

Poročilo o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana v prvih treh mesecih leta 2020



Maj 2020

PETROL

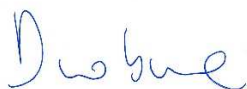
KAZALO

UVODNA POJASNILA	5
Pomembnejši kazalniki poslovanja za skupino Petrol.....	8
POSLOVNO POROČILO	10
Poslovanje skupine Petrol.....	11
A. PRODAJA	13
Prodaja proizvodov iz nafte	13
Prodaja trgovskega blaga in povezanih storitev.....	16
Prodaja storitev	16
Prodaja utekočinjenega naftnega plina.....	16
Prodaja zemeljskega plina.....	17
Prodaja in trgovanje z elektriko	17
B. ENERGETSKE IN OKOLJSKE REŠITVE.....	17
C. PROIZVODNJA ELEKTRIKE IZ OBNOVLJIVIH VIROV	18
D. MOBILNOST	18
Trajnostni razvoj	20
Zaposleni	20
Naložbe.....	21
Sistem kakovosti	21
Družbena odgovornost.....	22
Upravljanje tveganj	23
Delnica	25
Pogojno povečanje osnovnega kapitala.....	28
Dividende.....	28
Lastne delnice.....	29
Redna udeležba na konferencah za vlagatelje in obveščanje javnosti	29
Bonitetna ocena.....	29
Uprava družbe Petrol d.d., Ljubljana	30
Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana.....	30
Skupščina družbe Petrol d.d., Ljubljana	30
Plan poslovanja za leto 2020	31
Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol	31
Dogodki po koncu obračunskega obdobja	35
RAČUNOVODSKO POROČILO.....	36
Prikaz finančne uspešnosti skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana	37
Pojasnila k računovodskim izkazom.....	43
Razkritja k posameznim postavkam v računovodskih izkazih.....	46
PRILOGA 1: ORGANIZACIJSKA SHEMA SKUPINE PETROL	69

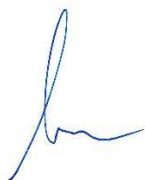
IZJAVA UPRAVE

Člani uprave družbe Petrol d.d., Ljubljana, ki jo sestavljajo Nada Drobne Popović, predsednica uprave, Matija Bitenc, član uprave, Jože Bajuk član uprave in Ika Krevzel Panić, članica uprave, delavska direktorica, izjavljajo, po njihovem najboljšem vedenju:

- da je računovodsko poročilo skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana za prve tri mesece leta 2020 sestavljeno v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja kot jih je sprejela EU in da je resničen ter pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja, poslovnega izida in vseobsegajočega donosa družbe Petrol d.d., Ljubljana in drugih družb, vključenih v konsolidacijo, kot celote;
- da poslovno poročilo skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana za prve tri mesece leta 2020 vključuje pošten prikaz razvoja in izidov poslovanja družbe ter njenega finančnega položaja, vključno z opisom bistvenih vrst tveganj, ki so jim družba Petrol d.d., Ljubljana in druge družbe, vključene v konsolidacijo, kot celota izpostavljene;
- da je v poročilo skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana za prve tri mesece leta 2020 vključen pošten prikaz pomembnih poslov s povezanimi osebami, ki je sestavljen v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja.



Nada Drobne Popović
predsednica uprave



Matija Bitenc
član uprave



Jože Bajuk
član uprave



Ika Krevzel Panić
članica uprave, delavska direktorica

UVODNA POJASNILA

Objava poročila o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana, Dunajska 50, v prvih treh mesecih leta 2020, je v skladu z Zakonom o trgu finančnih instrumentov, s Pravili borze, Priporočili javnim družbam za obveščanje in ostalo veljavno zakonodajo.

Podatki in pojasnila o poslovanju so pripravljene na podlagi nerevidiranih konsolidiranih računovodskih izkazov skupine Petrol in nerevidiranih računovodskih izkazov družbe Petrol d.d., Ljubljana za prve tri mesece leta 2020 v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah in MRS 34 – Medletno računovodsko poročanje.

V skupinske računovodske izkaze v skladu z MSRP so odvisna podjetja vključena po popolni metodi uskupinjevanja, skupaj obvladovana in pridružena podjetja pa po kapitalski metodi.

V posamičnih računovodskih izkazih so naložbe v odvisna, skupaj obvladovana in pridružena podjetja vrednotene po izvirnih vrednostih, v skladu z MSRP.

Poročilo o poslovanju v prvih treh mesecih leta 2020 je objavljeno na spletnih straneh družbe Petrol d.d., Ljubljana (<http://www.petrol.si>) in je na vpogled na sedežu družbe Petrol d.d., Ljubljana, Dunajska cesta 50, 1000 Ljubljana, vsak delavnik med 8.00 in 15.00 uro.

Nadzorni svet družbe je poročilo o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana v prvih treh mesecih leta 2020 obravnaval na seji, dne 21. maja 2020.

Tabela 1: Podatki o matični družbi Petrol d.d., Ljubljana

Ime podjetja	Petrol, slovenska energetska družba, d.d., Ljubljana
Skrajšano ime podjetja	Petrol d.d., Ljubljana
Sedež	Dunajska cesta 50, 1000 Ljubljana
Telefon	(01) 47 14 234
Povezava	http://www.petrol.si
Šifra dejavnosti	47.301
Matična številka	5025796000
Davčna številka	SI 80267432
Vpoklican kapital	52,24 mio EUR
Število delnic	2.086.301
Predsednica uprave	Nada Drobne Popović
Člani uprave	Matija Bitenc, Jože Bajuk, Ika Krevzel Panič (delavska direktorica)
Predsednica nadzornega sveta	Sašo Berger

Alternativno merilo uspešnosti poslovanja	Pojasnilo izračuna	Razlog za izbor merila
Prilagojeni kosmati poslovni izid	Prilagojeni kosmati poslovni izid = prihodki od prodaje blaga in storitev – nabavna vrednost prodanega blaga	Skupina Petrol na cene energentov na trgu nima neposrednega vpliva, zato je za spremljanje uspešnosti poslovanja primernejša kategorija prilagojeni kosmati poslovni izid.
EBITDA	EBITDA = poslovni izid iz poslovanja, ki ne vsebuje popravkov vrednosti poslovnih terjatev in slabitev dobrega imena + stroški amortizacije brez stroškov ekološke amortizacije, ki je v obdobju januar – marec leta 2020 znašala 3,7 tisoč EUR, v obdobju januar – marec leta 2019 pa 149,1 tisoč EUR. Ekološko amortizacijo izločamo, ker imamo oblikovane dolgoročne odložene prihodke za ta namen in jih vsako leto v višini ekološke amortizacije sproščamo v druge poslovne prihodke.	EBITDA odraža uspešnost poslovanja, je glavni vir zagotavljanja donosov delničarjem.
EBITDA/prilagojeni kosmati poslovni izid	kazalnik = EBITDA/prilagojeni kosmati poslovni izid	Delež EBITDA v kosmatem poslovnem izidu predstavlja dober približek deleža prostega denarnega toka iz poslovanja v prilagojenem kosmatem poslovnem izidu.
Neto naložbe	Neto naložbe = naložbe v osnovna sredstva (v obdobju januar-marec letu 2020 11,8 mio EUR) + dolgoročne finančne naložbe (v obdobju januar-marec letu 2020 4,5 mio EUR) - odprodaje osnovnih sredstev (v obdobju januar-marec 2020 0,2 mio EUR)	Podatek o naložbah odraža smer razvoja skupine Petrol.

POUDARKI

Pomembnejši kazalniki poslovanja za skupino Petrol

SKUPINA PETROL	EM	I-III 2020	I-III 2019	Indeks 2020 / 2019
Prihodki od prodaje	mio EUR	916,1	1.075,3	85
Prilagojeni kosmati poslovni izid ¹	mio EUR	105,3	105,1	100
Poslovni izid iz poslovanja	mio EUR	28,4	21,1	134
Čisti poslovni izid	mio EUR	21,8	18,2	120
EBITDA ^{1,2}	mio EUR	46,5	37,0	126
Osnovna sredstva na zadnji dan obdobja	mio EUR	983,5	922,1	107
Čisti poslovni izid na delnico	EUR	10,6	8,9	120
Neto dolg / EBITDA ^{1,3}		med 2,1 in 2,3	1,8	

¹ APM

² EBITDA za obdobje 1-3 2020 vključuje 8,6 mio EUR iz naslova pozitivnega vpliva vrednotenja izvedenih finančnih instrumentov za uravnavanje kotacij naftnih derivatov, saj so bile v začetku leta 2020 kotacije prihodnjih mesecev za dizel dvakrat višje kot konec marca 2020.

Če izločimo ta vpliv, bi EBITDA 1-3 2020 znašal 37,9 mio EUR, kar je 2 odstotka več kot v obdobju 1-3 2019.

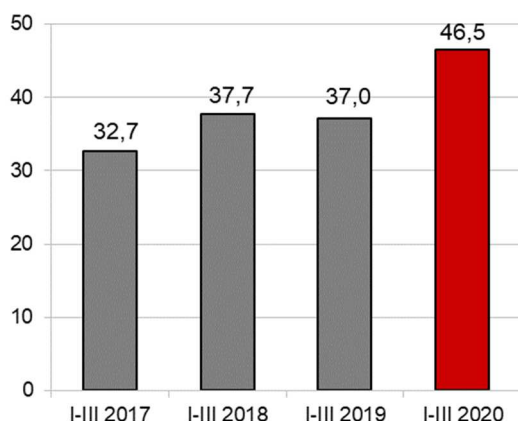
³ Preračun EBITDA na letni nivo. EBITDA preračunan za leto 2020 glede na scenarije poslovanja (poglavje Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol)

SKUPINA PETROL	EM	I-III 2020	I-III 2019	Indeks 2020 / 2019
Količinska prodaja proizvodov iz nafte	tisoč ton	742,9	906,5	82
Količinska prodaja utekočinjenega naftnega plina	tisoč ton	42,1	44,2	95
Količinska prodaja zemeljskega plina	TWh	6,4	5,6	115
Prihodki od prodaje trgovskega blaga	mio EUR	127,0	130,8	97
Število bencinskih servisov na zadnji dan obdobja ¹		509	509	100

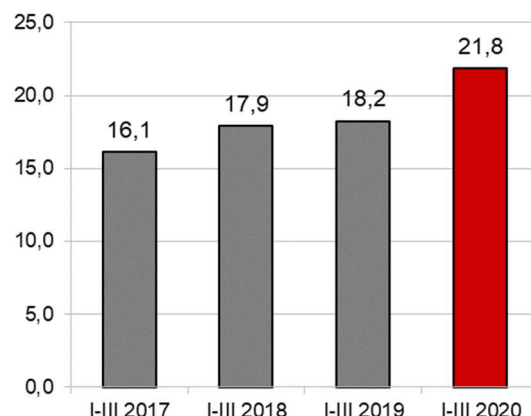
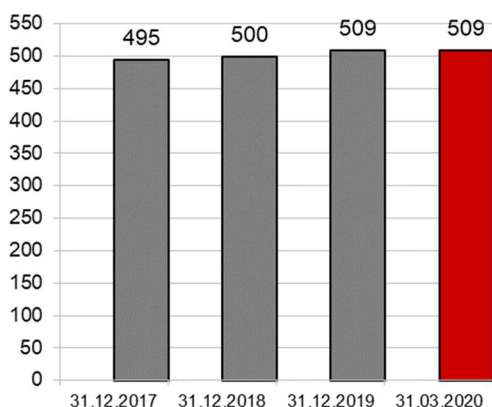
¹ Število bencinskih servisov za leto 2019 je na dan 31.12.2019

Slika 1: EBITDA skupine Petrol

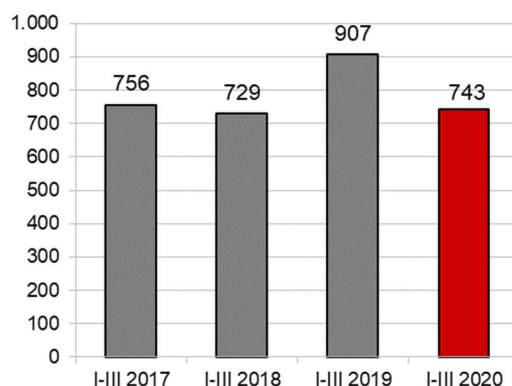
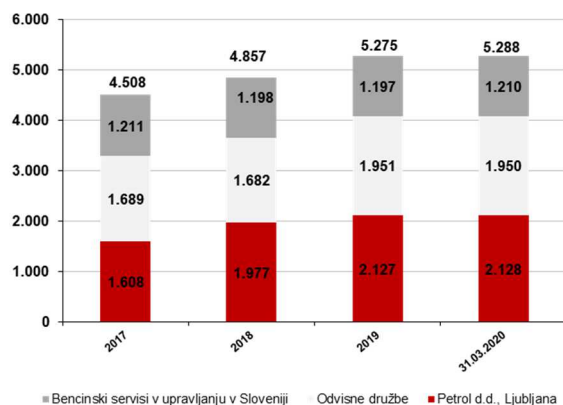
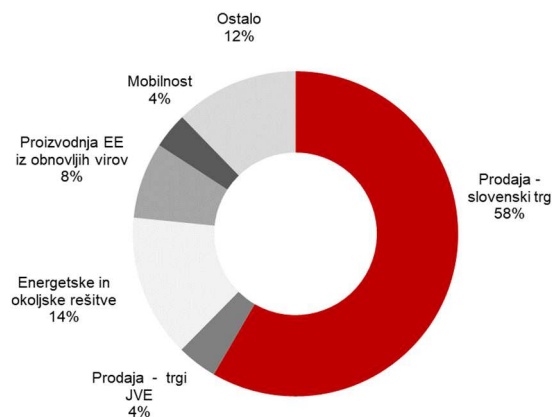
mio EUR


Slika 2: Čisti poslovni izid skupine Petrol

mio EUR


Slika 3: Rast števila bencinskih servisov skupine Petrol

Slika 4: Gibanje količinske prodaje proizvodov iz nafte skupine Petrol

000 ton


Slika 5: Število zaposlenih v skupini Petrol

Slika 6: Struktura investiranih sredstev skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2020


POSLOVNO POROČILO

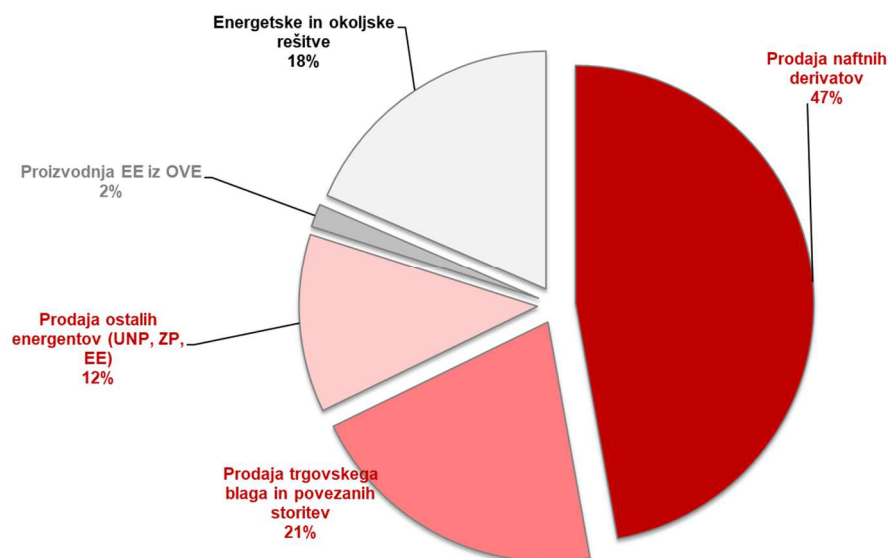
Poslovanje skupine Petrol

Skupina Petrol posluje v konkurenčnem okolju, na katerega vplivajo gibanja cen nafte, tečaj ameriškega dolarja, svetovna in domača gospodarska gibanja ter lokalna zakonodaja, ki ureja oblikovanje prodajnih cen energentov. Poslovanje je na vseh trgih, kjer posluje skupina Petrol, v januarju in februarju 2020 potekalo nemoteno. V marcu leta 2020 so se s pojavom pandemije na vseh trgih, kjer posluje skupina Petrol, poslovne razmere zelo zaostrele. Družba Petrol d.d., Ljubljana, že od začetka izbruha korona virusa pozorno spremljala nastalo situacijo. Ustanovljen je bil koordinacijski tim, ki še vedno spremlja dogajanje v zvezi s pandemijo COVID-19 in pripravlja ustrezne ukrepe na ravni organizacije dela in neprekinjenega poslovanja. Skupina Petrol na vseh trgih, kjer posluje, pri tem dosledno upošteva navodila oblasti. Primarna skrb je namenjena ukrepom za zaščito zdravja tako kupcev kot uslužbencev Petrola. Oskrba z energenti je ob nekaterih omejitvah (krajši delovni čas določenih bencinskih servisov) potekala nemoteno (več v poglavju Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol).

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2020 realizirali prihodke od prodaje v višini 916,1 mio EUR, kar je 15 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019, tako zaradi nižjih cen kot nižje prodaje proizvodov iz nafte. Prilagojeni kosmati poslovni izid je znašal 105,3 mio EUR, kar je na ravni enakega obdobja leta 2019.

EBITDA je znašal 46,5 mio EUR, kar je 26 odstotkov več kot v prvih treh mesecih leta 2019, zaradi pozitivnega vpliva vrednotenja izvedenih finančnih instrumentov za uravnavanje kotacij naftnih derivatov v višini 8,6 mio EUR, saj so bile v začetku leta 2020 kotacije prihodnjih mesecev za dizel dvakrat višje kot konec marca 2020. Če izločimo ta vpliv, bi EBITDA v obdobju januar – marec 2020 znašal 37,9 mio EUR, kar je 2 odstotka več kot v enakem obdobju leta 2019.

Slika 7: Struktura EBITDA po dejavnostih



Čisti poslovni izid realiziran v prvih treh mesecih leta 2020 je znašal 21,8 mio EUR, kar je 20 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2019.

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 742,9 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 18 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019 (nižja prodaja ZRSBR). V Sloveniji smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 316,6 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar predstavlja 43 odstotkov celotne prodaje skupine Petrol. Na trge jugovzhodne Evrope (JVE) smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 180,0 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar predstavlja 24 odstotkov celotne prodaje skupine Petrol, na trge EU pa 246,4 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar predstavlja 33 odstotkov celotne prodaje skupine Petrol.

Maloprodajna mreža skupine Petrol je konec marca 2020 obsegala 509 bencinskih servisov, od tega v Sloveniji 318, na Hrvaškem 109, v Bosni in Hercegovini 42, v Srbiji 15, v Črni gori 15 in na Kosovu 10.

S prodajo trgovskega blaga in povezanih storitev smo v prvih treh mesecih leta 2020 ustvarili 127,0 mio EUR prihodkov, kar je 3 odstotke manj kot v enakem obdobju lanskega leta.

V prvih treh mesecih leta 2020 smo prodali 6,4 TWh zemeljskega plina, kar je 15 odstotkov več kot v enakem obdobju lanskega leta.

V nadaljevanju poročila je podrobneje prikazano poslovanje skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2020 po posameznih dejavnostih, in sicer:

- A. Prodaja, ki vključuje prodajo proizvodov iz nafte, prodajo utekočinjenega naftnega plina, prodajo in trgovanje z zemeljskim plinom, prodajo in trgovanje z elektriko, prodajo trgovskega blaga ter prodajo storitev.
- B. Energetske in okoljske rešitve, ki vključujejo energetske rešitve v javnem in komercialnem sektorju, energetske rešitve v industriji in večstanovanjskih zgradbah in distribucijo zemeljskega plina.
- C. Proizvodnja elektrike iz obnovljivih virov.
- D. Mobilnost.

A. PRODAJA

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2020 v poslovnem stebru Prodaja ustvarila 894,5 mio EUR prihodkov.

Prodaja proizvodov iz nafte

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 742,9 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 18 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019. Če iz količinske prodaje proizvodov iz nafte izločimo prodajo Zavodu Republike Slovenije za blagovne rezerve (ZRSBR), je prodaja v prvih treh mesecih leta 2020 8 odstotkov nižja kot v enakem obdobju lanskega leta, predvsem zaradi pojava pandemije v marcu 2020.

Na slovenskem trgu smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 316,6 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 30 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019. Če iz količinske prodaje proizvodov iz nafte izločimo prodajo ZRSBR, je prodaja v prvih treh mesecih leta 2020 11 odstotkov nižja kot v enakem obdobju lanskega leta, predvsem zaradi pojava pandemije v marcu 2020.

Na trgih JVE smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 180,0 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 1 odstotek manj kot v enakem obdobju lanskega leta. Glavni prodajni artikli na trgih JVE so dizelsko gorivo in motorni bencini.

Poleg tega je skupaj obvladovana družba Petrol - Oti - Slovenija L.L.C. prodala 0,9 tisoč ton proizvodov iz nafte.

Na trgih EU smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 246,4 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 10 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019. Glavni prodajni artikel, ki ga prodajamo na trge EU, je dizelsko gorivo.

Odločujoči vplivi na poslovanje

Oblikovanje prodajnih cen goriv v Sloveniji

Cene motornih bencinov in dizelskega goriva se na bencinskih servisih ob avtocestah in hitrih cestah oblikujejo prosto po tržnih pogojih, medtem ko so cene motornih bencinov in dizelskega goriva na ostalih bencinskih servisih še vedno regulirane.

Cene pogonskih goriv, ki so regulirane, so se do 31. marca 2020 oblikovale skladno z Uredbo o oblikovanju cen določenih naftnih derivatov, ki je bila v veljavi od 1. januarja 2020. Vlada Republike Slovenije je 27. marca 2020 sprejela novo Uredbo o oblikovanju cen določenih naftnih derivatov, ki bo v veljavi do 30. septembra 2020. Način oblikovanja reguliranih cen naftnih derivatov tudi po tej uredbi ostaja nespremenjen.

Modelska marža je še vedno državno regulirana in za motorni bencin NMB-95 znaša 0,08701 EUR/liter, za dizel pa 0,08158 EUR/liter.

Cene 98 in več oktanskih motornih bencinov ter ekstra lahkega kurilnega olja se od 9. aprila 2016 oblikujejo prosto po tržnih pogojih.

Bruto marže proizvodov iz nafte, ki jih model določa v fiksnem znesku in ob spremembah maloprodajnih cen ostajajo nespremenjene, so v Sloveniji še vedno pod evropskim povprečjem. Pri motornih bencinih so dosegle 49 odstotkov povprečne bruto marže v državah EU (43 odstotkov brez članarine za obvezne rezerve), pri dizelskem gorivu 42 odstotkov (37 odstotkov brez članarine za obvezne rezerve) (lasten izračun na osnovi podatkov Platt's in Oil Bulletin).

Oblikovanje prodajnih cen goriv na Hrvaškem

Na Hrvaškem se cene naftnih derivatov od 20. februarja 2014, ko je v veljavo stopil Zakon o trgu nafte in naftnih derivatov, ki je uvedel popolno liberalizacijo cen naftnih derivatov, oblikujejo prosto po pogojih trga.

Oblikovanje prodajnih cen goriv v Bosni in Hercegovini

Cene naftnih derivatov na trgu Bosne in Hercegovine v prvem kvartalu leta 2020 niso bile državno regulirane, oblikovale so se prosto po pogojih trga in so se lahko dnevno spreminjale. Maloprodajne cene goriv so se zaradi prostega oblikovanja cen razlikovale glede na lokacijo bencinskega servisa. Od 9. aprila 2020 pa prosto oblikovanje cen nafte in naftnih derivatov ne velja več. Marža za pogonska goriva je omejena in sicer maloprodajna marža do največ 0,128 EUR/liter ter veleprodajna marža do največ 0,031 EUR/liter.

Oblikovanje prodajnih cen goriv v Srbiji

Cene naftnih derivatov na trgu Srbije od 1. januarja 2011, ko je začela veljati zakonodaja, ki liberalizira naftni trg v Srbiji (prost uvoz nafte in njenih derivatov), niso več državno regulirane in se oblikujejo prosto po pogojih trga.

Oblikovanje prodajnih cen goriv v Črni gori

Cene naftnih derivatov se v Črni gori oblikujejo v skladu z Uredbo o načinu oblikovanja maksimalnih maloprodajnih cen, ki je v veljavi od 1. januarja 2011. Cene se spreminjajo vsakih štirinajst dni, če se cene na naftnem trgu (Platts European Marketscan) ter tečaj evra in dolarja spremenijo za več kot 5 odstotkov. Metodologija izračunavanja prodajne cene poleg cen nafte na trgu ter gibanja tečaja evra in dolarja vključuje še takse, stroške za pretovor, manipuliranje in provizijo banke, skladiščenje, transport, stroške distribucije, dajatve (trošarine) in bruto maržo za naftna podjetja. Bruto marža za naftna podjetja znaša za liter motornega bencina 0,063 EUR, za liter evrodizelskega goriva 0,064 EUR ter za liter ekstra lahkega kurilnega olja 0,076 EUR. Poleg bruto marže v navedeni višini se trgovcem s tekočimi gorivi priznajo še vsi zgoraj navedeni stroški v višini 0,05 EUR za liter motornega bencina, 0,05 EUR za liter evrodizelskega goriva in 0,026 EUR za liter ekstra lahkega kurilnega olja.

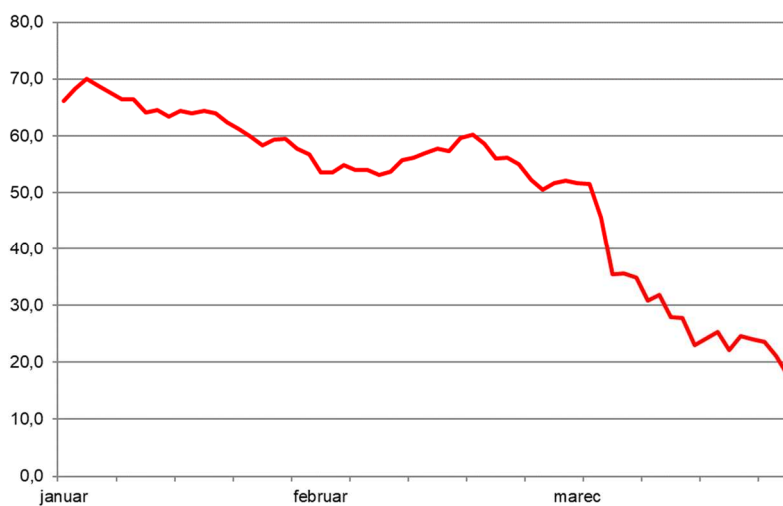
Oblikovanje prodajnih cen goriv na Kosovu

Cene naftnih derivatov na Kosovu v maloprodaji in veleprodaji niso državno regulirane. Le cene pri prodaji naftnih derivatov državnim institucijam in podjetjem se oblikujejo v skladu s predpisano metodologijo, ki upošteva mesečno povprečje tržne cene ter gibanje tečaja ameriškega dolarja in evra, logistične stroške in maksimalno maržo. Ta cena predstavlja neformalno osnovo za oblikovanje maloprodajnih cen, ki se spreminjajo odvisno od cen goriva na trgu.

Gibanje cen nafte in naftnih derivatov na svetovnem trgu

Povprečna cena za sod surove severnomorske nafte Brent Dated je v prvih treh mesecih leta 2020 znašala 50,1 USD/sod, kar je 21 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019, povprečna cena v evrih pa je bila 18 odstotkov nižja kot v enakem obdobju lanskega leta. Najvišjo vrednost v obravnavanem obdobju je surova nafta Brent dosegla 6. januarja 2020 in sicer 70,0 USD/sod, najnižjo vrednost pa 31. marca 2020 in sicer 17,7 USD/sod. Cene motornih bencinov in srednjih destilatov so sledile trendu gibanja cen surove nafte.

Slika 8: Gibanje cene nafte Brent Dated High v prvih treh mesecih leta 2020 v USD/sod



VIR: Petrol, 2020

Slika 9: Gibanje cene nafte Brent Dated High v prvih treh mesecih leta 2020 v EUR/sod



VIR: Petrol, 2020

Cene nafte so se do pojava pandemije gibale 50 USD/sod in 70 USD/sod. S pojavom pandemije, ki je prizadel vsa največja gospodarstva na svetu, se je zmanjšalo svetovno povpraševanje po nafti, hkrati pa je začel nastajati presežek na ponudbeni strani, kar je povzročilo močan padec cen nafte. Na gibanje cen nafte bodo tudi v prihodnje najbolj vplivali dogovori organizacije OPEC o gibanju količin načrpane nafte, odnosi med Iranom in ZDA ter

odnosi med ZDA in Kitajsko, pa tudi pričakovanja glede okrevanja gospodarstva po epidemiji, podatki o stanju zalog nafte v ZDA in EU ter povpraševanje Kitajske.

Gibanje menjalnega tečaja ameriškega dolarja in evra

Menjalni tečaj med ameriškim dolarjem in evrom se je v prvih treh mesecih leta 2020 gibal med 1,07 in 1,15 USD za 1 EUR. Povprečni tečaj ameriškega dolarja po tečaju Evropske centralne banke je v prvih treh mesecih leta 2020 znašal 1,11 USD za 1 EUR.

Prodaja trgovskega blaga in povezanih storitev

Prodaja trgovskega blaga vključuje prodajo avtomateriala, prehranskega blaga, galanterije, tobaknih izdelkov, loterije, kuponov in kartic, kave na poti in ostalega trgovskega blaga. V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2020 s prodajo trgovskega blaga in povezanih storitev¹ ustvarili 127,0 mio EUR prihodkov, kar je 3 odstotke manj kot v enakem obdobju lanskega leta.

Na slovenskem trgu smo v prvih treh mesecih leta 2020 s prodajo trgovskega blaga in povezanih storitev ustvarili 108,7 mio EUR prihodkov, kar je 5 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019. Ponudba na Petrolovih prodajnih mestih se spreminja in dopolnjuje, saj želimo s hitrim prilagajanjem prodajnega asortimenta slediti potrebam obiskovalcev bencinskih servisov.

Na trgih JVE smo v prvih treh mesecih leta 2020 s prodajo trgovskega blaga in povezanih storitev ustvarili 18,3 mio EUR prihodkov, kar je 14 odstotkov več kot v enakem obdobju lanskega leta. Najboljše prodajne rezultate smo dosegli pri prodaji tobaknih izdelkov in prehranskega blaga.

Prodaja storitev

Med storitve uvrščamo prihodke od skladiščenja in pretovora naftnih derivatov, najemnine za poslovne prostore in gostinske objekte, prevoze, storitve avtopralnic, prihodke od kartic Petrol Klub in druge storitve. S storitvami na področju naftno-trgovske dejavnosti je skupina Petrol v prvih treh mesecih leta 2020 ustvarila 8,5 mio EUR prihodkov, kar je 2 odstotka manj kot v enakem obdobju leta 2019.

Prodaja utekočinjenega naftnega plina

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2020 prodali 42,1 tisoč ton utekočinjenega naftnega plina, kar je 5 odstotkov manj kot v enakem obdobju lanskega leta.

Konec marca 2020 smo v skupini Petrol v Sloveniji upravljali s 5 koncesijami za oskrbo z utekočinjenim naftnim plinom. Poleg tega ima družba Petrol d.o.o. sklenjeni pogodbi za oskrbo z utekočinjenim naftnim plinom v mestih Šibenik in Reka. Kupce z utekočinjenim naftnim plinom oskrbujemo tudi preko plinohramov ter z avtoplinom na bencinskih servisih.

¹ Skupina Petrol je v skladu z novim računovodskim standardom MSRP 15 spremenila način izkazovanja prihodkov od prodaje blaga, ki ga skupina Petrol prodaja za račun tretjih oseb. V skladu z novim standardom skupina Petrol med prihodki od prodaje izkazuje le provizijo, do katere je upravičena na podlagi prodaje blaga za račun tretjih oseb.

Prodaja zemeljskega plina

V prvih treh mesecih leta 2020 je skupina Petrol prodala 6,4 TWh zemeljskega plina, kar je 15 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2019.

Prodaja in trgovanje z elektriko

Skupina Petrol se je uveljavila kot pomemben udeleženec na trgu električne energije. Vzpostavili smo celotno trgovalno infrastrukturo za trgovanje z električno energijo na veleprodajnem trgu v Sloveniji, državah EU in v državah na trgih JVE. Prodaja električne energije končnim uporabnikom (poslovnim odjemalcem in gospodinjstvom) se poleg že uveljavljene prodaje v Sloveniji, širi tudi na območje JVE.

V prvih treh mesecih leta 2020 je skupina Petrol prodala 5,7 TWh elektrike, kar je 9 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019.

B. ENERGETSKE IN OKOLJSKE REŠITVE

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2020 na področju energetskih in okoljskih rešitev ustvarila 19,7 mio EUR prihodkov od prodaje.

Področje energetskih in okoljskih rešitev zajema energetsko ponudbo na področjih:

- energetskih rešitev v javnem in komercialnem sektorju (sistemi energetskega in okoljskega upravljanja objektov v javnem in komercialnem sektorju, sistemi daljinskih ogrevanj in daljinske energetike, vodovodni sistemi, sistemi učinkovite razsvetljave),
- energetskih rešitev v industriji in večstanovanjskih zgradbah in
- distribucije zemeljskega plina.

Dolgoročna pogodbeno oskrba z energijo ter pogodbeno zagotavljanje prihrankov energije in vode je najpogostejši model izvajanja tovrstnih projektov tako v javnem kot komercialnem sektorju in industriji. Bistvena prednost za naročnike pri tovrstnem modelu je, da Petrol prevzame vsa tehnična in ekonomska tveganja za izvedbo in upravljanje projekta, zagotovi potrebna finančna sredstva za izvedbo ukrepov in naročniku dobavlja vso potrebno energijo ustrezne kakovosti ter ob tem jamči prihranke pri porabi energentov glede na prejšnje stanje.

Projekte dolgoročne oskrbe s toploto, energetske prenove objektov, znižanja rabe energije in vodnih izgub večinoma izvajamo po modelu javno-zasebnega partnerstva.

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2020 prodala 67,4 tisoč MWh toplote, kar je 11 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2019.

Na področju industrije razvijamo različne poslovne modele, ki so prilagojeni potrebam naročnika in njihovim tehnološkim procesom. Naši strokovnjaki pripravljajo rešitve na področju pare in toplote, zemeljskega plina, tehničnih plinov ter komprimiranega zraka, vode, hladilnih sistemov in industrijskih čistilnih naprav. Pripravljamo projekte na področju učinkovite razsvetljave v industrijskih objektih. Industrijske odjemalce vključujemo v našo virtualno elektrarno.

Poleg industrijskih uporabnikov razvijamo rešitve za etažne lastnike in upravnike na področju energetske sanacije, nadzora in upravljanja kotlovnice ter vgradnje delilnikov v večstanovanjskih stavbah.

Konec marca 2020 smo v skupini Petrol v Sloveniji upravljali z 30 koncesijami za oskrbo z zemeljskim plinom, v Srbiji pa z zemeljskim plinom oskrbujemo občini Bačka Topola in Pećinci ter 3 občine v Beogradu. Od konca leta 2018 je skupina Petrol prisotna tudi na hrvaškem trgu, kjer družba Zagorski metalac d.o.o. izvaja distribucijo zemeljskega plina v nekaterih občinah na območjih Zagorsko-Krapinske in Zagrebske županije.

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2020 distribuirali 473,2 tisoč MWh zemeljskega plina, kar je 3 odstotke več kot v enakem obdobju leta 2019.

C. PROIZVODNJA ELEKTRIKE IZ OBNOVLJIVIH VIROV

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2020 na področju proizvodnje elektrike iz obnovljivih virov ustvarila 2,0 mio EUR prihodkov od prodaje.

Globalni energetski sistem je priča naglemu razvoju, na kar vplivajo tako povečane potrebe po energiji kot okoljevarstvene zahteve zaradi klimatskih sprememb. Tem ciljem sledimo tudi s proizvodnjo elektrike iz obnovljivih virov – vetra, vode in sonca.

Pri Petrolovi odločitvi, da postane sodobna energetska družba, ima zato posebno strateško mesto proizvodnja elektrike iz obnovljivih virov, kar je ena ključnih aktivnosti za prihodnji razvoj skupine Petrol. Z njo si dolgoročno zagotavljamo lastne vire pri prodaji električne energije, hkrati pa smo pripravljeni na nove trende v transportu. V Petrolu vidimo velike možnosti za razvoj proizvodnje elektrike iz obnovljivih virov na območju JV Evrope. Z gradnjo lastnih proizvodnih kapacitet sledimo strateški usmeritvi postati prepoznaven regionalni ponudnik celovitih energetskih in okoljskih rešitev ter partner v razvoju krožnega gospodarstva za prehod v nizkoogljično družbo.

Skupina Petrol je na področju proizvodnje elektrike sicer prisotna že od leta 2003, ko smo proizvajali elektriko v manjših proizvodnih napravah (fotovoltaika, mikro kogeneracije, bioplinarne). S proizvodnjo elektrike iz hidroenergije smo prisotni na trgu Bosne in Hercegovine, kjer se ukvarjamo s proizvodnjo elektrike v 4 malih hidroelektrarnah na rekah Jezernica in Kozica ter v mali hidroelektrarni Jeleč. S proizvodnjo elektrike iz vetrne energije se na Hrvaškem ukvarjamo v elektrarni Glunča, v letu 2020 pa smo pričeli graditi vetrno elektrarno Ljubač (moč 30 MW).

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2020 proizvedla 26,8 tisoč MWh elektrike.

D. MOBILNOST

- Elektromobilnost - vzpostavitev, upravljanje in vzdrževanje infrastrukture za polnjenje električnih vozil ter zagotavljanje storitve polnjenja;
- Storitve mobilnosti – »vozilo kot storitev«, upravljanje z voznimi parki, korporativna souporaba ter kratkoročni najem in storitve »od vrat do vrat« na hčerinski družbi ATET;

V sklopu elektromobilnosti izvajamo storitve, ki so vezane na vzpostavitev, upravljanje in vzdrževanje polnilne infrastrukture za polnjenje električnih vozil ter storitve, ki so vezane na samo izvajanje in obračunavanje storitve polnjenja ter skrb za uporabnike. Omenjene storitve in rešitve s tega področja nudimo tudi podjetjem in občinam. Konec marca 2020 smo v Sloveniji in na Hrvaškem upravljali s 120 običajnimi in 38 hitrimi polnilnicami, v začetku leta pa smo zagnali tudi prvo hitro polnilnico v Podgorici, v Črni gori. V prvih treh mesecih letošnjega leta je bilo na polnilnicah predanih nekaj več kot 162 MWh električne energije. Ob koncu prvega tromesečja je bila usklajena pogodba z mestom Zagreb, na podlagi katere bo v sklopu projekta Urban-E postavljenih 54 novih polnilnic v mestu Zagreb.

Na področju storitev mobilnosti razvijamo storitve povezane z novimi koncepti in oblikami mobilnosti kot so »vozilo kot storitev«. Po uspešnem prevzemu družbe ATET, smo v nabor storitev, ki jih ponujamo na trgu dodali še storitev kratkoročnega najema vozil in storitve »od vrat do vrat«. V pripravi je razvoj storitve upravljanja voznega parka.

V letu 2020 nadaljujemo tudi delo na vseh treh mednarodnih projektih, za katere smo pridobili tudi nepovratna sredstva EU.

Poseben pomen prisotnosti Petrola kot vodilnega podjetja na področju elektromobilnosti in storitev mobilnosti je tudi vzpostavitev podobe družbe, ki je trajnostno naravnana. S tem razlogom veliko truda namenjamo tudi čim širši vključenosti v vrsto domačih in mednarodnih projektov. Prav slednje je za družbo, ki primarno izhaja s področja prodaje naftnih derivatov, velik a pomemben izziv.

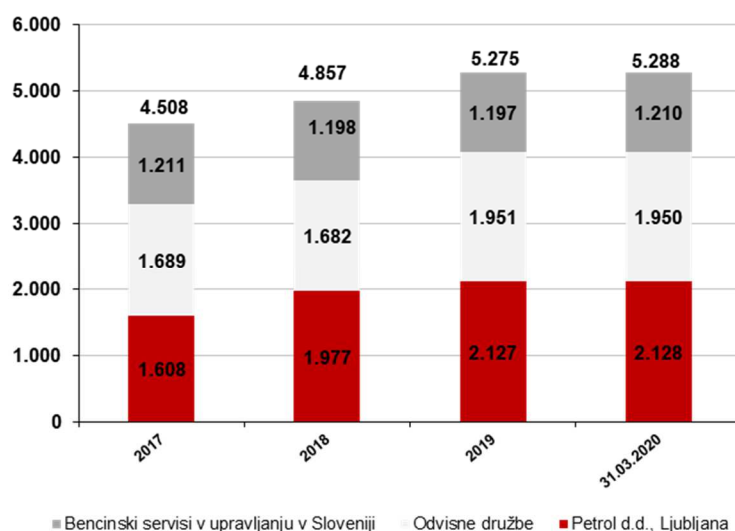
Trajnostni razvoj

V strategiji razvoja skupine Petrol imajo pomembno mesto trajnostna načela. Prizadevamo si, da z načinom svojega poslovanja pozitivno vplivamo na ekonomsko in družbeno okolje ter si prizadevamo za varovanje okolja.

Zaposleni

31. marca 2020 je bilo v skupini Petrol 5.288 zaposlenih, od tega 35 odstotkov v odvisnih družbah v tujini. Število zaposlenih se je glede na konec leta 2019 povečalo za 13, zaradi širitve poslovanja.

Slika 10: Gibanje števila zaposlenih v letih 2017 - 2020 v skupini Petrol in na bencinskih servisih v upravljanju



Struktura zaposlenih

Povprečna starost zaposlenih v skupini Petrol je konec marca 2020 znašala 39 let. Med zaposlenimi je 59 odstotkov moških in 41 odstotkov žensk.

V skupini Petrol se izobrazbena struktura z leti izboljšuje, kar je na eni strani rezultat izobraževanja zaposlenih, na drugi strani pa kadrovske politike, saj novo zaposleni zvišujejo izobrazbeno strukturo, hkrati pa podjetje zapuščajo zaposleni z nižjo stopnjo izobrazbe. Pri tem velja poudariti, da ima skupina Petrol interes za izobraževanje svojih zaposlenih, saj je znanje ena od bistvenih konkurenčnih prednosti podjetja.

Usposabljanje

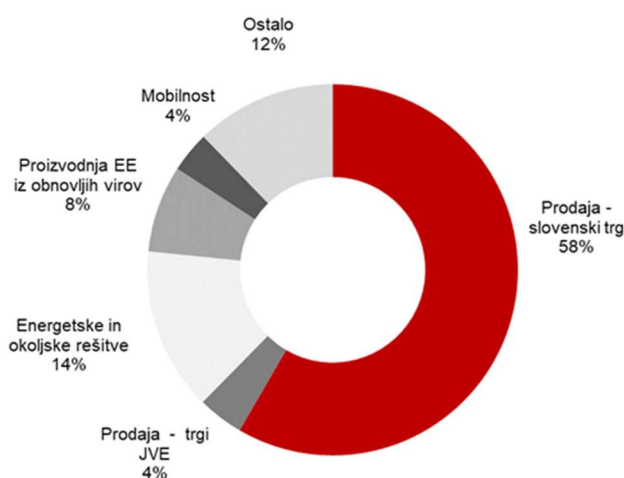
V prvih treh mesecih leta 2020 je bilo v skupini Petrol izvedenih preko 14 tisoč pedagoških ur usposabljanja, kar predstavlja v povprečju 3 pedagoške ure usposabljanja na zaposlenega v obravnavanem obdobju. V okviru skupine Petrol imamo organizirano Akademijo Petrol, katere osnovni cilj je načrtno, sistematično in celovito izobraževanje vseh zaposlenih. V prvih treh

mesecih leta 2020 smo izvajali strokovna in zakonsko zahtevana izobraževanja. S pojavom epidemije se vsa izobraževanja izvajajo na daljavo v obliki e-tečajev ali webinarjev.

Naložbe

V prvih treh mesecih leta 2020 smo za naložbe v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe namenili v neto znesku 16,1 mio EUR, 58 odstotkov smo namenili dejavnosti prodaje na slovenskem trgu, 4 odstotke dejavnosti prodaje na trgih JV Evrope, 14 odstotkov energetskim in okoljskim rešitvam, 8 odstotkov proizvodnji elektrike iz obnovljivih virov, 4 odstotke mobilnosti ter 12 odstotkov posodobitvi informacijske in druge infrastrukture.

Slika 11: Struktura investiranih sredstev skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2020



Sistem kakovosti

Kakovost in odličnost sta vpeti v strategijo družbe Petrol. Naše sisteme kakovosti stalno nadgrajujemo in razširjamo. V družbi Petrol imamo tako certificirane sisteme vodenja kakovosti (ISO 9001), ravnanja z okoljem (ISO 14001) in upravljanja z energijo (ISO 50001). Poleg certificiranih sistemov so v integriran sistem kakovosti družbe vključene tudi zahteve sistema ravnanja z živili HACCP, sistema varnosti in zdravja pri delu po ISO 45001 ter sistema informacijske varnosti v skladu s standardom SIST ISO 27001.

Tabela 2: Pregled certifikatov in akreditacij

Družba	Sistem vodenja kakovosti	Sistem ravnanja z okoljem	Sistem upravljanja z energijo	Akreditacije laboratorijev	Drugi certifikati
Petrol d.d., Ljubljana	ISO 9001: 2015	ISO 14001: 2015	ISO 50001: 2011	SIST EN ISO/IEC 17025: 2017 SIST EN ISO/IEC 17020: 2012	ISCC, AEO** * POR*, FSC**
Petrol d.o.o.	ISO 9001: 2015	ISO 14001: 2015	/	/	ADR/RID/ADN-I-PTR ****
Petrol Geoterm d.o.o.	ISO 9001: 2015	/	/	/	/
Beogas d.o.o.	ISO 9001: 2015	/	/	/	/
Petrol d.o.o., Beograd	ISO 9001: 2008	ISO 14001: 2004	/	/	OHSAS 18001

* Na podlagi Poročila o izvajanju sprejetih zavez iz Svetovne listine Programa odgovornega ravnanja z okoljem (POR) je Petrol d.d., Ljubljana, imetnik certifikata za Program odgovornega ravnanja z okoljem za opravljanje dejavnosti skladiščenja, logistike in maloprodajne mreže bencinskih servisov v Sloveniji in s tem povezane pravice do uporabe logotipa.

** Petrol d.d., Ljubljana, je imetnik certifikata FSC za proizvodnjo sekancev za toplotno energijo. Certifikat FSC, ki ga izdaja mednarodna nevladna organizacija Forest Stewardship Council, promovira okolju primerno, socialno koristno in ekonomsko izvedljivo upravljanje gozdov.

*** Certifikat AEO podeljuje Carinska uprava Republike Slovenije, ki izvaja nadzor in inšpekcijo med prejemniki AEO certifikata. Certifikat omogoča lažji dostop do carinskih poenostavitev, manj fizičnih pregledov in pregledov dokumentacije, prednostne obravnave v primeru kontrol, možnost izbire prostora za tovrstne kontrole in možnost predhodnega obveščanja. Za pridobitev AEO certifikata je potrebno izpolnjevati številne pogoje in merila: izpolnjeni varstveni in varnostni standardi, ustrezna evidenca o skladnosti s carinskimi zahtevami ter zanesljiv sistem vodenja poslovnih in transportnih evidenc, ki omogočajo kontrolo in dokazano finančno solventnost.

**** Certifikat za izvajanje notranje inšpekcijske službe za izvajanje pregledov tlačnih posod v skladu z direktivo 2010/35/EU. Petrol d.o.o. je Kontrolni organ IS pod nadzorom priglašene organa Bureau Veritas Italia, za namen rednih pregledov tlačnih posod definiranih v skladu s poglavjem 6.2 ADR/RID/ADN.

V prvem kvartalu 2020 so potekale redne aktivnosti vzdrževanja sistemov kakovosti. Izveden je bil kontrolni pregled za vzdrževanje certifikata ISCC. Izdelali smo poročilo za podaljšanje certifikata POR, ki ima sedaj veljavnost do januarja 2021.

V Laboratoriju Petrol je bil v decembru 2019 izveden nadzorni obisk SA za sistem vodenja kakovosti v skladu z zahtevami standarda SIST EN ISO/IEC 17025. Aktivnosti so bile zaključene v januarju 2020. Izveden je bil prehod na novo izdajo standarda SIST EN ISO/IEC 17025: 2017. Laboratorij Petrol ima trenutno akreditiranih 54 preskusnih metod.

Družbena odgovornost

Petrol v svoje poslovanje že vrsto let vključuje skrb za družbena in okoljska vprašanja. Na zahteve in izzive časa odgovarjamo z dolgoročno strategijo rasti in s trdnim zavedanjem, da podpora okolju, v katerem delujemo, pomembno vpliva na naše poslovanje in razvoj. Širšim družbenim in lokalnim skupnostim tako že vrsto let pomagamo k razgibanemu življenjskemu slogu in višji kakovosti življenja. Svojo odgovorno družbeno držo dokazujemo s podporo številnim športnim, kulturnim, humanitarnim in okoljevarstvenim projektom. Družbeno odgovornost v skupini Petrol vidimo kot trajno zavezo pri sodelovanju z okoljem, v katerem poslujemo.

Upravljanje tveganj

Skupina Petrol obvladuje tveganja preko sistema celovitega upravljanja s tveganji, ki zagotavlja, da so ključna tveganja, ki jim je družba izpostavljena, prepoznana, ocenjena, obvladovana, izkoriščena in spremljana. Pri tem si prizadevamo, da se vzpostavi kultura zavedanja o tveganjih, ki privede do boljšega nadzora nad tveganji in do kakovostnejših informacij za odločanje na vseh ravneh delovanja skupine. Obvladovanje tveganj je skrb vsakega zaposlenega v skupini Petrol, ki je s svojimi odločitvami in dejanji vsakodnevno izpostavljen tveganjem v okviru svojih delovnih nalog in pristojnosti.

Skupina Petrol v svoji strategiji 2018–2022 poslovne cilje uravnava glede na sprejete usmeritve upravljanja tveganj oz. tako imenovanega apetita za tveganja.

O vplivu pandemije COVID-19 na poslovanje skupine Petrol in upravljanje s tveganji je poročano v poglavju Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol.

Petrolov model tveganj zajema 20 skupin tveganj, razdeljenih na dve skupini:

- tveganja okolja in
- tveganja delovanja.

Po rezultatih ocenjevanja tveganj iz leta 2019 ostajajo med najpomembnejšimi in najverjetnejšimi tveganji naslednja finančna tveganja: cenovno in količinsko, valutno, kreditno in likvidnostno tveganje.

Poleg glavnih finančnih tveganj so med najpomembnejšimi in najverjetnejšimi tveganji še tveganja zakonodaje in regulative, obrestna tveganja, tveganja zagotavljanja informacij, tveganja gospodarskega okolja, tveganja poslovnega odločanja ter politična tveganja.

Cenovno in količinsko tveganje ter valutno tveganje

Poslovni model skupine Petrol vključuje energente, kot so naftni derivati, zemeljski plin, elektrika, utekočinjen naftni plin, zaradi česar je Skupina izpostavljena cenovnim, količinskim in valutnim tveganjem, ki izhajajo iz njihovega nakupa in prodaje.

V skupini Petrol kupujemo proizvode iz nafte po tržnih pogojih tujih nakupnih trgov in jih plačujemo večinoma v USD. Prodaja poteka v lokalnih valutah. Ker sodita svetovni naftni trg in trg ameriškega dolarja med najbolj volatilne svetovne trge, je skupina Petrol pri opravljanju svoje temeljne dejavnosti izpostavljena tako cenovnemu tveganju – spremembam cen naftnih derivatov – kot tudi valutnemu tveganju – spremembam tečaja EUR/USD. Količinsko in cenovno tveganje skupina Petrol v največji možni meri obvladuje z uskladitvijo nabavnih pogojev pri dobaviteljih na eni strani in s prodajnimi pogoji do kupcev na drugi strani. Morebitno preostalo odprto cenovno ali valutno pozicijo zapiramo s sklepanjem ustreznih finančnih instrumentov, predvsem z blagovnimi zamenjavami pri cenovnem tveganju in terminskimi posli pri valutnem tveganju.

Pri trgovanju z električno energijo je skupina izpostavljena cenovnim in količinskim tveganjem. Ta upravlja z naborom limitnih sistemov, definiranih glede na poslovnega partnerja, območje trgovanja in tvegano vrednost, ter z ustreznimi procesi njihovega spremljanja in nadziranja.

Poleg tveganj, ki izhajajo iz sprememb tečaja EUR/USD, je skupina Petrol v določeni meri izpostavljena tudi tveganju spremembe ostalih valut, ki se pojavljajo kot posledica poslovanja v regiji. Skupina na mesečni ravni spremlja odprte pozicije v valutah in se odloča o ukrepih njihovega obvladovanja.

Kreditno tveganje

Kreditno tveganje je bilo med finančnimi tveganji v letu 2019 ocenjeno kot tretje najpomembnejše. Skupina Petrol mu je bila izpostavljena pri prodaji produktov in storitev fizičnim in pravnim osebam in ga obvladuje s spodaj opisanimi ukrepi.

Sistem upravljanja s terjatvami iz poslovanja omogoča učinkovito upravljanje kreditnega tveganja.

Kot del rednih procesov upravljanja s terjatvami ves čas poteka aktivna izterjava. Nadgrajujemo postopke za odobritev višine izpostavljenosti (limita) do posameznega kupca in povečujemo obseg prvovrstnih instrumentov zavarovanja kot pogoja za odobritev prodaje (zavarovanje terjatev pri kreditnih zavarovalnicah, bančne garancije, akreditivi, varščine, korporativne garancije, poroštva, hipoteke, zastave). V začetku leta 2020 smo prešli v skupini Petrol na novo zavarovalno shemo, ki omogoča sledenje potrebam skupine Petrol na področju varovanja kreditnih tveganj. Intenzivno se ukvarjamo z obvladovanjem terjatev do velikih kupcev v Sloveniji, hkrati pa posvečamo tudi veliko pozornost izterjavi terjatev na trgih JV Evrope, kjer je plačilna sposobnost in disciplina gospodarstva drugačna kot v Sloveniji. Terjatve sistematično spremljamo po starosti, po regijah in organizacijskih enotah, po kakovosti, stopnji zavarovanj in po posameznih kupcih. Kreditno tveganost kupcev v portfelju skupine Petrol spremljamo na krovni ravni. Za spremljanje večine odvisnih družb uporabljamo enotno aplikacijo za upravljanje terjatev, ki nam omogoča avtomatski nadzor nad izpostavljenostjo do posameznega kupca ter takojšnje ukrepanje, medtem ko podatke za matično družbo in eno odvisno družbo spremljamo preko novega ERP in DWH sistema. Uvedena sta tudi centraliziran nadzor nad prejetimi zavarovanji in centralizirana izterjava.

Zaradi karantene in posledično bistvenega upada gospodarske aktivnosti se podjetja srečujejo z likvidnostnimi šoki, kar posledično pomeni višje kreditno tveganje naših kupcev. V skupini Petrol smo se nemudoma odzvali ocenjenemu povišanju kreditnih tveganj z uvedbo dnevnega spremljanja strukture terjatev, pozornemu spremljanju indikatorjev povečanega tveganja in intenzivni komunikaciji z našimi kupci.

Kljub vsemu navedenemu se tudi v skupini Petrol v celoti ne moremo izogniti posledicam stečajev, prisilnih poravnjav in osebnih stečajev.

Ocenjujemo, da skupina Petrol zadovoljivo obvladuje kreditno tveganje. Naša ocena temelji na vrsti produktov, ki jih prodajamo, tržnem deležu, velikem številu kupcev, velikem številu instrumentov zavarovanj in večjem obsegu zavarovanih terjatev. Stopnja zavarovalnega kritja terjatev pravnih oseb je na ravni 74 odstotkov, pri čemer po obsegu zavarovanj prevladujeta kreditno zavarovanje in zaprtost z obveznostmi do dobaviteljev (skupaj 86 odstotkov zavarovanj).

Likvidnostno tveganje

Skupina Petrol ima dolgoročno mednarodno bonitetno oceno BBB-, kratkoročno oceno A-3 in oceno prihodnjega izgleda bonitetne ocene »stabilno« bonitetne hiše Standard & Poor's Ratings Services, ki je bila 10. oktobra 2019 ponovno potrjena. Bonitetna ocena na ravni »investment grade« omogoča lažji dostop do mednarodnih finančnih trgov ter pomeni dodatno zavezo k dobremu poslovanju in zmanjševanju zadolženosti skupine Petrol. Pri upravljanju likvidnostnih tveganj vpeljujemo metodologijo S&P s tega področja.

Povprečne cene naftnih derivatov v prvih treh mesecih leta 2020 so bile nižje kot so bile v enakem obdobju lani, kar nam posledično lahko nekoliko znižuje obseg potrebnega obratnega kapitala. S pridobljenimi dolgoročnimi in kratkoročnimi kreditnimi linijami smo zagotavljali likvidnost skupine Petrol tudi v času pandemije, s katero smo se soočili ob zaključku prvega četrtertja 2020. Z namenom zagotavljanja likvidnosti smo aktivno pristopili k analizam občutljivosti in pripravi kratkoročnih projekcij likvidnosti in obratnega kapitala.

Še večjo pozornost in previdnost kot do sedaj posvečamo vodenju denarnega toka predvsem na področju planiranja prilivov iz prodaje na odlog, saj je to glavni vir kreditnega in posledično likvidnostnega tveganja.

Kljub zmanjšanju prodaje zaradi ukrepov karantene skupina Petrol vse dospele obveznosti poravnava ob zapadlosti. To ji omogočata relativno nizka zadolženost ter močna likvidnostna pozicija.

Obrestno tveganje

V skupini Petrol tekoče spremljamo izpostavljenost obrestnemu tveganju. Skupina Petrol ima 91,7 odstotkov dolgoročnih finančnih obveznosti z variabilno obrestno mero, vezano na EURIBOR. Povprečna vrednost EURIBOR-jev je bila v prvem četrtertju 2020 podobna kot vrednost konec leta 2019. EURIBOR je še vedno na zgodovinsko nizki ravni (negativen EURIBOR), je pa dejstvo, da od začetka epidemije beležimo porast EURIBOR-ja in vseh obrestnih mer in realna pričakovanja, da se bodo obrestne mere dvignile, se uresničujejo.

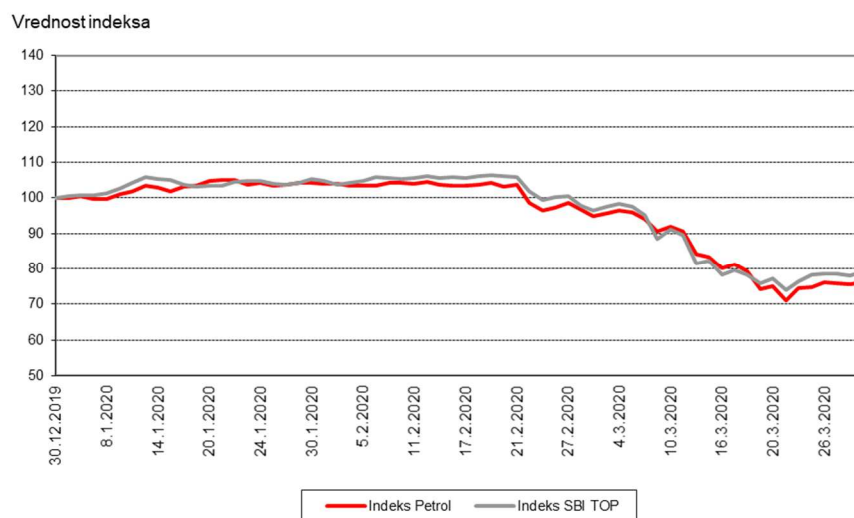
Za zavarovanje obrestne izpostavljenosti del variabilne obrestne mere spremenimo v fiksno z uporabo izvedenih finančnih instrumentov in na ta način zavarujemo neto obrestno pozicijo. Pri odločitvi o dodatnem zavarovanju upoštevamo napovedi gibanj obrestnih mer in se glede na tržne razmere odločimo, kdaj in s katerimi instrumenti bomo izvedli zavarovanje. V prvem četrtertju leta 2020 nismo sklenili nobenih novih obrestnih zavarovanj, imamo pa vse dolgoročne kredite (razen revolving dolgoročnih kreditov) zavarovane z IRS-i.

Delnica

Konec marca 2020 so bile zaradi vpliva koronavirusa Covid-19 cene delnic na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev nižje kot konec leta 2019. To odraža tudi indeks SBITOP - slovenski blue-chip indeks, ki služi kot primerjalni indeks in nudi informacije o gibanju cen največjih in najbolj likvidnih delnic na organiziranem trgu, ter v sestavi katerega je tudi delnica Petrola. Vrednost indeksa SBITOP je bila konec marca 2020 733,15 in je bila nižja za 20,8 odstotka glede na vrednost konec leta 2019 926,10. V enakem obdobju je delnica Petrola izgubila 24,0 odstotkov

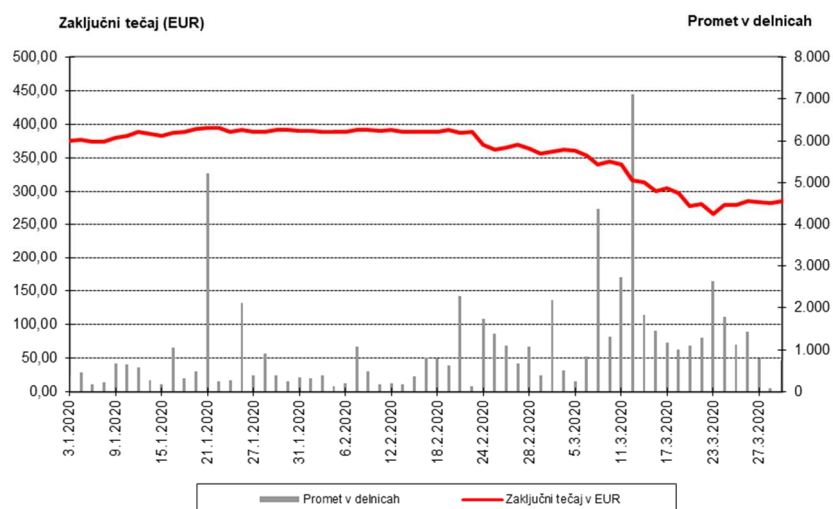
vrednosti. Po prometu s Petrolovo delnico, ki je v obdobju od januarja do marca znašal 22,7 mio EUR, je delnica Petrola zasedla drugo mesto med delnicami na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev. Po tržni kapitalizaciji na dan 31. marec 2020 v višini 594,6 mio EUR je delnica Petrola na četrtem mestu na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev, kar predstavlja 10,7 odstotka celotne tržne kapitalizacije delnic na slovenskem borznem trgu na ta dan.

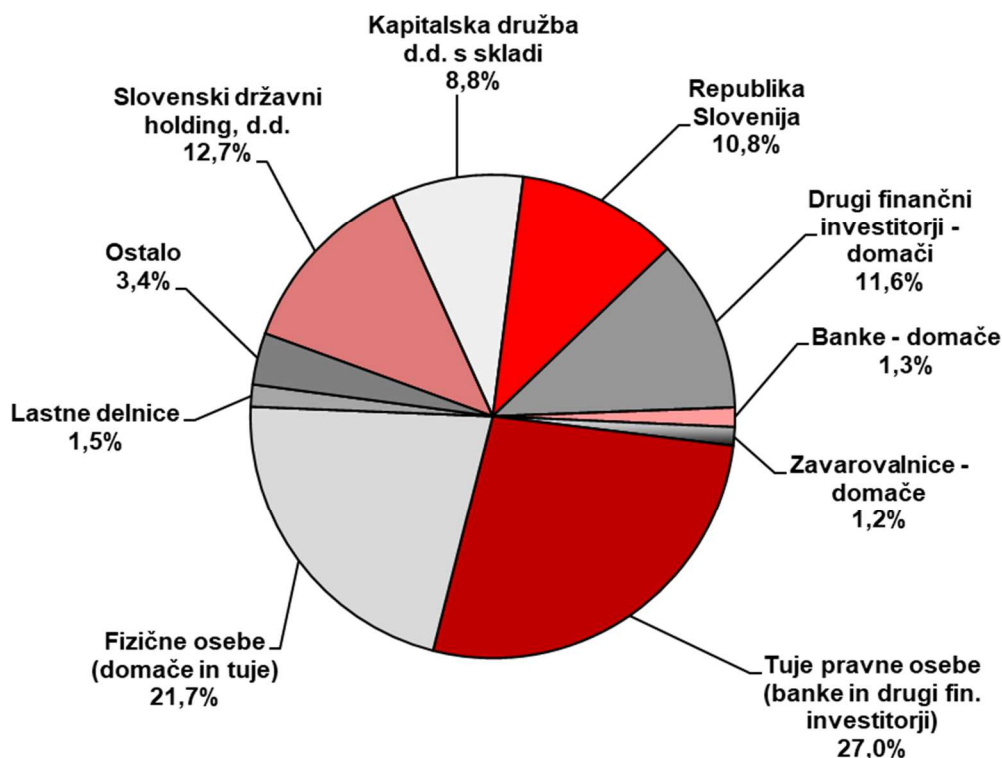
Slika 12: Gibanje baznega indeksa za zaključni tečaj delnice družbe Petrol d.d., Ljubljana in za indeks SBITOP v prvih treh mesecih leta 2020 glede na konec leta 2019



V prvih treh mesecih leta 2020 se je tečaj Petrolove delnice gibal med 266 EUR ter 394 EUR za delnico, povprečni tečaj v tem obdobju je znašal 359,32 EUR, tečaj konec marca 2020 pa je bil enak 285,00 EUR. Čisti poslovni izid skupine Petrol na delnico (EPS) je znašal 10,62 EUR, knjigovodska vrednost delnice za skupino Petrol pa je znašala 393,26 EUR. Na dan 31. marec 2020 je imel Petrol d.d., Ljubljana 22.344 delničarjev. Konec marca 2020 je bilo v lasti tujih pravnih in fizičnih oseb 567.767 delnic oziroma 27,2 odstotka vseh delnic. V primerjavi s koncem leta 2019 se je delež tujih delničarjev zvišal za 0,2 odstotni točki.

Slika 13: Zaključni tečaj in promet s Petrolovo delnico v prvih treh mesecih leta 2020



Slika 14: Lastniška struktura družbe Petrol d.d., Ljubljana na dan 31. marec 2020

Tabela 3: Spremembe v lastniški strukturi delničarjev družbe Petrol d.d., Ljubljana (primerjava med 31. marcem 2020 in 31. decembrom 2019)

	31.3.2020		31.12.2019	
	Št. delnic	v %	Št. delnic	v %
Slovenski državni holding, d.d.	264.516	12,7%	264.516	12,7%
Kapitalska družba d.d. s skladi	183.181	8,8%	183.411	8,8%
Republika Slovenija	225.699	10,8%	225.699	10,8%
Drugi finančni investitorji - domači	241.426	11,6%	245.242	11,8%
Banke - domače	27.223	1,3%	28.707	1,4%
Zavarovalnice - domače	25.779	1,2%	25.779	1,2%
Tuje pravne osebe (banke in drugi fin. inv.)	563.777	27,0%	560.363	26,8%
Fizične osebe (domače in tuje)	452.013	21,7%	449.100	21,5%
Lastne delnice	30.723	1,5%	30.723	1,5%
Ostalo	71.964	3,4%	72.761	3,5%
Skupaj	2.086.301	100,0%	2.086.301	100,0%

Tabela 4: 10 največjih delničarjev družbe Petrol d.d., Ljubljana na dan 31. marec 2020

10 največjih delničarjev Petrola d.d., Ljubljana na dan 31. marec 2020				
	Delničar	Naslov	Število delnic	Delež v %
1	ČEŠKOSLOVENSKA OBCHODNI BANK, A.S. - FID	RADLICKA 333/150, 150 57 PRAGA 5, REPUBLIKA ČEŠKA	277.391	13,30%
2	SLOVENSKI DRŽAVNI HOLDING, D.D.	MALA ULICA 5, 1000 LJUBLJANA	264.516	12,68%
3	REPUBLIKA SLOVENIJA	GREGORČIČEVA ULICA 20, 1000 LJUBLJANA	225.699	10,82%
4	KAPITALSKA DRUŽBA, D.D.	DUNAJSKA CESTA 119, 1000 LJUBLJANA	172.639	8,27%
5	OTP BANKA D.D. - CLIENT ACCOUNT - FIDUCI	DOMOVINSKOG RATA 61, 21000 SPLIT, HRVAŠKA	115.608	5,54%
6	VIZJA HOLDING, K.D.D.	DUNAJSKA CESTA 156, 1000 LJUBLJANA	71.676	3,44%
7	VIZJA HOLDING ENA, K.D.D.	DUNAJSKA CESTA 156, 1000 LJUBLJANA	63.620	3,05%
8	PERSPEKTIVA FT D.O.O.	DUNAJSKA CESTA 156, 1000 LJUBLJANA	36.262	1,74%
9	CITIBANK N.A. - FIDUCIARNI RAČUN	CITIBANK CENTRE, CANADA SQUARE, CANARY W, E14 5LB, LONDON, VELIKA BRITANIJA	28.961	1,39%
10	NOVA KBM D.D.	ULICA VITA KRAIGHERJA 4, 2000 MARIBOR	25.985	1,25%

Tabela 5: Število delnic v lasti članov nadzornega sveta in uprave na dan 31. marec 2020

Ime in priimek	Funkcija	Število delnic	Delež v kapitalu
Nadzorni svet		87	0,0042%
Notranji člani		0	0,0000%
1. Zoran Gračner	Član nadzornega sveta	0	0,0000%
2. Alen Mihelčič	Član nadzornega sveta	0	0,0000%
3. Robert Ravnikar	Član nadzornega sveta	0	0,0000%
Zunanji člani		87	0,0042%
1. Sašo Berger	Predsednik nadzornega sveta	0	0,0000%
2. Igo Gruden	Namestnik predsednika nadzornega sveta	0	0,0000%
3. Sergij Goriup	Član nadzornega sveta	5	0,0002%
4. Metod Podkrižnik	Član nadzornega sveta	82	0,0039%
5. Mladen Kaliterna	Član nadzornega sveta	0	0,0000%
Uprava		4	0,0002%
1. Nada Drobne Popović	Predsednica uprave	4	0,0002%
2. Matija Bitenc	Član uprave	0	0,0000%
3. Jože Bajuk	Član uprave	0	0,0000%
4. Ika Krevzel Panič	Članica uprave - delavska direktorica	0	0,0000%

Pogojno povečanje osnovnega kapitala

Skupščina družbe Petrol d.d., Ljubljana do 31. marca 2020 ni sklepala o pogojnem povečanju osnovnega kapitala.

Dividende

Po sklepu 29. skupščine delničarjev, ki je bila 18. aprila 2019, je Petrol d.d., Ljubljana avgusta 2019 izplačal bruto dividendo za leto 2018 v višini 18,00 EUR na delnico.

31. skupščina delničarjev, ki je bila sklicana za 23. april 2020 in na kateri bi delničarji odločali tudi o uporabi bilančnega dobička za leto 2019, je bila zaradi razglašene epidemije povezane s Covid-19, preklicana.

Lastne delnice

Družba Petrol d.d., Ljubljana, v prvih treh mesecih leta 2020 ni odkupovala lastnih delnic. Na dan 31. marec 2020 je lastnih delnic 30.723 oziroma 1,5 odstotka osnovnega kapitala. Od tega je 24.703 lastnih delnic, ki jih je družba Petrol d.d., Ljubljana, pridobila v letih od 1997 do 1999. Njihova skupna nabavna vrednost je 31. marca 2020 znašala 2,6 mio EUR. Od tržne vrednosti delnic na ta dan je bila nižja za 4,4 mio EUR. Preostanek, to je 6.020 delnic, pa so delnice, ki se štejejo za lastne delnice in jih je odvisna družba Geoplin d.o.o. Ljubljana imela v lasti ob konsolidaciji v skupino Petrol.

Lastne delnice Petrola d.d., Ljubljana (brez delnic družbe Geoplin d.o.o. Ljubljana), so bile pridobljene v letih od 1997 do 1999 v skupni višini 36.142 delnic. Te lastne delnice sme družba pridobivati le za namene po določbi 247. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) in za nagrajevanje uprave in nadzornega sveta. Lastne delnice družba porablja v skladu s statutom družbe.

Po sklepu 27. skupščine delničarjev, ki je bila 10. aprila 2017, je skupščina pooblastila upravo družbe, da lahko v obdobju 36 mesecev od dneva sprejema sklepa kupuje lastne delnice. Pooblastilo velja za pridobitev največ 208.630 lastnih delnic družbe, pri čemer skupni delež delnic, pridobljenih na podlagi omenjenega pooblastila, skupaj z drugimi lastnimi delnicami, ki jih družba že ima (24.703 lastnih delnic in 6.020 lastnih delnic, ki jih ima družba Geoplin d.o.o. Ljubljana, skupaj 30.723 lastnih delnic), ne sme presegati 10 odstotkov osnovnega kapitala (208.630 delnic). V letih 2018 in 2019 družba Petrol d.d., Ljubljana, ni sprejela programa o oblikovanju politike oblikovanja lastnih delnic. Veljavnost tega sklepa skupščine je potekla 10. aprila 2020.

Redna udeležba na konferencah za vlagatelje in obveščanje javnosti

Družba Petrol d.d., Ljubljana, ima reden program sodelovanja z domačimi in tujimi vlagatelji, ki vključuje javne objave, individualne sestanke in predstavitve ter javne predstavitve družbe. Redno se udeležujemo konferenc za vlagatelje, ki jih vsako leto organizirajo borze, banke in borzno posredniške hiše. V prvih treh mesecih leta 2020 smo imeli nekaj posameznih sestankov z vlagatelji in analitiki. V marcu smo sodelovali na webcastu Ljubljanske borze, ostali dogodki pa so bili zaradi pandemije koronavirusa Covid-19 odpovedani.

Bonitetna ocena

Bonitetna hiša Standard & Poor's Rating Services je 10. oktobra 2019 družbi Petrol d.d., Ljubljana, ponovno potrdila dolgoročno bonitetno oceno »BBB-« in kratkoročno »A-3« ter oceno prihodnjega izgleda bonitetne ocene »stabilno«.

Uprava družbe Petrol d.d., Ljubljana

Nadzorni svet je na seji 21. januarja 2020 mandatarstvo za sestavo nove uprave Petrola d.d., Ljubljana, ponudil mag. Nadi Drobne Popović.

Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana, je na seji 10. februarja 2020 za petletni mandat imenoval tri člane uprave. Predsednica uprave mag. Nada Drobne Popović je mandat nastopila 11. februarja 2020, člana uprave mag. Matija Bitenc in mag. Jože Bajuk pa sta mandat nastopila 11. marca 2020. Danijela Ribarič Selaković je 10. marca 2020 odstopila kot članica uprave.

Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana

Nada Drobne Popović je na seji 10. februarja 2020 podala odstopno izjavo kot članica in predsednica nadzornega sveta družbe Petrol d.d., Ljubljana. Predsednik nadzornega sveta družbe Petrol d.d., Ljubljana, je 11. februarja 2020 postal Sašo Berger, namestnik predsednika nadzornega sveta družbe Petrol d.d., Ljubljana, pa Igo Gruden.

Po predlogu nadzornega sveta družbe Petrol d.d., Ljubljana naj skupščina, ki bi morala biti 23. aprila 2020, za nadomestnega člana nadzornega sveta družbe Petrol d.d., Ljubljana, za mandatno obdobje, ki bi se pričelo 24. aprila 2020 in končalo z zadnjim dnem mandata 10. aprila 2021, kot predstavnika delničarjev izvolila Janeza Pušnika. Skupščina je bila zaradi epidemije preklicana.

Skupščina družbe Petrol d.d., Ljubljana

Uprava družbe Petrol d.d., Ljubljana, je 13. marca 2020 na podlagi svojega sklepa z dne 24. februarja 2020 sklicala 31. skupščino družbe Petrol d.d., Ljubljana, ki bi morala biti 23. aprila 2020.

Uprava družbe Petrol d.d., Ljubljana, je 3. aprila 2020 obvestila delničarje, da na podlagi svojega sklepa z dne 2. aprila 2020 ob soglasju nadzornega sveta, preklicuje 31. skupščino delničarjev družbe Petrol d.d., Ljubljana, sklicano za 23. april 2020. Odločitev o preklicu je bila sprejeta zaradi upoštevanja prepovedi iz Odloka o začasni splošni prepovedi gibanja in zbiranja ljudi na javnih mestih in površinah v Republiki Sloveniji ter prepovedi gibanja izven občin (Uradni list RS, št. 38/2020), sprejetega z namenom zajeitve in obvladovanja epidemije SARS-CoV-2 (COVID-19).

Uprava in nadzorni svet delničarje obveščata, da bosta takoj po prenehanju omejitev gibanja in zbiranja, dopolnila finančni koledar z novim datumom skupščine, ter da bo uprava sklicala novo skupščino.

Plan poslovanja za leto 2020

Poslovanje skupine Petrol poteka v dveh visoko konkurenčnih panogah: energetiki in trgovini. Poleg trendov na energetskega področju in trendov na področju trgovine na poslovanje skupine Petrol vpliva še več drugih, med seboj pogosto soodvisnih dejavnikov. Med najpomembnejše sodijo: gibanje cen energentov in gibanje tečaja ameriškega dolarja, ki so odraz svetovnih gospodarskih gibanj. Poleg tega imajo na trgih, kjer posluje skupina Petrol, pomemben vpliv na poslovanje tudi lokalne gospodarske razmere (gospodarska rast, stopnja rasti cen, rast potrošnje in proizvodnje) ter ukrepi, s katerimi države regulirajo cene in trg energentov.

Poslovanje skupine Petrol je v prvih dveh mesecih leta 2020 potekalo nemoteno in v okviru plana. S pojavom pandemije pa so se razmere za poslovanje zelo zaostrele. Že ob pripravi plana (konec leta 2019) smo se v skupini Petrol zavedali, da se lahko kljub skrbni pripravi, preiščlenim poslovnim odločitvam, hitremu odzivanju na spremembe in učinkovitemu sistemu za obvladovanje tveganj, v poslovnem okolju pojavijo zunanji dejavniki, na katere nimamo neposrednega vpliva in lahko pomenijo tveganje in nevarnost neizpolnjevanja zastavljenih ciljev. Kot glavna tveganja za izpolnjevanje plana smo ob pripravi plana za leto 2020 izpostavili:

- prodajo na trge EU, kjer gre za izredno volatilno tržišče,
- vpliv Zakona o davku na nepremičnine z novim modelom vrednotenja,
- vpliv Zakona o zagotavljanju prihrankov energije na Hrvaškem.

Naravne nesreče tolikšnih razsežnosti in s tem povzročene gospodarske krize ni bilo moč predvideti, zaradi česar skupina Petrol v letošnjem letu ne bo dosegla planiranih rezultatov poslovanja.

Glavni cilji poslovanja skupine Petrol v letu 2020, kot smo si jih zastavili konec leta 2019, pred pojavom pandemije:

- prihodki od prodaje v višini 6,4 mrd EUR (5,3 mrd EUR brez trošarin),
- prilagojeni kosmati poslovni izid v višini 510 mio EUR,
- EBITDA v višini 214,8 mio EUR,
- čisti poslovni izid v višini 109,8 mio EUR,
- neto dolg/kapital v višini 0,4,
- neto dolg/EBITDA v višini 1,7,
- koeficient finančnega vzvoda v višini 30 odstotkov,
- prodaja proizvodov iz nafte v višini 3,4 mio ton,
- prihodki od prodaje trgovskega blaga in povezanih storitev v višini 467,6 mio EUR,
- maloprodajna mreža 522 bencinskih servisov in
- več kot 5.500 zaposlenih.

Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol

Svet se sooča s pojavom pandemije, ki vpliva tudi na poslovanje skupine Petrol. Poslovanje je na vseh trgih, kjer posluje skupina Petrol v januarju in februarju leta 2020 potekalo nemoteno in skladno z načrti. V marcu leta 2020 so se s pojavom pandemije poslovne razmere zelo zaostrele. Družba Petrol d.d., Ljubljana že od začetka izbruha epidemije pozorno spremlja nastalo situacijo. Ustanovljen je bil koordinacijski tim, ki pripravlja ustrezne ukrepe na ravni organizacije dela in neprekinjenega poslovanja. Prav tako so bili ustanovljeni koordinacijski timi v odvisnih družbah. Skupina Petrol na vseh trgih, kjer posluje, pri pripravi in izvajanju

ukrepov dosledno upošteva navodila oblasti. Primarna skrb je namenjena ukrepom za zaščito zdravja tako kupcev kot zaposlenih Petrola. O vseh ukrepih je javnost sproti obveščena. Oskrba z energenti je ob nekaterih omejitvah (krajši delovni čas določenih bencinskih servisov) potekala nemoteno, v primeru zaostritve razmer pa imajo družbe skupine Petrol pripravljene akcijske načrte, s katerimi bodo zagotovile nemoteno oskrbo z energenti. Skupina Petrol ukrepe prilagaja aktualnim razmeram na vseh trgih, kjer posluje.

Poslovanje skupine Petrol poteka v dveh visoko konkurenčnih panogah: energetiki in trgovini. Poleg trendov na energetske področju in trendov na področju trgovine na poslovanje skupine Petrol vpliva še več drugih, med seboj pogosto soodvisnih dejavnikov. Med najpomembnejše sodijo: gibanje cen energentov in gibanje tečaja ameriškega dolarja, ki so odraz svetovnih gospodarskih gibanj. Poleg tega imajo na trgih, kjer posluje skupina Petrol, pomemben vpliv na poslovanje tudi lokalne gospodarske razmere (gospodarska rast, stopnja rasti cen, rast potrošnje in proizvodnje) ter ukrepi, s katerimi države regulirajo cene in trg energentov. Pojav pandemije bo imel vpliv na vse omenjene dejavnike, ki se bodo odrazili v padcu gospodarske rasti, nižji potrošnji in proizvodnji. Med najbolj prizadete panoge sodijo letalski prevoz, javni transport in osebni prevoz, turizem in osebne storitve. Cene nafte so se zaradi nižjega povpraševanja zelo znižale. Mednarodni denarni sklad je v svojih napovedih v publikaciji World Economic Outlook, v začetku aprila 2020 podal oceno vpliva pandemije na svetovno gospodarstvo, ki bo poleg padca BDP, vplivala tudi na rast brezposelnosti.

Tabela 6: Vpliv pandemije na BDP (Mednarodni denarni sklad)

Sprememba BDP (%)	2019	2020 napoved	2021 napoved
EURO Območje	1,2	-7,5	4,7
Slovenija	2,4	-8,0	5,4
Hrvaška	2,9	-9,0	4,9
Bosna in Hercegovina	2,7	-5,0	3,5
Srbija	4,2	-3,0	7,5
Črna gora	3,6	-9,0	6,5
Kosovo	4	-5,0	7,5
ZDA	2,3	-5,9	4,7
Svet	2,9	-3,0	5,8

Vir: Mednarodni denarni sklad, World Economic Outlook, april 2020

V maju 2020 je tudi Evropska komisija v pomladanski napovedi gospodarskih gibanj (Economic forecast, Spring 2020) predstavila pričakovan vpliv pandemije na gospodarstvo.

Tabela 7: Vpliv pandemije na BDP in nezaposlenost (Evropska komisija)

	Sprememba BDP (%)			Stopnja brezposelnosti (%)		
	2019	2020 napoved	2021 napoved	2019	2020 napoved	2021 napoved
EURO Območje	1,2	-7,7	6,3	7,5	9,6	8,6
Slovenija	2,4	-7,0	6,7	4,5	7,0	5,1
Hrvaška	2,9	-9,1	7,5	6,6	10,2	7,4
Srbija	4,2	-4,1	6,1	10,3	12,7	10
Črna gora	3,6	-5,9	4,4	15,4	17,0	16,2

Vir: European Commission: Economic forecast, Spring 2020)

UMAR v napovedi Scenarij COVID-19 za leto 2020 za Slovenijo predvideva močan gospodarski upad, globina padca BDP in dinamika okrevanja po zaključku kriznih razmer (bo)sta ključno odvisna od razsežnosti in trajanja epidemije ter ukrepov ekonomskih politik. Scenarij COVID-19, ki so ga na Uradu RS za makroekonomske analize in razvoj pripravili za potrebe srednjeročnega proračunskega načrtovanja, predvideva, da bi BDP v letu 2020 upadel za okrog 8 odstotkov, pri čemer upošteva ukrepe ekonomskih politik za omilitev posledic epidemije in predpostavlja postopno okrevanje gospodarstva, ki bi se začelo v juniju. Širjenje epidemije koronavirusa in njena zaježitev sta še neznanka, zato ostaja visoka negotovost in tveganje, da bo obdobje močno ohromljene gospodarske aktivnosti trajalo dlje, in da bo upad BDP večji in dolgotrajnejši. V primeru, da bodo strogi ukrepi za omejitev širjenja koronavirusa, ki močno hromijo gospodarsko aktivnost, podaljšani ali zaostreni, bodo negativni vplivi večji in dolgotrajnejši. Padec BDP v tem primeru lahko letos doseže tudi okoli 15 odstotkov (in več).

Skupina Petrol se je na krizo, ki je posledica epidemije, odzvala celostno. V prvi fazi so bile aktivnosti osredotočene na zagotavljanje nemotenega poslovanja v spremenjenih okoliščinah ter prepoznavanju in obvladovanju tveganj. Nadaljnje aktivnosti pa so usmerjene dolgoročno, da bi skupina Petrol lahko nemoteno poslovala v zelo spremenjenem poslovnem okolju.

Že od začetka pojava pandemije skupina Petrol na prvo mesto postavlja varnost in zdravje svojih zaposlenih in kupcev ter zanesljivo oskrbo. Vse bencinske servise smo v izredno kratkem času opremili z zaščitnimi pregradami na blagajnah, zaposleni, ki delajo na prodajnih mestih, so opremljeni z zaščitno opremo, določene storitve (Fresh program, avtopralnice), kjer obstajajo večje možnosti za prenos okužb, smo začasno opustili, pri vstopu v prodajno mesto skrbimo tudi za priporočeno število obiskovalcev, ki se lahko hkrati zadržujejo v trgovini. Skladno s sproščanjem ukrepov smo pričeli ponovno izvajati tudi določene storitve (avtomehanične delavnice, avtopralnice, Fresh program,...). Spodbujamo uporabo aplikacij Na poti in mBills, ki omogočajo brezstično plačevanje, izdelke iz Petrolove spletne trgovine dostavimo tudi na dom.

Visoko prioriteto ima zagotavljanje zadostne likvidnosti. Na področju upravljanja z likvidnostjo smo s črpanjem obstoječih kreditnih linij oblikovali visoko likvidnostno rezervo, ki nam je bila v pomoč pri soočanju z zaostrenimi tržnimi pogoji v aprilu in maju 2020. Z nekaterimi kreditorji smo se še dodatno dogovorili za povečanje rezervnih kreditnih linij. Pri obsegu dodatnega potencialnega zadolževanja upoštevamo primerno razmerje med neto dolgom in EBITDA. Dinamične plane likvidnosti pripravljamo na dnevni osnovi s časovnim horizontom 3 mesece vnaprej.

Na področju upravljanja s kreditnim tveganjem dosledno spoštujemo vse procedure kreditnih zavarovalnic. Skupina Petrol ima zavarovanih okrog 85 odstotkov vseh terjatev, ki posamično presegajo nominalno vrednost 100.000 EUR. Plačila kupcev dnevno spremljamo in po potrebi sprejemamo ukrepe za zmanjševanje kreditnega tveganja. Plačilna disciplina se kljub negativnim vplivom na gospodarstvo zaenkrat ni bistveno poslabšala.

Posebna pozornost je bila namenjena upravljanju s kadri, predvsem zagotavljanju zadostnega števila zaposlenih na prodajnih mestih. Ostali zaposleni, kjer je bilo le mogoče, so delo opravljali od doma, zaradi zmanjšane obsega poslovanja je bil del zaposlenih začasno napoten na čakanje na delo. Zaradi izboljšanja epidemiološke situacije, se je del zaposlenih že vrnil na delovna mesta. Vračanje zaposlenih na delovna mesta poteka postopno ob strogih varnostnih ukrepih in protokolih. Skrb za zdravje zaposlenih in kupcev še vedno ostajata na prvem mestu.

Naložbe za leto 2020 smo omejili na najnujnejše, ki so potrebne za zagotavljanje nemotenega in varnega poslovanja, o preostalih naložbah pa bo skupina Petrol odločala v odvisnosti od razvoja pandemije in njenega vpliva na poslovanje.

Optimizacija stroškov in racionalizacija poslovanja imata med nalogami skupine Petrol v nadaljevanju leta 2020 najvišjo prioriteto. Pomembne aktivnosti na tem področju so analiza najboljših praks v naši dejavnosti, identifikacija možnih prihrankov in racionalizacija poslovnih procesov.

Skupina Petrol se na vseh trgih, kjer posluje, sooča z upadom prodaje, tako naftnih derivatov kot trgovskega blaga. Ob koncu marca 2020 je skupina Petrol pri prodaji proizvodov iz nafte in UNP v maloprodaji že zabeležila znaten upad prodaje, negativni prodajni trendi so se nadaljevali tudi v aprilu, ko je skupina Petrol v maloprodaji zabeležila 46-odstoten padec prodaje.

Nižja prodaja proizvodov iz nafte je predvsem posledica ukrepov, s katerimi so države za zavezitev pandemije, omejevale gibanje tako med državami kot tudi med lokalnimi skupnostmi. V Sloveniji je bila epidemija razglašena 12. marca 2020, mejni prehodi s sosednjimi državami so bili zaprti 18. marca 2020, pri čemer je bil vstop iz Italije močno omejen že od 10. marca 2020. 15. marca 2020 je vstopila v veljavo prepoved in omejitev javnega prevoza ter prepoved zračnega prometa. Omejitev gibanja med občinami (razen izjem) je veljala od 30. marca do 30. aprila 2020. Vlada Republike Slovenije je na seji 14. maja 2020 sprejela Odlok o preklicu epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID 19), ki se bo pričel uporabljati od 31. maja 2020. Na Hrvaškem, ki je drugi največji prodajni trg skupine Petrol, je bila epidemija razglašena 11. marca 2020, 19. marca 2020 so zaprli meje in uvedli omejitve gibanja med županijami. Znotraj županij je bilo gibanje urejeno skladno z določili posamezne županije. Ukrepi omejitve gibanja so bili odpravljeni 11. maja 2020.

Skupina Petrol je zaradi negotovosti nadaljnjega razvoja dogodkov pripravila različne scenarije poslovanja v letu 2020.

V scenarijih obravnavamo različne situacije od tega, da se v maju sproščajo omejitve za gibanje znotraj držav, a še vedno ostanejo določene omejitve glede tranzitnega prometa in turizma, ki ima velik vpliv predvsem na poslovanje v poletnih mesecih, do tega da do večjih omejitev gibanja in s tem dodatne zaostritve poslovnih razmer spet pride v zadnjem četrtletju leta 2020. Tako predvidevamo, da bo količinska prodaja proizvodov iz nafte v letu 2020 lahko dosegla med 83 odstotkov in 86 odstotkov realizacije leta 2019 (brez upoštevanja prodaje ZRSBR). Glede na oceno znižanja prodaje v prihodnjih mesecih, ukrepe za racionalizacijo stroškov in prilagajanje obsega investicij, bi skupina Petrol v letu 2020 lahko dosegla EBITDA v višini med 73 odstotkov do 79 odstotkov realiziranega EBITDA v letu 2019, oziroma v višini med 77 odstotkov do 84 odstotkov realiziranega EBITDA v letu 2019 brez enkratnih dogodkov (iz EBITDA za leto 2019 smo izločili odpravo rezervacij za tožbe in kazni za v letu 2019 zaključene postopke, ki imajo skupen vpliv v višini 11,1 mio EUR).

V Sloveniji, ki je glavni prodajni trg skupine Petrol, so cene proizvodov iz nafte na večini bencinskih servisov (z izjemo bencinskih servisov ob avtocestah in hitrih cestah) še vedno državno regulirane. Odziv skupine Petrol na otežene poslovne razmere z ustrezno cenovno politiko je zato zelo omejen. Dodatno so od 9. aprila 2020 v Bosni in Hercegovini marže za

pogonska goriva omejene do največ 0,128 EUR/liter (maloprodajna marža) ter veleprodajna marža do največ 0,031 EUR/liter.

Za prihodke od prodaje in obratni kapital so upoštevane cene proizvodov iz nafte glede na trenutne kotacije mesečnih terminskih poslov do konca leta 2020, kar predstavlja dodatno negotovost, ker so gibanja cen nafte v kriznih razmerah, ki so posledica pandemije, še precej bolj nepredvidljiva kot sicer.

Skupina Petrol je bila pred pojavom pandemije v zelo dobri poslovno-finančni kondiciji. Kljub zaostrenim poslovnim razmeram bo še naprej sledila strateškemu cilju zagotavljanja stabilnega poslovanja tudi z ohranjanjem ustreznega razmerja med zadolženostjo in EBITDA.

Tudi v prihodnje bo skupina Petrol podrobno spremljala ravnanje svojih kupcev in ustrezno prilagajala ponudbo razmeram na trgu. Nemotena oskrba z energenti na vseh trgih bo zagotovljena.

Dogodki po koncu obračunskega obdobja

Pojav virusa in svetovne pandemije vpliva tudi na poslovanje skupine Petrol. Vplivi so podrobneje predstavljeni v poglavju Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol.

Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazano poslovanje v prvih treh mesecih leta 2020.

RAČUNOVODSKO POROČILO

Prikaz finančne uspešnosti skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana

Izkaz poslovnega izida skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Pojasnila	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
		1-3 2020	1-3 2019 * Prilagojeno	1-3 2020	1-3 2019 * Prilagojeno
Prihodki od prodaje		916.148.166	1.075.320.166	704.354.910	869.087.781
Nabavna vrednost prodanega blaga		(810.819.584)	(970.257.201)	(627.352.642)	(791.272.925)
Stroški materiala	3	(8.815.770)	(8.164.336)	(7.649.175)	(6.869.727)
Stroški storitev	4	(34.078.196)	(33.094.603)	(28.573.800)	(27.937.255)
Stroški dela	5	(26.119.860)	(23.852.274)	(18.343.196)	(17.397.702)
Amortizacija	6	(18.127.461)	(16.077.318)	(11.254.389)	(10.995.818)
Drugi stroški	7	(2.655.674)	(1.562.695)	(2.610.934)	(2.348.994)
Stroški iz poslovanja		(89.796.961)	(82.751.226)	(68.431.494)	(65.549.496)
Drugi prihodki	2	48.506.076	20.932.717	42.322.603	20.372.760
Drugi odhodki	8	(35.657.277)	(22.127.695)	(36.105.019)	(21.999.497)
Poslovni izid iz poslovanja		28.380.420	21.116.761	14.788.358	10.638.623
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi		322.802	308.946	-	-
Finančni prihodki iz dividend odvisnih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb		-	-	0	0
Drugi finančni prihodki	9	8.659.766	10.523.663	6.078.176	7.617.314
Drugi finančni odhodki	9	(10.533.721)	(11.084.718)	(7.117.125)	(10.452.010)
Finančni izid		(1.873.955)	(561.055)	(1.038.949)	(2.834.697)
Poslovni izid pred davki		26.829.267	20.864.652	13.749.409	7.803.926
Obračunani davek		(5.087.458)	(3.946.520)	(2.954.526)	(611.903)
Odloženi davek		97.835	1.330.902	218.694	0
Davek od dobička		(4.989.623)	(2.615.618)	(2.735.832)	(611.903)
Čisti poslovni izid obdobja		21.839.644	18.249.034	11.013.577	7.192.023
Čisti poslovni izid obdobja, ki pripada:					
lastnikom obvladujoče družbe		20.543.927	17.235.641	11.013.577	7.192.023
neobvladujočemu deležu		1.295.717	1.013.393	-	-
Osnovni in popravljeni dobiček na delnico	10	10,62	8,88	5,34	3,49

* Skupina/Družba je v letu 2019 spremenila predstavitev posameznih postavk v Izkazu poslovnega izida. Spremembe so pojasnjene v točki 2.e.

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Izkaz vseobsegajočega donosa skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Čisti poslovni izid obdobja	21.839.644	18.249.034	11.013.577	7.192.023
Drugi vseobsegajoči donos, ki bo v prihodnje pripoznan v izkazu poslovnega izida				
Učinkoviti del spremembe v poštenu vrednosti instrumenta za varovanje pred spremenljivostjo denarnih tokov	(165.430)	(536.605)	(142.611)	(450.862)
Sprememba odloženih davkov	31.203	101.098	27.096	85.664
Tečajne razlike	(5.572.797)	(674.747)	-	-
Skupaj drugi vseobsegajoči donos, ki bo v prihodnje pripoznan v izkazu poslovnega izida	(5.707.024)	(1.110.254)	(115.515)	(365.198)
Drugi vseobsegajoči donos, ki v prihodnje ne bo pripoznan v izkazu poslovnega izida				
Nerealizirani aktuarski dobički in izgube	0	0	0	0
Pripis sprememb v kapitalu odvisnih dužb	0	0	-	-
Pripis sprememb v kapitalu pridruženih dužb	0	0	-	-
Skupaj drugi vseobsegajoči donos, ki v prihodnje ne bo pripoznan v izkazu poslovnega izida	0	0	0	0
Skupaj drugi vseobsegajoči donos po davkih	(5.707.024)	(1.110.254)	(115.515)	(365.198)
Celotni vseobsegajoči donos obdobja	16.132.620	17.138.780	10.898.062	6.826.825
Celotni vseobsegajoči donos, ki pripada:				
lastnikom obvladujoče družbe	14.821.014	16.133.358	10.898.062	6.826.825
neobvladujočemu deležu	1.311.606	1.005.422	-	-

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Izkaz finančnega položaja skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana

		Skupina Petrol		Petrol d.d.	
		31. december	31. december		
(v EUR)	Pojasnila	31. marec 2020	2019	31. marec 2020	2019
SREDSTVA					
Nekratkoročna (dolgoročna) sredstva					
Neopredmetena sredstva	11	197.009.129	197.730.548	164.435.750	163.983.284
Pravica do uporabe najetih sredstev	12	68.765.386	71.538.949	33.316.472	34.346.564
Opredmetena osnovna sredstva	13	701.212.349	709.932.163	386.554.952	388.231.331
Naložbene nepremičnine		16.536.327	16.831.304	16.078.234	16.364.192
Naložbe v odvisne družbe	14	-	-	348.240.191	341.346.801
Naložbe v skupaj obvladovane družbe	15	703.257	610.273	233.000	233.000
Naložbe v pridružene družbe	16	54.877.297	54.655.607	29.939.454	29.939.454
Finančna sredstva po pošteni vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	17	4.978.987	4.528.987	2.567.914	2.117.914
Finančne terjatve		1.997.475	5.017.649	34.100.414	31.876.297
Poslovne terjatve		8.713.569	8.389.853	8.692.791	8.368.720
Odložene terjatve za davek		9.327.330	9.234.009	7.114.030	6.868.241
		1.064.121.106	1.078.469.342	1.031.273.201	1.023.675.797
Kratkoročna sredstva					
Zaloge	18	135.903.507	175.690.478	104.012.260	128.429.794
Sredstva na podlagi pogodb s kupci		1.924.354	1.819.842	1.696.537	2.095.457
Finančne terjatve	19	8.282.859	7.701.628	13.245.257	6.848.043
Poslovne terjatve	20	399.009.778	474.132.118	266.936.741	320.561.369
Terjatve za davek od dohodka		1.208.928	912.629	3.606.121	2.375.278
Finančna sredstva po pošteni vrednosti preko poslovnega izida	21	16.090.250	529.911	16.090.250	394.078
Predujmi in druga sredstva	22	107.526.753	78.607.712	35.045.384	23.597.572
Denar in denarni ustrezniki		260.068.842	41.730.269	197.227.042	17.680.102
		930.015.271	781.124.587	637.859.591	501.981.693
Skupaj sredstva		1.994.136.377	1.859.593.929	1.669.132.792	1.525.657.491
KAPITAL IN OBVEZNOSTI					
Kapital, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe					
Vpoklicani kapital		52.240.977	52.240.977	52.240.977	52.240.977
Kapitalske rezerve		80.991.385	80.991.385	80.991.385	80.991.385
Zakonske rezerve		61.987.955	61.987.955	61.749.884	61.749.884
Rezerve za lastne delnice		4.708.359	4.708.359	4.708.359	4.708.359
Lastne delnice		(4.708.359)	(4.708.359)	(2.604.670)	(2.604.670)
Druge rezerve iz dobička		312.004.872	314.675.779	339.100.447	339.100.447
Rezerve za pošteno vrednost		(894.548)	(894.548)	39.489.924	39.489.924
Rezerve za varovanje pred tveganjem		(4.223.682)	(4.089.455)	(4.013.421)	(3.897.907)
Tečajne razlike		(11.583.542)	(5.994.856)	-	-
Zadržani poslovni izid		292.448.867	271.904.940	41.138.191	30.124.614
		782.972.284	770.822.177	612.801.074	601.903.014
Neobvladujoči delež		37.482.041	40.430.080	-	-
Skupaj kapital		820.454.325	811.252.257	612.801.074	601.903.014
Nekratkoročne obveznosti					
Rezervacije za pozaposlitvene in druge dolgoročne zasluge zaposlencev		8.882.729	8.889.711	8.025.061	8.025.061
Druge rezervacije		26.048.308	25.708.967	10.806.394	9.301.799
Dolgoročno odloženi prihodki		24.931.309	25.027.245	20.468.981	20.463.854
Finančne obveznosti	23	371.932.155	287.757.788	366.152.314	282.126.997
Obveznosti iz najemov	24	60.665.972	62.893.671	30.510.671	31.307.247
Poslovne obveznosti		792.582	942.817	792.582	792.582
Odložene obveznosti za davek		3.071.208	2.841.976	0	0
		496.324.263	414.062.175	436.756.002	352.017.540
Kratkoročne obveznosti					
Finančne obveznosti	23	140.207.810	38.983.796	188.128.396	104.221.462
Obveznosti iz najemov	24	9.337.756	9.718.871	3.402.395	3.500.072
Poslovne obveznosti	25	500.879.782	552.151.273	409.223.769	439.518.379
Obveznosti za davek od dohodka		424.340	1.243.357	0	0
Obveznosti na podlagi pogodb s kupci	26	13.385.024	15.921.631	10.839.424	13.522.977
Druge obveznosti	27	13.123.077	16.260.569	7.981.732	10.974.048
		677.357.789	634.279.497	619.575.716	571.736.937
Skupaj obveznosti		1.173.682.052	1.048.341.672	1.056.331.718	923.754.477
Skupaj kapital in obveznosti		1.994.136.377	1.859.593.929	1.669.132.792	1.525.657.491

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Izkaz gibanja kapitala skupine Petrol

(v EUR)	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička				Rezerve za pošteno vrednost	Rezerve za varovanje pred tveganjem	Tečajne razlike	Zadržani dobiček	Kapital, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe	Neobvladujoči delež	Skupaj
			Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice	Druge rezerve iz dobička							
Stanje 31. decembra 2018	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	269.059.392	(512.238)	(749.275)	(5.246.866)	257.220.109	714.991.439	32.486.625	747.478.064
Spremembe zaradi implementacije MSRP 16											0		0
Stanje 1. januarja 2019	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	269.059.392	(512.238)	(749.275)	(5.246.866)	257.220.109	714.991.439	32.486.625	747.478.064
Povečanje/(zmanjšanje) neobvladujočega deleža						198.266	(140.574)				57.692	(450.339)	(392.647)
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	198.266	(140.574)	0	0	0	57.692	(450.339)	(392.647)
Čisti poslovni izid obdobja										17.235.641	17.235.641	1.013.393	18.249.034
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								(435.507)	(666.776)		(1.102.283)	(7.971)	(1.110.254)
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	0	(435.507)	(666.776)	17.235.641	16.133.358	1.005.422	17.138.780
Stanje 31. marca 2019	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	269.257.658	(652.812)	(1.184.782)	(5.913.642)	274.455.750	731.182.489	33.041.708	764.224.197
Stanje 1. januarja 2020	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	314.675.779	(894.548)	(4.089.455)	(5.994.856)	271.904.940	770.822.177	40.430.080	811.252.257
Povečanje/(zmanjšanje) neobvladujočega deleža						(2.670.907)					(2.670.907)	(4.259.645)	(6.930.552)
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	(2.670.907)	0	0	0	0	(2.670.907)	(4.259.645)	(6.930.552)
Čisti poslovni izid obdobja										20.543.927	20.543.927	1.295.717	21.839.644
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								(134.227)	(5.588.686)		(5.722.913)	15.889	(5.707.024)
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	0	(134.227)	(5.588.686)	20.543.927	14.821.014	1.311.606	16.132.620
Stanje 31. marca 2020	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	312.004.872	(894.548)	(4.223.682)	(11.583.542)	292.448.867	782.972.284	37.482.041	820.454.325

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi

Izkaz gibanja kapitala družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička				Rezerve za pošteno vrednost	Rezerve za varovanje pred tveganjem	Zadržani dobiček	Skupaj
			Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice	Lastne delnice	Druge rezerve iz dobička				
Stanje 31. decembra 2018	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	295.680.118	39.525.529	(621.084)	50.296.118	581.966.615
Spremembe zaradi implementacije MSRP 16										0
Stanje 1. januarja 2019	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	295.680.118	39.525.529	(621.084)	50.296.118	581.966.615
Čisti poslovni izid obdobja									7.192.023	7.192.023
Druge spremembe v vseobsegajočem donosu								(365.198)		(365.198)
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	0	(365.198)	7.192.023	6.826.825
Stanje 31. marca 2019	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	295.680.118	39.525.529	(986.283)	57.488.141	588.793.440
Stanje 1. januarja 2020	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	339.100.447	39.489.924	(3.897.907)	30.124.614	601.903.014
Čisti poslovni izid obdobja									11.013.577	11.013.577
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								(115.515)		(115.515)
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	0	(115.515)	11.013.577	10.898.062
Stanje 31. marca 2020	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	339.100.447	39.489.924	(4.013.421)	41.138.191	612.801.074

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Izkaz denarnega toka skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)		Skupina Petrol		Petrol d.d.	
Pojasnila		1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Denarni tokovi pri poslovanju					
Čisti poslovni izid		21.839.644	18.249.034	11.013.577	7.192.023
Prilagoditve za:					
Davek od dobička		4.989.623	2.615.618	2.735.832	611.903
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	6	15.398.845	13.680.151	9.233.908	8.906.820
Amortizacija neopredmetenih sredstev	6	2.728.616	2.397.167	2.020.481	2.088.998
(Dobiček)/izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	2, 7	(106.398)	(120.038)	(64.020)	(100.021)
Prihodki od sredstev v upravljanju		(16.264)	(16.129)	(16.264)	(16.129)
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje rez. za dolgoročne zasluge zaposlencev		0	3.040	0	0
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje drugih rezervacij in dolgoročnih odloženih prihodkov		319.625	241.207	1.509.722	984.080
Neto presežki blaga		350.634	(309.573)	34.038	(128.313)
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje popravka vrednosti terjatev	9	1.839.815	(4.716.067)	1.423.559	(2.532.372)
Neto finančni (prihodki)/odhodki	9	1.281.057	2.324.987	977.895	2.515.759
Slabitve naložb	9	867.224	0	867.224	0
Delež v dobičku skupaj obvladovanih družb		(93.526)	(110.184)	-	-
Delež v dobičku pridruženih družb		(229.276)	(198.762)	-	-
Denarni tok iz poslovanja pred spremembo obratnega kapitala		49.169.619	34.040.451	29.735.952	19.522.749
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje drugih obveznosti	27	(3.017.043)	4.026.509	(2.992.316)	4.073.732
Neto zmanjšanje/(oblikovanje) drugih sredstev	22	(3.417.350)	(6.428.200)	(4.650.328)	(7.636.251)
Sprememba zalog	18	39.024.016	22.251.047	24.383.496	15.180.109
Sprememba posl. in drugih terjatev ter sredstev na podlagi pogodb s kupci	20	35.505.057	35.268.862	30.165.057	44.721.815
Sprememba posl. in drugih obveznosti ter obv. na podlagi pogodb s kupci	25, 26	(40.943.900)	(65.437.110)	(21.687.734)	(53.193.930)
Denar, ustvarjen pri poslovanju		76.320.399	23.721.559	54.954.127	22.668.223
Izdatki za obresti	9	(1.860.244)	(1.202.383)	(1.505.872)	(1.106.513)
Izdatki za davke		(5.755.183)	(3.017.474)	(4.185.369)	(2.210.313)
Čista denarna sredstva iz poslovanja		68.704.972	19.501.702	49.262.886	19.351.397
Denarni tokovi iz naložbenja					
Izdatki pri naložbah v odvisne družbe	14	(2.791.450)	(200.576)	(2.791.450)	(600.576)
Izdatki pri neopredmetenih sredstvih	11	(2.173.330)	(1.227.077)	(1.901.965)	(1.184.270)
Prejemki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	12	174.526	749.244	132.627	648.352
Izdatki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	12	(19.590.691)	(29.549.319)	(14.583.591)	(17.782.929)
Prejemki pri naložbenih nepremičninah		261.591	0	261.591	0
Prejemki pri danih posojilih	19	683.905	3.122.559	18.184.374	20.202.231
Izdatki pri danih posojilih	19	(447.479)	(1.613.191)	(26.621.106)	(24.948.678)
Prejete obresti	9	830.410	1.393.526	635.399	749.116
Čista denarna sredstva iz naložbenja		(23.052.518)	(27.324.834)	(26.684.121)	(22.916.754)
Denarni tokovi iz financiranja					
Izdatki pri izdanih obveznicah	23	0	(500.000)	0	(500.000)
Izdatki pri pravicah do uporabe najetih sredstev	24	(2.415.952)	(940.114)	(894.252)	(117.029)
Prejemki pri prejetih posojilih	23	538.598.298	53.883.063	566.073.721	134.278.388
Izdatki pri prejetih posojilih	23	(362.910.481)	(40.233.681)	(408.211.294)	(129.561.229)
Izplačane dividende delničarjem		0	(651)	0	(651)
Čista denarna sredstva iz financiranja		173.271.865	12.208.617	156.968.175	4.099.479
Povečanje/(zmanjšanje) denarja in denarnih ekvivalentov		218.924.319	4.385.485	179.546.940	534.121
Gibanje denarja in denarnih ekvivalentov					
Na začetku leta		41.730.269	58.740.743	17.680.102	28.986.973
Tečajne razlike		(585.746)	(51.873)	-	-
Povečanje/(zmanjšanje)		218.924.319	4.385.485	179.546.940	534.121
Na koncu obdobja		260.068.842	63.074.355	197.227.042	29.521.094

Računovodske usmeritve in pojasnila so sestavni del računovodskih izkazov in jih je treba brati v povezavi z njimi.

Pojasnila k računovodskim izkazom

Poročajoča družba

Petrol d.d., Ljubljana (v nadaljevanju "Družba") je podjetje s sedežem v Sloveniji. Naslov registriranega sedeža je Petrol d.d., Ljubljana, Dunajska cesta 50, 1527 Ljubljana. V nadaljevanju so predstavljeni nerevidirani konsolidirani računovodski izkazi skupine Petrol za obdobje, ki se je končalo dne 31. marca 2020 in ločeni računovodski izkazi družbe Petrol d.d., Ljubljana za obdobje, ki se je končalo dne 31. marca 2020. Konsolidirani računovodski izkazi vključujejo družbo in njene odvisne družbe, deleže skupine Petrol v pridruženih družbah ter deleže v skupaj obvladovanih družbah (skupaj v nadaljevanju "Skupina"). Podrobnejši pregled sestave Skupine je prikazan v poglavju *Organizacijska shema skupine Petrol*.

Podlaga za sestavo

a. Izjava o skladnosti

Uprava družbe je računovodske izkaze Družbe in konsolidirane računovodske izkaze Skupine sprejela dne 14. maja 2020.

Računovodski izkazi družbe Petrol d.d., Ljubljana in konsolidirani računovodski izkazi skupine Petrol so sestavljeni v skladu z MRS 34 – Medletno računovodsko poročanje in jih je potrebno brati skupaj z računovodskimi izkazi, pripravljenimi za poslovno leto, končano na dan 31. december 2019.

Pri pripravi računovodskih izkazov za obdobje januar-marec 2020 so bile upoštevane enake računovodske usmeritve kot pri pripravi računovodskih izkazov za leto 2019.

b. Podlaga za merjenje

Računovodski izkazi Skupine in računovodski izkazi Družbe so pripravljeni na osnovi izvirnih vrednosti, razen finančnih instrumentov, ki so izkazani po pošteni ali odplačni vrednosti.

c. Funkcionalna in predstavitvena valuta

Računovodski izkazi v tem poročilu so predstavljeni v evrih (EUR) brez centov, evro pa je tudi funkcionalna valuta družbe. Zaradi zaokroževanja vrednostnih podatkov lahko prihaja do nepomembnih odstopanj v seštevkih v preglednicah.

d. Uporaba ocen in presoje

Poslovodstvo mora pri sestavi računovodskih izkazov podati ocene, presoje, na osnovi uporabljenih in pregledanih predpostavk, ki vplivajo na izkazane vrednosti sredstev, obveznosti, prihodkov in odhodkov. Oblikovanje ocen in s tem povezane predpostavke in negotovosti so razkrite v pojasnilih k posameznim postavkam.

Ocene, presoje in predpostavke se redno pregledujejo. Ker so ocene podvržene subjektivni presoji in določeni stopnji negotovosti, se poznejši dejanski rezultati lahko razlikujejo od ocen. Spremembe računovodskih ocen, presoj in predpostavk se pripoznajo v obdobju, v katerem so bile ocene spremenjene, če sprememba vpliva samo na to obdobje, ali v obdobju spremembe in v prihodnjih obdobjih, če sprememba vpliva na prihodnja obdobja.

Ocene in predpostavke so prisotne predvsem pri naslednjih presojah:

- najemi:
 - identifikacija najemnih pogodb,
 - določitev trajanja najema,
 - določitev diskontne stopnje,
- prihodki iz pogodb s kupci:
 - izkazovanje trošarin pri prodaji naftnih derivatov,
 - določitev trenutka izvršitve pogodbene obveznosti,
 - prodaja v imenu in za račun tretjih oseb,
 - določitev ali točke zvestobe kupcem zagotavljajo dodatne koristi,
- poslovne združitve:
 - opredelitev poslovne združitve,
 - datum pripoznanja neto vrednosti sredstev,
 - ocena poštene vrednosti neto sredstev,
- ocena življenjske dobe amortizirljivih sredstev,
- preizkus oslabitve sredstev,
- ocena poštene vrednosti sredstev,
- presoja vpliva v skupaj obvladovanih družbah,
- ocena oblikovanih rezervacij za tožbe,
- ocena oblikovanih rezervacij za pozaposliltvene in druge dolgoročne zaslužke zaposlencev,
- ocena možnosti uporabe terjatev za odložene davke.

e. Sprememba predstavitve v računovodskih izkazih

Skupina/Družba je v letu 2019 spremenila predstavitev posameznih postavk v izkazu poslovnega izida z namenom zagotavljanja ustrežnejše predstavitve in boljše primerljivosti računovodskih izkazov z ostalimi družbami v panogi. Zaradi učinkov sprememb je Skupina vrednosti posameznih postavk izkaza poslovnega izida za obdobje od 1. januarja do 31. marca 2019, objavljenih v Poročilu o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana v prvih treh mesecih 2019 dne 17. maja 2019 prilagodila, kot je prikazano v spodnjih tabelah:

Prilagoditve postavk izkaza poslovnega izida zaradi dopolnitev računovodskih usmeritev pri obravnavi blagovnih rokovnih pogodb, spremembe predstavitev prihodkov od prodaje naftnih derivatov in nabavne vrednosti prodanega blaga, prihodkov/odhodkov iz naslova blagovnih izpeljanih finančnih instrumentov in odprave drugih rezervacij in drugih obveznosti na Skupino v obdobju od 1. januarja do 31. marec 2019

(v EUR)	Skupina Petrol					
	Prilagojeno 1-3 2019	Spremembe računovodskih usmeritev- obravnav blagovnih rokovnih pogodb	Sprememba predstavitve			Objavljeno 1-3 2019
			Blagovni izvedeni finančni instrumenti	Prihodki od prodaje naftnih derivatov	Odprava drugih rezervacij in drugih obveznosti	
Prihodki od prodaje	1.075.320.166	(28.475.741)	-	(257.540.267)	-	1.361.336.174
- od tega trošarine	0	-	-	(257.540.267)	-	257.540.267
Nabavna vrednost prodanega blaga	(970.257.201)	21.473.375	-	257.540.267	-	(1.249.270.843)
Stroški iz poslovanja	(82.751.226)	0	0	0	1.637.954	(84.389.180)
Drugi prihodki	20.932.717	7.002.366	12.650.652	-	(1.637.954)	2.917.653
Drugi odhodki	(22.127.695)	-	(21.921.778)	-	-	(205.917)
Poslovni izid iz poslovanja	21.116.761	0	(9.271.126)	0	0	30.387.887
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi	308.946	-	-	-	-	308.946
Finančni prihodki iz dividend odvisnih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb	-	-	-	-	-	-
Drugi finančni prihodki	10.523.663	-	(12.650.652)	-	-	23.174.315
Drugi finančni odhodki	(11.084.718)	-	21.921.778	-	-	(33.006.496)
Finančni izid	(561.055)	0	9.271.126	0	0	(9.832.181)
Poslovni izid pred davki	20.864.652	0	0	0	0	20.864.652

Prilagoditve postavk izkaza poslovnega izida zaradi dopolnitev računovodskih usmeritev pri obravnavi blagovnih rokovnih pogodb, spremembe predstavitev prihodkov od prodaje naftnih derivatov in nabavne vrednosti prodanega blaga, prihodkov/odhodkov iz naslova blagovnih izpeljanih finančnih instrumentov in odprave drugih rezervacij in drugih obveznosti na Družbo v obdobju od 1. januarja do 31. marca 2019

(v EUR)	Petrol d.d.					
	Prilagojeno 1-3 2019	Spremembe računovodskih usmeritev- obravnavo blagovnih rokovnih pogodb	Sprememba predstavitev			Objavljeno 1-3 2019
			Blagovni izvedeni finančni instrumenti	Prihodki od prodaje naftnih derivatov	Odprava drugih rezervacij in drugih obveznosti	
Prihodki od prodaje	869.087.781	(27.980.490)	-	(169.991.368)	-	1.067.059.639
- od tega trošarine	0	-	-	(169.991.368)	-	169.991.368
Nabavna vrednost prodanega blaga	(791.272.925)	21.055.188	-	169.991.368	-	(982.319.481)
Stroški iz poslovanja	(65.549.496)	0	0	0	0	(65.549.496)
Drugi prihodki	20.372.760	6.925.302	12.753.907	-	-	693.551
Drugi odhodki	(21.999.497)	-	(21.904.638)	-	-	(94.859)
Poslovni izid iz poslovanja	10.638.623	0	(9.150.731)	0	0	19.789.354
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalni metodi	-	-	-	-	-	-
Finančni prihodki iz dividend odvisnih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb	0	-	-	-	-	0
Drugi finančni prihodki	7.617.314	-	(12.753.907)	-	-	20.371.221
Drugi finančni odhodki	(10.452.010)	-	21.904.638	-	-	(32.356.648)
Finančni izid	(2.834.697)	0	9.150.731	0	0	(11.985.428)
Poslovni izid pred davki	7.803.926	0	0	0	0	7.803.926

Razkritja k posameznim postavkam v računovodskih izkazih

1. Poročanje po odsekih

Ker računovodsko poročilo zajema tako računovodske izkaze in pripadajoča pojasnila Skupine, kakor tudi Družbe, so v razkritju predstavljeni le poslovni odseki Skupine.

Poslovni odsek je sestavni del Skupine, ki opravlja poslovne dejavnosti, iz naslova katerih dobiva prihodke in s katerimi ima stroške, ki se nanašajo na transakcije z drugimi sestavnimi deli iste Skupine. Rezultate poslovnih odsekov redno pregleduje uprava, da lahko na njihovi podlagi sprejema odločitve o virih, ki jih je treba razporediti v določeni odsek, in ocenjujejo uspešnost poslovanja Skupine.

Uprava spremlja podatke na dveh nivojih: na tako imenovanem mikronivoju, kjer se gleda posamezno enoto, in na makronivoju, kjer se spremljajo samo določeni ključni podatki, ki omogočajo primerjavo s podobnimi družbami v Evropi. Zaradi nepreglednosti mase podatkov in zaradi njihove občutljivosti na mikronivoju Skupina v letnem poročilu razkriva podatke samo na makronivoju.

Tako pri pripravljanju in predstavljanju računovodskih izkazov Skupina upošteva naslednja odseka:

- prodaja,
- energetske in okoljske rešitve ter proizvodnja.

Prodaja zajema:

- prodajo naftnih derivatov,
- prodajo trgovskega blaga in storitev,
- prodajo utekočinjenega naftnega plina,
- prodajo in trgovanje z električno energijo
- prodajo zemeljskega plina,
- mobilnost.

Energetske in okoljske rešitve ter proizvodnja zajemajo:

- energetske in okoljske rešitve za javni in komercialni sektor,
- energetske rešitve v industriji in večstanovanjskih zgradbah,
- distribucijo zemeljskega plina,
- proizvodnjo elektrike iz obnovljivih virov.

Poslovni odseki Skupine za obdobje od 1. januar 2018 do 31. marec 2019:

(v EUR)	Prodaja	Energetske in okoljske rešitve ter proizvodnja	Skupaj	Izkaz poslovnega izida/ Izkaz finančnega položaja
Prihodki od prodaje	1.166.925.830	22.858.959	1.189.784.789	
Prihodki iz odnosov z odvisnimi družbami	(114.459.618)	(5.005)	(114.464.623)	
Prihodki od prodaje	1.052.466.212	22.853.954	1.075.320.166	1.075.320.166
Čisti poslovni izid obdobja	12.314.224	5.934.810	18.249.034	18.249.034
Prihodki od obresti*	715.989	264.827	980.816	980.816
Odhodki od obresti*	(2.227.558)	(823.922)	(3.051.480)	(3.051.480)
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin	(12.015.681)	(4.061.637)	(16.077.318)	(16.077.318)
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi	0	308.946	308.946	308.946
Vsa sredstva	1.475.291.763	275.863.400	1.751.155.163	1.751.155.163
Naložbe vrednotene po kapitalski metodi	1.077.837	51.922.885	53.000.722	53.000.722
Opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva in naložbene nepremičnine	710.771.940	211.373.764	922.145.704	922.145.704
Ostala sredstva	763.441.986	12.566.751	776.008.737	776.008.737
Kratkoročne in nekratkoročne poslovne in finančne obveznosti	741.020.103	138.562.642	879.582.745	879.582.745

*Prihodki in odhodki od obresti so ocenjeni glede na delež naložb in sredstev odseka v skupnih naložbah in sredstvih.

Poslovni odseki Skupine za obdobje od 1. januar 2019 do 31. marec 2020:

(v EUR)	Prodaja	Energetske in okoljske rešitve ter proizvodnja	Skupaj	Izkaz poslovnega izida/ Izkaz finančnega položaja
Prihodki od prodaje	1.004.019.568	21.677.756	1.025.697.324	
Prihodki iz odnosov z odvisnimi družbami	(109.541.225)	(7.933)	(109.549.158)	
Prihodki od prodaje	894.478.343	21.669.823	916.148.166	916.148.166
Čisti poslovni izid obdobja	17.548.784	4.290.860	21.839.644	21.839.644
Prihodki od obresti*	607.704	234.066	841.770	841.770
Odhodki od obresti*	(1.445.466)	(556.743)	(2.002.209)	(2.002.209)
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in pravice do uporabe najetih sredstev	(13.692.050)	(4.435.411)	(18.127.461)	(18.127.461)
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi	0	322.802	322.802	322.802
Vsa sredstva	1.683.571.337	310.565.040	1.994.136.377	1.994.136.377
Naložbe vrednotene po kapitalski metodi	0	55.580.554	55.580.554	55.580.554
Opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva, naložbene nepremičnine in pravica do uporabe najetih sredstev	750.166.131	233.357.060	983.523.191	983.523.191
Ostala sredstva	933.405.206	21.627.426	955.032.632	955.032.632
Kratkoročne in nekratkoročne poslovne, finančne in obveznosti iz najemov	915.023.500	168.792.557	1.083.816.057	1.083.816.057

*Prihodki in odhodki od obresti so ocenjeni glede na delež naložb in sredstev odseka v skupnih naložbah in sredstvih.

2. Drugi prihodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov	46.893.041	19.653.018	41.710.894	19.679.209
Poraba ekoloških rezervacij	3.727	148.952	3.727	148.952
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	119.191	121.895	76.813	100.218
Prejete odškodnine, tožbe, pogodbene kazni	37.788	107.191	25.857	66.661
Prejete odškodnine od zavarovalnic	24.538	4.448	7.561	3.168
Drugi prihodki	1.427.791	897.213	497.751	374.552
Skupaj drugi prihodki	48.506.076	20.932.717	42.322.603	20.372.760

3. Stroški materiala

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Stroški energije	6.892.685	6.276.080	6.179.427	5.391.934
Stroški potrošnega materiala	1.730.231	1.703.576	1.345.895	1.395.618
Odpis drobnega inventarja	23.100	46.332	15.574	7.925
Drugi stroški materiala	169.754	138.348	108.279	74.250
Skupaj stroški materiala	8.815.770	8.164.336	7.649.175	6.869.727

4. Stroški storitev

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Stroški upravljavcev bencinskih servisov	9.644.649	8.975.879	9.647.999	8.975.879
Stroški transportnih storitev	6.847.060	6.908.073	5.625.343	5.783.610
Stroški storitev vzdrževanja osnovnih sredstev	5.394.564	4.202.411	4.294.667	3.242.661
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	2.620.438	2.720.466	1.970.807	2.196.405
Stroški intelektualnih storitev	2.248.804	2.825.854	1.892.748	2.635.401
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	1.430.103	1.853.765	740.359	1.203.427
Stroški podizvajalcev	1.291.404	1.329.696	1.082.554	1.258.521
Stroški zavarovalnih premij	1.122.953	1.129.046	747.209	755.543
Najemnine	813.978	625.439	658.103	261.781
Stroški storitev varstva okolja	502.327	320.097	381.940	208.119
Stroški varovanja - požarno, fizično, tehnično	498.521	415.797	404.222	344.977
Povračila stroškov zaposlenim v zvezi z delom	315.041	332.186	196.835	198.878
Upravljanje nepremičnin	257.125	387.717	328.488	364.623
Članarine	226.266	116.129	58.364	59.966
Drugi stroški storitev	864.963	952.048	544.162	447.464
Skupaj stroški storitev	34.078.196	33.094.603	28.573.800	27.937.255

Stroški najema

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Amortizacija pravic do uporabe	2.679.461	2.479.721	1.030.092	1.314.980
Odhodki financiranja	652.755	698.799	344.457	511.063
Stroški najema	813.978	625.439	658.103	261.781
Skupen znesek pripoznan kot stroške oz. odhodek	4.146.194	3.803.959	2.032.652	2.087.824

5. Stroški dela

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Plače	19.476.531	17.631.594	13.822.535	12.778.894
Stroški pokojninskih zavarovanj	1.657.337	1.432.499	1.309.464	1.148.990
Stroški drugih socialnih zavarovanj	1.721.228	1.533.530	1.008.866	924.709
Povračilo prevoza na delo	811.479	808.187	496.253	528.844
Regres za letni dopust	772.596	681.468	626.960	547.116
Povračilo prehrane med delom	736.769	660.402	585.530	519.992
Dodatno pokojninsko zavarovanje	372.932	335.260	358.550	321.151
Druga povračila in nadomestila	570.988	769.334	135.038	628.006
Skupaj stroški dela	26.119.860	23.852.274	18.343.196	17.397.702

6. Amortizacija

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Amortizacija neopredmetenih sredstev	2.728.616	2.397.167	2.020.481	2.088.997
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	12.432.970	10.921.644	7.926.420	7.322.073
Amortizacija pravice do uporabe najetih sredstev	2.679.461	2.479.721	1.030.092	1.314.980
Amortizacija naložbenih nepremičnin	286.414	278.786	277.396	269.768
Skupaj amortizacija	18.127.461	16.077.318	11.254.389	10.995.818

7. Drugi stroški

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Dajatve za varstvo okolja in dajatve, neodvisne od poslovanja	1.202.392	2.006.458	803.602	1.406.172
Sponzoriranja in donacije	269.518	781.957	219.931	776.055
Odtujitve/oslabitve sredstev	12.793	1.857	12.793	197
Drugi stroški	1.754.241	410.377	1.574.608	166.570
Odprava drugih rezervacij in drugih obveznosti	(583.270)	(1.637.954)	0	0
Skupaj drugi stroški	2.655.674	1.562.695	2.610.934	2.348.994

8. Drugi odhodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov	35.493.598	21.921.778	36.084.193	21.904.638
Drugi odhodki	163.679	205.917	20.826	94.859
Skupaj drugi odhodki	35.657.277	22.127.695	36.105.019	21.999.497

9. Drugi finančni prihodki in odhodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Tečajne razlike	6.186.951	3.229.788	3.660.314	2.941.936
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov	1.628.951	1.471.282	1.628.951	1.471.282
Prihodki za obresti	841.770	980.816	735.432	629.481
Odprava in izterjani popravki terjatev	0	4.806.386	0	2.532.625
Drugi finančni prihodki	2.094	35.391	53.479	41.990
Skupaj drugi finančni prihodki	8.659.766	10.523.663	6.078.176	7.617.314
Tečajne razlike	(5.608.454)	(4.988.438)	(2.966.229)	(4.629.149)
Odhodki za obresti	(2.002.209)	(3.051.480)	(1.664.227)	(2.986.729)
Slabitev naložb in dobrega imena	(867.224)	0	(867.224)	0
Popravek vrednosti poslovnih terjatev	(1.839.815)	(90.319)	(1.423.559)	(252)
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov	(93.307)	(2.664.767)	(93.307)	(2.635.379)
Drugi finančni odhodki	(122.712)	(289.714)	(102.579)	(200.501)
Skupaj drugi finančni odhodki	(10.533.721)	(11.084.718)	(7.117.125)	(10.452.010)
Finančni izid	(1.873.955)	(561.055)	(1.038.949)	(2.834.697)

10. Čisti dobiček na delnico

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. marec 2019	31. marec 2020	31. marec 2019
Čisti poslovni izid obdobja (v EUR)	21.839.644	18.249.034	11.013.577	7.192.023
Število izdanih delnic	2.086.301	2.086.301	2.086.301	2.086.301
Število lastnih delnic na začetku obdobja	30.723	30.723	24.703	24.703
Število lastnih delnic na koncu obdobja	30.723	30.723	24.703	24.703
Tehtano povprečno število izdanih navadnih delnic	2.055.578	2.055.578	2.061.598	2.061.598
Popravljen povprečno število navadnih delnic	2.055.578	2.055.578	2.061.598	2.061.598
Osnovni in popravljeni dobiček na delnico (EUR/delnico)	10,62	8,88	5,34	3,49

Osnovni dobiček na delnico je izračunan tako, da se čisti dobiček lastnikov deli s tehtanim povprečnim številom navadnih delnic, pri čemer se izključijo navadne delnice, ki jih ima v lasti Družba. Skupina in Družba nimata potencialnih popravljalnih navadnih delnic, zato sta osnovni in popravljeni dobiček na delnico enaka.

11. Neopredmetena sredstva

Neopredmetena sredstva skupine Petrol

(v EUR)	Materialne in druge pravice	Pravica do uporabe koncesijske infrastrukture	Dobro ime	Investicije v teku	Dolgoročno odloženi stroški	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2019	32.430.709	110.894.186	108.042.233	3.141.403	148.628	254.657.159
Nove pridobitve	0	0	0	1.081.438	145.639	1.227.077
Prenosi med sredstvi	1.271	2.167.293	0	151.235	(1.002)	2.318.797
Prenos z investicij v teku	135.948	335.479	0	(471.427)	0	0
Tečajne razlike	(576)	(24.590)	(62.716)	(364)	0	(88.246)
Stanje 31. marca 2019	32.567.352	113.372.368	107.979.517	3.902.285	293.265	258.114.787
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2019	(19.001.884)	(47.584.413)	0	0	0	(66.586.297)
Amortizacija	(1.203.179)	(1.193.988)	0	0	0	(2.397.167)
Prenosi med sredstvi	(1.271)	(929.711)	0	0	0	(930.982)
Tečajne razlike	357	10.643	0	0	0	11.000
Stanje 31. marca 2019	(20.205.977)	(49.697.469)	0	0	0	(69.903.446)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2019	13.428.825	63.309.773	108.042.233	3.141.403	148.628	188.070.862
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2019	12.361.375	63.674.899	107.979.517	3.902.285	293.265	188.211.341

(v EUR)	Materialne in druge pravice	Pravica do uporabe koncesijske infrastrukture	Dobro ime	Investicije v teku	Dolgoročno odloženi stroški	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2020	43.386.512	117.831.441	107.629.738	7.406.707	223.915	276.478.313
Nove pridobitve	3.008	57.517	0	2.107.414	5.391	2.173.330
Odtujitve/Slabitve	0	0	(56.610)	0	0	(56.610)
Prenosi med sredstvi	0	498.246	0	72.736	0	570.982
Prenos z investicij v teku	1.955.171	2.133.311	0	(4.088.482)	0	0
Tečajne razlike	(173.406)	(212.468)	(403.692)	(5.299)	0	(794.865)
Stanje 31. marca 2020	45.171.285	120.308.047	107.169.436	5.493.076	229.306	278.371.150
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2020	(24.490.228)	(54.248.690)	(8.847)	0	0	(78.747.765)
Amortizacija	(1.445.351)	(1.282.385)	(880)	0	0	(2.728.616)
Tečajne razlike	24.760	89.378	222	0	0	114.360
Stanje 31. marca 2020	(25.910.819)	(55.441.697)	(9.505)	0	0	(81.362.021)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	18.896.284	63.582.751	107.620.891	7.406.707	223.915	197.730.548
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2020	19.260.466	64.866.350	107.159.931	5.493.076	229.306	197.009.129

Neopredmetena sredstva družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Materialne in druge pravice	Pravica do uporabe koncesijske infrastrukture	Dobro ime	Investicije v teku	Dolgoročno odloženi stroški	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2019	30.989.916	101.925.472	87.712.518	2.481.083	148.626	223.257.615
Nove pridobitve	0	0	0	1.042.971	141.299	1.184.270
Prenos med sredstvi	1.271	2.167.293	0	151.235	(1.000)	2.318.799
Prenos z investicij v teku	132.316	253.625	0	(385.941)	0	0
Stanje 31. marca 2019	31.123.503	104.346.390	87.712.518	3.289.348	288.925	226.760.684
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2019	(18.613.326)	(43.570.344)	0	0	0	(62.183.670)
Amortizacija	(1.088.550)	(1.000.447)	0	0	0	(2.088.997)
Prenos med sredstvi	(1.271)	(929.727)	0	0	0	(930.998)
Stanje 31. marca 2019	(19.703.147)	(45.500.518)	0	0	0	(65.203.665)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2019	12.376.590	58.355.128	87.712.518	2.481.083	148.626	161.073.945
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2019	11.420.356	58.845.873	87.712.518	3.289.348	288.925	161.557.020
(v EUR)	Materialne in druge pravice	Pravica do uporabe koncesijske infrastrukture	Dobro ime	Investicije v teku	Dolgoročno odloženi stroški	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2020	34.712.923	107.489.063	87.712.518	6.731.484	223.915	236.869.903
Nove pridobitve	0	0	0	1.896.573	5.391	1.901.964
Prenos med sredstvi	0	498.246	0	72.736	0	570.982
Prenos z investicij v teku	1.954.836	2.132.375	0	(4.087.211)	0	0
Stanje 31. marca 2020	36.667.759	110.119.684	87.712.518	4.613.582	229.306	239.342.849
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2020	(23.007.066)	(49.879.553)	0	0	0	(72.886.619)
Amortizacija	(975.248)	(1.045.233)	0	0	0	(2.020.481)
Stanje 31. marca 2020	(23.982.314)	(50.924.786)	0	0	0	(74.907.100)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	11.705.857	57.609.510	87.712.518	6.731.484	223.915	163.983.284
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2020	12.685.446	59.194.899	87.712.518	4.613.581	229.306	164.435.750

12. Pravica do uporabe najetih sredstev

Pravica do uporabe najetih sredstev skupine Petrol

(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 31. decembra 2018	0	0	0	0
Spremembe zaradi implementacije MSRP 16	44.572.353	30.568.609	4.445.624	79.586.586
Stanje 1. januarja 2019	44.572.353	30.568.609	4.445.624	79.586.586
Nove pridobitve	0	823.085	117.029	940.114
Stanje 31. marca 2019	44.572.353	31.391.694	4.562.653	80.526.700
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2019	0	0	0	0
Amortizacija	(874.714)	(1.197.048)	(407.959)	(2.479.721)
Stanje 31. marca 2019	(874.714)	(1.197.048)	(407.959)	(2.479.721)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2019	44.572.353	30.568.609	4.445.624	79.586.586
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2019	43.697.639	30.194.646	4.154.694	78.046.979

(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 1. januarja 2020	44.524.592	32.711.406	5.099.421	82.335.419
Nove pridobitve	0	2.339.228	0	2.339.228
Odtujitve	0	(2.331.345)	0	(2.331.345)
Tečajne razlike	(271.076)	(505.742)	(11.576)	(788.394)
Stanje 31. marca 2020	44.253.516	32.213.547	5.087.845	81.554.908
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2020	(3.109.854)	(5.905.560)	(1.781.056)	(10.796.470)
Amortizacija	(786.909)	(1.435.812)	(456.740)	(2.679.461)
Odtujitve	0	546.683	0	546.683
Tečajne razlike	26.402	109.496	3.828	139.726
Stanje 31. marca 2020	(3.870.361)	(6.685.193)	(2.233.968)	(12.789.522)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	41.414.738	26.805.846	3.318.365	71.538.949
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2020	40.383.155	25.528.354	2.853.877	68.765.386

Pravica do uporabe najetih sredstev družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 31. decembra 2018	0	0	0	0
Spremembe zaradi implementacije MSRP 16	32.906.459	1.015.136	3.951.141	37.872.736
Stanje 1. januarja 2019	32.906.459	1.015.136	3.951.141	37.872.736
Nove pridobitve	0	0	117.029	117.029
Stanje 31. marca 2019	32.906.459	1.015.136	4.068.170	37.989.765
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2019	0	0	0	0
Amortizacija	(871.388)	(75.850)	(367.742)	(1.314.980)
Stanje 31. marca 2019	(871.388)	(75.850)	(367.742)	(1.314.980)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2019	32.906.459	1.015.136	3.951.141	37.872.736
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2019	32.035.071	939.286	3.700.428	36.674.785
(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 1. januarja 2020	32.908.459	1.015.136	4.463.798	38.387.393
Stanje 31. marca 2020	32.908.459	1.015.136	4.463.798	38.387.393
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2020	(2.162.182)	(303.738)	(1.574.909)	(4.040.829)
Amortizacija	(548.631)	(77.862)	(403.599)	(1.030.092)
Stanje 31. marca 2020	(2.710.813)	(381.600)	(1.978.508)	(5.070.921)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	30.746.277	711.398	2.888.889	34.346.564
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2020	30.197.646	633.536	2.485.290	33.316.472

13. Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva skupine Petrol

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Stroji	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2019	211.730.212	684.932.935	4.204.588	293.200.053	41.543.233	1.235.611.021
Nove pridobitve	0	0	0	0	14.973.779	14.973.779
Odtujitve/Slabitve	(479.915)	(1.760.287)	(99.606)	(521.233)	(30.420)	(2.891.461)
Prenos med sredstvi	0	0	0	(2.169.393)	(151.235)	(2.320.628)
Prenos z investicij v teku	2.368.215	8.125.714	0	4.999.541	(15.493.470)	0
Prenos na naložbene nepremičnine		(567)	0	0	(63.316)	(63.883)
Tečajne razlike	(221.748)	(446.579)	(1.250)	(207.522)	(5.746)	(882.845)
Stanje 31. marca 2019	213.396.764	690.851.216	4.103.732	295.301.446	40.772.825	1.244.425.983
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2019	0	(410.973.941)	(1.908.901)	(169.386.706)	0	(582.269.548)
Amortizacija	0	(5.690.272)	(42.028)	(5.189.344)	0	(10.921.644)
Odtujitve/Slabitve	0	1.683.834	98.517	479.904	0	2.262.255
Prenos med sredstvi	0	(5.373)	0	933.252	0	927.879
Tečajne razlike	0	204.107	1.239	99.458	0	304.804
Stanje 31. marca 2019	0	(414.781.645)	(1.851.173)	(173.063.436)	0	(589.696.254)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2019	211.730.212	273.958.994	2.295.687	123.813.347	41.543.233	653.341.473
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2019	213.396.764	276.069.571	2.252.559	122.238.010	40.772.825	654.729.729

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Stroji	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2020	217.739.798	723.021.907	4.732.655	329.048.249	56.142.718	1.330.685.327
Nove pridobitve	0	55.870	0	207.114	8.934.076	9.197.060
Odtujitve/Slabitve	(40.335)	(16.973)	0	(539.631)	0	(596.939)
Prenos med sredstvi	0	2.344.041	0	(2.842.287)	(72.736)	(570.982)
Prenos z investicij v teku	2.207.484	11.670.489	142.518	8.458.925	(22.479.416)	0
Prenos na naložbene nepremičnine	0	0	0	0	(253.029)	(253.029)
Tečajne razlike	(1.631.794)	(3.547.581)	(8.636)	(1.997.770)	(67.707)	(7.253.488)
Stanje 31. marca 2020	218.275.153	733.527.753	4.866.537	332.334.600	42.203.906	1.331.207.949
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2020	0	(428.928.691)	(2.097.886)	(189.726.587)	0	(620.753.164)
Amortizacija	0	(6.067.449)	(78.421)	(6.287.100)	0	(12.432.970)
Odtujitve/Slabitve	0	17.454	0	511.357	0	528.811
Prenos med sredstvi	0	(704.110)	0	704.110	0	0
Tečajne razlike	0	1.619.573	7.263	1.034.887	0	2.661.723
Stanje 31. marca 2020	0	(434.063.223)	(2.169.044)	(193.763.333)	0	(629.995.600)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	217.739.798	294.093.216	2.634.769	139.321.662	56.142.718	709.932.163
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2020	218.275.153	299.464.530	2.697.493	138.571.267	42.203.906	701.212.349

Opredmetena osnovna sredstva družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Stroji	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2019	104.358.050	519.362.112	0	238.043.271	34.074.420	895.837.853
Nove pridobitve	0	0	0	0	5.767.250	5.767.250
Odtujitve/Slabitve	(479.915)	(1.748.607)	0	(372.301)	0	(2.600.823)
Prenos med sredstvi	0	0	0	(2.169.393)	(151.235)	(2.320.628)
Prenos z investicij v teku	14.608	4.519.144	0	4.066.443	(8.600.195)	0
Prenos na naložbene nepremičnine	0	(567)	0	0	(63.316)	(63.883)
Stanje 31. marca 2019	103.892.743	522.132.082	0	239.568.020	31.026.924	896.619.769
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2019	0	(372.918.438)	0	(156.256.964)	0	(529.175.402)
Amortizacija	0	(3.725.630)	0	(3.596.443)	0	(7.322.073)
Odtujitve/Slabitve	0	1.683.834	0	368.658	0	2.052.492
Prenos med sredstvi	0	(5.373)	0	933.252	0	927.879
Stanje 31. marca 2019	0	(374.965.607)	0	(158.551.497)	0	(533.517.104)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2019	104.358.050	146.443.674	0	81.786.307	34.074.420	366.662.451
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2019	103.892.743	147.166.475	0	81.016.523	31.026.924	363.102.666

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Stroji	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2020	103.350.635	535.951.087	0	247.981.148	44.292.962	931.575.832
Nove pridobitve	0	0	0	0	7.142.658	7.142.658
Odtujitve/Slabitve	(40.335)	0	0	(538.130)	0	(578.466)
Prenos med sredstvi	0	(554.027)	0	55.781	(72.736)	(570.982)
Prenos z investicij v teku	10.984	9.825.674	0	7.490.812	(17.327.470)	0
Prenos na naložbene nepremičnine	0	0	0	0	(253.029)	(253.029)
Stanje 31. marca 2020	103.321.284	545.222.734	0	254.989.611	33.782.385	937.316.014
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2020	0	(381.759.290)	0	(161.585.211)	0	(543.344.501)
Amortizacija	0	(3.821.968)	0	(4.104.452)	0	(7.926.420)
Odtujitve/Slabitve	0	0	0	509.859	0	509.859
Stanje 31. marca 2020	0	(385.581.258)	0	(165.179.804)	0	(550.761.062)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	103.350.635	154.191.797	0	86.395.937	44.292.962	388.231.331
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2020	103.321.284	159.641.476	0	89.809.807	33.782.385	386.554.952

14. Naložbe v odvisne družbe

Naložbe v odvisne družbe so v izkazih Skupine izločene v postopku konsolidiranja.

(v EUR)	Petrol d.d. 2020	2019
Stanje 1. januarja	341.346.801	326.416.061
Nove pridobitve	6.950.000	600.576
Odtujitve	(56.610)	0
Stanje 31. marca	348.240.191	327.016.637

15. Naložbe v skupaj obvladovane družbe

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2020	2019	2020	2019
Stanje 1. januarja	610.273	1.774.437	233.000	1.347.380
Pripisani dobički/izgube	93.526	110.184	0	0
Tečajne razlike	(542)	(497)	0	0
Stanje 31. marca	703.257	1.884.124	233.000	1.347.380

16. Naložbe v pridružene družbe

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2020	2019	2020	2019
Stanje 1. januarja	54.655.607	50.917.836	29.939.454	27.364.454
Pripisani dobički/izgube	229.276	198.762	0	0
Tečajne razlike	(7.586)	0	0	0
Stanje 31. marca	54.877.297	51.116.598	29.939.454	27.364.454

17. Finančne naložbe po poštenu vrednosti preko vseobsegajočega donosa

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2020	2019	2020	2019
Stanje 1. januarja	4.528.987	9.168.566	2.117.914	1.374.993
Nove pridobitve	1.398.705	0	1.398.705	0
Oslabitev	(948.705)	0	(948.705)	0
Stanje 31. marca	4.978.987	9.168.566	2.567.914	1.374.993

18. Zaloge

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Zaloga rezervnih delov in materiala	2.632.441	2.571.263	2.276.041	2.247.058
Trgovsko blago:	133.271.066	173.119.215	101.736.219	126.182.736
- gorivo	88.352.376	119.040.323	72.848.236	98.178.227
- drugi proizvodi iz nafte	517.590	859.126	91.862	102.643
- drugo trgovsko blago	44.401.100	53.219.766	28.796.121	27.901.866
Skupaj zaloge	135.903.507	175.690.478	104.012.260	128.429.794

19. Kratkoročne finančne terjatve

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Dana posojila	11.622.779	8.729.075	16.402.381	7.354.443
Popravek vrednosti danih posojil	(4.006.882)	(1.262.321)	(3.613.991)	(860.043)
Vezani depoziti pri bankah od 3 mesecev do 1 leta	621.478	195.782	0	0
Terjatve za obresti	1.283.165	1.245.217	5.968.369	5.832.807
Popravek vrednosti terjatev za obresti	(1.237.681)	(1.206.125)	(5.511.501)	(5.479.163)
Skupaj kratkoročne finančne terjatve	8.282.859	7.701.628	13.245.257	6.848.043

20. Kratkoročne poslovne terjatve

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Terjatve do kupcev	436.030.373	503.825.514	294.608.686	344.855.450
Popravek vrednosti terjatev do kupcev	(52.068.606)	(50.474.124)	(34.717.239)	(33.213.942)
Poslovne terjatve do državnih in drugih institucij	7.073.374	12.670.165	206.785	201.981
Poslovne terjatve za obresti	1.990.494	1.911.484	3.172.540	3.100.614
Popravek vrednosti terjatev za obresti	(1.774.545)	(1.669.414)	(1.735.486)	(1.630.227)
Terjatve do zavarovalnic zaradi škodnih primerov	750.260	799.148	646.309	659.553
Druge poslovne terjatve	7.315.996	7.300.800	4.788.766	6.587.940
Popravek vrednosti drugih terjatev	(307.568)	(231.455)	(33.620)	0
Skupaj kratkoročne poslovne terjatve	399.009.778	474.132.118	266.936.741	320.561.369

21. Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Sredstva iz naslova blagovnih zamenjav	15.425.512	495.381	15.425.512	359.549
Sredstva iz naslova rokovnih poslov	664.738	34.530	664.738	34.530
Skupaj finančna sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida	16.090.250	529.911	16.090.250	394.078

22. Predujmi in druga sredstva

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Predujmi	99.222.136	73.713.524	28.513.635	21.716.152
Vnaprej plačane članarine, strokovna literatura ipd.	1.642.639	914.471	1.350.641	768.126
Vnaprej plačane zavarovalne premije	272.136	510.661	106.161	347.423
Drugi odloženi stroški	6.389.842	3.469.056	5.074.947	765.871
Skupaj predujmi in druga sredstva	107.526.753	78.607.712	35.045.384	23.597.572

23. Finančne obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Kratkoročne finančne obveznosti				
Bančna posojila	117.739.174	26.252.606	106.273.223	24.554.070
Obveznosti iz naslova blagovnih zamenjav	16.588.099	6.183.317	16.588.100	6.104.307
Obveznosti do bank iz naslova zamenjave obrestnih mer	5.204.948	5.045.370	4.954.841	4.812.230
Izdane obveznice	322.327	253.723	322.327	253.723
Obveznosti do bank iz naslova rokovnih poslov	96.070	811.542	96.070	811.542
Druge obveznosti iz finančnih instrumentov	0	0	2.568.846	2.568.846
Druga posojila in finančne obveznosti	257.192	437.238	57.324.990	65.116.744
	140.207.810	38.983.796	188.128.396	104.221.462
Nekratkoročne finančne obveznosti				
Bančna posojila	327.757.306	243.866.632	277.719.262	193.695.821
Izdane obveznice	43.796.203	43.794.326	43.796.203	43.794.326
Posojila, prejeta od družb	378.646	96.830	44.636.849	44.636.849
	371.932.155	287.757.788	366.152.314	282.126.997
Skupaj finančne obveznosti	512.139.965	326.741.584	554.280.710	386.348.459

24. Obveznosti iz najemov

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	60.665.972	62.893.671	30.510.671	31.307.247
Kratkoročne obveznosti iz najemov	9.337.756	9.718.871	3.402.395	3.500.072
Skupaj obveznosti iz najemov	70.003.728	72.612.542	33.913.066	34.807.319

25. Kratkoročne poslovne obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Obveznosti do dobaviteljev	320.911.053	422.816.785	259.501.033	344.918.615
Obveznosti za trošarine	85.188.026	56.222.534	84.912.805	51.375.029
Obveznosti za davek na dodano vrednost	46.996.283	32.671.428	32.892.755	13.409.885
Obveznosti do zaposlencev	13.561.171	12.494.387	10.770.294	9.875.788
Obveznosti za kupljene deleže v družbah	10.288.217	6.086.864	9.947.694	5.845.754
Druge obveznosti do države in drugih državnih institucij	7.927.490	4.357.665	1.560.473	2.503.588
Obveznosti za takse za obremenjevanje okolja	7.382.952	8.995.979	7.032.401	8.668.158
Obveznosti za uvozne dajatve	2.089.270	1.749.912	0	0
Obveznosti za prispevke za socialno varnost	1.220.254	1.021.092	718.228	727.961
Obveznosti v zvezi z razdelitvijo poslovnega izida	608.792	608.792	608.792	608.792
Druge obveznosti	4.706.274	5.125.835	1.279.294	1.584.809
Skupaj kratkoročne poslovne in druge obveznosti	500.879.782	552.151.273	409.223.769	439.518.379

26. Obveznosti na podlagi pogodb s kupci

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Kratkoročno prejeti predujmi in varščine	10.756.757	13.667.005	8.918.325	11.801.143
Odloženi prihodki iz predplačniških kartic	1.229.286	1.613.874	1.155.854	1.467.400
Odloženi prihodki za dane rabate in popuste	1.398.981	638.669	765.245	254.434
Druge	0	2.083	0	0
Skupaj obveznosti iz pogodb s kupci	13.385.024	15.921.631	10.839.424	13.522.977

27. Druge obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Vračunani stroški za dopuste	2.690.522	2.716.757	1.839.744	1.839.744
Vračunani odhodki za tankerske prekojstojnine	446.645	552.664	439.874	545.873
Vračunani stroški koncesijskih dajatev	342.985	274.601	342.985	274.601
Vračunani stroški za najemnine avtocestnih lokacij	0	108.859	0	108.859
Drugi vračunani stroški	7.146.090	10.916.587	3.007.738	6.659.610
Drugi odloženi prihodki	2.496.835	1.691.101	2.351.391	1.545.361
Skupaj druge obveznosti	13.123.077	16.260.569	7.981.732	10.974.048

28. Finančni instrumenti in tveganje

V tem poglavju so predstavljena razkritja v zvezi s finančnimi instrumenti in tveganji, upravljanje s tveganji pa je razloženo v poslovnem delu tega poročila v poglavju *Upravljanje tveganj*.

O vplivu pandemije Corona virusa (COVID-19) na poslovanje skupine Petrol in upravljanje s tveganji je poročano tudi v poglavju *Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol*.

Kreditno tveganje

Skupina/Družba je tudi v prvih treh mesecih leta 2020 aktivno spremljala stanje terjatev do kupcev in nadaljevala z ostrimi pogoji odobravanja prodaje na odprto z zahtevami po ustreznem obsegu kvalitativnih zavarovanj.

Maksimalno izpostavljenost kreditnemu tveganju predstavlja knjigovodska vrednost finančnih sredstev, ki na dan 31. marec 2020 znaša:

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Finančna sredstva po poštenu vr. preko drugega vseobsegajočega donosa	4.978.987	4.528.987	2.567.914	2.117.914
Nekratkoročne finančne terjatve	1.997.475	5.017.649	34.100.414	31.876.297
Nekratkoročne poslovne terjatve	8.713.569	8.389.853	8.692.791	8.368.720
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	1.924.354	1.819.842	1.696.537	2.095.457
Kratkoročne finančne terjatve	8.282.859	7.701.628	13.245.257	6.848.043
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države)	391.936.404	461.461.953	266.729.956	320.359.388
Finančna sredstva po poštenu vr. preko poslovnega izida	16.090.250	529.911	16.090.250	394.078
Denar in denarni ustrezniki	260.068.842	41.730.269	197.227.042	17.680.102
Skupaj sredstva	693.992.740	531.180.092	540.350.161	389.739.999

Največjo izpostavljenost kreditnemu tveganju na dan poročanja predstavljajo kratkoročne poslovne terjatve.

Kratkoročne poslovne terjatve Skupine po zapadlosti:

(v EUR)	Razčlenitev po zapadlosti					Skupaj
	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle od 31 do 60 dni	zapadle od 61 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	409.376.524	32.130.824	9.269.440	811.911	1.762.691	453.351.390
Terjatve za obresti	56.387	30.105	22.631	5.501	127.446	242.070
Druge terjatve (brez terjatev do države)	7.383.483	332.125	152.885	0	0	7.868.493
Skupaj stanje 31. decembra 2019	416.816.394	32.493.054	9.444.956	817.412	1.890.137	461.461.953
(v EUR)	Razčlenitev po zapadlosti					Skupaj
	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle od 31 do 60 dni	zapadle od 61 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	324.329.575	44.357.732	10.415.518	2.670.728	2.188.214	383.961.767
Terjatve za obresti	69.180	25.841	19.734	8.394	92.800	215.949
Druge terjatve (brez terjatev do države)	7.029.660	150.031	76.314	113.174	389.509	7.758.688
Skupaj stanje 31. marca 2020	331.428.415	44.533.604	10.511.566	2.792.296	2.670.523	391.936.404

Kratkoročne poslovne terjatve Družbe po zapadlosti:

(v EUR)	Razčlenitev po zapadlosti					Skupaj
	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle od 31 do 60 dni	zapadle od 61 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	275.982.968	20.451.938	6.769.784	386.633	8.050.185	311.641.508
Terjatve za obresti	0	0	0	0	1.470.387	1.470.387
Druge terjatve (brez terjatev do države)	6.762.480	332.125	152.888	0	0	7.247.493
Skupaj stanje 31. decembra 2019	282.745.448	20.784.063	6.922.672	386.633	9.520.572	320.359.386

(v EUR)	Razčlenitev po zapadlosti					Skupaj
	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle od 31 do 60 dni	zapadle od 61 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	218.349.714	24.934.599	6.427.023	2.203.097	7.977.014	259.891.447
Terjatve za obresti	0	0	0	0	1.437.054	1.437.054
Druge terjatve (brez terjatev do države)	4.960.043	46.311	8	109.535	285.558	5.401.455
Skupaj stanje 31. marca 2020	223.309.757	24.980.910	6.427.031	2.312.632	9.699.626	266.729.956

Stopnjo obvladovanja terjatev Skupina/Družba meri tudi preko doseganja kriterijev dni vezave terjatev.

(v dnevih)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-12 2019	1-3 2020	1-12 2019
Dnevi vezave				
Pogodbeni dnevi	36	41	32	36
Dnevi zapadlih terjatev	10	4	9	4
Skupaj dnevi vezave terjatev	46	45	41	40

Likvidnostno tveganje

Zaradi negotovosti, s katerimi smo se soočili v času epidemije, smo v skupini Petrol izjemno pozornost posvetili prav obvladovanju likvidnostnega tveganja.

Še vedno nam je ključni cilj, da bo Skupina/Družba uspešno obvladovala likvidnostno tveganje v skladu s smernicami bonitetne agencije Standard & Poor's.

Skupina/Družba upravlja likvidnostno tveganje z:

- ustreznim nivojem zadolženosti (merjeno z kazalnikom neto dolg /EBITDA) skladno s strateškim in poslovnim načrtom, zagotavljanjem ustrezne strukturne likvidnosti po metodologiji S&P,
- enotnim in centraliziranim vodenjem zakladništva na nivoju Skupine,
- letnim planom potrebnih finančnih sredstev za skupino Petrol,
- dnevnim načrtovanjem ter simulacijami denarnega toka za matično družbo in odvisne družbe, po dnevih za dva ali tri mesece vnaprej, kar je v času epidemije izjemno pomembno orodje,
- enotnim pristopom do bank doma in v tujini,
- računalniško podprtim sistemom vodenja denarnega toka tako za matično družbo kot tudi za vse odvisne družbe,
- centraliziranim zbiranjem prostih denarnih sredstev preko cash-poolinga.

Obenem ima Skupina/Družba sklenjene kreditne linije doma in v tujini v obsegu, ki zagotavlja, da je Skupina v vsakem trenutku sposobna izpolniti vse svoje zapadle obveznosti.

Uspešno načrtovanje denarnih tokov oz. ocena zmanjšanja prilivov zaradi zmanjšanja prodaje, kot je v vsej zgodovini Petrola nismo beležili, nam je omogočalo pravočasno oz. dobro napoved likvidnosti in optimalno vodenje denarnega toka na nivoju Skupine. Močna likvidnostna pozicija nam omogoča tudi poravnavo vseh obveznosti na datum zapadlosti.

Večina finančnih obveznosti iz prejetih dolgoročnih in kratkoročnih posojil je na nivoju matične družbe, ki ima tudi večino prihodkov.

Obveznosti po zapadlosti Skupine za leto, končano 31. decembra 2019:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Obveznost	Pogodbeni denarni tokovi			
			Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	287.757.788	294.648.899	0	0	283.154.471	11.494.428
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	62.893.671	77.846.437	0	0	35.565.932	42.280.505
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	38.983.796	41.259.285	28.041.911	13.217.374	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	9.718.871	12.051.137	6.126.874	5.924.263	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	580.963.118	279.834.608	253.863.492	47.265.018	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenec in iz naslova predujmov)	434.638.276	434.638.276	434.304.146	334.130	0	0
Stanje 31. decembra 2019	834.016.402	1.441.431.152	748.307.539	273.339.259	366.009.421	53.774.933

Obveznosti po zapadlosti Skupine za obdobje, končano 31. marca 2020:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Obveznost	Pogodbeni denarni tokovi			
			Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	371.932.155	378.344.525	0	0	366.609.229	11.735.296
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	60.665.972	75.461.216	0	0	33.373.776	42.087.440
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	140.207.810	143.898.251	130.149.018	13.749.233	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	9.337.756	11.434.144	5.790.816	5.643.328	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	603.203.650	295.327.328	170.276.746	137.599.575	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenec in iz naslova predujmov)	336.514.336	336.514.336	336.089.413	424.923	0	0
Stanje 31. marca 2020	918.682.029	1.548.880.122	767.356.575	190.094.230	537.606.580	53.822.736

Obveznosti po zapadlosti Družbe za leto, končano 31. decembra 2019:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Obveznost	Pogodbeni denarni tokovi			
			Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	282.126.997	288.374.289	0	0	276.961.111	11.413.178
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	31.307.247	44.772.725	0	0	13.272.342	31.500.383
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	104.221.462	105.157.702	37.482.425	67.675.276	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	3.500.072	4.757.168	2.459.159	2.298.009	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	570.844.613	275.175.288	248.404.307	47.265.018	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenec in iz naslova predujmov)	352.957.970	352.957.970	352.904.902	53.068	0	0
Možne obveznosti za dana jamstva**	-	187.793.007	187.793.007	0	0	0
Stanje 31. decembra 2019	774.137.747	1.554.681.474	855.814.781	318.430.661	337.522.471	42.913.561

Obveznosti po zapadlosti Družbe za obdobje, končano 31. marca 2020:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Obveznost	Pogodbeni denarni tokovi			
			Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	366.152.314	372.721.796	0	0	361.392.700	11.329.096
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	30.510.671	41.938.003	0	0	12.909.038	29.028.965
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	188.128.396	191.747.740	142.968.969	48.778.771	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	3.402.395	4.602.114	2.364.912	2.237.202	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	596.367.344	291.221.558	167.546.211	137.599.575	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenec in iz naslova predujmov)	271.336.813	271.336.813	271.116.367	220.446	0	0
Možne obveznosti za dana jamstva**	-	194.872.694	194.872.694	0	0	0
Stanje 31. marca 2020	859.554.589	1.673.610.504	902.544.500	218.782.630	511.925.313	40.358.061

Valutno tveganje

Družba/Skupina je med valutnimi tveganji najbolj izpostavljena tveganju spremembe tečaja EUR/USD. Nabava naftnih derivatov namreč v večji meri poteka v dolarjih, prodaja pa v lokalnih valutah. Varovanje poteka v skladu s Pravilnikom o upravljanju z valutnimi tveganji v skupini Petrol, ki je pripravljen na osnovi "Uredbe o oblikovanju cen določenih naftnih derivatov" za goriva, ki imajo državno uravnavano ceno, in na osnovi internega "Pravilnika o oblikovanju cen mineralnih goriv" za tista goriva, katerih cene se na trgu oblikujejo prosto.

Z valutnim varovanjem se Skupina zavaruje pred izpostavljenostjo spremembi menjalnega razmerja med EUR in USD. Skupina tako fiksira tečaj EUR/USD, ki ga priznavata Uredba o oblikovanju cen določenih naftnih derivatov in interni Pravilnik, in s tem zavaruje maržo. Instrument zavarovanja so rokovne (termenske) pogodbe z bankami. V času epidemije in padca cen naftnih derivatov sistema varovanja tečajnega tveganja ni bilo potrebno spreminjati.

Glede na to, da so partnerji pri sklepanju rokovnih (terminskih) pogodb za varovanje valutnega tveganja prvovrstne slovenske banke, Skupina/Družba ocenjuje, da je tveganje neizpolnitve sklenjenih pogodb minimalno.

Skupina je izpostavljena valutnim tveganjem tudi pri poslovanju z odvisnimi družbami v jugovzhodni Evropi. Glede na nizko volatilnost tečajev domicilnih valut na jugovzhodnih trgih in razmeroma majhno izpostavljenost Skupina/Družba ocenjuje, da iz tega naslova ni izpostavljena velikim tveganjem. Pri uravnavanju le-teh se v največji meri varujemo z naravnim ščitanjem.

Skupina/Družba je bila v prvih treh mesecih leta 2020 izpostavljena tudi nekaterim drugim valutam (RON, HUF); izpostavljenost do njih smo zavarovali z uporabo izvedenih finančnih instrumentov. Skupina/Družba odprto valutno pozicijo in občutljivost redno spremlja na podlagi metode VaR za vse valute, katerim smo izpostavljeni.

Izpostavljenost valutam drugih trgov na katerih je Skupina/Družba prisotna s svojimi podjetji je bodisi manjša, bodisi so njihovi tečaji v primerjavi z EUR bistveno manj volatilni. Ocenjujemo, da sprememba tečaja ne bi imela pomembnega vpliva na poslovni izid.

Cenovno in količinsko tveganje

Skupina/Družba je izpostavljena cenovnim in količinskim tveganjem, ki izhajajo iz poslovanja z energenti. Skupina/Družba uravnava cenovna in količinska tveganja primarno na način, da stremlje k uskladitvi nabav in prodaj energentov tako v smislu količin kot nabavno-prodajnih pogojev in s tem varuje ustvarjeno maržo pri energentih. Morebitne preostale neusklajenosti varuje s sklepanjem izvedenih finančnih instrumentov. Glede na poslovni model energenta so postavljeni limiti, ki omejujejo izpostavljenost cenovnim in količinskim tveganjem.

Za varovanje cene naftnega derivata Skupina/Družba uporablja predvsem blagovne zamenjave (menjava variabilne cene za fiksno ceno). Partnerji so svetovne finančne institucije in banke ali pa dobavitelji blaga. Skupina/Družba meni, da je tveganje neizpolnitve sklenjenih pogodb minimalno.

Obrestno tveganje

Skupina/Družba je izpostavljena obrestnemu tveganju zaradi najemanja kreditov z variabilno obrestno mero, ki večinoma temelji na Euriborju.

V prvih treh mesecih leta 2020 je Skupina/Družba nadaljevala s spremljanjem limita spremembe neto obrestnih odhodkov.

Varovanje izpostavljenosti obrestnemu tveganju poteka z uporabo naslednjih instrumentov:

- delno preko tekočega poslovanja s tem, da ima Skupina/Družba obrestno mero pri terjatvah iz poslovanja posredno vezano na gibanje Euribor,
- delno preko terminskega trga s sklepanjem obrestnih zamenjav,
- z zadolževanjem s fiksno obrestno mero.

Skupina/Družba uporablja »hedge accounting« za sklenjene obrestne zamenjave, kjer varovane postavke in instrumenti varovanja tvorijo učinkovito varovalno razmerje, zato pripozna rezultate ščitenja obrestnega tveganja neposredno v kapitalu.

Upravljanje kapitalске ustreznosti

Glavni namen upravljanja s kapitalom je zagotoviti čim večjo finančno stabilnost, dolgoročno plačilno sposobnost in čim višjo vrednost za delničarje. To Skupina/Družba uresničuje tudi s politiko stabilnih dividend za lastnike družbe.

Finančno stabilnost nam dokazuje tudi konec junija 2014 pridobljen rating S&P BBB- in uspešna mednarodna izdaja evroobveznic v višini 265 mio EUR, ki so bile v letu 2019 v celoti poplačane. Bonitetna hiša Standard & Poor's Rating Services nam je dne 10. oktobra 2019 ponovno potrdila dolgoročno bonitetno oceno BBB- in kratkoročno A-3 družbe Petrol d.d., Ljubljana, ter potrdila tudi oceno prihodnjih obetov bonitetne ocene »stabilno«.

Skupina Petrol je tudi v prvih treh mesecih leta 2020, kljub začetnim vplivom epidemije, nadaljevala z izvajanjem strateške usmeritve, zmanjševanja zadolženosti in z dobrim poslovanjem ter s prodajo poslovno nepotrebne premoženja izboljšala kazalec neto zadolženosti/kapital.

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov

(v EUR)	Skupina Petrol			
	31. marec 2020 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	31. december 2019 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Neizpeljana finančna sredstva po poštenu vrednosti				
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	4.978.987	4.978.987	4.528.987	4.528.987
Neizpeljana finančna sredstva po odplačni vrednosti				
Finančne terjatve (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	10.280.334	10.280.334	12.719.277	12.719.277
Poslovne terjatve (brez terjatev do države)	400.649.973	400.649.973	469.851.806	469.851.806
Denar in denarni ustrezniki	260.068.842	260.068.842	41.730.269	41.730.269
Skupaj neizpeljana finančna sredstva	675.978.136	675.978.136	528.830.339	528.830.339
Neizpeljane finančne obveznosti po odplačni vrednosti				
Bančna posojila in druge finančne obveznosti (brez izpeljanih fin.inštr.)	(490.250.848)	(490.250.848)	(314.701.355)	(314.701.355)
Obveznosti iz najemov	(70.003.728)	(70.003.728)	(72.612.542)	(72.612.542)
Poslovne obveznosti (brez drugih dolgoročnih obveznosti in brez kratkoročnih obveznosti do države, zaposlencev ter iz naslova predujmov)	(336.538.336)	(336.538.336)	(434.662.276)	(434.662.276)
Skupaj neizpeljane finančne obveznosti	(896.792.912)	(896.792.912)	(821.976.173)	(821.976.173)
Izpeljani finančni instrumenti po poštenu vrednosti				
Izpeljani finančni instrumenti (sredstva)	16.090.250	16.090.250	529.911	529.911
Izpeljani finančni instrumenti (obveznosti)	(21.889.117)	(21.889.117)	(12.040.229)	(12.040.229)
Skupaj izpeljani finančni instrumenti	(5.798.867)	(5.798.867)	(11.510.318)	(11.510.318)

(v EUR)	Petrol d.d.			
	31. marec 2020		31. december 2019	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Neizpeljana finančna sredstva po poštenu vrednosti				
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	2.567.914	2.567.914	2.117.914	2.117.914
Neizpeljana finančna sredstva po odplačni vrednosti				
Finančne terjatve (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	47.345.671	47.345.671	38.724.340	38.724.340
Poslovne terjatve (brez terjatev do države)	275.422.747	275.422.747	328.728.108	328.728.108
Denar in denarni ustrezniki	197.227.042	197.227.042	17.680.102	17.680.102
Skupaj neizpeljana finančna sredstva	522.563.374	522.563.374	387.250.463	387.250.463
Neizpeljane finančne obveznosti po odplačni vrednosti				
Bančna posojila in druge finančne obveznosti (brez izpeljanih fin.inštr.)	(530.072.853)	(530.072.853)	(372.051.534)	(372.051.534)
Obveznosti iz najemov	(33.913.066)	(33.913.066)	(34.807.319)	(34.807.319)
Poslovne obveznosti (brez drugih dolgoročnih obveznosti in brez kratkoročnih obveznosti do države, zaposlencev ter iz naslova predujmov)	(271.360.813)	(271.360.813)	(352.981.970)	(352.981.970)
Skupaj neizpeljane finančne obveznosti	(835.346.732)	(835.346.732)	(759.840.823)	(759.840.823)
Izpeljani finančni instrumenti po poštenu vrednosti				
Izpeljani finančni instrumenti (sredstva)	16.090.250	16.090.250	394.078	394.078
Izpeljani finančni instrumenti (obveznosti)	(24.207.857)	(24.207.857)	(14.296.925)	(14.296.925)
Skupaj izpeljani finančni instrumenti	(8.117.607)	(8.117.607)	(13.902.847)	(13.902.847)

29. Posli s povezanimi osebami

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2020	1-3 2019	1-3 2020	1-3 2019
Prihodki od prodaje:				
odvisne družbe	-	-	59.881.651	74.634.949
skupaj obvladovane družbe	198.319	290.645	12.964	19.722
pridružene družbe	12.265	9.033	12.265	9.033
Nabavna vrednost prodanega blaga:				
odvisne družbe	-	-	19.173.793	14.656.365
skupaj obvladovane družbe	38.459	56.930	0	0
Stroški materiala:				
odvisne družbe	-	-	110.809	68.707
skupaj obvladovane družbe	794	1.373	321	267
Stroški storitev:				
odvisne družbe	-	-	125.044	288.111
Drugi stroški:				
odvisne družbe	-	-	0	3.053
Finančni prihodki iz deležev v družbah v Skupini:				
skupaj obvladovane družbe	93.526	110.184	0	0
pridružene družbe	229.276	198.762	0	0
Finančni prihodki za obresti:				
odvisne družbe	-	-	162.657	61.866
skupaj obvladovane družbe	950	0	950	0
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov:				
odvisne družbe	-	-	57.830	112.320
Drugi finančni prihodki:				
odvisne družbe	-	-	53.479	41.456
skupaj obvladovane družbe	430	534	430	534
Finančni odhodki za obresti:				
odvisne družbe	-	-	246.182	284.223
skupaj obvladovane družbe	0	36	0	36
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov:				
odvisne družbe	-	-	512.014	0

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Naložbe v družbe v Skupini:				
odvisne družbe	-	-	348.240.191	341.346.801
skupaj obvladovane družbe	703.257	610.273	233.000	233.000
pridružene družbe	54.877.297	54.655.607	29.939.454	29.939.454
Nekratkoročne finančne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	33.457.653	30.838.499
skupaj obvladovane družbe	378.006	3.386.400	533.006	3.541.400
Sredstva na podlagi pogodb s kupci				
odvisne družbe	-	-	192.542	531.449
Kratkoročne poslovne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	15.749.598	20.455.188
skupaj obvladovane družbe	77.890	111.605	19.685	7.387
pridružene družbe	3.731	533	3.731	533
Kratkoročne finančne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	11.659.321	5.365.733
skupaj obvladovane družbe	584.325	201.281	584.325	201.281
Predujmi:				
odvisne družbe	-	-	467.498	0
Nekratkoročne finančne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	44.636.849	44.636.849
Kratkoročne finančne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	59.675.712	67.467.465
skupaj obvladovane družbe	125.012	125.012	125.012	125.012
Kratkoročne poslovne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	3.500.889	9.262.126
skupaj obvladovane družbe	11.287	28.200	0	0
Kratkočasno vračunani stroški in odhodki:				
odvisne družbe	-	-	2.486.683	3.432.743
Obveznosti na podlagi pogodb s kupci				
odvisne družbe	-	-	1.675	1.675

30. Pogojne obveze

Možne obveznosti za dana jamstva

(v EUR)	Petrol d.d.		Petrol d.d.	
	31. marec 2020	31. december 2019	31. marec 2020	31. december 2019
Izdana garancija za družbo:	Vrednost izdane garancije		Vrednost izkoriščene garancije	
Petrol d.o.o.	106.179.270	102.091.025	71.207.094	76.293.834
Geoplin d.o.o. Ljubljana	28.000.000	28.000.000	4.570.433	2.174.815
Vjetroelektrarna Ljubač d.o.o.	23.792.130	23.792.130	0	0
Petrol d.o.o. Beograd	7.623.503	6.580.000	541.736	466.736
Petrol BH Oil Company d.o.o. Sarajevo	4.466.135	4.466.135	2.490.793	2.200.742
Petrol Trade Handelsgesellschaft m.b.H.	3.000.000	3.000.000	1.800.000	1.800.000
Aquasystems d.o.o.	911.309	911.309	911.309	911.309
Petrol Crna Gora MNE d.o.o.	590.000	590.000	141.725	97.770
Skupaj	174.562.347	169.430.599	81.663.090	83.945.206
Druge garancije	6.652.008	5.019.756	6.652.008	4.924.665
Menice za poroštvo	13.658.339	13.342.652	13.658.339	13.342.652
Skupaj možne obveznosti za dana jamstva	194.872.694	187.793.007	101.973.436	102.212.523

Vrednost izdane garancije predstavlja maksimalno vrednost izdane garancije, vrednost izkoriščene garancije pa predstavlja vrednost, za katero ima družba izkazane obveznosti, za katere so garancije izdane.

Možne obveznosti iz naslova tožb

Proti Družbi kot toženi stranki in dolžniku potekajo na sodišču tožbe v skupnem znesku 21.716.074 EUR. Uprava Družbe ocenjuje, da obstaja verjetnost izgube nekaterih tožb. Zaradi tega ima Družba v ta namen oblikovane dolgoročne rezervacije, ki na dan 31. marec 2020 znašajo 308.033 EUR.

Proti Skupini kot toženi stranki in dolžniku potekajo na sodišču tožbe v skupnem znesku 29.979.841 EUR. Uprava Skupine ocenjuje, da obstaja verjetnost izgube nekaterih tožb. Zaradi tega ima Skupina v ta namen oblikovane dolgoročne rezervacije, ki na dan 31. marec 2020 znašajo 460.924 EUR.

31. Dogodki po datumu poročanja

Pojav virusa in svetovne pandemije vpliva tudi na poslovanje skupine Petrol. Vplivi so podrobneje predstavljeni v poglavju *Vpliv pandemije na poslovanje skupine Petrol*.

Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazane izkaze v prvih treh mesecih leta 2020.

PRILOGA 1: ORGANIZACIJSKA SHEMA SKUPINE PETROL

SKUPINA PETROL na 31. marec 2020	PRODAJA	ENERGETSKE IN OKOLJSKE REŠITVE	PROIZVODNJA ELEKTRIKE IZ OBNOVLJIVIH VIROV	MOBILNOST
Matična družba				
PETROL d.d., LJUBLJANA	✓	✓	✓	✓
Odvise družbe				
PETROL d.o.o. (100 %)	✓	✓		✓
PETROL JAVNA RASVJETA d.o.o. (100 %)		✓		
ADRIA-PLIN d.o.o. (75 %)	✓			
PETROL BH OIL COMPANY d.o.o. Sarajevo (100 %)	✓			
PETROL d.o.o. BEOGRAD (100 %)	✓	✓		
Petrol LUMENNIS PB d.o.o. Beograd (100 %)		✓		
Petrol LUMENNIS VS d.o.o. Beograd (100 %)		✓		
PETROL CRNA GORA MNE d.o.o. (100 %)	✓			
PETROL TRADE HANDELSGES.m.b.H. (100 %)	✓			
BEOGAS d.o.o. (100 %)	✓	✓		
PETROL LPG d.o.o. Beograd (100 %)	✓			
TIGAR PETROL d.o.o. (100 %)	✓			
PETROL LPG HIB d.o.o. (100 %)	✓			
PETROL POWER d.o.o. Sarajevo (99,7518 %)			✓	
PETROL-ENERGETIKA DOOEL Skopje (100 %)	✓			
PETROL BUCHAREST ROM S.R.L. (100 %)	✓			
PETROL PRAHA CZ S.R.O. (100 %)	✓			
PETROL TRADE SLOVENIJA L.L.C. (100 %)	✓			
PETROL HIDROENERGIJA d.o.o. Teslić (80 %)			✓	
VJETROELEKTRANE GLUNČA d.o.o. (100 %)			✓	
IG ENERGETSKI SISTEMI d.o.o. (100 %)	✓			
PETROL GEO d.o.o. (100 %)		✓		
EKOEN d.o.o. (100 %)		✓		
EKOEN GG d.o.o. (100 %)		✓		
EKOEN S d.o.o. (100 %)		✓		
ZAGORSKI METALAC d.o.o. (75 %)	✓	✓		
MBILLS d.o.o. (91,04 %)	✓			
ATET d.o.o. (72,96 %; 76 % glasovalnih pravic)				✓
VJETROELEKTRANA LJUBAČ d.o.o. (100 %)			✓	
STH ENERGY d.o.o. Kraljevo (80 %)				
GEOPLIN d.o.o. Ljubljana (74,28 %)	✓			
GEOCOM d.o.o. (100 %)	✓			
GEOPLIN D.O.O., Zagreb (100 %)	✓			
GEOPLIN D.O.O. Beograd (100 %)	✓			
ZAGORSKI METALAC d.o.o. (25 %)	✓	✓		
Skupaj obvladovane družbe				
PETROL OTI SLOVENIJA L.L.C. (51 %)	✓			
PETROL - OTI - TERMINAL L.L.C. (100 %)	✓			
GEOENERGO d.o.o. (50 %)		✓		
VJETROELEKTRANA DAZLINA d.o.o. (50 %)			✓	
SOENERGETIKA d.o.o. (25 %)		✓		
Pridružene družbe				
PLINHOLD d.o.o. Ljubljana (29,6985 %)		✓		
AQUASYSTEMS d.o.o. (26 %)		✓		
IVICOM ENERGY d.o.o., Žagubica (25 %)			✓	