

**Nekonsolidirani financijski rezultati za  
devetomjesečno razdoblje završeno  
30. rujna 2018. 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

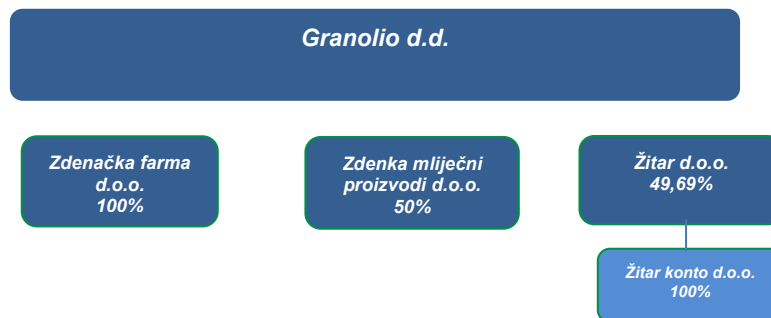
Društvo je imatelj 100% udjela u društvu Zdenačka farma d.o.o.

Prevladavajući utjecaj u odlučivanju ostvaruje u društvima Zdenka mliječni proizvodi d.o.o. i Žitar d.o.o. Navedena društva se od 2011. godine konsolidiraju u Granolio Grupu.

Ovisno društvo Žitar d.o.o. osnovalo je još jedno društvo, Žitar konto d.o.o., kojemu je stopostotni vlasnik te čiji su financijski izvještaji dio konsolidiranih financijskih izvještaja.

Društvo ima i manjinski udio u društvima Žitozajednica d.o.o., Zagrebačke pekarnice 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

Dana 29. siječnja 2018. godine zaprimljena je obavijest o stjecanju 150.000 dionica od strane društva HOK osiguranje (koje predstavljaju 7,89% vlasničkog udjela). Društvo HOK steklo je dionice putem OTC transakcije s prodavateljem PBZ CROATIA OSIGURANJE Obvezni mirovinski fond. Na dan 30. lipnja 2018 godine društvo HOK osiguranje u svom vlasništvu drži ukupno 19,9% vlasničkog udjela u kapitalu društva Granolio d.d.

Dana 14. ožujka 2018. godine sklopljen je Ugovor o pripajanju povezanog društva Prerada žitarica d.o.o. društvu Granolio d.d.

Dana 30. travnja 2018. godine Trgovački sud u Zagrebu donio je rješenje o pripajanju čime je društvo Prerada žitarica formalno prestalo postojati.

Dana 17. listopada 2018 godine Trgovački sud u Zagrebu utvrdio je ročište za glasovanje o planu restrukturiranja za 22. studenog 2018. godine. Očekuje se da će vjerovnici usvojiti predstečajni plan restrukturiranja Društva te će Društvo nastaviti neometano poslovati i otplaćivati svoje obveze sukladno predloženoj nagodbi.

## Financijski pokazatelji poslovanja Društva za devetomjesečno razdoblje 2018. godine

u tisućama kuna

Granolio d.d.	1-9 2018	1-9 2017	promjena	
<b>Poslovni prihodi</b>	194.771	267.922	(73.151)	(27%)
<b>Poslovni rashodi</b>	205.186	276.530	(71.344)	(26%)
<b>EBIT</b>	(10.415)	(8.608)	(1.807)	21%
<i>EBIT marža</i>	-5%	-3%		
<b>EBITDA</b>	(2.612)	(414)	(2.198)	531%
<i>EBITDA marža</i>	-1%	0%		
<b>Neto financijski rezultat</b>	319	(17.804)	18.123	(102%)
<b>Neto rezultat za period</b>	(10.096)	(26.412)	16.316	62%

\*EBITDA= EBIT + amortizacija + vrijednosna usklađenja

U devet mjeseci 2018 godine ostvaren je nepovoljniji operativni rezultat u odnosu na isto razdoblje 2017 godine kao rezultat izvanrednih jednokratnih troškova.

Neto financijski rezultat predstavlja razliku između financijskih prihoda i financijskih troškova. U devet mjeseci 2018 godine nisu zaračunate kamate na primljene zajmove s obzirom da je postupak predstečajne nagodbe još u tijeku te je stoga neto financijski rezultat pozitivan.

u tisućama kuna

Granolio d.d.	30.9.2018	31.12.2017	promjena	
Neto imovina (kapital i rezerve)	(17.548)	(23.855)	6.307	(26%)
<b>Ukupan dug prema financijskim institucijama</b>	<b>388.743</b>	<b>389.977</b>	<b>(1.234)</b>	<b>(0%)</b>
Novac i novčani ekvivalenti	1.161	2.801	(1.640)	(59%)
Dani zajmovi, depoziti i slično*	40.812	41.619	(807)	(2%)
<b>Neto dug</b>	<b>346.770</b>	<b>345.257</b>	<b>1.513</b>	<b>0%</b>
<b>Neto dug/ EBITDA</b>	<b>(42,35)</b>	<b>(57,65)</b>	15	(27%)
EBITDA za posljednjih 12 mjeseci	(8.187)	(5.989)	(2.198)	37%

\*Dani financijski zajmovi, vrijednosni papiri i depoziti.

U devet mjeseci 2018 godine ukupan dug prema financijskim institucijama smanjen je za vrijednost otplate leasinga i eskontiranih mjenica koje nisu dio predstečajne nagodbe.

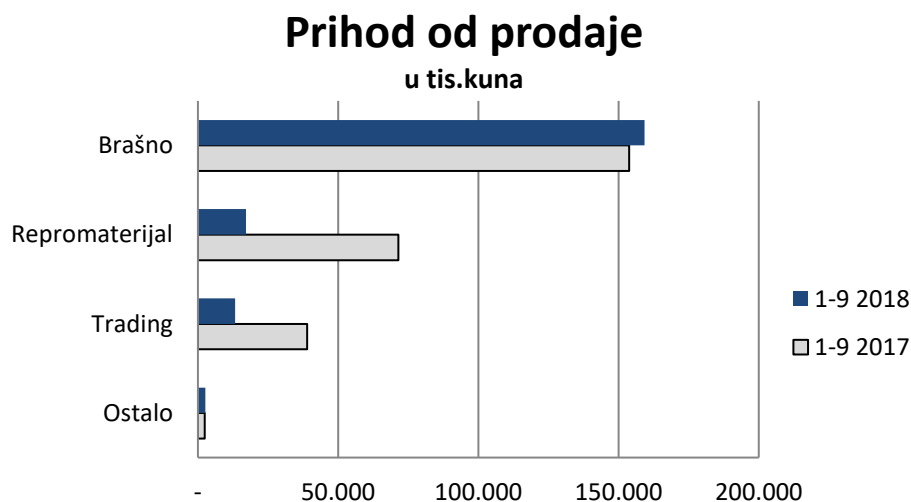
Na dan 30. rujna 2018 godine društvo Granolio imalo je regresnih obveza po mjenicama u vrijednosti 85m kuna. Od toga je 20m kuna iskazano u obvezama prema financijskim institucijama, dok su preostale regresne obveze, u vrijednosti 65m kuna, iskazane na poziciji ostalih kratkoročnih obveza. Sve spomenute regresne obveze nastale su iz poslovanja s koncernom Agrokor.

## Pregled poslovanja za devetomjesečno razdoblje 2018. godine po poslovnim segmentima

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 po pojedinom segmentu prikazani su sljedećim grafikonom:



### Brašno

Prihod od prodaje brašna gotovo je jednak prodaji u istom razdoblju prošle godine.

U usporedbi s prethodnim razdobljem, prodana je manja količina brašna no uz višu prodajnu cijenu. Cijena brašna porasla kao rezultat porasta cijena sirovine.

### Repromaterijal za sjetvu

Prihod segmenta Repromaterijal u devet mjeseci 2018 godine niži je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog tomu je nedostatak obrtnih sredstava.

### Trading

Prihod segmenta Trading u devet mjeseci 2018 godine niži je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog tomu je nedostatak obrtnih sredstava.

### Ostalo

Prihode u segmentu Ostalo čine prihodi od tova junadi, prihodi od skladištenja i sušenja robe u silosu te ostale usluge. Bitno je napomenuti da se silos koristi i za interne potrebe segmenata Brašno i Trading.

## **Zaposlenici**

U devetomjesečnom razdoblju 2018. godine Društvo je na temelju sati rada zapošljavalo 152 djelatnika (u devetomjesečnom razdoblju 2017: 178 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 2018. godine.

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018

do

30.9.2018

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 01244272

Matični broj subjekta (MBS): 080111595

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 59064993527

Tvrtka izdavatelja: GRANOLIO d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: BUDMANIJEVA 5

Adresa e-pošte: [granolio@granolio.hr](mailto:granolio@granolio.hr)Internet adresa: [www.granolio.hr](http://www.granolio.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 133

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 156

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1061

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: JASENKA KORDIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6320-261

Telefaks: 01/6320-224

Adresa e-pošte: [jkordic@granolio.hr](mailto:jkordic@granolio.hr)

Prezime i ime: HRVOJE FILIPOVIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2018.

Obveznik: GRANOLIO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	426.471.549	395.122.305
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	124.361.664	123.113.964
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	120.331.497	120.333.297
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	4.030.167	2.780.667
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	132.386.401	148.200.100
1. Zemljište	<b>011</b>	8.303.370	9.155.420
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	108.954.232	116.299.424
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	14.121.832	12.762.597
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	906.703	568.823
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	24.225	9.334.080
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	76.039	79.756
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 030)	<b>020</b>	169.708.484	123.793.241
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>	155.964.074	110.048.831
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>	258.820	258.820
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>030</b>	13.485.590	13.485.590
IV. POTRAŽIVANJA (032 do 035)	<b>031</b>	15.000	15.000
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>		
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>		
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>	15.000	15.000
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>036</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	151.206.835	157.425.570
I. ZALIHE (039 do 045)	<b>038</b>	20.566.701	24.104.022
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>	11.955.946	7.124.359
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>	608.463	205.410
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>	1.629.346	1.960.867
4. Trgovačka roba	<b>042</b>	6.372.946	14.813.386
5. Predujmovi za zalihe	<b>043</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>044</b>		
7. Biološka imovina	<b>045</b>		
II. POTRAŽIVANJA (047 do 052)	<b>046</b>	86.478.862	91.606.652
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>047</b>	3.112.298	5.331.681
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>048</b>		
3. Potraživanja od kupaca	<b>049</b>	55.779.215	58.377.031
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>050</b>	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>051</b>	3.335.881	586.353
6. Ostala potraživanja	<b>052</b>	24.251.468	27.311.587
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (054 do 062)	<b>053</b>	41.360.548	40.553.435
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>054</b>		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>055</b>		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>056</b>	28.149.773	27.400.773
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>057</b>		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>058</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>059</b>		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>060</b>	178.281	178.281
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>061</b>	13.032.494	12.974.381
9. Ostala financijska imovina	<b>062</b>		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>063</b>	2.800.724	1.161.461
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	616.706	592.588
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	578.295.090	553.140.463
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	9.276.687	9.718.413

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	-23.854.782	-17.547.825
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>068</b>	19.016.430	19.016.430
II. KAPITALNE REZERVE	<b>069</b>	84.186.547	84.195.807
III. REZERVE IZ DOBITI (071+072-073+074+075)	<b>070</b>	1.208.554	1.208.554
1. Zakonske rezerve	<b>071</b>	408.554	408.554
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>	800.000	800.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>074</b>		
5. Ostale rezerve	<b>075</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>076</b>	60.117.173	58.428.704
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI(078-080)	<b>077</b>		
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>078</b>		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	<b>079</b>		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>080</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (082-083)	<b>081</b>	9.803.142	-170.301.333
1. Zadržana dobit	<b>082</b>	9.803.142	
2. Preneseni gubitak	<b>083</b>		170.301.333
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (085-086)	<b>084</b>	-198.186.628	-10.095.987
1. Dobit poslovne godine	<b>085</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>086</b>	198.186.628	10.095.987
VII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	<b>087</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (089 do 094)</b>	<b>088</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>089</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>090</b>		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	<b>091</b>		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	<b>092</b>		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	<b>093</b>		
6. Druga rezerviranja	<b>094</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (096 do 106)</b>	<b>095</b>	13.953.913	13.212.128
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>096</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>097</b>		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>098</b>		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>099</b>		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>100</b>		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>101</b>	757.460	386.315
7. Obveze za predujmove	<b>102</b>		
8. Obveze prema dobavljačima	<b>103</b>		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>104</b>		
10. Ostale dugoročne obveze	<b>105</b>		
11. Odgođena porezna obveza	<b>106</b>	13.196.453	12.825.813
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (108 do 121)</b>	<b>107</b>	587.525.457	557.209.421
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>108</b>	4.844.028	30.532
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>109</b>	34.319.698	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>110</b>		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>111</b>		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>112</b>		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>113</b>	341.669.488	343.036.431
7. Obveze za predujmove	<b>114</b>	2.948.210	2.663.921
8. Obveze prema dobavljačima	<b>115</b>	77.240.186	86.645.791
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>116</b>	47.550.600	45.320.600
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>117</b>	1.012.249	922.642
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>118</b>	737.771	1.402.238
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>119</b>		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>120</b>		
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>121</b>	77.203.227	77.187.266
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	670.502	266.739
<b>F) UKUPNO – PASIVA (067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	578.295.090	553.140.463
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	9.276.687	9.718.413
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>125</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>126</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

Obveznik: GRANOLIO d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (125+130)</b>	<b>125</b>	267.921.760	80.271.539	194.770.627	68.837.912
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	11.769.424	4.726.127	3.575.658	1.426.736
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	254.817.111	75.104.503	188.725.662	66.767.468
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga	128	4.412	1.112	5.436	508
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129				
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.330.813	439.797	2.463.871	643.200
<b>II. POSLOVNI RASHODI (132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	276.529.245	78.549.219	205.185.670	72.686.956
<b>1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda</b>	<b>132</b>	-155.339	-1.193.661	-367.443	-921.562
<b>2. Materijalni troškovi (133 do 136)</b>	<b>133</b>	246.186.577	71.179.144	182.548.449	66.016.051
a) Troškovi sirovina i materijala	134	118.956.259	40.536.279	134.431.458	48.025.402
b) Troškovi prodane robe	135	108.549.608	24.606.366	30.547.784	10.006.698
c) Ostali vanjski troškovi	136	18.680.710	6.036.499	17.569.207	7.983.951
<b>3. Troškovi osoblja (138 do 140)</b>	<b>137</b>	15.696.173	4.463.379	12.260.569	4.123.153
a) Neto plaće i nadnice	138	9.469.015	2.782.463	7.746.261	2.618.687
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	3.931.903	1.025.709	2.877.548	958.350
c) Doprinosi na plaće	140	2.295.255	655.207	1.636.760	546.116
<b>4. Amortizacija</b>	<b>141</b>	8.193.885	2.659.010	7.802.605	2.610.080
<b>5. Ostali troškovi</b>	<b>142</b>	2.547.384	747.232	1.711.618	447.653
<b>6. Vrijednosno usklađivanje (144+145)</b>	<b>143</b>	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	144				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	145				
<b>7. Rezerviranja (147 do 152)</b>	<b>146</b>				0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147				
b) Rezerviranja za porezne obveze	148				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151				
f) Druga rezerviranja	152				
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	<b>153</b>	4.060.565	694.115	1.229.872	411.581
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (155 do 164)</b>	<b>154</b>	3.138.452	734.371	1.491.460	366.035
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	692.962	247.302	441.338	146.162
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	6.580			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159				
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	593.736	179.923	542.052	189.776
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	130.625	107.682	47.896	28.091
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	575.293	143.927	460.174	2.006
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164	1.139.256	55.537		
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (166 do 172)</b>	<b>165</b>	20.942.137	6.559.290	1.172.404	336.751
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	893.420	381.288	515.661	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167				
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	19.290.786	5.801.289	328.719	166.818
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	726.992	376.068	306.199	169.669
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171				
7. Ostali financijski rashodi	172	30.939	645	21.825	264
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>				
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>				
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (125+164+173 + 174)</b>	<b>177</b>	271.060.212	81.005.910	196.262.087	69.203.947
<b>X. UKUPNI RASHODI (131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	297.471.382	85.108.509	206.358.074	73.023.707
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (177-178)</b>	<b>179</b>	-26.411.170	-4.102.599	-10.095.987	-3.819.760
1. Dobit prije oporezivanja (177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (178-177)	181	26.411.170	4.102.599	10.095.987	3.819.760
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (179-182)</b>	<b>183</b>	-26.411.170	-4.102.599	-10.095.987	-3.819.760
1. Dobit razdoblja (179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (182-179)	185	26.411.170	4.102.599	10.095.987	3.819.760
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	186				
2. Pripisana manjinskom interesu	187				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>188</b>	-26.411.170	-4.102.599	-10.095.987	-3.819.760
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (190 do 197)</b>	<b>189</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	190				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	191				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	192				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	193				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	194				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	195				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	196				
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	197				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>198</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>199</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (188+199)</b>	<b>200</b>	-26.411.170	-4.102.599	-10.095.987	-3.819.760
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	201				
2. Pripisana manjinskom interesu	202				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

Obveznik: GRANOLIO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	(26.411.619)	(10.095.987)
2. Usklađenja ( 003 do 010)	002	27.098.060	7.562.315
a.) Amortizacija	003	8.193.886	7.802.605
b.) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	(93.597)	8.874
c.) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	(926.192)	-
d.) Prihodi od kamata i dividendi	006	(1.423.903)	(1.031.285)
e.) Rashodi od kamata	007	20.184.206	844.380
f.) Rezerviranja	008		
g.) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	(157.560)	(220.356)
h.) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.321.220	158.097
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu(001 do 002)</b>	<b>011</b>	<b>686.441</b>	<b>(2.533.672)</b>
3. Promjene u radnom kapitalu ( 013 do 016)	012	23.592.634	3.661.742
a.) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	15.260.864	13.125.942
b.) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	(5.884.782)	(5.993.201)
c.) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	14.216.552	(3.470.999)
d.) Ostalo povećanje ili smanjenje radnog kapitala	016		
<b>II. Novac iz poslovanja (011+012)</b>	<b>017</b>	<b>24.279.074</b>	<b>1.128.070</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	(8.244.652)	(328.719)
5. Plaćeni porez na dobit	019	(1.555.336)	(447.639)
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>14.479.086</b>	<b>351.712</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	80.917	-
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	-	-
3. Novčani primici od kamata	023	1.081.315	280.147
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	13.003.940	796.898
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	795.584	10.215
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>14.961.756</b>	<b>1.087.260</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	(1.881.255)	(1.722.204)
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	(29.829.373)	-
4. Stjecanje ovisnog društva umanjeno za stečeni novac	031		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	(14.747)	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>(31.725.375)</b>	<b>(1.722.204)</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (027+033)</b>	<b>034</b>	<b>(16.763.619)</b>	<b>(634.944)</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlastitih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	037	98.403.467	780.000
4. Ostali primici od financijskih aktivnosti	038		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>039</b>	<b>98.403.467</b>	<b>780.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	(90.493.518)	(729.000)
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	(729.948)	(377.031)
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	(12.266.801)	(1.030.000)
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>045</b>	<b>(103.490.267)</b>	<b>(2.136.031)</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>046</b>	<b>(5.086.800)</b>	<b>(1.356.031)</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>	<b>048</b>	<b>(7.371.333)</b>	<b>(1.639.262)</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>9.300.282</b>	<b>2.800.724</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (048+049)</b>	<b>050</b>	<b>1.928.949</b>	<b>1.161.462</b>







# Granolio

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

U Zagrebu, 30. listopada 2018. 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 2018. godine do 30. rujna 2018. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Grupe.

Izvešće posloводства za razdoblje okončano 30. rujna 2018. 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

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

Tel: +385 1 6320 200  
e-mail: [trzistekapitala@granolio.hr](mailto: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



# 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. listopada 2018. 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 2018. godine.

Izveštaje sastavila:

  
Jasenka Kordić  
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