

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: 2.567

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2015

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MARIĆ MARINA

(unosi 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. KUTINA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	922.657	880.877
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	708	2.878
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	893.877	847.907
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	22.594	30.092
IV. POTRAŽIVANJA	006	5.478	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	914.450	836.801
I. ZALIHE	009	727.379	572.506
II. POTRAŽIVANJA	010	176.207	248.860
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	18	47
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	10.846	15.388
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	0	5.389
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.837.107	1.723.067
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	110.659	113.263
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1.061.025	908.560
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	902.102	902.102
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	69.399	69.399
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	33.167	89.524
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) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	750.334	806.183
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	25.748	8.324
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.837.107	1.723.067
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	110.659	113.263
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009

do

30.9.2009

iznosi u tisućama kn

PETROKEMIJA D.D. KUTINA					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
1	2	Kumulativno 3	Tromjesečje 4	Kumulativno 5	Tromjesečje 6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	2.263.611	943.903	1.398.839	321.433
1. Prihodi od prodaje	036	2.239.585	939.097	1.343.950	314.111
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	2.699	1.044	4.761	1.543
3. Ostali poslovni prihodi	038	21.327	3.762	50.128	5.779
II. POSLOVNI RASHODI	039	2.142.238	857.530	1.535.011	423.326
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	94.262	8.413
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	136.663	51.228	0	0
3. Materijalni troškovi	042	1.862.230	742.955	1.093.440	299.492
4. Troškovi osoblja	043	197.526	69.647	201.352	64.972
5. Amortizacija	044	74.859	25.060	75.433	25.255
6. Ostali troškovi	045	71.281	23.141	68.644	25.035
7. Vrijednosno usklađivanje	046	55	5	1.880	159
8. Rezerviranja	047	72.950	47.950	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	29.651	13.764	27.466	9.103
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	57	42	52	27
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	29.442	13.570	19.764	6.244
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	152	152	7.650	2.832
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	37.292	26.715	43.759	12.814
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	170	63	222	64
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	37.122	26.652	43.537	12.750
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	2.293.262	957.667	1.426.305	330.536
VIII. UKUPNI RASHODI	063	2.179.530	884.245	1.578.770	436.140
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	113.732	73.422	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	152.465	105.604
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	113.732	73.422	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	152.465	105.604
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2009

do

30.9.2009

iznosi u tisućama kn

PETROKEMIJA D.D. KUTINA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	113.732	-152.465
2. Amortizacija	074	74.859	75.433
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	413.433	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		154.873
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	72.962	5.478
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	674.986	83.319
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		122.598
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	86.309	81.072
3. Povećanje zaliha	082	315.188	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	11.754	31.036
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	413.251	234.706
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	261.735	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		151.387
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	58	8.419
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	89	
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090	152	152
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	299	8.571
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	54.037	31.089
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	2.219	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	56.256	31.089
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	55.957	22.518
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	145.854
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	82.000	104.861
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	325.536	77.296
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	407.536	328.011
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	94.000	30.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	385.917	119.564
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	479.917	149.564
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	109		178.447
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	110	72.381	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	261.735	178.447
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	128.338	173.905
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	17.457	10.846
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	133.397	4.542
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	150.854	15.388

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

PETROKEMIJA D.D. KUTINA					
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				
3. Rezerve iz dobiti	119	69.399			69.399
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	33.167	56.357		89.524
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				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	1.061.025	-96.108	56.357	908.560
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

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.

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.