

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2020	do	31.3.2020
Godina:	2020		
Kvartal:	1		

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 izdavateljca: **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): **1466**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****TVORNICA PALETA KUTINA d.o.o.** **KUTINA** **05171024****TVORNICA GLINE KUTINA d.o.o.** **KUTINA** **05171032**Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne) (tvrta knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt: **PEROŠEVIĆ-GALOVIĆ ANTONIJA**
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **044-647-801**Adresa e-pošte: **antonija.galovic@petrokemija.hr**Revizorsko društvo: **KPMG Croatia d.o.o.**
(tvrta revizorskog društva)Ovlašteni revizor: **Igor Gošek**
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.3.2020

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	627.407.653	611.104.517
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.181.727	2.191.769
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.181.727	1.768.039
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	423.730
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	625.065.962	608.751.047
1. Zemljište	011	44.545.623	44.545.624
2. Građevinski objekti	012	181.653.025	177.166.386
3. Postrojenja i oprema	013	360.151.184	344.211.853
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.647.075	12.623.320
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.279.293	4.517.023
7. Materijalna imovina u pripremi	017	16.349.237	21.329.295
8. Ostala materijalna imovina	018	4.440.525	4.357.546
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	149.738	151.475
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	785.120.583	806.227.357
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	225.578.589	190.467.972
1. Sirovine i materijal	039	116.414.499	115.845.698
2. Proizvodnja u tijeku	040	27.059.389	13.697.322
3. Gotovi proizvodi	041	76.367.692	52.857.655
4. Trgovačka roba	042	3.458.463	3.283.316
5. Predujmovi za zalihe	043	2.278.546	4.783.981
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	76.678.885	26.247.983
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	40.395.333	10.405.638
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	7.192	4.425
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	34.416.945	14.476.514
6. Ostala potraživanja	052	1.859.415	1.361.406
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	440.808.628	458.020.000
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	343.133.318	458.020.000
9. Ostala financijska imovina	062	97.675.310	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	42.054.481	131.491.402
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	37.946.499	39.529.991
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.450.474.735	1.456.861.865
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	972.746.484	966.282.813
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	370.878.510	517.865.739
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	550.287.010	550.287.010
II. KAPITALNE REZERVE	069	-350.000	-350.000
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	111.920	-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	126.000	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	-320.984.560	-179.969.898
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	320.984.560	179.969.898
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	140.534.613	147.259.465
1. Dobit poslovne godine	085	140.534.613	147.259.465
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	1.279.527	653.242
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	22.423.937	22.278.937
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	12.605.314	12.466.314
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	898.212	892.212
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	8.920.411	8.920.411
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	182.578.799	184.814.505
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	74.400.799	74.400.799
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	106.825.366	109.212.757
7. Obveze za predujmove	102	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	1.352.634	1.200.949
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	641.505.788	565.243.212
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	364.478.979	337.464.350
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	19.296.832	11.198.178
7. Obveze za predujmove	114	57.062.734	39.285.282
8. Obveze prema dobavljačima	115	145.389.920	125.300.850
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	25.492.982	23.813.949
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	21.142.824	19.898.100
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	8.641.517	8.282.503
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	233.087.701	166.659.472
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.450.474.735	1.456.861.865
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	972.746.484	966.282.813

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1. 1. 2020 do 31. 3. 2020

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	656.751.761	656.751.761	563.220.018	563.220.018
1. Prihodi od prodaje s poduzeticima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	648.314.469	648.314.469	562.448.970	562.448.970
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	896.040	896.040	227.478	227.478
4. Ostali poslovni prihodi s poduzeticima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	7.541.252	7.541.252	543.570	543.570
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	630.051.736	630.051.736	409.123.760	409.123.760
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	18.181.266	18.181.266	36.872.104	36.872.104
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	476.653.655	476.653.655	297.823.866	297.823.866
a) Troškovi sirovina i materijala	134	459.417.373	459.417.373	290.297.107	290.297.107
b) Troškovi prodane robe	135	3.901.249	3.901.249	561.785	561.785
c) Ostali vanjski troškovi	136	13.335.033	13.335.033	6.964.974	6.964.974
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	49.016.188	49.016.188	42.785.616	42.785.616
a) Neto plaće i nadnice	138	31.139.861	31.139.861	27.295.669	27.295.669
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	11.008.254	11.008.254	9.619.941	9.619.941
c) Doprinosi na plaće	140	6.868.073	6.868.073	5.870.006	5.870.006
4. Amortizacija	141	26.871.591	26.871.591	22.602.081	22.602.081
5. Ostali troškovi	142	2.548.401	2.548.401	9.011.973	9.011.973
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	141	141	25	25
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	139	139	24	24
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	2	2	1	1
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	56.780.494	56.780.494	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	56.780.494	56.780.494	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	28.095	28.095
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	806.531	806.531	1.919.447	1.919.447
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	24.127	24.127	71.578	71.578
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	759.027	759.027	1.768.201	1.768.201
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	23.377	23.377	79.668	79.668
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	7.321.332	7.321.332	8.756.240	8.756.240
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	5.423.765	5.423.765	4.866.998	4.866.998
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.893.342	1.893.342	3.491.412	3.491.412
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	4.225	4.225	397.830	397.830
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	657.558.292	657.558.292	565.139.465	565.139.465
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	637.373.068	637.373.068	417.880.000	417.880.000
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	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	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	20.404.271	20.404.271	147.885.750	147.885.750
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	-219.047	-219.047	-626.285	-626.285
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
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	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	20.185.224	20.185.224	147.259.465	147.259.465
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	20.404.271	20.404.271	147.885.750	147.885.750
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-219.047	-219.047	-626.285	-626.285

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1. 1. 2020. do 31. 3. 2020.

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	20.185.224	147.259.465
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	33.445.906	25.529.291
a) Amortizacija	003	26.871.591	22.602.081
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	101.050	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-22.127	-71.577
e) Rashodi od kamata	007	5.423.765	4.866.998
f) Rezerviranja	008	-30.500	-145.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.102.127	-1.723.211
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	53.631.130	172.788.756
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-82.246.651	-15.446.213
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-122.607.226	-98.918.460
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	28.112.370	48.361.630
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	12.248.205	35.110.617
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-28.615.521	157.342.543
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.272.870	-11.830.677
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-30.888.391	145.511.866
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	369.359
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	24.488	108.330
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	24.488	477.689
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-8.633.912	-6.297.208
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	-8.633.912	-6.297.208
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-8.609.424	-5.819.519
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	79.668
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	79.668
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-9.439.884	-32.725.892
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	-397.830
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.439.884	-33.123.722
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-9.439.884	-33.044.054
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	-48.937.699	106.648.293
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	386.006.808	482.863.110
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	337.069.109	589.511.403

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2020 do 31.3.2020

Opis pozicije	ACP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														u kunama	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice/ udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	550.287.010	153.523.269	0	0	14.080	0	38.679	0	0	0	0	-1.576.996	-473.511.311	228.746.571	1.947.381	230.693.752
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) (ACP 01 do 03)	04	550.287.010	153.523.269	0	0	14.080	0	38.679	0	0	0	0	-1.576.996	-473.511.311	228.746.571	1.947.381	230.693.752
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	140.534.613	140.534.613	-667.654	138.866.959
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	538.174	0	538.174	0	538.174
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	15	0	-350.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	0	-350.000
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Ukup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	-153.523.270	0	0	0	0	87.322	0	0	0	0	-319.949.363	473.511.311	126.000	0	126.000
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	-350.001	0	0	14.080	0	126.001	0	0	0	0	-320.988.185	140.534.613	369.595.358	1.279.527	370.874.885
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 06 do 14)																	
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	538.174	0	538.174	0	538.174
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+24)																	
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	538.174	140.534.613	141.072.787	-667.654	140.405.133
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 22)																	
26	0	-153.873.270	0	0	0	0	0	87.322	0	0	0	0	-319.949.363	473.511.311	-224.000	0	-224.000
Tekuća razdoblja																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	126.000	0	0	0	0	-320.988.185	140.534.613	369.595.358	1.279.527	370.874.885
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	483.674	0	483.674	0	483.674
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACP 27 do 29)	30	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	126.000	0	0	0	0	-320.504.511	140.534.613	370.079.032	1.279.527	371.368.559
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147.259.465	147.259.465	-626.285	146.633.180
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih 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	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Ukup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	-126.000	0	0	0	0	0	0	-126.000	0	-126.000
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 (ACP 30 do 48)	49	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	-320.504.511	287.794.078	517.212.497	653.242	517.865.739
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 32 do 40)																	
50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 31 + 50)																	
51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147.259.465	147.259.465	-626.285	146.633.180	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 41 do 48)																	
52	0	0	0	0	0	0	0	-126.000	0	0	0	0	0	0	-126.000	0	-126.000

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

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.

OIB: 24503685008

Izvještajno razdoblje: 1. 1. 2020. - 31. 3. 2020.

Konsolidirani financijski izvještaji Petrokemija Grupa sastavljeni su na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije.

Glavne računovodstvene politike primijenjene u pripremi konsolidiranih financijskih izvještaja (Grupa Petrokemija I. - III. 2020.) su MRS 34 i Računovodstvene politike Grupe Petrokemije. Ove politike su dosljedno primjenjivane na sva prikazana razdoblja, osim ako nije drugačije navedeno.

Posljednju verziju računovodstvenih politika Uprava je odobrila u siječnju 2020. (na snazi na dan 31.12.2019. godine.) Ažurirane su politike uzimajući u obzir novi MSFI 16 Najmovi, te se primjenjuje nova računovodstvena politika za tretiranje imovine s pravom korištenja i ugovora o najmu.

Petrokemija je uskladila računovodstvenu politiku za tretman naknada za emisiju stakleničkih plinova, te povezanih stavkama imovine i obveza. Prema novoj politici obveze kupnje emisijskih jedinica prikazuju se odvojeno od iznosa kupljenih emisijskih jedinica koje su na stanju na datum izvještavanja, a koje se prikazuju unutar kratkoročne imovine. Nadalje, promjene u cijenama emisijskih jedinica prikazuju se u računu dobiti i gubitka unutar operativnih troškova, dok su se prethodno prikazivali unutar financijskih troškova.

Sukladno tome Petrokemija je za 1Q 2019. provela reklasifikaciju (smanjenje) financijskih prihoda i operativnih troškova u iznosu od 23 mln kuna.

Financijski izvještaji Grupe Petrokemije detaljno prikazuju značajne poslovne događaje na dan 31. ožujka 2020. godine.

Godišnji financijski izvještaji za 2019. godinu i kvartalni Financijski izvještaj za I. – III.2020. godine dostupni su na www.petrokemija.hr

Petrokemija Grupa (ZB: PTKM-R-A; petrokemija.hr) danas je objavila rezultate za I.-III. 2020. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava 31. ožujka 2020., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Financijski rezultati Petrokemija, Grupa⁽¹⁾ (MSFI)

2019	U milijunima kuna	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
2.120	Prihodi od prodaje	648	562	(13)
263	EBITDA ⁽²⁾	54	177	230
331	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	88	159	82
162	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	27	154	477
231	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	61	137	126
(22)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(7)	(7)	5
141	Neto dobit/(gubitak)	20	147	630
209	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	54	130	140
307	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	80	155	93
396	Neto dug ⁽⁵⁾	550	172	(69)
52	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	69	25	(64)
24	CAPEX (kapitalni izdaci)	7	4	(37)

2019	U milijunima eura ⁽⁷⁾	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
286	Prihodi od prodaje	87	75	(14)
35	EBITDA ⁽²⁾	7	24	227
45	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	12	21	81
22	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	4	21	472
31	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	8	18	124
(3)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(1)	(1)	4
19	Neto dobit/(gubitak)	3	20	624
28	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	7	17	138
41	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	11	21	91
53	Neto dug ⁽⁵⁾	74	23	(69)
52	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	69	25	(64)
3	CAPEX (kapitalni izdaci)	1	1	(38)

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

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

⁽³⁾ U I-III. 2020. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit pozitivno je utjecalo 19 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te negativno 1 milijun kuna jednokratnih stavki vezanih uz otpremnine, dok su 23 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 imale pozitivan utjecaj uz istovremeni negativni utjecaj od 57 milijuna kuna rezervacija za otpremnine na EBITDA, operativnu i neto dobit u I.-III. 2019. 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

⁽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. 2019 – 7,42 HRK/EUR; I.-III. 2020 – 7,48 HRK/EUR; na dan 31. ožujak 2019. – 7,43 HRK/EUR; na dan 31. ožujak 2020. – 7,61 HRK/EUR

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

U prva tri mjeseca 2020. godine Petrokemija Grupa je smanjila prihode od prodaje za 13%, na iznos od 562 milijuna kuna, smanjenje prihoda uglavnom je uzrokovano neznatno nižim cijenama mineralnih gnojiva koje su posljedica znatno niže cijene prirodnog plina na Europskom tržištu.

EBITDA bez jednokratnih stavki iznosi 159 milijuna kuna, značajno se povećala u odnosu na prvo tromjesečje 2019. godine zahvaljujući stabilnoj proizvodnji i prodaji te niskoj cijeni prirodnog plina. Neto dug se znatno smanjio u odnosu na prvi kvartal 2019. godine te sada iznosi 172 milijuna kuna uz stopu gearinga od 25%.



Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

2019	Proizvodnja gnojiva (kt)	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
1.135	Gnojiva	314	312	(1)
2019	Prodaja gnojiva (kt)	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
340	Domaće tržište	149	130	(12)
788	Izvoz	183	190	4
1.128	Ukupna prodaja gnojiva (kt)	331	321	(3)

Glavni vanjski parametri

2019		I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
14,75	Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	19,47	10,64	(45)
24,93	Emisijske jedinice CO ₂ - EUA** (EUR/jedinica)	21,45	17,54	(18)
6,62	Prosjeak HRK/USD	6,53	6,78	4
6,65	Zatvaranje HRK/USD	6,61	6,88	4
7,41	Prosjeak HRK/EUR	7,42	7,48	1
7,44	Zatvaranje HRK/EUR	7,43	7,61	2

**Podaci za tržište CEGH – prosjek razdoblja

**Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

Rezultati poslovanja u 2020. godini u odnosu na poslovanje u 2019. godini

KLJUČNI POKAZATELJI

- Upravljanje postrojenjem uz visoku iskoristivost svih jedinica, čime se postiže ukupna proizvodnja na nivou prvog kvartala 2019. godine
- Manji ukupni volumen prodaje na domaćem tržištu, a veći na izvoznom tržištu
- Niža cijena prirodnog plina kao rezultat niže cijene prirodnog plina na Europskim tržištima
- Smanjenje cijene emisijskih jedinica CO₂ (EUA)

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

U prvom tromjesečju 2020. godine Petrokemija Grupa ostvarila je neto dobiti od 147 milijuna kuna u odnosu na 20 milijuna kuna neto dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobiti za prvo tromjesečje 2020. godine iznosi 130 milijuna kuna u usporedbi sa neto dobiti od 54 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2019. godine. Jednokratne stavke ukazuju na pozitivan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO₂ od 19 milijuna kuna za prvo tromjesečje 2020. godine i 23 milijuna kuna za prvo tromjesečje 2019. godine. Za prvo tromjesečje 2020. godine jednokratne stavke su također i 1 milijun kuna isplate otpremnina dok su u prvom kvartalu 2019. godine jednokratne stavke i 57 milijuna kuna rezerviranja za isplatu otpremnina.

Pandemija COVID 19 u prvom kvartalu 2020. godine nije imala negativan utjecaj na potražnju za mineralnim gnojivima, isto je uz sposobnost Društva da održava kontinuiranu proizvodnju rezultiralo visokom količinom proizvodnje i prodaje u prvom tromjesečju 2020. godine. Na poslovanje Petrokemija Grupe u prvom tromjesečju 2020. godine pozitivno su utjecale i implementirane mjere efikasnosti te niže cijene prirodnog plina i naknada na emisije CO₂.

Posloводство pažljivo promatra razvoj situacije vezane uz COVID 19 i provodi relevantne preporuke HZJZ za očuvanje zdravlja i sigurnosti zaposlenih u Grupi te također kontinuirano radi na procjeni učinaka pandemije na poslovanje Grupe. Postojeće stanje i struktura imovine i obveza Grupe te sadašnja razina organiziranja i prilagodbe procesa odvijanju poslovne aktivnosti u kriznim uvjetima, pokazuju sposobnost Grupe suočiti se s brojnim izazovima koje donosi slijedeće razdoblje.



Konsolidirani račun dobiti i gubitka Petrokemija Grupe
Za razdoblje završeno na dan 31. ožujak 2019. i 2020.
(u milijunima kuna)

2019.	U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
2.120	Prihod od prodaje	1	648	562	(13)
3	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		1	0	(75)
22	Ostali poslovni prihodi		8	1	(93)
2.145	Ukupni poslovni prihodi		657	563	(14)
67	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		18	37	103
1.335	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	459	290	(37)
100	Amortizacija	5	27	23	(16)
52	Ostali materijalni troškovi	2	13	7	(48)
188	Troškovi osoblja	6	49	43	(13)
20	Trošak ostale prodane robe		4	1	(86)
203	Ostali troškovi	4	3	9	254
11	Umanjenja vrijednosti i davanja		0	0	n.a.
5	Rezerviranja za davanja i rizike	3	57	0	n.a.
1.982	Poslovni rashodi		630	409	(35)
162	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja		27	154	477
3	Financijski prihodi		1	2	138
25	Financijski troškovi		7	9	20
(22)	Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti	7	(7)	(7)	5
141	Dobit/(Gubitak) razdoblja		20	147	630



Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija Grupe
Na dan 31. ožujak 2019.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	31.12.2019.	31.03.2020.	%
Aktiva				
Dugoročna imovina				
Nematerijalna imovina		2	2	0
Nekretnine, postrojenja i oprema	9	625	609	(3)
Ulaganje u društva-kćeri		0	0	n.a.
Ostala ulaganja		0	0	n.a.
Dugoročna potraživanja		0	0	n.a.
Odgođeni porez		0	0	n.a.
Ukupna dugoročna imovina		627	611	(3)
Kratkoročna imovina				
Zalihe	10	226	190	(16)
Potraživanja od kupaca neto	11	40	10	(74)
Ostala potraživanja		36	16	(56)
Dati zajmovi i depoziti		343	458	33
Ostala kratkoročna imovina		98	0	n.a.
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		38	40	4
Novac i novčani ekvivalenti		42	131	213
Ukupna kratkoročna imovina		823	846	3
Ukupna imovina	8	1.450	1.457	0
Vlasnički kapital i obveze				
Kapital i rezerve				
Temeljni kapital		550	550	0
Kapitalne rezerve		(0)	(0)	0
Ostale rezerve		(0)	(0)	0
Zadržana dobit / (gubitak)		(321)	(180)	(44)
Dobit / (gubitak)		141	147	5
Manjinski interesi		1	1	(49)
Ukupni vlasnički kapital		371	518	40
Dugoročne obveze				
Dugoročni krediti		183	185	1
Ostale dugoročne obveze		0	0	n.a.
Rezerviranja za primanja zaposlenika		13	12	(1)
Druga rezerviranja		10	10	(0)
Ukupne dugoročne obveze		205	207	1
Kratkoročne obveze				
Zajmovi od banaka i prekoračenja		384	349	(9)
Obveze prema dobavljačima	13	145	125	(14)
Porezi i doprinosi		21	20	(6)
Ostale kratkoročne obveze	14	66	48	(28)
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		233	167	(28)
Obveza za primanja zaposlenika		25	24	(7)
Ukupne kratkoročne obveze		875	732	(16)
Ukupne obveze	12	1.080	939	(13)
Ukupni kapital i obveze		1.450	1.457	0



Konsolidirani tijek novca Petrokemija Grupe
Za razdoblje završeno na dan 31. ožujak 2019. i 2020.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
Dobit razdoblja		20	147	630
Usklađivanja za:				
Amortizacija		27	23	(16)
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjenja vrijednosti		0	0	n.a.
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		5	5	(11)
(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(0)	(0)	n.a.
Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		1	(2)	n.a.
Ostale nenovčane stavke		0	0	n.a.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu	15	54	173	222
Promjene u obrtnom kapitalu	16	(82)	(15)	(81)
Smanjenje/(povećanje) zaliha		12	35	187
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otpлата		28	48	72
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		(123)	(99)	(19)
Novac ostvaren iz poslovanja		(29)	157	n.a.
Kamatni rashodi (neto)		(2)	(12)	421
Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti		(31)	146	n.a.
Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(9)	(6)	(27)
Kamate na zajmove, neto		0	0	n.a.
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		0	0	n.a.
Neto novčani iznos za ulaganja	17	(9)	(6)	(32)
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	n.a.
Pozajmice za otplatu, neto		(9)	(33)	247
Ostale financijske aktivnosti		0	(0)	n.a.
Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima		(9)	(33)	250
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		(49)	107	n.a.
1. siječnja		386	483	25
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	n.a.
Na završetku razdoblja		337	590	75

*Novčani ekvivalenti uključuju kratkoročne depozite do 3 mjeseca



Osvrt na financijske rezultate i bilješke

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

REZULTATI I-III. 2020. GODINE ⁽¹⁾

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u I.-III.2020. godine iznose 562 milijuna kuna, što je smanjenje od 13% u odnosu na I.-III.2019. godine, zbog nižih prodajnih cijena.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 37% ispod razine I.-III.2019. godine te iznose 290 milijuna kuna, uglavnom zahvaljujući nižem trošku prirodnog plina, mono amonijevog i dijamonijum fosfata.
- 3 U I.-III.2020. godine nisu zabilježena **rezerviranja**, dok su u I.-III.2019. godine zabilježena rezerviranja za otpremnine u iznosu od 57 milijuna kuna.
- 4 Ostali **troškovi poslovanja** ostvareni u I.-III.2020. godine su iznad razine I.-III.2019. godine, uglavnom zbog većeg troška za intelektualne usluge.
- 5 **Amortizacija** u iznosu od 23 milijuna kuna je 16% manja u odnosu na I.-III.2019. godine.
- 6 **Troškovi osoblja** u iznosu od 43 milijuna kuna su 13% niži u odnosu na I.-III.2019. godine.
- 7 **Neto rezultat iz financijskih aktivnosti** je u I.-III.2020. godine negativan te iznosi 7 milijuna kuna
 - Neto gubitak zbog tečajnih razlika iznosi 2 milijun kuna u I.-III.2020. godine, dok je u I.-III.2019. godine neto gubitak zbog tečajnih razlika iznosio 1 milijuna kuna.
 - Neto kamate za prvo tromjesečje 2020. godine iznose 5 milijuna kuna kao i za prvo tromjesečje 2019. godine.

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 8 Na 31. ožujak 2020. **ukupna aktiva** društva Petrokemija Grupa iznosi 1.457 milijuna kuna, što je na nivou ukupne aktive na 31. prosinca 2019.
- 9 U razdoblju koje završava 31. ožujka 2020., Petrokemija Grupa je uložila 4 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Učinak amortizacije smanjio je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 609 milijuna kuna.
- 10 **Zalihe** iznose 190 milijuna kuna te su se smanjile za 16% u usporedbi s 31. prosincem 2019. godine, uglavnom zbog veće prodaje gotovog proizvoda u odnosu na proizvodnju.
- 11 **Potraživanja od kupaca** su smanjena na 10 milijuna kuna.
- 12 Na 31. ožujak 2020. **ukupne obveze** iznose 939 milijuna kuna, što je 13% odnosno 141 milijuna kuna manje u odnosu na 31. prosinca 2019. godine. **Neto dug** ⁽²⁾ društva Petrokemija Grupe umanjen je za 57% u odnosu na 31. prosinac 2019. godine te iznosi 172 milijuna kuna. **Neto gearing** smanjen je sa 52% od 31. prosinca 2019. na 25% od 31. ožujka 2020.
- 13 **Obveze prema dobavljačima** smanjene su za 14% te iznose 125 milijuna kuna, zahvaljujući nižim obvezama za sirovine i materijal.
- 14 **Ostale kratkoročne obveze** smanjene su za 28% te iznose 48 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove smanjene sa 57 milijuna kuna na 39 milijuna kuna.

NOVČANI TOK

Bilješke

- 15 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 173 milijuna kuna u I.-III.2020. godine i predstavlja povećanje od 119 milijuna kuna u usporedbi s I.-III.2019. godine što je u skladu s promjenom EBITDA-e u odnosu na prethodnu godinu.
- 16 **Promjene u obrtnom kapitalu** negativno su utjecale na novčani tok iz poslovnih aktivnosti za 16 milijuna kuna u I.-III.2020. godine zbog:
 - smanjena vrijednosti zaliha za 35 milijuna kuna, uglavnom u svezi s većom prodajom od proizvodnje i posljedično manjim zalihama gotovih proizvoda
 - smanjenje potraživanja za 48 milijuna kuna
 - smanjenja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 99 milijuna kuna, što je posljedica manjih obveza za sirovine i potrošni materijal.
- 17 **Neto odljevi iz ulaganja** iznose 6 milijuna kuna, što je niže u usporedbi s I.-III.2019. godine.

Reklasifikacija

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

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



Jednokratne stavke u EBITDA, operativnoj i neto dobiti

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

U I-III.2020. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit pozitivno je utjecalo 19 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te negativno 1 milijun kuna jednokratnih stavki vezanih uz otpremnine, dok su 23 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 imale pozitivan utjecaj uz istovremeni negativni utjecaj od 57 milijuna kuna rezervacija za otpremnine na EBITDA, operativnu i neto dobit u I.-III.2019. godine.

Financijski instrumenti i rizici

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

Na 31. ožujak 2020. Petrokemija Grupa je imala dug po kreditima od 532 milijuna kuna, od čega je 348 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 183 milijuna kuna uz dugoročni dug, tj. 120 milijuna kuna vezano je uz Banke i ostalo, a 412 milijuna kuna vezano uz dugovanje prema dobavljačima plina (HEP, INA i PPD). Tijekom I.-III.2020. godine ostvarena prosječna kamatna stopa iznosila je 3,47 % godišnje.

Uprava

Financijski izvještaji društva Petrokemija Grupe za I.-III.2020. godine pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), odnosno stvarno prikazuju, u svim materijalnim pogledima, financijski položaj društva, rezultate njegova poslovanja i novčane tokove.

Mandat gospodina Gorana Pleše kao člana Uprave istekao je 31. prosinca 2019. godine. Od 1. siječnja 2020. članom Uprave imenovan je gospodin Juraj Kojundžić koji je zadužen za financije.

Uprava:

Davor Žmegač	predsjednik
Juraj Kojundžić	član
Željko Marić	član
Peter Suba	član