

**Nekonsolidirani financijski rezultati za
devetomjesečno razdoblje završeno
30. rujna 2022. godine
(nerevidirano)**



Granolio

Opći podaci o društvu Granolio d.d.

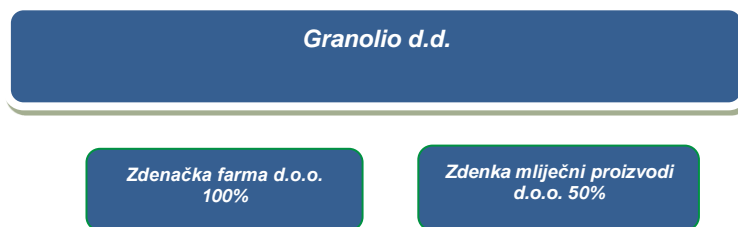
GRANOLIO d.d. ("Društvo") je dioničko društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu, Hrvatska. OIB Društva je 59064993527, a MBS 080111595.
Sjedište Društva je u Zagrebu, Budmanijeva 5.
Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu.

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 društvu Žitozajednica d.o.o.

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



Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

Društvo posluje unutar gospodarske grane proizvodnje hrane, te se unatoč pandemiji Covid 19 kao i situacije u Ukrajini, ne očekuju značajnije promjene u potražnji za proizvodima koje društvo proizvodi.

Na poslovanje društva svakako će utjecati kretanje kamatnih stopa, fiskalna politika, kupovna moć društva i ostali čimbenici.

Financijski pokazatelji poslovanja Društva za devetomjesečno razdoblje 2022. godine

u tisućama kuna

Granolio d.d.	1-9 2022	1-9 2021	promjena	
Poslovni prihodi	327.426	224.121	103.305	46%
Poslovni rashodi	309.469	223.320	86.149	39%
EBIT	17.958	802	17.156	2140%
<i>EBIT marža</i>	5%	0%		
EBITDA	23.319	6.320	29.638	469%
<i>EBITDA marža</i>	7%	3%		
Neto financijski rezultat	(373)	(936)	563	(60%)
Neto rezultat za period	17.584	(134)	17.719	

*EBITDA= EBIT + amortizacija + vrijednosna usklađenja

U devetomjesečnom razdoblju 2022. godine ostvaren je povoljniji operativni rezultat u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Bolji operativni rezultat postignut je u segmentima mlinarstvo i prodaja repromaterijala, te na poziciji ostalih poslovnih prihoda.

Neto financijski rezultat predstavlja razliku između financijskih prihoda i financijskih troškova i prikazuje kamate, tečajne razlike te dobit ostvarenu prodajom financijskih instrumenata u 2022. godini.

u tisućama kuna

Granolio d.d.	30.9.2022	31.12.2021	promjena	
Neto imovina (kapital i rezerve)	135.835	117.757	18.079	15%
Ukupan dug	92.786	94.518	(1.733)	(2%)
Novac i novčani ekvivalenti	2.098	1.931	168	9%
Dani zajmovi, depoziti i slično*	15.364	19.427	(4.063)	(21%)
Neto dug	75.323	73.161	2.162	3%
Neto dug/ EBITDA	0,85	1,03		
EBITDA za posljednjih 12 mjeseci	88.164	71.165	16.999	24%

*Dani financijski zajmovi, vrijednosni papiri i depoziti.

Ukupan dug društva je smanjen jer društvo redovno podmiruje postojeće obveze po kreditima i zajmovima.

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, ostalo).

Zaposlenici

U devetomjesečnom razdoblju 2022. godine Društvo je na temelju sati rada zapošljavalo 160 djelatnika (u devetomjesečnom razdoblju 2021: 161 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. Društvo je završilo izgradnju tri fotonaponske elektrane na tri proizvodne lokacije čime će dio svojih potreba za električnom energijom zadovoljavati iz ekološki prihvatljivih izvora. Puštanje u pogon se očekuje do kraja godine.

Ostalo

Nadzorni odbor je odobrio financijska izvješća Društva za devetomjesečno razdoblje 2022. godine.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.9.2022

Godina:

2022

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

Tvrtna 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):

166

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna 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**

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: **Vedrana Stipić**

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2022

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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	211.342.760	206.291.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.633.591	1.296.970
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.633.591	1.296.970
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	138.097.932	134.418.314
1. Zemljište	011	9.184.216	9.184.216
2. Građevinski objekti	012	105.997.515	103.628.878
3. Postrojenja i oprema	013	8.848.887	7.398.332
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	70.434	149.540
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.309.855	9.370.495
8. Ostala materijalna imovina	018	72.025	71.853
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.615.000	4.615.000
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	71.611.237	70.575.716
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	147.154	147.154
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	1.036.321	800
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	117.550.387	148.266.545
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	17.423.773	35.226.253
1. Sirovine i materijal	039	6.720.915	15.118.273
2. Proizvodnja u tijeku	040	6.108	6.108
3. Gotovi proizvodi	041	1.830.136	3.616.396
4. Trgovačka roba	042	8.866.614	16.485.476
5. Predumovi 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	78.916.128	95.724.906
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	11.823.440	10.647.155
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	56.380.736	76.383.362
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	449	449
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	7.065.622	2.958.417
6. Ostala potraživanja	052	3.645.881	5.735.523
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	19.279.962	15.217.293

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	10.672.003	6.646.748
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	8.458.335	8.420.921
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	1.930.524	2.098.093
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	731.569	796.081
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	329.624.716	355.353.626
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	10.345.906	10.099.434
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	117.756.532	135.835.278
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	5.958.360	8.067.596
1. Zakonske rezerve	071	5.158.360	7.267.596
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	48.671.401	46.419.715
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-82.929.197	-39.448.745
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	82.929.197	39.448.745
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	42.843.731	17.584.475
1. Dobit poslovne godine	087	42.843.731	17.584.475
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
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
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	55.744.797	77.895.824
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	2.000.000	3.000.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	25.839.759	58.116.029
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	10.955.259	1.264.160
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	6.265.813	5.325.941
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	10.683.966	10.189.694
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	156.024.084	141.562.007
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	12.693.323	1.785.988

2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	2.000.000	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	51.664.698	11.500.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	2.900.567	10.646.016
7. Obveze za predujmove	116	802.341	3.133.480
8. Obveze prema dobavljačima	117	73.714.503	103.006.080
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	3.847.593	2.197.593
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.158.489	1.235.206
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	6.880.645	5.775.944
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	361.925	281.700
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	99.303	60.517
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	329.624.716	355.353.626
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	10.345.906	10.099.434

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	224.121.272	94.760.254	327.426.480	124.808.022
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	2.776.666	1.121.756	4.816.642	1.421.590
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	218.581.597	92.612.213	316.886.753	122.721.727
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	2.984	845	11.587	8.410
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.760.025	1.025.440	5.711.498	656.295
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	223.319.688	90.565.220	309.468.754	116.353.275
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-136.076	160.150	-1.794.679	-485.351
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	200.956.659	82.894.651	286.541.372	108.473.486
a) Troškovi sirovina i materijala	010	142.602.993	51.466.361	226.968.242	85.672.150
b) Troškovi prodane robe	011	44.623.342	25.964.491	34.726.473	8.674.106
c) Ostali vanjski troškovi	012	13.730.324	5.463.799	24.846.657	14.127.230
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	14.646.173	4.952.397	16.185.457	5.428.516
a) Neto plaće i nadnice	014	9.575.687	3.236.518	10.446.053	3.549.297
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.305.215	1.118.698	3.779.298	1.240.015
c) Doprinosi na plaće	016	1.765.271	597.181	1.960.106	639.204
4. Amortizacija	017	5.517.960	1.827.733	5.361.132	1.778.985
5. Ostali troškovi	018	1.520.770	506.626	1.940.248	636.448
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	814.202	223.663	1.235.224	521.191
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	107.485	40.837	3.892.864	21.202
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	6.049	2.536	5.675	844
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	2.504	2.504	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	25.505	16.481	35.660	5.504
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	73.427	19.316	69.062	14.854
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	3.782.467	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.043.419	342.590	4.266.114	1.164.063
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	19.398	19.398	41.358	13.364
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	880.723	295.656	3.860.205	969.160
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	98.585	27.320	160.053	17.952
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	44.713	216	204.498	163.587
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	224.228.757	94.801.091	331.319.344	124.829.224
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	224.363.107	90.907.810	313.734.868	117.517.338
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-134.350	3.893.281	17.584.476	7.311.886
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	3.893.281	17.584.476	7.311.886
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-134.350	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-134.350	3.893.281	17.584.476	7.311.886
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	3.893.281	17.584.476	7.311.886
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-134.350	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	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

XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	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
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	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
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	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
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	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
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

Obveznik:59064993527; 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	-134.349	17.584.475
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	6.388.575	5.283.374
a) Amortizacija	003	5.517.960	5.361.132
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	4.552	220.170
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	-3.782.467
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-34.058	-41.335
e) Rashodi od kamata	007	900.121	3.901.540
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-375.666
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	6.254.226	22.867.849
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	7.180.146	-24.362.150
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	28.470.413	9.946.900
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-21.282.011	-17.041.795
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-8.256	-17.267.255
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	13.434.372	-1.494.301
4. Novčani izdaci za kamate	018	-877.795	-3.971.153
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	12.556.577	-5.465.454
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	4.817.988
3. Novčani primici od kamata	023	98.420	50.281
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	3.958.230	8.234.758
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	4.056.650	13.103.027
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-7.392.715	-1.565.062
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-5.300.463	-4.185.249
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	13.160
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-12.693.178	-5.737.151
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-8.636.528	7.365.876
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	7.000.000	54.232.549
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	7.000.000	54.232.549
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-6.224.364	-53.213.988
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-325.791	-196.842
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-2.495.442	-2.589.872
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-9.045.597	-56.000.702
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-2.045.597	-1.768.153
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	35.302
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	1.874.452	167.571
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	1.635.964	1.930.524
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.510.416	2.098.095

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

Naziv izdavatelja: GRANOLIO d.d

OIB: 59064993527

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.09.2022.

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

**Bilješke uz nekonsolidirani izvještaj za
devetomjesečno razdoblje završeno
30. rujna 2022. 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 dvanaestomjesečnom 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. na zaduženja koja su na dan 30.09.2022. godine iznosila 28,5 milijuna kuna.

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

Nije bilo prihoda niti rashoda izuzetne veličine ili pojave.

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

Obveze po kreditima, zajmovima i najmovima

	30. rujna 2022.	30. rujna 2023.	10-12 2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026.	od 2027.
Obveze po kreditima	68.052	10.586	2.079	9.447	9.447	9.447	27.046
Obveze po zajmovima	16.500	13.500	1.000	2.000	-	-	-
Obveze po najmovima	710	250	63	263	134	-	-
	85.262	24.336	3.142	11.710	9.581	9.447	27.046

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

Obveze po vrijednosnim papirima

	30. rujna 2022.	30. rujna 2023.	10-12 2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026.	od 2027.
Obveze po vrijednosnim papirima	7.524	2.198	313	1.253	1.253	1.253	1.253
	7.524	2.198	313	1.253	1.253	1.253	1.253

Obveze po vrijednosnim papirima osigurane su mjenicama i zadužnicama

6. Prosječan broj zaposlenih tijekom devetomjesečnog razdoblja

Prosječan broj zaposlenih temeljem sati rada tijekom devetomjesečnog razdoblja iznosio je 160 (1-9 2021: 161).

7. Kapitalizirani trošak plaće tijekom devetomjesečnog razdoblja

Društvo u poslovnoj godini nije kapitaliziralo trošak plaća.

8. Odgođena porezna obveza

	<u>30. rujna 2022</u>
Stanje 1. siječnja 2022.	10.684
Smanjenje	(494)
Stanje 30. rujna 2022.	<u>10.190</u>

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

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

Udjeli na dan 30. rujna 2022.

u tisućama kn

	Udjel u kapitalu	Ukupno kapital i rezerve	Rezultat za period
ZDENAČKA FARMA d.o.o.	22.737	22.737	1.228
ZDENKA -MLIJEČNI PROIZVODI d.o.o.	32.837	65.674	6.714

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

Društvo nema takvih 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 devetomjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe društava u kojoj izdavatelj sudjeluje kao kontrolirani član grupe

Društvo je krajnja matica te nije kontrolirani član druge grupe.

14. Naziv i sjedište društva koje sastavlja devetomjesečni 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 matica i u svojoj grupi nema drugih društava koja imaju kontrolu nad trećim društvima.

15. Mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke devetomjesečnih 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.

16. Priroda i poslovna svrhu 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.

18. Javna izjava o utjecaju ruske invazije na Ukrajinu na poslovanje društva Granolio d.d.

Društvo Granolio d.d. (Društvo) ne prodaje niti ne nabavlja robu niti usluge od subjekata u Rusiji, Ukrajini ni Bjelorusiji, odnosno ne postoji izravna izloženost prema subjektima u tim zemljama. Isto tako, Društvo nema investicija u društva niti zajedničke pothvate u navedenim zemljama niti ima kreditnih zaduženja ili drugih financijskih obveza prema društvima sa spomenutih područja.

Trenutna situacija na istoku Europe utječe i utjecat će na porast cijena pšenice koja je osnovna sirovina za proizvodnju, no na porast cijene pšenice Društvo će reagirati povećanjem cijena svojih proizvoda i time ovaj rizik svesti na minimum. Društvo nabavlja sirovinu na domaćem tržištu te ne postoji rizik nedostatka količina pšenice.

Ostala povećanja cijena inputa na domaćem tržištu, poput energenata, usluga prijevoza i ostalog također će se prelići na povećanje cijena konačnog proizvoda čime neće značajno utjecati na poslovanje društva.



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, 31. listopada 2022. 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 2022. 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

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, 31. listopada 2022. 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 2022. godine do 30. rujna 2022. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Grupe.

Izvešće posloводства za razdoblje okončano 30. rujna 2022. 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



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