

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

30.9.2019

Godina:

2019

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

Tvrta 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):

1464

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte 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)

(tvrta 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:

KPMG Croatia d.o.o.

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

Igor Gošek

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.9.2019

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	702.434.924	645.060.001
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.374.735	2.467.932
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.740.590	1.040.181
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.634.145	1.427.751
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	698.908.441	642.440.321
1. Zemljište	011	44.376.020	44.376.020
2. Građevinski objekti	012	186.741.267	178.584.930
3. Postrojenja i oprema	013	376.513.381	366.775.542
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	15.578.435	14.742.239
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.115.921	5.721.550
7. Materijalna imovina u pripremi	017	67.067.310	27.871.773
8. Ostala materijalna imovina	018	4.516.107	4.368.267
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	757.256.145
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	299.849.456	213.541.382
1. Sirovine i materijal	039	126.094.997	121.868.914
2. Proizvodnja u tijeku	040	14.992.047	20.444.585
3. Gotovi proizvodi	041	152.806.834	64.801.596
4. Trgovačka roba	042	4.651.534	4.108.222
5. Predujmovi za zalihe	043	1.304.044	2.318.065
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	81.262.549	46.646.333
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	18.023.767
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	33.200	1.427
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	63.122.856	27.663.310
6. Ostala potraživanja	052	2.280.091	957.829
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	375.134.909	316.258.391
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	203.133.318
9. Ostala financijska imovina	062	27.001.603	113.125.073
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	10.871.899	180.810.039
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	89.764	142.977
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.469.643.501	1.402.459.123
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	1.041.395.509	970.263.009
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	230.693.753	351.324.878
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	550.287.010	550.287.010
II. KAPITALNE REZERVE	069	153.523.269	-350.000
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	24.599	-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	38.679	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	-1.576.996	-321.191.131
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	1.576.996	321.191.131
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-473.511.310	121.135.161
1. Dobit poslovne godine	085	0	121.135.161
2. Gubitak poslovne godine	086	473.511.310	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	1.947.181	1.457.918
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	20.654.085	19.803.350
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	12.349.419	11.643.419
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	804.666	659.931
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	565.916.953
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	438.879.778
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	125.297.590	125.534.282
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	1.502.893
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	577.696.192	276.914.298
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	339.883
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	22.106.207	4.734.260
7. Obveze za predujmove	114	105.064.513	89.191.226
8. Obveze prema dobavljačima	115	310.411.034	157.121.950
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	11.676.179	9.916.957
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	8.134.406	6.962.082
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	8.647.940
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	180.957.613	188.499.644
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.469.643.501	1.402.459.123
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	1.041.395.509	970.263.009

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1. 1. 2019 do 30. 9. 2019

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMIJA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.266.097.709	346.530.377	1.648.503.229	510.906.474
1. Prihodi od prodaje s poduzeticima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.219.766.013	320.756.878	1.634.533.768	508.354.320
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	28.996.795	24.095.277	2.260.138	1.072.526
4. Ostali poslovni prihodi s poduzeticima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	17.334.901	1.678.222	11.709.323	1.479.628
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	1.482.149.474	452.658.302	1.510.808.216	419.879.815
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-2.490.542	27.390.468	83.261.754	45.494.583
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1.220.761.749	343.667.959	1.070.936.520	277.975.607
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.153.393.814	326.432.674	1.014.002.311	255.056.877
b) Troškovi prodane robe	135	12.909.362	451.000	18.381.111	12.683.811
c) Ostali vanjski troškovi	136	54.458.573	16.784.285	38.553.098	10.234.919
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	148.657.034	51.783.943	143.761.405	44.193.916
a) Neto plaće i nadnice	138	93.885.377	32.473.869	91.083.555	27.927.098
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	33.167.426	11.792.679	32.562.037	10.095.967
c) Doprinosi na plaće	140	21.604.231	7.517.395	20.115.813	6.170.851
4. Amortizacija	141	66.696.328	22.046.358	77.435.997	23.930.783
5. Ostali troškovi	142	47.551.098	7.766.589	129.396.913	28.961.533
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	870.991	2.985	187.981	137.747
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	583.139	2.510	62.088	11.870
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	287.852	475	125.893	125.877
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	102.816	0	5.748.000	-894.500
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	5.748.000	-894.500
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	102.816	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	80.146	80.146
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	14.564.951	-261.562	2.429.239	567.616
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 poduzeticima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzeticima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzeticima 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	50.948	14.717	357.721	94.095
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	14.496.579	-289.530	1.874.532	358.908
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	17.424	13.251	196.986	114.613
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	141.799.763	59.303.161	18.989.091	-2.166.134
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzeticima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzeticima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	42.310.356	14.890.964	15.691.664	5.155.334
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	7.649.656	1.749.468	2.735.616	418.322
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	91.839.751	42.662.729	561.811	-7.739.790
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	1.280.662.660	346.268.815	1.650.932.468	511.474.090
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.623.949.237	511.961.463	1.529.797.307	417.713.681
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-343.286.577	-165.692.648	121.135.161	93.760.409
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	121.135.161	93.760.409
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-343.286.577	-165.692.648	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	-1.571	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-343.286.577	-165.691.077	121.135.161	93.760.409
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	121.135.161	93.760.409
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-343.286.577	-165.691.077	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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	-343.286.577	-165.681.077	121.135.161	93.760.409
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-342.898.267	-165.484.951	121.624.424	93.930.620
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	-388.310	-196.126	-489.263	-170.211
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-343.286.577	-165.681.077	121.135.161	93.760.409
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	-343.286.577	-165.681.077	121.135.161	93.760.409
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	-343.286.577	-165.681.077	121.135.161	93.760.409
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-342.898.267	-165.484.951	121.624.424	93.930.620
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-388.310	-196.126	-489.263	-170.211

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2019. do 30.9.2019.

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMIJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-343.286.580	121.135.161
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	101.096.164	92.848.535
a) Amortizacija	003	66.696.328	77.435.496
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-359.294	76.104
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-28.239	-348.141
e) Rashodi od kamata	007	42.245.696	15.672.726
f) Rezerviranja	008	-1.368.684	-850.734
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-6.089.643	863.084
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	-242.190.416	213.983.696
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	461.319.739	-41.907.939
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	494.769.469	-162.622.281
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	5.422.011	34.406.268
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-38.871.741	86.308.074
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	219.129.323	172.075.757
4. Novčani izdaci za kamate	018	-40.543.912	-14.966.228
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	178.585.411	157.109.529
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	37.544	348.158
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	37.544	348.158
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-104.351.953	-17.476.416
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-104.351.953	-17.476.416
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-104.314.409	-17.128.258
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	103.005	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	103.005	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-58.829.152	-28.919.650
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	-58.829.152	-28.919.650
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-58.726.147	-28.919.650
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	15.544.855	111.061.621
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	35.060.667	386.006.808
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	50.605.522	497.068.429

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2019 do 30.9.2019

Opis pozicije	ADP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Suštutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Far vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanitih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)	
Prethodno razdoblje																		
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	42.903.930	3.923.989	0	0	11.600	0	0	0	0	0	0	-244.232.589	0	-197.416.290	2.968.575	-194.447.715	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ADP 01 do 03)	04	42.903.930	3.923.989	0	0	11.600	0	0	0	0	0	0	-244.232.589	0	-197.416.290	2.968.575	-194.447.715	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-473.511.310	-473.511.310	-1.021.394	-474.532.704	
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 sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih 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	38.678	0	38.678	0	38.678	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	15	507.383.080	149.599.300	0	0	2.480	0	38.678	0	0	0	0	242.616.915	0	899.635.493	0	899.635.493	
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. Okup 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 godinjem rasporedu	21	0	0	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	0	0	0	0	0	
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	550.287.010	153.523.269	0	0	14.080	0	38.678	0	0	0	0	-1.576.996	-473.511.310	228.746.571	1.947.181	230.693.752	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 06 do 14)																		
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.678	0	38.678	0	38.678	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ADP 05+24)																		
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.678	-473.511.310	-473.472.632	-1.021.394	-474.494.026	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 15 do 22)																		
26	507.383.080	149.599.300	0	0	2.480	0	38.678	0	0	0	0	0	242.616.915	0	899.635.493	0	899.635.493	
Tekuća razdoblja																		
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	550.287.010	153.523.269	0	0	14.080	0	38.678	0	0	0	0	-1.576.996	-473.511.310	228.746.571	1.947.181	230.693.752	
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak 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) (ADP 27 do 29)	30	550.287.010	153.523.269	0	0	14.080	0	38.678	0	0	0	0	-1.576.996	-473.511.310	228.746.571	1.947.181	230.693.752	
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121.135.161	121.135.161	-489.263	120.645.898	
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 sudjeljujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih 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	335.227	0	335.227	0	335.227	
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	-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	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. Okup 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 godinjem rasporedu	47	0	-153.523.269	0	0	0	0	-38.678	0	0	0	0	-319.949.363	473.511.310	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 (ADP 30 do 48)	49	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	-321.191.132	121.135.161	349.866.959	1.457.918	351.324.877	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 32 do 40)																		
50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	335.227	0	335.227	0	335.227	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ADP 31 + 50)																		
51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	335.227	121.135.161	121.470.388	-489.263	120.961.125	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 41 do 48)																		
52	0	-153.873.269	0	0	0	0	0	-38.678	0	0	0	0	-319.949.363	473.511.310	-350.000	0	-350.000	

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

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izvještajno razdoblje: 1. 1. 2019. - 30. 9. 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 I.-IX. / VII.-IX.2019. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava 30. rujna 2019., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Financijski rezultati Petrokemija, Grupa (MSFI)

VII.-IX.2018.	VII.-IX.2019.	U milijunima kuna	I.-IX.2018.	I.-IX.2019.	%
321	508	Prihodi od prodaje	1.220	1.635	34
(84)	115	EBITDA ⁽¹⁾	(149)	215	n.a.
(84)	116	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(149)	268	n.a.
(106)	91	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	(216)	138	n.a.
(106)	92	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(216)	191	n.a.
(60)	3	Neto financijski rezultat	(127)	(17)	(87)
(166)	94	Neto dobit/(gubitak)	(343)	121	n.a.
(123)	87	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	(251)	175	n.a.
(152)	112	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	(256)	253	n.a.
1.096	371	Neto dug ⁽⁵⁾	1.096	371	(66)
196	51	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	196	51	(74)
68	5	CAPEX (kapitalni izdaci)	107	15	(86)

VII.-IX.2018.	VII.-IX.2019.	U milijunima eura ⁽⁷⁾	I.-IX.2018.	I.-IX.2019.	%
43	69	Prihodi od prodaje	165	221	34
(11)	16	EBITDA ⁽¹⁾	(20)	29	n.a.
(11)	16	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(20)	36	n.a.
(14)	12	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	(29)	19	n.a.
(14)	13	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽²⁾	(29)	26	n.a.
(8)	0	Neto financijski rezultat	(17)	(2)	(87)
(22)	13	Neto dobit/(gubitak)	(46)	16	n.a.
(17)	12	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	(34)	24	n.a.
(21)	15	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	(35)	34	n.a.
148	50	Neto dug ⁽⁵⁾	148	50	(66)
196	51	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	196	51	(74)
9	1	CAPEX (kapitalni izdaci)	14	2	(86)

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

⁽²⁾ Nema značajnih jednokratnih stavki u I.-IX.2018. godine, a u I.-IX.2019. godine na EBITDA i Dobit iz poslovanja negativno je utjecalo 48 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz otpremnine i 6 milijuna kuna rezerviranja za isplatu otpremnina

⁽³⁾ Osim utjecaja otpremnina, 1 milijun kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 negativno je utjecalo na Neto dobit/gubitak u I.-IX.2019. godine, 92 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 negativno je utjecalo na Neto dobit/gubitak u I.-IX.2018. godine

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

⁽⁵⁾ Neto dug = Dugoročne i kratkoročne financijske obaveze + Obaveze za predujmove + Odgođeno plaćanje troškova budućeg razdoblja + Rezerviranja – Novac i novčani ekvivalenti – Dani zajmovi i depoziti – Ostala kratkoročna imovina; reklasifikacija prethodnih razdoblja pojašnjena je na stranici 6

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

⁽⁷⁾ Kod preračunavanja vrijednosti iz kune u euro, primjenjuju se sljedeće srednje tečajne stope Hrvatske narodne banke (HNB): za I.-IX. 2018 – 7,41 HRK/EUR; I.-XI. 2019 – 7,41 HRK/EUR; na dan 30. rujna 2018. – 7,42 HRK/EUR; na dan 30. rujna 2019. – 7,40 HRK/EUR

U prva tri kvartala 2019. godine Petrokemija Grupa povećala je prihode od prodaje za 34%, na iznos od 1.635 milijuna kuna što je uglavnom posljedica značajno veće prodaje na domaćem i regionalnom tržištu. EBITDA bez jednokratnih stavki povećala se na 268 milijuna kuna zahvaljujući većem volumenu prodaje na profitabilnijim tržištima i nižom cijenom prirodnog plina na Europskom tržištu.

CAPEX iznosi 15 milijuna kuna, što je niže u usporedbi s I.-IX.2018. godine zbog dvogodišnjeg remonta koji je realiziran u 2018. godini. Zbog dovršenog procesa dokapitalizacije u 2018. godini i financijskog rezultata iz I.-IX.2019. godine značajno se smanjio neto dug koji na kraju trećeg kvartala 2019. godine iznosi 371 milijuna kuna, uz stopu gearinga od 51%.



Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

VII.-IX.2018.	VII.-IX.2019.	Proizvodnja gnojiva (kt)	I.-IX.2018.	I.-IX.2019.	%
180	261	Gnojiva	718	834	16
VII.-IX.2018.	VII.-IX.2019.	Prodaja gnojiva (kt)	I.-IX.2018.	I.-IX.2019.	%
43	51	Domaće tržište	191	264	38
139	226	izvoz	510	594	16
182	277	Ukupna prodaja gnojiva (kt)	701	857	22

Glavni vanjski parametri

VII.-IX.2018.	VII.-IX.2019.		I.-IX.2018.	I.-IX.2019.	%
25,06	11,15	Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	22,33	15,34	(31)
21,15	24,72	Emisijske jedinice CO ₂ - EUA** (EUR/jedinica)	21,15	24,72	17
6,37	6,64	Prosjek HRK/USD	6,21	6,59	6
6,40	6,77	Zatvaranje HRK/USD	6,40	6,77	6
7,41	7,39	Prosjek HRK/EUR	7,41	7,41	(0)
7,42	7,40	Zatvaranje HRK/EUR	7,42	7,40	(0)

**Podaci za tržište CEGH – prosjek razdoblja

**Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

Rezultati poslovanja prvih devet mjeseci 2019. godine u odnosu na prvih devet mjeseci 2018. godine

KLJUČNI POKAZATELJI

- Upravljanje postrojenjem uz visoku iskoristivost svih jedinica, čime se postiže ukupna proizvodnja veća za 116 kt u usporedbi s 2018. godinom u kojoj je realiziran dvogodišnji remont
- Veći ukupni volumen prodaje na domaćem (38%) i izvoznom tržištu (16%) uz porast prodaje na regionalnom te smanjenje prodaje na spot tržištu
- Niža cijena prirodnog plina kao rezultat niže cijene prirodnog plina na Europskim tržištima
- Povećanje završnih cijena emisijskih jedinica CO₂ (EUA) za 17%

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

U prvih devet mjeseci 2019. godine Petrokemija Grupa postigla je neto dobit od 121 milijuna kuna u odnosu na 343 milijuna kuna neto gubitka ostvarenog u istom razdoblju prošle godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobit za prvih devet mjeseci 2019. godine iznosi 175 milijuna kuna u usporedbi s neto gubitkom od 251 milijun kuna u prvih devet mjeseci 2018. godine. Jednokratne stavke ukazuju na negativan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO₂ od 1 milijuna kuna za prvih devet mjeseci 2019. godine i 92 milijuna kuna za prvih devet mjeseci 2018. godine, za prvih devet mjeseci 2019. godine jednokratne stavke su i 48 milijuna kuna troška otpremnina i 6 milijuna kuna rezerviranja za isplatu otpremnina.

Poslovanje Petrokemije Grupe u 2019. godini i dalje je pod pozitivnim utjecajem vanjskih i internih faktora. Interno, volumen prodaje u Hrvatskoj i na regionalnim tržištima, veliki obujam proizvodnje i implementirane mjere efikasnosti imali su pozitivan utjecaj na rezultat. Što se tiče vanjskih faktora, niža cijena prirodnog plina na Europskim tržištima imala je značajan utjecaj, djelomično kompenzirano višim cijenama za naknade na emisije CO₂. U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, nisu zabilježene nikakve značajne izmjene cijena gnojiva.

Dovršetak procesa dokapitalizacije u 2018. godini i vrlo dobar rezultat u I-IX.2019. godine značajno su popravili financijski položaj Petrokemije, stoga je neto dug i gearing na najnižoj razini unazad nekoliko godina.



Konsolidirani račun dobiti i gubitka Petrokemija, Grupa
Za razdoblje završeno na dan 30. rujna 2018. i 2019.
(u milijunima kuna)

VII.-IX.2018.	VII.-IX.2019.	U milijunima kuna	Bilješka	I.-IX.2018.	I.-IX.2019.	%
321	508	Prihod od prodaje	1	1.220	1.635	34
24	1	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		29	2	(92)
2	1	Ostali poslovni prihodi		17	12	(32)
347	511	Ukupni poslovni prihodi		1.266	1.649	30
27	45	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		(2)	83	n.a.
326	255	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	1.153	1.014	(12)
22	24	Amortizacija	4	67	77	16
17	10	Ostali materijalni troškovi	2	54	39	(29)
52	44	Troškovi osoblja	5	149	144	(3)
0	13	Trošak ostale prodane robe		13	18	42
8	29	Ostali troškovi	4	48	129	172
0	0	Umanjenja vrijednosti i davanja		1	0	(78)
0	(1)	Rezerviranja za davanja i rizike	3	0	6	n.a.
453	420	Poslovni rashodi		1.482	1.511	2
(106)	91	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja		(216)	138	n.a.
(0)	1	Financijski prihodi		15	2	(83)
59	(2)	Financijski troškovi		142	19	(87)
(60)	3	Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti	6	(127)	(17)	(87)
(166)	94	Dobit/(Gubitak) prije oporezivanja		(343)	121	n.a.
(166)	94	Dobit/(Gubitak) razdoblja		(343)	121	n.a.



Konsolidirani izvještaj o finansijskom položaju Petrokemija, Grupa
Na dan 30. rujna 2019.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	31.12.2018.	30.09.2019.	%
Aktiva				
Dugoročna imovina				
Nematerijalna imovina		3	2	(27)
Nekretnine, postrojenja i oprema	8	699	642	(8)
Ulaganje u društva-kćeri		0	0	n.a.
Ostala ulaganja		0	0	0
Dugoročna potraživanja		0	0	0
Odgodeni porez		0	0	0
Ukupna dugoročna imovina		702	645	(8)
Kratkoročna imovina				
Zalihe	9	300	214	(29)
Potraživanja od kupaca neto	10	16	18	14
Ostala potraživanja		65	29	(56)
Dati zajmovi i depoziti		348	203	(42)
Ostala kratkoročna imovina		27	113	319
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		0	0	0
Novac i novčani ekvivalenti		11	181	1.563
Ukupna kratkoročna imovina		767	757	(1)
Ukupna imovina	7	1.470	1.402	(5)
Vlasnički kapital i obveze				
Kapital i rezerve				
Temeljni kapital		550	550	0
Kapitalne rezerve		154	(0)	n.a.
Ostale rezerve		(0)	(0)	0
Zadržana dobit / (gubitak)		(2)	(321)	20.267
Dobit / (gubitak)		(474)	121	n.a.
Manjinski interesi		2	1	(25)
Ukupni vlasnički kapital		231	351	52
Dugoročne obveze				
Dugoročni krediti		460	566	23
Ostale dugoročne obveze		0	0	0
Rezerviranja za primanja zaposlenika		12	12	(6)
Druga rezerviranja		8	8	(2)
Ukupne dugoročne obveze		480	586	22
Kratkoročne obveze				
Zajmovi od banaka i prekoračenja		133	5	(96)
Obveze prema dobavljačima	12	310	157	(49)
Porezi i doprinosi		8	7	(14)
Ostale kratkoročne obveze	13	114	98	(14)
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		181	188	4
Obveza za primanja zaposlenika		12	10	(15)
Ukupne kratkoročne obveze		759	465	(39)
Ukupne obveze	11	1.239	1.051	(15)
Ukupni kapital i obveze		1.470	1.402	(5)



Konsolidirani tijek novca Petrokemija, Grupa
Za razdoblje završeno na dan 30. rujna 2019.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	I.-IX.2018.	I.-IX.2019.	%
Dobit razdoblja		(343)	121	n.a.
Usklađivanja za:				
Amortizacija		67	77	16
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjenja vrijednosti		(0)	0	n.a.
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		42	15	(64)
(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(1)	(1)	(38)
Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		(6)	1	n.a.
Ostale nenovčane stavke		0	0	0
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu	14	(242)	214	n.a.
Promjene u obrtnom kapitalu	15			
Smanjenje/(povećanje) zaliha		(39)	86	n.a.
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otplata		5	34	535
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		495	(163)	n.a.
Novac ostvaren iz poslovanja		219	172	(21)
Kamatni rashodi (neto)		(41)	(15)	(63)
Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti		179	157	(12)
Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(104)	(17)	(83)
Kamate na zajmove, neto		0	0	0
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		0	0	n.a.
Neto novčani iznos za ulaganja	16	(104)	(17)	(84)
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	0
Pozajmice za otplatu, neto		(59)	(29)	(51)
Ostale financijske aktivnosti		0	0	0
Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima		(59)	(29)	(51)
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		16	111	614
1. siječnja		35	386	1.001
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
Na završetku razdoblja		51	497	882

*Novčani ekvivalenti uključuju kratkoročne depozite do 3 mjeseca



Osvrt na financijske rezultate i bilješke

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

REZULTATI I-IX. 2019. GODINE

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u I.-IX.2019. godine iznose 1.635 milijuna kuna, što je porast od 34% u odnosu na I.-IX.2018. godine, uglavnom zbog većeg volumena prodaje na domaćem i regionalnom tržištu, djelomično kompenzirano manjom prodajom na spot tržištu.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 12% ispod razine I.-IX.2018. godine te iznose 1.014 milijuna kuna, uglavnom zahvaljujući nižem trošku prirodnog plina.
- 3 U I.-IX.2019. godine zabilježena su **rezerviranja** u iznosu od 6 milijuna kuna, a odnose se na rezerviranja za isplatu otpremnina, dok u I.-IX.2018. godine nije bilo rezerviranja.
- 4 Ostali **troškovi poslovanja** ostvareni u I.-IX.2019. godine uključuju:
 - druge troškove u iznosu od 129 milijuna kuna, koji su za 172% iznad razine I.-IX.2018. godine, zbog 48 milijuna kuna troška otpremnina i 30 milijuna kuna većeg troška za emisijske jedinice CO2 (EUA).
 - amortizaciju u iznosu od 77 milijuna kuna koja je 16% veća u odnosu na I.-IX.2018. godine.
- 5 **Troškovi osoblja** u iznosu od 144 milijuna kuna su 3% niži u odnosu na I.-IX.2018. godine.
- 6 **Neto rezultat iz financijskih aktivnosti** je u I.-IX.2019. godine negativan te iznosi 17 milijuna kuna, dok je u I.-IX.2018. godine bio negativan za 127 milijuna kuna.
 - Neto gubitak zbog tečajnih razlika iznosi 1 milijun kuna u I.-IX.2019. godine, dok je u I.-IX.2018. godine neto dobit zbog tečajnih razlika iznosila 7 milijuna kuna.
 - Neto kamate iznose 15 milijuna kuna u I.-IX.2019. godine, dok su u I.-IX.2018. godine dospjele neto kamate iznosile 42 milijuna kuna.
 - Ostale financijske stavke odnose se na vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisiju CO2, a koja je s 1 milijuna kuna negativno utjecala na I.-IX.2019. godine, a s 92 milijuna kuna negativno na I.-IX.2018. godine.

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 7 Na 30. rujna 2019. **ukupna aktiva** društva Petrokemija Grupa iznosi 1.402 milijuna kuna, što je 5% niže u odnosu na 31. prosinca 2018.
- 8 U razdoblju koje završava 30. rujna 2019., Petrokemija je uložila 15 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Učinak amortizacije smanjio je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 642 milijuna kuna.
- 9 **Zalihe** iznose 214 milijuna kuna te su se smanjile za 29% u usporedbi s 31. prosincem 2018. godine, uglavnom zbog veće prodaje gotovog proizvoda u odnosu na proizvodnju.
- 10 **Potraživanja od kupaca** su malo povećana na 18 milijuna kuna.
- 11 Na 30. rujna 2019. **ukupne obveze** iznose 1.051 milijuna kuna, što je 15% odnosno 188 milijuna kuna manje u odnosu na 31. prosinca 2018. godine. **Neto dug** ⁽¹⁾ društva Petrokemija umanjen je za 66% u odnosu na 30. rujna 2018. godine te iznosi 371 milijuna kuna. **Neto gearing** smanjen je sa 196% od 30. rujna 2018. na 51% od 30. rujna 2019.
- 12 **Obveze prema dobavljačima** smanjene su za 49% te iznose 157 milijuna kuna, zahvaljujući nižim obvezama za sirovine i potrošni materijal.
- 13 **Ostale kratkoročne obveze** smanjene su za 14% te iznose 98 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove smanjene sa 105 milijuna kuna na 89 milijuna kuna.

NOVČANI TOK

Bilješke

- 14 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 214 milijuna kuna u I.-IX.2019. godine i predstavlja povećanje od 456 milijuna kuna u usporedbi s I.-IX.2018. godine 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 42 milijuna kuna u I.-IX.2019. godine zbog:
 - smanjena vrijednosti zaliha za 86 milijuna kuna, uglavnom u svezi s većom prodajom od proizvodnje i posljedično manjim zalihama gotovih proizvoda
 - smanjenja potraživanja za 34 milijuna kuna
 - smanjenja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 163 milijuna kuna, što je posljedica manjih obveza za sirovine i potrošni materijal.
- 16 **Neto odljevi iz ulaganja** iznose 17 milijuna kuna, što je niže u usporedbi s I.-IX.2018. godine zbog dvogodišnjeg remonta koji je realiziran u 2018. godini.

Reklasifikacija

⁽¹⁾ Petrokemija je 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 Grupa provodi testiranja vrijednosti imovine na kraju svakog izvještajnog razdoblja ako su pokazatelji umanjenja vrijednosti imovine ocijenjeni kao značajni.

U I.-IX.2019. godine zabilježen je negativan učinak jednokratnih stavki u iznosu od 48 milijuna kuna na EBITDA i operativnu dobit u svezi s troškom otpremnina i 6 milijuna kuna u svezi s rezerviranjima za isplatu otpremnina. Osim utjecaja otpremnina i rezerviranja za isplatu otpremnina, vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisiju CO2 od 1 milijuna kuna negativno je utjecalo na neto dobit/gubitak u I.-IX.2019. godine, dok je vrijednosno usklađivanje obveza za naknade na emisiju CO2 od 92 milijuna kuna negativno utjecalo na neto dobit/gubitak u I.-IX.2018. godine.

Financijski instrumenti i rizici

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

Na 30. rujan 2019. Petrokemija je imala dug po kreditima od 568 milijuna kuna, od čega je 5 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 563 milijuna kuna uz dugoročni dug, dok je 129 milijuna kuna vezano uz Banke i ostalo, a 439 milijuna kuna vezano uz dugovanje prema dobavljačima plina (HEP, INA i PPD). Tijekom I.-IX.2019. godine ostvarena prosječna kamatna stopa iznosila je 3,6 % godišnje.

Uprava

Financijski izvještaji društva Petrokemija Grupe za I.-IX.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