

**Nekonsolidirani financijski rezultati za
devetomjesečno razdoblje završeno
30. rujna 2020. godine
(nerevidirano)**



Granolio

Opći podaci o društvu Granolio d.d.

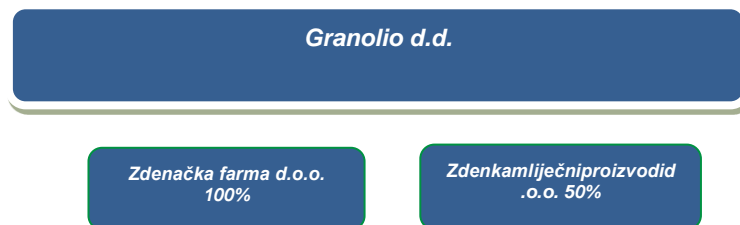
GRANOLIO d.d. ("Društvo") je dioničko društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu, Hrvatska. OIB Društva je 59064993527, a MBS 080111595.
Sjedište Društva je u Zagrebu, Budmanijeva 5.
Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu.

Ovisna društva

Društvo je imatelj 100% udjela u društvu Zdenačka farma d.o.o.
Prevladavajući utjecaj u odlučivanju ostvaruje u društvu Zdenka mliječni proizvodi d.o.o. koje se od 2011. godine konsolidira u Granolio Grupu.

Društvoima i manjinski udio u društvima Žitozajednica d.o.o., Zagrebačke pekare Klara d.d. i Prehrana trgovina d.d.

Vlasnički udjeli društva Granolio u ovisnim društvima prikazani su sljedećim organigramom:



Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

Početak 2020. godine pandemija virusa COVID-19 zahvatila je čitav Svijet. Kako Društvo posluje unutar gospodarske grane proizvodnje hrane, ne očekuje se da će potražnja za proizvodima društva biti manja, no na poslovanje društva svakako će utjecati kretanje kamatnih stopa, fiskalna politika, kupovna moć društva i tako dalje.

Od siječnja 2020. godine Društvo je počelo otplaćivati dio obveza prema financijskim institucijama, a drugi dio dolazi na naplatu od srpnja 2020. godine, sukladno predstečajnoj nagodbi.

Financijski pokazatelji poslovanja Društva za devetomjesečno razdoblje 2020. godine

u tisućama kuna

Granolio d.d.	1-9 2020	1-9 2019	promjena	
Poslovni prihodi	201.253	209.510	(8.257)	(4%)
Poslovni rashodi	206.494	220.590	(14.096)	(6%)
EBIT	(5.241)	(11.080)	5.839	(53%)
<i>EBIT marža</i>	-3%	-5%		
EBITDA	848	(3.124)	(2.276)	73%
<i>EBITDA marža</i>	0%	-1%		
Neto financijski rezultat	(1.163)	(4.769)	3.606	(76%)
Neto rezultat za period	(6.404)	(15.849)	9.445	60%

*EBITDA= EBIT + amortizacija + vrijednosna usklađenja

U devetomjesečnom razdoblju 2020. godine ostvaren je povoljniji operativni rezultat u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Neto financijski rezultat predstavlja razliku između financijskih prihoda i financijskih troškova. Financijski rashodi sastoje se najvećim dijelom od kamata na financijska zaduženja koje se obračunavaju sukladno predstečajnoj nagodbi.

u tisućama kuna

Granolio d.d.	30.9.2020	31.12.2019	promjena	
Neto imovina (kapital i rezerve)	35.116	41.025	(5.909)	(14%)
Ukupan dug prema financijskim institucijama	317.185	320.372	(3.187)	(1%)
Novac i novčani ekvivalenti	316	2.710	(2.394)	(88%)
Dani zajmovi, depoziti i slično*	24.619	24.644	(25)	(0%)
Neto dug	292.250	293.018	(768)	(0%)
Neto dug/ EBITDA	(35,29)			
EBITDA za posljednjih 12 mjeseci	(8.282)	(76)	(8.206)	10797%

*Dani financijski zajmovi, vrijednosni papiri i depoziti.

Ukupan dug društva smanjen je za vrijednost otplate duga. Društvo je početkom 2020. godine započelo s otplatom dijela obveza prema financijskim institucijama sukladno predstečajnoj nagodbi.

Društvo prati svoje poslovanje kroz četiri poslovna segmenta:

1. Brašno
2. Repromaterijal (veleprodaja repromaterijala za sjetvu: mineralnih gnojiva, zaštitnih sredstava i sjemenske robe)
3. Trading (veleprodaja žitarica, uljarica i pekarskih proizvoda)
4. Ostalo (pružanje usluga skladištenja, sušenja i prijema robe na piste, tov junadi, ostalo).

Prihodi od prodaje približno su jednaki prihodima ostvarenima u istom razdoblju prošle godine.

Zaposlenici

U devetomjesečnom razdoblju 2020. godine Društvo je na temelju sati rada zapošljavalo 174 djelatnika (u devetomjesečnom razdoblju 2019: 159 djelatnika).

Otkup vlastitih dionica

Odlukom Glavne skupštine od 9. lipnja 2016. godine Društvo je dio dobiti poslovne godine 2015. u iznosu od 800 tisuća kuna prenijelo u rezerve za vlastite dionice.

Do datuma izdavanja međuizvešća posloводства, Društvo nije ulazilo u aktivnosti otkupa vlastitih dionica.

Zaštita okoliša

Na području zaštite okoliša Društvo provodi cjelovita i sustavna rješenja te uspostavlja ekološki prihvatljive proizvodne procese.

Ostalo

Nadzorni odbor je odobrio financijska izvješća Društva za devetomjesečno razdoblje 2020. godine.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

30.9.2020

Godina:

2020

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01244272

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

Hrvatska

Matični broj
subjekta (MBS):

080111595

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

59064993527

LEI:

21380003Z6ZSDBAKG321

Šifra
ustanove:

15989

Tvrtka izdavatelja: Granolio d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj:

Budmanijeva 5

Adresa e-pošte:

granolio@granolio.hr

Internet adresa:

www.granolio.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

174

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Mirjana Kelava

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

01/6320-233

Adresa e-pošte:

mkelava@granolio.hr

Revizorsko društvo:

BDO Croatia d.o.o

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

Vedrana Stipić

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2020

u kunama

Obveznik: Granolio d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	334.232.722	331.604.423
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	123.718.667	121.892.426
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	123.020.500	121.892.426
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	698.167	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	138.910.272	138.108.214
1. Zemljište	011	8.684.216	8.684.216
2. Građevinski objekti	012	108.103.601	105.147.199
3. Postrojenja i oprema	013	7.761.619	10.174.680
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	268.460	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.384.080	9.409.855
8. Ostala materijalna imovina	018	93.296	77.264
9. Ulaganja u nekretnine	019	4.615.000	4.615.000
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	71.603.783	71.603.783
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	70.427.762	70.427.762
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	145.684	145.684
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	1.030.337	1.030.337
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	127.465.224	134.586.234
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	20.383.369	21.909.416
1. Sirovine i materijal	039	7.054.842	7.057.936
2. Proizvodnja u tijeku	040	83.677	100.351
3. Gotovi proizvodi	041	1.972.395	2.609.418
4. Trgovačka roba	042	11.272.455	12.141.711
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	79.873.131	87.887.676
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	9.668.968	6.806.093
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	45.084.020	57.766.685
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.281.646	260.906
6. Ostala potraživanja	052	22.838.497	23.053.992
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	24.498.478	24.473.452
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	10.374.630	10.304.651
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	149.624	149.623
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	13.974.224	14.019.178
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	2.710.246	315.690
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	390.423	379.065
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	462.088.369	466.569.722
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	9.163.871	10.181.796

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	41.025.022	35.115.606
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	19.016.430	19.016.430
II. KAPITALNE REZERVE	069	84.195.807	84.195.807
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	4.296.923	4.296.923
1. Zakonske rezerve	071	3.496.923	3.496.923
2. Rezerve za vlastite dionice	072	800.000	800.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	54.675.895	52.424.210
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-107.675.312	-118.414.076
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	107.675.312	118.414.076
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-13.484.721	-6.403.688
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	13.484.721	6.403.688
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	350.139.554	328.962.222
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	159.566.584	154.246.600
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	113.796.135	109.995.886
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	34.895.727	25.505.065
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	29.879.082	27.706.918
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	12.002.026	11.507.753
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	70.731.895	102.386.764
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	54.341	51.937
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	3.494.159	8.814.143
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	4.084.222	7.800.504
7. Obveze za predujmove	114	4.403.875	595.253
8. Obveze prema dobavljačima	115	47.183.499	72.770.970
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	9.666.218	8.621.411
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.112.640	1.049.361
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	525.372	2.207.373
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	207.569	475.812
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	191.898	105.130
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	462.088.369	466.569.722
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	9.163.871	10.181.796

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

Obveznik: Granolio d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseđe	Kumulativ	Tromjeseđe
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	209.510.298	78.803.339	201.252.821	70.249.689
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	3.887.703	938.712	3.180.600	801.801
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	202.607.259	77.338.481	196.038.364	68.539.354
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	23.285	5.051	13.782	10.578
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	2.992.051	521.095	2.020.075	897.956
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	220.590.384	78.137.258	206.493.950	69.357.032
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-873.869	-1.048.622	-738.716	6.965
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	197.701.550	71.242.225	183.893.647	61.379.741
a) Troškovi sirovina i materijala	134	142.407.138	50.394.620	130.672.689	40.199.297
b) Troškovi prodane robe	135	40.684.982	14.969.508	38.938.666	15.885.146
c) Ostali vanjski troškovi	136	14.609.430	5.878.097	14.282.292	5.295.298
3. Troškovi osobija (AOP 138 do 140)	137	13.092.147	4.492.670	14.124.083	4.622.329
a) Neto plaće i nadnice	138	8.328.695	2.882.255	9.200.523	3.011.513
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	3.126.357	1.054.360	3.222.200	1.059.475
c) Doprinosi na plaće	140	1.637.095	556.055	1.701.360	551.341
4. Amortizacija	141	7.955.619	2.663.620	6.089.305	1.792.720
5. Ostali troškovi	142	1.669.334	543.143	1.756.855	672.008
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	1.045.603	244.222	1.368.776	883.269
III. FINANCISKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1.200.043	293.774	367.665	30.530
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	335.158	99.636	5.675	2.601
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	1.017	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	606.536	146.443	158.617	3
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	33.830	12.010	203.373	27.926
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	223.502	35.685	0	0
IV. FINANCISKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	5.968.926	4.546.466	1.530.224	285.190
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	2.014.534	689.371	1.182.121	239.376
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	84.604	12.562	307.194	45.125
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	3.869.788	3.844.533	40.909	689
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	210.710.341	79.097.113	201.620.486	70.280.219
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	226.559.310	82.683.724	208.024.174	69.642.222
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	637.997
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	637.997
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	637.997
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	637.997
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-188)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	637.997
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	637.997
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	0
XVIII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	637.997
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	637.997
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	637.997
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostatak sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladinske promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-15.848.969	-3.586.611	-6.403.688	637.997
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020 do 30.9.2020

u kunama

Obveznik: Granolio d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-15.848.969	-6.403.688
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	11.191.309	7.219.306
a) Amortizacija	003	7.955.618	6.089.305
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-8.800	365.453
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	3.605.759	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-942.711	-164.292
e) Rashodi od kamata	007	2.014.534	1.182.121
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	862	4.578
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-1.433.953	-257.859
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-4.657.660	815.618
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	20.752.662	4.669.446
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	30.962.073	14.002.807
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.027.050	-8.065.173
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-9.182.361	-1.268.188
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	16.095.002	5.485.064
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.838.576	-1.215.120
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	14.256.426	4.269.944
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	969.488	587.051
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	7.761.344	2.203.724
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	11.268.611	999.031
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	19.999.443	3.789.806
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.714.934	-2.728.803
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-26.816.162	-2.108.520
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-1.069.031
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-29.531.096	-5.906.354
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-9.531.653	-2.116.548
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	2.000.000	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2.000.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-7.260.000	-996.948
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	-446.661	-334.032
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	-1.590.000	-3.216.971
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.296.661	-4.547.951
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-7.296.661	-4.547.951
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-2.571.888	-2.394.555
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.574.350	2.710.246
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	1.002.462	315.691

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2020 do 30.9.2020

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice / udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6-7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)		
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	19.016.430	84.195.807	408.554	800.000	0	0	0	57.678.142	0	0	0	-169.386.013	61.767.391	54.480.311	0	54.480.311		
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	19.016.430	84.195.807	408.554	800.000	0	0	0	57.678.142	0	0	0	-169.386.013	61.767.391	54.480.311	0	54.480.311		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-15.848.969	-15.848.969	0	-15.848.969		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	-2.251.685	0	0	0	0	2.251.685	0	0	0	0		
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29.433	0	29.433	0	29.433		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	493.262	0	493.262	0	493.262		
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	3.088.369	0	0	0	0	0	0	0	0	58.679.022	-61.767.391	0	0	0		
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	19.016.430	84.195.807	3.496.923	800.000	0	0	0	55.426.457	0	0	0	-107.932.611	-15.848.969	39.154.037	0	39.154.037		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAJATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	-2.251.685	0	0	0	2.774.380	0	522.695	0	522.695		
II. SVEOBUHVAJATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	-2.251.685	0	0	0	2.774.380	-15.848.969	-15.326.274	0	-15.326.274		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	3.088.369	0	0	0	0	0	0	0	0	58.679.022	-61.767.391	0	0	0		
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	19.016.430	84.195.807	3.496.923	800.000	0	0	0	54.675.895	0	0	0	-107.016.282	-14.143.751	41.025.022	0	41.025.022		
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	19.016.430	84.195.807	3.496.923	800.000	0	0	0	54.675.895	0	0	0	-107.016.282	-14.143.751	41.025.022	0	41.025.022		
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.403.688	-6.403.688	0	-6.403.688		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	-2.251.685	0	0	0	2.251.685	0	0	0	0		
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	494.272	0	494.272	0	494.272		
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.143.751	-14.143.751	0	0	0		
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	19.016.430	84.195.807	3.496.923	800.000	0	0	0	52.424.210	0	0	0	-90.126.574	-34.691.190	35.115.606	0	35.115.606		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAJATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	-2.251.685	0	0	0	2.745.987	0	494.272	0	494.272		
II. SVEOBUHVAJATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	-2.251.685	0	0	0	2.745.987	-6.403.688	-5.909.416	0	-5.909.416		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	3.088.369	0	0	0	0	0	0	0	0	14.143.751	-14.143.751	0	0	0		

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za polugodišnja izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: GRANOLIO d.d.

OIB: 59064993527

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020

Bilješke uz financijske izvještaje za polugodišnja izvještajna razdoblja uključuju:

Iste računovodstvene politike primjenjuju se prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za polugodišnje razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.



Granolio

Granolio d.d.
Budmanijeva 5, HR-10000 Zagreb
tel.: +385 1 6320 200; faks: +385 1 6320 222; e-mail: granolio@granolio.hr; <http://www.granolio.hr>

U Zagrebu, 30. listopad 2020. godine

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje devetomjesečnih financijskih izvještaja

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN109/07), Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), koja objavljuje Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva.

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set devetomjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja daje istinit prikaz stanja društva na dan 30. rujna 2020. godine.

Izveštaje sastavila:

Mirjana Kelava
Direktor računovodstva



Granolio

d.d., Budmanijeva 5
Zagreb

2



MB: 1244272; OIB: 59064993527; IBAN HR6024020061100063532 Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka, IBAN HR1423400091110416692 Privredna banka Zagreb, IBAN HR5123900011100014261 Hrvatska poštanska banka Zagreb; temeljni kapital: 19.016.430,00 kn uplaćen u cijelosti podijeljen na 1.901.643 redovnih dionica serije A nominalnog iznosa 10,00 kn; tvrtka je upisana u Trgovačkom sudu u Zagrebu, MBS: 080111595; predsjednik Uprave: Hrvoje Filipović, članovi Uprave: Vladimir Kalčić, Drago Šurina i Tomislav Kalafatić, predsjednik Nadzornog odbora: Franjo Filipović



Granolio

Granolio d.d.
Budmanijeva 5, HR-10000 Zagreb
tel.: +385 1 6320 200; faks: +385 1 6320 222; e-mail: granolio@granolio.hr; <http://www.granolio.hr>

U Zagrebu, 30. listopad 2020. godine

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08, 146/08, 74/09 i 65/18) predsjednik Uprave Društva Granolio d.d., Budmanijeva 5, Zagreb daje:

IZJAVU POSLOVODSTVA O ODGOVORNOSTI

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji društva Granolio d.d. sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja 2020. godine do 30. rujna 2020. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Grupe.

Izvešće posloводства za razdoblje okončano 30. rujna 2020. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Predsjednik Uprave

Hrvoje Filipović



2

Granolio
d.d., Budmanijeva 5
Zagreb

Kontakt:
Granolio d.d.
Budmanijeva 5
10 000 Zagreb
Hrvatska

Tel: +385 1 6320 200
e-mail: trzistekapitala@granolio.hr



MB: 1244272; OIB: 59064993527; IBAN HR6024020061100063532 Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka, IBAN HR1423400091110416692 Privredna banka Zagreb, IBAN HR5123900011100014261 Hrvatska poštanska banka Zagreb; temeljni kapital: 19.016.430,00 kn uplaćen u cijelosti podijeljen na 1.901.643 redovnih dionica serije A nominalnog iznosa 10,00 kn; tvrtka je upisana u Trgovačkom sudu u Zagrebu, MBS: 080111595; predsjednik Uprave: Hrvoje Filipović, članovi Uprave: Vladimir Kalčić, Drago Šurina i Tomislav Kalafatić, predsjednik Nadzornog odbora: Franjo Filipović