

Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	80652013
OIB	19330941681
Broj za izvješća	5556
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 Zagreb, Ulica grada Vukovara 74
Telefon i telefax	tel: 01/55 45 557 fax: 01/ 55 45 550
E-mail adresa	info@agram-invest.hr
Web stranica	www.agram-invest.hr
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	08.04.2008.
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:
	Ivan Krivičić
	Članovi uprave:
	1. Branko Malenica - Zamjenik člana uprave
	2. _____
3. _____	
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:
	Dragica Prskalo
	Članovi nadzornog odbora:
	1. Renata Grgić
	2. Branko Malenica, zamjenik Predsjednika nadzornog odbora
3. _____	
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu)	1. Emil Mihalina, Lipa 8, Strmec Samoborski, 19,00%
	2. Gojko Marić, Hrgovići 101, Zagreb, 13,40%
	3. Dragica Prskalo, I.B. Mažuranić 72, Zagreb 13,40%
	4. Milka Lapić, Zlatka Šulentića 1, Zagreb 13,40%
	5. Renata Grgić, Iblerov trg 10, Zagreb 13,40%
Broj zaposlenih	2
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	Revenio d.o.o.
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. Kreditna banka Zagreb d.d.
	2. _____

Broj računa	1. Redovni račun 2481000-1111000303
	Račun nalagodavca _____
	2. Redovni račun _____
	Račun nalagodavca _____

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Na datum: 30.09.2013.

(u HRK)

P o z i c i j a		AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
A K T I V A				
Konto	A. Imovina	1		
01	I. Nekretnine, postrojenja i oprema	2	219.476	198.686
031	II. Ulaganja u nekretnine	3	0	0
00	III. Nematerijalna imovina	4	37.794	87.944
	IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)	5	212.858.217	291.819.180
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6	0	0
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	134.424.988	71.709.194
41	3. zajmovi i potraživanja	8	78.433.229	220.109.986
42	4. financijska imovina koja se drži do dospijea	9	0	0
	V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)	10	1.609.000	2.290.074
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	567.724	677.543
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	1.041.276	1.612.531
100	VI. Novac i novčani ekvivalenti	13	325.497	1.143.733
191	VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	853.623	696.130
190	VIII. Odgođeni porezni imovina	15	0	0
02+030+039+09	IX. Ostala imovina	16	0	0
	B. Ukupna aktiva (AOP2+AOP3+AOP4+AOP5+AOP10+AOP13+AOP14+AOP15+AOP16)	17	215.903.607	296.235.747
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	18	46.803.376	249.625.459
P A S I V A				
Konto	A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)	19	7.663.713	14.051.692
90	I. Upisani kapital	20	1.000.000	1.000.000
92	II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)	21	0	0
	III. Rezerve (Σod AOP23 do AOP26)	22	132.797	132.797
910	1. zakonske rezerve	23	132.797	132.797
911	2. statutarne rezerve	24	0	0
912	3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	25	0	0
913+95	4. ostale rezerve	26	0	0
	IV. Revalorizacijske rezerve (Σod AOP28 do AOP30)	27	-412.356	-477.018
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	-412.356	-477.018
941	2. revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	29	0	0
942+943	3. ostale revalorizacijske rezerve	30	0	0
930+931	V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	31	2.820.138	4.943.272
932+933	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	4.123.134	8.452.641
	B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)	33	207.308.702	282.182.855
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	34	0	0
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	35	129.112.929	93.592.087
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	36	77.888.701	188.135.436
24	4. obveze prema dobavljačima	37	42.568	24.830
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0	0
25+26+22	6. ostale obveze	39	264.504	430.502
28	C. Rezerviranja	40	0	0
291	D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	41	1.200	1.200
290	E. Odgođene porezne obveze	42	929.992	0
	F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)	43	215.903.607	296.235.747
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	44	46.803.376	249.625.459

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2013.-30.09.2013.

(u HRK)

Konto	P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	I. Prihodi od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (\sum od AOP46 do AOP49)	45	2.494.460	1.826.761
700	1. Naknada za upravljanje (NAV)	46	2.431.088	1.807.124
702	2. Prihod od ulaznih naknada	47	0	0
703	3. Prihod od izlaznih naknada	48	63.372	19.637
701+709	4. Ostali prihodi	49	0	0
	II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP51+ AOP52)	50	-96.945	-32.741
-642	1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51	0	0
-640-641-643	2. ostali rashodi	52	-96.945	-32.741
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP45 +AOP50)	53	2.397.515	1.794.020
71	III. Prihod od upravljanja portfeljem	54	0	0
72	IV. Prihod od investicijskog savjetovanja	55	0	0
	V. Financijski prihodi i rashodi (\sum od AOP57 do AOP62)	56	2.885.430	7.967.082
730-680	1. Neto prihod od kamata	57	683.356	1.923.027
74-681	2. Neto tečajne razlike	58	-108.269	-34.146
750+751+7600-660-6700	3. Neto nerealizirani i realizirani dobici financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	59	0	0
7601-6701	4. Neto realizirani dobici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	677.365	3.824.753
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61	1.632.978	2.253.448
-661	6. Umanjenje financijskih instrumenata	62	0	0
	Neto financijski prihodi (AOP54+ AOP55+ AOP56)	63	2.885.430	7.967.082
-184	VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja	64	-1.369.916	-2.079.956
-650-651-653-654	VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine	65	-84.063	-79.482
-69	VIII. Rezerviranja	66	0	0
77+78+761-671	IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja	67	199.394	850.977
	X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP53+ AOP63+ AOP64+ AOP65+ AOP66+ AOP67)	68	4.028.360	8.452.641
	XI. Porez na dobit	69	0	0
	XII. Dobit ili gubitak (AOP68 - AOP69)	70	4.028.360	8.452.641
	XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (\sum od AOP72 do AOP75)	71	-285.912	-64.662
	1. promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	72	0	0
	2. aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	73	0	0
	3. nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	74	-285.912	-64.662
	4. dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	75	0	0
	XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+ AOP71)	76	3.742.448	8.387.979
	XV. Reklasifikacijske usklade	77	0	0

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2013.-30.09.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (Σ AOP79 do AOP92)	78	0	0
Primici od naknade za upravljanje fondovima	79		
Primici od ostalih naknada i provizija	80		
Ostali primici od investicijskih fondova	81		
Ostali primici s osnove upravljanja investicijskim fondovima	82		
Novac isplaćen dobavljačima	83		
Novac isplaćen zaposlenicima	84		
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	85		
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	86		
Primici od dividendi	87		
Primici od kamata	88		
Izdaci od kamata	89		
Izdaci za porez na dobit	90		
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	91		
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	92		
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP94 do AOP103)	93	0	0
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	94		
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	95		
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	96		
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	97		
Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospijea	98		
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospijea	99		
Izdaci od kupnje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	100		
Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	101		
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	102		
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	103		
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP105 do AOP113)	104	0	0
Uplate vlasnika društva	105		
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	106		
Isplata dividende ili udjela u dobiti	107		
Primici od kredita	108		
Izdaci za otplatu primljenih kredita	109		
Primici po izdanim financijskim instrumentima	110		
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	111		
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	112		
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	113		
IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta	114		
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP78+AOP93+AOP104+AOP114)	115	0	0
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	116		
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP115+AOP116)	117	0	0

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2013.-30.09.2013.

(u HRK)

P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ AOP119 do AOP136)	118	2.490.094	7.225.552
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	119	4.028.360	8.452.641
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	120	84.063	78.223
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	121	0	0
Rezerviranja	122	0	0
Prihodi od kamata	123	-256.160	-260.145
Rashodi od kamata	124	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	125	-240.985	-109.819
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	126	-119.076	157.492
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	127	0	0
Primici od kamata	128	0	0
Izdaci od kamata	129	0	0
Primici od dividendi	130	34.912	0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	131	-45.707	-311.109
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	132	0	0
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	133	-54.339	-17.738
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	134	74.921	165.998
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	135	0	0
Plaćen poreza na dobit	136	-1.015.895	-929.991
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP138 do AOP142)	137	-23.549.769	-79.133.210
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu	138	-241.464	-107.583
Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova	139	-36.221.567	-141.676.757
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	140	9.387.937	62.651.130
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospeljeka	141	0	0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	142	3.525.325	0
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP144 do AOP148)	143	21.196.395	72.725.894
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	144	21.196.395	74.725.894
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	145	0	0
Uplate vlasnika društva	146	0	0
Isplata dividende ili udjela u dobiti	147	0	-2.000.000
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	148	0	0
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP118+AOP137+AOP143)	149	136.720	818.236
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	150	23.255	325.497
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP149+AOP150)	151	159.975	1.143.733

Izveštaj o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2013.-30.09.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
I. Upisani kapital	152	1.000.000	0	0	1.000.000
II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)	153	0	0	0	0
III. Rezerve (\sum AOP155 do AOP158)	154	132.797	0	0	132.797
1. zakonske rezerve	155	132.797	0	0	132.797
2. statutarne rezerve	156	0	0	0	0
3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	157	0	0	0	0
4. ostale rezerve	158	0	0	0	0
IV. Revalorizacijske rezerve (\sum AOP160 do AOP162)	159	-412.356	-64.662	0	-477.018
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160	-412.356	-64.662	0	-477.018
2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	161	0	0	0	0
3. Revalorizacijske rezerve nematerijalne i materijalne imovine	162	0	0	0	0
V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	163	6.943.272	0	0	6.943.272
VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	164	0	8.452.641	0	8.452.641
VI. Isplata dividendi ili udjela u dobiti	165	0	0	2.000.000	-2.000.000
VII. Promjene računovodstvenih politika i ispravci pogrešaka	166	0	0	0	0
VIII. Ostale promjene kapitala	167	0	0	0	0
Ukupno kapital i rezerve (AOP152+AOP153+AOP154+AOP159+AOP163+AOP164+AOP165+AOP166+AOP167)	168	7.663.713	8.387.979	2.000.000	14.051.692

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom:

OIB:

Za razdoblje:

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Društvo izjavljuje da su financijski izvještaji napravljeni sukladno MSFI

Društvo izjavljuje da su za ova kvartalna izvješća primjenjivane iste računovodstvene politike i metode u financijskim izvještajima kao i u posljednim godišnjim financijskim izvještajima te da nije bilo znatnih odstupanja.