

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): 1610

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: 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	711.199.885	693.301.194
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	694.360.801	676.789.030
1. Zemljište	011	44.376.020	44.376.020
2. Građevinski objekti	012	186.459.354	183.218.866
3. Postrojenja i oprema	013	376.900.515	369.844.313
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	15.464.185	14.660.880
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.081.162	4.061.053
7. Materijalna imovina u pripremi	017	66.614.886	60.163.358
8. Ostala materijalna imovina	018	464.679	464.540
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	13.464.349	13.464.349
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	13.454.123	13.454.123
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	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	762.873.777	673.242.852
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	293.668.397	284.135.656
1. Sirovine i materijal	039	123.971.528	132.989.665
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	610.945	716.975
5. Predujmovi za zalihe	043	1.287.043	811.401
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	84.562.322	56.066.436
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.339.580	4.260.794
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	14.929.318	8.445.883
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	30.960	16.843
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	62.991.746	40.943.936
6. Ostala potraživanja	052	2.270.718	2.398.980
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	375.134.921	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	348.133.318	273.133.318
9. Ostala financijska imovina	062	27.001.603	37.006.213
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	9.508.137	22.901.229
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	14.293	174.743
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.474.087.955	1.366.718.789
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	232.999.909	255.174.674
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	-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	0	-470.796.290
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	0	470.796.290
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-470.796.290	22.174.765
1. Dobit poslovne godine	085	0	22.174.765
2. Gubitak poslovne godine	086	470.796.290	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	19.491.594	19.483.594
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	11.563.187	11.555.187
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	428.407	428.407
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	459.192.864	459.314.274
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	334.344.269	334.344.269
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	124.848.595	124.970.005
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	581.835.890	410.798.888
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	1.966.538	1.359.395
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	6.000.000	4.400.000
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	21.000.000	13.500.000
7. Obveze za predujmove	114	105.063.422	59.300.568
8. Obveze prema dobavljačima	115	308.947.109	194.333.223
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	10.947.618	10.943.761
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	7.622.667	7.077.238
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	8.993.494	8.929.544
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	180.567.698	221.947.359
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.474.087.955	1.366.718.789
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	455.282.666	455.282.666	651.829.675	651.829.675
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	5.084.250	5.084.250	27.549.813	27.549.813
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	442.784.138	442.784.138	615.518.537	615.518.537
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	6.001.077	6.001.077	7.865.285	7.865.285
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	491.143.071	491.143.071	645.945.281	645.945.281
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	450.864.434	450.864.434	473.486.229	473.486.229
a) Troškovi sirovina i materijala	134	429.733.090	429.733.090	458.876.177	458.876.177
b) Troškovi prodane robe	135	503.496	503.496	576.705	576.705
c) Ostali vanjski troškovi	136	20.627.848	20.627.848	14.033.347	14.033.347
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	45.074.968	45.074.968	46.394.522	46.394.522
a) Neto plaće i nadnice	138	28.519.359	28.519.359	29.360.626	29.360.626
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	9.970.984	9.970.984	10.515.672	10.515.672
c) Doprinosi na plaće	140	6.584.625	6.584.625	6.518.224	6.518.224
4. Amortizacija	141	22.341.665	22.341.665	26.512.355	26.512.355
5. Ostali troškovi	142	19.273.026	19.273.026	24.590.274	24.590.274
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. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	11.011.678	11.011.678	23.661.761	23.661.761
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	237	237	15.860	15.860
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	7.259	7.259	22.743	22.743
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	11.003.798	11.003.798	753.325	753.325
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. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	53.950.440	53.950.440	7.371.390	7.371.390
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	73.973	73.973	64.110	64.110
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.209	1.209	1.867	1.867
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	14.549.832	14.549.832	5.417.751	5.417.751
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.103.137	1.103.137	1.883.437	1.883.437
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	466.294.344	466.294.344	675.491.436	675.491.436
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	545.093.511	545.093.511	653.316.671	653.316.671
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-78.799.167	-78.799.167	22.174.765	22.174.765
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	22.174.765	22.174.765
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-78.799.167	-78.799.167	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-78.799.167	-78.799.167	22.174.765	22.174.765
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	22.174.765	22.174.765
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-78.799.167	-78.799.167	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	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-78.799.167	-78.799.167	22.174.765	22.174.765
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	-78.799.167	-78.799.167	22.174.765	22.174.765
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

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	-78.799.167	22.174.765
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	27.034.522	33.180.643
a) Amortizacija	003	22.341.665	26.512.355
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 dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-7.259	-22.743
e) Rashodi od kamata	007	14.623.804	5.481.861
f) Rezerviranja	008	-150.000	-8.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-9.899.688	1.116.120
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	-51.764.645	55.355.408
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	96.150.459	-86.635.528
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	142.416.751	-124.740.716
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	9.995.603	28.572.447
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-56.261.895	9.532.741
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	44.385.814	-31.280.120
4. Novčani izdaci za kamate	018	-14.536.577	-2.272.870
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	29.849.237	-33.552.990
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	-22.416.496	13.393.092
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	26.387.551	9.508.137
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.971.055	22.901.229

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

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izvještajno razdoblje: 1.1.2019. do 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 d.d. (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, d.d. (MSFI)

2018.	U milijunima kuna	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
1,805	Prihodi od prodaje	448	643	44
(209)	EBITDA ⁽¹⁾	(14)	32	n.a.
(209)	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(14)	89	n.a.
(299)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	(36)	6	n.a.
(299)	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(36)	63	n.a.
(172)	Neto financijski rezultat	(43)	16	n.a.
(471)	Neto dobit/(gubitak)	(79)	22	n.a.
(359)	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	(41)	56	n.a.
(327)	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	(20)	82	n.a.
856	Neto dug ⁽⁵⁾	1.341	779	(42)
79	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	126	75	(40)
117	CAPEX (kapitalni izdaci)	7	7	6

2018.	U milijunima eura ⁽⁷⁾	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
243	Prihodi od prodaje	60	87	44
(28)	EBITDA ⁽¹⁾	(2)	4	n.a.
(28)	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(2)	12	n.a.
(40)	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	(5)	1	n.a.
(40)	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.
(48)	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	(5)	8	n.a.
(44)	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	(3)	11	n.a.
115	Neto dug ⁽⁵⁾	180	105	(42)
79	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	126	75	(40)
16	CAPEX (kapitalni izdaci)	1	1	6

⁽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 d.d. povećala je prihode od prodaje za 44%, na iznos od 643 milijuna kuna što je uglavnom posljedica značajno veće prodaje na domaćem tržištu. EBITDA bez jednokratnih stavki povećala se na 89 milijuna kuna zahvaljujući većem volumenu prodaje na profitabilnijim tržištima te neznatno nižim cijenama sirovina i potrošnog materijala.

CAPEX iznosi 7 milijuna kuna, što je otprilike na istoj razini kao i u prvom tromjesečju 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 779 milijuna kuna, uz stopu gearinga od 75%.



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 d.d. postigla je neto dobit od 22 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 56 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.



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

2018.	U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
1.805	Prihod od prodaje	1	448	643	44
31	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		1	1	(37)
17	Ostali poslovni prihodi		6	8	31
1.853	Ukupni poslovni prihodi		455	652	43
5	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		(47)	18	n.a.
1.687	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	430	459	7
89	Amortizacija	4	22	27	19
79	Ostali materijalni troškovi	2	21	14	(32)
187	Troškovi osoblja	5	45	46	3
2	Trošak ostale prodane robe	4	1	1	15
73	Ostali troškovi	4	19	25	28
23	Umanjenja vrijednosti i davanja	3	0	0	0
7	Rezerviranja za davanja i rizike	3	0	57	n.a.
2.152	Poslovni rashodi		491	646	32
(299)	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja		(36)	6	n.a.
16	Financijski prihodi		11	24	115
188	Financijski troškovi		54	7	(86)
(172)	Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti	6	(43)	16	n.a.
(471)	Dobit/(Gubitak) prije oporezivanja		(79)	22	n.a.
(471)	Dobit/(Gubitak) razdoblja		(79)	22	n.a.



Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija, d.d.
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	694	677	(3)
Ulaganje u društva-kćeri		13	13	0
Ostala ulaganja		0	0	0
Dugoročna potraživanja		0	0	0
Odgođeni porez		0	0	0
Ukupna dugoročna imovina		711	693	(3)
Kratkoročna imovina				
Zalihe	9	294	284	(3)
Potraživanja od kupaca neto	10	15	8	(43)
Ostala potraživanja		70	48	(32)
Dati zajmovi i depoziti		348	273	(22)
Ostala kratkoročna imovina		27	37	37
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		0	0	0
Novac i novčani ekvivalenti		10	23	141
Ukupna kratkoročna imovina		763	673	(12)
Ukupna imovina	7	1.474	1.367	(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)		(471)	(449)	(5)
Manjinski interesi		0	0	0
Ukupni vlasnički kapital		233	255	10
Dugoročne obveze				
Dugoročni krediti		459	459	0
Ostale dugoročne obveze		0	0	0
Rezerviranja za primanja zaposlenika		12	12	4
Druga rezerviranja		8	8	(5)
Odgođena porezna obveza		0	0	0
Ukupne dugoročne obveze		479	479	0
Kratkoročne obveze				
Zajmovi od banaka i prekoračenja		132	124	(6)
Obveze prema dobavljačima	12	309	194	(37)
Porezi i doprinosi		8	7	(7)
Ostale kratkoročne obveze	13	122	74	(39)
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		181	222	23
Obveza za primanja zaposlenika		11	11	0
Ukupne kratkoročne obveze		762	633	(17)
Ukupne obveze	11	1.241	1.112	(10)
Ukupni kapital i obveze		1.474	1.367	(7)



Nekonsolidirani tijek novca Petrokemija, d.d.
 Za razdoblje završeno na dan 31. ožujka 2019.
(u milijunima kuna)

2018.	U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2018.	I-III. 2019.	%
(471)	Dobit razdoblja		(79)	22	n.a.
	Usklađivanja za:				
89	Amortizacija		22	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
(298)	Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu	14	(52)	55	n.a.
	Promjene u obrtnom kapitalu	15			
(29)	Smanjenje/(povećanje) zaliha		(56)	10	n.a.
(12)	Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otplata		10	29	186
523	(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		142	(125)	n.a.
184	Novac ostvaren iz poslovanja		44	(31)	n.a.
(64)	Kamatni rashodi (neto)		(15)	(2)	(84)
120	Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti		30	(34)	n.a.
	Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima				
(114)	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.
(483)	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
0	Pozajmice za otplatu, neto		(42)	(9)	(77)
(104)	Ostale financijske aktivnosti		0	0	0
346	Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima		(42)	(9)	(77)
(17)	Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata		(22)	13	n.a.
26	1. siječnja		26	10	(64)
0	Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
10	Na završetku razdoblja		4	23	477



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 643 milijuna kuna, što je porast od 44% 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 28% 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 46 milijuna kuna su 3% 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 d.d. iznosi 1.367 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 677 milijuna kuna.
- 9 **Zalihe** iznose 284 milijuna kuna te su se smanjile za 3% u usporedbi s 31. prosincem 2018. godine, uglavnom zbog veće prodaje gotovog proizvoda u odnosu na proizvodnju.
- 10 **Potraživanja od kupaca** smanjena su na 8 milijuna kuna te ostaju na niskoj razini.
- 11 Na 31. ožujka 2019. **ukupne obveze** iznose 1.112 milijuna kuna, što je 10% odnosno 129 milijuna manje u odnosu na 31. prosinca 2018. godine. **Neto dug** društva Petrokemija umanjeno je za 9% u odnosu na 31. prosinca 2018. te iznosi 779 milijuna kuna. **Neto gearing** smanjen je sa 79% od 31. prosinca 2018. na 75% od 31. ožujka 2019.
- 12 **Obveze prema dobavljačima** smanjene su za 37% te iznose 194 milijuna kuna, zahvaljujući nižim obvezama za sirovine i potrošni materijal.
- 13 **Ostale kratkoročne obveze** smanjene su za 39% te iznose 74 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 55 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2019. godine i predstavlja povećanje od 107 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 86 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2019. zbog:
 - smanjena vrijednosti zaliha za 10 milijuna kuna, uglavnom u svezi s većom prodajom od proizvodnje i posljedično manjim zalihama gotovih proizvoda
 - smanjenja potraživanja za 29 milijuna kuna
 - smanjenja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 125 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 d.d. 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 d.d. za godinu koja završava 31. prosinca 2018. godine.

Na 31. ožujka 2019. Petrokemija je imala:

- dug po kreditima od 588 milijuna kuna, od čega je 129 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 459 milijuna kuna uz dugoročni dug, dok je 144 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 d.d. 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