

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): 080004355Osobni identifikacijski
broj (OIB): 24503685008

LEI: 74780000U0FHQRSAX069

Šifra
ustanove: 1141

Tvrtka 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): 1310

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: 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.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Igor Gošek

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.3.2020.

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	638.140.171	624.203.855
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.181.727	2.191.770
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	423.731
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	613.099.115	597.663.344
1. Zemljište	011	43.947.414	43.947.414
2. Građevinski objekti	012	173.669.042	169.397.928
3. Postrojenja i oprema	013	361.280.680	345.914.373
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.563.180	12.547.066
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.279.293	4.517.022
7. Materijalna imovina u pripremi	017	15.896.812	20.876.870
8. Ostala materijalna imovina	018	462.694	462.671
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	22.859.329	24.348.741
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	22.849.103	22.845.477
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	1.493.038
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	10.226	10.226
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	773.978.554	794.849.540
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	218.192.981	183.259.698
1. Sirovine i materijal	039	110.725.680	110.791.524
2. Proizvodnja u tijeku	040	27.059.389	13.697.322
3. Gotovi proizvodi	041	74.736.624	50.874.022
4. Trgovačka roba	042	3.458.462	3.283.315
5. Predujmovi za zalihe	043	2.212.826	4.613.515
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	75.803.521	24.372.234
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	712.865	684.313
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	38.958.333	8.327.577
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	7.092	4.325
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	34.268.337	14.338.988
6. Ostala potraživanja	052	1.856.894	1.017.031
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	441.208.628	458.420.000
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	400.000	400.000
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	343.133.318	458.020.000
9. Ostala financijska imovina	062	97.675.310	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	38.773.424	128.797.608
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	37.884.926	39.526.806
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.450.003.651	1.458.580.201
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	373.050.937	523.054.184
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	550.287.010	550.287.010
II. KAPITALNE REZERVE	069	-350.000	-350.000
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	-14.080	-14.080
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-14.080	-14.080
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-317.273.021	-176.871.993
1. Zadržana dobit	082	0	140.401.028
2. Preneseni gubitak	083	317.273.021	317.273.021
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	140.401.028	150.003.247
1. Dobit poslovne godine	085	140.401.028	150.003.247
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	21.124.655	20.998.655
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	11.651.967	11.525.967
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	672.688	672.688
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	8.800.000	8.800.000
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	182.373.542	184.609.249
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	74.400.799	74.400.799
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	106.620.110	109.007.501
7. Obveze za predujmove	102	0	0

8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	1.352.633	1.200.949
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	640.871.025	563.410.996
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	2.662.506	1.291.089
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	18.634.186	10.838.005
7. Obveze za predujmove	114	57.005.346	39.278.331
8. Obveze prema dobavljačima	115	144.759.170	124.048.029
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	24.425.127	22.926.509
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	20.281.031	19.300.312
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	8.624.680	8.264.371
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	232.583.492	166.507.117
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.450.003.651	1.458.580.201
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: PETROKEMIJA, d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	651.829.675	651.829.675	559.640.999	559.640.999
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	27.549.813	27.549.813	1.921.045	1.921.045
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	615.518.537	615.518.537	557.016.215	557.016.215
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	896.040	896.040	227.478	227.478
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	7.865.285	7.865.285	476.261	476.261
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	623.098.826	623.098.826	402.818.600	402.818.600
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	18.181.266	18.181.266	37.224.669	37.224.669
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	473.486.229	473.486.229	298.143.465	298.143.465
a) Troškovi sirovina i materijala	134	458.876.177	458.876.177	288.134.012	288.134.012
b) Troškovi prodane robe	135	576.705	576.705	561.786	561.786
c) Ostali vanjski troškovi	136	14.033.347	14.033.347	9.447.667	9.447.667
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	46.394.522	46.394.522	39.118.658	39.118.658
a) Neto plaće i nadnice	138	29.360.626	29.360.626	24.883.071	24.883.071
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	10.515.672	10.515.672	8.880.398	8.880.398
c) Doprinosi na plaće	140	6.518.224	6.518.224	5.355.189	5.355.189
4. Amortizacija	141	26.512.355	26.512.355	21.840.806	21.840.806
5. Ostali troškovi	142	1.743.819	1.743.819	6.490.977	6.490.977
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	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	815.306	815.306	1.917.797	1.917.797
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	6.610	6.610
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	15.860	15.860	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	22.743	22.743	67.176	67.176
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	753.325	753.325	1.764.459	1.764.459
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	23.378	23.378	79.552	79.552
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	7.371.390	7.371.390	8.736.949	8.736.949
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	64.110	64.110	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	1.867	1.867	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	5.417.751	5.417.751	4.864.953	4.864.953
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.883.437	1.883.437	3.476.166	3.476.166
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	395.830	395.830
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	652.644.981	652.644.981	561.558.796	561.558.796
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	630.470.216	630.470.216	411.555.549	411.555.549
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	22.174.765	22.174.765	150.003.247	150.003.247
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	22.174.765	22.174.765	150.003.247	150.003.247
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	22.174.765	22.174.765	150.003.247	150.003.247
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	22.174.765	22.174.765	150.003.247	150.003.247
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	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	22.174.765	22.174.765	150.003.247	150.003.247
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	22.174.765	22.174.765	150.003.247	150.003.247
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2020. do 31.3.2020.

u kunama

Obveznik: PETROKEMIJA, d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	22.174.765	150.003.247
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	33.180.643	24.797.892
a) Amortizacija	003	26.512.355	21.840.806
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	-22.743	-73.786
e) Rashodi od kamata	007	5.481.861	4.864.953
f) Rezerviranja	008	-8.000	-126.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.116.120	-1.711.707
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	3.626
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	55.355.408	174.801.139
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-86.635.528	-15.564.781
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-124.740.716	-99.797.407
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	28.572.447	49.299.343
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	9.532.741	34.933.283
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-31.280.120	159.236.358
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.272.870	-11.837.287
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-33.552.990	147.399.071
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	114.940
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	484.299
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-8.633.912	-6.415.078
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-1.493.038
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-8.633.912	-7.908.116
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-8.609.424	-7.423.817
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	79.552
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	79.552
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-9.439.884	-32.423.419
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-395.830
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.439.884	-32.819.249
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-9.439.884	-32.739.697
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	-51.602.298	107.235.557
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	384.643.058	479.582.051
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	333.040.760	586.817.608

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

Naziv izdavatelja: **PETROKEMIJA, d.d.**

OIB: 24503685008

Izvještajno razdoblje: 1.1.2020. do 31.3.2020.

Odvojeni, nekonsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije.

Glavne računovodstvene politike primijenjene u pripremi nekonsolidiranih (odvojenih) financijskih izvještaja (Petrokemija, d.d. I. - III. 2020.) su MRS 34 i Računovodstvene politike Petrokemije, d.d. Ove politike su dosljedno primjenjivane na sva prikazana razdoblja, osim ako nije drugačije navedeno. Posljednju verziju računovodstvenih politika Petrokemije odobrila je Uprava 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 Petrokemije, d.d. 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. dostupni su na www.petrokemija.hr



Petrokemija d.d. (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, d.d.⁽¹⁾ (MSFI)

2019	U milijunima kuna	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
2.107	Prihodi od prodaje	643	559	(13)
265	EBITDA ⁽²⁾	55	179	223
334	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	89	160	79
167	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	29	157	446
235	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	63	138	121
(26)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(7)	(7)	4
140	Neto dobit/(gubitak)	22	150	576
209	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	56	131	134
311	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	82	156	90
397	Neto dug ⁽⁵⁾	551	173	(69)
52	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	68	25	(64)
23	CAPEX (kapitalni izdaci)	7	4	(38)

2019	U milijunima eura ⁽⁷⁾	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
284	Prihodi od prodaje	87	75	(14)
36	EBITDA ⁽²⁾	7	24	221
45	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	12	21	78
22	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	4	21	441
32	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	8	18	119
(4)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(1)	(1)	3
19	Neto dobit/(gubitak)	3	20	571
28	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	8	18	132
42	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	11	21	88
53	Neto dug ⁽⁵⁾	74	23	(69)
52	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	68	25	(64)
3	CAPEX (kapitalni izdaci)	1	1	(38)

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

⁽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, 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 d.d. je smanjila prihode od prodaje za 13%, na iznos od 559 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 160 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 173 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 d.d. ostvarila je neto dobiti od 150 milijuna kuna u odnosu na 22 milijuna kuna neto dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobiti za prvo tromjesečje 2020. godine iznosi 131 milijuna kuna u usporedbi sa neto dobiti od 56 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 2019. godine jednokratne stavke su 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 Petrokemije d.d. 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 Društvu te također kontinuirano radi na procjeni učinaka pandemije na poslovanje Društva. Postojeće stanje i struktura imovine i obveza Društva te sadašnja razina organiziranja i prilagodbe procesa odvijanju poslovne aktivnosti u kriznim uvjetima, pokazuju sposobnost Društva suočiti se s brojnim izazovima koje donosi slijedeće razdoblje.



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

2019.	U milijunima kuna	Bilješka	I-III. 2019.	I-III. 2020.	%
2.107	Prihod od prodaje	1	643	559	(13)
3	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		1	0	n.a.
21	Ostali poslovni prihodi		8	0	n.a.
2.131	Ukupni poslovni prihodi		652	560	(14)
67	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		18	37	105
1.333	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	459	288	(37)
99	Amortizacija	5	27	22	(18)
59	Ostali materijalni troškovi	2	14	9	(33)
177	Troškovi osoblja	6	46	39	(16)
15	Trošak ostale prodane robe		1	1	(3)
200	Ostali troškovi	4	2	6	272
11	Umanjenja vrijednosti i davanja		0	0	n.a.
4	Rezerviranja za davanja i rizike	3	57	0	n.a.
1.965	Poslovni rashodi		623	403	(35)
167	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja		29	157	446
3	Financijski prihodi		1	2	135
29	Financijski troškovi		7	9	19
(26)	Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti	7	(7)	(7)	4
140	Dobit/(Gubitak) razdoblja		22	150	576



Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija, d.d.
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	613	598	(3)
Ulaganje u društva-kćeri		23	23	(0)
Ostala ulaganja		0	0	n.a.
Dugoročna potraživanja i ostala imovina		0	1	n.a.
Odgodeni porez		0	0	n.a.
Ukupna dugoročna imovina		638	624	(2)
Kratkoročna imovina				
Zalihe	10	218	183	(16)
Potraživanja od kupaca neto	11	39	8	(79)
Ostala potraživanja		37	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		39	129	232
Ukupna kratkoročna imovina		811	834	3
Ukupna imovina	8	1.450	1.459	1
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)		(177)	(177)	0
Dobit / (gubitak)		0	150	n.a.
Manjinski interesi		0	0	n.a.
Ukupni vlasnički kapital		373	523	40
Dugoročne obveze				
Dugoročni krediti		182	185	1
Ostale dugoročne obveze		0	0	n.a.
Rezerviranja za primanja zaposlenika		12	12	(1)
Druga rezerviranja		9	9	0
Ukupne dugoročne obveze		203	206	1
Kratkoročne obveze				
Zajmovi od banaka i prekoračenja		383	348	(9)
Obveze prema dobavljačima	13	145	124	(14)
Porezi i doprinosi		20	19	(5)
Ostale kratkoročne obveze	14	68	49	(28)
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		233	167	(28)
Obveza za primanja zaposlenika		24	23	(6)
Ukupne kratkoročne obveze		873	730	(16)
Ukupne obveze	12	1.077	936	(13)
Ukupni kapital i obveze		1.450	1.459	1



Nekonsolidirani tijek novca Petrokemija, d.d.
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		22	150	576
Usklađivanja za:				
Amortizacija		27	22	(18)
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjnja vrijednosti		0	0	n.a.
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		5	5	(12)
(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	55	175	216
Promjene u obrtnom kapitalu	16	(87)	(16)	(82)
Smanjenje/(povećanje) zaliha		10	35	266
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otplata		29	49	73
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		(125)	(100)	(20)
Novac ostvaren iz poslovanja		(31)	159	n.a.
Kamatni rashodi (neto)		(2)	(12)	421
Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti		(34)	147	n.a.
Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(9)	(6)	(26)
Kamate na zajmove, neto		0	0	n.a.
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		0	(1)	n.a.
Neto novčani iznos za ulaganja	17	(9)	(7)	(14)
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	n.a.
Pozajmice za otplatu, neto		(9)	(32)	243
Ostale financijske aktivnosti		0	(0)	n.a.
Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima		(9)	(33)	247
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		(52)	107	n.a.
1. siječnja		385	480	25
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	n.a.
Na završetku razdoblja		333	587	76

*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 559 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 298 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 22 milijuna kuna je 18% manja u odnosu na I.-III.2019. godine.
6	Troškovi osoblja u iznosu od 39 milijuna kuna su 16% 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 d.d. iznosi 1.459 milijuna kuna, što je 1% više u odnosu na 31. prosinca 2019.
9	U razdoblju koje završava 31. ožujka 2020., Petrokemija je uložila 4 milijuna kuna u nekretnine, postrojenja i opremu . Učinak amortizacije smanjio je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 598 milijuna kuna.
10	Zalihe iznose 183 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 8 milijuna kuna.
12	Na 31. ožujak 2020. ukupne obveze iznose 936 milijuna kuna, što je 13% odnosno 141 milijuna kuna manje u odnosu na 31. prosinca 2019. godine. Neto dug ⁽²⁾ društva Petrokemija umanjeno je za 56% u odnosu na 31. prosinac 2019. godine te iznosi 173 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 124 mil kuna, zahvaljujući nižim obvezama za sirovine i materijal.
14	Ostale kratkoročne obveze smanjene su za 28% te iznose 49 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove smanjene sa 57 milijuna kuna na 39 milijuna kuna.

NOVČANI TOK

Bilješke	
15	Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu iznosi 175 milijuna kuna u I.-III.2020. godine i predstavlja povećanje od 120 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: <ul style="list-style-type: none"> - smanjena vrijednosti zaliha za 35 milijuna kuna, uglavnom u svezi s većom prodajom od proizvodnje i posljedično manjim zalihama gotovih proizvoda - smanjenje potraživanja za 49 milijuna kuna - smanjenja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 100 milijuna kuna, što je posljedica manjih obveza za sirovine i potrošni materijal.
17	Neto odljevi iz ulaganja iznose 7 milijuna kuna, što je niže u usporedbi s I.-III.2019. godine.

Reklasifikacija

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

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



Jednokratne stavke u EBITDA, operativnoj i neto dobiti

Dodatno na međunarodne računovodstvene standarde i međunarodne standarde izvještavanja i regulatornih zahtjeva, kompanija objavljuje jednokratne stavke kako bi postigla višu razinu transparentnosti i pružila bolje razumijevanje uobičajenih poslovnih aktivnosti. Jednokratnim stavkama se smatraju one stavke koje se ne pojavljuju redovno i imaju značajan utjecaj na rezultat. Nadalje, u skladu sa usvojenom računovodstvenom politikom i MRS 36 - umanjenje vrijednosti imovine, Petrokemija d.d. provodi 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, 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 d.d. za godinu koja završava 31. prosinca 2019. godine.

Na 31. ožujak 2020. Petrokemija 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 d.d. 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