



Poročilo o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana

v prvih devetih
meseih leta 2021

PETROL

Energija za življenje

KAZALO

UVODNA POJASNILA	5
Pomembnejši kazalniki poslovanja za skupino Petrol.....	8
Strateške usmeritve	10
POSLOVNO POROČILO	11
Poslovanje skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021	12
A. PRODAJA	22
Prodaja proizvodov iz nafte	22
Prodaja trgovskega blaga.....	23
Prodaja storitev	23
Prodaja utekočinjenega naftnega plina.....	23
Prodaja zemeljskega plina.....	23
Prodaja in trgovanje z elektriko	24
B. ENERGETSKI IN OKOLJSKI SISTEMI	25
Trajnostni razvoj	29
Zaposleni	29
Naložbe.....	30
Sistem kakovosti	30
Družbena odgovornost.....	32
Upravljanje tveganj	32
Delnica	35
Pogojno povečanje osnovnega kapitala.....	38
Dividende.....	38
Lastne delnice.....	38
Redna udeležba na konferencah za vlagatelje in obveščanje javnosti	39
Bonitetna ocena.....	39
Skupščina družbe Petrol d.d., Ljubljana	39
Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana.....	40
Strategija skupine Petrol za obdobje 2021 – 2025	40
Plan poslovanja za leto 2021	42
Dogodki po koncu obračunskega obdobja	44
RAČUNOVODSKO POROČILO	45
Prikaz finančne uspešnosti skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana	46
Pojasnila k računovodskim izkazom.....	52
Razkritja k posameznim postavkam v računovodskih izkazih.....	54
PRILOGA 1: ORGANIZACIJSKA SHEMA SKUPINE PETROL	78

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, Jože Smolič, član uprave in Zoran Gračner, član uprave, delavski direktor, izjavljajo, po njihovem najboljšem vedenju:

- da je računovodsko poročilo skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana za prvih devet mesecev leta 2021 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 prvih devet mesecev leta 2021 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 prvih devet mesecev leta 2021 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



Jože Smolič
član uprave



Zoran Gračner
član uprave, delavski direktor

Ljubljana, 11. november 2021

UVODNA POJASNILA

Objava poročila o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana, Dunajska 50, v prvih devetih mesecih leta 2021, je v skladu z Zakonom o trgu finančnih instrumentov, s Pravili borze, s 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 prvih devet mesecev leta 2021 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 devetih mesecih leta 2021 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 devetih mesecih leta 2021 obravnaval na seji, dne 18. novembra 2021.

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, Jože Smolič, Zoran Gračner (delavski direktor)
Predsednik nadzornega sveta	Janez Žlak

Skupina Petrol za prikaz uspešnosti poslovanja uporablja tudi alternativna merila uspešnosti poslovanja (APM), kot jih opredeljuje ESMA. Med APM smo v poročilo o poslovanju v prvih devetih mesecih leta 2021 uvrstili tudi kazalnik delež stroškov iz poslovanja v prilagojenem kosmatem poslovnem izidu, ki je pokazatelj stroškovne učinkovitosti, in obratni kapital, ki odraža operativno likvidnost skupine Petrol. Izbrana APM poslovanja dodatno razkrivajo uspešnost poslovanja skupine Petrol.

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. Do konca leta 2020 smo iz amortizacije izločali ekološko amortizacijo, ker smo imeli oblikovane dolgoročne odložene prihodke za ta namen in smo jih vsako leto v višini ekološke amortizacije sproščali v druge poslovne prihodke. V obdobju januar – september 2020 je ekološka amortizacija znašala 10,0 tisoč EUR.	EBITDA odraža uspešnost poslovanja, je glavni vir zagotavljanja donosov delničarjem.
Neto dolg/EBITDA	Neto dolg = kratkoročne + dolgoročne finančne obveznosti + kratkoročne + dolgoročne obveznosti iz najemov – denar in denarni ekvivalenti; kazalnik = neto dolg/EBITDA (preračun na letni nivo)	Kazalnik odraža sposobnost skupine Petrol za poplačilo finančnih obveznosti, saj odraža, v koliko letih bi se lahko finančni dolg poplačal iz obstoječih likvidnih sredstev in ustvarjenega denarnega toka iz poslovanja.
Stroški iz poslovanja/prilagojeni kosmati poslovni izid	Kazalnik = stroški iz poslovanja/prilagojeni kosmati poslovni izid	Kazalnik je pomemben z vidika stroškovne učinkovitosti poslovanja.
Obratni kapital	Obratni kapital = poslovne terjatve + sredstva na podlagi pogodb s kupci + zaloge – kratkoročne poslovne obveznosti – obveznosti na podlagi pogodb s kupci	Kazalnik odraža operativno likvidnost skupine Petrol.
Neto naložbe	Neto naložbe = naložbe v osnovna sredstva (v obdobju januar - september 2021 26,9 mio EUR) + dolgoročne finančne naložbe (v obdobju januar - september 2021 10,5 mio EUR) - odprodaje osnovnih sredstev (v obdobju januar-september 2021 4,8 mio EUR)	Podatek o naložbah odraža smer razvoja skupine Petrol.

POUDARKI

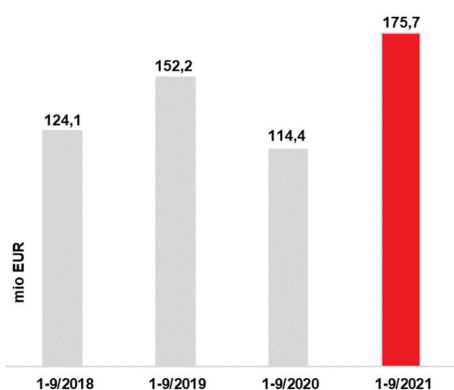
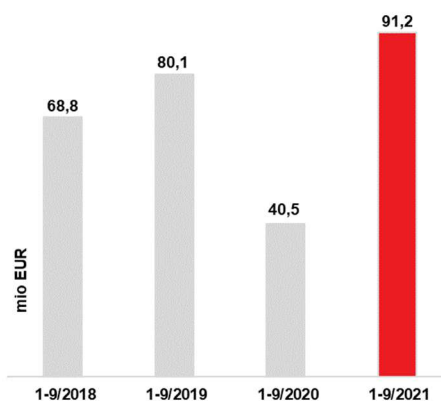
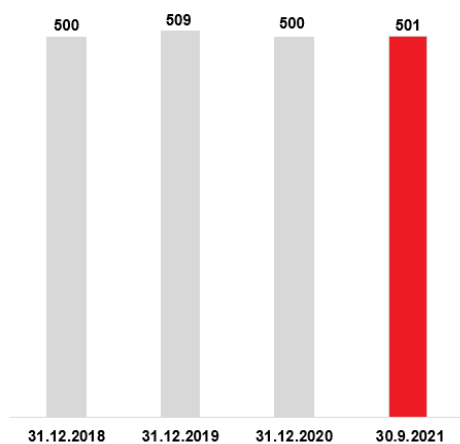
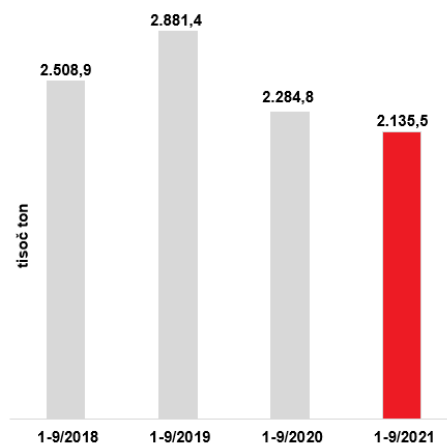
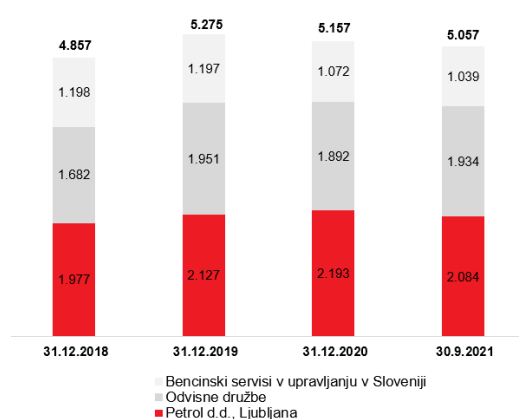
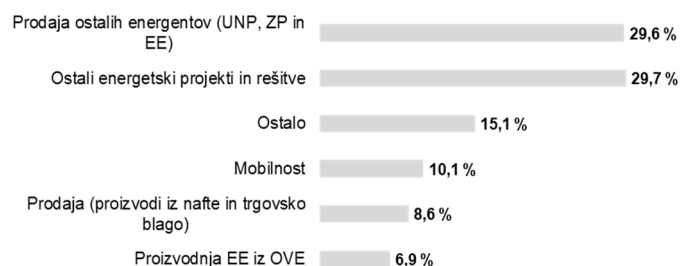
Pomembnejši kazalniki poslovanja za skupino Petrol

Skupina Petrol	EM	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2019	Indeks 2021 / 2020	Indeks 2021 / 2019
Prihodki od prodaje	mio EUR	3.074,0	2.291,7	3.269,0	134	94
Prilagojeni kosmati poslovni izid ¹	mio EUR	410,7	301,9	345,9	136	119
Poslovni izid iz poslovanja	mio EUR	119,8	58,1	102,4	206	117
Čisti poslovni izid	mio EUR	91,2	40,5	80,1	225	114
EBITDA ¹	mio EUR	175,7	114,4	152,2	154	115
Stroški iz poslovanja/prilagojeni kosmati poslovni izid ¹	%	70,1	88,8	71,7	79	98
Čisti poslovni izid na delnico	EUR	44,4	19,7	39,0	225	114
Neto dolg/EBITDA ^{1,2}		1,4	2,0	1,8	71	77
Neto naložbe ¹	mio EUR	37,4	46,4	84,3	81	44
Količinska prodaja proizvodov iz nafte	tisoč ton	2.135,5	2.284,8	2.881,4	93	74
Količinska prodaja utekočinjenega naftnega plina	tisoč ton	108,3	114,3	137,9	95	79
Količinska prodaja zemeljskega plina	TWh	25,3	19,9	15,4	127	164
Količinska prodaja električne energije	TWh	10,7	15,7	15,8	68	68
- od tega prodaja električne energije končnim odjemalcem	TWh	2,6	1,3	0,9	209	291
Prihodki od prodaje trgovskega blaga	mio EUR	373,6	340,0	349,7	110	107

¹ APM

² Preračun EBITDA na letni nivo.

Skupina Petrol	EM	30. september 2021	31. december 2020	Indeks 2021 / 2020
Število zaposlenih		5.057	5.157	98
Število bencinskih servisov		501	500	100
Število polnilnic za električna vozila v upravljanju skupine Petrol		265	184	144
Število odjemalcev elektrike	tisoč	226,2	92,1	246
Število odjemalcev zemeljskega plina	tisoč	50,9	50,1	102

Slika 1: EBITDA skupine Petrol

Slika 2: Čisti poslovni izid skupine Petrol

Slika 3: Število bencinskih servisov skupine Petrol

Slika 4: Gibanje količinske prodaje proizvodov iz nafte skupine Petrol

Slika 5: Število zaposlenih v skupini Petrol

Slika 6: Struktura investiranih sredstev skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021


Strateške usmeritve

Poslanstvo

S širokim naborom energentov, celovitimi energetske rešitvami ter digitalnim pristopom, postavljamo uporabnika v središče naše pozornosti. Želimo postati prva izbira za nakupe na poti. Skupaj s partnerji oblikujemo rešitve za enostavnejši prehod na čistejšo vire energije. Odločno in aktivno ustvarjamo zeleno energetsko prihodnost ter dolgoročno povečujemo vrednost za naše kupce, delničarje in družbo.

Obljuba

Z energetsko tranzicijo ustvarjamo zeleno prihodnost ter pomembno prispevamo k zaščiti okolja v katerem živimo.

Vizija

Postati integriran partner v energetske tranziciji z odlično uporabniško izkušnjo.

Vrednote

- **Spoštovanje:** Spoštujemo sočloveka in okolje.
- **Zaupanje:** S poštenostjo gradimo partnerstva.
- **Odličnost:** Hočemo biti najboljši v vsem, kar delamo.
- **Ustvarjalnost:** S svojimi idejami ustvarjamo napredek.
- **Srčnost:** Delamo zavzeto in pogumno.

V Petrolu čutimo posebno odgovornost do svojih zaposlenih, kupcev, dobaviteljev, poslovnih partnerjev, lastnikov in družbe kot celote. Njihova pričakovanja uresničujemo z motiviranimi in podjetniško usmerjenimi zaposlenimi, upoštevamo temeljna zakonska in moralna pravila na vseh trgih, kjer poslujemo, ter skrbimo za varovanje okolja.

POSLOVNO POROČILO

Poslovanje skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021

Svet se je v letu 2020 soočil s pojavom pandemije, ki je v povezavi s strogimi zdravstvenimi in varnostnimi ukrepi vplivala tudi na poslovanje skupine Petrol. 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 prepoznavanje in obvladovanje tveganj. Nadaljnje aktivnosti pa so bile usmerjene dolgoročno, da bi skupina Petrol lahko nemoteno poslovala v zelo spremenjenem poslovnem okolju.

Poslovno okolje

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 sodita: gibanje cen energentov in gibanje tečaja ameriškega dolarja, ki sta odraz svetovnih gospodarskih gibanj. Poleg tega na trgih, kjer posluje skupina Petrol, pomembno vplivajo na poslovanje tudi lokalne gospodarske razmere (gospodarska rast, stopnja rasti cen, rast potrošnje in proizvodnje) ter ukrepi, s katerimi država uravnava cene in trg energentov. Kot se je izkazalo ob pojavu pandemije, pa tudi ukrepi, ki jih države sprejemajo za njeno zajezitev.

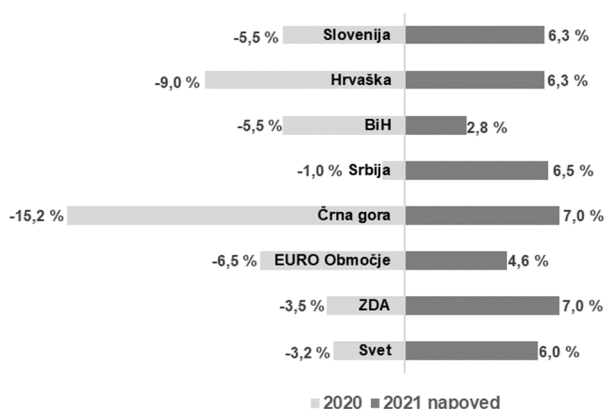
Pandemija Covida-19 je povzročila gospodarsko krizo, ki se je odrazila v padcu gospodarske rasti, nižji potrošnji in proizvodnji. Med panoge, ki jih je pandemija najbolj prizadela, sodijo letalski prevoz, javni transport in osebni prevoz, turizem in osebne storitve.

Mednarodni denarni sklad je v svojih napovedih v publikaciji World Economic Outlook, v začetku oktobra 2021 ponovno podal oceno vpliva pandemije na svetovno gospodarstvo. Po znatnih padcih gospodarske aktivnosti v letu 2020 se v letu 2021 kljub še vedno trajajoči pandemiji pričakuje okrevanje gospodarstva. Napoved gospodarske rasti za Petrolova največja prodajna trga Slovenijo (6,3-odstotna rast BDP, prej 3,7-odstotna) in Hrvaško (6,3-odstotna rast BDP, prej 4,7-odstotna) se je precej izboljšala. Po napovedih UMAR v Jesenski napovedi gospodarskih gibanj se za Slovenijo v letu 2021 pričakuje 6,1-odstotna rast BDP.

Za omilitev negativnih posledic epidemije so bili na nacionalni ravni ter v okviru Evropske centralne banke (ECB) in Evropske komisije sprejeti obsežni paketi ukrepov, usmerjeni v blaženje izpada prihodkov gospodarstva in prebivalstva, zagotavljanje likvidnosti in podporo pri ponovnem okrevanju gospodarske aktivnosti.

V letu 2021 smo kljub še vedno trajajoči epidemiji priča stabilni gospodarski rasti, kar pa spremlja tudi visoka rast cen energentov. Med razlogi za visoko rast cen energentov so povečano povpraševanje po energentih zaradi gospodarske rasti, visoke cene kuponov ogljikovega dioksida v Evropski uniji (zapiranje termoelektrarn), omejena dobava zemeljskega plina iz Rusije, manjša proizvodnja elektrike iz obnovljivih virov zaradi vremenskih razmer, dolga in mrzla zima.

Slika 2: Vpliv pandemije na BDP



Vir: Mednarodni denarni sklad, World Economic Outlook, oktober 2021

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. Skupina Petrol ukrepe prilagaja aktualnim razmeram na trgih, kjer posluje.

Precej ukrepov za zaježitev epidemije je povezanih z omejevanjem gibanja. V Sloveniji so glede na potek epidemije v letu 2021 v veljavi različni ukrepi za omejevanje gibanja (opredeljeni v vsakokratnem Odloku o začasni delni omejitvi gibanja ljudi in prepovedi zbiranja ljudi zaradi preprečevanja okužb s SARS-CoV-2) in sicer od prepovedi gibanja med občinami, prepoved gibanja ljudi med 21. in 6. uro (v veljavi do 11. aprila 2021), oteženo je prehajanje državnih mej (zahtevani so testi, ki ugotavljajo okuženost z virusom SARS-CoV-2, karantena,...). Ukrepi, s katerimi se omejuje gibanje, so v prvi polovici leta negativno vplivali na transport in mobilnost ter s tem na nižjo prodajo proizvodov iz nafte. V poletnih mesecih pa so se turistični tokovi večinoma odvijali po cestah kar je imelo pozitiven vpliv na naše poslovanje.

Vlada Republike Slovenije je epidemijo razglasila 19. oktobra 2020, zadnjič pa jo je za 30 dni podaljšala 16. maja 2021. Epidemija je v Sloveniji tako prenehala 15. junija 2021. Zaradi znatnega poslabšanja epidemiološke situacije je Vlada Republike Slovenije s 15. septembrom 2021 uvedla pogoj PCT za opravljanje večine dejavnosti, ki je ponovno spremenil nakupne navade (padec prodaje trgovskega blaga).

Na poslovanje skupine Petrol pomembno vplivajo tudi gibanje cen nafte in naftnih derivatov na svetovnem trgu, način določanja maloprodajnih cen proizvodov iz nafte ter gibanje menjalnega tečaja ameriškega dolarja in evra.

Povprečna cena za sod surove severnomorske nafte Brent Dated je v prvih devetih mesecih leta 2021 znašala 67,9 USD/sod, kar je 65 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020, povprečna cena v evrih pa je bila 56 odstotkov višja kot v enakem obdobju lanskega leta. Najvišjo vrednost v obravnavanem obdobju je surova nafta Brent dosegla 27. septembra 2021 in sicer 79,1 USD/sod, najnižjo vrednost pa 4. januarja 2021 in sicer 50,3 USD/sod. Cene motornih bencinov in srednjih destilatov so sledile trendu gibanja cen surove nafte.

Slika 3: Gibanje cene nafte Brent Dated High v prvih devetih mesecih leta 2021 v USD/sod



Vir: Petrol, 2021

Slika 4: Gibanje cene nafte Brent Dated High v prvih devetih mesecih leta 2021 v EUR/sod



Vir: Petrol, 2021

S pojavom pandemije v letu 2020, ki je prizadela 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. Cene nafte so se po začetnem šoku začele ponovno dvigovati (relativno mrzla zima, odločitev Savdske Arabije s katero je omejila proizvodnjo). Na gibanje cen nafte bodo tudi v prihodnje najbolj vplivali dogovori organizacije OPEC o gibanju količin načrpane nafte, odnosi med ZDA in Rusijo ter odnosi med ZDA in Kitajsko, pa tudi pričakovanja glede okrevanja gospodarstva po pandemiji, podatki o stanju zalog nafte v ZDA in EU ter povpraševanje Kitajske.

V Sloveniji so se maloprodajne cene vseh proizvodov iz nafte v prvih devetih mesecih leta 2021 oblikovale prosto po tržnih pogojih. Vlada Republike Slovenije je zaradi visokih cen energentov 20. oktobra 2021 sprejela Uredbo o oblikovanju cen naftnih derivatov s katero ponovno uvaja državno regulacijo cen ekstra lahkega kurilnega olja (KOEL). Najvišja dovoljena marža je 0,0600 EUR/liter. Uredba bo veljala tri mesece.

Na Hrvaškem so se maloprodajne cene proizvodov iz nafte v prvih devetih mesecih oblikovale prosto po tržnih pogojih. Vlada Republike Hrvaške je 14. oktobra 2021 sprejela Uredbo o določanju najvišjih maloprodajnih cen naftnih derivatov (Uredba o utvrđivanju najvišjih maloprodajnih cijena naftnih derivata) s katero je omejila višino maloprodajnih cen motornih bencinov na največ 11,10 HRK/liter (1,48 EUR/liter) in maloprodajne cene dizla na največ 11,0 HRK/liter (1,46 EUR/liter). Uredba bo veljala največ en mesec.

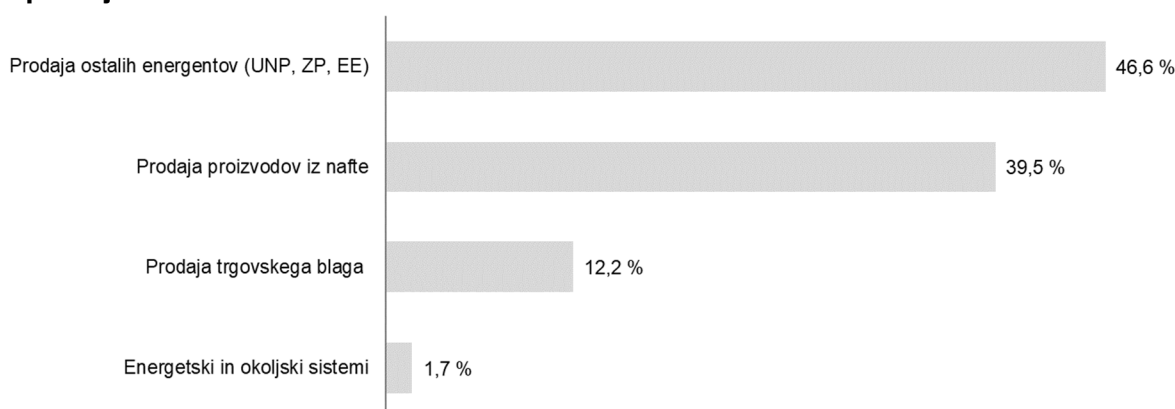
V Srbiji se maloprodajne cene proizvodov iz nafte oblikujejo prosto po tržnih pogojih. V Bosni in Hercegovini je od 3. aprila 2021 omejena maloprodajna kalkulativna marža do največ 0,128 EUR/liter – pred tem pa so se maloprodajne cene proizvodov iz nafte oblikovale prosto po tržnih pogojih. V Črni Gori se cene proizvodov iz nafte oblikujejo v skladu z Uredbo o načinu oblikovanja maksimalnih maloprodajnih cen naftnih derivatov, ki je v veljavi od marca 2021. Cene se spreminjajo vsakih štirinajst dni, če se spremenijo cene na naftnem trgu (Platts European Marketscan) in se tečaj evra in dolarja zaokroži. Pred tem so se cene proizvodov iz nafte oblikovale v skladu z Uredbo o načinu oblikovanja maksimalnih maloprodajnih cen naftnih derivatov, ki je bila v veljavi od 1. januarja 2011.

Menjalni tečaj med ameriškim dolarjem in evrom se je v prvih devetih mesecih leta 2021 gibal med 1,16 in 1,23 USD za 1 EUR. Povprečni tečaj ameriškega dolarja po tečaju Evropske centralne banke je v prvih devetih mesecih leta 2021 znašal 1,20 USD za 1 EUR.

Poslovni rezultati skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021

V skupini Petrol smo v prvih devetih mesecih leta 2021 realizirali **prihodke od prodaje** v višini 3,1 mrd EUR, kar je 34 odstotkov več kot leta 2020 in 6 odstotkov manj kot leta 2019 (obdobje pred pandemijo). V januarju in februarju leta 2020 je poslovanje skupine Petrol potekalo nemoteno, v marcu leta 2020 pa so se s pojavom pandemije covida-19 poslovne razmere zelo zaostrele. Tudi v prvih devetih mesecih leta 2021 smo se srečevali z različnimi ukrepi držav za zaježitev epidemije, ki so omejevali gibanje tako med lokalnimi skupnostmi kot tudi med državami. Kljub nižji količinski prodaji proizvodov iz nafte so prihodki višji kot v enakem obdobju leta 2020 predvsem zaradi višjih cen nafte in ostalih energentov, boljše prodaje zemeljskega plina in vključitve družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol.

Slika 5: Struktura prihodkov od prodaje skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021 po dejavnostih



V skupini Petrol smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 2,1 mio ton proizvodov iz nafte, kar je 7 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2020, od tega v maloprodaji 47 odstotkov, v veleprodaji pa 53 odstotkov. Največji padec smo zabeležili pri prodaji goriv na trge EU, predvsem v Italijo, kjer so zaprli večje številne trošarinskih skladišč, s čimer je bil onemogočen večji uvoz proizvodov iz nafte v državo. Na maloprodajo so vplivali predvsem ukrepi držav o omejitvi gibanja za zaježitev epidemije koronavirusa. V letu 2020 se je zaprtje zgodilo sredi marca, medtem ko so bile letos največje omejitve v prvih mesecih. Tako smo v primerjavi s preteklim letom prodali manj pogonskih goriv predvsem v prvih dveh mesecih, medtem ko je bila prodaja v nadaljevanju leta višja kot v enakem obdobju lanskega leta. Poleg tega smo v lanskem letu zaradi izrazito nizkih cen naftnih derivatov v prvem polletju prodali precej več ekstra lahkega kurilnega olja kot letos, višja pa je letošnja prodaja ekstra lahkega kurilnega olja v tretjem kvartalu v primerjavi z enakim lanskim obdobjem. Poleg tega smo v lanskem letu zaradi izrazito nizkih cen naftnih derivatov prodali precej več ekstra lahkega kurilnega olja kot letos, običajno pa ga največ prodamo v jesenskih mesecih. V Sloveniji smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 1.035,7 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar predstavlja 49 odstotkov celotne prodaje skupine Petrol. Na trge jugovzhodne Evrope (JVE) smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 629,1 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar predstavlja 29 odstotkov celotne prodaje skupine Petrol, na trge EU pa 470,8 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar predstavlja 22 odstotkov celotne prodaje skupine Petrol.

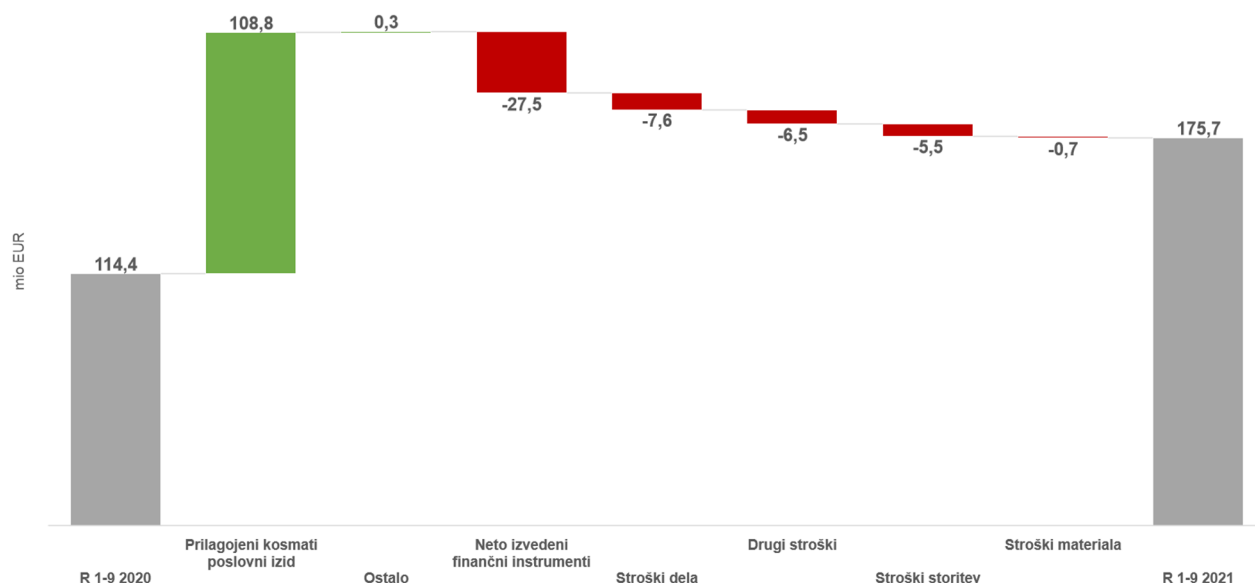
Maloprodajna mreža skupine Petrol je konec septembra 2021 obsegala 501 bencinskih servisov, od tega v Sloveniji 318, na Hrvaškem 111, v Bosni in Hercegovini 42, v Srbiji 15 in v Črni gori 15.

S prodajo trgovskega blaga smo v prvih devetih mesecih leta 2021 ustvarili 373,6 mio EUR prihodkov, kar je 10 odstotkov več kot v enakem obdobju lanskega leta. Zaradi uvedbe PCT pogoja 15. septembra smo zaznali občuten padec prodaje v tem segmentu.

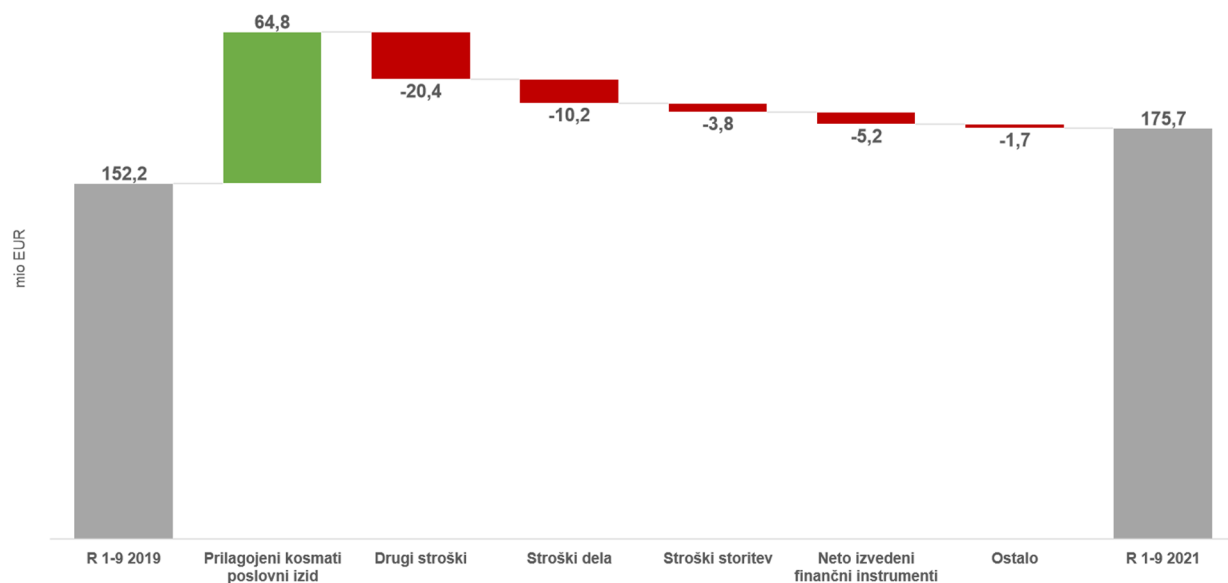
V prvih devetih mesecih leta 2021 smo prodali tudi 108,3 tisoč ton UNP, 25,3 TWh zemeljskega plina, 10,7 TWh elektrike in 101,2 tisoč MWh toplote.

EBITDA je v prvih devetih mesecih leta 2021 znašal 175,7 mio EUR, kar je 54 odstotkov več kot v prvih devetih mesecih leta 2020 in 15 odstotkov več kot v letu 2019, kar smo uspeli realizirati tako z uspešnim prilagajanjem prodaje razmeram na trgu in učinkovitim upravljanjem s stroški.

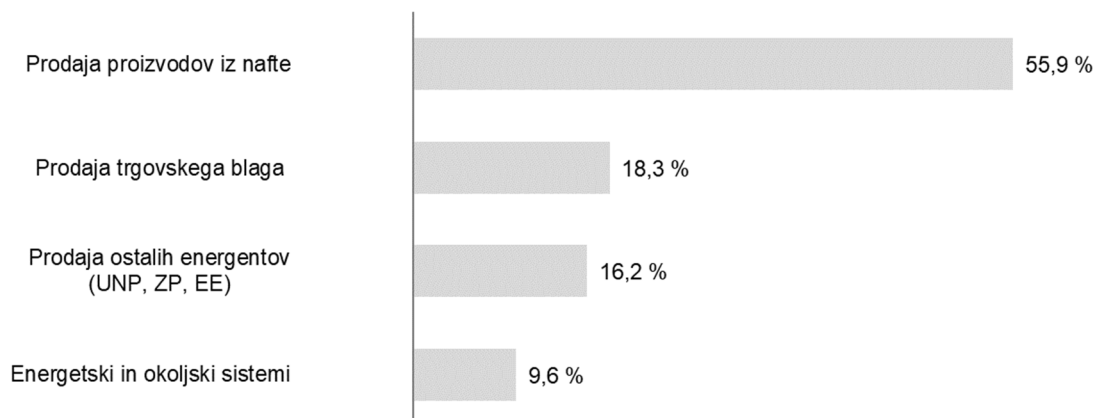
Slika 6: EBITDA v prvih devetih mesecih leta 2021 glede na enako obdobje leta 2020



Slika 7: EBITDA v prvih devetih mesecih leta 2021 glede na enako obdobje leta 2019

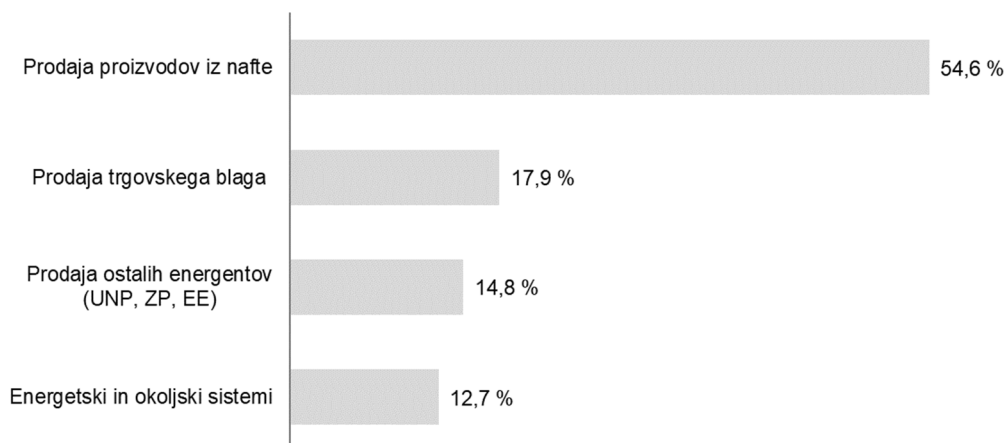


Slika 8: Struktura EBITDA skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021 po dejavnostih



Prilagojeni kosmati poslovni izid je v obravnavanem obdobju znašal 410,7 mio EUR, kar je 36 odstotkov več kot v prvih devetih mesecih leta 2020 in 19 odstotkov več kot v prvih devetih mesecih leta 2019. V prvih devetih mesecih leta 2021 smo zagotovili boljše nabavne pogoje tako pri proizvodih iz nafte kot pri trgovskem blagu. Dodatno smo v prodajno ceno proizvodov iz nafte na slovenskem trgu po sprostitvi oblikovanja prodajnih cen, lahko vključili realne stroške biokomponente, ki jo je skladno z zakonodajo potrebno dodajati fosilnim gorivom. Zelo uspešni smo bili pri prodaji zemeljskega plina. Zaradi stabilnejših razmer na trgih EU, smo kljub nižji prodaji na italijanskem trgu, realizirali boljše finančne rezultate. V letu 2020 je bil namreč v zadnjih tednih marca na teh trgih že prisoten vpliv epidemije covid-19 in posledično presežek blaga na trgu, ki je botroval strmemu padcu cen na svetovnem trgu naftnih derivatov, zaradi česar so bili finančni rezultati lani precej slabši kot letos. Vpliv epidemije na poslovanje skupine Petrol je bil največji v drugem četrtletju leta 2020 in v prvem četrtletju leta 2021, saj so države za zaježitev epidemije sprejele vrsto ukrepov, s katerimi so omejevale gibanje tako med državami kot med lokalnimi skupnostmi. To je vplivalo na nižjo prodajo pogonskih goriv, ki so Petrolov glavni prodajni artikel.

Slika 9: Struktura prilagojenega kosmatega poslovnega izida skupine Petrol v prvih devetih mesecih po dejavnostih



Stroški iz poslovanja so v prvih devetih mesecih leta 2021 znašali 287,9 mio EUR, kar je 7 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020 in 16 odstotkov več kot v prvih devetih mesecih leta 2019. Delež stroškov iz poslovanja v primerljivem prilagojenem kosmatem poslovnem izidu je v obravnavanem obdobju leta 2021 znašal 70 odstotkov, v primerljivem obdobju leta 2020 89 odstotkov, v primerljivem obdobju leta 2019 pa 72 odstotkov.

Tabela 2: Stroški iz poslovanja skupine Petrol

Skupina Petrol (EUR)	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2019	Indeks 21/20	Indeks 21/19
Stroški materiala	20.017.801	19.312.938	20.300.519	104	99
Stroški storitev	102.921.750	97.415.588	99.134.348	106	104
Stroški dela	83.095.688	75.526.499	72.908.897	110	114
Amortizacija	55.933.868	56.276.231	50.257.604	99	111
Drugi stroški	25.929.714	19.430.447	5.530.804	133	469
Stroški iz poslovanja	287.898.821	267.961.703	248.132.172	107	116

Stroški materiala so v prvih devetih mesecih leta 2021 znašali 20,0 mio EUR, kar je 4 odstotke več kot v enakem obdobju leta 2020, predvsem zaradi višjih stroškov energije, medtem ko so bili stroški potrošnega materiala nižji. Stroški energije so se povečali predvsem na segmentu toplotnih sistemov in distribucije zemeljskega plina tako zaradi višje prodaje od dosežene v lanskem letu kot tudi zaradi rasti cen energentov.

Stroški storitev so znašali 102,9 mio EUR in so 6 odstotkov višji kot v enakem obdobju leta 2020. Nižji so stroški upravljalcev bencinskih servisov zaradi racionalizacije poslovanja in prenosa upravljanja nekaterih bencinskih servisov v matično družbo. Nižji so še stroški podizvajalcev in upravljanja nepremičnin. Višji so stroški najemnin (najemnine za računalniško opremo, kar je skladno s planom), stroški vzdrževanja osnovnih sredstev (čiščenje bencinskih servisov – skladno s planom, vzdrževanje objektov in opreme), stroški sejmov, reklame in reprezentance, stroški plačilnega prometa in bančnih storitev (vključitev družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol, rast cen), stroški transportnih storitev, stroški intelektualnih storitev (vključitev družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol), stroški požarnega, fizičnega in tehničnega varovanja ter stroški zavarovalnih premij.

Stroški dela, ki so bili realizirani v višini 83,1 mio EUR, so se povečali za 10 odstotkov. V Petrolu d.d. so se povečali skladno z dobrimi poslovnimi rezultati ter zaradi spremembe upravljanja določenih bencinskih servisov (prenos od upravljalca v matično družbo). Stroški so se povečali tudi zaradi vključitve družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol.

Skupina Petrol je v skladu s sprejetimi ukrepi držav na področju zaježitve epidemije covida-19 v prvih devetih mesecih leta 2021 koristila ukrepe povračil, povezanih s povračili stroškov dela v skupni višini 0,6 mio EUR (v prvih devetih mesecih leta 2020 4,7 mio EUR) in navedene učinke evidentirala kot znižanje stroškov dela.

Stroški amortizacije, ki so bili v prvih devetih mesecih leta 2021 realizirani v višini 55,9 mio EUR, so bili v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 nižji za 1 odstotek, kljub vključitvi družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol.

Drugi stroški so znašali 25,9 mio EUR in so bili glede na enako obdobje leta 2020 višji za 33 odstotkov.

Drugi prihodki so znašali 133,2 mio EUR in so za 60,4 mio EUR višji kot v enakem obdobju leta 2020. Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov je znašal 128,7 mio EUR, kar je 59,9 mio EUR več kot v letu 2020. **Drugi odhodki** so znašali 136,2 mio EUR in so za 87,6 mio EUR

višji kot v enakem obdobju leta 2020. Izguba izpeljanih finančnih instrumentov je znašala 135,8 mio EUR, kar je 87,4 mio EUR več kot v enakem obdobju leta 2020. Skupina Petrol je izpostavljena cenovnim in količinskim tveganjem, ki izhajajo iz poslovanja z energenti (naftni derivati, zemeljski plin, električna energija, UNP). Skupina Petrol uravnava cenovna in količinska tveganja primarno na način, da stremi k uskladitvi nabav in prodaj energentov tako v smislu količin kot nabavno-prodajnih pogojev, ter s tem varuje ustvarjeno maržo pri energentih. Glede na poslovni model energenta so postavljeni limiti, ki omejujejo izpostavljenost cenovnim in količinskim tveganjem. Za varovanje cene naftnih derivatov skupina Petrol uporablja predvsem izvedene finančne instrumente. Partnerji so svetovne finančne institucije in banke ali dobavitelji blaga, zato skupina Petrol ocenjuje, da je tveganje neizpolnitve sklenjenih pogodb minimalno. Tudi pri trgovanju z električno energijo skupina Petrol sklepa izvedene finančne instrumente s finančnimi institucijami, kjer je tveganje neizpolnitve sklenjenih pogodb minimalno, pri čemer upošteva tudi sprejete limite tržnih vrednosti.

Poslovni izid iz poslovanja je v prvih devetih mesecih leta 2021 znašal 119,8 mio EUR, kar je 106 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020 in 17 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2019.

Deleži iz dobičkov iz naložb, vrednotenih po kapitalski metodi so znašali 0,9 mio EUR, kar je 3 odstotke več kot v enakem obdobju leta 2020 in 22 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2019.

Neto finančni odhodki skupine Petrol so v prvih devetih mesecih leta 2021 znašali 10,1 mio EUR, kar je 2,9 mio EUR več kot v enakem obdobju leta 2020 in 4,9 mio EUR več kot v enakem obdobju leta 2019. Neto odhodki iz naslova tečajnih razlik so bili v prvih devetih mesecih leta 2021 5,0 mio EUR višji kot v enakem obdobju leta 2020, neto prihodki izpeljanih finančnih instrumentov so bili v obravnavanem obdobju leta 2021 2,3 mio EUR višji kot v enakem obdobju leta 2020.

Poslovni izid iz poslovanja pred davki je v prvih devetih mesecih leta 2021 znašal 110,5 mio EUR, kar je 114 odstotkov več kot v prvih devetih mesecih leta 2020 in 13 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2019. **Čisti poslovni izid** realiziran v prvih devetih mesecih leta 2021 je znašal 91,2 mio EUR, kar je 125 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020 in 14 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2019.

Bilančna vsota skupine Petrol je 30. septembra 2021 znašala 1,9 mrd EUR, kar je 6 odstotkov več kot konec leta 2020. Dolgoročna sredstva so znašala 1,0 mrd EUR, kar je 2 odstotka manj kot konec leta 2020, kratkoročna sredstva pa 863,0 mio EUR, kar je 19 odstotkov več kot konec leta 2020. Kratkoročne poslovne terjatve so se glede na konec leta 2020 povečale za 86,4 mio EUR predvsem zaradi vključitve družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol ter višjih cen naftnih derivatov.

Kapital skupine Petrol je 30. septembra 2021 znašal 876,5 mio EUR, kar je 6 odstotkov več kot konec leta 2020. **Neto dolg** je znašal 297,4 mio EUR, kar je 30,6 mio EUR manj kot konec leta 2020. **Kazalnik neto dolg / EBITDA** preračunan na letni nivo 2021 znaša 1,4, medtem ko je konec leta 2020 znašal 2,0.

Na zadnji dan obravnavanega obdobja 30. septembra 2021 je skupina Petrol imela 105,0 mio EUR **obratnega kapitala** kar je 18,8 mio EUR več kot konec leta 2020, ko je znašal 86,2 mio EUR zaradi višjih cen energentov.

Skupina Petrol je s hitrim odzivom na spremembe razmer na trgih, tako s prilagoditvijo in diverzifikacijo ponudbe, kot s stroškovno racionalizacijo in optimizacijo uspela že v letu 2020 omiliti negativne posledice pandemije na poslovanje skupine Petrol. Prizadevanja in aktivnosti za optimizacijo stroškov in poslovno racionalizacijo, so pozitivno vplivali tudi na poslovne rezultate v prvih devetih mesecih leta 2021. Skupina Petrol bo še naprej podrobno spremljala ravnanja svojih kupcev in ponudbo prilagajala razmeram na trgu.

V nadaljevanju poročila je podrobneje prikazano poslovanje skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021 po posameznih dejavnostih, in sicer:

- A. Prodaja, ki vključuje prodajo proizvodov iz nafte, prodajo utekočinjenega naftnega plina, prodajo zemeljskega plina, prodajo in trgovanje z elektriko, prodajo trgovskega blaga ter prodajo storitev.
- B. Energetski in okoljski sistemi, ki vključujejo energetske in okoljske rešitve, toplotne sisteme, distribucijo zemeljskega plina, mobilnost in proizvodnjo elektrike iz obnovljivih virov.

A. PRODAJA

Skupina Petrol je v prvih devetih mesecih leta 2021 v poslovnem stebru Prodaja ustvarila 3,0 mrd EUR prihodkov.

Petrol d.d. Ljubljana je 6. oktobra 2021 zaključil nakup družbe Crodex Deriati Dva d.o.o., ki se na hrvaškem trgu ukvarja s prodajo proizvodov iz nafte v maloprodaji in veleprodaji, s prodajo trgovskega blaga in storitev ter z gostinsko ponudbo. S tem prevzemom je skupina Petrol pridobila 93 novih prodajnih mest na Hrvaškem, skupno pa ima skupina Petrol tako 594 prodajnih mest.

Prodaja proizvodov iz nafte

V skupini Petrol smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 2,1 mio ton proizvodov iz nafte, kar je 7 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2020. Največji padec smo zabeležili pri prodaji goriv na trge EU, predvsem v Italijo, kjer so zaprli večje število trošarinskih skladišč, s čimer je bil onemogočen večji uvoz proizvodov iz nafte v državo. Na maloprodajo so vplivali predvsem ukrepi držav o omejitvi gibanja za zajezitev epidemije koronavirusa. V letu 2020 se je zaprtje zgodilo sredi marca, medtem ko so bile letos največje omejitve v prvih mesecih. Tako smo v primerjavi s preteklim letom prodali manj pogonskih goriv predvsem v prvih dveh mesecih, medtem ko je bila prodaja v nadaljevanju leta višja v primerjavi z enakim obdobjem lanskega leta. Poleg tega smo v lanskem letu zaradi izrazito nizkih cen naftnih derivatov v prvem polletju prodali precej več ekstra lahkega kurilnega olja kot letos, višja pa je letošnja prodaja ekstra lahkega kurilnega olja v tretjem kvartalu v primerjavi z enakim lanskim obdobjem.

Na slovenskem trgu smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 1.035,7 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 3 odstotke več kot v enakem obdobju leta 2020. V Sloveniji smo dobre prodajne rezultate dosegli pri prodaji dizelskega goriva.

Na trgih JVE smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 629,1 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 12 odstotkov več kot v enakem obdobju lanskega leta.

Na trgih EU smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 470,8 tisoč ton proizvodov iz nafte, kar je 34 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2020, predvsem zaradi spremenjenih prodajnih pogojev na italijanskem trgu.

Skupina Petrol z novimi, še zmogljivejšimi pogonskimi gorivi Q Max

Skupina Petrol je v maju 2021 lansirala novo generacijo goriv Q Max. Namen prenove je bila prilagoditev kakovosti pogonskih goriv zahtevam in izzivom sodobnih motornih tehnologij kot tudi novim razvojnim rešitvam s področja aditiviranja goriv. Nove generacije sodobnih bencinskih in dizelskih motorjev namreč zahtevajo sodobna pogonska goriva, njihov razvoj pri tem pa mora slediti predvsem:

- znižanju porabe in povečanju energetske učinkovitosti;
- skrbi za ohranjanje nespremenjenih pogojev obratovanja v motorju;
- zniževanju emisij in negativnih vplivov rabe goriv na okolje.

Nova generacija goriv Q Max tudi ob diverzifikaciji ponudbe energentov in drugega blaga na trgu ostaja eden najpomembnejših proizvodov skupine Petrol. S kontinuiranim razvojem goriv

aktivno pripomoremo k zniževanju emisij in s tem prehodu v nizkoogljično družbo. Skupina Petrol bo tudi v bodoče zagotavljala goriva najvišje kakovosti, ki bodo ustrezala tako sodobnim tehnološkim zahtevam kot tudi najvišjim okoljskim standardom.

Prodaja trgovskega blaga

Prodaja trgovskega blaga vključuje prodajo avtomateriala, prehrabnega blaga, galanterije, tobačnih izdelkov, loterije, kuponov in kartic, kave na poti in ostalega trgovskega blaga. V skupini Petrol smo v prvih devetih mesecih leta 2021 s prodajo trgovskega blaga ustvarili 373,6 mio EUR prihodkov, kar je 10 odstotkov več kot v enakem obdobju lanskega leta.

Na slovenskem trgu smo v prvih devetih mesecih leta 2021 s prodajo trgovskega blaga ustvarili 311,4 mio EUR prihodkov, kar je 11 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020. Najboljše prodajne rezultate smo dosegli pri prodaji tobačnih izdelkov, loterije, kuponov in kartic, toplih napitkov (Kava na poti) in izdelkov iz ponudbe Fresh. 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 devetih mesecih leta 2021 s prodajo trgovskega blaga ustvarili 62,0 mio EUR prihodkov, kar je 5 odstotka več kot v enakem obdobju leta 2020. Najboljše prodajne rezultate smo dosegli pri prodaji tobačnih izdelkov, toplih napitkov in avtomateriala.

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 devetih mesecih leta 2021 ustvarila 32,3 mio EUR prihodkov, kar je 5 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020.

Prodaja utekočinjenega naftnega plina

V skupini Petrol smo v prvih devetih mesecih leta 2021 prodali 108,3 tisoč ton utekočinjenega naftnega plina, kar je 5 odstotkov manj kot v enakem obdobju lanskega leta. Prodaja UNP v prvih devetih mesecih je nižja od primerljivega obdobja leta 2020 predvsem zaradi zmanjšanja prodaje v Petrol LPG d.o.o., kjer smo zaradi logističnih težav morali dobavljati blago z železniškimi cisternami in ne preko barž v terminalu Smederevo, kar nam je zmanjšalo konkurenčnost na trgu. Prav tako na nižjo prodajo UNP kot pogonskega goriva vpliva manjša mobilnost (ukrepi za zaježitev pandemije covid-19) tako v Sloveniji kot tudi na Hrvaškem.

Konec septembra 2021 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.

Prodaja zemeljskega plina

Skupina Petrol je imela konec septembra 2021 50,9 tisoč odjemalcev zemeljskega plina. V prvih devetih mesecih leta 2021 je skupina Petrol prodala 25,3 TWh zemeljskega plina, kar je

27 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020, zaradi nižjih temperatur v času ogrevalne sezone in višje prodaje na tujih trgih.

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. Skupina Petrol je imela konec septembra 2021 226,2 tisoč odjemalcev električne energije.

V prvih devetih mesecih leta 2021 je skupina Petrol prodala 10,7 TWh elektrike, kar je 32 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2020, zaradi nižjih prodanih količin pri trgovanju. Prodaja končnim odjemalcem je v prvih devetih mesecih leta 2021 znašala 2,6 TWh, kar je 109 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020, predvsem zaradi vključitve družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol. Skupina Petrol je z nakupom družbe E 3, d.o.o. pomembno okrepila svoj položaj na trgu prodaje elektrike končnim odjemalcem.

B. ENERGETSKI IN OKOLJSKI SISTEMI

Skupina Petrol je v prvih devetih mesecih leta 2021 na področju energetskih in okoljskih sistemov ustvarila 53,2 mio EUR prihodkov od prodaje.

Področje energetskih in okoljskih sistemov zajema ponudbo na področjih:

- energetskih in okoljskih rešitev (sistemi energetskega in okoljskega upravljanja objektov, vodovodni sistemi, sistemi učinkovite razsvetljave),
- toplotnih sistemov,
- distribucije zemeljskega plina,
- mobilnosti in
- proizvodnje elektrike iz obnovljivih virov.

Energetske in okoljske rešitve

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.

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.

Posebno pozornost namenjamo zagotavljanju celovitih energetskih rešitev končnim uporabnikom.

Toplotni sistemi

Daljinska oskrba s toploto zajema sisteme ogrevanja, v katerih se toplota proizvaja v eni ali več kotlovniceh in se do končnih odjemalcev distribuira po vročevodnem omrežju. Distribucijski sistemi toplote so danes med najzanesljivejšimi ter okoljsko in stroškovno sprejemljivimi sistemi oskrbe končnih odjemalcev s toploto. Objekti, priključeni na daljinski sistem toplote, ne potrebujejo lastnega proizvodnega vira ogrevanja, sistem daljinskega ogrevanja pa jim zagotavlja prednosti oskrbe, kot so:

- večja energetska učinkovitost,
- boljše varovanje okolja,

- preprosto delovanje in vzdrževanje, zanesljivost, udobje in priročnost,
- nižji investicijski stroški in
- nižji obratovalni stroški in stroški investicijskega vzdrževanja.

Skupina Petrol je v prvih devetih mesecih leta 2021 prodala 101,2 tisoč MWh toplote, kar je 21 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020.

Distribucija zemeljskega plina

Konec septembra 2021 smo v skupini Petrol v Sloveniji upravljali z 31 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 Zagrebške županije.

V skupini Petrol smo v prvih devetih mesecih leta 2021 distribuirali 893,0 tisoč MWh zemeljskega plina, kar je 14 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020.

Mobilnost

- Elektromobilnost - vzpostavitev, upravljanje in vzdrževanje infrastrukture za polnjenje električnih vozil ter zagotavljanje storitve polnjenja.
- Storitve mobilnosti – »vozilo kot storitev«, upravljanje z voznimi parki, kratkoročni najem in storitve »od vrat do vrat«, ki jih izvaja odvisna družba Atet d.o.o.

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. Storitve in rešitve s tega področja nudimo tudi podjetjem in občinam.

V prvih devetih mesecih smo v skupini Petrol upravljali s 197 običajnimi polnilnicami (maksimalna kapaciteta do 22 kW), 63 hitrimi polnilnicami (maksimalna kapaciteta do 75 kW) ter 5 ultra hitrimi polnilnicami (maksimalna kapaciteta do 350 kW).

V letu 2021 nadaljujemo tudi delo na vseh treh mednarodnih projektih, za katere smo pridobili tudi nepovratna sredstva EU ter vzpostavili partnerstva za sofinanciranje postavitve polnilnic na avtocestah. V okviru EU projekta NEXT-E smo v prvih devetih mesecih leta 2021 na ključnih avtocestnih koridorjih v Sloveniji postavili in aktivirali 5 novih hitrih polnilnic in 5 ultra hitrih polnilnic (na bencinskem servisu Kozina, na bencinskem servisu Maribor Vzhod in Tepanje Zahod). Do konca leta pričakujemo postavitve še dveh ultra hitrih polnilnic na lokaciji nakupovalnega centra Qulandia, Novo mesto. V okviru istega projekta smo na Hrvaškem postavili in dali v javno uporabo 4 nove hitre polnilnice in 2 ultra hitri polnilnici. Dodatno smo v okviru projekta URBAN-E v javno uporabo dali 16 običajnih in 1 hitro polnilnico v Ljubljani ter 11 običajnih in 1 hitro polnilnico v Zagrebu. V sklopu MULTI-E projekta smo postavili in predali v javno obratovanje 8 običajnih polnilnic v Mariboru.

Petrolove polnilnice je konec septembra 2021 uporabljalo več kot 7.200 uporabnikov.

Na Hrvaškem smo uspešno lansirali aplikacijo OneCharge, in začeli s postopkom zaračunavanja storitev polnjenja. Vzpostavljen je bil tudi klicni center za pomoč uporabnikom.

Prav tako smo hrvaško infrastrukturo povezali v največjo svetovno gostovalno platformo Hubeject in s tem omogočili, da lahko do nje dostopa največje možno število ponudnikov storitve polnjenja.

Na področju storitev mobilnosti razvijamo storitve povezane z novimi koncepti in oblikami mobilnosti kot so »vozilo kot storitev«. Konec septembra 2021 imamo v poslovnem najemu pri končnih strankah 68 električnih vozil. Po uspešnem prevzemu družbe Atet d.o.o. smo v nabor storitev, ki jih ponujamo na trgu dodali še storitev kratkoročnega najema vozil in storitve »od vrat do vrat«. Dodatno razvijamo storitev upravljanja vozniških parkov za trg, kjer je cilj večjim podjetjem in občinam pomagati pri prehodu na elektrifikacijo, pri upravljanju flot in kot glavni cilj stroškovno in funkcionalno optimizirati njihove vozne parke. Za boljšo prepoznavnost in skupno trženje produktov smo ustvarili novo blagovno znamko Atet-Petrol.

Poseben pomen prisotnosti Petrola kot vodilnega podjetja na področju elektromobilnosti in storitev mobilnosti je tudi vzpostavitev podobe družbe, ki je trajnostno naravnana in usmerjena v zniževanje ogljičnega odtisa. 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.

Proizvodnja elektrike iz obnovljivih virov

Globalni energetske 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 smo pričeli graditi vetrno elektrarno Ljubač (moč 30 MW), ki je bila v elektro omrežje priključena konec julija 2021. Petrolova vetrna elektrarna Ljubač na Hrvaškem predstavlja prvi vetrni park v skupini Petrol, ki je bil zgrajen brez finančnih podpor za proizvodnjo električne energije iz obnovljivih virov energije. V Ljubaču bo 9 vetrnic na letni ravni proizvedlo okrog 96 GWh električne energije – zeleno trajnostno energijo, ki bo zadoščala za 30 tisoč povprečnih gospodinjstev.

Skupina Petrol je v prvih devetih mesecih leta 2021 proizvedla 76,7 tisoč MWh elektrike, kar je 18 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2020.

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.

Skupina Petrol svojo trajnostno naravnost gradi na treh usmeritvah:

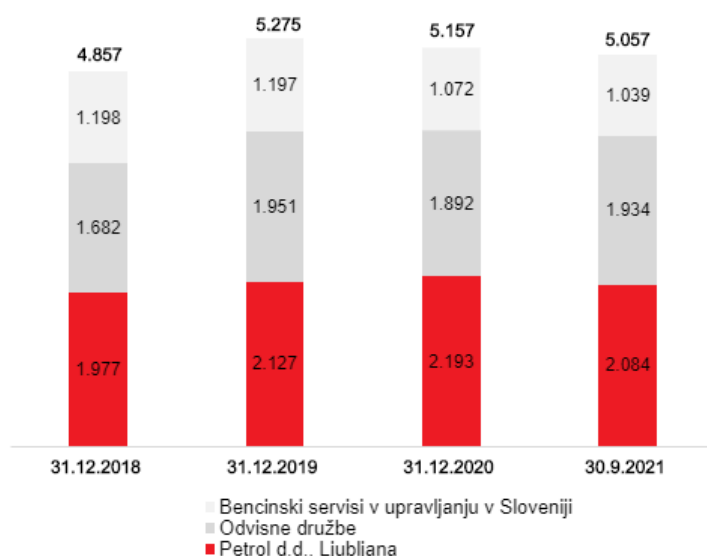
- Nizkoogljična energetska družba – poudarek je na trajnejšem energetskem portfelju in mobilnosti, na lastni proizvodnji elektrike iz obnovljivih virov, na energetski učinkovitosti ter na zmanjšanju ogljičnega odtisa.
- Partnerstvo z zaposlenimi in družbenim okoljem – poudarek je na krepitevi korporativne integritete, na zagotavljanju zdravega delovnega okolja in zadovoljstva zaposlenih, pomembno mesto pa ima tudi podpora širši družbeni skupnosti na vseh trgih, kjer posluje skupina Petrol (podpora humanitarnim, kulturnim, športnim in okoljevarstvenim projektom).
- Krožno gospodarstvo – sodelovanje pri čiščenju odpadnih voda, recikliranju vode v avtopralnicah in ponovni uporabi industrijskih odpadnih voda. Posebna pozornost je namenjena zmanjšanju ali nadomeščanju embalažnih surovin z recikliranimi ali biorazgradljivimi surovinami.

Trajnostno poročanje je del strateškega upravljanja s trajnostnim razvojem, zato je skupina Petrol izdala Trajnostno poročilo skupine Petrol za leto 2020 (dostopno na [povezavi](#)).

Zaposleni

30. septembra 2021 je bilo v skupini Petrol 5.057 zaposlenih, od tega 35 odstotkov v odvisnih družbah v tujini. Število zaposlenih se je glede na konec leta 2020 zmanjšalo za 100. Število zaposlenih se je v Petrol d.d., Ljubljana in na prodajnih mestih v upravljanju znižalo za 142, medtem ko se je število zaposlenih v odvisnih družbah povečalo za 42 zaradi vključitve družbe E 3, d.o.o. v skupino Petrol.

Slika 10: Gibanje števila zaposlenih v letih 2018 - 2021 v skupini Petrol in na bencinskih servisih v upravljanju



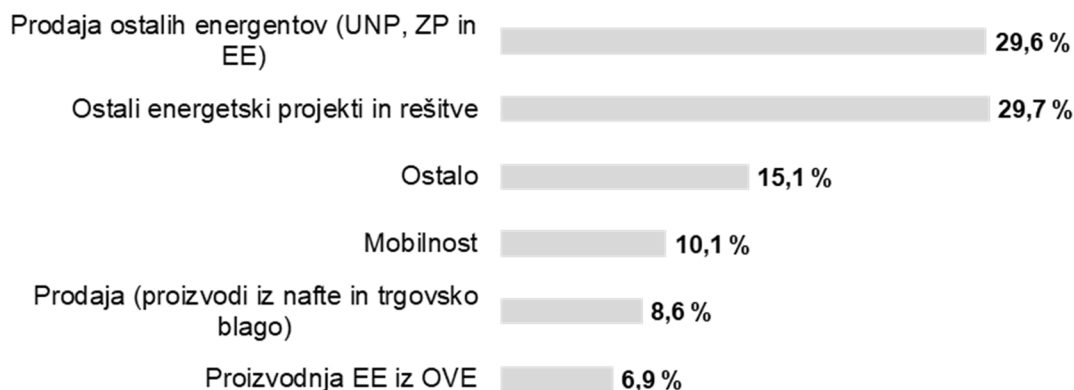
Usposabljanje

V prvih devetih mesecih leta 2021 je bilo v skupini Petrol izvedenih več kot 62 tisoč pedagoških ur usposabljanja (preko 27 tisoč udeležb). V okviru skupine Petrol imamo vzpostavljen sistem internega usposabljanja, katerega cilj je načrtno, sistematično in celovito izobraževanje vseh zaposlenih. V obravnavanem obdobju je potekalo veliko računalniških izobraževanj za različne ciljne skupine, vsi zaposleni so bili vključeni v učno kampanjo o novi generaciji goriv Q Max, uvedli smo tudi Minuto za prodajo, kratke video nasvete za boljšo komunikacijo s strankami. V skladu s planom izvajamo aktivnosti za promocijo zdravja na delovnem mestu. Prenovili smo razvojne pogovore za zaposlene, ki si želijo hitrejšega in še bolj usmerjenega osebnega in strokovnega razvoja.

Naložbe

V prvih devetih mesecih leta 2021 smo za naložbe v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe namenili v neto znesku 37,4 mio EUR (v prvih devetih mesecih leta 2020 pa 46,4 mio EUR), 30 odstotkov smo namenili dejavnosti prodaje ostalih energentov (UNP, ZP, EE), 15 odstotkov za ostalo (posodobitev informacijske in druge infrastrukture), 30 odstotkov ostalim energetske projektem in rešitvam, 10 odstotkov mobilnosti, 7 odstotkov proizvodnji elektrike iz obnovljivih virov in 9 odstotkov dejavnosti prodaje proizvodov iz nafte in trgovskega blaga. V prvih devetih mesecih leta 2021 je bilo 76 odstotkov naložb namenjenih energetske tranziciji.

Slika 11: Struktura investiranih sredstev skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021



Sistem kakovosti

Sisteme kakovosti stalno nadgrajujemo in razširjamo. V družbi Petrol imamo 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.

V letu 2021 potekajo redne aktivnosti vzdrževanja sistemov kakovosti. Za sistem upravljanja z energijo potekajo aktivnosti prilagoditve sistema zahtevam nove izdaje standarda ISO 50001.

V januarju 2021 je bila v družbi Petrol d.o.o., Beograd izvedena kontrolna presoja po standardih ISO 9001, ISO 14001 in ISO 45001 za proces Prodaja industrijske opreme, inženiring in upravljanje s projekti. Veljavnost certifikatov je ohranjena.

V družbi Beogas d.o.o. je v marcu 2021 potekala kontrolna presoja sistema vodenja kakovosti po standardu ISO 9001:2015. Veljavnost certifikata je ohranjena.

V Laboratoriju Petrol je bil v marcu 2021 izveden nadzorni obisk SA za sistem vodenja kakovosti v skladu z zahtevami standarda SIST EN ISO/IEC 17025:2021. Laboratorij Petrol ima trenutno akreditiranih 54 preskusnih metod, v postopku je razširitev akreditacije za dodatno metodo.

V družbi Petrol d.d., Ljubljana smo izdelali poročilo za podaljšanje certifikata POR, ki ima sedaj veljavnost do januarja 2022.

V maju je v družbi Petrol d.o.o. potekala kontrolna certifikacijska presoja sistema vodenja kakovosti ISO 9001 in sistema ravnanja z okoljem ISO 14001. Neskladnosti ni bilo evidentiranih.

V aprilu in juniju je v družbi Petrol d.d., Ljubljana potekala kontrolna certifikacijska presoja sistema vodenja kakovosti ISO 9001 in sistema ravnanja z okoljem ISO 14001. Neskladnosti ni bilo evidentiranih.

V juliju 2021 smo izdali Trajnostno poročilo skupine Petrol. Pri pripravi trajnostnega poročila sledimo standardom trajnostnega poročanja GRI in naši matriki bistvenosti. Z dokumentom smo podrobneje predstavili trajnostne strateške usmeritve in izzive, cilje, programe, projekte in rezultate.

Tabela 3: Pregled certifikatov in akreditacij laboratorijev

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	/	/	/
Petrol Geo d.o.o.	ISO 9001: 2015	/	/	/	/
Beogas d.o.o.	ISO 9001: 2015	/	/	/	/
Petrol d.o.o., Beograd	ISO 9001: 2015	ISO 14001: 2004	/	/	ISO 45001

* 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.

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 2021–2025 poslovne cilje uravnava glede na sprejete usmeritve upravljanja tveganj oz. tako imenovanega apetita za tveganja.

V prvih devetih mesecih letošnjega leta so se nadaljevale že sprejete aktivnosti iz leta 2020 za obvladovanje tveganj vezanih na pandemijo koronavirusa, ki so bile usmerjene na obvladovanje ter zniževanje negativnih učinkov pandemije.

Nadaljevali so se sprejeti ukrepi za zagotavljanje varnosti in zdravja zaposlenih in kupcev ter nemotene oskrbe gospodarstva. Dodatna pozornost je bila še vedno usmerjena na upravljanje kreditnih tveganj, saj je še vedno pričakovanje povečanja tveganj neplačil s strani naših kupcev na nivoju celotne skupine Petrol.

O vplivu pandemije koronavirusa (covid-19) na poslovanje skupine Petrol in upravljanje s tveganji je poročano tudi v poglavju Poslovanje skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021.

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

- tveganja okolja in
- tveganja delovanja.

V drugem kvartalu je bilo ponovno izvedeno ocenjevanje tveganj v skupini Petrol. Po novih rezultatih ocenjevanja tveganj ostajajo med najpomembnejšimi in najverjetnejšimi tveganji naslednja finančna tveganja: kreditno tveganje, cenovno in količinsko ter valutno tveganje.

Poleg glavnih finančnih tveganj so med najpomembnejšimi in najverjetnejšimi tveganji še tveganja gospodarskega okolja, tveganja poslovnega odločanja, tveganja finančnega okolja, procesna tveganja, tveganja strateškega odločanja, tveganja informacijskih sistemov,

obrestna tveganja, tveganja zakonodaje in regulative, tveganja varnosti in zaščite ter tveganja zagotavljanja informacij.

V letu 2021 so bila tveganja glede na predhodno ocenjevanje v povprečju ocenjena višje.

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 Petrol 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, medtem ko prodaja poteka v lokalnih valutah (predvsem v EUR). S tem 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 izvedenih finančnih instrumentov, predvsem z blagovnimi zamenjavami pri cenovnem tveganju in terminskimi posli pri valutnem tveganju.

Pri poslovanju z električno energijo je skupina izpostavljena cenovnim in količinskim tveganjem. V tretjem kvartalu leta 2021 se je cena električne energije z dobavo na Madžarskem v letu 2022 zvišala za približno 75 %, od začetka leta 2021 pa že za več kot 140 %. Glavni razlog za visoke dvige cen je visoka rast cen zemeljskega plina. Tako visoka povišanja cen energentov znatno zvišujejo cenovna tveganja, ki jih skupina upravlja z naborem limitnih sistemov, definiranih glede na poslovnega partnerja, tvegano vrednost in količinsko izpostavljenost, ter z ustreznimi procesi njihovega spremljanja in nadziranja. Dodatno skupina redno spremlja tudi ustreznost uporabljenih limitnih sistemov, ki jih po potrebi prenavlja in dopolnjuje.

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 Petrol na kvartalni ravni spremlja odprte pozicije v valutah in se odloča o ukrepih za njihovo obvladovanje.

Kreditno tveganje

Kreditno tveganje je bilo med finančnimi tveganji v letu 2021 ocenjeno kot najpomembnejše, kar je tudi posledica vpliva pandemije. 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 terjatev ves čas poteka aktivna izterjava, ki je bila od začetka pandemije koronavirusa zaradi izjemne gospodarske situacije še aktivnejša. Nadgrajujemo postopke za odobritev višine izpostavljenosti (limita) do posameznega kupca in v teh časih poskušamo obdržati raven obsega prvovrstnih instrumentov zavarovanja kot pogoja za odobritev prodaje (zavarovanje terjatev pri kreditnih zavarovalnicah, bančne

garancije, varščine, korporativne garancije, poročstva, zastavne pravice), kar je bilo v preteklem letu velik izziv. V začetku leta 2020 smo v skupini Petrol prešli na novo zavarovalno shemo, ki omogoča sledenje potrebam skupine Petrol na področju varovanja kreditnih tveganj skladno s tržnimi razmerami. Intenzivno se ukvarjamo z obvladovanjem terjatev do vseh kupcev v Sloveniji, hkrati pa namenjamo tudi veliko pozornost izterjavi terjatev na trgih JV Evrope, kjer sta plačilna sposobnost in disciplina gospodarstva drugačni kot v Sloveniji. Terjatve sistematično spremljamo portfeljsko po regijah in organizacijskih enotah, glede na ocenjeno kreditno tveganje, stopnjo zavarovanj in po posameznih kupcih. Uvedena sta tudi centraliziran nadzor nad prejetimi zavarovanji in centralizirana izterjava.

Zaradi pandemije koronavirusa in posledično upada gospodarske aktivnosti so se podjetja srečevala z likvidnostnimi šoki, kar posledično pomeni višje kreditno tveganje naših kupcev. V skupini Petrol smo tako tudi v prvih devetih mesecih leta 2021 še naprej pozorno spremljali indikatorje povečanega tveganja in imeli intenzivno komunikacijo z našimi kupci. Še vedno v vseh družbah v skupini Petrol na operativnem nivoju dnevno in skrbno spremljamo stanje terjatev ter aktivno sodelujemo s kupci pri izterjavi.

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, večjem obsegu zavarovanih terjatev ter nizki stopnji zapadlih terjatev. Stopnja zavarovalnega kritja terjatev pravnih oseb je na ravni 63 odstotkov, pri čemer po obsegu zavarovanj prevladujeta kreditno zavarovanje in zaprtost z obveznostmi do dobaviteljev (skupaj 84 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 9. aprila 2021 ponovno potrjena. Bonitetna ocena na ravni »investment grade« omogoča lažji dostop do mednarodnih finančnih trgov ter hkrati pomeni dodatno zavezo k dobremu poslovanju in zmanjševanju zadolženosti skupine Petrol. Pri upravljanju likvidnostnih tveganj sledimo metodologiji S&P s tega področja.

Povprečne cene naftnih derivatov v prvih devetih mesecih leta 2021 so bile višje kot so bile v enakem obdobju lani, kar nam posledično nekoliko zvišuje obseg potrebnega obratnega kapitala. Z obstoječimi dolgoročnimi in kratkoročnimi kreditnimi linijami, ki so bile v letu 2020 zaradi pandemije povečane, smo nemoteno zagotavljali likvidnost skupine Petrol in v kolikor pride do poslabšanja gospodarske situacije nam bo obseg kreditnih linij zagotavljal nemoteno poslovanje. Tako bomo tudi v tej situaciji lahko zagotavljali ustrezno likvidnostno strukturo skupine Petrol po kriterijih S&P bonitetne hiše.

Še vedno posvečamo večjo pozornost in previdnost 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 70 odstotkov dolgoročnih finančnih obveznosti z variabilno obrestno mero, vezano na EURIBOR. Povprečna vrednost EURIBOR-jev je bila v prvih devetih mesecih leta 2021 podobna kot vrednost konec leta 2020. EURIBOR je še vedno na zgodovinsko nizki ravni (negativen EURIBOR).

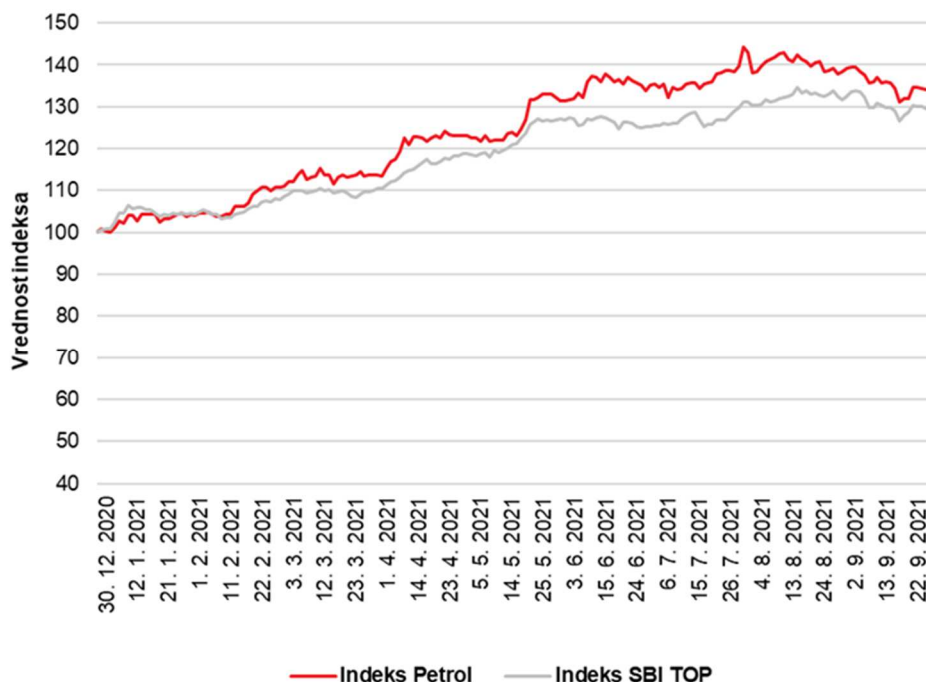
Za zavarovanje obrestne izpostavljenosti večji del variabilne obrestne mere spremenimo v fiksno z uporabo izvedenih finančnih instrumentov in na ta način zavarujemo neto obrestno pozicijo. V prvih devetih mesecih leta 2021 nismo sklenili novih obrestnih zavarovanj.

Delnica

Konec septembra 2021¹ so bile cene delnic na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev višje kot konec leta 2020. 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 septembra 2021 1.166,68 in je bila višja za 29,6 odstotkov glede na vrednost konec leta 2020 900,37. V enakem obdobju je delnica Petrola pridobila 34,2 odstotka vrednosti. Po prometu s Petrolovo delnico, ki je skupaj s svežnji (24,3 mio EUR) v obdobju od januarja do septembra 2021 znašal 42,3 mio EUR, je delnica Petrola zasedla drugo mesto med delnicami na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev. Po tržni kapitalizaciji na 30. september 2021 v višini 909,6 mio EUR je delnica Petrola na tretjem mestu na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev, kar predstavlja 10,3 odstotka celotne tržne kapitalizacije delnic na slovenskem borznem trgu na ta dan.

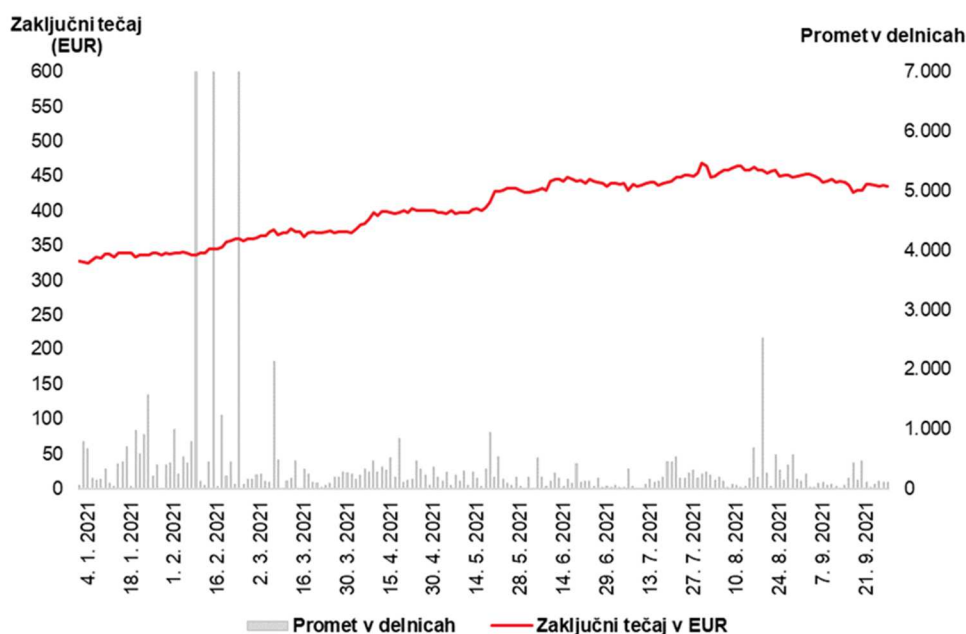
¹ Viri podatkov v poglavju Delnica: Ljubljanska borza d.d. spletna stran, delniška knjiga Petrola, izkazi skupine Petrol v obdobju januar – september 2021

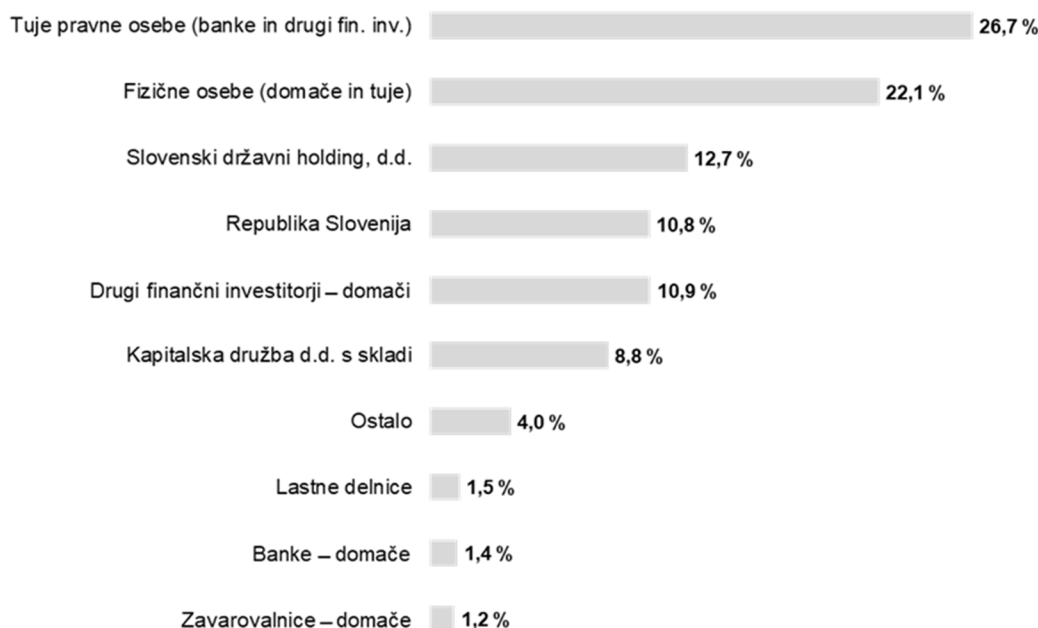
Slika 12: Gibanje baznega indeksa za zaključni tečaj delnice družbe Petrol d.d., Ljubljana in za indeks SBITOP v prvih devetih mesecih leta 2021 glede na konec leta 2020



V prvih devetih mesecih leta 2021 se je zaključni tečaj Petrolove delnice gibal med 325,00 EUR ter 469,00 EUR za delnico, povprečni tečaj v tem obdobju je znašal 404,22 EUR, tečaj konec septembra 2021 pa je znašal 436,00 EUR. Čisti poslovni izid skupine Petrol na delnico (EPS) je znašal 44,35 EUR, knjigovodska vrednost delnice za skupino Petrol pa je znašala 420,11 EUR. Na 30. september 2021 je imel Petrol d.d., Ljubljana 21.875 delničarjev. Konec septembra 2021 je bilo v lasti tujih pravnih in fizičnih oseb 560.721 delnic oziroma 26,9 odstotka vseh delnic. V primerjavi s koncem leta 2020 se je delež tujih delničarjev znižal za 0,4 odstotne točke.

Slika 13: Zaključni tečaj in promet s Petrolovo delnico v prvih devetih mesecih leta 2021



Slika 14: Lastniška struktura družbe Petrol d.d., Ljubljana na 30. september 2021

Tabela 4: Spremembe v lastniški strukturi delničarjev družbe Petrol d.d., Ljubljana (primerjava med 30. septembrom 2021 in 31. decembrom 2020)

	30. september 2021		31. december 2020	
	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	182.893	8,8 %	183.181	8,8 %
Republika Slovenija	225.699	10,8 %	225.699	10,8 %
Drugi finančni investitorji - domači	226.541	10,9 %	227.660	10,9 %
Banke - domače	28.507	1,4 %	27.920	1,3 %
Zavarovalnice - domače	25.479	1,2 %	25.779	1,2 %
Tuje pravne osebe (banke in drugi fin. inv.)	557.345	26,7 %	565.270	27,1 %
Fizične osebe (domače in tuje)	461.695	22,1 %	459.584	22,0 %
Lastne delnice	30.723	1,5 %	30.723	1,5 %
Ostalo	82.903	4,0 %	75.969	3,7 %
Skupaj	2.086.301	100,0 %	2.086.301	100,0 %

Tabela 5: 10 največjih delničarjev družbe Petrol d.d., Ljubljana na 30. september 2021

	Delničar	Naslov	Število delnic	Delež v %
1	CLEARSTREAM BANKING SA - FIDUCIARNI RAČUN	42 Avenue J. F. Kennedy, L-1855, Luksemburg	284.619	13,64 %
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	142.159	6,81 %
6	VIZIJA HOLDING, D.O.O.	Dunajska cesta 156, 1000 Ljubljana	71.676	3,44 %
7	VIZIJA HOLDING ENA, D.O.O.	Dunajska cesta 156, 1000 Ljubljana	66.279	3,18 %
8	PERSPEKTIVA FT D.O.O.	Dunajska cesta 156, 1000 Ljubljana	36.262	1,74 %
9	UNICREDIT BANK HUNGARY ZRT. - FIDUCIARNI	Szabadsag Ter 5 - 6, 1054 Budapest, Madžarska	30.989	1,49 %
10	NOVA KBM D.D.	Ulica Vita Kraigherja 4, 2000 Maribor	25.985	1,25 %

Tabela 6: Število delnic v lasti članov nadzornega sveta in uprave na 30. september 2021

Ime in priimek	Funkcija	Število delnic	Delež v kapitalu
Nadzorni svet		88	0,0042 %
Notranji člani		88	0,0042 %
1. Marko Šavli	član nadzornega sveta	88	0,0042 %
2. Alen Mihelčič	član nadzornega sveta	0	0,0000 %
3. Robert Ravnikar	član nadzornega sveta	0	0,0000 %
Zunanji člani		0	0,0000 %
1. Janez Žlak	predsednik nadzornega sveta	0	0,0000 %
2. Borut Vrvščar	namestnik predsednika nadzornega sveta	0	0,0000 %
3. Aleksander Župančič	član nadzornega sveta	0	0,0000 %
4. Alenka Urnaut Ropoša	član nadzornega sveta	0	0,0000 %
5. Mladen Kaliterna	član nadzornega sveta	0	0,0000 %
6. Mario Selecky	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. Jože Smolič	član uprave	0	0,0000 %
5. Zoran Gračner	član uprave, delavski direktor	0	0,0000 %

Pogojno povečanje osnovnega kapitala

Skupščina družbe Petrol d.d., Ljubljana do 30. septembra 2021 ni sklepala o pogojnem povečanju osnovnega kapitala.

Dividende

Po sklepu 33. skupščine delničarjev, ki je bila 22. aprila 2021, je Petrol d.d., Ljubljana 6. avgusta 2021 izplačal bruto dividendo za leto 2020 v višini 22,00 EUR na delnico. V letu 2020 je bila izplačana bruto dividenda za leto 2019 v enaki višini 22,00 EUR na delnico.

Lastne delnice

Družba Petrol d.d., Ljubljana, v obdobju od januarja do septembra leta 2021 ni odkupovala lastnih delnic. Na 30. september 2021 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 30. septembra 2021 znašala 2,6 mio EUR. Od tržne vrednosti delnic na ta dan je bila nižja za 8,2 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.

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 devetih mesecih leta 2021 smo imeli nekaj posameznih konferenčnih klicev z vlagatelji in analitiki. V marcu in avgustu smo sodelovali na webcastu Ljubljanske borze ter v maju na konferenci »Slovenski in hrvaški dan investitorjev«, ki jo je organizirala Ljubljanska borza v sodelovanju z Zagrebško borzo in je potekala on-line preko platforme GoToWebinar.

Bonitetna ocena

Bonitetna hiša Standard & Poor's Rating Services je 9. aprila 2021 družbi Petrol d.d., Ljubljana ponovno potrdila dolgoročno bonitetno oceno »BBB-« in kratkoročno »A-3« ter oceno prihodnjega izgleda bonitetne ocene »stabilno«.

Skupščina družbe Petrol d.d., Ljubljana

Sklepi 33. skupščine družbe Petrol d.d., Ljubljana 22. aprila 2021 (dostopno na [povezavi](#)):

- Za predsednika skupščine se izvoli odvetnik Uroš Pogačnik iz odvetniške družbe Čeferin, Pogačnik, Novak, Koščak in partnerji, o.p., d.o.o. iz Grosuplja, za preštevalca glasov se izvolita Gregor Mavsar in Barbara Jama Živalič.
- Bilančni dobiček, ugotovljen na dan 31. december 2020, v višini 45.355.156 EUR se uporabi za: del bilančnega dobička v znesku 45.222.716 EUR se uporabi za izplačilo dividend, kar brez upoštevanja lastnih delnic znaša bruto vrednost 22 EUR na delnico, preostanek bilančnega dobička v znesku 132.440 EUR ter morebiten preostanek, ki nastane zaradi lastnih delnic na presečni dan za izplačilo dividend in zaradi zaokroževanja pri izplačilu dividend, se razporedi v druge rezerve iz dobička. Družba bo izplačala dividende 6. avgusta 2021 in sicer delničarjem, vpisanim pri KDD na dan 5. avgust 2021.
- Skupščina podeljuje razrešnico upravi družbe za poslovno leto 2020.
- Skupščina podeljuje razrešnico nadzornemu svetu družbe za poslovno leto 2020.
- Skupščina družbe Petrol, Slovenska energetska družba, d.d., Ljubljana se seznani, da je svet delavcev družbe Petrol, Slovenska energetska družba, d.d., Ljubljana, na svoji 44. seji, dne 4. decembra 2020, kot predstavnike delavcev v nadzornem svetu družbe Petrol, Slovenska energetska družba, d.d., Ljubljana, za mandatno obdobje od vključno 23. februarja 2021 do 22. februarja 2025, izvolil Alena Mihelčiča, Roberta Ravnikarja in Marka Šavlija.
- Skupščina je sprejela sklepe glede plačil članom nadzornega sveta.
- Skupščina se seznani z odstopno izjavo Branka Bračka z dne 25. marca 2021 o nepreklicnem odstopu s funkcije člana nadzornega sveta družbe Petrol d.d., Ljubljana.
- Skupščina z dnem 22. aprila 2021 za štiriletno mandatno obdobje za člana nadzornega sveta, predstavnika kapitala, imenuje dr. Janeza Žlaka.

Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana

Delničarji so na 32. skupščini družbe Petrol d.d., Ljubljana dne 28. decembra 2020 za člane nadzornega sveta družbe za štiriletno mandatno obdobje z začetkom mandata 11. aprila 2021 izvolili Aleksandra Zupančiča, Boruta Vrviščarja, Branka Bračka, Alenko Urnaut Ropoša in Maria Seleckyja. Član nadzornega sveta Mladen Kaliterna, ki se mu mandat izteče 16. julija 2021, pa bo s tem dnem nadaljeval nov mandat. Poleg predstavnikov kapitala so v nadzornem svetu še trije predstavniki zaposlenih Alen Mihelčič, Robert Ravnika in Marko Šavli. Njihov štiriletni mandat je pričel teči 23. februarja 2021.

Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana je dne 25. marca 2021 prejel odstopno izjavo bodočega člana nadzornega sveta Branka Bračka, ki bi po imenovanju na 32. skupščini 28. decembra 2020, nastopil 4-letni mandat dne 11. aprila 2021. Od 11. aprila 2021 dalje sestava nadzornega sveta ni bila popolna in je do imenovanja še enega člana nadzornega sveta na 33. skupščini družbe Petrol d.d., Ljubljana 22. aprila 2021, nadzorni svet deloval v 8-članski sestavi.

Na 33. skupščini družbe Petrol d.d., Ljubljana 22. aprila 2021 je bil za člana nadzornega sveta družbe z začetkom mandatnega obdobja 22. aprila 2021 izvoljen Janez Žlak.

Člani nadzornega sveta družbe Petrol d.d. Ljubljana, so na konstitutivni seji 22. aprila 2021 za predsednika nadzornega sveta izvolili Janeza Žlaka, za namestnika predsednika pa Boruta Vrviščarja. Prav tako so izbrali nove člane Revizijske komisije in Komisije za kadrovska vprašanja in vrednotenje dela uprave.

Strategija skupine Petrol za obdobje 2021 – 2025

Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana, je 28. januarja 2021 potrdili Strategijo skupine Petrol za obdobje 2021 – 2025. Osnovni vodili pri oblikovanju in izvajanju strateškega načrta sta zagotavljanje poslovne rasti in povečevanje dobičkonosnosti poslovanja ob hkratni zavezanosti trajnostnemu razvoju.

Strategija skupine Petrol za obdobje 2021 – 2025 je krovni razvojni dokument, ki skozi oblikovano vizijo, cilje in strateški poslovni načrt definira pot za uspešno prihodnost.

Okolje, v katerem posluje skupina Petrol, se nahaja pred velikimi spremembami. Energetska tranzicija v nizkoogljično družbo ter razvoj novih tehnologij, prinašata preoblikovanje ustaljenih načinov proizvodnje, prodaje in uporabe energentov. Petrol je zavezan prehodu na zeleno energijo in temu namenja pomembne investicije. Še vedno bomo zagotavljali oskrbo trga z ogljikovodiki, hkrati pa soustvarjamo priložnosti, ki jih prinaša energetska tranzicija.

Nova strategija skupine Petrol postavlja jasne cilje za realizacijo naše vizije: »Postati integriran partner v energetske tranzicije z odlično uporabniško izkušnjo«. S tem se osredotočamo na svojo osnovno dejavnost zagotavljanja oskrbe z energenti, saj na tem področju v povezavi z energetske transformacije vidimo velik potencial in priložnosti.

Vzpostavljamo in skrbimo za odnose s strankami je naša prioriteta, zato bomo še naprej krepili našo prodajno mrežo v regiji. Z novimi digitalnimi kanali, razširjenim naborom energentov in personalizirano ponudbo se bomo še bolj približali našim kupcem in jim nudili podporo pri

prehodu iz tradicionalnih energetskega virov v čistejšo obnovljive vire energije. Želimo postati ključen povezovalni člen v širšem ekosistemu s ponudbo energetskega virov, ki so prilagojeni trgu in ga sooblikujejo, zato bomo z dvigom operativne učinkovitosti sprostili dodatna sredstva za investicije v pridobivanje energije iz obnovljivih virov.

Skupina Petrol se zaveda pomena trajnostnega razvoja. Prehod v nizkoogljično energetsko družbo, partnerstvo z zaposlenimi in družbenim okoljem ter krožno gospodarstvo so zaveze poslovanja skupine Petrol v tem strateškem obdobju. Petrol kot partner industriji, javnemu sektorju in gospodinjstvom, prevzema eno od vodilnih vlog pri doseganju okoljskih ciljev.

S kontinuiranim razvojem goriv bomo aktivno pripomogli k zniževanju emisij. Hkrati bomo z jasnimi trajnostnimi politikami skrbeli za zmanjšanje ogljičnega odtisa tako v skupini Petrol kot tudi pri naših strankah.

Z izboljšanjem lastnih procesov, novimi kompetencami ter opolnomočenjem zaposlenih bomo še bolj odločno naslavljali sedanje in bodoče potrebe strank v energetiki in naše delovanje prilagodili uporabniku, ki je v središču naše pozornosti. Postati želimo prva izbira za nakupe na poti.

V tem strateškem obdobju ostajamo prisotni na vseh trgih s fokusom na:

- Slovenijo, kjer bomo utrdili vodilni položaj energetske družbe in vodilnega partnerja v energetske tranziciji,
- Hrvaško, kjer bomo preko prodajne mreže širili portfelj strank na področju energentov in storitev energetske tranzicije in investirali v proizvodnjo električne energije iz obnovljivih virov ter
- Srbijo, kjer bomo povečevali tržni delež v prodaji energentov.

Prizadevali si bomo, da s ponudbo integriranih storitev z visoko dodano vrednostjo ostanemo prva izbira za projekte energetske tranzicije v regiji. Razvijali in krepili bomo svojo prisotnost na področju dobave in prodaje zemeljskega plina in elektrike, prodaje utekočinjenega naftnega plina ter projektov energetske učinkovitosti. Posebno mesto v energetske tranziciji ima proizvodnja elektrike iz obnovljivih virov, kjer si bomo utirali pot med najpomembnejše ponudnike v JV Evropi.

Razvoj novih rešitev na področju elektromobilnosti in storitev mobilnosti predstavlja pomemben steber Petrolovega trajnostnega in inovativnega poslovanja. Na področju mobilnosti se skupina Petrol osredotoča na dva segmenta. Prvi je vezan na polnilno infrastrukturo, kar pomeni vzpostavitev, upravljanje in vzdrževanje infrastrukture za polnjenje električnih vozil ter zagotavljanje storitve polnjenja. Drugi segment pa predstavljajo storitve mobilnosti, kot so poslovni najem, elektrifikacija vozniških parkov ter storitev upravljanja vozniških parkov.

Za leto 2025 načrtujemo EBITDA v višini 336 mio EUR, čisti poslovni izid v višini 180 mio EUR ter kazalnik neto dolg/EBITDA manjši od 1. V obdobju 2021 – 2025 načrtujemo naložbe v skupni višini 698 mio EUR, od tega bomo več kot 35 odstotkov investicij namenili energetske tranziciji in s tem zmanjševanju ogljičnega odtisa. Znotraj ostalih investicij bomo glavno sredstev namenili širitvi in nadgradnji maloprodajne mreže ter digitalizaciji poslovanja.

Finančne projekcije upoštevajo vpliv covid-19 v prvem kvartalu 2021 in sicer ob predpostavki, da bo precepljenost prebivalstva dosežena do sredine leta 2021. Gospodarsko okrevanje je skladno s projekcijami mednarodnih finančnih institucij predvideno v obliki črke V.

Z doseganjem zastavljenih ciljev bomo krepili dolgoročno finančno stabilnost skupine Petrol. S stabilno dividendno politiko bomo zagotavljali uravnoteženost dividendnih donosov delničarjev ter uporabo prostega denarnega toka za financiranje investicijskih načrtov skupine Petrol. To bo zagotavljalo dolgoročno rast in razvoj skupine, s tem pa maksimiranje vrednosti za lastnike. Ciljna dividendna politika v strateškem obdobju 2021 – 2025 je 50 odstotkov čistega poslovnega izida skupine, upoštevajoč investicijski cikel, kazalnike skupine in dosežene cilje.

Glavni cilji za leto 2025 so:

- prihodki od prodaje v višini 4,7 mrd EUR (prihodki od prodaje za leto 2025 so pripravljeni ob predpostavki, da bodo cene energentov na enakem nivoju, kot pri pripravi plana za leto 2021),
- EBITDA v višini 336 mio EUR,
- Neto dolg/EBITDA < 1,
- čisti poslovni izid v višini 180 mio EUR,
- naložbe v stalna sredstva v obdobju 2021 – 2025 v skupni višini 698 mio EUR, od tega 35 odstotkov v energetske transformacije,
- proizvodnja elektrike iz obnovljivih virov 160 MW proizvodne moči,
- maloprodajna mreža 627 bencinskih servisov,
- število polnilnic za električna vozila 1.575,
- prihranki energije pri končnih kupcih v obdobju 2021 – 2025 73 GWh.

Plan poslovanja za leto 2021

Udeleženci na energetske trgu so priča velikim izzivom in spremembam. Na eni strani gre za izjemno zahteven sistemski prehod na obnovljive vire za zagotavljanje oskrbe, po drugi strani pa se dogajajo velike spremembe na področju vedenja končnih odjemalcev, ki postajajo vedno aktivnejši in bolj okoljsko ozaveščeni. Skupina Petrol je kot ena izmed osrednjih energetskih družb v Sloveniji in v državah JV Evrope prevzela aktivno vlogo pri povečevanju energetske neodvisnosti, energetske učinkovitosti in pri povečevanju deleža obnovljivih virov. Skupina Petrol si bo tudi v letu 2021 prizadevala za zmanjševanje ogljičnega odtisa.

Skupina Petrol pomemben del prihodkov ustvari s prodajo trgovskega blaga in storitev, zato razmere v sektorju trgovina pomembno vplivajo na poslovanje. Sodelujemo pri razvoju trgovine, ki z digitalizacijo poslovanja spreminja nakupne navade potrošnikov in prodajne poti. S pojavom pandemije se je še dodatno pokazala nujnost zniževanja in obvladovanja stroškov ter optimizacije nabavno-prodajnih verig in s tem zagotavljanja dobičkonosnosti prodajnih mest.

Celovit nabor na stranko osredotočenih produktov in storitev z odlično nakupovalno izkušnjo, je v jedru Petrolovega poslovanja. Pri oblikovanju inovativnih pristopov do kupcev se spreminjajo in nadgrajujejo tudi naši notranji procesi delovanja, ki nam omogočajo razvoj novih storitev in trajnostnih modelov.

V skupini Petrol se zavedamo, da se lahko kljub skrbni pripravi, premišljenim poslovnim odločitvam, hitremu odzivanju na spremembe in učinkovitemu sistemu za obvladovanje tveganj v poslovnem okolju pojavijo zunanji dejavniki, na katere ne moremo neposredno vplivati, ter lahko pomenijo tveganje in nevarnost neizpolnjevanja zastavljenih ciljev. Temu smo bili priča v letu 2020 ob pojavu pandemije covid-19.

Za leto 2021 smo si zastavili visoke cilje. Pri pripravi plana za leto 2021 smo predpostavili, da se bo pandemijo uspešno zamejilo s cepljenjem v prvi polovici leta 2021.

Opozarjamo pa, da še vedno obstaja velika negotovost glede realizacije plana v povezavi z nadaljnjim potekom pandemije zlasti, če:

- se do poletja leta 2021 ne bo dosegla ustrezna precepljenost prebivalstva ter se bo pandemija nadaljevala;
- bodo po koncu prvega četrtletja še vedno v veljavi ukrepi za zaježitev pandemije, predvsem tisti, s katerimi države omejujejo gibanje;
- bomo priča počasnejšemu okrevanju gospodarstev in s tem nižji gospodarski rasti od pričakovane.

V tem primeru bo skupina Petrol v drugi polovici leta 2021 ponovno pregledala cilje poslovanja za leto 2021 in jih ustrezno prilagodila.

V planu za leto 2021 niso upoštevane morebitne nove akvizicije.

Poleg pandemije med tveganja za izpolnjevanje plana v letu 2021 sodijo tudi:

- prodaja 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,
- druge zahteve regulatorjev.

Glavni cilji poslovanja skupine Petrol v letu 2021:

- prihodki od prodaje v višini 3,5 mrd EUR,
- prilagojeni kosmati poslovni izid v višini 490,0 mio EUR,
- EBITDA v višini 213,5 mio EUR,
- čisti poslovni izid v višini 104,4 mio EUR,
- neto dolg/EBITDA v višini 1,5,
- prodaja proizvodov iz nafte v višini 3,0 mio ton,
- prodaja utekočinjenega naftnega plina v višini 171,7 tisoč ton,
- prodaja zemeljskega plina v višini 25,6 TWh,
- prihodki od prodaje trgovskega blaga v višini 446,2 mio EUR.

Z rezultati doseženimi v prvih devetih mesecih leta 2021 skupina Petrol uspešno sledi zastavljenim ciljem za leto 2021. Plan poslovanja skupine Petrol za leto 2021 ne vključuje poslovnih rezultatov družbe Crodux Derivati Dva d.o.o., ki pa bodo v konsolidirane izkaze skupine Petrol v letu 2021 vključeni v zadnjem kvartalu poslovnega leta 2021.

Dogodki po koncu obračunskega obdobja

- Družba Petrol d.d. Ljubljana je po izpolnitvi odločnih pogojev 6. oktobra 2021 zaključila nakup 100-odstotnega poslovnega deleža v hrvaški družbi Crodux Derivati Dva d.o.o. Nakupna cena za 100-odstotni poslovni delež znaša 191,7 mio EUR, hkrati pa bo Petrol d.d., Ljubljana prevzel tudi neto finančni dolg do bank v višini 19,2 mio EUR. Nakup in refinanciranje prevzetih dolgov je financiran z mednarodnim sindiciranim posojilom v višini 200 mio EUR, ki ga je organizirala banka NLB d.d. skupaj s Privredno Banko Zagreb d.d. Zaključku transakcije sledi integracija družbe Crodux Derivati Dva d.o.o. v skupino Petrol, ki ji bo sledila združitev prevzete družbe z družbo Petrol d.o.o., Zagreb, kar bo predvidoma zaključeno do konca leta 2022. Skupina Petrol s tem utrjuje položaj drugega največjega ponudnika proizvodov iz nafte na Hrvaškem. Prevzem družbe Crodux Derivati Dva d.o.o. je največja akvizicija družbe Petrol d.d., Ljubljana v zadnjih desetih letih in pomeni največje enkratno povečanje prodajnih mest v celotni zgodovini skupine Petrol. S tem prevzemom bo skupina Petrol pridobila 93 novih prodajnih mest. S skupno 204 prodajnimi mesti je tržni delež skupine Petrol na Hrvaškem zrasel s 13 odstotkov na 23 odstotkov. V regiji JV Evrope ima skupina Petrol tako 594 prodajnih mest.
- Pojav virusa SARS-CoV-2 in svetovne pandemije še vedno vpliva tudi na poslovanje skupine Petrol. Države v katerih posluje skupina Petrol za zaježitev pandemije še vedno uvajajo različne ukrepe, ki jih skupina Petrol na vseh trgih kjer posluje dosledno upošteva. 15. junija 2021 se je v Sloveniji iztekla epidemija vendar pa še vedno ostajajo v veljavi nekateri ukrepi za zaježitev epidemije o katerih bo vlada v bodoče tedensko odločala glede na epidemiološko situacijo. Zaradi znatnega poslabšanja epidemiološke situacije je Vlada Republike Slovenije s 15. septembrom 2021 uvedla pogoj PCT za opravljanje večine dejavnosti, ki vpliva na manjši obisk prodajnih mest in prodajo trgovskega blaga.
- Vlada Republike Hrvaške je 14. oktobra 2021 sprejela Uredbo o določanju najvišjih maloprodajnih cen naftnih derivatov (Uredba o utvrđivanju najvišjih maloprodajnih cen naftnih derivatov) s katero je omejila višino maloprodajnih cen motornih bencinov na največ 11,10 HRK/liter (1,48 EUR/liter) in maloprodajne cene dizla na največ 11,0 HRK/liter (1,46 EUR/liter). Uredba bo veljala največ 30 dni. Pričakujemo negativen vpliv na poslovanje.
- Vlada Republike Slovenije je zaradi visokih cen energentov 20. oktobra 2021 sprejela Uredbo o oblikovanju cen naftnih derivatov s katero ponovno uvaja državno regulacijo cen ekstra lahkega kurilnega olja (KOEL). Najvišja dovoljena marža je 0,0600 EUR/liter. Uredba bo veljala tri mesece. Tudi ta uredba bo imela negativen vpliv na naše poslovanje.
- Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazano poslovanje v prvih devetih mesecih leta 2021.

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.	
		1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki od prodaje		3.073.991.325	2.291.667.136	2.156.846.740	1.762.945.464
Nabavna vrednost prodanega blaga		(2.663.299.712)	(1.989.742.254)	(1.878.330.127)	(1.564.590.196)
Stroški materiala	3	(20.017.801)	(19.312.938)	(16.423.699)	(16.356.438)
Stroški storitev	4	(102.921.750)	(97.415.588)	(83.138.175)	(80.867.608)
Stroški dela	5	(83.095.688)	(75.526.499)	(59.407.508)	(54.468.159)
Amortizacija	6	(55.933.868)	(56.276.231)	(34.988.420)	(35.198.413)
Drugi stroški	7	(25.929.714)	(19.430.447)	(14.373.607)	(9.785.903)
Stroški iz poslovanja		(287.898.821)	(267.961.703)	(208.331.408)	(196.676.520)
Drugi prihodki	2	133.224.236	72.805.723	125.051.780	71.500.907
Drugi odhodki	8	(136.238.272)	(48.650.569)	(135.656.527)	(49.914.846)
Poslovni izid iz poslovanja		119.778.756	58.118.333	59.580.459	23.264.808
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi		862.257	833.407	-	-
Finančni prihodki iz dividend odvisnih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb		-	-	2.573.895	3.371.349
Drugi finančni prihodki	9	16.850.724	21.936.339	14.274.544	16.456.467
Drugi finančni odhodki	9	(26.982.547)	(29.201.794)	(22.243.572)	(23.299.806)
Finančni izid		(10.131.823)	(7.265.455)	(7.969.028)	(6.843.339)
Poslovni izid pred davki		110.509.190	51.686.285	54.185.326	19.792.819
Obračunani davek		(19.593.415)	(11.010.552)	(9.290.911)	(3.335.456)
Odloženi davek		245.589	(164.813)	(166.906)	(107.255)
Davek od dobička		(19.347.826)	(11.175.365)	(9.457.817)	(3.442.711)
Čisti poslovni izid obdobja		91.161.364	40.510.920	44.727.510	16.350.108
Čisti poslovni izid obdobja, ki pripada:					
lastnikom obvladujoče družbe		86.840.661	39.083.478	44.727.510	16.350.108
neobvladujočemu deležu		4.320.703	1.427.442	-	-
Osnovni in popravljeni dobiček na delnico	10	44,35	19,71	21,70	7,93

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.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Čisti poslovni izid obdobja	91.161.364	40.510.920	44.727.510	16.350.108
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	3.190.540	(447.278)	2.718.221	(214.750)
Sprememba odloženih davkov	(601.479)	82.657	(516.462)	40.802
Pripis sprememb v kapitalu odvisnih družb	(61.866)	0	-	-
Sprememba odloženih davkov	11.755	0	-	-
Tečajne razlike	1.668.221	(3.425.310)	-	-
Skupaj drugi vseobsegajoči donos, ki bo v prihodnje pripoznan v izkazu poslovnega izida	4.207.171	(3.789.931)	2.201.759	(173.947)
Drugi vseobsegajoči donos, ki v prihodnje ne bo pripoznan v izkazu poslovnega izida				
Nerealizirani aktuarski dobički in izgube	0	0	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	4.207.171	(3.789.931)	2.201.759	(173.947)
Celotni vseobsegajoči donos obdobja	95.368.535	36.720.989	46.929.269	16.176.161
Celotni vseobsegajoči donos, ki pripada:				
lastnikom obvladujoče družbe	91.053.074	35.266.815	46.929.269	16.176.161
neobvladujočemu deležu	4.315.461	1.454.174	-	-

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.	
		30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
(v EUR)	Pojasnila				
SREDSTVA					
Nekratkoročna (dolgoročna) sredstva					
	11	188.805.619	194.646.631	156.850.336	161.533.797
Neopredmetena sredstva					
	12	56.312.673	62.401.606	29.001.900	30.716.648
Pravica do uporabe najetih sredstev					
	13	703.762.656	710.207.621	364.360.317	379.425.104
Opredmetena osnovna sredstva					
		16.751.549	17.522.012	12.988.601	13.551.882
Naložbene nepremičnine					
	14	-	-	372.519.627	351.013.627
Naložbe v odvisne družbe					
	15	563.934	562.016	210.000	233.000
Naložbe v skupaj obvladovane družbe					
	16	53.178.673	55.953.391	26.610.477	29.185.477
Naložbe v pridružene družbe					
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	17	4.467.121	4.528.987	2.117.914	2.117.914
Finančne terjatve		1.783.294	2.680.471	55.421.372	58.124.422
Poslovne terjatve		8.473.891	10.565.315	8.456.436	10.542.414
Odložene terjatve za davek		9.785.478	9.906.032	6.228.637	6.912.005
		1.043.884.888	1.068.974.082	1.034.765.614	1.043.356.290
Kratkoročna sredstva					
	18	200.781.824	169.933.758	85.811.682	87.530.630
Zaloge					
		3.894.838	1.949.652	6.712.130	3.276.761
Sredstva na podlagi pogodb s kupci					
	19	2.056.893	2.854.527	18.306.490	22.247.726
Finančne terjatve					
	20	452.844.338	366.441.439	266.124.621	237.718.876
Poslovne terjatve					
		609.096	3.426.549	0	6.317.590
Terjatve za davek od dohodka					
	21	14.230.416	11.316.982	14.124.737	11.262.235
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida					
	22	126.514.080	78.506.510	44.407.337	27.371.876
Predjumi in druga sredstva					
		62.041.746	88.674.952	18.194.227	44.670.525
Denar in denarni ustrezniki					
		862.973.231	723.104.369	453.681.224	440.396.219
Skupaj sredstva		1.906.858.119	1.792.078.451	1.488.446.838	1.483.752.509
KAPITAL IN OBVEZNOSTI					
Kapital, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe					
		52.240.977	52.240.977	52.240.977	52.240.977
Vpoklicani kapital					
		80.991.385	80.991.385	80.991.385	80.991.385
Kapitalske rezerve					
		61.987.955	61.987.955	61.749.884	61.749.884
Zakonske rezerve					
		4.708.359	4.708.359	4.708.359	4.708.359
Rezerve za lastne delnice					
		(4.708.359)	(4.708.359)	(2.604.670)	(2.604.670)
Lastne delnice					
		285.281.611	316.057.569	307.673.144	338.449.102
Druge rezerve iz dobička					
		(790.669)	(753.447)	39.796.454	39.796.454
Rezerve za pošteno vrednost					
		(1.606.662)	(4.195.723)	(1.595.122)	(3.796.881)
Rezerve za varovanje pred tveganjem					
		(7.466.233)	(9.126.807)	-	-
Tečajne razlike					
		363.187.411	290.793.508	44.727.510	14.446.758
Zadržani poslovni izid					
		833.825.775	787.995.417	587.687.921	585.981.368
Neobvladujoči delež		42.657.678	38.674.020	-	-
Skupaj kapital		876.483.453	826.669.437	587.687.921	585.981.368
Nekratkoročne obveznosti					
		9.804.269	9.438.977	8.293.721	8.293.721
Rezervacije za pozaposlitvene in druge dolgoročne zaslužke zaposlencev					
		39.175.980	31.347.421	22.264.876	14.763.837
Druge rezervacije					
		35.943.978	33.412.476	31.024.355	28.419.773
Dolgoročno odloženi prihodki					
	23	244.772.075	303.431.060	230.483.075	282.866.603
Finančne obveznosti					
	24	49.594.549	54.397.111	27.542.647	27.608.922
Obveznosti iz najemov					
		727.182	727.182	727.182	727.182
Poslovne obveznosti					
		3.527.227	3.985.700	0	0
Odložene obveznosti za davek					
		383.545.260	436.739.927	320.335.857	362.680.038
Kratkoročne obveznosti					
	23	56.070.294	48.766.555	205.581.500	160.688.732
Finančne obveznosti					
	24	9.024.684	10.069.352	2.931.853	4.259.323
Obveznosti iz najemov					
	25	537.246.987	437.216.148	341.107.348	348.832.832
Poslovne obveznosti					
		9.852.371	1.966.916	7.583.723	0
Obveznosti za davek od dohodka					
	26	15.291.986	14.927.846	9.468.950	8.830.761
Obveznosti na podlagi pogodb s kupci					
	27	19.343.084	15.722.270	13.749.687	12.479.455
Druge obveznosti					
		646.829.406	528.669.087	580.423.060	535.091.103
Skupaj obveznosti		1.030.374.666	965.409.014	900.758.917	897.771.141
Skupaj kapital in obveznosti		1.906.858.119	1.792.078.451	1.488.446.838	1.483.752.509

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 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
Izplačilo dividend za leto 2019						(15.098.103)				(30.124.614)	(45.222.717)		(45.222.717)
Prenos zadržanega dobička v druge rezerve						5.491.372				(5.491.372)	0		0
Povečanje/(zmanjšanje) neobvladujočega deleža						(2.682.393)					(2.682.393)	(5.144.986)	(7.827.379)
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	(12.289.124)	0	0	0	(35.615.986)	(47.905.110)	(5.144.986)	(53.050.096)
Čisti poslovni izid obdobja										39.083.478	39.083.478	1.427.442	40.510.920
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								(364.621)	(3.452.042)		(3.816.663)	26.732	(3.789.931)
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	0	(364.621)	(3.452.042)	39.083.478	35.266.815	1.454.174	36.720.989
Stanje 30. septembra 2020	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	302.386.655	(894.548)	(4.454.076)	(9.446.898)	275.372.432	758.183.882	36.739.268	794.923.150
Stanje 1. januarja 2021	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	316.057.569	(753.447)	(4.195.723)	(9.126.807)	290.793.508	787.995.417	38.674.020	826.669.437
Izplačilo dividend za leto 2020						(30.775.958)				(14.446.758)	(45.222.716)		(45.222.716)
Povečanje/(zmanjšanje) neobvladujočega deleža											0	(331.803)	(331.803)
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	(30.775.958)	0	0	0	(14.446.758)	(45.222.716)	(331.803)	(45.554.519)
Čisti poslovni izid obdobja										86.840.661	86.840.661	4.320.703	91.161.364
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu							(37.222)	2.589.061	1.660.574		4.212.413	(5.242)	4.207.171
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	(37.222)	2.589.061	1.660.574	86.840.661	91.053.074	4.315.461	95.368.535
Stanje 30. septembra 2021	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	285.281.611	(790.669)	(1.606.662)	(7.466.233)	363.187.411	833.825.775	42.657.678	876.483.453

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 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
Izplačilo dividend za leto 2019						(15.098.103)			(30.124.614)	(45.222.717)
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	(15.098.103)	0	0	(30.124.614)	(45.222.717)
Čisti poslovni izid obdobja									16.350.108	16.350.108
Druge spremembe v vseobsegajočem donosu								(173.947)		(173.947)
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	0	(173.947)	16.350.108	16.176.161
Stanje 30. septembra 2020	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	324.002.344	39.489.924	(4.071.853)	16.350.108	572.856.458
Stanje 1. januarja 2021	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	338.449.102	39.796.454	(3.796.881)	14.446.758	585.981.368
Izplačilo dividend za leto 2020						(30.775.958)			(14.446.758)	(45.222.716)
Transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	(30.775.958)	0	0	(14.446.758)	(45.222.716)
Čisti poslovni izid obdobja									44.727.510	44.727.510
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								2.201.759		2.201.759
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	0	0	0	0	0	0	0	2.201.759	44.727.510	46.929.269
Stanje 30. septembra 2021	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	307.673.144	39.796.454	(1.595.122)	44.727.510	587.687.921

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)	Pojasnila	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
		1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Denarni tokovi pri poslovanju					
Čisti poslovni izid		91.161.364	40.510.920	44.727.510	16.350.108
Prilagoditve za:					
Davek od dobička		19.347.826	11.175.365	9.457.817	3.442.711
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in pravice do uporabe najetih sredstev	6	46.500.089	47.490.382	27.791.812	28.918.659
Amortizacija neopredmetenih sredstev	6	9.433.779	8.785.849	7.196.607	6.279.754
(Dobiček)/izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	2, 7	230.378	(743.099)	219.632	(624.226)
Oslabitev, odpis/(odprava oslabitve) sredstev		9.939.373	9.775.863	1.320.938	0
Prihodki od sredstev v upravljanju		(48.926)	(48.971)	(48.926)	(48.971)
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje rez. za dolg. zaslužke zaposlenecv		(9.995)	0	0	0
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje drugih rezervacij in dolgoročnih odloženih prihodkov		9.708.278	10.376.984	10.105.621	12.460.602
Neto presežki blaga		1.712.228	1.153.896	431.763	263.715
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje popravka vrednosti terjatev	9	3.600.019	2.814.050	1.459.179	271.216
Neto finančni (prihodki)/odhodki	9	3.614.410	4.212.398	4.493.320	3.590.007
Slabitev naložb	9	878.805	948.705	944.000	3.996.530
Delež v dobičku skupaj obvladovanih družb		(159.471)	(107.330)	-	-
Delež v dobičku pridruženih družb		(702.787)	(726.077)	-	-
Finančni prihodki iz naslova prejetih dividend od odvisnih družb		-	-	(1.110.165)	(2.099.057)
Finančni prihodki iz naslova prejetih dividend od skupaj obvlad. družb		-	-	(135.495)	(172.934)
Finančni prihodki iz naslova prejetih dividend od pridr. družb		-	-	(1.328.236)	(1.099.358)
Denarni tok iz poslovanja pred spremembo obratnega kapitala		195.205.370	135.618.935	105.525.376	71.528.757
Neto (zmanjšanje)/oblikovanje drugih obveznosti	27	2.986.839	688.496	1.270.233	(1.619.818)
Neto zmanjšanje/(oblikovanje) drugih sredstev	22	(19.141.921)	(2.904.601)	(13.406.135)	(3.484.486)
Sprememba zalog	18	(39.540.408)	10.305.269	1.287.185	37.438.881
Sprememba posl. in drugih terj. ter sr. na podlagi pogodb s kupci	20	(82.706.428)	144.528.336	(34.013.249)	85.073.523
Sprememba posl. in drugih obv. ter obv. na podlagi pogodb s kupci	25, 26	79.015.101	(126.501.508)	(5.288.878)	(100.205.241)
Denar, ustvarjen pri poslovanju		135.818.553	161.734.927	55.374.533	88.731.616
Izdatki za obresti	9	(5.762.277)	(6.189.749)	(4.890.117)	(5.393.420)
Izdatki za davke		(8.011.474)	(10.759.212)	4.642.927	(3.597.325)
Čista denarna sredstva iz poslovanja		122.044.802	144.785.966	55.127.343	79.740.870
Denarni tokovi iz naložbenja					
Izdatki pri naložbah v odvisne družbe	14	(14.950.000)	(10.830.964)	(22.450.000)	(11.298.461)
Prejemki pri naložbah v odvisne družbe	14	0	116.875	0	0
Prejemki pri naložbah v pridružene družbe	16	2.575.000	753.977	2.575.000	753.977
Prejemki pri neopredmetenih sredstvih	11	131.775	18.095	131.775	18.095
Izdatki pri neopredmetenih sredstvih	11	(3.899.895)	(5.778.255)	(2.644.919)	(4.478.399)
Prejemki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	13	2.072.375	1.721.079	613.311	811.739
Izdatki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	13	(37.943.426)	(43.728.172)	(18.401.493)	(30.388.806)
Prejemki pri naložbenih nepremičninah		0	241.532	0	241.532
Prejemki pri finančnih sredstvih po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	17	0	419.612	0	419.612
Prejemki pri danih posojilih	19	2.199.077	10.591.746	101.898.051	30.096.341
Izdatki pri danih posojilih	19	(16.300)	(4.975.400)	(94.404.128)	(34.538.696)
Prejete obresti	9	2.032.802	2.478.887	1.494.326	1.945.372
Prejete dividende od odvisnih družb		-	-	1.110.165	2.099.057
Prejete dividende od skupaj obvladovanih družb		135.495	172.934	135.495	172.934
Prejete dividende od pridruženih družb		1.403.355	1.099.358	1.328.236	1.099.358
Prejete dividende od drugih		150.493	110.000	40.493	0
Čista denarna sredstva iz naložbenja		(46.109.249)	(47.588.696)	(28.573.688)	(43.046.346)
Denarni tokovi iz financiranja					
Izdatki pri pravicah do uporabe najetih sredstev	24	(6.901.840)	(7.243.481)	(2.666.218)	(2.628.999)
Prejemki pri prejetih posojilih	23	439.297.043	678.229.392	687.013.437	901.560.340
Izdatki pri prejetih posojilih	23	(490.684.484)	(697.248.144)	(692.154.369)	(887.848.522)
Izplačane dividende delničarjem		(45.222.804)	(45.223.903)	(45.222.804)	(45.223.903)
Čista denarna sredstva iz financiranja		(103.512.085)	(71.486.136)	(53.029.954)	(34.141.084)
Povečanje/(zmanjšanje) denarja in denarnih ekvivalentov		(27.576.532)	25.711.134	(26.476.299)	2.553.440
Gibanje denarja in denarnih ekvivalentov					
Na začetku leta		88.674.952	41.730.269	44.670.525	17.680.102
Tečajne razlike		151.107	(211.653)	-	-
Denarna sredstva, pridobljena z nakupom družb		792.219	0	-	-
Povečanje/(zmanjšanje)		(27.576.532)	25.711.134	(26.476.299)	2.553.440
Na koncu obdobja		62.041.746	67.229.750	18.194.227	20.233.542

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 30. septembra 2021 in ločeni računovodski izkazi družbe Petrol d.d., Ljubljana za obdobje, ki se je končalo dne 30. septembra 2021. 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 11. novembra 2021.

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 2020.

Pri pripravi računovodskih izkazov za obdobje januar-september 2021 so bile upoštevane enake računovodske usmeritve kot pri pripravi računovodskih izkazov za leto 2020.

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, presoje 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:
 - o identifikacija najemnih pogodb,
 - o določitev trajanja najema,
 - o določitev diskontne stopnje,
- prihodki iz pogodb s kupci:
 - o izkazovanje trošarin pri prodaji naftnih derivatov,
 - o določitev trenutka izvršitve pogodbene obveznosti,
 - o prodaja v imenu in za račun tretjih oseb,
 - o določitev ali točke zvestobe kupcem zagotavljajo dodatne koristi,
- razporejanje sredstev ali dela sredstev med naložbene nepremičnine;
- poslovne združitve:
 - o opredelitev poslovne združitve,
 - o datum pripoznanja neto vrednosti sredstev,
 - o ocena poštene vrednosti neto sredstev,
- ocena življenjske dobe amortizirljivih sredstev,
- preizkus oslabitve sredstev,
- parametri/predpostavke, ki se uporabljajo pri presoji vrednosti sredstev,
- ocena poštene vrednosti sredstev,
- presoja vpliva v skupaj obvladovanih družbah,
- ocena oblikovanih rezervacij za tožbe,
- ocena oblikovanih rezervacij za delno neskladnost na področju obnovljivih virov,
- ocena oblikovanih rezervacij za pozaposlitvene in druge dolgoročne zasluge zaposlenec,
- ocena možnosti uporabe terjatev za odložene davke.

e. Sprememba predstavitve v računovodskih izkazih

Skupina/Družba v letu 2021 ni spremenila računovodskih usmeritev.

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,
- energetski in okoljski sistemi.

Prodaja zajema:

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

Energetski in okoljski sistemi zajemajo:

- energetske in okoljske rešitve,
- toplotne sisteme,
- distribucijo zemeljskega plina,
- mobilnost in
- proizvodnjo elektrike iz obnovljivih virov.

Poslovni odseki Skupine za obdobje od 1. januarja 2020 do 30. septembra 2020:

(v EUR)	Prodaja	Energetski in okoljski sistemi	Skupaj	Izkaz poslovnega izida/ Izkaz finančnega položaja
Prihodki od prodaje	2.491.398.905	47.531.075	2.538.929.980	
Prihodki iz odnosov z odvisnimi družbami	(247.227.224)	(35.620)	(247.262.844)	
Prihodki od prodaje	2.244.171.681	47.495.455	2.291.667.136	2.291.667.136
Čisti poslovni izid obdobja	36.264.386	4.246.534	40.510.920	40.510.920
Prihodki od obresti*	1.863.134	540.446	2.403.580	2.403.580
Odhodki od obresti*	(4.774.119)	(1.384.847)	(6.158.966)	(6.158.966)
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in pravice do uporabe najetih sredstev	(41.598.108)	(14.678.123)	(56.276.231)	(56.276.231)
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi	0	833.407	833.407	833.407
Vsa sredstva	1.440.698.209	252.258.780	1.692.956.989	1.692.956.989
Naložbe, vrednotene po kapitalski metodi	0	54.060.892	54.060.892	54.060.892
Opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva, naložbene nepremičnine in pravica do uporabe najetih sredstev	781.686.323	184.701.349	966.387.672	966.387.672
Ostala sredstva	659.011.886	13.496.539	672.508.425	672.508.425
Kratkoročne in nekratke poslovne, finančne in obv. iz najemov	678.423.270	113.667.731	792.091.001	792.091.001

*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. januarja 2021 do 30. septembra 2021:

(v EUR)	Prodaja	Energetski in okoljski sistemi	Skupaj	Izkaz poslovnega izida/ Izkaz finančnega položaja
Prihodki od prodaje	3.384.342.038	53.216.848	3.437.558.886	
Prihodki iz odnosov z odvisnimi družbami	(363.543.622)	(23.939)	(363.567.561)	
Prihodki od prodaje	3.020.798.416	53.192.909	3.073.991.325	3.073.991.325
Čisti poslovni izid obdobja	90.744.618	416.746	91.161.364	91.161.364
Prihodki od obresti*	1.555.467	702.157	2.257.624	2.257.624
Odhodki od obresti*	(4.013.024)	(1.811.529)	(5.824.553)	(5.824.553)
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in pravice do uporabe najetih sredstev	(40.637.232)	(15.296.636)	(55.933.868)	(55.933.868)
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi	0	862.257	862.257	862.257
Vsa sredstva	1.575.018.374	331.839.745	1.906.858.119	1.906.858.119
Naložbe, vrednotene po kapitalski metodi	0	53.742.607	53.742.607	53.742.607
Opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva, naložbene nepremičnine in pravica do uporabe najetih sredstev	702.333.201	263.299.296	965.632.497	965.632.497
Ostala sredstva	872.685.173	14.797.842	887.483.015	887.483.015
Kratkoročne in nekratke poslovne, finančne in obv. iz najemov	741.260.094	156.175.677	897.435.771	897.435.771

*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.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov	128.668.227	68.726.467	121.651.496	68.610.841
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	523.938	836.269	394.593	712.833
Prejete odškodnine, tožbe, pogodbene kazni	518.545	107.130	447.875	71.391
Prejete odškodnine od zavarovalnic	145.401	54.584	93.702	14.771
Poraba ekoloških rezervacij	0	10.088	0	10.088
Drugi prihodki	3.368.125	3.071.185	2.464.115	2.080.983
Skupaj drugi prihodki	133.224.236	72.805.723	125.051.780	71.500.907

3. Stroški materiala

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Stroški energije	14.808.956	13.718.622	12.661.843	12.001.739
Stroški potrošnega materiala	4.618.313	4.990.823	3.477.633	4.003.418
Odpis drobnega inventarja	90.270	106.615	44.986	66.187
Drugi stroški materiala	500.262	496.878	239.237	285.094
Skupaj stroški materiala	20.017.801	19.312.938	16.423.699	16.356.438

4. Stroški storitev

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Stroški upravljalcev bencinskih servisov	22.721.728	26.884.139	22.721.728	26.884.139
Stroški transportnih storitev	22.069.418	21.692.471	18.086.099	18.112.912
Stroški storitev vzdrževanja osnovnih sredstev	17.262.917	15.133.991	13.572.857	11.660.366
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	9.361.342	7.225.438	5.962.665	5.196.521
Stroški intelektualnih storitev	6.811.780	6.584.055	5.269.285	5.547.728
Najemnine	6.322.204	2.984.873	5.043.539	2.102.823
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	4.847.878	3.186.213	2.932.389	1.771.635
Stroški zavarovalnih premij	3.167.861	3.022.885	1.857.056	1.791.101
Stroški podizvajalcev	2.717.323	2.947.141	2.521.691	2.486.221
Stroški varovanja - požarno, fizično, tehnično	1.736.817	1.395.174	1.441.148	1.100.047
Stroški storitev varstva okolja	1.424.908	1.389.858	956.575	1.020.547
Upravljanje nepremičnin	835.259	1.066.359	684.209	1.010.856
Povračila stroškov zaposlenim v zvezi z delom	585.997	645.830	318.609	375.228
Članarine	487.470	665.174	158.843	243.154
Drugi stroški storitev	2.568.848	2.591.987	1.611.482	1.564.330
Skupaj stroški storitev	102.921.750	97.415.588	83.138.175	80.867.608

Stroški najema

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Amortizacija pravic do uporabe	7.603.605	7.987.906	2.987.192	3.023.221
Odhodki financiranja	1.427.284	1.924.659	982.619	1.014.319
Stroški najema	6.322.204	2.984.873	5.043.539	2.102.823
Skupni znesek, pripoznan kot strošek oz. odhodek	15.353.093	12.897.438	9.013.351	6.140.363

5. Stroški dela

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Plače	61.375.110	55.060.690	44.337.676	39.841.102
Stroški pokojninskih zavarovanj	5.375.033	4.530.660	4.303.760	3.470.141
Stroški drugih socialnih zavarovanj	5.335.266	4.673.094	3.090.141	3.130.989
Povračilo prehrane med delom	2.471.941	2.124.871	1.992.297	1.679.807
Povračilo prevoza na delo	2.373.274	2.345.429	1.430.254	1.419.088
Regres za letni dopust	2.188.245	2.271.910	1.729.810	1.892.638
Dodatno pokojninsko zavarovanje	1.235.783	1.103.370	1.139.082	1.058.174
Druga povračila in nadomestila	2.741.036	3.416.475	1.384.488	1.976.220
Skupaj stroški dela	83.095.688	75.526.499	59.407.508	54.468.159

Koriščenje ukrepov držav sprejetih na področju zaježitve epidemije COVID-19

Skupina je v skladu s sprejetimi ukrepi držav na področju zaježitve epidemije COVID-19 koristila ukrepe povračil povezanih s povračili stroškov dela v skupni višini 585.455 EUR in navedene učinke evidentirala kot znižanje stroškov dela.

Družba je v skladu z Zakonom o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 koristila ukrep koriščenja kriznega dodatka v skupni višini 204.655 EUR in navedeno evidentirala kot znižanje stroškov dela.

6. Amortizacija

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Amortizacija neopredmetenih sredstev	9.433.779	8.785.849	7.196.607	6.279.754
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	38.316.049	38.626.932	24.238.989	25.046.950
Amortizacija pravice do uporabe najetih sredstev	7.603.605	7.987.906	2.987.192	3.023.221
Amortizacija naložbenih nepremičnin	580.435	875.544	565.632	848.489
Skupaj amortizacija	55.933.868	56.276.231	34.988.420	35.198.413

7. Drugi stroški

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Odtujitve/oslabitve sredstev	10.693.689	9.869.033	1.935.162	88.608
Dajatve za varstvo okolja in dajatve, neodvisne od poslovanja	5.151.673	5.190.558	3.403.766	3.540.341
Sponzoriranja in donacije	1.344.559	1.113.925	1.193.886	941.689
Drugi stroški	10.144.103	5.578.734	8.078.970	5.215.265
Odprava drugih rezervacij in drugih obveznosti	(1.404.310)	(2.321.803)	(238.177)	0
Skupaj drugi stroški	25.929.714	19.430.447	14.373.607	9.785.903

8. Drugi odhodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov	135.849.319	48.438.831	135.647.281	49.883.651
Drugi odhodki	388.953	211.738	9.246	31.195
Skupaj drugi odhodki	136.238.272	48.650.569	135.656.527	49.914.846

9. Drugi finančni prihodki in odhodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Tečajne razlike	10.221.261	16.827.257	8.162.021	11.684.484
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov	3.698.000	2.222.305	3.698.000	2.222.305
Prihodki za obresti	2.257.624	2.403.580	2.122.470	2.230.676
Odprava in izterjani popravki terjatev	267.826	370.249	251.560	319.003
Drugi finančni prihodki	406.013	112.948	40.493	0
Skupaj drugi finančni prihodki	16.850.724	21.936.339	14.274.544	16.456.467
Tečajne razlike	(14.488.425)	(16.045.567)	(11.463.125)	(10.598.077)
Odhodki za obresti	(5.824.553)	(6.158.966)	(6.232.633)	(5.331.185)
Popravek vrednosti poslovnih terjatev	(3.867.845)	(3.184.299)	(1.710.739)	(590.219)
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov	(1.469.425)	(2.294.297)	(1.469.425)	(2.294.297)
Slabitev/odtujitev naložb in slabitev dobrega imena	(878.805)	(948.705)	(944.000)	(3.996.530)
Drugi finančni odhodki	(453.494)	(569.960)	(423.650)	(489.498)
Skupaj drugi finančni odhodki	(26.982.547)	(29.201.794)	(22.243.572)	(23.299.806)
Finančni izid	(10.131.823)	(7.265.455)	(7.969.028)	(6.843.339)

10. Čisti dobiček na delnico

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	30. september 2020	30. september 2021	30. september 2020
Čisti poslovni izid obdobja (v EUR)	91.161.364	40.510.920	44.727.510	16.350.108
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)	44,35	19,71	21,70	7,93

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 2020	43.386.512	117.831.441	107.629.738	7.406.707	223.915	276.478.313
Nove pridobitve	524.526	22.108	0	5.612.902	26.337	6.185.873
Odtujitve/Slabitve	0	(3.432)	(56.610)	0	(17.143)	(77.185)
Prenosi med sredstvi	600.161	768.616	0	87.879	0	1.456.656
Prenos z investicij v teku	4.359.939	2.627.503	0	(6.987.442)	0	0
Tečajne razlike	(88.318)	(112.014)	(234.766)	(2.934)	0	(438.032)
Stanje 30. septembra 2020	48.782.820	121.134.222	107.338.362	6.117.112	233.109	283.605.625
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2020	(24.490.228)	(54.248.690)	(8.847)	0	0	(78.747.765)
Amortizacija	(4.970.152)	(3.811.760)	(3.937)	0	0	(8.785.849)
Odtujitve/Slabitve	0	2.480	0	0	0	2.480
Prenosi med sredstvi	(323.106)	(547.425)	0	0	0	(870.531)
Tečajne razlike	767	39.353	130	0	0	40.250
Stanje 30. septembra 2020	(29.782.719)	(58.566.042)	(12.654)	0	0	(88.361.415)
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 30. septembra 2020	19.000.101	62.568.180	107.325.708	6.117.112	233.109	195.244.210

(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 2021	44.755.993	122.117.146	105.895.156	7.005.570	364.959	280.138.824
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	0	1.594.719	0	97.923	18.950	1.711.592
Nove pridobitve	60.778	57.096	0	3.257.686	494.162	3.869.722
Odtujitve/Slabitve	(145.905)	0	(874.936)	(47.110)	0	(1.067.951)
Prenosi med sredstvi	0	0	0	58.170	0	58.170
Prenos z investicij v teku	5.990.883	1.153.258	0	(7.144.141)	0	0
Tečajne razlike	47.689	67.792	111.867	749	0	228.097
Stanje 30. septembra 2021	50.709.438	124.990.011	105.132.087	3.228.847	878.071	284.938.454
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2021	(26.023.005)	(59.455.652)	(13.536)	0	0	(85.492.193)
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	0	(1.246.868)	0	0	0	(1.246.868)
Amortizacija	(5.391.440)	(4.038.840)	(3.499)	0	0	(9.433.779)
Odtujitve/Oslabitve	91.412	0	0	0	0	91.412
Tečajne razlike	(19.130)	(31.706)	(571)	0	0	(51.407)
Stanje 30. septembra 2021	(31.342.163)	(64.773.066)	(17.606)	0	0	(96.132.835)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	18.732.988	62.661.494	105.881.620	7.005.570	364.959	194.646.631
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2021	19.367.275	60.216.945	105.114.481	3.228.847	878.071	188.805.619

Skupina je v postopku preverjanja indikatorjev oslabiljenosti sredstev ugotovila potrebo po slabitvi dobrega imena družbe Zagorski metalac d.o.o.

Na podlagi ocene vrednosti sredstev denar ustvarjajoče enote Zagorski metalac d.o.o. je Skupina pripoznala slabitev sredstev v vrednosti 1.316.643 EUR, od tega 873.367 EUR kot slabitev dobrega imena in 443.276 EUR kot slabitev opredmetenih osnovnih sredstev. Nižje ocene vrednosti odražajo predvsem nižja pričakovanja prihodnjih denarnih tokov zaradi potreb po povečanju vlaganj v osnovna sredstva v obdobju napovedi.

Pri preizkušanju slabitve dobrega imena je bila uporabljena metoda sedanje vrednosti pričakovanih prostih denarnih tokov, ki temeljijo na prihodnjih finančnih načrtih denar ustvarjajoče enote. Uporabljene predpostavke pri izračunu čistih denarnih tokov (dolgoročna stopnja rasti denarnih tokov, napoved denarnih tokov, obdobje napovedi, diskontna stopnja) temeljijo na preteklem poslovanju in utemeljenem pričakovanju poslovanja v prihodnosti. Obdobja napovedi denarnih tokov upoštevajo poslovanje in investicijske aktivnosti posameznih družb. Stopnje rasti prostega denarnega toka temeljijo na pričakovanih stopnjah rasti cen. Pri družbi Zagorski metalac d.o.o. so bili pri preizkusu slabitve dobrega imena uporabljeni petletni finančni načrti denar ustvarjajoče enote, zahtevana stopnja donosa pred

davki 10,30 odstotka (2020: 10,30 odstotka) in letna stopnja rasti preostalega prostega denarnega toka (reziduala) 0 odstotka (2020: 0 odstotka).

Povečanje diskontne stopnje za 0,5 odstotne točke in zmanjšanje dolgoročne stopnje rasti pri izračunu prostega denarnega toka za 0,5 odstotne točke bi se odrazilo v povečanju slabitve za 409.000 EUR. Zmanjšanje diskontne stopnje za 0,5 odstotne točke in povečanje dolgoročne stopnje rasti pri izračunu prostega denarnega toka za 0,5 odstotne točke bi se odrazilo v zmanjšanju celotnega zneska slabitve, in sicer za 496.000 EUR.

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 2020	34.712.923	107.489.063	87.712.518	6.731.484	223.915	236.869.903
Nove pridobitve	0	0	0	4.452.062	26.337	4.478.399
Odtujitve/Slabitve	0	(3.432)	0	0	(17.143)	(20.575)
Prenos med sredstvi	0	1.368.777	0	72.736	0	1.441.513
Prenos z investicij v teku	4.323.228	2.329.846	0	(6.653.075)	0	0
Stanje 30. septembra 2020	39.036.151	111.184.254	87.712.518	4.603.207	233.109	242.769.240
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2020	(23.007.066)	(49.879.553)	0	0	0	(72.886.619)
Amortizacija	(3.125.529)	(3.154.225)	0	0	0	(6.279.754)
Odtujitve/Slabitve	0	2.480	0	0	0	2.480
Prenos med sredstvi	0	(870.531)	0	0	0	(870.531)
Stanje 30. septembra 2020	(26.132.596)	(53.901.829)	0	0	0	(80.034.424)
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 30. septembra 2020	12.903.556	57.282.426	87.712.518	4.603.206	233.109	162.734.816
(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 2021	34.908.199	111.460.435	85.266.022	6.198.845	163.809	237.997.310
Nove pridobitve	0	1.444	0	2.404.462	239.013	2.644.919
Odtujitve/Slabitve	(145.905)	0	0	(47.110)	0	(193.015)
Prenos z investicij v teku	5.943.032	305.526	0	(6.248.558)	0	0
Stanje 30. septembra 2021	40.705.326	111.767.405	85.266.022	2.307.640	402.822	240.449.215
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2021	(21.844.444)	(54.619.069)	0	0	0	(76.463.513)
Amortizacija	(4.050.935)	(3.145.672)	0	0	0	(7.196.607)
Odtujitve/Slabitve	61.240	0	0	0	0	61.240
Stanje 30. septembra 2021	(25.834.139)	(57.764.740)	0	0	0	(83.598.880)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	13.063.755	56.841.366	85.266.022	6.198.845	163.809	161.533.797
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2021	14.871.187	54.002.665	85.266.022	2.307.640	402.822	156.850.336

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 1. januarja 2020	44.524.592	32.711.406	5.099.421	82.335.419
Nove pridobitve	7.127.485	4.648.966	130.067	11.906.518
Odtujitve	(9.061.170)	(4.860.017)	(146.560)	(14.067.747)
Tečajne razlike	(154.472)	(346.455)	(4.788)	(505.715)
Stanje 30. septembra 2020	42.436.435	32.153.900	5.078.140	79.668.475
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2020	(3.109.854)	(5.905.560)	(1.781.056)	(10.796.470)
Amortizacija	(2.508.476)	(4.084.191)	(1.395.239)	(7.987.906)
Odtujitve	861.875	969.961	127.602	1.959.438
Tečajne razlike	13.729	69.783	2.093	85.605
Stanje 30. septembra 2020	(4.742.726)	(8.950.007)	(3.046.600)	(16.739.333)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	41.414.738	26.805.846	3.318.365	71.538.949
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2020	37.693.709	23.203.893	2.031.540	62.929.142

(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 1. januarja 2021	43.684.979	31.791.552	5.965.717	81.442.248
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	0	76.277	120.037	196.314
Nove pridobitve	69.556	3.867.797	90.382	4.027.735
Odtujitve	(4.187.009)	(7.529.908)	(279.682)	(11.996.599)
Tečajne razlike	54.897	108.748	1.165	164.810
Stanje 30. septembra 2021	39.622.423	28.314.466	5.897.619	73.834.508
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2021	(6.197.450)	(9.367.210)	(3.475.982)	(19.040.642)
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	0	(39.323)	(37.623)	(76.946)
Amortizacija	(2.260.844)	(4.295.830)	(1.046.931)	(7.603.605)
Odtujitve	2.013.166	6.967.045	251.249	9.231.460
Tečajne razlike	(6.091)	(25.183)	(828)	(32.102)
Stanje 30. septembra 2021	(6.451.219)	(6.760.501)	(4.310.115)	(17.521.835)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	37.487.529	22.424.342	2.489.735	62.401.606
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2021	33.171.204	21.553.965	1.587.504	56.312.673

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 1. januarja 2020	32.908.459	1.015.136	4.463.798	38.387.393
Nove pridobitve	6.932.411	524.750	133.749	7.590.910
Odtujitve/Slabitve	(7.641.424)	(523.632)	(146.060)	(8.311.115)
Stanje 30. septembra 2020	32.199.446	1.016.254	4.451.487	37.667.188
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2020	(2.162.182)	(303.738)	(1.574.909)	(4.040.829)
Amortizacija	(1.629.604)	(189.960)	(1.203.657)	(3.023.221)
Odtujitve/Slabitve	317.858	59.279	107.185	484.322
Stanje 30. septembra 2020	(3.473.928)	(434.419)	(2.671.381)	(6.579.728)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	30.746.277	711.398	2.888.889	34.346.564
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2020	28.725.518	581.835	1.780.106	31.087.460
(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 1. januarja 2021	32.218.878	930.231	5.338.513	38.487.622
Nove pridobitve	0	1.218.914	53.531	1.272.445
Odtujitve/Slabitve	0	0	(45.167)	(45.167)
Stanje 30. septembra 2021	32.218.878	2.149.145	5.346.876	39.714.900
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2021	(4.287.714)	(428.912)	(3.054.348)	(7.770.974)
Amortizacija	(1.589.109)	(420.862)	(977.222)	(2.987.192)
Odtujitve/Slabitve	0	0	45.167	45.167
Stanje 30. septembra 2021	(5.876.823)	(849.774)	(3.986.403)	(10.712.999)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	27.931.164	501.319	2.284.165	30.716.648
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2021	26.342.055	1.299.371	1.360.473	29.001.900

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 2020	217.739.798	723.021.907	4.732.655	329.048.249	56.142.718	1.330.685.327
Nove pridobitve	0	0	0	0	31.123.233	31.123.233
Odtujitve/Slabitve	(5.454.834)	(351.371)	0	(2.407.798)	(3.872)	(8.217.875)
Prenos med sredstvi	636.157	1.617.300	0	(2.846.214)	(969.225)	(1.561.982)
Prenos z investicij v teku	2.326.579	27.609.836	146.156	26.188.896	(56.271.467)	0
Prenos na naložbene nepremičnine	0	0	0	0	(704.948)	(704.948)
Tečajne razlike	(981.849)	(2.213.917)	(5.031)	(1.171.112)	(59.014)	(4.430.923)
Stanje 30. septembra 2020	214.265.851	749.683.755	4.873.780	348.812.021	29.257.425	1.346.892.832
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2020	0	(428.928.691)	(2.097.886)	(189.726.587)	0	(620.753.164)
Amortizacija	0	(18.783.455)	(234.850)	(19.608.627)	0	(38.626.932)
Odtujitve/Slabitve	0	237.345	0	1.483.843	0	1.721.188
Prenos med sredstvi	0	162.088	0	720.312	0	882.400
Tečajne razlike	0	968.737	3.998	612.628	0	1.585.363
Stanje 30. septembra 2020	0	(446.343.976)	(2.328.738)	(206.518.431)	0	(655.191.145)
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 30. septembra 2020	214.265.851	303.339.779	2.545.042	142.293.590	29.257.425	691.701.687
(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Stroji	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2021	218.294.380	746.545.163	4.955.314	347.831.422	51.259.979	1.368.886.258
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	273.673	5.515.126	6.947.560	1.400	1.314.173	14.051.932
Nove pridobitve	0	91.119	3.967	3.776.588	24.077.001	27.948.675
Odtujitve/Slabitve	(1.720.204)	(2.911.651)	(553)	(4.506.236)	(273.286)	(9.411.930)
Prenos med sredstvi	0	307.567	(306.624)	(943)	(60.520)	(60.520)
Prenos z investicij v teku	1.324.989	9.573.327	393.810	11.890.394	(23.182.520)	0
Prenos z naložbenih nepremičnin	0	490.562	0	0	0	490.562
Tečajne razlike	420.584	834.920	2.426	510.625	195.754	1.964.309
Stanje 30. septembra 2021	218.593.422	760.446.133	11.995.900	359.503.250	53.330.581	1.403.869.286
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2021	0	(448.659.582)	(2.403.660)	(207.615.395)	0	(658.678.637)
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	0	(1.897.350)	(4.413.176)	0	0	(6.310.526)
Amortizacija	0	(18.834.222)	(576.477)	(18.905.350)	0	(38.316.049)
Odtujitve/Slabitve	0	1.555.868	553	2.686.622	0	4.243.043
Prenos med sredstvi	0	1.984	(2.408)	424	0	0
Prenos z naložbenih nepremičnin	0	(281.466)	0	0	0	(281.466)
Tečajne razlike	0	(432.404)	(2.354)	(328.237)	0	(762.995)
Stanje 30. septembra 2021	0	(468.547.172)	(7.397.522)	(224.161.936)	0	(700.106.630)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	218.294.380	297.885.581	2.551.654	140.216.027	51.259.979	710.207.621
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2021	218.593.422	291.898.961	4.598.378	135.341.314	53.330.581	703.762.656

Skupina je v postopku preverjanja indikatorjev oslabiljenosti sredstev ugotovila, da knjigovodske vrednosti sredstev denar ustvarjajoče enote Zagorski metalac d.o.o. in denar ustvarjajoče enote bioplinarn presegajo njihove poštene vrednosti in vrednosti pri uporabi. Zaradi tega je Skupina sredstva denar ustvarjajočih enot na podlagi interne ocene slabila za 443.276 EUR pri denar ustvarjajoči enoti Zagorski metalac d.o.o. in za 1.320.938 EUR pri denar ustvarjajoči enoti bioplinarn. Skupina je slabitev sredstev pri denar ustvarjajoči enoti Zagorski metalac pripoznala pri gradbenih objektih, pri denar ustvarjajoči enoti bioplinarn pa pri zemljiščih, gradbenih objektih in opremi.

Predpostavke uporabljene pri preizkusu slabitve denar ustvarjajoče enote Zagorski metalac ter skupni učinki pripoznani v računovodskih izkazih so pojasnjeni v okviru razkritij neopredmeteni osnovnih sredstev na Skupini.

Pri preizkušanju slabitve dolgoročnih sredstev denar ustvarjajoče enote bioplinarn so bili uporabljeni triletni finančni načrti, ki so izkazovali negativno vrednost denar ustvarjajoče enote.

Opredmetena osnovna sredstva družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost					
Stanje 1. januarja 2020	103.350.635	535.951.087	247.981.148	44.292.962	931.575.832
Nove pridobitve	0	0	0	19.046.164	19.046.164
Odtujitve/Slabitve	(147.971)	(313.507)	(1.300.363)	(3.872)	(1.765.713)
Prenos med sredstvi	(245.189)	(1.264.554)	35.640	(72.736)	(1.546.840)
Prenos z investicij v teku	11.027	24.619.647	20.548.227	(45.178.901)	0
Prenos na naložbene nepremičnine	0	0	0	(704.948)	(704.948)
Stanje 30. septembra 2020	102.968.502	558.992.673	267.264.652	17.378.669	946.604.495
Nabrani popravek vrednosti					
Stanje 1. januarja 2020	0	(381.759.290)	(161.585.211)	0	(543.344.501)
Amortizacija	0	(12.022.023)	(13.024.926)	0	(25.046.950)
Odtujitve/Slabitve	0	199.960	1.232.185	0	1.432.145
Prenos med sredstvi	0	862.258	20.141	0	882.399
Stanje 30. septembra 2020	0	(392.719.096)	(173.357.811)	0	(566.076.907)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2020	103.350.635	154.191.797	86.395.937	44.292.962	388.231.331
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2020	102.968.502	166.273.577	93.906.841	17.378.669	380.527.589
Nabavna vrednost					
Stanje 1. januarja 2021	102.847.584	567.311.922	265.240.639	17.229.342	952.629.487
Nove pridobitve	0	0	0	11.330.434	11.330.434
Odtujitve/Slabitve	(472.104)	(2.268.393)	(2.902.131)	(317.279)	(5.959.907)
Prenos med sredstvi	0	943	(943)	0	0
Prenos z investicij v teku	1.324.989	8.512.570	8.326.015	(18.163.574)	0
Prenos na naložbene nepremičnine	0	0	0	(2.350)	(2.350)
Stanje 30. septembra 2021	103.700.469	573.557.042	270.663.580	10.076.573	957.997.664
Nabrani popravek vrednosti					
Stanje 1. januarja 2021	0	(400.599.347)	(172.605.036)	0	(573.204.383)
Amortizacija	0	(11.924.335)	(12.314.654)	0	(24.238.989)
Odtujitve/Slabitve	0	1.474.032	2.331.993	0	3.806.025
Prenos med sredstvi	0	(424)	424	0	0
Stanje 30. septembra 2021	0	(411.050.074)	(182.587.273)	0	(593.637.347)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	102.847.584	166.712.575	92.635.603	17.229.342	379.425.104
Neodpisana knjigovodska vrednost 30. septembra 2021	103.700.469	162.506.968	88.076.307	10.076.573	364.360.317

Družba je v postopku preverjanja indikatorjev oslabiljenosti sredstev ugotovila, da knjigovodska vrednost sredstev denar ustvarjajoče enote bioplinarn presega njeno pošteno vrednost in vrednost pri uporabi. Zaradi tega je Družba sredstva denar ustvarjajoče enote na podlagi interne ocene slabila za 1.320.938 EUR. Skupina je slabitev sredstev pri denar ustvarjajoči enoti bioplinarn pripoznala pri zemljiščih, gradbenih objektih in opremi. Pri preizkušanju slabitve dolgoročnih sredstev denar ustvarjajoče enote bioplinarn so bili uporabljeni triletni finančni načti, ki so izkazovali negativno vrednost denar ustvarjajoče enote.

14. Naložbe v odvisne družbe

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

(v EUR)	Petrol d.d.	
	2021	2020
Stanje 1. januarja	351.013.627	341.346.801
Nove pridobitve	22.450.000	8.507.012
Odtujitve	(1.000)	(56.610)
Slabitve	(943.000)	(3.047.825)
Stanje 30. septembra	372.519.627	346.749.377

Družba je v postopku preverjanja indikatorjev oslabiljenosti naložb ugotovila, da knjigovodska vrednost naložbe v družbo Zagorski metalac d.o.o. presega njeno pošteno vrednost in vrednost pri uporabi. Zaradi tega je Družba naložbo na podlagi interne ocene slabila za 943.000 EUR.

Predpostavke uporabljene pri preizkusu slabitve ter skupni učinki pripoznani v računovodskih izkazih so pojasnjeni v okviru razkritij neopredmetenih osnovnih sredstev na Skupini.

Povečanje diskontne stopnje za 0,5 odstotne točke in zmanjšanje dolgoročne stopnje rasti pri izračunu prostega denarnega toka za 0,5 odstotne točke bi se odrazilo v povečanju slabitve za 357.750 EUR. Zmanjšanje diskontne stopnje za 0,5 odstotne točke in povečanje dolgoročne stopnje rasti pri izračunu prostega denarnega toka za 0,5 odstotne točke bi se odrazilo v zmanjšanju celotnega zneska slabitve in sicer za 434.250 EUR.

15. Naložbe v skupaj obvladovane družbe

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2021	2020	2021	2020
Stanje 1. januarja	562.016	610.273	233.000	233.000
Pripisani dobički/izgube	159.471	107.330	0	0
Prejete dividende	(135.495)	(172.934)	0	0
Odtujitve	(22.060)	0	(23.000)	0
Tečajne razlike	0	(317)	0	0
Stanje 30. septembra	563.934	544.352	210.000	233.000

16. Naložbe v pridružene družbe

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2021	2020	2021	2020
Stanje 1. januarja	55.953.391	54.655.607	29.185.477	29.939.454
Pripisani dobički/izgube	702.787	726.077	0	0
Prejete dividende	(1.403.355)	(1.099.358)	0	0
Nove pridobitve	483.993	0	0	0
Zmanjšanje	(2.558.145)	(753.977)	(2.575.000)	(753.977)
Tečajne razlike	0	(11.809)	0	0
Stanje 30. septembra	53.178.673	53.516.540	26.610.477	29.185.477

17. Finančne naložbe po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2021	2020	2021	2020
Stanje 1. januarja	4.528.987	4.528.987	2.117.914	2.117.914
Nove pridobitve	0	1.398.705	0	1.398.705
Odtujitve	0	(419.612)	0	(419.612)
Slabitev (učinek na izkaz poslovnega izida)	0	(979.094)	0	(979.094)
Slabitev (odprava rezerv za pošteno vrednost)	(61.866)	0	0	0
Stanje 30. septembra	4.467.121	4.528.987	2.117.914	2.117.914

18. Zaloge

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Rezervni deli in material	2.824.659	2.430.425	2.333.188	2.152.317
Trgovsko blago:	197.957.165	167.503.333	83.478.494	85.378.313
- gorivo	69.192.334	71.457.024	55.651.033	56.735.413
- drugi proizvodi iz nafte	331.760	525.972	83.458	118.045
- drugo trgovsko blago	128.433.071	95.520.337	27.744.003	28.524.855
Skupaj zaloge	200.781.824	169.933.758	85.811.682	87.530.630

19. Kratkoročne finančne terjatve

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Dana posojila	2.804.428	3.562.384	18.740.364	23.050.622
Popravek vrednosti danih posojil	(1.332.998)	(1.330.433)	(1.285.380)	(1.285.380)
Vezani depoziti pri bankah od 3 mesecev do 1 leta	571.898	593.958	0	0
Terjatve za obresti	107.743	122.759	5.504.595	5.000.553
Popravek vrednosti terjatev za obresti	(94.178)	(94.141)	(4.653.089)	(4.518.069)
Skupaj kratkoročne finančne terjatve	2.056.893	2.854.527	18.306.490	22.247.726

20. Kratkoročne poslovne terjatve

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Terjatve do kupcev	492.604.949	406.289.815	288.539.725	262.238.768
Popravek vrednosti terjatev do kupcev	(52.807.032)	(49.921.950)	(30.011.202)	(30.657.864)
Poslovne terjatve do državnih in drugih institucij	3.179.277	2.511.467	180.409	217.146
Poslovne terjatve za obresti	1.482.691	1.338.849	2.349.359	2.484.533
Popravek vrednosti terjatev za obresti	(1.271.664)	(1.214.106)	(956.587)	(1.059.184)
Terjatve do zavarovalnic zaradi škodnih primerov	102.063	143.214	47.376	28.473
Druge poslovne terjatve	11.104.489	8.227.167	7.067.088	5.018.992
Popravek vrednosti drugih terjatev	(1.550.435)	(933.017)	(1.091.547)	(551.988)
Skupaj kratkoročne poslovne terjatve	452.844.338	366.441.439	266.124.621	237.718.876

21. Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Sredstva iz naslova blagovnih zamenjav	13.950.754	11.314.346	13.845.076	11.259.599
Sredstva iz naslova rokovnih poslov	279.662	2.636	279.662	2.636
Skupaj finančna sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida	14.230.416	11.316.982	14.124.737	11.262.235

22. Predujmi in druga sredstva

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Predujmi	102.652.309	73.803.420	28.307.002	24.677.675
Vnaprej plačane licence, članarine, strokovna literatura ipd.	2.574.113	1.579.289	2.336.155	1.390.210
Vnaprej plačane zavarovalne premije	1.701.817	734.485	1.354.194	461.928
Drugi odloženi stroški	19.585.841	2.389.316	12.409.986	842.063
Skupaj predujmi in druga sredstva	126.514.080	78.506.510	44.407.337	27.371.876

23. Finančne obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Kratkoročne finančne obveznosti				
Bančna posojila	47.791.652	36.621.251	45.955.364	36.620.014
Obveznosti iz naslova blagovnih zamenjav	3.834.407	5.029.689	3.834.407	5.145.357
Obveznosti do bank iz naslova zamenjave obrestnih mer	3.064.039	5.379.273	3.052.767	4.896.601
Izdane obveznice	120.712	250.309	120.712	250.309
Obveznosti do bank iz naslova rokovnih poslov	39.603	786.222	39.603	786.222
Druge obveznosti iz finančnih instrumentov	0	0	2.568.846	2.568.846
Druga posojila in finančne obveznosti	1.219.881	699.811	150.009.802	110.421.383
	56.070.294	48.766.555	205.581.500	160.688.732
Nekratkoročne finančne obveznosti				
Bančna posojila	200.585.118	259.249.424	150.675.571	209.427.879
Izdane obveznice	43.807.504	43.801.874	43.807.504	43.801.874
Posojila, prejeta od družb	379.453	379.762	36.000.000	29.636.850
	244.772.075	303.431.060	230.483.075	282.866.603
Skupaj finančne obveznosti	300.842.369	352.197.615	436.064.575	443.555.335

24. Obveznosti iz najemov

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	49.594.549	54.397.111	27.542.647	27.608.922
Kratkoročne obveznosti iz najemov	9.024.684	10.069.352	2.931.853	4.259.323
Skupaj obveznosti iz najemov	58.619.233	64.466.463	30.474.500	31.868.245

25. Kratkoročne poslovne obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Obveznosti do dobaviteljev	397.715.693	287.742.078	229.380.616	225.732.060
Obveznosti za trošarine	71.155.108	89.051.979	61.810.213	81.941.940
Obveznosti za davek na dodano vrednost	31.547.104	28.464.911	20.480.064	18.681.572
Obveznosti do zaposlencev	16.489.712	12.264.510	13.711.093	9.700.069
Obveznosti za okoljske dajatve in prispevke	9.480.559	7.074.616	9.136.546	6.574.164
Druge obveznosti do države in drugih državnih institucij	4.977.190	4.066.375	3.071.918	2.154.492
Obveznosti za uvozne dajatve	1.412.040	1.068.381	0	0
Obveznosti za prispevke za socialno varnost	1.348.774	1.443.461	723.424	809.456
Obveznosti za kupljene deleže v družbah	1.323.821	1.423.471	1.100.000	1.199.650
Obveznosti v zvezi z razdelitvijo poslovnega izida	607.769	607.895	607.769	607.895
Druge obveznosti	1.189.217	4.008.471	1.085.705	1.431.534
Skupaj kratkoročne poslovne in druge obveznosti	537.246.987	437.216.148	341.107.348	348.832.832

26. Obveznosti na podlagi pogodb s kupci

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Kratkoročno prejeti predujmi in varščine	11.670.936	13.019.932	6.505.258	7.351.829
Odloženi prihodki za dane rabate in popuste	2.219.008	242.107	1.717.400	0
Odloženi prihodki iz predplačniških kartic	1.402.042	1.665.807	1.246.292	1.478.932
Skupaj obveznosti iz pogodb s kupci	15.291.986	14.927.846	9.468.950	8.830.761

27. Druge obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Vračunani stroški za dopuste	2.691.639	2.613.290	1.784.815	1.784.815
Vračunani odhodki za tankerske prekojnine	436.862	387.983	436.862	387.983
Vračunani stroški za najemnine avtocestnih lokacij	415.563	73.747	415.563	73.747
Vračunani stroški koncesijskih dajatev	116.994	366.833	116.994	366.833
Drugi vračunani stroški	14.319.403	9.804.015	9.788.522	7.555.385
Drugi odloženi prihodki	1.362.623	2.476.402	1.206.931	2.310.692
Skupaj druge obveznosti	19.343.084	15.722.270	13.749.687	12.479.455

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 *Poslovanje skupine Petrol v prvih devetih mesecih leta 2021*.

Kreditno tveganje

Skupina/Družba je tudi v prvih devetih mesecih leta 2021 aktivno spremljala stanje terjatev do kupcev in nadaljevala z ostrimi pogoji odobravanja prodaje na odprto z zahtevami po ustreznem obsegu kvalitetnih zavarovanj ter z aktivno izterjavo vseh terjatev.

Maksimalno izpostavljenost kreditnemu tveganju predstavlja knjigovodska vrednost finančnih sredstev, ki na dan 30. september 2021 znaša:

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Finančna sredstva po poštenu vr. preko drugega vseobsegajočega donosa	4.467.121	4.528.987	2.117.914	2.117.914
Nekratkoročne finančne terjatve	1.783.294	2.680.471	55.421.372	58.124.422
Nekratkoročne poslovne terjatve	8.473.891	10.565.315	8.456.436	10.542.414
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	3.894.838	1.949.652	6.712.130	3.276.761
Kratkoročne finančne terjatve	2.056.893	2.854.527	18.306.490	22.247.726
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države)	449.665.061	363.929.972	265.944.212	237.501.730
Finančna sredstva po poštenu vr. preko poslovnega izida	14.230.416	11.316.982	14.124.737	11.262.235
Denar in denarni ustrezniki	62.041.746	88.674.952	18.194.227	44.670.525
Skupaj sredstva	546.613.260	486.500.858	389.277.518	389.743.727

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	314.932.992	31.695.839	5.075.314	611.619	4.052.101	356.367.865
Terjatve za obresti	37.856	16.889	8.111	1.968	59.919	124.743
Druge terjatve (brez terjatev do države)	7.374.118	55.134	3.462	4.650	0	7.437.364
Skupaj stanje 31. decembra 2020	322.344.966	31.767.862	5.086.887	618.237	4.112.020	363.929.972
(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	398.469.004	31.380.468	6.704.888	2.239.536	1.004.021	439.797.917
Terjatve za obresti	72.526	17.575	1.213	20.986	98.727	211.027
Druge terjatve (brez terjatev do države)	9.360.382	208.580	20.728	0	66.427	9.656.117
Skupaj stanje 30. septembra 2021	407.901.912	31.606.623	6.726.829	2.260.522	1.169.175	449.665.061

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	201.953.228	9.636.626	9.019.494	961.715	10.009.841	231.580.904
Terjatve za obresti	0	0	0	0	1.425.349	1.425.349
Druge terjatve (brez terjatev do države)	4.461.687	32.808	708	274	0	4.495.477
Skupaj stanje 31. decembra 2020	206.414.915	9.669.434	9.020.202	961.989	11.435.190	237.501.730
(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	226.276.439	18.146.335	3.303.239	1.489.899	9.312.611	258.528.523
Terjatve za obresti	0	0	0	0	1.392.772	1.392.772
Druge terjatve (brez terjatev do države)	6.022.917	0	0	0	0	6.022.917
Skupaj stanje 30. septembra 2021	232.299.356	18.146.335	3.303.239	1.489.899	10.705.383	265.944.212

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

(v dnevih)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-12 2020	1-9 2021	1-12 2020
Dnevi vezave				
Pogodbeni dnevi	34	49	29	42
Dnevi zapadlih terjatev	5	5	5	5
Skupaj dnevi vezave terjatev	39	54	34	47

Likvidnostno tveganje

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

Uspešno obvladovanje likvidnostnega tveganja Skupine/Družbe v skladu s smernicami bonitetne agencije Standard & Poor's ostaja ključni cilj kljub zaostrenim razmeram.

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 tem času 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, 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 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	303.431.060	310.959.169	0	0	299.710.991	11.248.178
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	54.397.111	70.609.544	0	0	38.272.782	32.336.762
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	48.766.555	51.021.405	25.928.595	25.092.810	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	10.069.352	11.024.294	5.638.689	5.385.605	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	366.543.618	165.388.450	156.287.654	44.867.514	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov)	293.781.915	293.781.915	293.382.666	399.249	0	0
Stanje 31. decembra 2020	710.469.993	1.103.963.945	490.338.400	187.165.318	382.875.287	43.584.940

Obveznosti po zapadlosti Skupine za obdobje, končano 30. septembra 2021:

(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	244.772.075	263.336.027	0	0	199.033.429	64.302.598
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	49.594.549	57.652.214	0	0	26.869.667	30.782.547
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	56.070.294	60.788.181	56.970.844	3.817.337	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	9.024.684	10.007.607	5.176.857	4.830.750	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	420.317.859	235.450.164	102.570.412	82.297.283	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov)	400.836.500	400.836.500	400.490.295	346.205	0	0
Stanje 30. septembra 2021	760.322.102	1.212.962.388	698.088.160	111.564.704	308.224.379	95.085.145

Obveznosti po zapadlosti Družbe za leto, končano 31. decembra 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	282.866.603	287.498.462	0	0	276.250.284	11.248.178
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	27.608.922	39.824.872	0	0	15.965.169	23.859.703
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	160.688.732	164.278.181	33.525.671	130.752.510	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	4.259.323	4.294.274	2.212.789	2.081.485	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	368.883.699	166.749.812	157.266.373	44.867.514	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov)	228.971.139	228.971.869	228.721.931	249.938	0	0
Možne obveznosti za dana jamstva**	-	168.698.903	168.698.903	0	0	0
Stanje 31. decembra 2020	704.418.719	1.262.474.260	599.909.106	290.350.306	337.106.967	35.107.881

Obveznosti po zapadlosti Družbe za obdobje, končano 30. septembra 2021:

(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	230.483.075	247.487.027	0	0	162.534.692	84.952.335
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	27.542.647	37.696.724	0	0	12.910.187	24.786.537
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	24.000	24.000	0	0	24.000	0
Kratkoročne finančne obveznosti	205.581.500	209.899.339	181.556.506	28.342.833	0	0
Kratkoročne obveznosti iz najemov	2.931.853	4.147.825	2.227.370	1.920.455	0	0
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	418.562.699	233.695.004	102.570.412	82.297.283	0
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov)	232.174.090	232.174.090	232.025.788	148.302	0	0
Možne obveznosti za dana jamstva**	-	196.589.459	196.589.459	0	0	0
Stanje 30. septembra 2021	698.737.165	1.346.581.164	846.094.127	132.982.002	257.766.162	109.738.872

* Obveznosti iz naslova nabavnih blagovnih rokovnih pogodb predstavljajo pogodbene denarne odtokove na podlagi teh pogodb. Istočasno bo Skupina/Družba prejela ustrezna plačila iz nasprotnih prodajnih blagovnih pogodb.

** Najvišji znesek možnih obveznosti je alociran v obdobje, v katerem je lahko Družba pozvana k plačilu.

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.

Skupina se zavaruje pred izpostavljenostjo spremembi menjalnega razmerja med EUR in USD s fiksiranjem tečaja EUR/USD, s ciljem, da zavaruje maržo. Instrument zavarovanja so rokovne terminske pogodbe z bankami.

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 ščitenjem.

Skupina/Družba je bila v prvih devetih mesecih leta 2021 izpostavljena tudi nekaterim drugim valutam (RON); instrument zavarovanja so ravno tako rokovne terminske pogodbe z bankami.

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.

Skupina/Družba odprto valutno pozicijo in občutljivost redno spremlja na podlagi metode VaR za vse valute, katerim smo izpostavljeni.

Neugodna sprememba kateregakoli valutnega para za 10 odstotkov bi zmanjšala čisti poslovni izid za največ 1.588.441 EUR, pri čemer se valutni par EUR/BAM upošteva kot fiksni.

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 stremi k uskladitvi nabav in prodaj energentov tako v smislu količin kot nabavno-prodajnih

pogojev in s tem varuje ustvarjeno maržo pri energentih. Glede na poslovni model energenta so postavljeni limiti, ki omejujejo izpostavljenost cenovnim in količinskim tveganjem.

Za varovanje cene naftnih derivatov Skupina/Družba uporablja predvsem izvedene finančne instrumente. Partnerji so svetovne finančne institucije in banke ali dobavitelji blaga, Skupina/Družba ocenjuje, 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 devetih mesecih leta 2021 je Skupina/Družba nadaljevala s spremljanjem izpostavljenosti spremembe neto obrestnih odhodkov ob spremembi obrestnih mer.

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 kapitalne 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 9. aprila 2021 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 v prvih devetih mesecih leta 2021, kljub vplivom epidemije, nadaljevala z izvajanjem strateške usmeritve zmanjševanja zadolženosti in z dobrim poslovanjem znižala kazalec neto zadolženost/kapital v primerjavi s koncem leta 2020.

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov

(v EUR)	Skupina Petrol			
	30. september 2021 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	31. december 2020 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Neizpeljana finančna sredstva po poštenu vrednosti				
Fin. sredstva po pošt. vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	4.467.121	4.467.121	4.528.987	4.528.987
Neizpeljana finančna sredstva po odplačni vrednosti				
Finančne terjatve (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	3.840.187	3.840.187	5.534.998	5.534.998
Poslovne terjatve (brez terjatev do države)	458.138.952	458.138.952	374.495.287	374.495.287
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	3.894.838	3.894.838	1.949.652	1.949.652
Denar in denarni ustrezniki	62.041.746	62.041.746	88.674.952	88.674.952
Skupaj neizpeljana finančna sredstva	532.382.844	532.382.844	475.183.876	475.183.876
Neizpeljane finančne obveznosti po odplačni vrednosti				
Bančna posojila in druge finančne obveznosti (brez izpeljanih fin.inštr.)	(293.904.320)	(293.904.320)	(341.002.431)	(341.002.431)
Obveznosti iz najemov	(58.619.233)	(58.619.233)	(64.466.463)	(64.466.463)
Poslovne obveznosti (brez drugih dolgoročnih obveznosti in brez kratkoročnih obveznosti do države, zaposlencev ter iz naslova predujmov)	(400.860.500)	(400.860.500)	(293.805.915)	(293.805.915)
Skupaj neizpeljane finančne obveznosti	(753.384.053)	(753.384.053)	(699.274.809)	(699.274.809)
Izpeljani finančni instrumenti po poštenu vrednosti				
Izpeljani finančni instrumenti (sredstva)	14.230.416	14.230.416	11.316.982	11.316.982
Izpeljani finančni instrumenti (obveznosti)	(6.938.049)	(6.938.049)	(11.195.184)	(11.195.184)
Skupaj izpeljani finančni instrumenti	7.292.367	7.292.367	121.798	121.798

(v EUR)	Petrol d.d.			
	30. september 2021 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	31. december 2020 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Neizpeljana finančna sredstva po poštenu vrednosti				
Fin. sredstva po pošt. vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	2.117.914	2.117.914	2.117.914	2.117.914
Neizpeljana finančna sredstva po odplačni vrednosti				
Finančne terjatve (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	73.727.862	73.727.862	80.372.148	80.372.148
Poslovne terjatve (brez terjatev do države)	274.400.648	274.400.648	248.044.144	248.044.144
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	6.712.130	6.712.130	3.276.761	3.276.761
Denar in denarni ustrezniki	18.194.227	18.194.227	44.670.525	44.670.525
Skupaj neizpeljana finančna sredstva	375.152.781	375.152.781	378.481.492	378.481.492
Neizpeljane finančne obveznosti po odplačni vrednosti				
Bančna posojila in druge finančne obveznosti (brez izpeljanih fin.inštr.)	(426.568.953)	(426.568.953)	(430.158.309)	(430.158.309)
Obveznosti iz najemov	(30.474.500)	(30.474.500)	(31.868.245)	(31.868.245)
Poslovne obveznosti (brez drugih dolgoročnih obveznosti in brez kratkoročnih obveznosti do države, zaposlencev ter iz naslova predujmov)	(232.198.090)	(232.198.090)	(228.995.139)	(228.995.139)
Skupaj neizpeljane finančne obveznosti	(689.241.543)	(689.241.543)	(691.021.693)	(691.021.693)
Izpeljani finančni instrumenti po poštenu vrednosti				
Izpeljani finančni instrumenti (sredstva)	14.124.737	14.124.737	11.262.235	11.262.235
Izpeljani finančni instrumenti (obveznosti)	(9.495.622)	(9.495.622)	(13.397.026)	(13.397.026)
Skupaj izpeljani finančni instrumenti	4.629.115	4.629.115	(2.134.791)	(2.134.791)

Prikaz finančnih sredstev in obveznosti, razkritih po poštenu vrednosti, glede na hierarhijo določanja poštene vrednosti

Skupina Petrol Poštena vrednost sredstev

(v EUR)	30. september 2021				31. december 2020			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Fin. sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida	14.230.416	0	0	14.230.416	11.316.982	0	0	11.316.982
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	0	0	4.467.121	4.467.121	0	0	4.528.987	4.528.987
Skupaj sredstva, merjena po poštenu vrednosti	14.230.416	0	4.467.121	18.697.537	11.316.982	0	4.528.987	15.845.969
Nekratkoročne finančne terjatve	0	0	1.783.294	1.783.294	0	0	2.680.471	2.680.471
Kratkoročne finančne terjatve	0	0	2.056.893	2.056.893	0	0	2.854.527	2.854.527
Nekratkoročne poslovne terjatve	0	0	8.473.891	8.473.891	0	0	10.565.315	10.565.315
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države)	0	0	449.665.061	449.665.061	0	0	363.929.972	363.929.972
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	0	0	3.894.838	3.894.838	0	0	1.949.652	1.949.652
Denarna sredstva in denarni ustrezniki	0	0	62.041.746	62.041.746	0	0	88.674.952	88.674.952
Skupaj sredstva, za katera je poštena vrednost razkrita	0	0	527.915.723	527.915.723	0	0	470.654.889	470.654.889
Skupaj sredstva	14.230.416	0	532.382.844	546.613.260	11.316.982	0	475.183.876	486.500.858

Poštena vrednost obveznosti

(v EUR)	30. september 2021				31. december 2020			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Fin. obveznosti po poštenu vrednosti preko posl. izida	(6.938.049)	0	0	(6.938.049)	(11.195.184)	0	0	(11.195.184)
Skupaj obveznosti, merjene po poštenu vrednosti	(6.938.049)	0	0	(6.938.049)	(11.195.184)	0	0	(11.195.184)
Nekratkoročne finančne obveznosti	0	0	(244.772.075)	(244.772.075)	0	0	(303.431.060)	(303.431.060)
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	0	0	(49.594.549)	(49.594.549)	0	0	(54.397.111)	(54.397.111)
Kratk. fin. obv. (brez obv., merjenih po poštenih vrednosti)	0	0	(49.132.245)	(49.132.245)	0	0	(37.571.371)	(37.571.371)
Kratkoročne obveznosti iz najemov	0	0	(9.024.684)	(9.024.684)	0	0	(10.069.352)	(10.069.352)
Nekratk. poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	0	0	(24.000)	(24.000)	0	0	(24.000)	(24.000)
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenecv in iz naslova predujmov)	0	0	(400.836.500)	(400.836.500)	0	0	(293.781.915)	(293.781.915)
Skupaj obv., za katere je poštena vrednost razkrita	0	0	(753.384.053)	(753.384.053)	0	0	(699.274.809)	(699.274.809)
Skupaj obveznosti	(6.938.049)	0	(753.384.053)	(760.322.102)	(11.195.184)	0	(699.274.809)	(710.469.993)

Družba Petrol d.d., Ljubljana Poštena vrednost sredstev

(v EUR)	30. september 2021				31. december 2020			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Fin. sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida	14.124.737	0	0	14.124.737	11.262.235	0	0	11.262.235
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	0	0	2.117.914	2.117.914	0	0	2.117.914	2.117.914
Skupaj sredstva, merjena po poštenu vrednosti	14.124.737	0	2.117.914	16.242.651	11.262.235	0	2.117.914	13.380.149
Nekratkoročne finančne terjatve	0	0	55.421.372	55.421.372	0	0	58.124.422	58.124.422
Kratkoročne finančne terjatve	0	0	18.306.490	18.306.490	0	0	22.247.726	22.247.726
Nekratkoročne poslovne terjatve	0	0	8.456.436	8.456.436	0	0	10.542.414	10.542.414
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države)	0	0	265.944.212	265.944.212	0	0	237.501.730	237.501.730
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	0	0	6.712.130	6.712.130	0	0	3.276.761	3.276.761
Denarna sredstva in denarni ustrezniki	0	0	18.194.227	18.194.227	0	0	44.670.525	44.670.525
Skupaj sredstva, za katera je poštena vrednost razkrita	0	0	373.034.867	373.034.867	0	0	376.363.578	376.363.578
Skupaj sredstva	14.124.737	0	375.152.781	389.277.518	11.262.235	0	378.481.492	389.743.727

Poštena vrednost obveznosti

(v EUR)	30. september 2021				31. december 2020			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Fin. obveznosti po poštenu vrednosti preko posl. izida	(6.926.776)	0	(2.568.846)	(9.495.622)	(10.828.180)	0	(2.568.846)	(13.397.026)
Skupaj obveznosti, merjene po poštenu vrednosti	(6.926.776)	0	(2.568.846)	(9.495.622)	(10.828.180)	0	(2.568.846)	(13.397.026)
Nekratkoročne finančne obveznosti	0	0	(230.483.075)	(230.483.075)	0	0	(282.866.603)	(282.866.603)
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	0	0	(27.542.647)	(27.542.647)	0	0	(27.608.922)	(27.608.922)
Kratk. fin. obv. (brez obv., merjenih po poštenih vrednosti)	0	0	(196.085.878)	(196.085.878)	0	0	(147.291.706)	(147.291.706)
Kratkoročne obveznosti iz najemov	0	0	(2.931.853)	(2.931.853)	0	0	(4.259.323)	(4.259.323)
Nekratk. poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	0	0	(24.000)	(24.000)	0	0	(24.000)	(24.000)
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenecv in iz naslova predujmov)	0	0	(232.174.090)	(232.174.090)	0	0	(228.971.139)	(228.971.139)
Skupaj obv., za katere je poštena vrednost razkrita	0	0	(689.241.543)	(689.241.543)	0	0	(691.021.693)	(691.021.693)
Skupaj obveznosti	(6.926.776)	0	(691.810.389)	(698.737.165)	(10.828.180)	0	(693.590.539)	(704.418.719)

Gibanje sredstev, merjenih po pošteni vrednosti, razvrščenih v raven 3

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2021	2020	2021	2020
Stanje 1. januarja	4.528.987	4.528.987	2.117.914	2.117.914
Nove pridobitve	0	1.398.705	0	1.398.705
Odtujitve	0	(419.612)	0	(419.612)
Skupaj dobički in izgube pripoznani v izkaz poslovnega izida	0	(979.093)	0	(979.093)
Skupaj dobički in izgube pripoznani v izkaz vseobsegajočega donosa	(61.866)	0	0	0
Stanje 30. septembra	4.467.121	4.528.987	2.117.914	2.117.914

29. Posli s povezanimi osebami

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-9 2021	1-9 2020	1-9 2021	1-9 2020
Prihodki od prodaje:				
odvisne družbe	-	-	224.822.364	150.813.397
skupaj obvladovane družbe	1.016.858	373.484	19.682	58.288
pridružene družbe	11.634	14.942	11.634	14.942
Nabavna vrednost prodanega blaga:				
odvisne družbe	-	-	38.806.077	30.068.749
skupaj obvladovane družbe	98.199	72.719	0	0
Stroški materiala:				
odvisne družbe	-	-	170.254	145.564
skupaj obvladovane družbe	1.119	1.158	0	564
Stroški storitev:				
odvisne družbe	-	-	405.921	457.875
skupaj obvladovane družbe	1.380	0	0	0
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov:				
odvisne družbe	-	-	0	1.019.973
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov:				
odvisne družbe	-	-	127.736	1.366.679
Finančni prihodki iz deležev v družbah v Skupini:				
odvisne družbe	-	-	1.110.165	2.099.057
skupaj obvladovane družbe	159.471	107.330	135.495	172.934
pridružene družbe	702.787	726.077	1.328.236	1.099.358
Finančni prihodki za obresti:				
odvisne družbe	-	-	475.996	369.221
skupaj obvladovane družbe	317	648	317	648
Drugi finančni prihodki:				
odvisne družbe	-	-	49.836	159.992
pridružene družbe	547	1.261	547	1.261
Finančni odhodki zaradi slabitve/odtujitve naložb in slabitve dobrega imena:				
odvisne družbe	878.805	0	944.000	3.047.825
Finančni odhodki za obresti:				
odvisne družbe	-	-	1.514.757	798.261
skupaj obvladovane družbe	260	0	260	0
Popravek vrednosti poslovnih terjatev:				
skupaj obvladovane družbe	0	628.420	0	628.420
Drugi finančni odhodki:				
odvisne družbe	-	-	10.702	0

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Naložbe v družbe v Skupini:				
odvisne družbe	-	-	372.519.627	351.013.627
skupaj obvladovane družbe	563.934	562.016	210.000	233.000
pridružene družbe	53.178.673	55.953.391	26.610.477	29.185.477
Nekratkoročne finančne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	54.459.185	56.492.385
Sredstva na podlagi pogodb s kupci:				
odvisne družbe	-	-	3.535.543	1.364.744
Kratkoročne poslovne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	31.526.435	16.575.671
skupaj obvladovane družbe	279.748	125.748	2.584	2.301
pridružene družbe	885	1.244	885	1.244
Kratkoročne finančne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	16.738.104	20.778.358
skupaj obvladovane družbe	0	68.800	0	68.800
Kratkoročni depoziti do 3 mesecev:				
odvisne družbe	-	-	240.420	377.677
Nekratkoročne finančne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	36.000.000	29.638.849
Kratkoročne finančne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	152.198.527	112.597.148
skupaj obvladovane družbe	300.000	300.025	300.000	300.025
Kratkoročne poslovne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	5.568.205	6.438.681
skupaj obvladovane družbe	0	9.867	0	0
Kratkočasno vračunani stroški in odhodki:				
odvisne družbe	-	-	225.763	424.711
Obveznosti na podlagi pogodb s kupci:				
odvisne družbe	-	-	11.058	5.773

30. Pogojne obveze

Možne obveznosti za dana jamstva

(v EUR)	Petrol d.d.		Petrol d.d.	
	30. september 2021	31. december 2020	30. september 2021	31. december 2020
Izdana garancija za družbo:	Vrednost izdane garancije		Vrednost izkoriščene garancije	
Petrol d.o.o.	96.161.721	99.171.455	91.411.838	67.990.968
Vjetrolektrarna Ljubač d.o.o.	23.792.130	23.792.130	0	0
Geoplin d.o.o. Ljubljana	21.000.000	13.000.000	21.000.000	8.069.782
E3 d.o.o.	15.000.000	0	3.112.336	0
Petrol d.o.o. Beograd	5.624.405	7.625.489	262.562	833.397
Petrol BH Oil Company d.o.o. Sarajevo	4.193.616	4.193.616	169.488	2.634.186
Petrol Trade Handelsgesellschaft m.b.H.	3.000.000	3.000.000	1.800.000	1.800.000
Aquasystems d.o.o.	373.318	373.318	373.318	373.318
Petrol Crna Gora MNE d.o.o.	180.000	480.000	34.358	124.856
Skupaj	169.325.190	151.636.008	118.163.900	81.826.507
Menice za poročstvo	20.777.283	10.471.618	20.777.283	10.471.618
Druge garancije	6.486.986	6.591.277	6.486.986	6.591.277
Skupaj možne obveznosti za dana jamstva	196.589.459	168.698.903	145.428.169	98.889.402

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 349.047 EUR. Uprava Družbe ocenjuje, da obstaja verjetnost izgube nekaterih tožb. Zaradi tega ima Družba v ta namen oblikovane dolgoročne rezervacije, ki na dan 30. septembra 2021 znašajo 164.738 EUR.

Proti Skupini kot toženi stranki in dolžniku potekajo na sodišču tožbe v skupnem znesku 927.252 EUR. Uprava Skupine ocenjuje, da obstaja verjetnost izgube nekaterih tožb. Zaradi tega ima Skupina v ta namen oblikovane dolgoročne rezervacije, ki na dan 30. septembra 2021 znašajo 605.329 EUR.

31. Dogodki po datumu poročanja

Po datumu poročanja ni drugih dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazane izkaze v prvih devetih mesecih leta 2021.

PRILOGA 1: ORGANIZACIJSKA SHEMA SKUPINE PETROL

Skupina Petrol na 30. september 2021	Prodaja	Energetski in okoljski sistemi	Proizvodnja elektrike iz obnovljivih virov
Matična družba			
Petrol d.d., Ljubljana	•	•	•
Odvisne 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 JO d.o.o. Beograd (100 %)		•	
Petrol LUMENNIS VS d.o.o. Beograd (100 %)		•	
Petrol LUMENNIS ZA JO d.o.o. Beograd (100 %)		•	
Petrol LUMENNIS ŠI JO d.o.o. Beograd (100 %)		•	
Petrol Crna Gora MNE d.o.o. (100 %)	•		
Petrol Trade Handelsges.m.b.H. (100 %)	•		
Beogas d.o.o. Beograd (100 %)	•	•	
Petrol LPG d.o.o. Beograd (100 %)	•		
Tigar Petrol d.o.o. Beograd (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 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. (100 %)	•		
Atet d.o.o. (72,96 %; 76 % glasovalnih pravic)		•	
Vjetroelektrana Ljubač d.o.o. (100 %)			•
E 3, d.o.o. (100 %)	•		
STH Energy d.o.o. Kraljevo (80 %)		•	
Petrol - Oti - Terminal L.L.C. (100 %)	•		
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			
Geoenergo d.o.o. (50 %)		•	
Soenergetika d.o.o. (25 %)		•	
Pridružene družbe			
Plinhold d.o.o. (29,6985 %)		•	
Aquasystems d.o.o. (26 %)		•	
Knešča d.o.o. (47,27 % družbe je v lasti družbe E 3, d.o.o.)			•

Shema skupine Petrol na 30. september 2021 ne vključuje neaktivnih družb.