



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

v prvih treh mesecih
leta 2022

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 treh mesecih leta 2022	12
A. GORIVA IN DERIVATI	24
B. TRGOVSKO BLAGO IN STORITVE	25
C. ENERGIJA IN REŠITVE	25
Energetske rešitve	25
Toplotni sistemi	27
Distribucija zemeljskega plina	27
Energenti	27
Prodaja in trgovanje z zemeljskim plinom	27
Prodaja in trgovanje z elektriko	27
Mobilnost	28
Proizvodnja energije	29
Trajnostni razvoj	31
Zaposleni	31
Naložbe	32
Sistem kakovosti	33
Družbena odgovornost	34
Upravljanje tveganj	34
Delnica	38
Skupščina družbe Petrol d.d., Ljubljana	42
Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana	43
Strategija skupine Petrol za obdobje 2021–2025	43
Plan poslovanja za leto 2022	45
Dogodki po koncu obračunskega obdobja	47
RAČUNOVODSKO POROČILO	48
Prikaz finančne uspešnosti skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana	49
Pojasnila k računovodskim izkazom	55
Razkritja k posameznim postavkam v računovodskih izkazih	59
Priloga 1: Organizacijska shema skupine Petrol	80

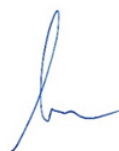
IZJAVA UPRAVE

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 prve tri mesece leta 2022 sestavljeno v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja kot jih je sprejela EU in da je resničen ter pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja, poslovnega izida in vseobsegajočega donosa družbe Petrol d.d., Ljubljana, in drugih družb, vključenih v konsolidacijo, kot celote;
- da poslovno poročilo skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana, za prve tri mesece leta 2022 vključuje pošten prikaz razvoja in izidov poslovanja družbe ter njenega finančnega položaja, vključno z opisom bistvenih vrst tveganj, ki so jim družba Petrol d.d., Ljubljana, in druge družbe, vključene v konsolidacijo, kot celota izpostavljene;
- da je v poročilo skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana, za prve tri mesece leta 2022 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, 12. maj 2022

UVODNA POJASNILA

Objava poročila o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana, Dunajska 50, v prvih treh mesecih leta 2022, 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 prve tri mesece leta 2022 v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah in MRS 34 – Medletno računovodsko poročanje.

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

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

Poročilo o poslovanju v prvih treh mesecih leta 2022 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. in 15. uro.

Nadzorni svet družbe je poročilo o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana, v prvih treh mesecih leta 2022 obravnaval na seji, dne 19. maja 2022.

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
Spletna stran	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

ALTERNATIVNA MERILA USPEŠNOSTI POSLOVANJA

Skupina Petrol za prikaz uspešnosti poslovanja uporablja tudi alternativna merila uspešnosti poslovanja (APM), kot jih opredeljuje ESMA. Izbrana alternativna merila uspešnosti poslovanja dodatno razkrivajo uspešnost poslovanja skupine Petrol.

Seznam alternativnih meril uspešnosti poslovanja

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.	EBITDA odraža uspešnost poslovanja, je glavni vir zagotavljanja donosov delničarjem.
EBITDA/prilagojeni kosmati poslovni izid	Kazalnik = EBITDA/prilagojeni kosmati poslovni izid	Delež EBITDA v prilagojenem kosmatem poslovnem izidu predstavlja dober približek deleža prostega denarnega toka iz poslovanja v prilagojenem kosmatem poslovnem izidu.
Stroški iz poslovanja/prilagojeni kosmati poslovni izid	Kazalnik = stroški iz poslovanja/prilagojeni kosmati poslovni izid	Kazalnik je pomemben z vidika stroškovne učinkovitosti poslovanja.
Neto dolg/kapital	Neto dolg = kratkoročne + dolgoročne finančne obveznosti + kratkoročne + dolgoročne obveznosti iz najemov – denar in denarni ekvivalenti; kazalnik = neto dolg/kapital	Kazalnik odraža razmerje med dolgom in kapitalom ter je pomemben z vidika spremljanja kapitalске ustreznosti podjetja.
Neto dolg/EBITDA	Kazalnik = neto dolg/EBITDA	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.
Dodana vrednost/zaposlenega	Dodana vrednost na zaposlenega = (EBITDA + vsebinski stroški dela)/povprečno število zaposlenih. Vsebinski stroški dela = stroški dela zaposlenih v skupini Petrol + stroški dela zaposlenih na bencinskih servisih v upravljanju, ki so v obdobju januar-marec 2022 znašali 6,2 mio EUR, v obdobju januar-marec 2021 pa 6,5 mio EUR.	Kazalnik produktivnosti, ki odraža, kakšna je povprečna novo ustvarjena vrednost na zaposlenega v skupini Petrol.
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-marec 2022 8,9 mio EUR) + dolgoročne finančne naložbe (v obdobju januar-marec 2022 0,1 mio EUR) - odprodaje osnovnih sredstev (v obdobju januar-marec 2022 0,8 mio EUR)	Podatek o naložbah odraža smer razvoja skupine Petrol.
Knjigovodska vrednost delnice	Knjigovodska vrednost delnice = kapital/skupno število izdanih delnic	Knjigovodska vrednost delnice odraža vrednost celotnega kapitala delniške družbe na delnico.

POUDARKI

Pomembnejši kazalniki poslovanja za skupino Petrol

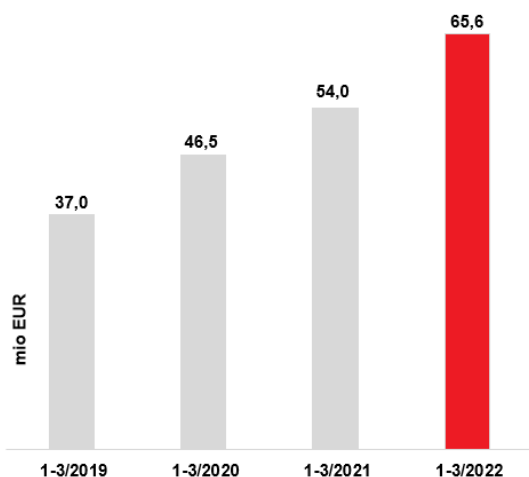
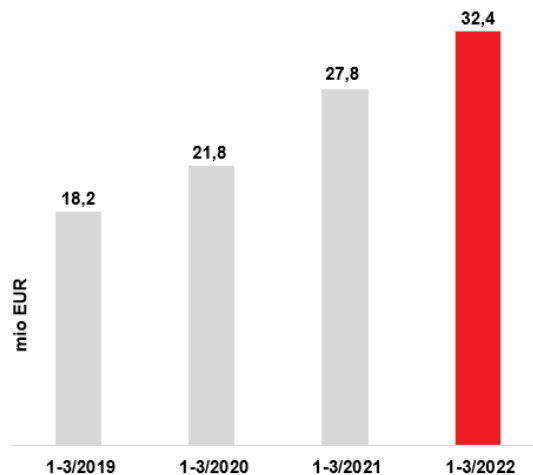
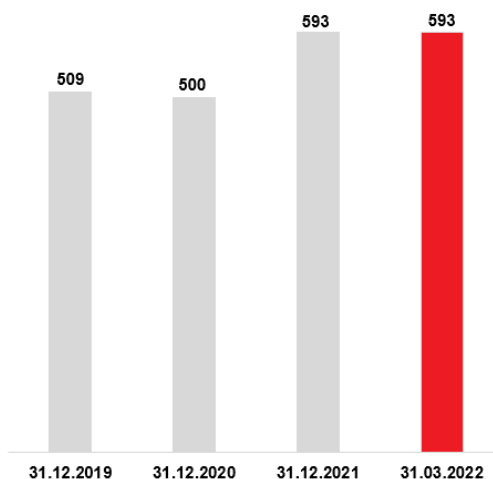
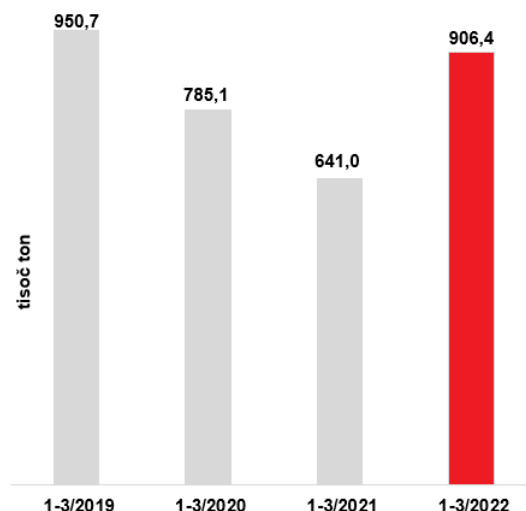
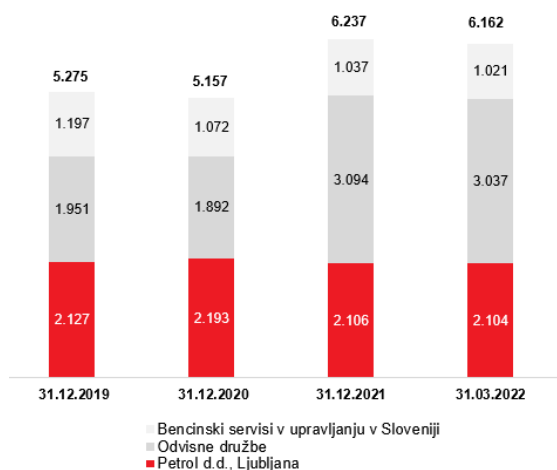
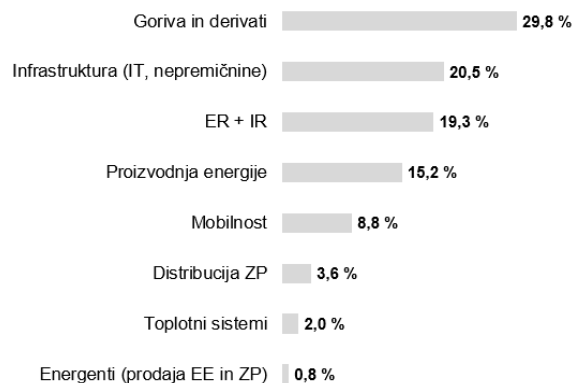
Skupina Petrol	EM	1-3 2022	1-3 2021	Indeks 2022/2021
Prihodki od prodaje	mio EUR	1.936,8	911,9	212
Prilagojeni kosmati poslovni izid ¹	mio EUR	162,2	137,1	118
Poslovni izid iz poslovanja	mio EUR	43,1	35,4	122
Čisti poslovni izid	mio EUR	32,4	27,8	117
Kapital ³	mio EUR	948,0	908,7	104
Bilančna vsota ³	mio EUR	2.507,8	2.383,5	105
EBITDA ¹	mio EUR	65,6	54,0	121
EBITDA/prilagojeni kosmati poslovni izid ¹	%	0,40	0,39	103
Stroški iz poslovanja/prilagojeni kosmati poslovni izid ¹	%	70,9	70,9	100
Neto dolg/kapital ^{1, 3}		0,59	0,56	106
Neto dolg/EBITDA ^{1, 2}		1,9	2,1	89
Dodana vrednost na zaposlenega ¹	tisoč EUR	16,8	17,2	98
Čisti poslovni izid večinskih lastnikov na delnico	EUR	14,2	12,5	114
Neto naložbe ¹	mio EUR	8,2	19,4	42
Količinska prodaja goriv in derivatov	tisoč ton	906,4	641,0	141
Količinska prodaja zemeljskega plina	TWh	5,7	12,9	44
Količinska prodaja električne energije	TWh	2,9	3,5	84
Prihodki od prodaje trgovskega blaga in storitev	mio EUR	101,5	128,1	79

¹ Alternativno merilo uspešnosti poslovanja (APM), opredeljeno v poglavju Alternativna merila uspešnosti poslovanja.

² Preračun EBITDA na letni nivo.

³ Podatek za leto 2021 na 31. december.

Skupina Petrol	EM	31. marec 2022	31. december 2021	Indeks 2022/2021
Število zaposlenih		6.162	6.237	99
Število bencinskih servisov		593	593	100
Število polnilnic za električna vozila v upravljanju skupine Petrol		323	296	109
Število odjemalcev električne energije	tisoč	221	225	98
Število odjemalcev zemeljskega plina (podatki za skupino Geoplin niso vključeni)	tisoč	52	47	111

Slika 1: EBITDA skupine Petrol

Slika 2: Čisti poslovni izid skupine Petrol

Slika 3: Število bencinskih servisov skupine Petrol

Slika 4: Količinska prodaja goriv in derivatov skupine Petrol

Slika 5: Število zaposlenih v skupini Petrol

Slika 6: Struktura investiranih sredstev skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2022


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 energetske tranzicije ustvarjamo zeleno prihodnost ter pomembno prispevamo k zaščiti okolja v katerem živimo.

Vizija

Postati integriran partner v energetske tranzicije 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 treh mesecih leta 2022

Leto 2022 se je pričelo s še vedno trajajočo epidemijo koronavirusa ter s stabilno gospodarsko rastjo, ki pa so jo spremljale tudi visoke cene energentov, kar vse vpliva na poslovanje skupine Petrol. Dodatno pa ima na razmere na energetske trgu velik vpliv vojno dogajanje v Ukrajini.

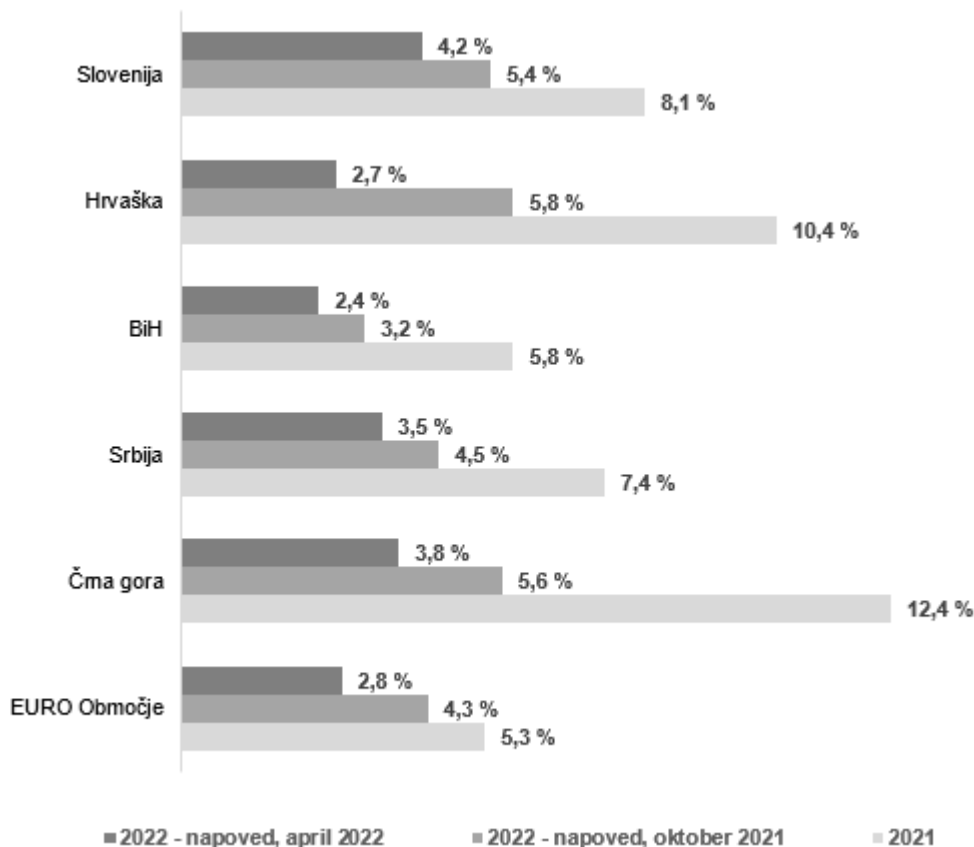
Poslovno okolje

Poslovanje skupine Petrol poteka v dveh visoko konkurenčnih panogah: energetiki in trgovini. Poleg trendov na energetske področju in trendov na področju trgovine na poslovanje skupine Petrol vpliva še več drugih, med seboj pogosto soodvisnih dejavnikov. Med najpomembnejše 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 zaježitev.

Pandemija covid-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 pričakoval okrevanje gospodarstva. S pričetkom ruske invazije na Ukrajino konec februarja se je napoved bistveno poslabšala. Napoved gospodarske rasti za Slovenijo se je v aprilski napovedi iz 6,3-odstotne rasti BDP znižala na 3,7-odstotno rast, za Hrvaško pa iz 6,3 na 2,7-odstotno rast BDP). UMAR v Pomladanski napovedi gospodarskih gibanj za Slovenijo za leto 2022 pričakuje 4,2-odstotno rast BDP. Gospodarska rast naj bi izhajala predvsem iz domače potrošnje.

Največje tveganje za uresničitev napovedi rasti BDP je povezano s potekom vojnega dogajanja v Ukrajini in cenami energentov. Evropska unija je visoko odvisna od uvoza ruskega plina. Že zdaj oslavljeni trgovinski tokovi z Rusijo se še zmanjšujejo, kar lahko dodatno vpliva na gospodarsko rast. Tudi morebitni novi valovi epidemije koronavirusa, tudi kot posledica novih in bolj nalezljivih mutacij virusa, ostajajo pomembno tveganje za stabilnejše okrevanje v nekaterih dejavnostih.

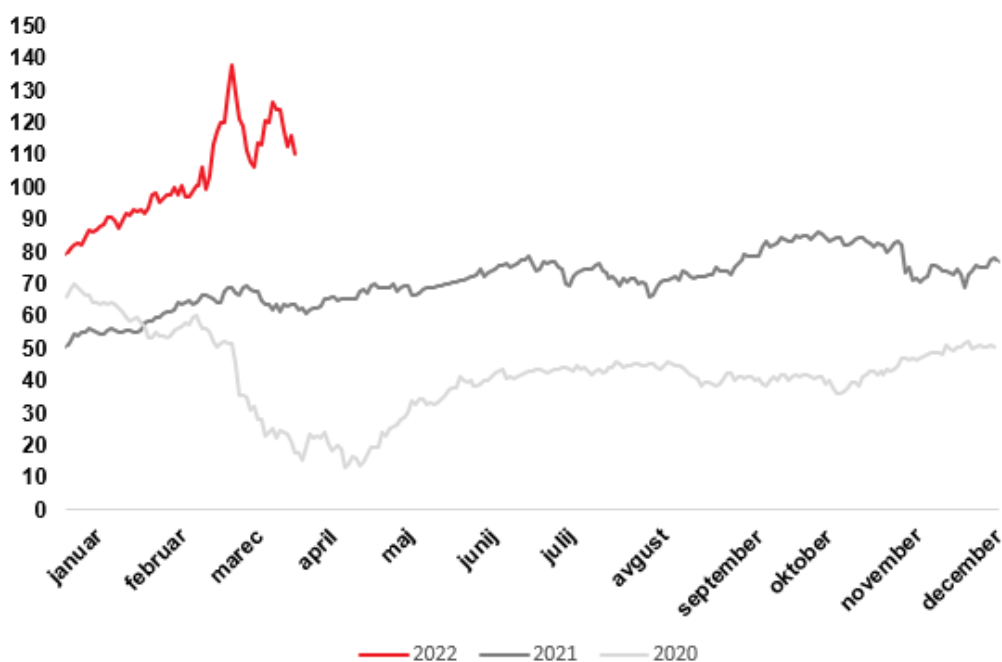
Slika 2: BDP 2021 in napoved 2022


Vir: International Monetary Fund, World Economic Outlook, UMAR, april 2022

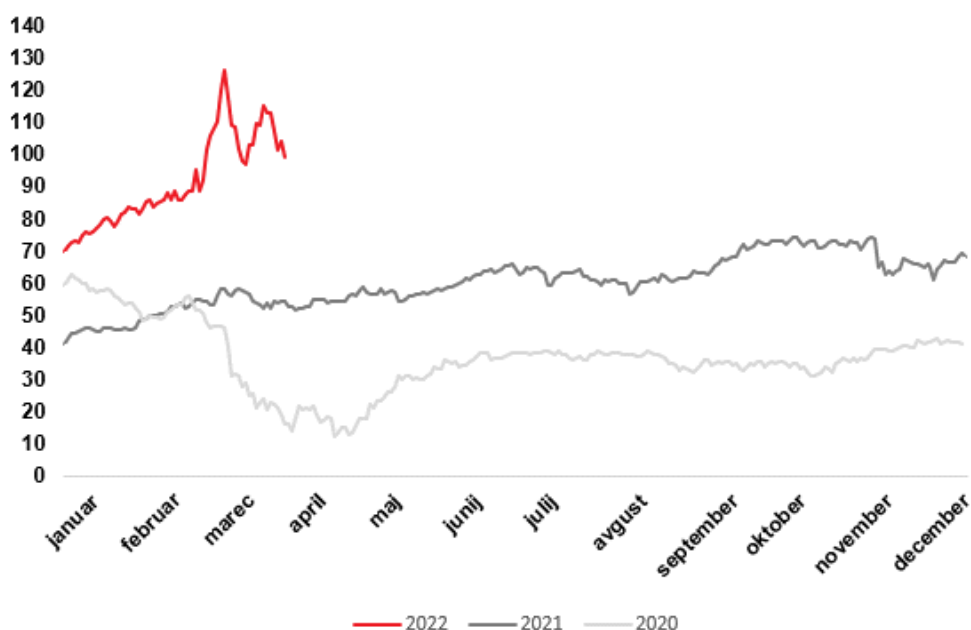
Skupina Petrol na vseh trgih, kjer posluje, pri pripravi in izvajanju ukrepov dosledno upošteva navodila oblasti. Upoštevali smo vsa navodila v zvezi z izvajanjem ukrepov za omejevanje širjenja okužbe s SARS-CoV-2. Tako je bil do 20. februarja vstop v prodajne prostore na bencinskih servisih v Sloveniji mogoč le z veljavnim PCT potrdilom, z 21. februarjem pa je bil ta pogoj odpravljen. Spoštujemo tudi vse uredbe o določanju cen naftnih derivatov na vseh trgih, kjer poslujemo.

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

Povprečna cena za sod surove severnomorske nafte Brent Dated je v prvih treh mesecih leta 2022 znašala 102,2 USD/sod, kar je 102 odstotka več kot v enakem obdobju leta 2021, povprečna cena v EUR pa je bila 99 odstotkov višja kot v enakem obdobju lanskega leta. Najvišjo vrednost v obravnavanem obdobju je surova nafta Brent dosegla 8. marca 2022 in sicer 137,6 USD/sod, najnižjo vrednost pa 4. januarja 2022 in sicer 79,0 USD/sod. Cene motornih bencinov in srednjih destilatov so večinoma sledile trendu gibanja cen surove nafte, cene dieselskega goriva pa so občasno rasle celo hitreje kot cene surove nafte.

Slika 3: Gibanje cene nafte Brent Dated v prvih treh mesecih leta 2022 v USD/sod


Vir: Petrol, 2022

Slika 4: Gibanje cene nafte Brent Dated v prvih treh mesecih leta 2022 v EUR/sod


Vir: Petrol, 2022

Cena nafte in proizvodov iz nafte je od začetka letošnjega leta počasi pridobivala na vrednosti, po ruskem napadu na Ukrajino konec februarja 2022, pa smo bili priča ogromnim cenovnim skokom tako nafte in posledično tudi vseh proizvodov iz nafte. Največji porast cen sta zabeležila diesel in kurilno olje. Nedavna napoved ZDA, da bo sprostila rezerve, na padec cen ni imela bistvenega vpliva in tako še vedno vztrajajo na visokih nivojih. Tudi v prihodnje bodo na gibanje cen nafte najbolj vplivali dogovori organizacije OPEC o gibanju količin načrpane nafte ter od situacije v Ukrajini.

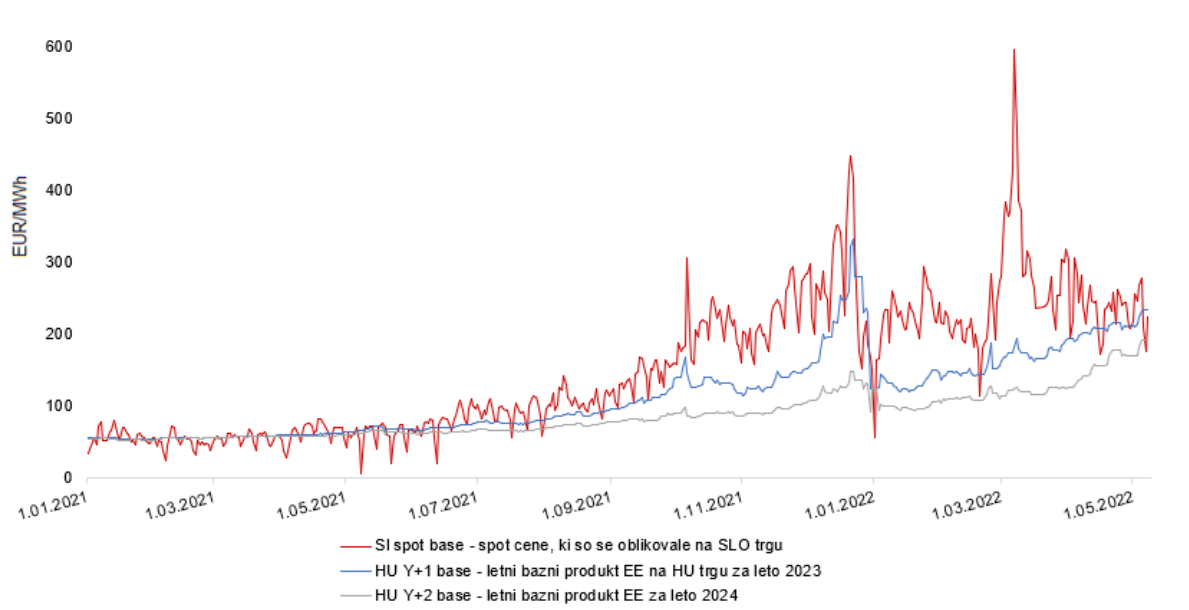
V **Sloveniji** so se maloprodajne cene motornega bencina NMB-95 in diesla oblikovale prosto po tržnih pogojih do 14. marca 2022, ko je Vlada Republike Slovenije sprejela Uredbo o določitvi cen določenih naftnih derivatov, s katero je bila določena najvišja dovoljena maloprodajna cena za motorni bencin NMB-95 v višini 1,503 EUR/liter, za diesel pa 1,541 EUR/liter. 31. marca 2022 je bila s sprejetjem Uredbe o določitvi cen določenih naftnih derivatov določena tudi najvišja dovoljena veleprodajna cena za motorni bencin NMB-95, ki znaša 1,483 EUR/liter, za diesel pa 1,521 EUR/liter. Uredba je tako za maloprodajne kot tudi za veleprodajne cene veljala do vključno 30. aprila 2022. Vlada Republike Slovenije je zaradi visokih cen energentov že 20. oktobra 2021 sprejela Uredbo o oblikovanju cen naftnih derivatov, s katero je ponovno uvedla državno regulacijo cen ekstra lahkega kurilnega olja (KOEL). Najvišja dovoljena marža je bila 0,0600 EUR/liter. Uredba je veljala tri mesece, 20. januarja 2022 pa je bila veljavnost uredbe podaljšana še za 3 mesece.

Na **Hrvaškem** je 7. februarja 2022 Vlada Republike Hrvaške sprejela Uredbo o določanju najvišjih maloprodajnih cen naftnih derivatov (Uredba o utvrđivanju najvišjih maloprodajnih cijena naftnih derivata, NN 17/2022). V uredbi so bile za obdobje 30 dni določene najvišje cene za naslednja pogonska goriva: motorni bencin (eurosuper 95) v višini 11,37 HRK/liter (1,5 EUR/liter), dizel (eurodizel) v višini 11,29 HRK/liter (1,49 EUR/liter) in dizel plavi (eurodizel BS plavi) v višini 6,50 HRK/liter (0,86 EUR/liter). Vlada Republike Hrvaške je 7. marca 2022 sprejela novo Uredbo o oblikovanju najvišjih cen naftnih derivatov (Uredba o utvrđivanju najvišjih maloprodajnih cijena naftnih derivata, NN 28/2022), ki določa model oblikovanja cen za motorne bencine, dizel in plavi dizel. V uredbi je določena tudi najvišja marža, ki jo lahko zaračunajo naftni trgovci, in sicer za: motorne bencine (eurosuper 95) v višini 0,75 HRK/liter (0,099 EUR/liter), dizel (eurodizel) 0,75 HRK/liter (0,099 EUR/liter) in dizel plavi 0,50 HRK/liter (0,066 EUR/liter). Uredba lahko velja do 90 dni. Maloprodajne cene pogonskih goriv z multifunkcionalnimi aditivi niso predmet regulacije cen.

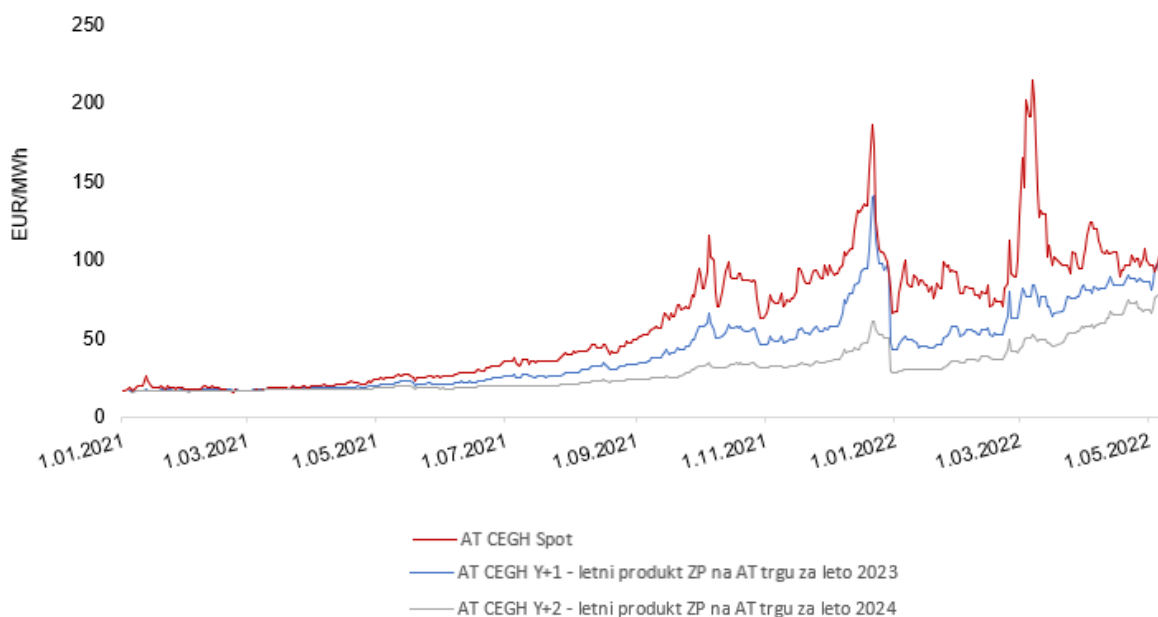
V **Srbiji** je Vlada Republike Srbije sprejela uredbo o omejevanju cen naftnih derivatov, ki se nanaša na evrodiesel in neosvinčeni bencin in je v veljavi od 12. februarja 2022 dalje (Uredba o ograničenju višine cijena naftnih derivata). Z dopolnjeno uredbo Vlada Republike Srbije podaljšuje trajanje uredbe do 30. aprila 2022. Po veljavni uredbi je najvišja maloprodajna cena z davkom na dodano vrednost za evrodiesel in neosvinčeni bencin BMB 95 določena v višini povprečne veleprodajne cene derivatov v Srbiji, povečane za šest dinarjev (pet EUR centov). Pred tem so se maloprodajne cene proizvodov iz nafte oblikovale 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 EUR in USD 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.

Nadaljuje se tudi rast cen električne energije in pa zemeljskega plina, na katero še posebej vpliva vojno dogajanje v Ukrajini in sprejete gospodarske sankcije Evropske Unije proti Rusiji, s katerimi želi oslabiti sposobnost Kremija za financiranje vojne.

Slika 10: Gibanje cen električne energije v letu 2021, v prvih treh mesecih leta 2022 in projekcije



Slika 11: Gibanje cen zemeljskega plina v letu 2021, v prvih treh mesecih leta 2022 in projekcije



Menjalni tečaj med ameriškim dolarjem in evrom se je v prvih treh mesecih leta 2022 gibal med 1,09 in 1,15 USD za 1 EUR. Povprečni tečaj ameriškega dolarja po tečaju Evropske centralne banke je v prvih treh mesecih leta 2022 znašal 1,12 USD za 1 EUR.

Poslovni rezultati skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2022

Skupina Petrol je junija 2021 sprejela novo organiziranost družbe in skupine Petrol. Reorganizacija je bila izvedena z namenom doseganja strateških ciljev in postavitve v kontekst širše energetske tranzicije v skladu z novo vizijo skupine. Reorganizacija se odraža v močnejšem povezovanju tržišč, regijskem pristopu in standardizaciji poslovnih procesov. Omogoča učinkovitejše procese, poenotenje in optimizacijo delovanja podpornih funkcij, osredotočanje na kupca in enoten nastop na trgih v odvisnih družbah.

Prodajo, katere naloga je fokus na kupca s ciljem povečanja deleža časa sodelovanja s kupci in povečanja prihodkov, smo razmejili od produktnega vodenja. Produktno vodenje je usmerjeno v razvoj produktov in upravljanje življenjskega cikla le-teh, v načrtovanje prodaje in dobičkonosnosti v skupini, v skrb za visoko uporabniško izkušnjo in skrb za maksimiranje dobičkonosnosti produktov v skupini.

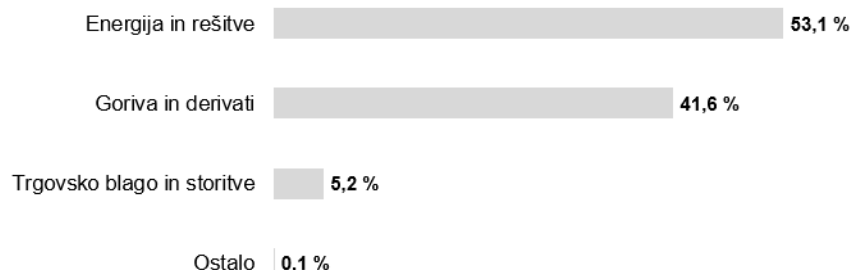
Skladno s tem pričenjamo z letošnjim letom poročati rezultate poslovanja po naslednjih produktnih skupinah.

- **Goriva in derivati**, ki vključujejo prodajo naftnih derivatov, prodajo utekočinjenega naftnega plina in ostalih alternativnih energentov (komprimiran zemeljski plin), prevoze, skladiščenje in preтовarjanje goriv, prihodke od plačilnih kartic, ter prodajo biomase, pnevmatik in zračnic ter akumulatorjev
- **Trgovsko blago in storitve**, ki vključuje prodajo prehrabnega blaga, galanterije, tobačnih izdelkov, loterije, kuponov in kartic, kave na poti, izdelkov iz ponudbe Fresh, avtokozmetike in rezervnih delov ter storitve avtopralnic, storitve pospeševanja prodaje in druge storitve.
- **Energija in rešitve**, ki vključujejo prodajo in trgovanje z električno energijo in zemeljskim plinom, prodajo energetskih rešitev (sistemi energetskega in okoljskega upravljanja objektov, vodovodni sistemi, sistemi učinkovite razsvetljave, daljinska energetika, čiščenje voda, industrijske rešitve), prodajo toplotnih sistemov, distribucijskih sistemov zemeljskega plina, mobilnosti in proizvodnje energentov.
- **Ostalo**: rudarske storitve, storitve vzdrževanja, najemnine od počitniških kapacitet.

Novemu načinu poročanja smo prilagodili tudi vse podatke za primerjalno obdobje leta 2021 in za plan 2022.

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2022 realizirali **prihodke od prodaje** v višini 1,9 mrd EUR, kar je 112 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021. V januarju in večini februarja 2022 je poslovanje skupine Petrol potekalo pod vplivom ukrepov za omejitve pandemije. Do 20. februarja je bil vstop v prodajne prostore na bencinskih servisih v Sloveniji mogoč le z veljavnim PCT potrdilom, z 21. februarjem pa je bil ta pogoj odpravljen. Cene vseh energentov so rasle celotno obdobje. Ob koncu februarja pa je s pričetkom ruske invazije na Ukrajino prišlo do izrazite rasti cen vseh energentov. Na rast prihodkov glede na enako obdobje preteklega leta je tako poleg povečane količinske prodaje goriv in derivatov vplivala predvsem rast nabavnih in prodajnih cen energentov.

Slika 5: Struktura prihodkov od prodaje skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2022 po produktnih skupinah

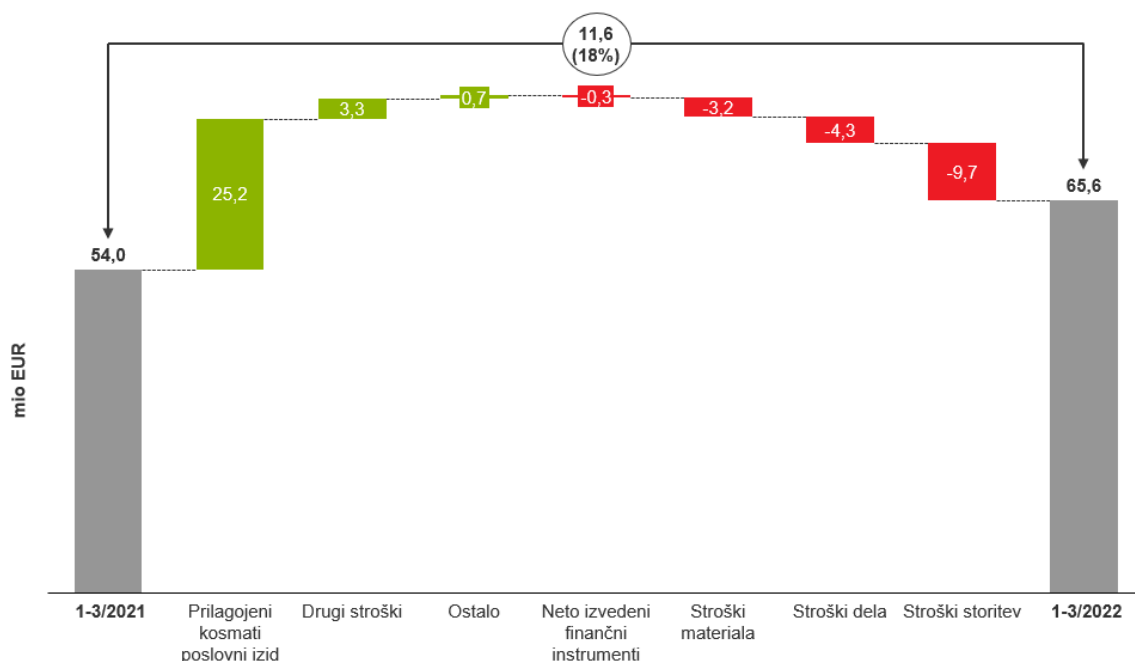
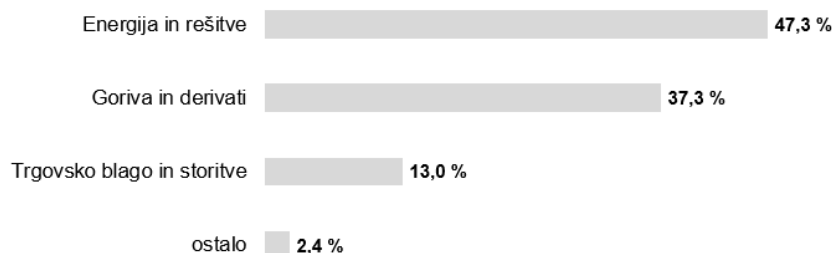


V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2022 prodali 906,4 tisoč ton goriv in derivatov, kar je 41 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021. Največji vpliv na rast prodaje goriv in derivatov je imela vključitev družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol. V Sloveniji je bila visoka rast realizirana v maloprodaji, na kar je vplivala predvsem regulacija cen goriv v Sloveniji. Tako so bile cene goriv precej nižje kot v sosednjih državah, s čimer se je močno povečala prodaja na obmejnih bencinskih servisih, predvsem ob meji z Italijo, povečala pa se je tudi prodaja tujim kamionskim prevoznikom na bencinskih servisih v notranjosti.

S prodajo trgovskega blaga in storitev smo v prvih treh mesecih leta 2022 ustvarili 101,5 mio EUR prihodkov, kar je 21 odstotkov manj kot v enakem obdobju lanskega leta. Glavni razlog za padec je v prehodu DARS-a na elektronsko cestninjenje – tako slovenskih vinjet nimamo več na zalogi, zato sedaj evidentiramo med prihodke le razliko med končno prodajno ceno in nabavno ceno, do katere smo upravičeni po pogodbi. So se pa v Sloveniji glede na enako obdobje lani znižali prihodki od prodaje toplih napitkov in prehrabnega blaga, povečala pa se je prodaja tobačnih izdelkov.

V prvih treh mesecih leta 2022 smo prodali tudi 5,7 TWh zemeljskega plina, 2,9 TWh elektrike in 83,7 tisoč MWh toplote.

EBITDA je v prvih treh mesecih leta 2022 znašal 65,6 mio EUR, kar je 21 odstotkov več kot v prvih treh mesecih leta 2021. K rasti je največ doprinesla vključitev družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol ter dober rezultat na področju trgovanja z električno energijo, s katerim smo kompenzirali slabši rezultat pri dobavi električne energije končnim odjemalcem. Slabše rezultate kot v enakem obdobju smo dosegli pri dobavi zemeljskega plina končnim kupcem ter pri prodaji pogonskih goriv zaradi regulacije prodajnih cen. V zaostrenih razmerah še naprej posvečamo veliko pozornost obvladovanju stroškov.

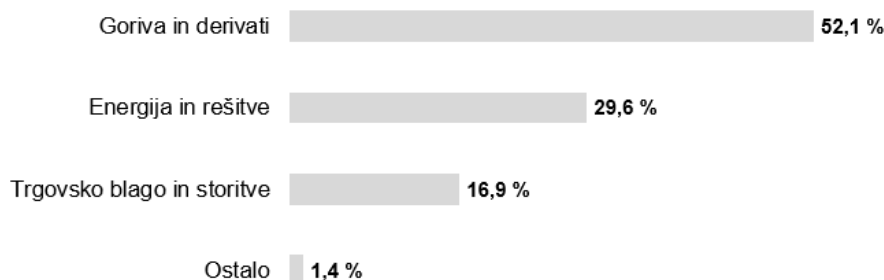
Slika 6: EBITDA v prvih treh mesecih leta 2022 glede na enako obdobje leta 2021

Slika 7: Struktura EBITDA skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2022 po produktnih skupinah


Prilagojeni kosmati poslovni izid je v obravnavanem obdobju znašal 162,2 mio EUR, kar je 18 odstotkov več kot v prvih treh mesecih leta 2021. Velik doprinos k rasti kosmatega poslovnega izida ima vključitev družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol.

V prvih treh mesecih leta 2022 smo bili priča turbulentnim dogajanjem na svetovnih trgih. Leto se je pričelo s še vedno trajajočo pandemijo koronavirusa ter s stabilno gospodarsko rastjo, ki pa je bila povezana z rastočimi cenami energentov. Do 20. februarja je bil vstop v Petrolove prodajalne v Sloveniji mogoč le z izpolnjenim PCT pogojem. Konec februarja pa so ob pričetku vojnega dogajanja v Ukrajini cene vseh energentov še precej narasle. Tako so v več državah na trg proizvodov iz nafte posegle države z omejevanjem prodajnih cen. V Sloveniji je tako cena ekstra lahkega kurilnega olja regulirana že od 20. oktobra 2021, cene motornega bencina NMB-95 in diesla pa so regulirane od 15. marca 2022 dalje. Cene goriv so bile v Sloveniji tako precej nižje kot v večini sosednjih držav, kar je sicer precej povečalo prodajo, vendar smo pri tem pri dieselskem gorivu realizirali celo negativno maržo, občasno pa tudi pri motornem bencinu NMB-95. Na Hrvaškem so cene regulirane od 7. februarja 2022 dalje, v Srbiji pa od 12. februarja dalje. Vse to je vplivalo na nižji kosmati poslovni izid pri prodaji proizvodov iz nafte od doseženega v enakem obdobju lani. Na italijanskem trgu smo pridobili nove kupce, ki

imajo skladišča tudi z možnostjo intrakomunitarnih dobav, uspeli smo povečati prodajo v Avstrijo. Pri dobavi zemeljskega plina in električne energije končnim kupcem smo zaradi visoke rasti nabavnih cen dosegli slabši rezultat kot v preteklem letu. Dobre rezultate pa smo dosegli pri trgovanju z električno energijo. Zaradi nizkih temperatur v času ogrevalne sezone smo glede na lani povečali prodajo na segmentu toplotnih sistemov, povečali pa smo tudi proizvodnjo električne energije iz obnovljivih virov energije.

Slika 8: Struktura prilagojenega kosmatega poslovnega izida skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2022 po produktnih skupinah



Stroški iz poslovanja so v prvih treh mesecih leta 2022 znašali 115,0 mio EUR, kar je 17,9 mio EUR oziroma 18 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021, od tega 13,7 mio EUR zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol, ostalo pa predvsem na račun vračunanih stroškov, rasti cen energentov in ostalih storitev ter višje prodaje. Delež stroškov iz poslovanja v primerljivem prilagojenem kosmatem poslovnem izidu je v obravnavanem obdobju leta 2022 znašal 71 odstotkov, prav tako kot v primerljivem obdobju leta 2021.

Tabela 2: Stroški iz poslovanja skupine Petrol

Skupina Petrol (EUR)	1-3 2022	1-3 2021	Indeks 2022/2021
Stroški materiala	11.039.866	7.810.829	141
Stroški storitev	41.937.355	32.277.274	130
Stroški dela	32.299.251	27.967.847	115
Amortizacija	22.476.575	18.535.103	121
Drugi stroški	7.289.413	10.561.863	69
Stroški iz poslovanja	115.042.460	97.152.916	118

Stroški materiala so v prvih treh mesecih leta 2022 znašali 11,0 mio EUR, kar je 41 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021, predvsem zaradi višjih stroškov energije (porabljen plin in električna energija – toplotni sistemi in industrijske rešitve). Povečali so se tudi stroški potrošnega materiala in sicer tako zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol kot tudi zaradi višje porabe osebne varovalne opreme in vode.

Stroški storitev so znašali 41,9 mio EUR in so 30 odstotkov višji kot v enakem obdobju leta 2021. Najbolj so se v primerjavi z enakim obdobjem povečali stroški transportnih storitev in sicer za 47 odstotkov. Polovica tega povečanja je nastala zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol, polovica pa zaradi višje prodaje goriv in derivatov na slovenskem trgu. Tudi stroški vzdrževanja so se v veliki meri povečali zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol, in pa zaradi povečanega obsega vzdrževanja

objektov in opreme ter stroškov čiščenja in pluženja na bencinskih servisih. Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev so se povečali zaradi višjih cen goriv kot v enakem obdobju lanskega leta in seveda tudi zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol. Stroški najemnin so se povečali predvsem zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol. Na rast stroškov intelektualnih storitev je vplival večji obseg angažiranih študentov za preverjanje PCT pogoja na bencinskih servisih v začetku leta in zaradi višjih svetovalnih storitev. Na rast zavarovalnih storitev vpliva dvig cen na zavarovalnem trgu ter širitev poslovanja. Rast stroškov upravljalcev bencinskih servisov pa je nastala zaradi že omenjenega večjega obsega angažiranih študentov za preverjanje PCT pogoja na bencinskih servisih.

Stroški dela, ki so bili realizirani v višini 32,3 mio EUR, so se glede na enako obdobje preteklega leta povečali za 4,3 mio EUR oziroma 15 odstotkov. Od tega predstavlja 4,1 mio EUR povečanje zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol. V Petrolu d.d., Ljubljana pa so se stroški povečali tudi zaradi dviga minimalne plače.

Skupina Petrol je v skladu s sprejetimi ukrepi držav na področju zaježitve epidemije covida-19 v prvih treh mesecih leta 2022 koristila ukrepe povračil, povezanih s povračili stroškov dela v skupni višini 13 tisoč EUR (v prvih treh mesecih leta 2021 0,3 mio EUR) in navedene učinke evidentirala kot znižanje stroškov dela.

Stroški amortizacije, ki so bili v prvih treh mesecih leta 2022 realizirani v višini 22,5 mio EUR, so bili v primerjavi z enakim obdobjem leta 2021 višji za 3,9 mio EUR oziroma 21 odstotkov predvsem zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol.

Drugi stroški so znašali 7,3 mio EUR in so bili glede na enako obdobje leta 2021 nižji za 31 odstotkov, predvsem zaradi nižjih stroškov slabitev kot v enakem obdobju lani.

Drugi prihodki so znašali 116,0 mio EUR in so za 104,8 mio EUR višji kot v enakem obdobju leta 2021. Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov je znašal 114,4 mio EUR, kar je 104,5 mio EUR več kot v primerljivem obdobju 2021. **Drugi odhodki** so znašali 120,2 mio EUR in so za 104,5 mio EUR višji kot v enakem obdobju leta 2021. Izguba izpeljanih finančnih instrumentov je znašala 120,0 mio EUR, kar je 104,9 mio EUR več kot v enakem obdobju leta 2021. Skupina Petrol je izpostavljena cenovnim in količinskim tveganjem, ki izhajajo iz poslovanja z energenti (naftni derivati, zemeljski plin, elektrika, 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 proizvodov iz nafte 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. Vrednost finančnih poslov se vsakoletno spreminja glede na gibanje tržnih cen in potrebe po varovanju našega portfelja.

Poslovni izid iz poslovanja je v prvih treh mesecih leta 2022 znašal 43,1 mio EUR, kar je 22 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021. Kot je že omenjeno pri analizi prilagojenega kosmatega poslovnega izida, glavnina rasti izhaja iz segmenta trgovanja z električno energijo,

iz proizvodnje električne energije iz obnovljivih virov energije ter toplotnih sistemov ter vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol.

Deleži iz dobičkov iz naložb, vrednotenih po kapitalski metodi so znašali 0,7 mio EUR, kar je 0,4 mio EUR več kot v enakem obdobju leta 2021.

Neto finančni odhodki skupine Petrol so v prvih treh mesecih leta 2022 znašali 4,0 mio EUR, kar je 1,3 mio EUR več kot v enakem obdobju leta 2021. Neto odhodki iz naslova tečajnih razlik so bili v prvih treh mesecih leta 2022 0,9 mio EUR višji kot v enakem obdobju leta 2021, neto odhodki za obresti za 1,3 mio EUR, neto odhodki za popravek vrednosti poslovnih terjatev pa so višji za 3,1 mio EUR. Neto prihodki izpeljanih finančnih instrumentov so bili v obravnavanem obdobju leta 2022 4,3 mio EUR višji kot v enakem obdobju leta 2021.

Poslovni izid pred davki je v prvih treh mesecih leta 2022 znašal 39,9 mio EUR, kar je 21 odstotkov več kot v prvih treh mesecih leta 2021. **Čisti poslovni izid** realiziran v prvih treh mesecih leta 2022 je znašal 32,4 mio EUR, kar je 17 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021.

Bilančna vsota skupine Petrol je 31. marca 2022 znašala 2,5 mrd EUR, kar je 5 odstotkov več kot konec leta 2021. Dolgoročna sredstva so znašala 1,3 mrd EUR, kar je 1 odstotek manj kot konec leta 2021, kratkoročna sredstva pa 1,2 mrd EUR, kar je 13 odstotkov več kot konec leta 2021. Kratkoročne poslovne terjatve so se glede na konec leta 2021 povečale za 80,1 mio EUR predvsem zaradi visoke rasti cen energentov.

Kapital skupine Petrol je 31. marca 2022 znašal 948,0 mio EUR, kar je 4 odstotke več kot konec leta 2021. **Neto dolg** je znašal 561,0 mio EUR, kar je 54,7 mio EUR več kot konec leta 2021. **Kazalnik neto dolg / EBITDA** preračunan na letni nivo 2021 znaša 1,9, medtem ko je konec leta 2021 znašal 2,1.

Na zadnji dan obravnavanega obdobja 31. marca 2022 je skupina Petrol imela 177,2 mio EUR **obratnega kapitala** kar je 50,6 mio EUR več kot konec leta 2021, ko je znašal 126,6 mio EUR, razlog za rast pa je predvsem v višjih cenah 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 in 2021 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 treh mesecih leta 2022, kjer se soočamo z najbolj turbulentnimi dogajanja na svetovnih gospodarskih in energetskih trgih v zadnjih letih. 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 treh mesecih leta 2022 po posameznih **produktnih skupinah**, in sicer:

- A. **Goriva in derivati**, ki vključuje prodajo proizvodov iz nafte, prodajo utekočinjenega naftnega plina in ostalih alternativnih energentov (komprimiran zemeljski plin), prevoze, skladiščenje in pretovarjanje goriv, prihodke od plačilnih kartic, ter prodajo biomase, pnevmatik in zračnic ter akumulatorjev.
- B. **Trgovsko blago in storitve**, ki vključuje prodajo prehrabnega blaga, galanterije, tobačnih izdelkov, loterije, kuponov in kartic, kave na poti, izdelkov iz ponudbe Fresh,

avtokozmetike in rezervnih delov ter storitve avtopralnic, storitve pospeševanja prodaje in druge storitve.

- C. **Energija in rešitve**, ki vključujejo prodajo in trgovanje z električno energijo in zemeljskim plinom, prodajo energetskih rešitev (sistemi energetskega in okoljskega upravljanja objektov, vodovodni sistemi, sistemi učinkovite razsvetljave, daljinska energetika, čiščenje voda, industrijske rešitve), prodajo toplotnih sistemov, distribucijskih sistemov zemeljskega plina, mobilnosti in proizvodnjo energentov.

A. GORIVA IN DERIVATI

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2022 s produktno skupino goriva in derivati ustvarila 805,6 mio EUR prihodkov.

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2022 prodali 906,4 tisoč ton goriv in derivatov, kar je 41 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021 (18 odstotnih točk zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol).

Na **slovenskem trgu** smo v prvih treh mesecih leta 2022 prodali 389,9 tisoč ton goriv in derivatov, kar je 23 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021. V Sloveniji smo dobre prodajne rezultate dosegli tako pri prodaji pogonskih goriv, kot tudi pri prodaji kurilnega olja in utekočinjenega naftnega plina.

Na **trgih JV Evrope** smo v prvih treh mesecih leta 2022 prodali 335,6 tisoč ton goriv in derivatov, kar je 68 odstotkov več kot v enakem obdobju lanskega leta, predvsem zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol.

Na **trgih EU** smo v prvih treh mesecih leta 2022 prodali 180,9 tisoč ton goriv in derivatov, kar je 45 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021, predvsem zaradi novih kupcev motornega bencina v Italiji, ki imajo skladišča tudi z možnostjo intrakomunitarnih dobav ter zaradi večje prodaje diesla na avstrijski trg ob izpadu oskrbe iz konkurenčnega vira iz Italije.

Z vključitvijo družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol se je v strukturi prodaje goriv in derivatov zmanjšal delež prodaje v Sloveniji, povečal pa delež prodaje na trge JVE (1-3 2022: Slovenija 43 odstotkov, trgi JVE 37 odstotkov in trgi EU 20 odstotkov; 1-3 2021: Slovenija 49 odstotkov, trgi JVE 31 odstotkov in trgi EU 19 odstotkov).

Od 906,4 tisoč ton goriv in derivatov smo v maloprodaji prodali 44 odstotkov, v veleprodaji pa 56 odstotkov. Maloprodaja se je povečala za 43 odstotkov, na rast je v letošnjem letu vplivala predvsem regulacija cen goriv v Sloveniji. Tako so bile cene goriv precej nižje kot v sosednjih državah, s čimer se je močno povečala prodaja na obmejnih bencinskih servisih, predvsem ob meji z Italijo, povečala pa se je tudi prodaja tujim kamionskim prevoznikom na bencinskih servisih v notranjosti. Velik doprinos je imela tudi vključitev družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol. Veleprodaja pa se je povečala za 40 odstotkov in sicer predvsem na račun vključitev družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol, višje prodaje na trge EU in tudi zaradi rasti veleprodaje tako v Sloveniji kot na trgih JVE.

Maloprodajna mreža skupine Petrol je konec marca 2022 obsegala 593 bencinskih servisov, od tega v Sloveniji 318, na Hrvaškem 202, v Bosni in Hercegovini 42, v Srbiji 16 in v Črni gori 15.

Konec marca 2022 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.

B. TRGOVSKO BLAGO IN STORITVE

V skupini Petrol smo v prvih treh mesecih leta 2022 s prodajo trgovskega blaga in storitev ustvarili 101,5 mio EUR prihodkov.

Na **slovenskem trgu** smo v prvih treh mesecih leta 2022 s prodajo trgovskega blaga in storitev ustvarili 73,4 mio EUR prihodkov. Na padec prihodkov od prodaje trgovskega blaga in storitev je imela največji vpliv prehod DARS-a na elektronsko cestninjenje – tako slovenskih vinjet nimamo več na zalogi, zato sedaj evidentiramo med prihodke le razliko med končno prodajno ceno in nabavno ceno, do katere smo upravičeni po pogodbi. Beležimo pa padec pri prodaji prehrabnega blaga in toplih napitkov, ki sta bili v prvem kvartalu leta 2021 izrazito visoki zaradi omejitvenih ukrepov v ostalih dejavnostih. Sicer pa smo dobre prodajne rezultate dosegli predvsem pri prodaji tobačnih izdelkov. Ponudba na Petrolovih prodajnih mestih se spreminja in dopolnjuje, saj želimo s hitrim prilagajanjem prodajnega asortimenta slediti potrebam obiskovalcev bencinskih servisov.

Na **trgih JV Evrope** smo v prvih treh mesecih leta 2022 s prodajo trgovskega blaga in storitev ustvarili 28,1 mio EUR prihodkov, kar je 59 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021, predvsem zaradi vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol. Dobri prodajni rezultati ostalih družb na trgih JV Evrope so bili večinoma doseženi pri prodaji tobačnih izdelkov, medtem ko so bili predvsem na hrvaškem trgu (brez vpliva vključitve družbe Crodux derivati dva d.o.o. v skupino Petrol) realizirani slabši rezultati pri prodaji toplih napitkov in prehrabnega blaga.

C. ENERGIJA IN REŠITVE

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2022 na področju energije in rešitev ustvarila 1.027,5 mio EUR prihodkov od prodaje.

Področje energije in rešitev zajema ponudbo na področjih:

- energetskih rešitev (sistemi energetskega in okoljskega upravljanja objektov, vodovodni sistemi, sistemi učinkovite razsvetljave, daljinska energetika, čiščenje voda, industrijske rešitve),
- toplotnih sistemov,
- distribucije zemeljskega plina,
- energentov (prodaja in trgovanje z električno energijo, prodaje in trgovanje z zemeljskim plinom)
- mobilnosti in
- proizvodnje energije.

Energetske rešitve

Energetske prenove objektov

Javnim partnerjem (občinam, ministrstvom...) pomagamo do učinkovitejšega in okolju prijaznejšega energetskega profila stavb na način energetskega pogodbeništva – javno zasebnih partnerstev. V vseh vrstah objektov po prenovi zagotavljamo optimalno rabo energije

z uporabo obnovljivih virov energije, ob doseganju ustreznih uporabniških standardov. Za javne partnerje najdemo investicijsko optimalno rešitev za energetske prenove, ter poskrbimo za celoten proces energetske prenove, po prenovi pa energetske upravljamo objekte med pogodbeno dobo ter zagotavljamo prihranke.

Učinkovita javna razsvetljava

Stara, energetske potratna svetila javne razsvetljave v naseljih nadomeščamo s sodobnimi LED svetili, ki svetlobo usmerjajo samo tja, kjer je le-ta potrebna, poraba energije pa je lahko manjša celo do 80 odstotkov. S celostnim pristopom izboljšujemo kakovost vzdrževanja, splošno in prometno varnost ter življenjsko dobo sistema javne razsvetljave. Obenem zmanjšujemo stroške energije, vzdrževanja in upravljanja ter, kar je najpomembnejše, nižamo svetlobno onesnaževanje.

Optimizacija sistemov oskrbe s pitno vodo

Prizadevamo si za kakovost vodnih virov v mestih ter skrbno in učinkovito upravljanje z vodo. Javnim partnerjem nudimo celovito podporo pri izboljšanju učinkovitosti obratovanja vodovodnega sistema, pomagamo prepoznati vodne izgube in svetujemo k ukrepom za zmanjševanje le-teh. To upravljavcem zagotavlja večjo zanesljivost, izboljšuje njihovo učinkovitost ter zmanjšuje tveganja.

Optimizacija sistemov daljinskih ogrevanj

Na področju daljinskega ogrevanja in hlajenja nudimo celovito rešitev optimizacije sistemov daljinske energetike, ki omogoča doseganje bistvenih prihrankov in razvoj sistema daljinskega ogrevanja kot dela pametne mestne infrastrukture. Z optimalnimi rešitvami urejamo celovit proces sistema daljinskega ogrevanja: proizvodnjo, distribucijo in odjem toplote, ali pa samo enega izmed posameznih delov procesa in zagotavljamo pomembne prihranke ter učinkovitejšo storitev.

Čiščenje odpadnih voda

Zagotavljanje varne in zanesljive oskrbe z vodo velja za enega ključnih izzivov 21. stoletja, zato je kakovost vodnih virov izjemnega pomena. Za javne partnerje (občine) gradimo in upravljamo čistilne naprave za čiščenje odpadnih industrijskih in komunalnih voda ter upravljamo koncesije za opravljanje gospodarske javne službe čiščenja komunalnih odpadnih voda.

Industrijske rešitve

Na področju industrijskih rešitev upravljamo dve zaprti gospodarski območji, ki se nahajata v Ravnah in Štorah, virtualno elektrarno, ki je vključena v terciarno oskrbo z električno energijo in kotlovnico v Trebnjem.

Poleg upravljanja rešitev na področju pare in toplote, zemeljskega plina, tehničnih plinov ter komprimiranega zraka, vode, odpadne toplote, hladilnih sistemov in industrijskih čistilnih naprav ter virtualne elektrarne, namenjamo posebno pozornost pripravljanju in zagotavljanju celovitih energetskih rešitev vsem odjemalcem na omenjenih področjih.

Toplotni sistemi

Daljinska oskrba s toploto zajema sisteme ogrevanja, v katerih se toplota proizvaja v eni ali več kotlovnica 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 treh mesecih leta 2022 prodala 83,7 tisoč MWh toplote, kar je 22 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021.

Distribucija zemeljskega plina

Konec marca 2022 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 treh mesecih leta 2022 distribuirali 545,6 tisoč MWh zemeljskega plina, kar je 2 odstotka več kot v enakem obdobju leta 2021.

Energenti

Prodaja in trgovanje z zemeljskim plinom

Skupina Petrol je imela konec marca 2022 52 tisoč odjemalcev zemeljskega plina (brez odjemalcev skupine Geoplin). Prodaja končnim odjemalcem je v prvih treh mesecih leta 2022 znašala 3,6 TWh zemeljskega plina, kar je 65 odstotkov manj kot v enakem obdobju leta 2021, zaradi zmanjšanega obsega prodaje na tujih trgih (lani v primerljivem obdobju enkratni posel v tujini, del prodaje, ki je navadno realizirana januarja, je bil izveden že decembra 2021). Prodane količine pri trgovanju v prvih treh mesecih leta 2022 so znašale 2,0 TWh.

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 JV Evrope. Prodaja električne energije končnim uporabnikom (poslovnim odjemalcem in gospodinjstvom) se poleg že

uvveljavljene prodaje v Sloveniji, širi tudi na območje JV Evrope. Skupina Petrol je imela konec marca 2022 221 tisoč odjemalcev električne energije.

Prodaja končnim odjemalcem je v prvih treh mesecih leta 2022 znašala 0,9 TWh, kar je 3 odstotke manj kot v enakem obdobju leta 2021. Prodane količine pri trgovanju v prvih treh mesecih leta 2022 so znašale 2,1 TWh.

Zaradi trenutnih razmer na trgu električne energije smo dosegli slabši rezultat pri dobavi električne energije končnim kupcem od primerljivega v enakem obdobju lani. Slabši rezultat smo balansirali z boljšimi rezultati na področju trgovanja z električno energijo.

Mobilnost

- Elektromobilnost - vzpostavitev, upravljanje in vzdrževanje infrastrukture za polnjenje električnih vozil ter zagotavljanje storitve polnjenja.
- Storitve mobilnosti – dolgoročni najemi vozil ali »vozilo kot storitev«, upravljanje z voznimi parki, kratkoročni najemi 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.

V prvih treh mesecih 2022 smo v skupini Petrol upravljali z 244 običajnimi polnilnicami (maksimalna kapaciteta do 22 kW), 70 hitrimi polnilnicami (maksimalna kapaciteta do 100 kW) ter 9 ultra hitrimi polnilnicami (maksimalna kapaciteta do 350 kW).

V letu 2022 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 in v mestnih središčih v Sloveniji in na Hrvaškem. Rešitev baterijski hranilnik v povezavi z 1 hitro in 2 ultra hitrima polnilnicama na lokaciji Petrolovega maloprodajnega mesta Kozina, ki je del **NEXT-E projekta**, smo prijavili na nacionalnem natečaju za energetske nagrade 2022 in zmagali v kategoriji Energetska učinkovitost v prometu in logistiki 2022.

Velik napredek beležimo na **projektu URBAN-E**; v prvih treh mesecih letošnjega leta smo dokončno podpisali pogodbo s SŽ-Potniški promet za intermodalno mikrolokacijo pred Glavno železniško postajo v Ljubljani, na kateri planiramo postaviti polnilno središče z 2 običajnim in 2 hitrima polnilnicama (ter v sklopu projekta MULTI-E še dodatne 3 AC polnilnice), dodatno smo postavili 2 hitri polnilnici na 2 Petrolovi maloprodajni mesti v Ljubljani in v javno uporabo dali 12 običajnih in 2 hitri polnilnici v Zagrebu. V sklopu **MULTI-E projekta** smo v prvih treh mesecih letošnjega leta postavili in predali v javno obratovanje 2 običajni polnilnici v Ljubljani in 2 običajni polnilnici na Rijeki. Nadaljujemo pogovore s strateškimi partnerji za akvizicijo novih lokacij.

Na poslovnem delu nadaljujemo z uspešnimi prodajnimi projekti, konec marca smo zaključili večji prodajni **projekt BMW – BTC**, kjer smo zagotovili dobavo, montažo in zagon 16 polnilnic pred poslovno stavbo Kristalna palača v BTC v Ljubljani, dodatno pa bomo postavili še 4 polnilnice pred upravno stavbo BTC-ja.

Vzpostavili smo tudi strateško partnerstvo z podjetjem ALD, kjer bo Petrol zagotavljal celovito rešitev polnilne infrastrukture za poslovne stranke ALD-ja.

Petrolove polnilnice je konec marca 2022 uporabljalo več kot 10.400 uporabnikov.

Z rastjo števila električnih vozil in povečanega obiska, v prvih treh mesecih letošnjega leta beležimo pozitiven trend in obsege iz poletnih mesecev preteklega leta. Našim uporabnikom omogočamo polnjenje predvsem pri partnerjih, s katerimi sodelujemo v okviru NEXT-E projekta. Trenutno mreža v tujini pokriva več kot 2.500 polnilnih mest v Avstriji, Nemčiji, Romuniji, na Hrvaškem, Poljskem, Slovaškem in Češkem.

Na Hrvaškem nadaljujemo z aktivacijo gostovanja na Petrolovi infrastrukturi. Uredili smo splošne pogoje sodelovanja oziroma potrditev standardne pogodbe s strani Petrol d.o.o. za objavo ponudbe tujim partnerjem na platformi Hubject.

Na področju **storitev mobilnosti** razvijamo storitve povezane z novimi koncepti in oblikami mobilnosti. S podjetjem Atet na trgu ponujamo storitev **upravljanja voznih parkov**, kjer je cilj podjetjem, občinam in drugim organizacijam pomagati pri upravljanju flot ter jim stroškovno in funkcionalno optimizirati vozni park, istočasno pa jim z našimi storitvami zagotavljati neprekinjeno mobilnost. Poleg tega je naš cilj biti partner podjetjem in občinam pri zelenem prehodu in doseganju njihovih trajnostnih ciljev z elektrifikacijo voznega parka.

Konec prvega kvartala 2022 imamo v upravljanju skupno 1.774 vozil, od tega izvajamo storitev upravljanja in optimizacije za 415 vozil, storitev od vrat do vrat za 1.027 vozil, 146 vozil je v dolgoročnem najemu in 186 vozil za izvajanje kratkoročnih najemov.

Za še boljšo prilagoditev potrebam končnih kupcev pripravljamo različne pakete naših storitev mobilnosti in ponudbe električne energije. Hkrati smo v postopku izbire in testiranja rešitev za digitalno podporo upravljanju voznih parkov.

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. Prav slednje je za družbo, ki primarno izhaja s področja prodaje naftnih derivatov velik, a pomemben izziv.

Proizvodnja energije

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. S proizvodnjo elektrike iz hidroenergije smo prisotni na trgu Bosne in Hercegovine in Srbije. V Bosni in Hercegovini proizvajamo električno energijo v petih malih hidroelektrarnah. V Republiki Srbiji pa smo skupaj s poslovnim partnerjem zaključili investicijo in pričeli z zagonom ter pridobili uporabno dovoljenje za malo hidroelektrarno Grajiči z močjo 1 MW.

Na področju proizvodnje elektrike iz vetrne energije upravljamo na Hrvaškem dve vetrni elektrarni - VE Glunča in VE Ljubač; za slednjo smo po izvedenem tehničnem pregledu pridobili uporabno dovoljenje. Na Hrvaškem smo poleg tega podpisali pogodbe za izgradnjo sončnih elektrarn Suknovci, Pliskovo in Vrbnik, skupne inštalirane moči 22 MW.

Skupina Petrol je v prvih treh mesecih leta 2022 proizvedla 56,2 tisoč MWh elektrike, kar je 83 odstotkov več kot v enakem obdobju leta 2021, predvsem zaradi nove vetrne elektrarne Ljubač.

Trajnostni razvoj

Soočamo se z velikimi izzivi v okolju, ki se hitro spreminja. Smo med družbami, ki se zavedajo vseh sprememb - podnebnih, geostrateških, političnih, demografskih, tehnoloških, vrednostnih in vedenjskih. Optimiramo zahteven sistemski prehod k nizkoogljični družbi v partnerstvu z zaposlenimi in družbenim okoljem, razmišljamo kakšne premike bo potrebno narediti, tako v zavesti in dojemanju, kar bo rezultiralo v pravih odločitvah in konkretnih dejanjih za dostojno življenje v prihodnosti.

Za poslovno leto 2021 smo izdelali Poročilo o trajnostnih dejavnostih in trajnostnih naložbah za Petrol d.d., Ljubljana, po Uredbi o taksonomiji. Prihodki iz dejavnosti, sprejemljivih za taksonomijo, so v družbi Petrol d.d., Ljubljana, v letu 2021 predstavljali 1,98 odstotkov vseh prihodkov, od tega je večina prihodkov s področja energije, in sicer obsegajo prenosna in distribucijska omrežja za pline iz obnovljivih virov in nizkoogljične pline – koncesije za zemeljski plin, proizvodnjo toplote/hladu iz bioenergije – lesno biomaso, prenos in distribucijo električne energije, distribucijo daljinskega ogrevanja/hlajenja, soproizvodnjo toplote/hladu in električne energije iz bioenergije, proizvodnjo toplote/hladu z uporabo odpadne toplote, proizvodnjo energije z uporabo fotovoltaične energije in proizvodnjo toplote/hladu iz geotermalne energije. Naložbe v osnovna sredstva za dejavnosti, sprejemljive za taksonomijo so znašale 14.706.557 EUR oz. kar 57,3 odstotkov vseh bruto naložb v osnovna sredstva brez M&A projektov, kar kaže na močno zavezo v smeri energetske tranzicije, ki ji morajo slediti tudi prihodki.

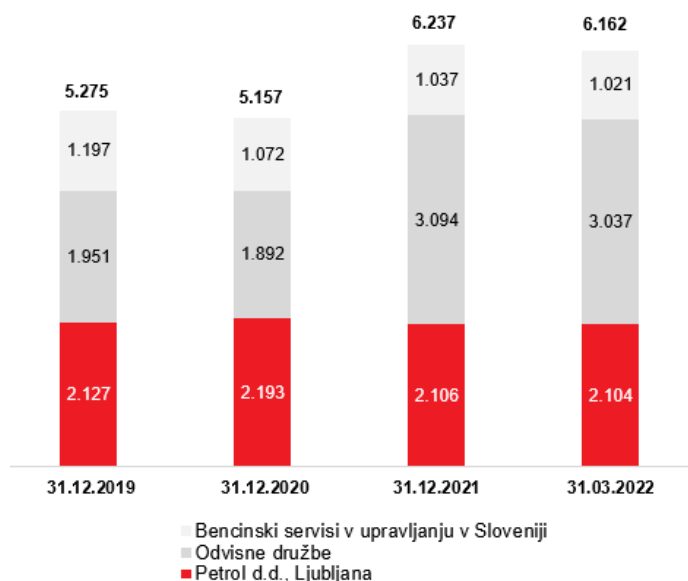
Razvili in vpeljali smo informacijsko podprt sistem energetskega okoljskega knjigovodstva za zajem in spremljanje količinskih podatkov o lastni rabi energentov in vode. Podatki o lastni rabi energentov omogočajo izračun ogljičnega odtisa obsega 1 in 2 za Petrol d.d., Ljubljana. Sistem predstavlja tudi sistemsko orodje za učinkovito upravljanje z energijo in varčevanje z vodo.

V okviru energetske-okoljskega tima smo vzpostavili protokol za ureditev področja varstva okolja. Opredeljen je sistem skrbnikov za posamezne neposredne in posredne vplive na okolje, ki jih z opravljanjem dejavnosti povzroči družba Petrol d.d., Ljubljana. Cilj je obvladovanje in zmanjševanje okoljskih vplivov in okoljskih stroškov s sistemskim spremljanjem in vrednotenjem kakovostnih in ažurnih podatkov, učinkovitim izvajanjem procesov, jasno določenimi vlogami, odgovornostmi in pooblastili, ustreznimi kompetencami in učinkovitim pretokom informacij v celotni vrednostni verigi.

Zaposleni

31. marca 2022 je bilo v skupini Petrol 6.162 zaposlenih, od tega 47 odstotkov v odvisnih družbah v tujini. Število zaposlenih v skupini Petrol se je glede na konec leta 2021 zmanjšalo za 75. V družbi Petrol d.d., Ljubljana, in na bencinskih servisih v upravljanju se je število zaposlenih zmanjšalo za 18, v odvisnih družbah pa se je zmanjšalo za 57 zaposlenih.

Slika 9: Gibanje števila zaposlenih v letih 2019–2022 v skupini Petrol in na bencinskih servisih v upravljanju



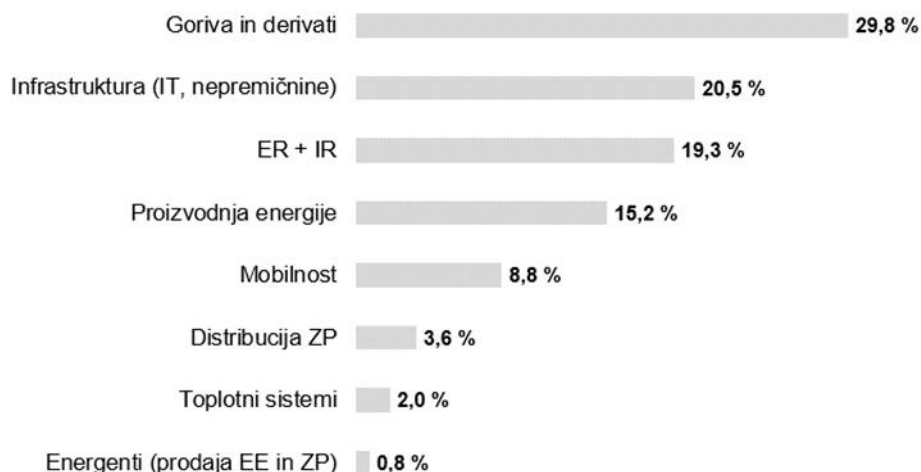
Usposabljanje

V prvih treh mesecih leta 2022 je bilo v skupini Petrol izvedenih več kot 13 tisoč pedagoških ur usposabljanja (preko 3,7 tisoč udeležb).

V okviru skupine Petrol imamo vzpostavljen sistem internega usposabljanja, katerega cilj je načrtno, sistematično in celovito izobraževanje vseh zaposlenih. Organizirali smo različne delavnice in dogodke, povezane s strategijo družbe, predstavitev področij in projektov. Zaposleni se izobražujejo na področju trajnostnega razvoja, zdravja in veščin, imajo pa tudi možnost obiskovanja jezikovnih tečajev. V obravnavanem obdobju so potekali tudi e-tečaji, Korporativna integriteta in Kako komuniciramo v Petrolu za novo zaposlene ter Evakuacija iz visokih zgradb za vse zaposlene v poslovni stavbi v Ljubljani. Na področju maloprodaje smo izvedli interno izobraževanje Poznavanje poslovnih orodij za lažje vodenje prodajnega mesta za poslovodje ter izobraževanje za spoznavanje poslovanja na Fresh okrepčevalnicah za vodje prodajnih mest. Novo zaposleni na prodajnih mestih so bili deležni e-tečaja Izvajanje prodaje na prodajnem mestu 2022. Izobraževanje smo omogočili tudi študentom, ki delajo na prodajnih mestih in sicer z e-tečajema Varnost pri kartičnem poslovanju ter Varnost in zdravje pri delu ter požarna varnost.

Naložbe

V prvih treh mesecih leta 2022 smo za naložbe v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe namenili v neto znesku 8,2 mio EUR. Od tega smo 29,8 odstotkov namenili prodaji goriv in derivatov, 20,5 odstotkov za infrastrukturo (IT, nepremičnine), 19,3 odstotke za dejavnosti energetskih in industrijskih rešitev v javnem in komercialnem sektorju, 15,2 odstotkov smo namenili dejavnosti proizvodnje elektrike iz obnovljivih virov, 8,8 odstotkov za dejavnost mobilnosti, 3,6 odstotkov za distribucijo zemeljskega plina, 2,0 odstotka za toplotne sisteme in 0,8 odstotkov za energente. V prvih treh mesecih leta 2022 je bilo 49,7 odstotkov naložb namenjenih energetski tranziciji.

Slika 10: Struktura investiranih sredstev skupine Petrol v prvih treh mesecih leta 2022**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 2022 potekajo redne aktivnosti vzdrževanja sistemov kakovosti.

Konec 2021 je v družbi Petrol d.d., Ljubljana potekala recertifikacijska presoja sistema upravljanja z energijo. Ob presoji smo sistem upravljanja z energijo prilagodili zahtevam nove izdaje standarda ISO 50001:2018. V januarju 2022 smo prejeli certifikat ISO 50001:2018, z veljavnostjo do januarja 2025.

V januarju 2022 je bila v družbi Petrol d.o.o., Beograd izvedena 2. 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 2022 potekala kontrolna presoja sistema vodenja kakovosti po standardu ISO 9001:2015. Veljavnost certifikata je ohranjena.

V družbi Petrol d.d., Ljubljana smo izdelali poročilo za podaljšanje certifikata POR, ki ima sedaj veljavnost do januarja 2023.

Tabela 3: Pregled certifikatov in akreditacij laboratorijev

Družba	Sistem vodenja kakovosti	Sistem ravnanja z okoljem	Sistem upravljanja energije	Akreditacije laboratorijev	Drugi certifikati
Petrol d.d., Ljubljana	ISO 9001:2015	ISO 14001:2015	ISO 50001:2018	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 14001:2015	/	/	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 FSC-certifikata za proizvodnjo sekancev za toplotno energijo. FSC-certifikat, ki ga izdaja mednarodna nevladna organizacija Forest Stewardship Council, promovira okolju primerno, socialno koristno in ekonomsko izvedljivo upravljanje gozdov.

*** AEO-certifikat 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 treba 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 treh 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 pričakovano povečanje 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 treh mesecih leta 2022.

V prvih treh mesecih letošnjega leta smo bili priča nadaljevanju izredne rasti cen vseh energentov, poleg tega smo aktivno spremljali tudi rusko-ukrajinsko situacijo, ki je imela dodaten vpliv na cene in posledično na poslovanje skupine Petrol. Ravno tako je Vlada Republike Slovenije 14. marca 2022 sprejela Uredbo o določitvi cen določenih naftnih derivatov, s katero je določila najvišjo dovoljeno drobnoprodajno ceno naftnih derivatov za 30 dni. 31. marca 2022 je bila s sprejetjem Uredbe o določitvi cen določenih naftnih derivatov določena tudi najvišja dovoljena veleprodajna cena za motorni bencin NMB-95 in za diesel. Uredba tako za maloprodajne kot tudi za veleprodajne cene je veljala do vključno 30. aprila 2022.

V družbi Petrol d.d., Ljubljana, redno spremljamo dogajanje v poslovnem okolju in bomo s potrebnimi ukrepi še naprej delovali za zaščito interesov podjetja.

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

- tveganja okolja in
- tveganja delovanja.

V letu 2021 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. Vojna v Ukrajini je vnesla negotovost in določene izzive pri dobavi naftnih derivatov. Oblikovana je bila krizna skupina, ki omenjene izzive redno naslavlja. Kljub zaostrenim razmeram je bila zagotovljena nemotena dobava naftnih derivatov, prav tako pa se v prihodnjih mesecih ne pričakuje večjih izzivov z dobavo naftnih derivatov, če ne bodo sprejete dodatne sankcije, ki lahko vplivajo na nabavne tokove blaga, predvsem povezane s poreklom blaga na srednjih destilatih (diesel in kurilno olje ekstra lahko).

Pri poslovanju z električno energijo je skupina izpostavljena cenovnim in količinskim tveganjem. V prvih treh mesecih leta 2022 so se cene električne energije z dobavo na Madžarskem v letu 2023 postopno zviševale. Od začetka leta 2022 so se zvišale za približno 50 odstotkov. Glavni razlog za visoko rast cen električne energije je visoka rast cen zemeljskega plina kot posledica zaprtja jedrskih elektrarn v Nemčiji in vojne v Ukrajini. Tako visoka povišanja cen energentov znatno zvišujejo cenovna tveganja, ki jih skupina upravlja z naborom 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, poročila, 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, poleg tega v zadnjih mesecih dodaten izziv predstavljajo tudi visoke cene energentov. V skupini Petrol smo tako tudi v prvih treh mesecih leta 2022 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 65 odstotkov, pri čemer po obsegu zavarovanj prevladujeta kreditno zavarovanje in zaprtost z obveznostmi do dobaviteljev (skupaj 93 odstotkov zavarovanj).

Likvidnostno tveganje

Trden položaj skupine Petrol potrjuje tudi dolgoročna **bonitetna ocena** BBB- s stabilnim izgledom, ki jo je aprila 2021 potrdila tudi bonitetna hiša Standard & Poor's. 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 treh mesecih leta 2022 so bile višje kot so bile v enakem obdobju lani, kar nam posledično nekoliko zvišuje obseg potrebnega obratnega kapitala skupine Petrol. Kljub konstantni rasti cen energentov je likvidnostni položaj skupine Petrol ostal trden, tako na ravni skupine kot tudi na ravni posameznih odvisnih družb. S primerno strukturo in obsegom dolgoročnih in kratkoročnih kreditnih linij, smo nemoteno zagotavljali likvidnostno ustreznost skupine Petrol. Tudi v primeru poslabšanja gospodarske situacije, nam trenutni obseg kreditnih linij zagotavlja nemoteno poslovanje in ustrezno likvidnostno strukturo skupine Petrol po kriterijih bonitetne hiše S&P.

Zaradi geopolitičnih tveganj v povezavi z zaostrovanjem rusko-ukrajinskega konflikta, višje inflacije, posledic pandemije covid-19 ter Uredbe o določitvi cen določenih naftnih derivatov, sprejete v prvi polovici meseca marca, v družbi nadaljujemo z intenzivnejšimi aktivnostmi ter posvečanjem večje pozornosti in previdnosti pri vodenju denarnih tokov skupine Petrol, še posebej na področju planiranja prilivov iz prodaje na odlog, ki predstavlja pomemben vir likvidnostnega in posledično kreditnega tveganja. Dodatno pozornost še vedno posvečamo internemu upravljanju likvidnosti znotraj družb v skupini Petrol in popolni integraciji družbe Crodux derivati dva d.o.o., ki smo jo prevzeli v zadnjem kvartalu leta 2021.

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 82 odstotkov dolgoročnih finančnih obveznosti z variabilno obrestno mero, vezano na EURIBOR. Povprečna vrednost EURIBOR-jev je bila v prvih treh mesecih leta 2022 nekoliko višja kot vrednost konec leta 2021. 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 treh mesecih leta 2022 nismo sklenili novih obrestnih zavarovanj.

Delnica

Na gibanje cen delnic na Ljubljanski borzi je v prvih treh mesecih leta 2022¹ pomembno vplivalo dogajanje v zvezi s stopnjevanjem napetosti in vojno v Ukrajini. Vrednost indeksa 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), je konec marca 2022 znašala 1.206,03 in je bila nižja za 4,2 odstotka glede na vrednost konec leta 2021, ko je znašala 1.258,80, saj je več delnic zabeležilo znatne padce vrednosti. V enakem obdobju je delnica Petrola pridobila 6,7 odstotka vrednosti. Po prometu s Petrolovo delnico, ki je skupaj s svežnji (1,4 mio EUR) v obdobju od januarja do marca 2022 znašal 16,7 mio EUR, je delnica Petrola zasedla 3. mesto med delnicami na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev. Po tržni kapitalizaciji na 31. marec 2022 v višini 1,1 mrd EUR je delnica Petrola na tretjem mestu na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev, kar predstavlja 12,8 odstotka celotne tržne kapitalizacije delnic na slovenskem borznem trgu na ta dan.

Slika 11: Gibanje baznega indeksa za zaključni tečaj delnice družbe Petrol d.d., Ljubljana in za indeks SBITOP v prvih treh mesecih leta 2022 glede na konec leta 2021



¹ Viri podatkov v poglavju Delnica: Ljubljanska borza d.d. spletna stran, delniška knjiga Petrola, izkazi skupine Petrol v obdobju januar–marec 2022.

V prvih treh mesecih leta 2022 se je zaključni tečaj Petrolove delnice gibal med 467,00 EUR ter 562,00 EUR za delnico, povprečni tečaj v tem obdobju je znašal 522,92 EUR, tečaj konec marca 2022 pa je znašal 542,00 EUR. Čisti poslovni izid večinskih lastnikov skupine Petrol na delnico (EPS) je znašal 14,18 EUR, knjigovodska vrednost delnice za skupino Petrol pa je znašala 454,42 EUR. Na 31. marec 2022 je imel Petrol d.d., Ljubljana, 21.135 delničarjev. Konec marca 2022 je bilo v lasti tujih pravnih in fizičnih oseb 580.088 delnic oziroma 27,8 odstotka vseh delnic. V primerjavi s koncem leta 2021 se je delež tujih delničarjev povečal za 0,4 odstotne točke.

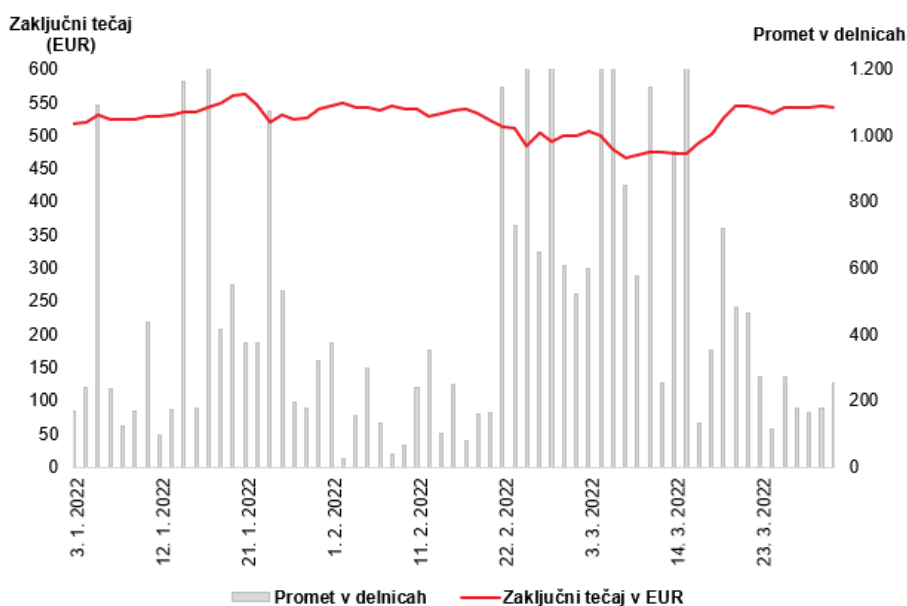
Slika 12: Zaključni tečaj in promet s Petrolovo delnico v prvih treh mesecih leta 2022

Slika 20: Lastniška struktura družbe Petrol d.d., Ljubljana, na 31. marec 2022


Tabela 4: Spremembe v lastniški strukturi delničarjev družbe Petrol d.d., Ljubljana, (primerjava med 31. marcem 2022 in 31. decembrom 2021)

Petrol d.d., Ljubljana	31. marec 2022		31. december 2021	
	Št. delnic	v %	Št. delnic	v %
Tuje pravne osebe (banke in drugi fin. inv.)	577.397	27,7 %	568.942	27,3 %
Fizične osebe (domače in tuje)	452.144	21,7 %	459.646	22,0 %
Slovenski državni holding, d.d.	264.516	12,7 %	264.516	12,7 %
Republika Slovenija	225.699	10,8 %	225.699	10,8 %
Drugi finančni investitorji - domači	216.265	10,4 %	218.818	10,5 %
Kapitalska družba d.d. s skladi	182.440	8,7 %	182.543	8,7 %
Ostalo	84.057	3,8 %	81.520	3,7 %
Lastne delnice	30.723	1,5 %	30.723	1,5 %
Banke - domače	27.581	1,3 %	28.415	1,4 %
Zavarovalnice - domače	25.479	1,2 %	25.479	1,2 %
Skupaj	2.086.301	100,0 %	2.086.301	100,0 %

Tabela 5: 10 največjih delničarjev družbe Petrol d.d., Ljubljana na 31. marec 2022

	Delničar	Naslov	Število delnic	Delež v %
1	Clearstream Banking SA - fiduciarni račun	42 Avenue J. F. Kennedy, L-1855, Luksemburg	293.502	14,07 %
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	66.572	3,19 %
8	Perspektiva FT d.o.o.	Dunajska cesta 156, 1000 Ljubljana	36.262	1,74 %
9	Erste Group Bank AG - PBZ Croatia Osigur	Am Belvedere Wien, Avstrija	33.299	1,60 %
10	Unicredit Bank Hungary ZRT. - fiduciarni	Szabadsag Ter 5 - 6, 1054 Budapest, Madžarska	30.989	1,49 %

Tabela 6: Število delnic v lasti članov nadzornega sveta in uprave na 31. marec 2022

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 Zupančič	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. Mário Selecký	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 31. marca 2022 ni sklepala o pogojnem povečanju osnovnega kapitala.

Dividende

Po sklepu 34. skupščine delničarjev, ki je bila 21. aprila 2022, bo družba Petrol d.d., Ljubljana, avgusta 2022 izplačala bruto dividendo za leto 2021 v višini 30,00 EUR na delnico. V letu 2021 je bila izplačana bruto dividenda za leto 2020 v višini 22,00 EUR na delnico.

Lastne delnice

Družba Petrol d.d., Ljubljana, v obdobju od januarja do marca leta 2022 ni odkupovala lastnih delnic. Na 31. marec 2022 je lastnih delnic 30.723 oziroma 1,5 odstotka osnovnega kapitala. Od tega je 24.703 lastnih delnic, ki jih je družba Petrol d.d., Ljubljana, pridobila v letih od 1997 do 1999. Njihova skupna nabavna vrednost je 31. marca 2022 znašala 2,6 mio EUR. Od tržne vrednosti delnic na ta dan je bila nižja za 10,8 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 treh mesecih leta 2022 smo imeli nekaj posameznih konferenčnih klicev z vlagatelji in analitiki. V marcu smo sodelovali na webinarju Ljubljanske borze »Slovenske borzne družbe online«.

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 34. skupščine družbe Petrol d.d., Ljubljana 21. aprila 2022 (dostopno na <https://www.petrol.eu/binaries/content/assets/skupina-petrol-slo/objave/2022/04/sklepi-za-objavo-34.-skupscine-21.4.2022.pdf>):

1. 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. Skupščina se seznani, da bo notarski zapisnik skupščine sestavil notar Bojan Podgoršek iz Ljubljane.
2. **2.1.** Bilančni dobiček, ugotovljen na dan 31. 12. 2021, v višini 61.847.940 EUR se uporabi za:
 - del bilančnega dobička v znesku 61.667.340 EUR se uporabi za izplačilo dividend, kar brez upoštevanja lastnih delnic znaša bruto vrednost 30,00 EUR na delnico,
 - preostanek bilančnega dobička v znesku 180.600 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 dne 5. 8. 2022 in sicer delničarjem, vpisanim pri KDD na dan 4.8.2022.
- 2.2.** Skupščina se je seznani in potrjuje Poročilo o prejemkih organov vodenja in nadzora družbe Petrol d.d., Ljubljana v poslovnem letu 2021.
- 2.3.** Skupščina podeljuje razrešnico upravi družbe za poslovno leto 2021.
- 2.4.** Skupščina podeljuje razrešnico nadzornemu svetu družbe za poslovno leto 2021.
3. **3.1.** Skupščina se je seznani in potrjuje Politiko prejemkov organov vodenja in nadzora v družbi Petrol d.d., Ljubljana.
4. **4.1.** Za revizorja družbe za poslovna leta 2022, 2023 in 2024 se imenuje družba Pricewaterhousecoopers d.o.o., Cesta v Kleče 15, 1000 Ljubljana.
5. **5.1.** Z namenom uskladitve statuta družbe z določbo tretjega odstavka 297. člena ZGD-1, se v poglavju IV. Organi družbe, 11.00 Skupščina, spremeni točka 11.07, tako, da se glasi: »Skupščine se lahko udeležijo in na njej uresničujejo glasovalne pravice samo tisti delničarji, ki družbi prijavijo svojo udeležbo najpozneje konec četrtega dne pred skupščino, in ki so kot imetniki delnic vpisani v centralnem registru nematerializiranih vrednostnih papirjev konec sedmega dne pred zasedanjem skupščine.«
6. **6.1.** Vsaka navadna imenska kosovna delnica družbe z oznako PETG se razdeli na 20 navadnih imenskih kosovnih delnic družbe.
- 6.2.** Točka 04.01. statuta družbe v poglavju II. Osnovni kapital in delnice v členu 04.00 Znesek osnovnega kapitala, število in vrste delnic se spremeni tako, da se glasi:
»Osnovni kapital Družbe znaša 52.240.977,04 (dvainpetdeset milijonov dvesto štirideset tisoč devetsto sedeminsedemdeset 04/100) EUR in je razdeljen na 41.726.020 (enainštirideset milijonov sedemsto šestindvajset tisoč dvajset) navadnih imenskih kosovnih delnic.«
- 6.3.** Doda se nova točka 18.03. Statuta družbe v poglavju VIII. Statut in splošni akti v členu 18.00. Statut in splošni akti, ki se glasi: »Družba ima v registru nematerializiranih vrednostnih papirjev vpisanih 2.086.301 (dva milijona šestinosemdeset tisoč tristo ena) navadnih imenskih kosovnih delnic, vse dokler se z vpisom razdelitve vsake delnice na 20 (dvajset) kosov v registru nematerializiranih vrednostnih papirjev skupno število delnic družbe ne uskladi s točko 04.01. tega statuta.«
- 6.4.** Točke sklepa 6.1. do vključno 6.3. začnejo veljati 19. 8. 2022.
- 6.5.** Skupščina pooblašča nadzorni svet, da glede na točke sklepa 6.1. do vključno 6.4. uskladi besedilo Statuta in pripravi njegov čistopis.

Uprava Družbe po vpisu spremembe Statuta v sodni register izvede potrebne postopke za razdelitev delnice PETG.

7. **7.1.** Skupščina pooblašča upravo družbe, da lahko v obdobju 12 mesecev od dneva začetka veljavnosti tega sklepa kupuje lastne delnice. Pooblastilo velja za pridobitev največ takšnega števila delnic, da skupni delež delnic, pridobljen na podlagi tega pooblastila, skupaj z drugimi lastnimi delnicami, ki jih družba že ima v lasti na dan sprejetja tega pooblastila, ne bo presegal 2 % osnovnega kapitala družbe.

Družba lahko lastne delnice pridobiva s posli, sklenjenimi na organiziranem trgu vrednostnih papirjev, in sicer po vsakokratni tržni ceni. Družba lahko lastne delnice pridobiva tudi zunaj organiziranega trga vrednostnih papirjev. Pri pridobivanju delnic na organiziranem ali na neorganiziranem trgu vrednostnih papirjev nakupna cena delnic ne sme biti nižja od 50 % knjigovodske vrednosti delnice, izračunane na podlagi zadnjih javno objavljenih revidiranih letnih poslovnih izkazov skupine Petrol. Nakupna cena delnic prav tako ne sme biti višja od 11-kratnika čistega dobička na delnico (EPS), izračunanega na podlagi zadnjih javno objavljenih revidiranih letnih poslovnih izkazov skupine Petrol.

Družba lahko v skladu s tretjim in četrtem odstavkom 381. člena ZGD-1 osnovni kapital zmanjša (enkratno ali sukcesivno) z umikom lastnih delnic pridobljenih na podlagi tega pooblastila (ne pa tudi prej pridobljenih lastnih delnic) po poenostavljenem postopku in v breme drugih rezerv iz dobička s soglasjem nadzornega sveta. Družba lahko lastne delnice pridobljene na podlagi tega pooblastila, uporabi le v skladu s tem sklepom.

7.2. Sklep 7.1 začne veljati 30.11.2022, vendar ne pred izvedbo razdelitve delnic z oznako PETG na podlagi sklepov Skupščine št. 6.1. do 6.5. v registru nematerializiranih vrednostnih papirjev.

Nadzorni svet družbe Petrol d.d., Ljubljana

V prvih treh mesecih leta 2022 ni bilo sprememb v sestavi nadzornega sveta. Nadzorni svet sestavljajo predsednik Janez Žlak, namestnik predsednika Borut Vrviščar ter člani Mário Selecký, Mladen Kaliterna, Alenka Urnaut Ropoša, Aleksander Zupančič, Alen Mihelčič, Robert Ravnika in Marko Šavli.

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 energetsko transformacijo 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 energetskih virov v čistejšo obnovljive vire energije. Želimo postati ključen povezovalni člen v širšem ekosistemu s ponudbo energetskih 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 tranzicije,
- 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 tranzicije 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 glavnino 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 2022

Udeleženci na energetske trgu smo 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 2022 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.

Glavni cilji poslovanja skupine Petrol v letu 2022:

- prihodki od prodaje v višini 5,9 mrd EUR,
- prilagojeni kosmati poslovni izid v višini 643,9 mio EUR,
- EBITDA v višini 297,8 mio EUR,
- čisti poslovni izid v višini 158,3 mio EUR,
- neto dolg/EBITDA v višini 1,6,
- prodaja proizvodov iz nafte v višini 3,6 mio ton,
- prodaja utekočinjenega naftnega plina v višini 162,4 tisoč ton,
- prodaja zemeljskega plina v višini 24,2 TWh,
- prihodki od prodaje trgovskega blaga² v višini 532,2 mio EUR.

Tveganja v povezavi z doseganjem plana

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.

Pri pripravi plana smo kot glavno tveganje za doseganje zastavljenega plana v letu 2022 prepoznali negativni vplivi energetske krize na inflacijo in posledično na rast življenjskih stroškov ter obvladovanje rasti stroškov poslovanja. Rast cen energentov je v prvem kvartalu leta še pospešilo vojno dogajanje v Ukrajini.

Kljub izjemno zaostrenim in nepredvidljivim razmeram, zaradi katerih so se realizirala nekatera tveganja, ki smo jih prepoznali pri pripravi plana:

- zaostrovanje nabavnih pogojev pri nabavi naftnih derivatov,
- regulacija prodajnih cen energentov,
- negativni vplivi energetske krize na inflacijo in posledično na rast življenjskih stroškov in manjšo gospodarsko rast,

smo v skupini Petrol v prvem kvartalu sledili zastavljenim ciljem.

Regulacija cen energentov

Skupina Petrol je ob sprejemu plana za leto 2022 kot tveganje za neizpolnitev plana navedla tudi uvedbo regulacije prodajnih cen energentov. Regulaciji prodajnih cen pogonskih goriv smo bili v določeni obliki priča na vseh trgih, kjer poslujemo. Na poslovanje skupine Petrol je v prvih treh mesecih najbolj vplivala regulacija cen na Hrvaškem trgu in Sloveniji, ki je podrobneje opisana v poglavju o poslovnem okolju.

Vlada Republike Slovenije je ob sprejemu nove Uredbe o določitvi cen določenih naftnih derivatov 10. maja 2022, s katero je ponovno omejila cene pogonskih goriv, sporočila, da bo

² Nenaftno trgovsko blago, ki se v večini prodaja v sklopu B Trgovsko blago in storitve, delno pa v sklopu A Goriva in derivati (biomasa, pnevmatike, akumulatorji)

po izteku ukrepa, za čas trajanja ukrepa določila primerno nadomestilo podjetjem, katerim ta ukrep povzroča občutno škodo.

Zaostrovanje nabavnih pogojev in izpostavljenost do Rusije

Skupina Petrol v Ukrajini, Ruski Federaciji in Belorusiji nima svojih podjetij ali predstavništav. Delež prihodkov od prodaje, ki jih skupina Petrol ustvari na teh trgih je zanemarljiv, prav tako pa nabava energentov na teh trgih, razen zemeljskega plina, predstavlja majhen delež v nabavnem portfelju skupine Petrol. V družbi Petrol d.d., Ljubljana Rusija kot vir dobave v letu 2021 in prvih treh mesecih leta 2022 pri srednjih destilatih (diesel in ekstra lahko kurilno olje) predstavlja 7 odstotkov, motornih bencinov pa iz Rusije ne uvažamo. Za leto 2022 ima družba Petrol d.d., Ljubljana zagotovljene dolgoročne nabavne pogodbe za naftne derivate v obsegu, ki odraža dosedanje dinamiko rasti mobilnosti na predkovidne ravni, kot je opredeljeno v poslovnem načrtu za leto 2022.

Največji del poslovanja skupine Petrol s podjetji iz Ruske Federacije predstavlja nakup zemeljskega plina, ki poteka preko družbe Geoplin d.o.o., Ljubljana. Dobave iz Rusije zaenkrat potekajo nemoteno in skladno s pogodbenimi obveznostmi. Veliko skrb namenjamo diverzifikaciji nabavnega portfelja. Družba Geoplin d.o.o., Ljubljana bo storila vse, da bo zagotovila nemoteno dobavo zemeljskega plina svojim kupcem.

Dogodki po koncu obračunskega obdobja

V Sloveniji je s 1. majem 2022 prenehala veljati Uredba o določitvi cen določenih naftnih derivatov, ki je bila sprejeta 14. marca 2022 za maloprodajne cene pogonskih goriv ter dopolnjena 31. marca 2022 še za veleprodajne cene pogonskih goriv. S prenehanjem veljavnosti ukrepa se cene pogonskih goriv na trgu znova prosto oblikujejo. Regulacijo cen ekstra lahkega kurilnega olja, pa je Vlada Republike Slovenije podaljšala še za en mesec, t. j. do 21. maja 2022. Uredba, s katero je določena najvišja dovoljena marža 0,0600 EUR/liter, je sicer v veljavi od 20. oktobra 2021.

Vlada Republike Slovenije je 10. maja 2022 sprejela Uredbo o določitvi cen določenih naftnih derivatov, s katero je določila najvišjo dovoljeno drobnoprodajno in veleprodajno ceno naftnih derivatov. Najvišja dovoljena drobnoprodajna cena NMB-95 znaša 1,560 EUR/liter, za dieselsko gorivo pa 1,668 EUR/liter. Najvišja dovoljena veleprodajna cena za NMB-95 znaša 1,540 EUR/liter, za dieselsko gorivo pa 1,648 EUR/liter. Uredba je pričela veljati 11. maja 2022 in velja tri mesece, do vključno 10. avgusta 2022. Uredba nalaga podjetjem, da zaradi ukrepa določitve najvišje dovoljene drobnoprodajne in veleprodajne cene naftnih derivatov, ne smejo prenehati prodajati blaga. Vlada pa bo zato po izteku ukrepa, za čas trajanja ukrepa določila primerno nadomestilo podjetjem, katerim ta ukrep povzroča občutno škodo (dostopno na <https://www.gov.si/novice/2022-05-10-ponovno-uvajamo-najvisje-dovoljene-cene-neosvincenega-95-oktanskega-bencina-in-dizelskega-goriva/>).

Družba Petrol d.d., Ljubljana, je na državo naslovila zahtevo za povračilo 51,3 mio EUR, zaradi nastanka poslovne škode iz naslova regulacije končne prodajne cene v obdobju od 15. marca do 30. aprila 2022. Del zahtevka, ki se nanaša na obdobje januar – marec 2022 znaša 18,4 mio EUR. Ta zahtevki ni prepoznan v računovodskih izkazih družbe Petrol d.d., Ljubljana, za obdobje januar – marec 2022.

RAČUNOVODSKO POROČILO

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

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

(v EUR)	Pojasnila	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
		1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Prihodki od prodaje	1	1.936.817.792	911.947.639	1.396.446.126	601.877.929
Nabavna vrednost prodanega blaga		(1.774.584.941)	(774.869.966)	(1.302.875.647)	(510.959.686)
Stroški materiala	2	(11.039.866)	(7.810.829)	(9.128.455)	(6.552.501)
Stroški storitev	3	(41.937.355)	(32.277.274)	(31.495.825)	(26.036.861)
Stroški dela	4	(32.299.251)	(27.967.847)	(20.348.470)	(20.164.731)
Amortizacija	5	(22.476.575)	(18.535.103)	(11.329.766)	(11.508.004)
Drugi stroški	6	(7.289.413)	(10.561.863)	(4.747.279)	(7.566.192)
Stroški iz poslovanja		(115.042.460)	(97.152.916)	(77.049.795)	(71.828.289)
Drugi prihodki	7	116.036.943	11.189.705	117.421.317	10.973.077
Drugi odhodki	8	(120.153.680)	(15.672.962)	(116.484.917)	(14.942.110)
Poslovni izid iz poslovanja		43.073.654	35.441.500	17.457.084	15.120.921
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalni metodi		742.846	297.137	-	-
Finančni prihodki iz dividend odvisnih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb		-	-	-	-
Drugi finančni prihodki	9	19.159.615	6.252.547	17.724.897	4.908.565
Drugi finančni odhodki	9	(23.110.105)	(8.920.704)	(20.073.782)	(8.249.105)
Finančni izid		(3.950.490)	(2.668.157)	(2.348.885)	(3.340.540)
Poslovni izid pred davki		39.866.010	33.070.480	15.108.199	11.780.381
Obračunani davek		(7.714.797)	(5.783.356)	(3.170.204)	(1.903.509)
Odloženi davek		257.113	511.969	570.356	(132.400)
Davek od dobička		(7.457.684)	(5.271.387)	(2.599.848)	(2.035.909)
Čisti poslovni izid obdobja		32.408.326	27.799.093	12.508.351	9.744.472
Čisti poslovni izid obdobja, ki pripada:					
lastnikom obvladujoče družbe		29.148.235	25.672.677	12.508.351	9.744.472
neobvladujočemu deležu		3.260.091	2.126.416	-	-
Osnovni in popravljeni dobiček na delnico, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe	10	14,18	12,49	6,07	4,73

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

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

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Čisti poslovni izid obdobja	32.408.326	27.799.093	12.508.351	9.744.472
Učinkoviti del spremembe v poštenu vrednosti instrumenta za varovanje pred spremenljivostjo denarnih tokov	12.456.679	1.262.086	11.022.263	1.063.231
Sprememba odloženih davkov	(2.352.425)	(237.816)	(2.094.230)	(202.022)
Sprememba poštene vrednosti finančnih sredstev preko drugega vseobsegajočega donosa	-	-	-	-
Sprememba odloženih davkov	-	-	-	-
Tečajne razlike	(3.099.526)	(854.372)	-	-
Drugi vseobsegajoči donos, ki bo v prihodnje pripoznan v izkazu poslovnega izida	7.004.728	169.898	8.928.033	861.209
Pripis sprememb v kapitalu odvisnih dužb	-	-	-	-
Sprememba odloženih davkov	-	-	-	-
Pripis sprememb v kapitalu pridruženih dužb	-	-	-	-
Sprememba odloženih davkov	-	-	-	-
Skupaj drugi vseobsegajoči donos, ki bo v prihodnje pripoznan v izkazu poslovnega izida	7.004.728	169.898	8.928.033	861.209
Nerealizirani aktuarski dobički in izgube	-	-	-	-
Drugi vseobsegajoči donos, ki v prihodnje ne bo pripoznan v izkazu poslovnega izida	-	-	-	-
Pripis sprememb v kapitalu odvisnih dužb	-	-	-	-
Pripis sprememb v kapitalu pridruženih dužb	-	-	-	-
Skupaj drugi vseobsegajoči donos, ki v prihodnje ne bo pripoznan v izkazu poslovnega izida	-	-	-	-
Skupaj drugi vseobsegajoči donos po davkih	7.004.728	169.898	8.928.033	861.209
Celotni vseobsegajoči donos poslovnega leta	39.413.054	27.968.991	21.436.384	10.605.681
Celotni vseobsegajoči donos, ki pripada:				
lastnikom obvladujoče družbe	36.160.074	25.846.965	21.436.384	10.605.681
neobvladujočemu deležu	3.252.980	2.122.026	-	-

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

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

		Skupina Petrol		Petrol d.d.	
		31. december		31. december	
(v EUR)	Pojasnila	31. marec 2022	2021	31. marec 2022	2021
SREDSTVA					
Nekratkoročna (dolgoročna) sredstva					
	11	341.093.117	345.329.895	154.292.246	155.524.818
	12	97.596.477	102.621.512	28.303.567	27.874.823
	13	759.031.948	767.704.711	362.483.253	366.262.157
		15.722.702	16.139.743	11.993.093	12.335.994
	14	-	-	554.032.932	553.970.331
	15	1.243.963	704.501	210.000	210.000
	16	55.373.010	55.169.626	26.610.477	26.610.477
	17	4.133.044	4.133.044	2.117.914	2.117.914
		951.944	991.831	83.135.644	83.299.185
		7.833.957	8.228.771	7.815.749	8.219.107
		10.566.975	11.379.674	6.631.639	8.155.514
		1.293.547.137	1.312.403.308	1.237.626.514	1.244.580.320
Kratkoročna sredstva					
	18	190.369.337	178.191.288	126.901.679	96.573.239
		24.563.421	3.338.893	26.570.942	7.604.649
	19	2.295.267	16.168.692	21.023.392	16.181.049
	20	730.488.219	650.343.180	481.365.867	385.829.891
		888.252	616.729	-	-
	21	50.092.343	34.666.891	49.976.405	34.561.544
	22	12.262.952	1.776.801	10.159.860	1.100.446
	23	151.290.170	85.718.759	56.557.643	50.728.784
		52.041.842	100.226.890	13.348.462	57.567.397
		1.214.291.803	1.071.048.123	785.904.250	650.146.999
Skupaj sredstva		2.507.838.940	2.383.451.431	2.023.530.764	1.894.727.319
KAPITAL IN OBVEZNOSTI					
Kapital, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe					
		52.240.977	52.240.977	52.240.977	52.240.977
		80.991.385	80.991.385	80.991.385	80.991.385
		61.987.955	61.987.955	61.749.884	61.749.884
		4.708.359	4.708.359	4.708.359	4.708.359
		(4.708.359)	(4.708.359)	(2.604.670)	(2.604.670)
		318.560.136	318.523.082	340.914.615	340.914.615
		(789.611)	(789.611)	39.809.449	39.809.449
		9.245.670	(858.584)	7.791.183	(1.136.850)
		(11.726.835)	(8.634.420)	-	-
		391.333.089	362.184.854	45.749.822	33.241.471
		901.842.766	865.645.638	631.351.004	609.914.620
Neobvladujoči delež		46.205.693	43.052.367	-	-
Skupaj kapital		948.048.459	908.698.005	631.351.004	609.914.620
Nekratkoročne obveznosti					
		9.517.503	9.516.091	7.969.809	7.969.809
		35.749.181	34.323.479	19.917.812	17.606.490
		35.068.162	34.447.444	29.437.232	29.459.071
	24	427.988.654	433.812.995	398.662.151	404.555.761
	25	89.887.917	92.991.633	27.244.976	26.735.533
		5.661.782	5.661.782	5.661.782	5.661.782
		2.823.715	1.583.658	-	-
		606.696.914	612.337.082	488.893.762	491.988.446
Kratkoročne obveznosti					
	24	83.081.706	65.958.447	265.913.030	272.485.762
	25	12.065.754	13.768.130	2.717.596	2.717.596
	26	754.648.593	690.456.613	536.101.922	442.507.932
		21.870.132	18.786.511	18.801.827	16.353.199
	27	13.600.604	14.828.344	15.406.235	7.905.838
	28	67.826.778	58.618.299	64.345.388	50.853.926
		953.093.567	862.416.344	903.285.998	792.824.253
Skupaj obveznosti		1.559.790.481	1.474.753.426	1.392.179.760	1.284.812.699
Skupaj kapital in obveznosti		2.507.838.940	2.383.451.431	2.023.530.764	1.894.727.319

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



Poročilo o poslovanju skupine Petrol in družbe Petrol d.d., Ljubljana v prvih treh mesecih leta 2022

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 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
Čisti poslovni izid tekočega leta										25.672.677	25.672.677	2.126.416	27.799.093
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								1.024.270	(849.982)		174.288	(4.390)	169.898
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	-	-	-	-	-	-	-	1.024.270	(849.982)	25.672.677	25.846.965	2.122.026	27.968.991
Stanje 31. marca 2021	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	316.057.569	(753.447)	(3.171.453)	(9.976.789)	316.466.185	813.842.382	40.796.046	854.638.428
Stanje 1. januarja 2022	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	316.057.569	(753.447)	(3.171.453)	(9.976.789)	316.466.185	813.842.382	40.796.046	854.638.428
Povečanje/(zmanjšanje) neobvladujočega deleža						37.054					37.054	(99.654)	(62.600)
Transakcije z lastniki	-	-	-	-	-	37.054	-	-	-	-	37.054	(99.654)	(62.600)
Čisti poslovni izid tekočega leta										29.148.235	29.148.235	3.260.091	32.408.326
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								10.104.254	(3.092.415)		7.011.839	(7.111)	7.004.728
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	-	-	-	-	-	-	-	10.104.254	(3.092.415)	29.148.235	36.160.074	3.252.980	39.413.054
Stanje 31. marca 2022	52.240.977	80.991.385	61.987.955	4.708.359	(4.708.359)	318.560.136	(789.611)	9.245.670	(11.726.835)	391.333.089	901.842.766	46.205.693	948.048.459

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 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
Čisti poslovni izid tekočega leta									9.744.472	9.744.472
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								861.209		861.209
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	-	-	-	-	-	-	-	861.209	9.744.472	10.605.681
Stanje 31. marca 2021	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	338.449.102	39.796.454	(2.935.672)	24.191.230	596.587.049
Stanje 1. januarja 2022	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	340.914.615	39.809.449	(1.136.850)	33.241.471	609.914.620
Izplačilo dividend za leto 2021										-
Prenos dela čistega poslovnega izida leta 2022										-
Transakcije z lastniki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Čisti poslovni izid tekočega leta									12.508.351	12.508.351
Druge spremembe v drugem vseobsegajočem donosu								8.928.033		8.928.033
Skupaj spremembe v celotnem vseobsegajočem donosu	-	-	-	-	-	-	-	8.928.033	12.508.351	21.436.384
Stanje 31. marca 2022	52.240.977	80.991.385	61.749.884	4.708.359	(2.604.670)	340.914.615	39.809.449	7.791.183	45.749.822	631.351.004

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

		Skupina Petrol		Petrol d.d.	
(v EUR)	Pojasnila	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Denarni tokovi pri poslovanju					
Čisti poslovni izid		32.408.326	27.799.093	12.508.351	9.744.472
Prilagoditve za:					
	Davek od dobička	7.457.684	5.271.387	2.599.848	2.035.909
	Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, naložbenih nepremičnin in pravice do uporabe najetih sredstev	5	18.988.569	15.429.860	8.865.900
	Amortizacija neopredmetenih sredstev	5	3.488.006	3.105.243	2.463.866
	(Dobiček)/izguba pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev	6, 7	(83.973)	360.323	(38.050)
	Oslabitev, odpis/(odprava oslabitve) sredstev		-	3.734.139	-
	Prihodki od sredstev v upravljanju		(16.129)	(16.129)	(16.129)
	Neto (zmanjšanje)/oblikovanje rezervacij za dolgoročne zasluge zaposlencev		4.443	(4.824)	-
	Neto (zmanjšanje)/oblikovanje drugih rezervacij in dolgoročnih odloženih prihodkov		2.106.447	5.602.731	2.289.482
	Neto presežki blaga		435.181	809.786	9.931
	Neto (zmanjšanje)/oblikovanje popravka vrednosti terjatev	9	4.064.483	918.213	3.170.813
	Neto finančni (prihodki)/odhodki	9	2.477.096	957.087	1.957.671
	Slabitev naložb	9	-	-	-
	Delež v dobičku skupaj obvladovanih družb		(539.462)	(103.731)	-
	Delež v dobičku pridruženih družb		(203.384)	(193.406)	-
Denarni tok iz poslovanja pred spremembo obratnega kapitala		70.587.287	63.669.772	33.811.683	32.936.527
	Neto (zmanjšanje)/oblikovanje drugih obveznosti	28	9.271.170	(1.301.214)	13.491.468
	Neto zmanjšanje/(oblikovanje) drugih sredstev	23	(4.071.561)	(18.215.574)	(3.762.449)
	Sprememba zalog	18	(12.933.589)	48.511.843	(30.338.371)
	Sprememba poslovnih in drugih terjatev ter sredstev na podlagi pogodb s kupci	20	(173.818.184)	(28.124.098)	(133.832.429)
	Sprememba poslovnih in drugih obveznosti ter obveznosti na podlagi pogodb s kupci	26, 27	69.583.335	(49.342.166)	114.937.248
Denar, ustvarjen pri poslovanju		(41.381.542)	15.198.563	(5.692.850)	(36.380.642)
	Izdatki za obresti	9	(2.213.669)	(1.862.513)	(1.410.581)
	Izdatki za davke		(4.624.548)	(6.338.390)	(721.579)
Čista denarna sredstva iz poslovanja		(48.219.759)	6.997.660	(7.825.010)	(41.101.518)
Denarni tokovi iz naložbenja					
	Izdatki pri naložbah v odvisne družbe	14	(62.600)	(14.950.000)	(62.600)
	Prejemki pri naložbah v pridružene družbe	16	-	2.575.000	-
	Prejemki pri neopredmetenih sredstvih	11	6.570	6.646	5.855
	Izdatki pri neopredmetenih sredstvih	11	(1.487.875)	(741.352)	(1.237.150)
	Prejemki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	13	803.051	250.062	224.046
	Izdatki pri opredmetenih osnovnih sredstvih	13	(13.159.445)	(18.234.671)	(9.161.010)
	Izdatki pri naložbenih nepremičninah		(36.541)	-	-
	Prejemki pri danih posojilih	19	14.038.605	576.016	30.813.172
	Izdatki pri danih posojilih	19	(734)	-	(35.120.000)
	Prejete obresti	9	753.096	741.063	606.973
Čista denarna sredstva iz naložbenja		854.127	(29.777.236)	(13.930.714)	(10.638.439)
Denarni tokovi iz financiranja					
	Izdatki pri pravicah do uporabe najetih sredstev	25	(3.524.467)	(2.369.775)	(848.057)
	Prejemki pri prejetih posojilih	24	307.599.546	146.818.858	421.102.425
	Izdatki pri prejetih posojilih	24	(304.730.158)	(158.548.388)	(442.716.617)
	Izplačane dividende delničarjem		(962)	-	(962)
Čista denarna sredstva iz financiranja		(656.041)	(14.099.305)	(22.463.211)	20.890.332
Povečanje/(zmanjšanje) denarja in denarnih ekvivalentov			(48.021.673)	(36.878.881)	(44.218.935)
Gibanje denarja in denarnih ekvivalentov					
Na začetku leta		100.226.890	88.674.952	57.567.397	44.670.525
	Tečajne razlike		(163.375)	(64.926)	-
	Denarna sredstva, pridobljena z nakupom družb		-	792.219	-
Povečanje/(zmanjšanje)			(48.021.673)	(36.878.881)	(44.218.935)
Na koncu obdobja		52.041.842	52.523.364	13.348.462	13.820.900

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, 1000 Ljubljana. V nadaljevanju so predstavljeni nerevidirani konsolidirani računovodski izkazi skupine Petrol za obdobje, ki se je končalo dne 31. marca 2022 in ločeni računovodski izkazi družbe Petrol d.d., Ljubljana za obdobje, ki se je končalo dne 31. marca 2022. 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 12. maja 2022.

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 2021.

Pri pripravi računovodskih izkazov za obdobje januar-marec 2022 so bile upoštevane enake računovodske usmeritve kot pri pripravi računovodskih izkazov za leto 2021.

b. Podlaga za merjenje

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

c. Funkcionalna in predstavitvena valuta

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

d. Uporaba ocen in presoje

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

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

Ocene in predpostavke so prisotne predvsem pri naslednjih presojah:

- najemi:
 - 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 zasluške zaposlenec,
- ocena oblikovanih rezervacij za kočljive pogodbe,
- ocena možnosti uporabe terjatev za odložene davke.

e. Sprememba usmeritve in predstavitev v računovodskih izkazih

Skupina/Družba v letu 2022 ni spremenila računovodskih usmeritev in predstavitev izkazov.

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.

Skupina Petrol je junija 2021 sprejela novo organiziranost družbe in skupine Petrol. Reorganizacija je bila izvedena z namenom doseganja strateških ciljev in postavitev v kontekst širše energetske tranzicije v skladu z novo vizijo skupine. Reorganizacija se odraža v močnejšem povezovanju tržišč, regijskem pristopu in standardizaciji poslovnih procesov. Omogoča učinkovitejše procese, poenotenje in optimizacijo delovanja podpornih funkcij, osredotočanje na kupca in enoten nastop na trgih v odvisnih družbah.

Uprava od 1.1.2022 spremlja podatke na štirih ravneh.

Tako pri pripravljanju in predstavljanju računovodskih izkazov Skupina upošteva naslednje odseke:

- goriva in derivati,
- trgovsko blago in storitve,
- energija in rešitve,
- ostalo.

Goriva in derivati zajemajo:

- prodajo naftnih derivatov,
- prodajo utekočinjenega naftnega plina in ostalih alternativnih energentov,
- prevoze, skladiščenje in pretovarjanje goriv,
- prodajo biomase,
- prodajo pnevmatik, zračnic in akumulatorjev.

Trgovsko blago in storitve zajemajo:

- prodajo trgovskega blaga in storitev.

Energija in rešitve zajemajo:

- prodajo in trgovanje z električno energijo,
- prodajo in trgovanje zemeljskega plina,
- energetske in okoljske rešitve,
- toplotne sisteme,
- distribucijo zemeljskega plina,
- mobilnost in
- proizvodnjo elektrike iz obnovljivih virov.

Ostalo zajema:

- rudarske storitve,
- storitve vzdrževanje,
- najemnine od počitniških kapacitet.

Novemu načinu poročanja odsekov so prilagojeni tudi podatki za primerjalno obdobje.

Poslovni odseki Skupine za obdobje od 1. januarja 2021 do 31. marca 2021:

(v EUR)	Goriva in derivati	Trgovsko blago in storitve	Energija in rešitve	Ostalo	Skupaj	Izkaz poslovnega izida / Izkaz finančnega položaja
Prihodki od prodaje	436.445.764	128.166.897	448.435.348	1.718.988	1.014.766.997	
Prihodki iz odnosov z odvisnimi družbami	(90.167.034)	(49.763)	(12.028.951)	(573.610)	(102.819.358)	
Prihodki od prodaje	346.278.730	128.117.134	436.406.397	1.145.378	911.947.639	911.947.639
Poslovni izid iz poslovanja	18.324.511	7.855.380	8.845.866	415.743	35.441.500	35.441.500
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, pravice do uporabe najetih sredstev, naložbenih nepremičnin in neopredmetenih sredstev	(9.526.243)	(3.407.801)	(5.487.893)	(113.166)	(18.535.103)	(18.535.103)
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi	-	-	297.137	-	297.137	297.137

Poslovni odseki Skupine za obdobje od 1. januarja 2022 do 31. marca 2022:

(v EUR)	Goriva in derivati	Trgovsko blago in storitve	Energija in rešitve	Ostalo	Skupaj	Izkaz poslovnega izida / Izkaz finančnega položaja
Prihodki od prodaje	1.054.224.155	101.687.904	1.126.554.006	2.998.388	2.285.464.452	
Prihodki iz odnosov z odvisnimi družbami	(248.646.164)	(212.146)	(99.065.486)	(722.864)	(348.646.660)	
Prihodki od prodaje	805.577.991	101.475.758	1.027.488.520	2.275.524	1.936.817.792	1.936.817.792
Poslovni izid iz poslovanja	13.007.764	4.865.219	23.742.368	1.458.303	43.073.654	43.073.654
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev, pravice do uporabe najetih sredstev, naložbenih nepremičnin in neopredmetenih sredstev	(11.434.661)	(3.656.195)	(7.284.125)	(101.594)	(22.476.575)	(22.476.575)
Delež poslovnih izidov naložb, vrednotenih po kapitalski metodi	-	-	742.846	-	742.846	742.846

Dodatni podatki glede na geografsko območje za Skupino:

	Prihodki od prodaje		Skupaj sredstva		Neto naložbe	
(v EUR)	1-3 2022	1-3 2021	31. marec 2022	31. december 2021	1-3 2022	1-3 2021
Slovenija	870.636.582	446.140.412	1.518.803.738	1.385.093.355	6.607.596	15.476.876
Hrvaška	316.458.120	227.757.294	693.699.091	708.835.851	1.030.041	2.881.071
Bosna in Hercegovina	62.271.714	21.898.825	89.424.584	84.410.027	110.312	3.014
Avstrija	62.090.994	27.577.837	5.228.913	2.521.013	-	-
Srbija	59.749.009	20.576.554	97.420.379	97.542.278	372.482	937.751
Črna gora	16.652.811	7.445.526	33.323.582	34.663.240	29.647	85.189
Makedonija	1.491.936	2.001.076	290.846	737.181	-	-
Romunija	988.364	8.569.267	544.058	474.400	-	-
Druge države	546.478.262	149.980.848	1.919.801	1.920.285	-	-
	1.936.817.792	911.947.639	2.440.654.992	2.316.197.630	8.150.078	19.383.901

Skupaj obvladovane družbe	1.243.963	704.501
Pridružene družbe	55.373.010	55.169.626
Nerazporejena sredstva	10.566.975	11.379.674
Skupaj sredstva	2.507.838.940	2.383.451.431

Razkritja k posameznim postavkam v računovodskih izkazih

1. Prihodki od prodaje

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Prihodki od prodaje na domačem trgu	870.636.582	446.140.412	760.799.727	405.560.347
Prihodki od prodaje na trgu EU	803.821.011	380.469.627	512.216.486	165.106.018
Prihodki od prodaje na trgu zunaj EU	262.360.199	85.337.600	123.429.913	31.211.564
Skupaj prihodki	1.936.817.792	911.947.639	1.396.446.126	601.877.929

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Goriva in derivati	805.577.991	346.278.730	645.905.480	286.847.480
Trgovsko blago in storitve	101.475.758	128.117.134	73.047.060	110.224.498
Energija in rešitve	1.027.488.520	436.406.397	676.454.637	204.009.895
Ostalo	2.275.524	1.145.378	1.038.949	796.056
Skupaj prihodki	1.936.817.792	911.947.639	1.396.446.126	601.877.929

2. Stroški materiala

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Stroški energije	8.942.467	6.145.412	7.820.539	5.395.115
Stroški potrošnega materiala	1.839.140	1.502.887	1.207.584	1.092.340
Odpis drobnega inventarja	21.932	28.662	5.558	14.184
Drugi stroški materiala	236.327	133.868	94.774	50.862
Skupaj stroški materiala	11.039.866	7.810.829	9.128.455	6.552.501

3. Stroški storitev

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Stroški transportnih storitev	9.919.556	6.728.603	7.042.482	5.497.399
Stroški upravljavcev bencinskih servisov	7.971.599	7.514.900	7.935.103	7.514.900
Stroški storitev vzdrževanja osnovnih sredstev	7.106.571	5.098.650	5.126.283	3.943.838
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	4.066.601	2.794.396	2.501.073	1.808.416
Najemnine	3.223.191	2.287.244	2.399.144	1.740.903
Stroški intelektualnih storitev	2.774.998	1.855.058	2.116.427	1.498.508
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	1.599.472	1.695.959	999.902	994.050
Stroški zavarovalnih premij	1.525.217	1.013.584	889.762	591.462
Stroški podizvajalcev	748.992	718.592	692.051	633.293
Stroški varovanja - požarno, fizično, tehnično	621.070	669.804	374.369	574.672
Stroški storitev varstva okolja	428.169	411.823	291.399	249.600
Povračila stroškov zaposlenim v zvezi z delom	243.138	175.670	140.280	91.996
Upravljanje nepremičnin	231.079	264.567	213.715	243.754
Članarine	272.269	172.497	46.199	40.614
Drugi stroški storitev	1.205.433	875.927	727.636	613.456
Skupaj stroški storitev	41.937.355	32.277.274	31.495.825	26.036.861

Stroški najema

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Amortizacija pravic do uporabe	3.755.052	2.581.788	928.756	999.887
Odhodki financiranja	976.608	609.868	307.319	326.384
Stroški najema	3.223.191	2.287.244	2.399.144	1.740.903
Skupni znesek, pripoznan kot strošek oz. odhodek	7.954.851	5.478.900	3.635.219	3.067.174

4. Stroški dela

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Plače	23.781.147	20.648.520	14.757.732	14.995.269
Stroški drugih socialnih zavarovanj	2.091.508	1.764.388	992.707	1.010.612
Stroški pokojninskih zavarovanj	1.749.831	1.851.007	1.444.286	1.498.527
Povračilo prehrane med delom	982.326	843.456	670.036	676.459
Regres za letni dopust	960.358	745.739	811.265	584.094
Povračilo prevoza na delo	947.788	761.650	465.796	452.383
Dodatno pokojninsko zavarovanje	447.705	412.128	416.999	380.561
Druga povračila in nadomestila	1.338.588	940.959	789.649	566.826
Skupaj stroški dela	32.299.251	27.967.847	20.348.470	20.164.731

Koriščenje ukrepov držav sprejetih na področju zaježitve epidemije COVID-19

Skupina je v skladu s sprejetimi ukrepi držav na področju zaježitve epidemije COVID-19 v prvih treh mesecih leta 2022 koristila ukrepe povračil povezanih s povračili stroškov dela v skupni višini 13.169 EUR (1-3 2021: 303.031 EUR) in navedene učinke evidentirala kot znižanje stroškov dela.

Družba je v skladu s sprejetimi ukrepi držav na področju zaježitve epidemije COVID-19 v prvih treh mesecih leta 2022 koristila ukrepe povračil povezanih s povračili stroškov dela v skupni višini 13.169 EUR (1-3 2021: 224.978 EUR) in navedene učinke evidentirala kot znižanje stroškov dela.

5. Amortizacija

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	14.973.496	12.648.405	7.768.083	8.015.070
Amortizacija pravice do uporabe najetih sredstev	3.755.052	2.581.788	928.756	999.887
Amortizacija neopredmetenih sredstev	3.488.006	3.105.243	2.463.866	2.298.313
Amortizacija naložbenih nepremičnin	260.021	199.667	169.061	194.733
Skupaj amortizacija	22.476.575	18.535.103	11.329.766	11.508.004

6. Drugi stroški

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Odtujitve/oslabitve sredstev	16.797	4.150.915	1.758	1.736.766
Dajatve za varstvo okolja in dajatve, neodvisne od poslovanja	1.344.035	1.288.438	736.203	833.474
Sponzoriranja in donacije	535.350	439.493	402.312	397.023
Drugi stroški	5.393.231	4.683.017	3.607.006	4.598.929
Skupaj drugi stroški	7.289.413	10.561.863	4.747.279	7.566.192

7. Drugi prihodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov	114.429.195	9.880.058	116.633.230	9.995.061
Dobiček pri prodaji osnovnih sredstev	100.770	61.285	39.807	45.294
Prejete odškodnine od zavarovalnic	95.324	37.631	13.541	17.972
Prejete odškodnine, tožbe, pogodbene kazni	73.487	55.455	9.962	41.744
Drugi prihodki	1.338.167	1.155.276	724.777	873.006
Skupaj drugi prihodki	116.036.943	11.189.705	117.421.317	10.973.077

8. Drugi odhodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov	119.986.990	15.117.584	116.482.379	14.940.395
Drugi odhodki	166.690	555.378	2.538	1.715
Skupaj drugi odhodki	120.153.680	15.672.962	116.484.917	14.942.110

9. Drugi finančni prihodki in odhodki

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Tečajne razlike	11.126.308	3.369.109	9.619.506	2.288.695
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov	7.134.771	1.514.226	7.134.771	1.514.226
Prihodki od obresti	771.259	982.338	846.073	853.869
Odprava in izterjani popravki terjatev	127.034	133.120	124.547	251.775
Drugi finančni prihodki	243	253.754	-	-
Skupaj drugi finančni prihodki	19.159.615	6.252.547	17.724.897	4.908.565
Tečajne razlike	(13.678.265)	(4.980.179)	(11.982.953)	(4.140.607)
Popravek vrednosti poslovnih terjatev	(4.191.517)	(1.051.333)	(3.295.360)	(334.978)
Odhodki od obresti	(3.150.505)	(2.012.088)	(2.717.358)	(1.959.820)
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov	(1.991.725)	(696.013)	(1.991.725)	(696.013)
Slabitev naložb in dobrega imena	-	-	-	(943.000)
Drugi finančni odhodki	(98.093)	(181.091)	(86.386)	(174.687)
Skupaj drugi finančni odhodki	(23.110.105)	(8.920.704)	(20.073.782)	(8.249.105)
Finančni izid	(3.950.490)	(2.668.157)	(2.348.885)	(3.340.540)

10. Čisti dobiček na delnico

	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Čisti poslovni izid, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe (v EUR)	29.148.235	25.672.677	12.508.351	9.744.472
Število izdanih delnic	2.086.301	2.086.301	2.086.301	2.086.301
Število lastnih delnic na začetku leta	30.723	30.723	24.703	24.703
Število lastnih delnic na koncu leta	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, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe (EUR/delnico)	14,18	12,49	6,07	4,73

Osnovni dobiček na delnico je izračunan tako, da se čisti dobiček, ki pripada lastnikom obvladujoče družbe, deli s tehtanim povprečnim številom navadnih delnic, pri čemer se izključijo navadne delnice, ki jih ima v lasti Skupina/Družba. Skupina in Družba nimata potencialnih popraviljalnih 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 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	-	1.594.719	-	97.923	18.950	1.711.592
Nove pridobitve	17.255	30.730	-	524.801	168.566	741.352
Odtujitve/Slabitve	-	-	(870.342)	(6.646)	-	(876.988)
Prenosi med sredstvi	-	-	-	13.993	-	13.993
Prenos z investicij v teku	3.863.461	332.177	-	(4.195.638)	-	-
Tečajne razlike	(23.194)	(31.633)	(56.754)	(184)	-	(111.765)
Stanje 31. marca 2021	48.613.515	124.043.139	104.968.060	3.439.819	552.475	281.617.008
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2021	(26.023.005)	(59.455.652)	(13.536)	-	-	(85.492.193)
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	-	(1.246.868)	-	-	-	(1.246.868)
Amortizacija	(1.785.766)	(1.317.709)	(1.768)	-	-	(3.105.243)
Tečajne razlike	6.868	13.445	42	-	-	20.355
Stanje 31. marca 2021	(27.801.903)	(62.006.784)	(15.262)	-	-	(89.823.949)
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 31. marca 2021	20.811.612	62.036.355	104.952.798	3.439.819	552.475	191.793.059

(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 2022	60.786.152	135.753.954	253.652.998	4.485.643	291.102	454.969.849
Nove pridobitve	130.944	12.926	-	1.247.640	96.365	1.487.875
Odtujitve/Slabitve	(50.470)	-	-	(715)	(5.855)	(57.040)
Prenosi med sredstvi	(30.778)	-	-	(1.000.847)	-	(1.031.625)
Prenos z investicij v teku	1.759.534	510.035	-	(2.269.569)	-	-
Tečajne razlike	(70.162)	(154.654)	(1.112.946)	720	-	(1.337.042)
Stanje 31. marca 2022	62.525.220	136.122.261	252.540.052	2.462.872	381.612	454.032.017
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2022	(36.992.140)	(72.628.511)	(19.303)	-	-	(109.639.954)
Amortizacija	(1.717.740)	(1.768.956)	(1.310)	-	-	(3.488.006)
Odtujitve/Slabitve	50.470	-	-	-	-	50.470
Prenosi med sredstvi	6.891	-	-	-	-	6.891
Tečajne razlike	39.488	92.077	134	-	-	131.699
Stanje 31. marca 2022	(38.613.031)	(74.305.390)	(20.479)	-	-	(112.938.900)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2022	23.794.012	63.125.443	253.633.695	4.485.643	291.102	345.329.895
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2022	23.912.189	61.816.871	252.519.573	2.462.872	381.612	341.093.117

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 2021	34.908.199	111.460.435	85.266.022	6.198.845	163.809	237.997.310
Nove pridobitve	-	-	-	191.287	83.570	274.857
Odtujitve/Slabitve	-	-	-	(6.646)	-	(6.646)
Prenos z investicij v teku	3.863.461	240.128	-	(4.103.590)	-	-
Stanje 31. marca 2021	38.771.660	111.700.563	85.266.022	2.279.896	247.379	238.265.520
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2021	(21.844.444)	(54.619.069)	-	-	-	(76.463.513)
Amortizacija	(1.261.144)	(1.037.170)	-	-	-	(2.298.313)
Stanje 31. marca 2021	(23.105.588)	(55.656.238)	-	-	-	(78.761.825)
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 31. marca 2021	15.666.073	56.044.325	85.266.022	2.279.896	247.379	159.503.695

(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 2022	41.934.032	112.044.827	85.266.022	1.879.712	276.793	241.401.386
Nove pridobitve	-	1.406	-	1.139.378	96.365	1.237.149
Odtujitve	-	-	-	-	(5.855)	(5.855)
Prenos z investicij v teku	1.754.126	503.412	-	(2.257.538)	-	-
Stanje 31. marca 2022	43.688.158	112.549.645	85.266.022	761.552	367.303	242.632.680
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2022	(27.058.108)	(58.818.460)	-	-	-	(85.876.568)
Amortizacija	(1.429.453)	(1.034.413)	-	-	-	(2.463.866)
Stanje 31. marca 2022	(28.487.561)	(59.852.873)	-	-	-	(88.340.434)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2022	14.875.924	53.226.367	85.266.022	1.879.712	276.793	155.524.818
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2022	15.200.597	52.696.772	85.266.022	761.552	367.303	154.292.246

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 2021	43.684.979	31.791.552	5.965.717	81.442.248
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	-	76.277	120.037	196.314
Nove pridobitve	-	3.266.760	87.866	3.354.626
Odtujitve	-	(620.522)	(56.697)	(677.219)
Tečajne razlike	(36.080)	(75.322)	(1.034)	(112.436)
Stanje 31. marca 2021	43.648.899	34.438.745	6.115.889	84.203.533
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	-	(39.323)	(37.623)	(76.946)
Amortizacija	(765.863)	(1.404.987)	(410.938)	(2.581.788)
Odtujitve	-	7.749	36.524	44.273
Tečajne razlike	5.932	22.861	785	29.578
Stanje 31. marca 2021	(6.957.381)	(10.780.910)	(3.887.234)	(21.625.525)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	37.487.529	22.424.342	2.489.735	62.401.606
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2021	36.691.518	23.657.835	2.228.655	62.578.008

(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 1. januarja 2022	67.588.414	68.591.211	6.766.803	142.946.428
Nove pridobitve	-	638.564	83.391	721.955
Odtujitve	-	(2.129.433)	(36.656)	(2.166.089)
Tečajne razlike	(237.554)	(357.765)	(7.458)	(602.777)
Stanje 31. marca 2022	67.350.860	66.742.577	6.806.080	140.899.517
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2022	(14.413.611)	(21.033.533)	(4.877.772)	(40.324.916)
Amortizacija	(1.258.676)	(2.209.980)	(286.396)	(3.755.052)
Odtujitve	-	567.366	33.165	600.531
Tečajne razlike	56.521	116.406	3.470	176.397
Stanje 31. marca 2022	(15.615.766)	(22.559.741)	(5.127.533)	(43.303.040)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2022	53.174.803	47.557.678	1.889.031	102.621.512
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2022	51.735.094	44.182.836	1.678.547	97.596.477

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 2021	32.218.878	930.231	5.338.513	38.487.622
Nove pridobitve	-	596.107	53.560	649.667
Stanje 31. marca 2021	32.218.878	1.526.338	5.392.073	39.137.289
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2021	(4.287.714)	(428.912)	(3.054.348)	(7.770.974)
Amortizacija	(523.882)	(119.066)	(356.940)	(999.887)
Stanje 31. marca 2021	(4.811.596)	(547.978)	(3.411.288)	(8.770.861)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	27.931.164	501.319	2.284.165	30.716.648
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2021	27.407.282	978.361	1.980.785	30.366.427

(v EUR)	Pravica do uporabe zemljišč	Pravica do uporabe gradbenih objektov	Pravica do uporabe opreme	Skupaj
Nabavna vrednost				
Stanje 1. januarja 2022	32.218.878	1.878.132	5.397.463	39.494.473
Nove pridobitve	-	1.023.737	333.763	1.357.500
Odtujitve	-	(91.031)	-	(91.031)
Stanje 31. marca 2022	32.218.878	2.810.838	5.731.226	40.760.942
Nabrani popravek vrednosti				
Stanje 1. januarja 2022	(6.409.800)	(966.818)	(4.243.032)	(11.619.650)
Amortizacija	(521.317)	(182.094)	(225.345)	(928.756)
Odtujitve	-	91.031	-	91.031
Stanje 31. marca 2022	(6.931.117)	(1.057.881)	(4.468.377)	(12.457.375)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2022	25.809.078	911.314	1.154.431	27.874.823
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2022	25.287.761	1.752.957	1.262.849	28.303.567

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 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	-	26.797	414	544.878	10.508.404	11.080.493
Odtujitve/Slabitve	(1.246.368)	(1.917.111)	(553)	(2.316.641)	(317.279)	(5.797.952)
Prenos med sredstvi	-	307.567	(306.624)	(943)	(15.049)	(15.049)
Prenos z investicij v teku	1.322.857	2.425.931	3.443	3.484.143	(7.236.374)	-
Prenos na naložbene nepremičnine	-	(324.580)	-	-	-	(324.580)
Prenos z naložbenih nepremičnin	-	815.144	-	-	-	815.144
Tečajne razlike	(220.886)	(431.813)	(1.176)	(260.721)	(87.397)	(1.001.993)
Stanje 31. marca 2021	218.423.656	752.962.224	11.598.378	349.283.538	55.426.457	1.387.694.253
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2021	-	(448.659.582)	(2.403.660)	(207.615.395)	-	(658.678.637)
Nove pridobitve zaradi pridobitve kontrole nad družbo	-	(1.897.350)	(4.413.176)	-	-	(6.310.526)
Amortizacija	-	(6.225.201)	(196.450)	(6.226.754)	-	(12.648.405)
Odtujitve/Slabitve	-	702.282	553	1.620.936	-	2.323.771
Prenos med sredstvi	-	(424)	-	424	-	-
Prenos z naložbenih nepremičnin	-	(281.466)	-	-	-	(281.466)
Tečajne razlike	-	195.855	1.099	154.113	-	351.067
Stanje 31. marca 2021	-	(456.165.886)	(7.011.634)	(212.066.676)	-	(675.244.196)
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 31. marca 2021	218.423.656	296.796.338	4.586.744	137.216.862	55.426.457	712.450.057

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Stroji	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1. januarja 2022	247.096.244	866.962.764	13.216.106	388.021.185	60.437.164	1.575.733.463
Nove pridobitve	-	18.426	21.041	1.181.116	6.276.187	7.496.770
Odtujitve/Slabitve	(143.543)	(22.619)	(3.803)	(1.117.171)	-	(1.287.136)
Prenos med sredstvi	106.699	213.143	(2.183.046)	1.019.680	296.550	(546.974)
Prenos z investicij v teku	348.020	3.307.770	11.117	34.223.318	(37.890.225)	-
Prenos na naložbene nepremičnine	-	-	-	-	(1.294)	(1.294)
Tečajne razlike	(637.094)	(1.566.326)	(15.249)	(874.696)	(116.363)	(3.209.728)
Stanje 31. marca 2022	246.770.326	868.913.158	11.046.166	422.453.432	29.002.019	1.578.185.101
Nabrani popravek vrednosti						
Stanje 1. januarja 2022	-	(548.773.598)	(8.931.936)	(250.323.218)	-	(808.028.752)
Amortizacija	-	(6.950.110)	(95.444)	(7.927.942)	-	(14.973.496)
Odtujitve/Slabitve	-	(15.288)	3.640	579.706	-	568.058
Prenos med sredstvi	-	516.545	1.230.394	(96)	-	1.746.843
Tečajne razlike	-	963.510	13.114	557.570	-	1.534.194
Stanje 31. marca 2022	-	(554.258.941)	(7.780.232)	(257.113.980)	-	(819.153.153)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2022	247.096.244	318.189.166	4.284.170	137.697.967	60.437.164	767.704.711
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2022	246.770.326	314.654.217	3.265.934	165.339.452	29.002.019	759.031.948

Opredmetena osnovna sredstva družbe Petrol d.d., Ljubljana

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost					
Stanje 1. januarja 2021	102.847.584	567.311.922	265.240.639	17.229.342	952.629.487
Nove pridobitve	-	-	-	2.271.518	2.271.518
Odtujitve/Slabitve	(146.368)	(1.474.120)	(2.006.953)	(317.279)	(3.944.720)
Prenos med sredstvi	-	943	(943)	-	-
Prenos z investicij v teku	1.322.857	2.349.864	3.300.864	(6.973.585)	-
Prenos na naložbene nepremičnine	-	-	-	(1.056)	(1.056)
Stanje 31. marca 2021	104.024.073	568.188.609	266.533.607	12.208.940	950.955.228
Nabrani popravek vrednosti					
Stanje 1. januarja 2021	-	(400.599.347)	(172.605.036)	-	(573.204.383)
Amortizacija	-	(3.941.008)	(4.074.063)	-	(8.015.070)
Odtujitve/Slabitve	-	703.089	1.479.329	-	2.182.418
Prenos med sredstvi	-	(424)	424	-	-
Stanje 31. marca 2021	-	(403.837.690)	(175.199.346)	-	(579.037.036)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2021	102.847.584	166.712.575	92.635.603	17.229.342	379.425.104
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2021	104.024.073	164.350.919	91.334.261	12.208.940	371.918.193

(v EUR)	Zemljišča	Gradbeni objekti	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost					
Stanje 1. januarja 2022	102.794.116	577.375.427	266.626.550	14.315.883	961.111.976
Nove pridobitve	-	-	-	4.001.335	4.001.335
Odtujitve/Slabitve	(143.543)	(8.104)	(318.253)	-	(469.900)
Prenos med sredstvi	193.874	(22.316)	3.203	-	174.761
Prenos z investicij v teku	-	1.015.727	2.592.910	(3.608.637)	-
Prenos z naložbenih nepremičnin	-	-	-	(1.294)	(1.294)
Stanje 31. marca 2022	102.844.447	578.360.734	268.904.410	14.707.287	964.816.878
Nabrani popravek vrednosti					
Stanje 1. januarja 2022	-	(415.142.838)	(179.706.981)	-	(594.849.819)
Amortizacija	-	(3.827.833)	(3.940.250)	-	(7.768.083)
Odtujitve/Slabitve	-	6.536	277.368	-	283.904
Prenos med sredstvi	-	470	(97)	-	373
Stanje 31. marca 2022	-	(418.963.665)	(183.369.960)	-	(602.333.625)
Neodpisana knjigovodska vrednost 1. januarja 2022	102.794.116	162.232.589	86.919.569	14.315.883	366.262.157
Neodpisana knjigovodska vrednost 31. marca 2022	102.844.447	159.397.069	85.534.450	14.707.287	362.483.253

14. Naložbe v odvisne družbe

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

(v EUR)	Petrol d.d.	
	2022	2021
Stanje 1. januarja	553.970.331	351.013.627
Nove pridobitve	62.600	22.450.000
Slabitev	-	(943.000)
Stanje 31. marca	554.032.932	372.520.627

15. Naložbe v skupaj obvladovane družbe

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2022	2021	2022	2021
Stanje 1. januarja	704.501	562.016	210.000	233.000
Pripisani dobički/izgube	539.462	103.731	-	-
Tečajne razlike	-	(71)	-	-
Stanje 31. marca	1.243.963	665.676	210.000	233.000

16. Naložbe v pridružene družbe

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2022	2021	2022	2021
Stanje 1. januarja	55.169.626	55.953.391	26.610.477	29.185.477
Pripisani dobički/izgube	203.384	193.406	-	-
Nove pridobitve	-	483.993	-	-
Zmanjšanje	-	(2.550.560)	-	(2.575.000)
Tečajne razlike	-	(7.585)	-	-
Stanje 31. marca	55.373.010	54.072.645	26.610.477	26.610.477

17. Finančne naložbe po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2022	2021	2022	2021
Stanje 1. januarja	4.133.044	4.528.987	2.117.914	2.117.914
Stanje 31. marca	4.133.044	4.528.987	2.117.914	2.117.914

18. Zaloge

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Rezervni deli in material	3.223.727	9.990.768	2.376.426	2.393.989
Trgovsko blago:	187.145.610	168.200.520	124.525.253	94.179.250
– gorivo	134.574.981	109.844.027	90.697.622	64.589.822
– drugi proizvodi iz nafte	105.881	98.160	93.875	95.334
– drugo trgovsko blago	52.464.748	58.258.333	33.733.756	29.494.094
Skupaj zaloge	190.369.337	178.191.288	126.901.679	96.573.239

19. Kratkoročne finančne terjatve

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Dana posojila	5.846.093	19.371.415	20.884.534	16.427.850
Popravek vrednosti danih posojil	(3.610.166)	(3.751.210)	(1.163.158)	(1.285.380)
Vezani depoziti pri bankah od 3 mesecev do 1 leta	16.278	517.546	-	-
Terjatve za obresti	304.043	293.088	5.732.248	5.424.514
Popravek vrednosti terjatev za obresti	(260.981)	(262.147)	(4.430.232)	(4.385.935)
Skupaj kratkoročne finančne terjatve	2.295.267	16.168.692	21.023.392	16.181.049

20. Kratkoročne poslovne terjatve

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Terjatve do kupcev	772.083.230	692.538.011	506.143.052	409.335.386
Popravek vrednosti terjatev do kupcev	(60.164.783)	(57.553.745)	(33.282.716)	(31.098.414)
Poslovne terjatve do državnih in drugih institucij	6.891.254	5.450.026	246.550	244.934
Poslovne terjatve za obresti	1.506.725	1.364.467	2.320.685	2.335.796
Popravek vrednosti terjatev za obresti	(1.329.159)	(1.192.941)	(939.802)	(943.204)
Terjatve do zavarovalnic zaradi škodnih primerov	108.974	67.157	89.509	45.955
Druge poslovne terjatve	13.036.356	10.997.013	7.915.204	6.734.226
Popravek vrednosti drugih terjatev	(1.644.378)	(1.326.808)	(1.126.615)	(824.788)
Skupaj kratkoročne poslovne terjatve	730.488.219	650.343.180	481.365.867	385.829.891

21. Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Sredstva iz naslova blagovnih zamenjav	47.415.911	34.337.157	47.299.973	34.231.810
Sredstva iz naslova obrestnih zamenjav	2.676.432	329.734	2.676.432	329.734
Skupaj finančna sredstva po poštenu vrednosti preko poslovnega izida	50.092.343	34.666.891	49.976.405	34.561.544

22. Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Sredstva iz naslova obrestnih zamenjav	9.875.903	1.420.486	8.106.888	1.078.208
Sredstva iz naslova blagovnih zamenjav	2.052.972	22.238	2.052.972	22.238
Obveznice	334.077	334.077	-	-
Skupaj kratkoročna finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	12.262.952	1.776.801	10.159.860	1.100.446

23. Predujmi in druga sredstva

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Predujmi in varščine	123.097.329	61.569.731	36.813.917	34.494.898
Vnaprej plačane licence, članarine, strokovna literatura ipd.	3.869.549	3.573.415	2.768.042	2.841.366
Vnaprej plačane zavarovalne premije	892.959	1.332.648	549.509	971.052
Drugi odloženi stroški	23.430.333	19.242.965	16.426.175	12.421.468
Skupaj predujmi in druga sredstva	151.290.170	85.718.759	56.557.643	50.728.784

24. Finančne obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Kratkoročne finančne obveznosti				
Bančna posojila	70.928.423	61.575.727	70.725.885	61.575.727
Obveznosti iz naslova blagovnih zamenjav	8.038.623	116.341	8.038.623	116.341
Obveznosti do bank iz naslova rokovnih poslov	2.169.148	287.484	2.169.148	287.484
Obveznosti do bank iz naslova zamenjave obrestnih mer	541.116	2.503.965	541.116	2.503.965
Izdane obveznice	317.036	246.928	317.036	246.928
Druga posojila in finančne obveznosti	1.087.360	1.228.002	184.121.222	207.755.317
	83.081.706	65.958.447	265.913.030	272.485.762
Nekratkoročne finančne obveznosti				
Bančna posojila	383.796.873	389.623.422	333.850.893	339.746.359
Izdane obveznice	43.811.258	43.809.402	43.811.258	43.809.402
Posojila, prejeta od drugih družb	380.523	380.171	21.000.000	21.000.000
	427.988.654	433.812.995	398.662.151	404.555.761
Skupaj finančne obveznosti	511.070.360	499.771.442	664.575.181	677.041.523

25. Obveznosti iz najemov

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	89.887.917	92.991.633	27.244.976	26.735.533
Kratkoročne obveznosti iz najemov	12.065.754	13.768.130	2.717.596	2.717.596
Skupaj obveznosti iz najemov	101.953.671	106.759.763	29.962.572	29.453.129

26. Kratkoročne poslovne obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Obveznosti do dobaviteljev	575.039.465	549.530.229	426.065.900	349.637.848
Obveznosti za trošarine	77.403.885	61.892.936	53.801.794	44.570.278
Obveznosti za davek na dodano vrednost	64.813.989	44.535.860	28.134.045	22.003.518
Obveznosti za okoljske dajatve in prispevke	11.854.274	8.503.921	11.322.204	8.476.548
Obveznosti do zaposlencev	8.859.982	9.130.848	5.186.316	5.709.649
Obveznosti za kupljene deleže v družbah	6.597.693	6.597.693	6.100.000	6.100.000
Druge obveznosti do države in drugih državnih institucij	5.121.480	3.758.297	2.496.307	1.181.150
Obveznosti za prispevke za socialno varnost	1.645.850	1.742.750	741.344	815.529
Obveznosti za uvozne dajatve	958.619	596.054	-	-
Obveznosti v zvezi z razdelitvijo poslovnega izida	774.849	775.812	774.849	775.812
Druge obveznosti	1.578.507	3.392.213	1.479.163	3.237.600
Skupaj kratkoročne poslovne in druge obveznosti	754.648.593	690.456.613	536.101.922	442.507.932

27. Obveznosti na podlagi pogodb s kupci

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Kratkoročno prejeti predujmi in varščine	10.919.898	12.053.171	13.467.030	5.973.801
Odloženi prihodki iz predplačniških kartic	1.906.124	2.611.155	1.939.205	1.932.037
Odloženi prihodki za dane rabate in popuste	774.582	164.018	-	-
Skupaj obveznosti iz pogodb s kupci	13.600.604	14.828.344	15.406.235	7.905.838

28. Druge obveznosti

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Vračunani stroški za dopuste	3.180.882	3.229.710	1.755.565	1.755.565
Vračunani odhodki za tankerske prekojnine	512.194	502.794	512.194	502.794
Vračunani stroški koncesijskih dajatev	504.161	433.122	320.004	316.567
Vračunani stroški za najemnine avtocestnih lokacij	183.024	592.868	183.024	592.868
Drugi vračunani stroški	59.727.311	50.674.221	58.017.021	44.592.856
Drugi odloženi prihodki	3.719.206	3.185.584	3.557.580	3.093.276
Skupaj druge obveznosti	67.826.778	58.618.299	64.345.388	50.853.926

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 treh mesecih leta 2022*.

Kreditno tveganje

Skupina/Družba je tudi v prvih treh mesecih leta 2022 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 31. marec 2022 znaša:

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	16.395.996	5.909.845	12.277.774	3.218.360
Nekratkoročne finančne terjatve	951.944	991.831	83.135.644	83.299.185
Nekratkoročne poslovne terjatve	7.833.957	8.228.771	7.815.749	8.219.107
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	24.563.421	3.338.893	26.570.942	7.604.649
Kratkoročne finančne terjatve	2.295.267	16.168.692	21.023.392	16.181.049
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države)	723.596.965	644.893.154	481.119.317	385.584.957
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko posl. izida	50.092.343	34.666.891	49.976.405	34.561.544
Denar in denarni ustrezniki	52.041.842	100.226.890	13.348.462	57.567.397
Skupaj sredstva	877.771.735	814.424.967	695.267.685	596.236.248

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 vključno 30 do 60 dni	zapadle od vključno 60 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	572.251.531	51.421.340	7.287.064	1.296.628	2.727.703	634.984.266
Terjatve za obresti	72.904	16.001	12.008	18.108	52.505	171.526
Druge terjatve (brez terjatev do države)	9.234.027	371.413	-	-	131.922	9.737.362
Skupaj stanje 31. decembra 2021	581.558.462	51.808.754	7.299.072	1.314.736	2.912.130	644.893.154
(v EUR)	Razčlenitev po zapadlosti					Skupaj
	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle od vključno 30 do 60 dni	zapadle od vključno 60 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	661.944.350	39.701.926	5.653.884	1.993.349	2.624.938	711.918.447
Terjatve za obresti	51.076	18.857	12.182	13.891	81.560	177.566
Druge terjatve (brez terjatev do države)	10.841.585	575.619	-	-	83.748	11.500.952
Skupaj stanje 31. marca 2022	672.837.011	40.296.402	5.666.066	2.007.240	2.790.246	723.596.965

Kratkoročne poslovne terjatve Družbe po zapadlosti:

(v EUR)	Razčlenitev po zapadlosti					Skupaj
	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle od vključno 30 do 60 dni	zapadle od vključno 60 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	342.546.756	20.534.767	3.623.504	814.462	10.717.483	378.236.972
Terjatve za obresti	-	-	-	-	1.392.592	1.392.592
Druge terjatve (brez terjatev do države)	5.818.887	136.506	-	-	-	5.955.393
Skupaj stanje 31. decembra 2021	348.365.643	20.671.273	3.623.504	814.462	12.110.075	385.584.957
(v EUR)	Razčlenitev po zapadlosti					Skupaj
	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle od vključno 30 do 60 dni	zapadle od vključno 60 do 90 dni	zapadle nad 90 dni	
Terjatve do kupcev	436.400.690	21.960.653	2.567.307	1.508.673	10.423.013	472.860.336
Terjatve za obresti	-	-	-	-	1.380.883	1.380.883
Druge terjatve (brez terjatev do države)	6.878.098	-	-	-	-	6.878.098
Skupaj stanje 31. marca 2022	443.278.788	21.960.653	2.567.307	1.508.673	11.803.896	481.119.317

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

(v dnevih)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-12 2021	1-3 2022	1-12 2021
Dnevi vezave				
Pogodbeni dnevi	31	36	28	31
Dnevi zapadlih terjatev	3	4	2	3
Skupaj dnevi vezave terjatev	34	40	30	34

Likvidnostno tveganje

Zaradi negotovosti, s katerimi smo se soočili v času epidemije, fiksiranju cen naftnih derivatov s strani vlade Republike Slovenije in na nekaterih ostalih trgih jugovzhodne Evrope, kjer je Skupina prisotna, ter zaradi geopolitičnih tveganj v povezavi z zaostrovanjem rusko-ukrajinskega konflikta in posledic le-tega, 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 na domačih in tujih finančnih trgih,
- računalniško podprtim sistemom vodenja denarnega toka tako za matično družbo kot tudi za vse odvisne družbe,
- centraliziranim zbiranjem prostih denarnih sredstev preko cash-poolinga.

Uspešno načrtovanje denarnih tokov oz. ocena zmanjšanja prilivov zaradi zmanjšanja prodaje, ki je posledica epidemije in določitvi cen nekaterih naftnih derivatov na nekaterih trgih jugovzhodne Evrope, kjer je Skupina prisotna, nam je omogočalo pravočasno in dobro napoved likvidnosti ter optimalno vodenje denarnega toka na nivoju Skupine. Močna likvidnostna pozicija nam omogoča tudi poravnavo vseh obveznosti na datum zapadlosti.

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.

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 2021:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Pogodbeni denarni tokovi				
		Obveznost	Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	433.812.995	449.991.568	-	-	193.267.964	256.723.604
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	92.991.633	102.794.713	-	-	50.827.716	51.966.997
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	5.024.000	5.024.000	-	-	5.024.000	-
Kratkoročne finančne obveznosti	65.958.447	71.080.903	51.230.909	19.849.994	-	-
Kratkoročne obveznosti iz najemov	13.768.130	19.086.349	9.565.561	9.520.788	-	-
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	694.778.063	362.868.525	280.035.717	51.873.821	-
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov)	560.295.947	560.295.947	554.989.616	5.306.331	-	-
Stanje 31. decembra 2021	1.171.851.152	1.903.051.543	978.654.611	314.712.830	300.993.501	308.690.601

Obveznosti po zapadlosti Skupine za obdobje, končano 31. marca 2022:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Pogodbeni denarni tokovi				
		Obveznost	Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	427.988.654	440.698.317	-	-	194.202.947	246.495.370
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	89.887.917	103.131.112	-	-	50.887.208	52.243.904
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	5.024.000	5.024.000	-	-	5.024.000	-
Kratkoročne finančne obveznosti	83.081.706	88.237.924	73.590.994	14.646.930	-	-
Kratkoročne obveznosti iz najemov	12.065.754	14.127.566	6.631.416	7.496.150	-	-
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	723.400.305	405.906.196	204.875.216	112.618.893	-
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov)	583.990.514	583.990.514	578.807.088	5.183.426	-	-
Stanje 31. marca 2022	1.202.038.545	1.958.609.738	1.064.935.694	232.201.722	362.733.048	298.739.274

Obveznosti po zapadlosti Družbe za leto, končano 31. decembra 2021:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Pogodbeni denarni tokovi				
		Obveznost	Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	404.555.761	419.129.334	-	-	141.756.803	277.372.531
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	26.735.533	36.574.884	-	-	12.633.019	23.941.865
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	5.024.000	5.024.000	-	-	5.024.000	-
Kratkoročne finančne obveznosti	272.485.762	279.304.500	106.105.302	173.199.198	-	-
Kratkoročne obveznosti iz najemov	2.717.596	3.901.293	2.111.294	1.789.999	-	-
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	692.870.222	360.984.978	280.011.423	51.873.821	-
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenec in iz naslova predujmov)	359.751.260	359.751.260	354.459.153	5.292.107	-	-
Možne obveznosti za dana jamstva**	-	317.210.161	317.210.161	-	-	-
Stanje 31. decembra 2021	1.071.269.912	2.113.765.654	1.140.870.888	460.292.727	211.287.643	301.314.396

Obveznosti po zapadlosti Družbe za obdobje, končano 31. marca 2022:

(v EUR)	Knjigovodska vrednost obveznosti	Pogodbeni denarni tokovi				
		Obveznost	Od 0 do 6 mesecev	Od 6 do 12 mesecev	Od 1 do 5 let	Nad 5 let
Nekratkoročne finančne obveznosti	398.662.151	411.413.814	-	-	144.270.064	267.143.750
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	27.244.976	36.760.180	-	-	13.523.392	23.236.788
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	5.024.000	5.024.000	-	-	5.024.000	-
Kratkoročne finančne obveznosti	265.913.030	273.460.097	105.109.598	168.350.499	-	-
Kratkoročne obveznosti iz najemov	2.717.596	3.981.772	2.094.466	1.887.306	-	-
Obveznosti iz blagovnih rokovnih pogodb*	-	723.135.493	405.653.533	204.863.067	112.618.893	-
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenec in iz naslova predujmov)	434.419.912	434.419.912	429.309.589	5.110.323	-	-
Možne obveznosti za dana jamstva**	-	314.302.315	314.302.315	-	-	-
Stanje 31. marca 2022	1.133.981.665	2.202.497.583	1.256.469.501	380.211.195	275.436.349	290.380.538

* Obveznosti iz naslova nabavnih blagovnih rokovnih pogodb predstavljajo pogodbene denarne odtoke 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 treh mesecih leta 2022 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 2.097.453 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.

Dne 14.3.2022 je bila sprejeta Uredba o določitvi cen določenih naftnih derivatov, ki je do 15.4.2022 določila najvišjo dovoljeno drobnoprodajno ceno za motorni bencin NMB-95 in dizel. Dne 31.3.2022 je bila dopolnjena in je dodatno vključila najvišjo dovoljeno veleprodajno ceno za motorni bencin NMB-95 in dizel ter hkrati podaljšala veljavnost do vključno 30.4.2022. V okviru upravljanja količinskih in cenovnih tveganj so se redno izvajale korekcije drobnoprodajnih in veleprodajnih planov ter sklepali ustrezni finančni posli varovanja. Uredba na sam sistem upravljanja cenovnih in količinskih tveganj ni imela vpliva, je pa vplivala na prodajo naftnih derivatov. S strani države se pričakuje poravnava nastale izgube v omenjenem obdobju, kot posledica Uredbe, ki je omejila prodajne cene naftnih derivatov.

Obrestno tveganje

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

V prvih treh mesecih leta 2022 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 zapadlih 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 treh mesecih leta 2022 nadaljevala z izvajanjem strateške usmeritve na področju zadolženosti in z dobrim poslovanjem obdržala kazalec neto zadolženost/kapital na ravneh zaključka leta 2021.

Knjigovodske in poštene vrednosti finančnih instrumentov

(v EUR)	Skupina Petrol			
	31. marec 2022 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	31. december 2021 Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Neizpeljana finančna sredstva po poštenu vrednosti				
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	16.395.996	16.395.996	5.909.845	5.909.845
Neizpeljana finančna sredstva po odplačni vrednosti				
Finančne terjatve (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	3.247.211	3.247.211	17.160.523	17.160.523
Poslovne terjatve (brez terjatev do države)	731.430.922	731.430.922	653.121.925	653.121.925
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	24.563.421	24.563.421	3.338.893	3.338.893
Denar in denarni ustrezniki	52.041.842	52.041.842	100.226.890	100.226.890
Skupaj neizpeljana finančna sredstva	827.679.392	827.679.392	779.758.076	779.758.076
Neizpeljane finančne obveznosti po odplačni vrednosti				
Bančna posojila in druge finančne obveznosti (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	(500.321.473)	(500.321.473)	(496.863.652)	(496.863.652)
Obveznosti iz najemov	(101.953.671)	(101.953.671)	(106.759.763)	(106.759.763)
Poslovne obveznosti (brez drugih dolgoročnih obveznosti in brez kratkoročnih obveznosti do države, zaposlencev ter iz naslova predujmov)	(589.014.514)	(589.014.514)	(565.319.947)	(565.319.947)
Skupaj neizpeljane finančne obveznosti	(1.191.289.658)	(1.191.289.658)	(1.168.943.362)	(1.168.943.362)
Izpeljani finančni instrumenti po poštenu vrednosti				
Izpeljani finančni instrumenti (sredstva)	50.092.343	50.092.343	34.666.891	34.666.891
Izpeljani finančni instrumenti (obveznosti)	(10.748.887)	(10.748.887)	(2.907.790)	(2.907.790)
Skupaj izpeljani finančni instrumenti	39.343.456	39.343.456	31.759.101	31.759.101

(v EUR)	Petrol d.d.			
	31. marec 2022		31. decembra 2021	
	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost	Knjigovodska vrednost	Poštena vrednost
Neizpeljana finančna sredstva po poštenu vrednosti				
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	12.277.774	12.277.774	3.218.360	3.218.360
Neizpeljana finančna sredstva po odplačni vrednosti				
Finančne terjatve (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	104.159.036	104.159.036	99.480.234	99.480.234
Poslovne terjatve (brez terjatev do države)	488.935.066	488.935.066	393.804.064	393.804.064
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	26.570.942	26.570.942	7.604.649	7.604.649
Denar in denarni ustrezniki	13.348.462	13.348.462	57.567.397	57.567.397
Skupaj neizpeljana finančna sredstva	645.291.280	645.291.280	561.674.704	561.674.704
Neizpeljane finančne obveznosti po odplačni vrednosti				
Bančna posojila in druge finančne obveznosti (brez izpeljanih finančnih instrumentov)	(653.826.294)	(653.826.294)	(674.133.733)	(674.133.733)
Obveznosti iz najemov	(29.962.572)	(29.962.572)	(29.453.129)	(29.453.129)
Poslovne obveznosti (brez drugih dolgoročnih obveznosti in brez kratkoročnih obveznosti do države, zaposlencev ter iz naslova predujmov)	(439.443.912)	(439.443.912)	(364.775.260)	(364.775.260)
Skupaj neizpeljane finančne obveznosti	(1.123.232.778)	(1.123.232.778)	(1.068.362.122)	(1.068.362.122)
Izpeljani finančni instrumenti po poštenu vrednosti				
Izpeljani finančni instrumenti (sredstva)	49.976.405	49.976.405	34.561.544	34.561.544
Izpeljani finančni instrumenti (obveznosti)	(10.748.887)	(10.748.887)	(2.907.790)	(2.907.790)
Skupaj izpeljani finančni instrumenti	39.227.518	39.227.518	31.653.754	31.653.754

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

Skupina Petrol

Poštena vrednost sredstev

(v EUR)	31. marec 2022				31. decembra 2021			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko posl. izida	50.092.343	-	-	50.092.343	34.666.891	-	-	34.666.891
Finančna sredstva po poštenu vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	11.928.875	-	4.467.121	16.395.996	1.442.724	-	4.467.121	5.909.845
Skupaj sredstva, merjena po poštenu vrednosti	62.021.218	-	4.467.121	66.488.339	36.109.615	-	4.467.121	40.576.736
Nekratkoročne finančne terjatve	-	-	951.944	951.944	-	-	991.831	991.831
Kratkoročne finančne terjatve	-	-	2.295.267	2.295.267	-	-	16.168.692	16.168.692
Nekratkoročne poslovne terjatve	-	-	7.833.957	7.833.957	-	-	8.228.771	8.228.771
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države)	-	-	723.596.965	723.596.965	-	-	644.893.154	644.893.154
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	-	-	24.563.421	24.563.421	-	-	3.338.893	3.338.893
Denarna sredstva in denarni ustrezniki	-	-	52.041.842	52.041.842	-	-	100.226.890	100.226.890
Skupaj sredstva, za katera je poštena vrednost razkrita	-	-	811.283.396	811.283.396	-	-	773.848.231	773.848.231
Skupaj sredstva	62.021.218	-	815.750.517	877.771.735	36.109.615	-	778.315.352	814.424.967

Poštena vrednost obveznosti

(v EUR)	31. marec 2022				31. decembra 2021			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Finančne obveznosti po poštenu vrednosti preko posl. izida	(10.748.887)	-	-	(10.748.887)	(2.907.790)	-	-	(2.907.790)
Skupaj obveznosti, merjene po poštenu vrednosti	(10.748.887)	-	-	(10.748.887)	(2.907.790)	-	-	(2.907.790)
Nekratkoročne finančne obveznosti	-	-	(427.988.654)	(427.988.654)	-	-	(433.812.995)	(433.812.995)
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	-	-	(89.887.917)	(89.887.917)	-	-	(92.991.633)	(92.991.633)
Kratk. fin. obv. (brez obv., merjenih po poštenu vrednosti)	-	-	(72.332.819)	(72.332.819)	-	-	(63.050.657)	(63.050.657)
Kratkoročne obveznosti iz najemov	-	-	(12.065.754)	(12.065.754)	-	-	(13.768.130)	(13.768.130)
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	-	-	(5.024.000)	(5.024.000)	-	-	(5.024.000)	(5.024.000)
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlencev in iz naslova predujmov)	-	-	(583.990.514)	(583.990.514)	-	-	(560.295.947)	(560.295.947)
Skupaj obveznosti, za katera je poštena vrednost	-	-	(1.191.289.658)	(1.191.289.658)	-	-	(1.168.943.362)	(1.168.943.362)
Skupaj obveznosti	(10.748.887)	-	(1.191.289.658)	(1.202.038.545)	(2.907.790)	-	(1.168.943.362)	(1.171.851.152)

Družba Petrol d.d., Ljubljana

Poštena vrednost sredstev

(v EUR)	31. marec 2022				31. decembra 2021			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Finančna sredstva po pošteni vrednosti preko posl. izida	49.976.405	-	-	49.976.405	34.561.544	-	-	34.561.544
Finančna sredstva po pošteni vrednosti preko drugega vseobsegajočega donosa	10.159.860	-	2.117.914	12.277.774	1.100.446	-	2.117.914	3.218.360
Skupaj sredstva, merjena po pošteni vrednosti	60.136.265	-	2.117.914	62.254.179	35.661.990	-	2.117.914	37.779.904
Nekratkoročne finančne terjatve	-	-	83.135.644	83.135.644	-	-	83.299.185	83.299.185
Kratkoročne finančne terjatve	-	-	21.023.392	21.023.392	-	-	16.181.049	16.181.049
Nekratkoročne poslovne terjatve	-	-	7.815.749	7.815.749	-	-	8.219.107	8.219.107
Kratkoročne poslovne terjatve (brez terjatev do države)	-	-	481.119.317	481.119.317	-	-	385.584.957	385.584.957
Sredstva na podlagi pogodb s kupci	-	-	26.570.942	26.570.942	-	-	7.604.649	7.604.649
Denarna sredstva in denarni ustrezniki	-	-	13.348.462	13.348.462	-	-	57.567.397	57.567.397
Skupaj sredstva, za katera je poštena vrednost razkrita	-	-	633.013.506	633.013.506	-	-	558.456.344	558.456.344
Skupaj sredstva	60.136.265	-	635.131.420	695.267.685	35.661.990	-	560.574.258	596.236.248

Poštena vrednost obveznosti

(v EUR)	31. marec 2022				31. decembra 2021			
	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj	1. raven	2. raven	3. raven	Skupaj
Finančne obveznosti po pošteni vrednosti preko posl. izida	(10.748.887)	-	-	(10.748.887)	(2.907.790)	-	-	(2.907.790)
Skupaj obveznosti, merjene po pošteni vrednosti	(10.748.887)	-	-	(10.748.887)	(2.907.790)	-	-	(2.907.790)
Nekratkoročne finančne obveznosti	-	-	(398.662.151)	(398.662.151)	-	-	(404.555.761)	(404.555.761)
Nekratkoročne obveznosti iz najemov	-	-	(27.244.976)	(27.244.976)	-	-	(26.735.533)	(26.735.533)
Kratk. fin. obv. (brez obv., merjenih po pošteni vrednosti)	-	-	(255.164.143)	(255.164.143)	-	-	(269.577.972)	(269.577.972)
Kratkoročne obveznosti iz najemov	-	-	(2.717.596)	(2.717.596)	-	-	(2.717.596)	(2.717.596)
Nekratkoročne poslovne obveznosti (brez drugih obveznosti)	-	-	(5.024.000)	(5.024.000)	-	-	(5.024.000)	(5.024.000)
Kratkoročne poslovne obveznosti (brez obveznosti do države, zaposlenecv in iz naslova predujmov)	-	-	(434.419.912)	(434.419.912)	-	-	(359.751.260)	(359.751.260)
Skupaj obveznosti, za katere je poštena vrednost	-	-	(1.123.232.778)	(1.123.232.778)	-	-	(1.068.362.122)	(1.068.362.122)
Skupaj obveznosti	(10.748.887)	-	(1.123.232.778)	(1.133.981.665)	(2.907.790)	-	(1.068.362.122)	(1.071.269.912)

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

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	2022	2021	2022	2021
Stanje 1. januarja	4.467.121	4.528.987	2.117.914	2.117.914
Stanje 31. marca	4.467.121	4.528.987	2.117.914	2.117.914

Posli s povezanimi osebami

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	1-3 2022	1-3 2021	1-3 2022	1-3 2021
Prihodki od prodaje:				
odvisne družbe	-	-	203.041.056	57.842.023
skupaj obvladovane družbe	1.313.451	258.028	4.992	5.096
pridružene družbe	9.389	9.407	9.389	9.407
Nabavna vrednost prodanega blaga:				
odvisne družbe	-	-	53.631.377	16.516.874
skupaj obvladovane družbe	36.334	47.991	-	-
Stroški materiala:				
odvisne družbe	-	-	347.324	95.657
skupaj obvladovane družbe	2.598	820	-	-
Stroški storitev:				
odvisne družbe	-	-	173.775	87.645
skupaj obvladovane družbe	555	-	-	-
Slabitev dobrega imena:				
odvisne družbe	-	870.342	-	-
Dobiček izpeljanih finančnih instrumentov:				
odvisne družbe	-	-	695.931	-
Izguba izpeljanih finančnih instrumentov:				
odvisne družbe	-	-	1.658.726	-
Finančni prihodki iz deležev v družbah v Skupini:				
skupaj obvladovane družbe	539.462	103.731	-	-
pridružene družbe	203.384	193.406	-	-
Finančni prihodki za obresti:				
odvisne družbe	-	-	273.671	156.274
skupaj obvladovane družbe	-	189	-	189
Drugi finančni prihodki:				
odvisne družbe	-	-	31.483	12.697
skupaj obvladovane družbe	-	122	-	122
Finančni odhodki zaradi slabitve naložb:				
odvisne družbe	-	-	-	943.000
Finančni odhodki za obresti:				
odvisne družbe	-	-	611.844	470.216

(v EUR)	Skupina Petrol		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Naložbe v družbe v Skupini:				
odvisne družbe	-	-	554.032.932	553.970.331
skupaj obvladovane družbe	1.243.963	704.501	210.000	210.000
pridružene družbe	55.373.010	55.169.626	26.610.477	26.610.477
Nekratkoročne finančne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	83.121.039	83.233.789
Kratkoročne poslovne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	78.365.926	56.193.756
skupaj obvladovane družbe	1.092.351	684.743	5.638	3.900
pridružene družbe	10.998	842	10.998	842
Kratkoročne finančne terjatve:				
odvisne družbe	-	-	19.652.144	14.741.616
Sredstva na podlagi pogodb s kupci:				
odvisne družbe	-	-	3.371.676	5.559.143
Nekratkoročne finančne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	21.000.000	21.000.000
Kratkoročne finančne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	183.923.089	207.418.493
skupaj obvladovane družbe	300.000	300.000	300.000	300.000
Kratkoročne poslovne obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	9.741.604	17.420.542
skupaj obvladovane družbe	431.183	-	431.183	-
Obveznosti na podlagi pogodb s kupci:				
odvisne družbe	-	-	8.008.734	9.241
Druge obveznosti:				
odvisne družbe	-	-	10.640.758	7.523.646

Pogojne obveze

Možne obveznosti za dana jamstva

(v EUR)	Petrol d.d.		Petrol d.d.	
	31. marec 2022	31. december 2021	31. marec 2022	31. december 2021
Izdana garancija za družbo:	Vrednost izdane garancije		Vrednost izkoriščene garancije	
Petrol d.o.o.	136.045.959	139.287.883	82.868.642	79.389.205
Vjetroelektrana Ljubač d.o.o.	23.792.130	23.792.130	-	-
Geoplin d.o.o. Ljubljana	21.000.000	21.000.000	-	-
E 3, d.o.o.	15.000.000	15.000.000	2.821.062	4.781.973
Petrol BH Oil Company d.o.o. Sarajevo	4.466.135	4.466.135	155.878	67.104
Petrol d.o.o. Beograd	3.500.000	3.500.000	80.709	80.749
Petrol Trade Handelsgesellschaft m.b.H.	3.000.000	3.000.000	1.800.000	1.800.000
Petrol Crna Gora MNE d.o.o.	420.000	420.000	106.491	189.941
Aquasystems d.o.o.	373.318	373.318	373.318	373.318
Skupaj	207.597.542	210.839.466	88.206.100	86.682.290
Menice za poroštvo	100.415.840	99.585.169	100.415.840	99.585.169
Druge garancije	6.288.933	6.785.526	6.288.933	6.785.526
Skupaj možne obveznosti za dana jamstva	314.302.315	317.210.161	194.910.873	193.052.985

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 935.229 EUR (31. 12. 2021: 919.435 EUR). Uprava Družbe ocenjuje, da obstaja verjetnost izgube nekaterih tožb. Zaradi tega ima Družba v ta namen oblikovane dolgoročne rezervacije, ki na dan 31. marca 2022 znašajo 521.500 EUR (31. 12. 2021: 493.383).

Proti Skupini kot toženi stranki in dolžniku potekajo na sodišču tožbe v skupnem znesku 3.317.968 EUR (31. 12. 2021: 1.465.113 EUR). Uprava Skupine ocenjuje, da obstaja verjetnost izgube nekaterih tožb. Zaradi tega ima Skupina v ta namen oblikovane dolgoročne rezervacije, ki na dan 31. marca 2022 znašajo 1.051.135 EUR (31. 12. 2021: 956.347 EUR).

Dogodki po datumu poročanja

V Sloveniji je s 1. majem 2022 prenehala veljati Uredba o določitvi cen določenih naftnih derivatov, ki je bila sprejeta 14. marca 2022 za maloprodajne cene pogonskih goriv ter dopolnjena 31. marca 2022 še za veleprodajne cene pogonskih goriv. S prenehanjem veljavnosti ukrepa se cene pogonskih goriv na trgu znova prosto oblikujejo. Regulacijo cen ekstra lahkega kurilnega olja, pa je Vlada Republike Slovenije podaljšala še za en mesec, t. j. do 21. maja 2022. Uredba, s katero je določena najvišja dovoljena marža 0,0600 EUR/liter, je sicer v veljavi od 20. oktobra 2021.

Vlada Republike Slovenije je 10. maja 2022 sprejela Uredbo o določitvi cen določenih naftnih derivatov, s katero je določila najvišjo dovoljeno drobnoprodajno in veleprodajno ceno naftnih derivatov. Najvišja dovoljena drobnoprodajna cena NMB-95 znaša 1,560 EUR/liter, za dieselsko gorivo pa 1,668 EUR/liter. Najvišja dovoljena veleprodajna cena za NMB-95 znaša 1,540 EUR/liter, za dieselsko gorivo pa 1,648 EUR/liter. Uredba je pričela veljati 11. maja 2022 in velja tri mesece, do vključno 10. avgusta 2022. Uredba nalaga podjetjem, da zaradi ukrepa določitve najvišje dovoljene drobnoprodajne in veleprodajne cene naftnih derivatov, ne smejo prenehati prodajati blaga. Vlada pa bo zato po izteku ukrepa, za čas trajanja ukrepa določila primerno nadomestilo podjetjem, katerim ta ukrep povzroča občutno škodo (dostopno na <https://www.gov.si/novice/2022-05-10-ponovno-uvajamo-najvisje-dovoljene-cene-neosvincenega-95-oktanskega-bencina-in-dizelskega-goriva/>).

Družba Petrol d.d., Ljubljana, je na državo naslovila zahtevo za povračilo 51,3 mio EUR, zaradi nastanka poslovne škode iz naslova regulacije končne prodajne cene v obdobju od 15. marca do 30. aprila 2022. Del zahtevka, ki se nanaša na obdobje januar – marec 2022 znaša 18,4 mio EUR. Ta zahtevki ni prepoznan v računovodskih izkazih družbe Petrol d.d., Ljubljana, za obdobje januar – marec 2022.

Po datumu poročanja ni dogodkov, ki bi pomembno vplivali na prikazane izkaze v prvih treh mesecih leta 2022.

Priloga 1: Organizacijska shema skupine Petrol

Skupina Petrol, 31. marec 2022	Goriva in derivati	Trgovsko blago in storitve	Energija in rešitve	Ostalo
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 %)	•			
Crodux Derivati Dva d.o.o. (100 %)	•	•		
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 KU 2021 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 (74,34 %)			•	
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 %)			•	
Knešca d.o.o. (47,27 % družbe je v lasti družbe E 3, d.o.o.)			•	

Shema skupine Petrol na 31. marec 2022 ne vključuje neaktivnih družb.