

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2020	do	30.6.2020
Godina:	2020		
Kvartal:	2		

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		

Tvrtna 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): **1462**Konsolidirani izvještaj: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke 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) (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 30.6.2020

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	598.865.200
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.181.727	1.783.562
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.181.727	1.355.131
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	428.431
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	625.065.962	596.888.908
1. Zemljište	011	44.545.623	44.545.623
2. Građevinski objekti	012	181.653.025	172.803.072
3. Postrojenja i oprema	013	360.151.184	338.711.371
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.647.075	11.966.752
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.279.293	231.300
7. Materijalna imovina u pripremi	017	16.349.237	24.489.567
8. Ostala materijalna imovina	018	4.440.525	4.141.223
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA 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	31.041
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	31.041
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	149.738	151.463
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	785.120.583	713.263.471
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	225.578.589	211.678.124
1. Sirovine i materijal	039	116.414.499	120.286.068
2. Proizvodnja u tijeku	040	27.059.389	9.733.359
3. Gotovi proizvodi	041	76.367.692	72.825.926
4. Trgovačka roba	042	3.458.463	3.240.513
5. Predujmovi za zalihe	043	2.278.546	5.592.258
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	76.678.885	32.946.847
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	17.365.267
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	7.192	5.155
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	34.416.945	14.821.411
6. Ostala potraživanja	052	1.859.415	755.014
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	440.808.628	293.064.428
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	253.020.000
9. Ostala financijska imovina	062	97.675.310	40.044.428
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	42.054.481	175.574.072
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	37.946.499	53.764.144
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.450.474.735	1.365.892.815
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	972.746.484	958.565.814
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	370.878.510	607.347.220
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	-179.972.680
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	320.984.560	179.972.680
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	140.534.613	236.600.797
1. Dobit poslovne godine	085	140.534.613	236.600.797
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	1.279.527	796.173
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	22.423.937	22.120.937
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	12.605.314	12.324.314
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	898.212	888.212
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	8.908.411
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	182.578.799	184.069.859
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	108.490.555

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	1.178.505
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	641.505.788	351.345.448
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	131.531.776
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	19.296.832	7.402.923
7. Obveze za predujmove	114	57.062.734	88.871.957
8. Obveze prema dobavljačima	115	145.389.920	73.442.209
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	25.492.982	22.166.347
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	21.142.824	19.655.301
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	12.132
14. Ostale kratkoročne obveze	121	8.641.517	8.262.803
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	233.087.701	201.009.351
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.450.474.735	1.365.892.815
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	972.746.484	958.565.814

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMIJA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.137.596.755	480.844.994	967.132.939	403.912.921
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.126.179.448	477.864.979	961.899.959	399.450.989
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	1.187.613	291.573	1.620.905	1.393.427
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	10.229.694	2.688.442	3.612.075	3.068.505
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	1.099.225.346	469.173.609	720.039.046	310.915.286
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	37.767.172	19.585.906	20.867.797	-16.004.307
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	792.960.913	316.307.258	512.237.263	214.413.397
a) Troškovi sirovina i materijala	134	758.945.434	299.528.061	487.402.219	197.105.112
b) Troškovi prodane robe	135	5.697.300	1.796.051	1.036.667	474.882
c) Ostali vanjski troškovi	136	28.318.179	14.983.146	23.798.377	16.833.403
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	99.567.489	50.551.301	87.806.385	45.020.769
a) Neto plaće i nadnice	138	63.156.457	32.016.596	55.857.430	28.561.761
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	22.466.070	11.457.816	19.951.926	10.331.985
c) Doprinosi na plaće	140	13.944.962	7.076.889	11.997.029	6.127.023
4. Amortizacija	141	53.504.714	26.633.123	44.723.731	22.121.650
5. Ostali troškovi	142	108.732.324	106.183.922	54.363.593	45.351.620
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	50.234	50.093	9.911	9.886
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	50.218	50.079	533	509
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	16	14	9.378	9.377
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	6.642.500	-50.137.994	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	6.642.500	-50.137.994	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	30.366	2.271
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1.861.624	1.055.092	2.470.101	550.654
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	263.627	239.500	236.005	164.427
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.515.624	756.597	1.954.964	186.763
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	82.373	58.995	279.132	199.464
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	12.858.281	5.536.949	12.963.198	4.206.958
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	10.536.330	5.112.565	9.285.454	4.418.456
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	2.317.295	423.953	3.281.914	-209.498
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	4.656	431	395.830	-2.000
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	1.139.458.379	481.900.086	969.603.040	404.463.575
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.112.083.627	474.710.558	733.002.244	315.122.244
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	27.374.752	7.189.528	236.600.796	89.341.331
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	27.374.752	7.189.528	236.600.796	89.341.331
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	27.374.752	7.189.528	236.600.796	89.341.331
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	27.374.752	7.189.528	236.600.796	89.341.331
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	27.374.752	7.189.528	236.600.797	89.341.332
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	27.693.804	7.289.533	237.084.151	89.198.401
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	-319.052	-100.005	-483.354	142.931
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	27.374.752	7.189.528	236.600.797	89.341.332
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	27.374.752	7.189.528	236.600.797	89.341.332
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	27.374.752	7.189.528	236.600.797	89.341.332
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	27.693.804	7.289.533	237.084.151	89.198.401
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-319.052	-100.005	-483.354	142.931

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1. 1. 2020. do 30. 6. 2020.

u kunama

Obveznik: GRUPA PETROKEMJA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	27.374.752	236.600.797
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	64.031.261	52.143.229
a) Amortizacija	003	53.504.714	44.723.731
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	71.946	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-263.627	-236.006
e) Rashodi od kamata	007	10.536.330	9.285.454
f) Rezerviranja	008	-619.772	-303.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	801.670	-1.326.950
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	91.406.013	288.744.026
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-46.568.163	-26.595.099
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-136.583.188	-67.390.210
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	35.105.641	26.894.646
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	54.909.384	13.900.465
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	44.837.850	262.148.927
4. Novčani izdaci za kamate	018	-4.380.707	-16.038.665
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	40.457.143	246.110.262
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	403.698
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	259.987	541.882
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	259.987	945.580
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-13.771.774	-16.148.512
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	-13.771.774	-16.148.512
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-13.511.787	-15.202.932
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	279.132
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	279.132
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-20.179.766	-245.015.241
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	-20.179.766	-245.411.071
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-20.179.766	-245.131.939
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	6.765.590	-14.224.609
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	386.006.808	482.863.109
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	392.772.398	468.638.500

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2020 do 30.6.2020

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																
		Temeljni (upisan) kapital	kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlasite dionice i 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 inozemstvu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imatejima 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	-1.578.998	-473.511.311	228.746.571	1.947.181	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. Isprave 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) (AOP 01 do 03)	04	550.287.010	153.523.269	0	0	14.080	0	38.679	0	0	0	0	-1.578.998	-473.511.311	228.746.571	1.947.181	230.693.752	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.534.613	140.534.613	-667.654	139.866.959	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	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	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 sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definisanih 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	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. Otkup 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 IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 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. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 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 (AOP 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	
Tekuće razdoblje																		
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	-320.984.560	140.534.613	369.595.983	1.279.527	370.878.510	
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Isprave pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.088	0	-6.088	0	-6.088	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	126.000	0	0	0	0	-320.990.648	140.534.613	369.592.895	1.279.527	370.872.422	
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237.084.151	237.084.151	-483.354	236.600.797	
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 sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definisanih 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 reinistiranjem 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. Otkup 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	140.534.613	-140.534.613	-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 (AOP 30 do 48)	49	550.287.010	-350.000	0	0	14.080	0	0	0	0	0	0	-180.456.036	237.084.151	606.551.046	796.173	607.347.219	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)																		
50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)																		
51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237.084.151	237.084.151	-483.354	236.600.797	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)																		
52	0	0	0	0	0	0	0	-126.000	0	0	0	0	140.534.613	-140.534.613	-126.000	0	-126.000	

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

Naziv izdavatelja: PETROKEMIJA, d.d.
OIB: 24503685008
Izvještajno razdoblje: 1.1.2020. do 30.6.2020.

U pripremi konsolidiranih financijskih izvještaja Petrokemija Grupe za razdoblje I.-VI.2020. godine primijenjene su iste računovodstvene politike kao i u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima za 2019. godinu.

Konsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije. Kada je prezentacija i klasifikacija stavki u konsolidiranim financijskim izvještajima izmijenjena, usporedni podaci se reklasificiraju, osim ako reklasifikacija nije izvediva. Reklasifikacija financijskih rashoda u operativne troškove u iznosu od 8 milijuna kuna, provedena je za usporedna razdoblja 2019. godine.

Financijsko izvješće Petrokemija Grupe za prvo polugodište i među izvještaj za II. kvartal 2020. detaljno prikazuje značajne poslovne događaje na dan 30. lipnja 2020. godine.

Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2019. godinu i polugodišnji Financijski izvještaj za I. – VI. 2020. dostupni su na www.petrokemija.hr



Petrokemija Grupa (ZB: PTKM-R-A; petrokemija.hr) danas je objavila rezultate za IV.–VI. / I.-VI. 2020. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava na 30. lipanj 2020., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Financijski rezultati Petrokemija Grupa⁽¹⁾ (MSFI)

IV-VI.2019.	IV-VI.2020.	U milijunima kuna	I-VI.2019.	I-VI.2020.	%
478	399	Prihodi od prodaje	1.126	962	(15)
38	115	EBITDA ⁽²⁾	92	292	217
66	146	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	153	306	100
12	93	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	38	247	543
39	124	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	100	261	162
(4)	(4)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(11)	(10)	(5)
7	89	Neto dobit/(gubitak)	27	237	763
34	120	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	89	250	183
62	133	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	142	287	102
501	166	Neto dug ⁽⁵⁾	501	166	(67)
66	22	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	66	22	(66)
3	14	CAPEX (kapitalni izdaci)	11	18	70

IV-VI.2019.	IV-VI.2020.	U milijunima eura ⁽⁷⁾	I-VI.2019.	I-VI.2020.	%
64	53	Prihodi od prodaje	152	127	(16)
5	15	EBITDA ⁽²⁾	12	39	211
9	19	EBITDA bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	21	40	96
2	12	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	5	33	531
5	16	Operativna dobit bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	13	34	157
(1)	(0)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(1)	(1)	(6)
1	12	Neto dobit/(gubitak)	4	31	746
5	16	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki ⁽³⁾	12	33	177
8	17	Pojednostavljen slobodan novčani tok ⁽⁴⁾	19	38	98
68	22	Neto dug ⁽⁵⁾	68	22	(67)
66	22	Neto gearing (%) ⁽⁶⁾	66	22	(66)
0	2	CAPEX (kapitalni izdaci)	1	2	67

⁽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 prvom polugodištu 2020. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno je utjecalo 12 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO₂ te 2 milijun kuna vezano za otpremnine, dok je na EBITDA, operativnu i neto dobit u prvom polugodištu 2019. godine negativno utjecalo 8 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO₂ te 46 milijuna kuna vezanih za otpremnine i 7 milijuna kuna rezerviranja za isplatu otpremnina

⁽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.-VI. 2019 – 7,42 HRK/EUR; I.-VI. 2020 – 7,58 HRK/EUR; na dan 30. lipanj 2019. – 7,39 HRK/EUR; na dan 30. lipanj 2020. – 7,56 HRK/EUR

Pandemija COVID 19 u prvom polugodištu 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 prvom polugodištu 2020. godine Petrokemija Grupa je smanjila prihode od prodaje za 15%, na iznos od 962 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 306 milijuna kuna, u odnosu na prvo polugodište 2019 godine značajno se povećala zahvaljujući stabilnoj proizvodnji i prodaji te niskoj cijeni prirodnog plina. Neto dug se znatno smanjio u odnosu na prvo polugodište 2019. godine te sada iznosi 166 milijuna kuna uz stopu gearinga od 22%.



Izjava posloводства Proizvodnja i prodaja

IV-VI.2019.	IV-VI.2020.	Proizvodnja gnojiva (kt)	I-VI.2019.	I-VI.2020.	%
259	260	Gnojiva	573	572	(0)
IV-VI.2019.	IV-VI.2020.	Prodaja gnojiva (kt)	I-VI.2019.	I-VI.2020.	%
64	83	Domaće tržište	213	214	1
185	154	Izvoz	367	344	(6)
249	237	Ukupna prodaja gnojiva (kt)	580	558	(4)

Glavni vanjski parametri

IV-VI.2019.	IV-VI.2020.		I-VI.2019.	I-VI.2020.	%
15,67	6,66	Cijena prirodnog plina* (EUR/MWh)	17,47	8,65	(51)
26,24	26,90	Emisijske jedinice CO ₂ - EUA** (EUR/jedinica)	26,24	26,90	3
6,60	6,89	Prosjek HRK/USD	6,57	6,72	2
6,50	6,71	Zatvaranje HRK/USD	6,50	6,71	3
7,42	7,58	Prosjek HRK/EUR	7,42	7,56	2
7,39	7,56	Zatvaranje HRK/EUR	7,39	7,56	2

**Podaci za tržište CEGH – prosjek razdoblja

**Podaci za tržište EEX – zatvaranje razdoblja

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

KLJUČNI POKAZATELJI

- Upravljanje postrojenjem uz visoku iskoristivost svih jedinica, čime se postiže ukupna proizvodnja na nivou prvog polugodišta 2019. godine
- Volumen prodaje na domaćem tržištu na razini prvog polugodišta 2019. godine, dok je na izvoznom tržištu nešto niži (4%)
- Značajno niža cijena prirodnog plina kao rezultat niže cijene prirodnog plina na Europskim tržištima
- Blago povećanje cijene emisijskih jedinica CO₂ (EUA)

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

U prvom polugodištu 2020. godine Petrokemija Grupa ostvarila je neto dobiti od 237 milijuna kuna u odnosu na 27 milijuna kuna neto dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Uspoređujući rezultate bez jednokratnih stavki, neto dobiti za prvo polugodište 2020. godine iznosi 250 milijuna kuna u usporedbi sa neto dobiti od 89 milijuna kuna u prvom polugodištu 2019. godine. Jednokratne stavke ukazuju na negativan učinak vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO₂ od 12 milijuna kuna te 2 milijuna kuna vezano za isplatu otpremnina za prvo polugodište 2020. godine. Za prvo polugodište 2019. godine jednokratne stavke su 8 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisiju CO₂ te 46 milijuna kuna vezano uz isplatu otpremnina i 7 milijuna kuna rezerviranja za isplatu otpremnina.

Pandemija COVID 19 u prvom polugodištu 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 polugodištu 2020. godine. Na poslovanje Petrokemije Grupa u prvom polugodištu 2020. godine pozitivno je utjecala znatno niža cijena prirodnog plina te implementirane mjere efikasnosti u prethodnim razdobljima.

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.



Konsolidirani račun dobiti i gubitka Petrokemija, Grupa
Za razdoblje završeno na dan 30. lipanj 2019. i 2020.
 (u milijunima kuna)

IV-VI.2019.	IV-VI.2020.	U milijunima kuna	Bilješka	I-VI.2019.	I-VI.2020.	%
478	399	Prihod od prodaje	1	1.126	962	(15)
0	1	Prihod od vlastite potrošnje proizvoda i usluga		1	2	36
3	3	Ostali poslovni prihodi		10	4	(65)
481	404	Ukupni poslovni prihodi		1.138	967	(15)
20	(16)	Promjene zaliha gotovih proizvoda i proizvodnje u tijeku		38	21	(45)
300	197	Trošak sirovina i potrošnog materijala	2	759	487	(36)
27	22	Amortizacija	5	54	45	(16)
15	17	Ostali materijalni troškovi	2	28	24	(16)
51	45	Troškovi osoblja	6	100	88	(12)
2	0	Trošak ostale prodane robe		6	1	(82)
106	45	Ostali troškovi	4	109	54	(50)
0	0	Umanjenja vrijednosti i davanja		0	0	0
(50)	0	Rezerviranja za davanja i rizike	3	7	0	n.a.
469	311	Poslovni rashodi		1.099	720	(34)
12	93	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja		38	247	543
1	1	Financijski prihodi		2	2	33
6	4	Financijski troškovi		13	13	1
(4)	(4)	Neto (gubitak) / dobit iz financijskih aktivnosti	7	(11)	(10)	(5)
7	89	Dobit/(Gubitak) razdoblja		27	237	763



Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju Petrokemija Grupa
Na dan 30. lipanj 2020.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	31.12.2019.	30.06.2020.	%
Aktiva				
Dugoročna imovina				
Nematerijalna imovina		2	2	(18)
Nekretnine, postrojenja i oprema	9	625	597	(5)
Ulaganje u društva-kćeri		0	0	n.a.
Ostala ulaganja		0	0	n.a.
Dugoročna potraživanja i ostala imovina		0	0	n.a.
Odgođeni porez		0	0	n.a.
Ukupna dugoročna imovina		627	599	(5)
Kratkoročna imovina				
Zalihe	10	226	212	(6)
Potraživanja od kupaca neto	11	40	17	(57)
Ostala potraživanja		36	16	(57)
Dati zajmovi i depoziti		343	253	(26)
Ostala kratkoročna imovina		98	40	(59)
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi		38	54	42
Novac i novčani ekvivalenti		42	176	317
Ukupna kratkoročna imovina		823	767	(7)
Ukupna imovina	8	1.450	1.366	(6)
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	237	68
Manjinski interesi		1	1	n.a.
Ukupni vlasnički kapital		371	607	64
Dugoročne obveze				
Dugoročni krediti		183	184	1
Ostale dugoročne obveze		0	0	n.a.
Rezerviranja za primanja zaposlenika		13	12	(2)
Druga rezerviranja		10	10	(0)
Ukupne dugoročne obveze		205	206	1
Kratkoročne obveze				
Zajmovi od banaka i prekoračenja		384	139	(64)
Obveze prema dobavljačima	13	145	73	(49)
Porezi i doprinosi		21	20	(7)
Ostale kratkoročne obveze	14	66	97	48
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		233	201	(14)
Obveza za primanja zaposlenika		25	22	(13)
Ukupne kratkoročne obveze		875	552	(37)
Ukupne obveze	12	1.080	759	(30)
Ukupni kapital i obveze		1.450	1.366	(6)



Konsolidirani tijek novca Petrokemija Grupa
Za razdoblje završeno na dan 30. lipanj 2019. i 2020.
(u milijunima kuna)

U milijunima kuna	Bilješka	I-IV. 2019.	I-VI. 2020.	%
Dobit razdoblja		27	237	764
Usklađivanja za:				
Amortizacija		54	45	(16)
Dobit od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i od troškova umanjenja vrijednosti		0	0	n.a.
Ostali financijski izdaci/(prihodi) priznati u dobiti		10	9	(12)
(Smanjenje)/povećanje rezerviranja		(1)	(0)	n.a.
Gubitak/(dobit) zbog tečajnih razlika		1	(1)	n.a.
Ostale nenovčane stavke		0	0	n.a.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu	15	91	289	216
Promjene u obrtnom kapitalu	16	(47)	(27)	(43)
Smanjenje/(povećanje) zaliha		55	14	(75)
Smanjenje/(povećanje) potraživanja i prijevremenih otpлата		35	27	(23)
(Smanjenje)/povećanje obveza prema kupcima i ostalih obv.		(137)	(67)	(51)
Novac ostvaren iz poslovanja		45	262	485
Kamatni rashodi (neto)		(4)	(16)	266
Neto novčani priljev iz poslovnih aktivnosti		40	246	508
Novčani tokovi iskorišteni u ulaganjima				
Kapitalni izdaci, troškovi istraživanja i razvoja		(14)	(16)	17
Kamate na zajmove, neto		0	1	0
Ulaganja i zajmovi trećim stranama, neto		0	0	n.a.
Neto novčani iznos za ulaganja	17	(14)	(15)	13
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti				
Izdavanje vlastitih i financijskih dužničkih instrumenata		0	0	n.a.
Pozajmice za otplatu, neto		(20)	(245)	1.114
Ostale financijske aktivnosti		0	(0)	0
Neto novčani iznos iskorišten u financijskim aktivnostima		(20)	(245)	1.115
Neto (smanjenje)/povećanje novaca i novčanih ekvivalenata*		7	(14)	n.a.
1. siječnja		386	483	25
Učinak promjena deviznog tečaja		0	0	0
Na završetku razdoblja		393	469	19

*Novčani ekvivalenti uključuju kratkoročne depozite do 3 mjeseca

Osvrt na financijske rezultate i bilješke

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

REZULTATI I-VI. 2020. GODINE ⁽¹⁾

- 1 **Ukupni prihodi od prodaje** u prvom polugodištu 2020. godine iznose 962 milijuna kuna, što je smanjenje od 15% u odnosu na prvo polugodište 2019. godine, uglavnom zbog nižih prodajnih cijena.
- 2 **Troškovi sirovina, potrošnog materijala i drugi materijalni troškovi** su za 35% ispod razine prvog polugodišta 2019. godine te iznose 511 milijuna kuna, uglavnom zahvaljujući nižem trošku prirodnog plina, mono amonijevog i dijamonijum fosfata.
- 3 U prvom polugodištu 2020. godine nisu zabilježena **rezerviranja**, dok su u prvom polugodištu 2019. godine zabilježena rezerviranja za otpremnine u iznosu od 7 milijuna kuna.
- 4 Ostali **troškovi poslovanja** ostvareni u prvom polugodištu 2020. godine su ispod razine prvog polugodišta 2019. godine, zbog nižih troškova isplaćenih otpremnina te nižih troškova poslovnih putovanja.
- 5 **Amortizacija** u iznosu od 45 milijuna kuna je 16% manja u odnosu na prvo polugodište 2019. godine.
- 6 **Troškovi osoblja** u iznosu od 88 milijuna kuna su 12% niži u odnosu na prvo polugodište 2019. godine.
- 7 **Neto rezultat iz financijskih aktivnosti** je u prvom polugodištu 2020. godine negativan te iznosi 10 milijuna kuna
 - Neto gubitak zbog tečajnih razlika iznosi 1 milijun kuna u prvom polugodištu 2020. godine kao i u prvom polugodištu 2019. godine.
 - Neto kamate za prvo polugodište 2020. godine iznose 9 milijuna kuna, dok su u prvom polugodištu 2019. godine iznosile 10 milijuna kuna.

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 8 Na 30. lipanj 2020. **ukupna aktiva** društva Petrokemija Grupa iznosi 1.366 milijuna kuna, što je 6% manje u odnosu na 31. prosinca 2019.
- 9 U razdoblju koje završava 30. lipnja 2020., Petrokemija je uložila 18 milijuna kuna u **nekretnine, postrojenja i opremu**. Učinak amortizacije smanjio je neto knjigovodstvenu vrijednost imovine, postrojenja i opreme na iznos od 597 milijuna kuna.
- 10 **Zalihe** iznose 212 milijuna kuna te su se smanjile za 6% u usporedbi s 31. prosincem 2019. godine.
- 11 **Potraživanja od kupaca** su smanjena na 17 milijuna kuna.
- 12 Na 30. lipanj 2020. **ukupne obveze** iznose 759 milijuna kuna, što je 30% odnosno 321 milijuna kuna manje u odnosu na 31. prosinca 2019. godine. **Neto dug** ⁽²⁾ društva Petrokemija umanjeno je za 58% u odnosu na 31. prosinac 2019. godine te iznosi 166 milijuna kuna. **Neto gearing** smanjen je sa 52% od 31. prosinca 2019. na 22% od 30. lipanj 2020.
- 13 **Obveze prema dobavljačima** smanjene su za 49% te iznose 73 mil kuna, zahvaljujući nižim obvezama za sirovine i materijal.
- 14 **Ostale kratkoročne obveze** povećane su za 48% te iznose 97 milijuna kuna, od čega su obveze za predujmove povećane sa 57 milijuna kuna na 89 milijuna kuna.

NOVČANI TOK

Bilješke

- 15 **Novčani tok iz poslovnih aktivnosti prije promjena u obrtnom kapitalu** iznosi 289 milijuna kuna u prvom polugodištu 2020. godine i predstavlja povećanje od 197 milijuna kuna u usporedbi s prvim polugodištem 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 27 milijuna kuna prvom polugodištu 2020. godine zbog:
 - smanjena vrijednosti zaliha za 14 milijuna kuna
 - smanjenje potraživanja za 27 milijuna kuna
 - smanjenja obveza prema dobavljačima i drugih obveza za 67 milijuna kuna, što je posljedica manjih obveza za sirovine i potrošni materijal.
- 17 **Neto odljevi iz ulaganja** iznose 15 milijuna kuna, što je niže u usporedbi s prvim polugodištem 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 Grupa provodi testiranja vrijednosti imovine na kraju svakog izvještajnog razdoblja ako su pokazatelji umanjenja vrijednosti imovine ocijenjeni kao značajni.

U prvom polugodištu 2020. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno je utjecalo 12 milijuna kuna jednokratnih stavki vezanih uz vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te 2 milijun kuna vezano za isplatu otpremnina, dok je na EBITDA, operativnu i neto dobit u prvom polugodištu 2019. godine negativno utjecalo 8 milijuna kuna vrijednosnog usklađivanja obveza za naknade na emisije CO2 te 46 milijuna kuna vezano za isplatu otpremnina i 7 milijuna kuna rezervacija za otpremnine.

Financijski instrumenti i rizici

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

Na 30. lipanj 2020. Petrokemija je imala dug po kreditima od 322 milijuna kuna, od čega je 139 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 183 milijuna kuna uz dugoročni dug, tj. 116 milijuna kuna vezano je uz Banke i ostalo, a 206 milijuna kuna vezano uz dugovanje prema dobavljačima plina (HEP, INA i PPD). Tijekom prvog polugodišta 2020. godine ostvarena prosječna kamatna stopa iznosila je 3,48 % godišnje.

Uprava

Financijski izvještaji društva Petrokemija Grupa za prvo polugodište 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