vrijednosti		0	0	0
64	Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		15	5	(63)
(0)	(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(0)	(0)	0
(6)	Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		(10)	1	n.a.
21	Ostale nenovčane stavke		0	0	0
(300)	Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu	14	(52)	54	n.a.
	Promjene u obrtnom kapitalu	15			
(32)	Smanjenje/(povećanje) zaliha		(55)	12	n.a.
(9)	Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otplata		9	28	230
526	(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		142	(123)	n.a.
185	Novac ostvaren iz poslovanja		44	(29)	n.a.
(64)	Kamatni rashodi (neto)		(15)	(2)	(84)
121	Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti		29	(31)	n.a.
	Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima				
(118)	Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(7)	(9)	28
0	Kamate na zajmove, neto		0	0	65
(369)	Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		(4)	65	n.a.
(487)	Neto novčani iznos za ulaganja	16	(11)	56	n.a.
	Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti				
450	Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	0
(103)	Pozajmice za otplatu, neto		(42)	(9)	(77)
0	Ostale financijske aktivnosti		0	0	0
347	Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima		(42)	(9)	(77)
(18)	Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata		(23)	16	n.a.
29	1. siječnja		29	11	(63)
0	Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
11	Na završetku razdoblja		6	27	338



Osvrt na financijske rezultate i bilješke

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

REZULTATI I-III. 2019. GODINE

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u prvom tromjesečju 2019. godine iznose 648 milijuna kuna, što je porast od 42% u odnosu na prvo tromjesečje 2018. godine, uglavnom zbog većeg volumena prodaje na domaćem tržištu.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 5% iznad razine prvog tromjesečja 2018. godine te iznose 473 milijuna kuna, uglavnom zahvaljujući povećanoj proizvodnji.
- 3 U prvom tromjesečju 2019. zabilježena su **rezerviranja** u iznosu od 57 milijuna kuna, a odnose se na rezerviranja za isplatu otpremnina, dok u prvom tromjesečju 2018. godine nisu osigurana nikakva rezerviranja.
- 4 Ostali **troškovi poslovanja** ostvareni u prvom tromjesečju 2019. godine uključuju:
 - druge troškove u iznosu od 25 milijuna kuna, koji su za 35% iznad razine prvog tromjesečja 2018. godine, uglavnom zbog većeg troška za emisijske jedinice CO₂ (EUA).
 - amortizaciju u iznosu od 27 milijuna kuna koja je 19% veća u odnosu na prvo tromjesečje 2018. godine
- 5 **Troškovi osoblja** u iznosu od 49 milijuna kuna su 2% veći u odnosu na prvo tromjesečje 2018. godine
- 6 **Neto financijski rezultat** je u prvom tromjesečju 2019. godine pozitivan te iznosi 16 milijuna kuna, dok je u prvom tromjesečju 2018. godine bio negativan za 43 milijuna kuna.
 - Neto gubitak zbog tečajnih razlika iznosi 1 milijun kuna u prvom tromjesečju 2019. godine, dok je u prvom tromjesečju 2018. godine neto dobit zbog tečajnih razlika iznosila 10 milijuna kuna.
 - Neto kamate iznose 5 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2019. godine, dok su u prvom tromjesečju 2018. dospjele neto kamate iznosile 15 milijuna kuna.
 - Ostale financijske stavke odnose se na vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisiju CO₂, a koje je s 23 milijuna kuna pozitivno utjecalo na prvo tromjesečje 2019., a s 38 milijuna kuna negativno na prvo tromjesečje 2018.

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 7 Na 31. ožujka 2019. **ukupna aktiva** društva Petrokemija Grupa iznosi 1.362 milijuna kuna, što je 7% niže u odnosu na 31. prosinca 2018.
- 8 U razdoblju koje završava 31. ožujka 2019., Petrokemija je uložila 7 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Učinak amortizacije smanjio je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 681 milijuna kuna.
- 9 **Zalihe** iznose 288 milijuna kuna te su se smanjile za 4% u usporedbi s 31. prosincem 2018. godine, uglavnom zbog veće prodaje gotovog proizvoda u odnosu na proizvodnju.
- 10 **Potraživanja od kupaca** smanjena su na 10 milijuna kuna te ostaju na niskoj razini.
- 11 Na 31. ožujka 2019. **ukupne obveze** iznosi 1.112 milijuna kuna, što je 10% odnosno 127 milijuna manje u odnosu na 31. prosinca 2018. godine. **Neto dug** društva Petrokemija umanjen je za 9% u odnosu na 31. prosinca 2018. te iznosi 774 milijuna kuna. **Neto gearing** smanjen je sa 79% od 31. prosinca 2018. na 76% od 31. ožujka 2019.
- 12 **Obveze prema dobavljačima** smanjene su za 37% te iznose 196 milijuna kuna, zahvaljujući nižim obvezama za sirovine i potrošni materijal.
- 13 **Ostale kratkoročne obveze** smanjene su za 40% te iznose 68 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove smanjene sa 105 milijuna kuna na 59 milijuna kuna.

NOVČANI TOK

Bilješke

- 14 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 54 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2019. godine i predstavlja povećanje od 106 milijuna kuna u usporedbi s prvim tromjesečjem 2018., što je u skladu s promjenom EBITDA-e u odnosu na prethodnu godinu.
- 15 **Promjene u obrtnom kapitalu** negativno su utjecale na novčani tok iz poslovnih aktivnosti za 83 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2019. zbog:
 - smanjena vrijednosti zaliha za 12 milijuna kuna, uglavnom u svezi s većom prodajom od proizvodnje i posljedično manjim zalihama gotovih proizvoda
 - smanjenja potraživanja za 28 milijuna kuna
 - smanjenja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 123 milijuna kuna, što je posljedica manjih obveza za sirovine i potrošni materijal.
- 16 **Neto priljevi iz ulaganja** iznose 56 milijuna kuna, od čega se 9 milijuna kuna odnosi na odljev za CAPEX (kapitalne izdatke) dok se 65 milijuna kuna odnosi na podizanje gotovine iz fondova.



Jednokratne stavke u EBITDA, operativnoj i neto dobiti

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

U prvom tromjesečju 2019. godine zabilježen je negativan učinak jednokratnih stavki u iznosu od 57 milijuna kuna na EBITDA i operativnu dobit u svezi s rezerviranjima za isplatu otpremnina. Osim utjecaja rezerviranja za isplatu otpremnina, vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisiju CO2 od 23 milijuna kuna pozitivno je utjecalo na neto dobit/gubitak u prvom tromjesečju 2019. godine, vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisiju CO2 od 38 milijuna kuna negativno je utjecalo na neto dobit/gubitak u prvom tromjesečju 2018. godine, dok je 112 milijuna kuna za istu stavku negativno utjecalo na 2018. godinu.

Financijski instrumenti i rizici

Rizici su detaljno opisani u Financijskim izvještajima društva Petrokemija Grupa za godinu koja završava 31. prosinca 2018. godine.

Na 31. ožujka 2019. Petrokemija je imala:

- dug po kreditima od 585 milijuna kuna, od čega je 125 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 460 milijuna kuna uz dugoročni dug, dok je 141 milijuna kuna vezano uz Banke i ostalo, a 444 milijuna kuna vezano uz dugovanje prema dobavljačima plina (HEP, INA i PPD)

Tijekom 1. tromjesečja 2019. godine ostvarena prosječna kamatna stopa iznosila je 3,8 % godišnje.

Uprava

Financijski izvještaji društva Petrokemija Grupa za prvo tromjesečje 2019. 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 Krešimira Rendelija kao člana Uprave istekao je 31. siječnja 2019. godine, kako je dogovoreno. Od 1. veljače 2019. članom Uprave imenovan je gospodin Željko Marić koji je zadužen za proizvodnju.

Uprava:

Davor Žmegač	predsjednik
Goran Pleše	član
Željko Marić	član
Peter Suba	član