

**Nekonsolidirani financijski rezultati za
devetomjesečno razdoblje završeno
30. rujna 2017. godine
(nerevidirano)**



Granolio

Opći podaci o društvu Granolio d.d.

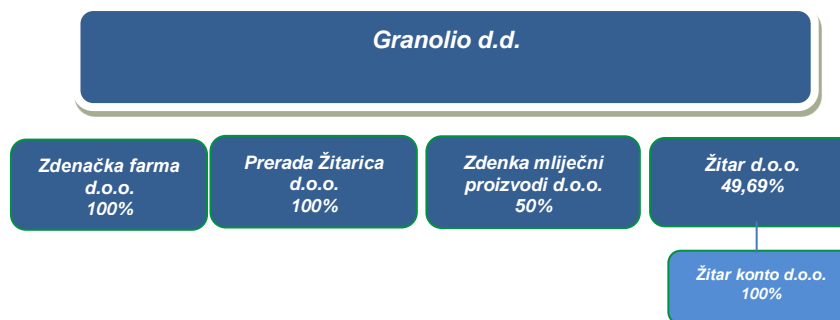
GRANOLIO d.d. ("Društvo") je dioničko društvo upisano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu, Hrvatska. OIB Društva je 59064993527, a MBS 080111595. Sjedište Društva je u Zagrebu, Budmanijeva 5. Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu.

Ovisna društva

Društvo je imatelj 100% udjela u društvima Zdenačka farma d.o.o. i Prerada Žitarica 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

Na dan 30.9.2017 godine Društvo ima pozajmicu danu društvu Agrokor trgovina d.o.o. u vrijednosti 9,9 milijuna kuna. Pozajmica je u cijelosti dospjela.

Osim potraživanja za danu pozajmicu, Društvo ima i obveze prema kreditnim institucijama u vrijednosti 20m kuna te prema faktoring društvima u vrijednosti 65m kuna, koje su nastale kao rezultat poslovanja s koncernom Agrokor.

Zbog trenutne nemogućnosti podmirivanja dospjelih obveza, Društvo je u srpnju 2017 godine predalo zahtjev Trgovačkom sudu za pokretanje postupka predstečajne nagodbe. Sud je 27. srpnja 2017. godine donio odluku o pokretanju predstečajnog postupka nad društvom Granolio d.d.

Dana 19.10.2017. održano je ročište radi ispitivanja tražbina te se očekuje izdavanje rješenja o utvrđenim i osporenim tražbinama.

Početkom rujna 2017 godine, Privredna banka Zagreb poslala je Izjavu o otkazu Ugovora o dugoročnom klupskom kreditu čime je ukupna obveza po glavnici i kamatama utvrđena na taj dan postala dospjelom 3 radna dana od datuma slanja Izjave. Ukupna obveza po glavnici kredita iznosi 278,5m kuna. S obzirom da je postupak predstečajne nagodbe u tijeku, Društvo nije iskazalo navedenu obvezu kao krakoročni kredit te je na dan 30.9.2017 godine u dugoročnim obvezama iskazana vrijednost od 263m kuna, a u kratkoročnim obvezama 15m kuna.

Dana 10. listopada 2017 godine Privredna banka Zagreb prenijela je svoje tražbine prema društvu Granolio d.d. koje su na dan 31.8.2017 godine iznosile ukupno 116,6m kuna na društvo B2 KAPITAL d.o.o.

Financijski pokazatelji poslovanja Društva za devetomjesečno razdoblje 2017. godine

u tisućama kuna

Granolio d.d.	1-9 2017	1-9 2016	promjena	
Poslovni prihodi	267.922	395.256	(127.334)	(32%)
Poslovni rashodi	276.530	376.786	(100.257)	(27%)
EBIT	(8.608)	18.470	(27.078)	(147%)
<i>EBIT marža</i>	-3%	5%		
EBITDA	(414)	26.149	(26.563)	(102%)
<i>EBITDA marža</i>	0%	7%		
Neto financijski rezultat	(17.804)	(19.197)	1.393	(7%)
Neto rezultat za period	(26.412)	(727)	(25.684)	(3531%)

*EBITDA= EBIT + amortizacija + vrijednosna usklađenja

U prvih devet mjeseci 2017 godine ostvaren je nepovoljniji operativni rezultat (EBIT) u odnosu na isto razdoblje prošle godine. To je rezultat značajno manjeg obujma prodaje i nižih prodajnih marži u segmentima mlinarstva i tradinga.

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

u tisućama kuna

Granolio d.d.	30.9.2017	31.12.2016	promjena	
Neto imovina (kapital i rezerve)	147.756	172.138	(24.382)	(14%)
Ukupan dug prema financijskim institucijama	393.038	402.444	(9.406)	(2%)
Novac i novčani ekvivalenti	1.929	9.300	(7.371)	(79%)
Dani zajmovi, depoziti i slično*	63.924	47.772	16.152	34%
Neto dug	327.185	345.372	(18.187)	(5%)
Neto dug/ EBITDA	25,05	8,72	16	187%
EBITDA za posljednjih 12 mjeseci	13.062	39.625	(26.563)	(67%)

U prvih devet mjeseci 2017 godine ukupan dug prema financijskim institucijama smanjen je za neto 9 milijun kuna. Smanjena je obveza po bankovnim kreditima dok se povećanje obveza prema financijskim institucijama odnosi na izdane mjenice. Povećanje obveza po mjenicama vezano je uz regresnu obvezu prema Društvu iz koncerna Agrokor u vrijednosti 20m kuna.

Preostale regresne obveze na dan 30.9.2017. godine iznose 65 milijuna kuna i iskazane su na poziciji ostalih kratkoročnih obveza.

Sve spomenute regresne obveze nastale su iz poslovanja s koncernom Agrokor i na dan 30.9.2017 godine iznose ukupno 85 milijuna kuna.

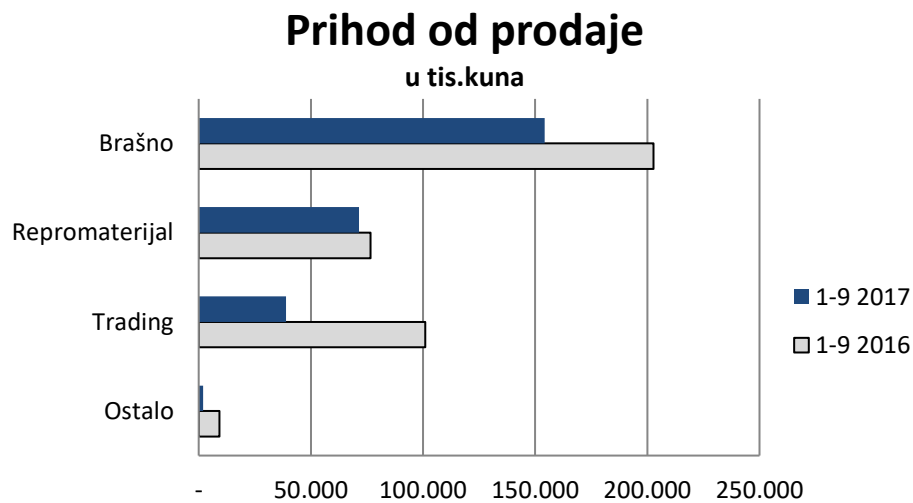
Napomena: Kod izračuna neto duga, ukupan dug čine samo obveze prema financijskim institucijama, a ne i obveze prema društvima iz Granolio Grupe (36m kuna), dok su u vrijednost danih zajmova uračunate pozajmice dane društvima unutar Grupe (19m kuna).

Pregled poslovanja za devetomjesečno razdoblje 2017. 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

Pad prihoda od prodaje brašna rezultat je manjih prodanih količina te nižih prodajnih cijena. Prosječna prodajna cijena brašna u prvih devet mjeseci 2017. godine za 4% je manja od prosječne prodajne cijene brašna u istom razdoblju 2016. godine.

Prosječna vrijednost osnovne sirovine (pšenice) utrošene u proizvodnji viša je u prvih devet mjeseci 2017. godine u usporedbi s istim razdobljem prošle godine za 1,5%. Iz navedenog proizlazi da su marže ostvarene u segmentu brašna niže nego u usporednom razdoblju.

Repromaterijal za sjetvu

Prihod segmenta Repromaterijal na približno je jednakoj razini kao i u istom razdoblju prošle godine.

Trading

U prvih devet mjeseci 2017. godine, segment Trading ostvario je 60% manji prihod u usporedbi s istim razdobljem 2016. godine. Najznačajniji pad prodaje zabilježen je u prodaji pšenice.

Ostalo

Prihode u segmentu Ostalo čine prefakturirani troškovi prijevoza i goriva, prihodi od usluge prijema robe na piste, prihodi od skladištenja i sušenja robe u silosu te od tova junadi. Bitno je napomenuti da se silos koristi i za interne potrebe segmenata Brašno i Trading. Prihod je niži u prvih devet mjeseci 2017. godine u odnosu na prethodno razdoblje zbog smanjenog obujma prefakturiranja troškova. Prihod od sušenja i prihod od prijema robe podložan je sezonalnosti, odnosno ostvaruje se tek u drugoj polovici godine i u ovisnosti je o volumenu poslovanja u segmentu tradinga, odnosno otkupa žitarica i uljarica u svrhu daljnje prodaje.

Zaposlenici

U devetomjesečnom razdoblju 2017. godine Društvo je na temelju sati rada zapošljavalo 178 djelatnika (u devetomjesečnom razdoblju 2016: 164 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 2017. godine.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017

do

30.9.2017

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01244272

Matični broj subjekta (MBS): 080111595

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 59064993527

Tvrtna izdavalca: GRANOLIO d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: BUDMANIJEVA 5

Adresa e-pošte: granolio@granolio.hrInternet adresa: www.granolio.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 179

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1061

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: JASENKA KORDIĆ

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6320-261

Telefaks: 01/6320-224

Adresa e-pošte: 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 izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2017.

Obveznik: GRANOLIO d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+031+036)	002	462.073.661	455.738.466
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	186.475.266	185.216.483
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	120.400.027	120.390.744
3. Goodwill	006	60.379.072	60.379.072
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	5.696.167	4.446.667
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	139.189.258	134.115.410
1. Zemljište	011	8.182.140	8.303.370
2. Građevinski objekti	012	110.565.819	109.889.334
3. Postrojenja i oprema	013	16.479.891	14.827.996
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.155.288	994.251
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.729.289	24.225
8. Ostala materijalna imovina	018	76.831	76.234
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 030)	020	136.384.026	136.391.573
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	115.254.813	115.254.813
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	667.523	675.070
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	20.461.690	20.461.690
IV. POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031	25.111	15.000
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	25.111	15.000
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (038+046+053+063)	037	323.703.646	312.011.214
I. ZALIHE (039 do 045)	038	32.553.845	18.538.025
1. Sirovine i materijal	039	8.359.133	7.450.586
2. Proizvodnja u tijeku	040	570.661	654.288
3. Gotovi proizvodi	041	1.783.385	1.814.498
4. Trgovačka roba	042	21.840.666	8.618.653
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (047 do 052)	046	234.745.407	228.295.507
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	27.583.830	40.114.898
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	100.499.078	93.125.821
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	7.342	972
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.747.620	2.358.771
6. Ostala potraživanja	052	104.907.537	92.695.045
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (054 do 062)	053	47.104.112	63.248.733
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	39.918.768	39.653.936
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	881.994	178.281
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	6.303.350	23.416.516
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	9.300.282	1.928.949
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	4.370.100	2.964.331
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+037+064)	065	790.147.407	770.714.011
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	4.091.915	10.203.918

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (068 do 070+076+077+081+084+087)	067	172.137.809	147.756.479
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	19.016.430	19.016.430
II. KAPITALNE REZERVE	069	84.186.547	84.186.547
III. REZERVE IZ DOBITI (071+072-073+074+075)	070	1.083.227	1.208.554
1. Zakonske rezerve	071	283.227	408.554
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	61.561.956	60.863.131
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI(078-080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (082-083)	081	3.783.114	8.893.437
1. Zadržana dobit	082	3.783.114	8.893.437
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (085-086)	084	2.506.535	-26.411.619
1. Dobit poslovne godine	085	2.506.535	
2. Gubitak poslovne godine	086	0	26.411.619
VII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (096 do 106)	095	283.173.339	277.560.484
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	267.782.850	264.200.285
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	15.390.489	13.360.199
D) KRATKOROČNE OBVEZE (108 do 121)	107	334.356.996	345.050.693
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	13.968.894	7.918.758
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	32.222.298
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	94.891.018	81.287.451
7. Obveze za predujmove	114	3.615.967	3.041.585
8. Obveze prema dobavljačima	115	73.823.782	93.903.220
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	39.770.000	47.550.600
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.172.827	986.799
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	4.145.359	1.115.875
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	102.969.149	77.024.107
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	479.263	346.355
F) UKUPNO – PASIVA (067+088+095+107+122)	123	790.147.407	770.714.011
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	4.091.915	10.203.918
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	125	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	126	0	0
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: GRANOLIO d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (125+130)	125	395.255.925	173.554.826	267.921.760	80.275.040
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	20.275.933	16.021.815	11.769.424	4.726.127
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	369.449.047	155.763.475	254.817.111	75.103.391
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga	128	8.383	4.894	4.412	1.112
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	5.522.562	1.764.642	1.330.813	444.410
II. POSLOVNI RASHODI (132+133+137+141+142+143+146+153)	131	376.786.308	162.945.148	276.529.695	78.535.284
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	1.084.519	332.699	-155.339	-1.193.661
2. Materijalni troškovi (133 do 136)	133	343.950.867	152.012.856	246.186.577	71.161.708
a) Troškovi sirovina i materijala	134	161.103.551	58.096.913	118.956.259	40.536.279
b) Troškovi prodane robe	135	159.749.115	82.374.830	108.549.608	24.588.930
c) Ostali vanjski troškovi	136	23.098.201	11.541.113	18.680.710	6.036.499
3. Troškovi osoblja (138 do 140)	137	16.489.014	5.600.509	15.696.173	4.463.379
a) Neto plaće i nadnice	138	9.375.974	3.176.293	9.469.015	2.782.463
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	4.723.401	1.610.506	3.931.903	1.025.709
c) Doprinosi na plaće	140	2.389.639	813.710	2.295.255	655.207
4. Amortizacija	141	7.679.741	2.586.187	8.193.885	2.659.010
5. Ostali troškovi	142	3.091.329	1.132.676	2.547.834	747.232
6. Vrijednosno usklađivanje (144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	4.490.838	1.280.221	4.060.565	697.616
III. FINANCIJSKI PRIHODI (155 do 164)	154	2.000.888	1.028.296	3.138.452	734.935
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	600.107	208.417	692.962	247.302
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	6.580	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz osnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	160.786	66.440	593.736	179.941
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	331.596	230.148	130.625	108.228
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	236.818	116.491	575.293	143.927
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	671.581	406.800	1.139.256	55.537
IV. FINANCIJSKI RASHODI (166 do 172)	165	21.197.816	7.439.269	20.942.137	6.559.854
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	983	0	893.420	381.288
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	20.581.063	7.345.005	19.290.786	5.801.853
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	519.995	93.127	726.992	376.068
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	60.000	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	35.775	1.137	30.939	645
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (125+164+173 + 174)	177	397.256.813	174.583.122	271.060.212	81.009.975
X. UKUPNI RASHODI (131+165+175 + 176)	178	397.984.124	170.384.417	297.471.832	85.095.138
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (177-178)	179	-727.311	4.198.705	-26.411.620	-4.085.163
1. Dobit prije oporezivanja (177-178)	180	0	4.198.705	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (178-177)	181	727.311	0	26.411.620	4.085.163
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (179-182)	183	-727.311	4.198.705	-26.411.620	-4.085.163
1. Dobit razdoblja (179-182)	184	0	4.198.705	0	0
2. Gubitak razdoblja (182-179)	185	727.311	0	26.411.620	4.085.163
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	186	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	187	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	188	-727.311	4.198.705	-26.411.620	-4.085.163
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (190 do 197)	189	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	190	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	191	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	192	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	193	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	194	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	195	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	196	0	0	0	0
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	197	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	198	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	199	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (188+199)	200	-727.311	4.198.705	-26.411.620	-4.085.163
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	201	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	202	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: GRANOLIO d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	(727.312)	(26.411.619)
2. Usklađenja (003 do 010)	002	24.147.337	27.357.124
a.) Amortizacija	003	7.679.741	8.193.886
b.) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	(187.190)	(93.597)
c.) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	(292.623)	(926.192)
d.) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e.) Rashodi od kamata	007	19.489.551	20.184.206
f.) Rezerviranja	008		
g.) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	-
h.) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	(2.542.143)	(1.179)
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu(001 do 002)	011	23.420.025	945.505
3. Promjene u radnom kapitalu (013 do 016)	012	(62.852.181)	23.732.676
a.) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	17.488.475	15.260.864
b.) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	(59.499.848)	(5.744.740)
c.) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	(20.840.808)	14.216.552
d.) Ostalo povećanje ili smanjenje radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (011+012)	017	(39.432.157)	24.678.181
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	(4.608.029)	(1.555.336)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (017 do 019)	020	(44.040.186)	23.122.845
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	187.190	80.917
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	(73.568)	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.478.372	1.081.315
4. Novčani primici od dividendi	024	19.794	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	37.254.126	13.003.940
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	795584
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (021 do 026)	027	38.865.914	14.961.756
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	(3.135.090)	(1.881.255)
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	(63.392.056)	(29.829.373)
4. Stjecanje ovisnog društva umanjeno za stečeni novac	031		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	162.712	(14.747)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (028 do 032)	033	(66.364.434)	(31.725.375)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (027+033)	034	(27.498.520)	(16.763.619)
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlastitih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	037	254.653.512	98.403.467
4. Ostali primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	039	254.653.512	98.403.467
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	(205.420.131)	(90.493.518)
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	(950.822)	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	(488.256)	(729.948)
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	8.174.890	(20.910.559)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	045	(198.684.319)	(112.134.025)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	046	55.969.193	(13.730.558)
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	048	(15.569.512)	(7.371.333)
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	16.972.547	9.300.282
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (048+049)	050	1.403.035	1.928.949

Izveštaj o promjenama kapitala

01.01.2017.-30.09.2017.

Obveznik:GRANOLIO D.D. ,OIB 59064993527																			
Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice															Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	neto vrijednost financijske imovine raspoložive	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo o imateljima kapitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8)	18	19 (17+18)	
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		19.016.430	84.186.547	183.484					64.473.012				-7.078.272	9.073.131	169.854.332		169.854.332	
2. Promjene računovodstvenih politika	02															0		0	
3. Ispravak pogreški	03															0		0	
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		19.016.430	84.186.547	183.484	0	0	0	0	64.473.012	0	0	0	-7.078.272	9.073.131	169.854.332	0	169.854.332	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05														-727.311	-727.311		-727.311	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06															0		0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07									-2.183.292				2.183.292		0		0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08															0		0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09															0		0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10															0		0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11															0		0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12															0		0	
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13															0		0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14													545.823		545.823		545.823	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15															0		0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16															0		0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17															0		0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18															0		0	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19													-950.822		-950.822		-950.822	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20															0		0	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21				99.743	800.000								8.173.388	-9.073.131	0		0	
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22															0		0	
23. Stanje 30. rujna prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		19.016.430	84.186.547	283.227	800.000	0	0	0	62.289.720	0	0	0	2.873.409	-727.311	168.722.022	0	168.722.022	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	99.743	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	899.743	0	899.743	



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 2017. godine

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08, 146/08 i 74/09) 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 2017. godine do 30. rujna 2017. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja Grupe.

Izvješće posloводства za razdoblje okončano 30. rujna 2017. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Predsjednik Uprave

Hrvoje Filipović



2

Granolio
d.d., Budmanijeva 5
Zagreb

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

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



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



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>

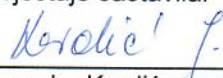
U Zagrebu, 30. listopada 2017. godine

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 2017. godine.

Izveštaje sastavila:


Jasenka Kordić
Direktor računovodstva



Granolio
d.d., Budmanijeva 5
Zagreb

2



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