

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:
	Tihomir Antunović
	Članovi uprave:
	1. Branko Malenica
	2. _____
3. _____	
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:
	Dragica Prskalo
	Članovi nadzornog odbora:
	1. Renata Grgić
	2. _____
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. Renata Grgić, Iblerov trg 10, Zagreb 13,40%
	5. Ankica Čeko, Marka Marulića 5/3, Makarska 9,50%
Broj zaposlenih	5
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: 30.09.2014.

(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	183.148	144.174
031	II. Ulaganja u nekretnine	3	0	0
00	III. Nematerijalna imovina	4	100.939	157.803
	IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)	5	450.844.285	591.108.332
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6	0	0
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	120.354.416	234.629.134
41	3. zajmovi i potraživanja	8	330.489.869	356.479.198
42	4. financijska imovina koja se drži do dospjeća	9	0	0
	V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)	10	3.474.147	3.632.776
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	199.805	181.987
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	3.274.342	3.450.789
100	VI. Novac i novčani ekvivalenti	13	915.996	4.156.929
191	VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	928.629	1.148.360
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	456.447.144	600.348.374
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	18	417.381.399	486.597.715
P A S I V A				
Konto	A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)	19	14.812.602	23.186.284
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	-282.755	-869.137
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	-282.755	-869.137
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	4.943.272	7.478.560
932+933	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	9.019.288	15.444.064
	B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)	33	439.459.688	577.160.890
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	34	0	0
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	35	76.092.087	58.000.000
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	36	362.834.085	517.202.039
24	4. obveze prema dobavljačima	37	135.947	1.363.479
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0	0
25+26+22	6. ostale obveze	39	397.569	595.372
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	2.173.654	
	F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)	43	456.447.144	600.348.374
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	44	417.381.399	486.597.715

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-30.09.2014.

(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 (Σ od AOP46 do AOP49)	45	1.826.761	1.711.795
700	1. Naknada za upravljanje (NAV)	46	1.807.124	1.711.521
702	2. Prihod od ulaznih naknada	47	0	0
703	3. Prihod od izlaznih naknada	48	19.637	274
701+709	4. Ostali prihodi	49	0	0
	II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP51 + AOP52)	50	-32.741	-32.860
-642	1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51	0	0
-640-641-643	2. ostali rashodi	52	-32.741	-32.860
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP45 + AOP50)	53	1.794.020	1.678.935
71	III. Prihod od upravljanja portfeljem	54	0	0
72	IV. Prihod od investicijskog savjetovanja	55	0	0
	V. Financijski prihodi i rashodi (Σ od AOP57 do AOP62)	56	7.967.082	15.347.569
730-680	1. Neto prihod od kamata	57	1.923.027	6.657.893
74-681	2. Neto tečajne razlike	58	-34.146	82.275
750+751+7600-660-6700	3. Neto nerealizirani i realizirani dobiti financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	59	0	0
7601-6701	4. Neto realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	60	3.824.753	4.538.905
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61	2.253.448	4.068.496
-661	6. Umanjenje financijskih instrumenata	62	0	0
	Neto financijski prihodi (AOP54 + AOP55 + AOP56)	63	7.967.082	15.347.569
-184	VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja	64	-2.079.956	-3.719.006
-650-651-653-654	VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine	65	-79.482	-78.304
-69	VIII. Rezerviranja	66	0	0
77+78+761-671	IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja	67	850.977	2.214.870
	X. Dobit ili gubitak prije opozivanja (AOP53 + AOP63 + AOP64 + AOP65 + AOP66 + AOP67)	68	8.452.641	15.444.064
	XI. Porez na dobit	69	0	0
	XII. Dobit ili gubitak (AOP68 - AOP69)	70	8.452.641	15.444.064
	XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP72 do AOP75)	71	-64.662	-586.382
	1. promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	72	0	0
	2. aktuarski dobiti/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	73	0	0
	3. nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	74	-64.662	-586.382
	4. dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	75	0	0
	XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70 + AOP71)	76	8.387.979	14.857.682
	XV. Reklasifikacijske usklade	77	0	0

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-30.09.2014.

(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	7.225.552	14.395.208
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	119	8.452.641	15.444.064
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	120	78.223	78.304
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	121	0	0
Rezerviranja	122	0	0
Prihodi od kamata	123	-260.145	-1.852.548
Rashodi od kamata	124	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	125	-109.819	17.818
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	126	157.492	3.118
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	0	-35.832
Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	131	-311.109	1.756.197
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	132	0	0
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	133	-17.738	1.227.051
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	134	165.998	197.803
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	135	0	0
Plaćen poreza na dobit	136	-929.991	-2.440.767
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP138 do AOP142)	137	-79.133.210	-140.946.142
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu	138	-107.583	-96.193
Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova	139	-141.676.757	-7.274.470
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	140	62.651.130	-133.575.479
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospelja	141	0	0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	142	0	0
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP144 do AOP148)	143	72.725.894	129.791.867
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	144	74.725.894	136.275.867
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	145	0	0
Uplate vlasnika društva	146	0	0
Isplata dividende ili udjela u dobiti	147	-2.000.000	-6.484.000
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	148	0	0
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP118+AOP137+AOP143)	149	818.236	3.240.933
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	150	325.497	915.996
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP149+AOP150)	151	1.143.733	4.156.929

Izveštaj o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-30.09.2014.

(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	-282.755	-586.382	0	-869.137
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160	-282.755	-586.382		-869.137
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	13.962.560	0	0	13.962.560
VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	164	0	15.444.064	0	15.444.064
VI. Isplata dividendi ili udjela u dobiti	165	0	0	6.484.000	-6.484.000
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	14.812.602	14.857.682	6.484.000	23.186.284

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.