

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009.

do

30.09.2009.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03674223

Matični broj subjekta (MBS): 080004355

Osobni identifikacijski broj (OIB): 24503685008

Tvrtka izdavateljica: PETROKEMIJA D.D. TVORNICA GNOJIVA

Poštanski broj i mjesto: 44320

KUTINA

Ulica i kućni broj: ALEJA VUKOVAR 4

Adresa e-pošte: fin@petrokemija.hr

Internet adresa: www.petrokemija.hr

Šifra i naziv općine/grada: 220 KUTINA

Šifra i naziv županije: 3 SISAČKO-MOSLAVAČKA

Broj zaposlenih: 2.576

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 2015

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

RESTORAN PETROKEMIJA D.O.O.	KUTINA	01335316
PETROKEMIJA D.O.O.	NOVI SAD	08754608
PETROKEMIJA D.O.O.	NOVO MESTO	12034614

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MARIĆ MARINA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 044-647-829

Telefaks: 044-682-819

Adresa e-pošte: marina.maric@petrokemija.hr

Prezime i ime: MESARIĆ BORIS, KRSTANOVIĆ ZDENKA

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**

stanje na dan

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

**PETROKEMIJA D.D. GRUPA**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>916.128</b>	<b>874.210</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	714	2.885
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	896.430	850.321
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	13.506	21.004
IV. POTRAŽIVANJA	006	5.478	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>919.094</b>	<b>841.455</b>
I. ZALIHE	009	728.858	572.791
II. POTRAŽIVANJA	010	176.303	249.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	18	47
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	13.915	19.617
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>5.394</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>1.835.222</b>	<b>1.721.059</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	<b>110.659</b>	<b>113.263</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>1.060.717</b>	<b>908.735</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	902.102	902.102
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	69.413	69.412
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	32.845	89.686
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	56.357	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	152.465
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>748.757</b>	<b>804.000</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>25.748</b>	<b>8.324</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>1.835.222</b>	<b>1.721.059</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	<b>110.659</b>	<b>113.263</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	1.060.717	908.735
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009.

do

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

PETROKEMIJA D.D. GRUPA					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>2.263.869</b>	<b>944.254</b>	<b>1.399.527</b>	<b>320.553</b>
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	2.239.836	939.443	1.344.628	313.231
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	2.699	1.044	4.761	1.543
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	21.334	3.767	50.138	5.779
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>2.141.925</b>	<b>857.721</b>	<b>1.535.045</b>	<b>422.401</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>040</b>	0	0	94.262	8.413
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	<b>041</b>	136.663	51.228	0	0
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	1.860.581	741.808	1.091.541	298.072
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	198.362	69.971	202.474	65.325
5. Amortizacija	<b>044</b>	74.876	25.070	75.525	25.286
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	71.764	24.145	69.363	25.146
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	55	5	1.880	159
8. Rezerviranja	<b>047</b>	72.950	47.950	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	0	0	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>29.585</b>	<b>13.701</b>	<b>26.630</b>	<b>8.927</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	29.428	13.544	18.955	6.089
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>	157	157	7.675	2.838
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	<b>053</b>	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>37.071</b>	<b>26.610</b>	<b>43.577</b>	<b>12.754</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	37.071	26.610	43.577	12.754
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>	0	0	0	0
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>2.293.454</b>	<b>957.955</b>	<b>1.426.157</b>	<b>329.480</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>2.178.996</b>	<b>884.331</b>	<b>1.578.622</b>	<b>435.155</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>114.458</b>	<b>73.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152.465</b>	<b>105.675</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>26</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>114.432</b>	<b>73.618</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152.465</b>	<b>105.675</b>
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	700	207	753	97
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

PETROKEMIJA D.D. GRUPA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	<b>073</b>	114.458	-152.465
2. Amortizacija	<b>074</b>	74.876	75.525
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>075</b>	414.020	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>076</b>		
5. Smanjenje zaliha	<b>077</b>		156.067
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	<b>078</b>	72.975	5.478
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>676.329</b>	<b>84.605</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>080</b>		123.204
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>081</b>	86.576	81.116
3. Povećanje zaliha	<b>082</b>	315.701	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	<b>083</b>	11.477	30.512
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>413.754</b>	<b>234.832</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>262.575</b>	
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		<b>150.227</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>087</b>	58	8.419
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>088</b>	89	
3. Novčani primici od kamata	<b>089</b>		
4. Novčani primici od dividendi	<b>090</b>	152	152
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>091</b>		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>299</b>	<b>8.571</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>093</b>	54.037	31.089
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>094</b>	2.219	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>095</b>		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>56.256</b>	<b>31.089</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>55.957</b>	<b>22.518</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>099</b>		145.854
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>100</b>	82.000	104.861
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>101</b>	325.536	77.296
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>407.536</b>	<b>328.011</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>103</b>	94.000	30.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>104</b>		
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>105</b>		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>106</b>		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>107</b>	385.917	119.564
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>479.917</b>	<b>149.564</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		<b>178.447</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>72.381</b>	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	<b>111</b>	<b>262.575</b>	<b>178.447</b>
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	<b>112</b>	<b>128.338</b>	<b>172.745</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>113</b>	<b>20.353</b>	<b>13.915</b>
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>114</b>	134.237	5.702
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>115</b>		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>116</b>	<b>154.590</b>	<b>19.617</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

<b>PETROKEMIJA D.D. GRUPA</b>					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	902.102			902.102
2. Kapitalne rezerve	118				0
3. Rezerve iz dobiti	119	69.413	-1		69.412
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	32.845	56.841		89.686
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	56.357	-152.465	56.357	-152.465
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>1.060.717</b>	<b>-95.625</b>	<b>56.357</b>	<b>908.735</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1.060.717	-95.625	56.357	908.735
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## Bilješke uz financijske izvještaje

Konsolidacija financijskih izvještaja Grupe Petrokemija provodi se temeljem pojedinačnih financijskih izvještaja matice Petrokemije d.d. Kutina i društava kćeri - Restorana Petrokemija d.o.o. Kutina, Petrokemija d.o.o. Novi Sad te Petrokemija d.o.o. Novo Mesto.

Društva kćeri nemaju značajnog utjecaja na financijski rezultat Grupe Petrokemija.

Rezultati poslovanja Petrokemije d.d. u prvih devet mjeseci ukazuju na posredne učinke usporavanja gospodarske aktivnosti u poljoprivredi, karakterističnog u 2009. godini ne samo za domaće nego i regionalno i svjetsko tržište mineralnih gnojiva. Negativan trend kretanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine očituje se i u segmentu poslovnih i financijskih odnosa - gubitak iz redovnih aktivnosti je ostvaren na razini 136,2 milijuna kuna, a iz financijskih aktivnosti 16,3 milijuna kuna. Gubitak od 152,5 milijuna kuna veći je od obračunate amortizacije za 77,0 milijuna kuna, a pokazatelj EBITDA (Dobit prije kamata, poreza i amortizacije) negativan je 60,7 milijuna kuna. Na razini Grupe Petrokemija gubitak iz redovnih aktivnosti je ostvaren na razini 135,5 milijuna kuna, a iz financijskih aktivnosti 16,9 milijuna kuna, tako da je gubitak prije oporezivanja 152,5 milijuna kuna.

Niže ostvarenje poslovnih prihoda i rashoda u odnosu na prethodnu godinu odraz je snižavanja ulazno izlaznih cijena u dijelu proizvodnog programa i pada aktivnosti - količinskog smanjenja proizvodnje i prodaje. Uz vlastita obrtna sredstva generirana iz prenesene dobiti ostvarene u prethodnim godinama, Petrokemija je izvor financiranja obrtnih sredstava jednim dijelom osigurala i izdavanjem komercijalnih zapisa na Zagrebačkoj burzi, putem Privredne banke Zagreb kao agenta i dilera programa. Krajem izvještajnog razdoblja Petrokemija je uspješno servisirala prve dvije tranše, a u vrijeme sastavljanja ovog izvješća i treću i četvrtu tranšu komercijalnih zapisa.

U uvjetima pada BDP-a na domaćem tržištu i s problemom naplative potražnje, koji će biti izazov u poslovanju i u nastavku 2009. godine, Petrokemija d.d. ocjenjuje da će u preostalom dijelu godine poslovati s gubitkom, tako da će biti nužno maksimalno racionalizirati poslovanje i osigurati minimalnu likvidnost, na čemu Uprava kontinuirano djeluje.

Na buduće kretanje financijskog rezultata Petrokemije d.d. utjecati će brojni čimbenici, uz ocjenu Uprave da većina rizika dolazi iz međunarodnog okruženja, a pretežito kroz:

1. Promjene cijena osnovnih sirovina na svjetskom tržištu,
2. Promjene prodajnih cijena mineralnih gnojiva i čađe,
3. Kretanje cijena energenata - plina i lož ulja,
4. Tečaj USD i EUR-a prema domaćoj valuti.

Na domaćem tržištu uslijed krize produženi su rokovi naplate potraživanja, a određenu neizvjesnost u pogledu opskrbe plinom donosi nadolazeći zimski period te vlasnička i organizacijska transformacija u sustavu dobave i opskrbe prirodnim plinom u Republici Hrvatskoj.