

**Nekonsolidirani financijski rezultati za  
devetomjesečno razdoblje završeno  
30. rujna 2021. godine  
(nerevidirano)**



**Granolio**

### Opći podaci o društvu Granolio d.d.

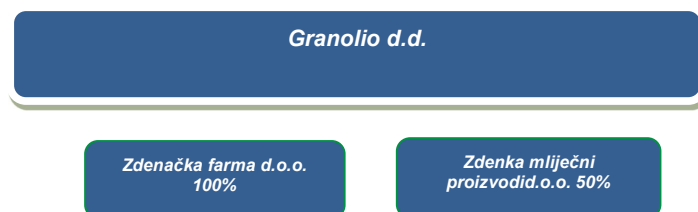
GRANOLIO d.d. ("Društvo") je dioničko društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu, Hrvatska. OIB Društva je 59064993527, a MBS 080111595. Sjedište Društva je u Zagrebu, Budmanijeva 5. Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu.

### 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.

Društvo ima 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

Društvo posluje unutar gospodarske grane proizvodnje hrane i za sada nema značajnijeg utjecaja na poslovanje zbog pandemije uzrokovane virusom COVID 19 te nastavlja sa redovnim otplaćivanjem obaveza prema planu Predstečajne nagodbe finansijskim institucijama i dobavljačima.

## Financijski pokazatelji poslovanja Društva za devetomjesečno razdoblje 2021. godine

u tisućama kuna

Granolio d.d.	1-9 2021	1-9 2020	promjena	
Poslovni prihodi	224.121	201.253	22.868	11%
Poslovni rashodi	223.320	206.494	16.826	8%
EBIT	802	(5.241)	4.440	85%
EBIT marža	0%	-3%		
EBITDA	6.320	(848)	5.471	645%
EBITDA marža	3%	0%		
Neto financijski rezultat	(936)	(1.163)	227	19%
Neto rezultat za period	(134)	(6.404)	6.269	98%

\*EBITDA= EBIT + amortizacija + vrijednosna usklađenja

U devetomjesečnom razdoblju 2021. godine ostvaren je povoljniji operativni rezultat u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Bolji operativni rezultat postignut je u segmentu mlinarstvo.

Neto financijski rezultat predstavlja razliku između financijskih prihoda i financijskih troškova.

u tisućama kuna

Granolio d.d.	30.9.2021	31.12.2020	promjena	
Neto imovina (kapital i rezerve)	75.273	74.913	360	0%
Ukupan dug prema financijskim institucijama	<b>157.895</b>	<b>157.444</b>	<b>451</b>	<b>0%</b>
Novac i novčani ekvivalenti	2.633	1.636	997	61%
Dani zajmovi, depoziti i slično*	26.003	20.140	5.863	29%
Neto dug	<b>129.259</b>	<b>135.668</b>	<b>6.409</b>	<b>5%</b>
Neto dug/ EBITDA	<b>2,18</b>	<b>2,52</b>		
EBITDA za posljednjih 12 mjeseci	59.216	53.745	5.471	10%

\*Dani financijski zajmovi, vrijednosni papiri i depoziti.

Povećanje neto imovine rezultat je boljeg ostvarenog rezultata za devetomjesečno razdoblje 2021.

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).

## **Zaposlenici**

U devetomjesečnom razdoblju 2021. godine Društvo je na temelju sati rada zapošljavalo 161 djelatnika (u devetomjesečnom razdoblju 2020: 171 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 međuizvješća 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 2021. godine.

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2021	do	30.9.2021
Godina:	2021		
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):	169		
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 (unos 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 30.09.2021

u kunama

Obveznik: 59064993527; GRANOLIO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	210.114.823	212.020.443
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.336.023	1.451.514
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	1.336.023	1.451.514
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	137.176.694	138.931.408
1. Zemljište	<b>011</b>	8.684.216	9.184.216
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	104.098.745	106.560.130
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	10.294.327	9.061.310
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	0	128.814
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	9.409.855	9.309.855
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	74.551	72.083
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	4.615.000	4.615.000
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	71.602.106	71.637.521
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>	70.427.762	70.427.762
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>	144.007	179.422
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>	1.030.337	1.030.337
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>030</b>	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>	0	0
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>	0	0
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	115.578.969	133.431.753
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	13.340.116	13.348.372
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>	7.189.454	6.517.417
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>	89.499	19.109
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>	1.206.131	1.318.222

4. Trgovačka roba	042	4.855.032	5.493.624
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>80.606.435</b>	<b>91.447.355</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	12.889.868	12.060.910
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	51.997.552	61.776.405
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	449	449
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	280.812	198.254
6. Ostala potraživanja	052	15.437.754	17.411.337
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>19.996.454</b>	<b>26.002.974</b>
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	11.396.307	14.372.595
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	149.624
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	8.450.523	11.480.755
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>1.635.964</b>	<b>2.633.052</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>378.620</b>	<b>4.927.315</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>326.072.412</b>	<b>350.379.511</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>10.139.857</b>	<b>10.123.067</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>74.912.801</b>	<b>75.272.724</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>19.016.430</b>	<b>19.016.430</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>84.195.807</b>	<b>84.195.807</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>4.296.923</b>	<b>5.958.361</b>
1. Zakonske rezerve	071	3.496.923	5.158.361
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
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>51.673.648</b>	<b>49.421.963</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>-118.157.786</b>	<b>-83.185.487</b>
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	118.157.786	83.185.487
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>33.887.779</b>	<b>-134.350</b>
1. Dobit poslovne godine	087	33.887.779	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	134.350
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>168.446.400</b>	<b>152.986.936</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	108.045.929	103.302.844
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	22.074.611	14.024.668
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	26.982.864	24.810.700
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	11.342.996	10.848.724
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>82.662.205</b>	<b>122.091.033</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.533.510	1.087.064
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	2.000.000
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	9.700.000	12.200.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	4.193.070	7.382.176
7. Obveze za predujmove	116	522.875	7.643.173
8. Obveze prema dobavljačima	117	53.053.172	75.790.632
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	8.522.175	8.198.898
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.090.981	1.138.139
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	3.381.792	5.871.384
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	664.630	779.567
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>51.006</b>	<b>28.818</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>326.072.412</b>	<b>350.379.511</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>10.139.857</b>	<b>10.123.067</b>



**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: 59064993527; GRANOLIO d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>201.252.821</b>	<b>70.249.689</b>	<b>224.121.272</b>	<b>94.760.254</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	3.180.600	801.801	2.776.666	1.121.756
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	196.038.364	68.539.354	218.581.597	92.612.213
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	13.782	10.578	2.984	845
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.020.075	897.956	2.760.025	1.025.440
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>206.493.950</b>	<b>69.357.032</b>	<b>223.319.688</b>	<b>90.565.220</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-738.716	6.965	-136.076	160.150
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	183.893.647	61.379.741	200.956.659	82.894.651
a) Troškovi sirovina i materijala	010	130.672.689	40.199.297	142.602.993	51.466.361
b) Troškovi prodane robe	011	38.938.666	15.885.146	44.623.342	25.964.491
c) Ostali vanjski troškovi	012	14.282.292	5.295.298	13.730.324	5.463.799
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	14.124.083	4.622.329	14.646.173	4.952.397
a) Neto plaće i nadnice	014	9.200.523	3.011.513	9.575.687	3.236.518
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.222.200	1.059.475	3.305.215	1.118.698
c) Doprinosi na plaće	016	1.701.360	551.341	1.765.271	597.181
4. Amortizacija	017	6.089.305	1.792.720	5.517.960	1.827.733
5. Ostali troškovi	018	1.756.855	672.008	1.520.770	506.626
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.368.776	883.269	814.202	223.663
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>367.665</b>	<b>30.530</b>	<b>107.485</b>	<b>40.837</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	5.675	2.601	6.049	2.536
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	2.504	2.504
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	158.617	3	25.505	16.481
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	203.373	27.926	73.427	19.316
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>1.530.224</b>	<b>285.190</b>	<b>1.043.419</b>	<b>342.590</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	19.398	19.398
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.182.121	239.376	880.723	295.656
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	307.194	45.125	98.585	27.320
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	40.909	689	44.713	216
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>201.620.486</b>	<b>70.280.219</b>	<b>224.228.757</b>	<b>94.801.091</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>208.024.174</b>	<b>69.642.222</b>	<b>224.363.107</b>	<b>90.907.810</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>-6.403.688</b>	<b>637.997</b>	<b>-134.350</b>	<b>3.893.281</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	637.997	0	3.893.281

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-6.403.688	0	-134.350	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	-6.403.688	637.997	-134.350	3.893.281
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	637.997	0	3.893.281
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-6.403.688	0	-134.350	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	0	0	0	0
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik:59064993527; GRANOLIO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-6.403.688	-134.349
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	7.219.306	6.388.575
a) Amortizacija	003	6.089.305	5.517.960
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	365.453	4.552
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-164.292	-34.058
e) Rashodi od kamata	007	1.182.121	900.121
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	4.578	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-257.859	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>815.618</b>	<b>6.254.226</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	4.669.446	7.180.146
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	14.002.807	28.470.413
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-8.065.173	-21.282.011
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.268.188	-8.256
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>5.485.064</b>	<b>13.434.372</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.215.120	-877.795
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>4.269.944</b>	<b>12.556.577</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	587.051	98.420
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2.203.724	3.958.230
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	999.031	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>3.789.806</b>	<b>4.056.650</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.728.803	-7.392.715
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-2.108.520	-5.300.463
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-1.069.031	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-5.906.354</b>	<b>-12.693.178</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-2.116.548</b>	<b>-8.636.528</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	7.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>7.000.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-996.948	-6.224.364
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-334.032	-325.791
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-3.216.971	-2.495.442
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-4.547.951</b>	<b>-9.045.597</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-4.547.951</b>	<b>-2.045.597</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-2.394.555</b>	<b>1.874.452</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>2.710.246</b>	<b>1.635.964</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>315.691</b>	<b>3.510.416</b>



BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI  
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: GRANOLIO d.d

OIB: 59064993527

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.09.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje nalaze se kao prilog uz objavljenu dokumentaciju.

**Bilješke uz nekonsolidirani izvještaj za  
devetomjesečno razdoblje završeno  
30. rujna 2021. godine**



**Granolio**

## 1. Društvo koje je predmet izvještavanja

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, MB 01244272, a MBS 080111595.  
Sjedište Društva je u Zagrebu, Budmanijeva 5.  
Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu.

## 2. Osnova za sastavljanje financijskih izvještaja i značajne računovodstvene politike

Iste računovodstvene politike primjenjuju se prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za prethodna razdoblja kao i u posljednjem šestomjesečnom financijskom izvještaju.

## 3. Financijske obveze, jamstva ili nepredviđeni izdaci koji nisu uključeni u bilancu

Dana su jamstva i sudužništva na kredite članici grupe Zdenka-mliječni proizvodi d.o.o. u iznosu od 39.992.978 kn.

## 4. Iznos i priroda pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

Nije bilo prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave.

## 5. Obveze koje dospijevaju nakon više od pet godina i dugovanja pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dalo Društvo

	stanje 30.rujna 2020.	2021. godina	2022. godina	2023. godina	u tisućama kuna 2024. godine	od 2025. godine
Obveze po kreditima	109.685	2.546	6.324	6.324	12.761	81.730
	<b>109.685</b>	<b>2.546</b>	<b>6.324</b>	<b>6.324</b>	<b>12.761</b>	<b>81.730</b>

Obveze prema bankama osigurane su zalogom na imovini, mjenicama i zadužnicama

	stanje 30. rujna 2021.	2021. godina	2022. godina	2023. godina	u tisućama kuna 2024. godine	od 2025. godine
Obveze po vrijednosnim papierima	24.811	1.651	2.896	2.896	2.896	14.472
	<b>24.811</b>	<b>1.651</b>	<b>2.896</b>	<b>2.896</b>	<b>2.896</b>	<b>14.472</b>

Obveze po vrijednosnim papierima osigurane su mjenicama i zadužnicama

## 6. Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine

Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja: 161

## 7. Kapitalizirani trošak plaće tijekom godine

Društvo u poslovnoj godini nije kapitaliziralo trošak plaća.

## 8. Odgođeni porezi

	<b>30. rujna 2021. godina</b>
Stanje 1. siječnja 2021.	11.343
Smanjenje	(494)
Stanje 30. rujna 2021	<b>10.849</b>

## 9. Naziv i sjedište svakog društva u kojem izdavatelj, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun izdavatelja, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak

Zdenačka farma d.o.o., Mate Lovraka 118/b, Veliki Zdenci, OIB 35460243768  
Zdenka-mliječni proizvodi d.o.o., Trg kralja Tomislava 15, OIB 45651553790

Stanje 30.09.2021.

u tisućama kn

	UDJEL U KAPITALU	UKUPNO KAPITAL I REZERVE	DOBIT/GUBITAK
ZDENAČKA FARMA d.o.o.	21.046	21.046	(346)
ZDENKA -MLIJEČNI PROIZVODI d.o.o.	30.668	61.337	3.632

## 10. Broj i nominalnu vrijednost dionica upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

Društvo nije imalo upisa dionica.

**11. Postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju Grupa nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.**

Društvo nema potvrda.

## 12. Naziv, sjedište te pravni oblik svakog društva u kojemu izdavatelj ima neograničenu odgovornost Grupa nema udjela u društvima s neograničenom odgovornosti.

Društvo je imatelj 100% udjela u društvu Zdenačka farma d.o.o., Veliki Zdenci, Mate Lovraka 118/b, OIB 35460243768

## 13. Naziv i sjedište društva koje sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe društava u kojoj izdavatelj sudjeluje kao kontrolirani član grupe Društvo je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe.

Društvo sastavlja tromjesečne konsolidirane financijske izvještaje koji su objavljeni na Zagrebačkoj burzi, Hanfi i internet stranici društva [www.granolio.hr](http://www.granolio.hr).



**14. Naziv i sjedište društva koje sastavlja godišnji konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe društava u kojoj izdavatelj sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu društava iz točke 13.**

Društvo je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe.

**15. Mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14.**

Društvo sastavlja tromjesečne nekonsolidirane i konsolidirane financijske izvještaje koji su objavljeni na Zagrebačkoj burzi, Hanfii i internet stranici društva [www.granolio.hr](http://www.granolio.hr).

**16. Priroda i poslovna svrha aranžmana društava koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na izdavatelja, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja izdavatelja**

Društvo nema materijalnih aranžmana sa društvima koji nisu uključeni u prezentirane nekonsolidirane financijske izvještaje.

**17. Priroda i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci**

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilance.



# Granolio

25 GODINA S VAMA

# 25

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, 29. listopada 2021. 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 2021. godine.

Izveštaje sastavila:

Mirjana Kelava

Direktor računovodstva



**Granolio**

d.d., Budmanijeva 5  
Zagreb



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 i Drago Šurina, predsjednik Nadzornog odbora: Franjo Filipović



# Granolio

# 25

25 GODINA S VAMA

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, 29. listopada 2021. 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 2021. godine do 30. rujna 2021. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Grupe.

Izvešće posloводства za razdoblje okončano 30. rujna 2021. 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



**Granolio**

d.d., Budmanijeva 5  
Zagreb

2

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 i Drago Šurina, predsjednik Nadzornog odbora: Franjo Filipović