

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. Tihomir Antunović
	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	3
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 nalogodavca _____
	2. Redovni račun _____ Račun nalogodavca _____

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Na datum: 31.03.2014.

(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	167.736
031	II. Ulaganja u nekretnine	3	0	0
00	III. Nematerijalna imovina	4	100.939	107.618
	IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)	5	450.844.285	556.015.673
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6	0	0
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	120.354.416	159.680.924
41	3. zajmovi i potraživanja	8	330.489.869	396.334.749
42	4. financijska imovina koja se drži do dospelja	9	0	0
	V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)	10	3.474.147	5.128.178
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	199.805	203.331
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	3.274.342	4.924.847
100	VI. Novac i novčani ekvivalenti	13	915.996	1.390.483
191	VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	928.629	1.196.808
190	VIII. Odgođena porezna 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	564.006.496
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	18	417.381.399	447.437.385
P A S I V A				
Konto	A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)	19	16.986.256	19.122.108
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	-1.313.030
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	-282.755	-1.313.030
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	13.962.560
932+933	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	11.192.942	5.339.781
	B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)	33	439.459.688	542.709.534
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	34	0	0
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	35	76.092.087	63.000.000
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	36	362.834.085	479.110.823
24	4. obveze prema dobavljačima	37	135.947	21.699
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0	0
25+26+22	6. ostale obveze	39	397.569	577.012
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	564.006.496
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	44	417.381.399	447.437.385

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.03.2014.

(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 (\sum od AOP46 do AOP49)	45	615.091	591.820
700	1. Naknada za upravljanje (NAV)	46	610.157	591.609
702	2. Prihod od ulaznih naknada	47	0	0
703	3. Prihod od izlaznih naknada	48	4.934	211
701+709	4. Ostali prihodi	49	0	0
	II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP51+ AOP52)	50	-18.345	-15.565
-642	1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51	0	0
-640-641-643	2. ostali rashodi	52	-18.345	-15.565
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP45 +AOP50)	53	596.746	576.255
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	675.953	4.813.498
730-680	1. Neto prihod od kamata	57	-39.812	2.044.463
74-681	2. Neto tečajne razlike	58	-979	10.550
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	1.253	1.682.574
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61	715.491	1.075.911
-661	6. Umanjenje financijskih instrumenata	62	0	0
	Neto financijski prihodi (AOP54+AOP55+AOP56)	63	675.953	4.813.498
-184	VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja	64	-500.995	-568.469
-650-651-653-654	VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine	65	-23.209	-23.734
-69	VIII. Rezerviranja	66	0	0
77+78-+761-671	IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja	67	111.050	542.231
	X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP53+AOP63+AOP64+AOP65+AOP66+AOP67)	68	859.545	5.339.781
	XI. Porez na dobit	69	0	0
	XII. Dobit ili gubitak (AOP68 - AOP69)	70	859.545	5.339.781
	XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (\sum od AOP72 do AOP75)	71	-408.282	-1.037.048
	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	-408.282	-1.037.048
	4. dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	75	0	0
	XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	76	451.263	4.302.733
	XV. Reklasifikacijske usklade	77	0	0

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.03.2014.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (\sum 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 (\sum 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 dospelja	98		
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	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 (\sum 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: 01.01.2014.-31.03.2014.

(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	722.227	3.506.499
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	119	859.545	5.339.781
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	120	23.209	23.734
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	121	0	0
Rezerviranja	122	0	0
Prihodi od kamata	123	0	-2.496.751
Rashodi od kamata	124	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	125	-4.746	-3.526
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	126	-169.315	3.533
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	127	0	0
Primici od kamata	128	-11.443	0
Izdaci od kamata	129	0	0
Primici od dividendi	130	0	125.440
Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	131	-46.500	682.071
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	132	0	0
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	133	41.942	-114.729
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	134	29.535	179.444
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	135	0	0
Plaćen poreza na dobit	136	0	-232.498
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP138 do AOP142)	137	-23.660.613	-106.216.662
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu	138	-43.771	-15.000
Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova	139	8.800.418	-65.844.881
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	140	-32.417.260	-40.356.781
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospijeća	141	0	0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	142	0	0
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP144 do AOP148)	143	22.869.903	103.184.650
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	144	22.869.903	103.184.650
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	145	0	0
Uplate vlasnika društva	146	0	0
Isplata dividende ili udjela u dobiti	147	0	0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	148	0	0
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP118+AOP137+AOP143)	149	-68.483	474.487
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	257.014	1.390.483

Izvještaj o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.03.2014.

(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	0	1.030.275	-1.313.030
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160	-282.755	0	1.030.275	-1.313.030
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	5.339.781	0	5.339.781
VI. Isplata dividendi ili udjela u dobiti	165	0	0	0	0
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	5.339.781	1.030.275	19.122.108

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.