

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	<a href="mailto:info@agram-invest.hr">info@agram-invest.hr</a>
Web stranica	<a href="http://www.agram-invest.hr">www.agram-invest.hr</a>
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	08.04.2008.
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:
	Ante Gašparović
	Članovi uprave:
	1. Ivan Krivičić - Član 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	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 nalagodavca _____
	2. Redovni račun _____ Račun nalagodavca _____

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Na datum: 31.12.2012.

(u HRK)

P o z i c i j a		AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
<b>A K T I V A</b>				
<b>Konto</b>	<b>A. Imovina</b>	1		
01	<i>I. Nekretnine, postrojenja i oprema</i>	2	41.733	219.476
031	<i>II. Ulaganja u nekretnine</i>	3	0	0
00	<i>III. Nematerijalna imovina</i>	4	70.963	37.794
	<i>IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)</i>	5	72.661.695	212.858.217
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6	3.525.325	0
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	58.574.709	134.424.988
41	3. zajmovi i potraživanja	8	10.561.661	78.433.229
42	4. financijska imovina koja se drži do dospijeća	9	0	0
	<i>V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)</i>	10	1.181.268	1.609.000
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	393.289	567.724
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	787.979	1.041.276
100	<i>VI. Novac i novčani ekvivalenti</i>	13	20.048	325.497
191	<i>VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda</i>	14	348.314	853.623
190	<i>VIII. Odgođeni porezni imovina</i>	15	0	0
02+030+039+09	<i>IX. Ostala imovina</i>	16	0	0
	<b>B. Ukupna aktiva (AOP2+AOP3+AOP4+AOP5+AOP10+AOP13+AOP14+AOP15+AOP16)</b>	17	74.324.021	215.903.607
98	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	18	6.911.353	46.803.376
<b>P A S I V A</b>				
<b>Konto</b>	<b>A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)</b>	19	7.570.054	8.593.705
90	<i>I. Upisani kapital</i>	20	1.000.000	1.000.000
92	<i>II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)</i>	21		0
	<i>III. Rezerve (Σod AOP23 do AOP26)</i>	22	132.797	132.797
910	1. zakonske rezerve	23	132.797	132.797
911	2. statutarne rezerve	24		0
912	3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	25		0
913+95	4. ostale rezerve	26		0
	<i>IV. Revalorizacijske rezerve (Σod AOP28 do AOP30)</i>	27	-82.881	-412.356
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	-82.881	-412.356
941	2. revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	29		0
942+943	3. ostale revalorizacijske rezerve	30		0
930+931	<i>V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak</i>	31	2.523.145	2.820.138
932+933	<i>VI. Dobit ili gubitak tekuće godine</i>	32	3.996.993	5.053.126
	<b>B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)</b>	33	65.736.872	207.308.702
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	34		0
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	35	23.692.132	129.112.929
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	36	41.847.175	77.888.701
24	4. obveze prema dobavljačima	37	104.872	42.568
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38		0
25+26+22	6. ostale obveze	39	92.693	264.504
28	<b>C. Rezerviranja</b>	40		0
291	<b>D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja</b>	41	1.200	1.200
290	<b>E. Odgođene porezne obveze</b>	42	1.015.895	0
	<b>F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)</b>	43	74.324.021	215.903.607
99	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	44	6.911.353	46.803.376

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2012.-31.12.2012.

(u HRK)

Konto	P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>I. Prihodi od naknada od upravljanja investicijskim fondovima</b> ( $\sum$ od AOP46 do AOP49)	45	4.734.141	3.123.799
700	1. Naknada za upravljanje (NAV)	46	4.635.470	3.060.111
702	2. Prihod od ulaznih naknada	47	74.162	0
703	3. Prihod od izlaznih naknada	48	24.509	63.688
701+709	4. Ostali prihodi	49		0
	<b>II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima</b> (AOP51+ AOP52)	50	-161.827	-101.802
-642	1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51	0	0
-640-641-643	2. ostali rashodi	52	-161.827	-101.802
	<b>Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima</b> (AOP45 +AOP50)	53	4.572.314	3.021.997
71	<b>III. Prihod od upravljanja portfeljem</b>	54	0	0
72	<b>IV. Prihod od investicijskog savjetovanja</b>	55	0	0
	<b>V. Financijski prihodi i rashodi</b> ( $\sum$ od AOP57 do AOP62)	56	2.478.416	3.747.448
730-680	1. Neto prihod od kamata	57	428.596	967.685
74-681	2. Neto tečajne razlike	58	50.607	-100.595
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	966.875	682.495
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61	1.032.338	2.197.863
-661	6. Umanjenje financijskih instrumenata	62	0	0
	<b>Neto financijski prihodi</b> (AOP53+ AOP55+AOP56)	63	2.478.416	3.747.448
-184	<b>VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja</b>	64	-1.914.139	-1.928.212
-650-651-653-654	<b>VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine</b>	65	-123.708	-106.551
-69	<b>VIII. Rezerviranja</b>	66	0	0
77+78+761-671	<b>IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja</b>	67	5	318.444
	<b>X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja</b> (AOP53+AOP63+AOP64+AOP65+AOP66+AOP67)	68	5.012.888	5.053.126
	<b>XI. Porez na dobit</b>	69	1.015.895	0
	<b>XII. Dobit ili gubitak</b> (AOP68 - AOP69)	70	3.996.993	5.053.126
	<b>XIII. Ostala sveobuhvatna dobit</b> ( $\sum$ od AOP72 do AOP75)	71	-82.881	-412.356
	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	-82.881	-412.356
	4. dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	75	0	0
	<b>XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit</b> (AOP70+AOP71)	76	3.914.112	4.640.770
	<b>XV. Reklasifikacijske usklade</b>	77	0	0

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2012.-31.12.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ 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		
<b>II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ 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		
<b>III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ 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		
<b>IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	114		
<b>IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata</b> (AOP78+AOP93+AOP104+AOP114)	115	0	0
<b>V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	116		
<b>VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP115+AOP116)	117	0	0

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2012.-31.12.2012.

(u HRK)

P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>I. Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ AOP119 do AOP136)	118	<b>4.381.982</b>	<b>3.320.041</b>
Dobi/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	119	5.012.888	5.056.126
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	120	123.707	106.551
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	121		
Rezerviranja	122		
Prihodi od kamata	123		
Rashodi od kamata	124		
Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	125	-11.406	-174.434
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	126	-605.587	-457.928
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	127	-17.775	
Primici od kamata	128	-34.912	-338.944
Izdaci od kamata	129		
Primici od dividendi	130		34.912
Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	131	335.578	147
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	132		
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	133	54.779	-62.304
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	134	20.346	171.810
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	135		
Plaćen poreza na dobit	136	-495.636	-1.015.895
<b>II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ AOP138 do AOP142)	137	<b>-41.596.896</b>	<b>-144.476.913</b>
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu	138	-36.106	-25.124
Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova	139	20.725.946	-67.871.567
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	140	-62.286.736	-80.105.547
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospeljeka	141		
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	142		3.525.325
<b>III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ AOP144 do AOP148)	143	<b>36.931.438</b>	<b>141.462.322</b>
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	144	36.931.438	141.462.322
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	145		
Uplate vlasnika društva	146		
Isplata dividende ili udjela u dobiti	147	0	
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	148		
<b>IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata</b> (AOP118+AOP137+AOP143)	149	<b>-283.476</b>	<b>305.450</b>
<b>V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	150	<b>303.524</b>	<b>20.048</b>
<b>VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP149+AOP150)	151	<b>20.048</b>	<b>325.498</b>

## Izveštaj o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2012.-31.12.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
I. Upisani kapital	152	1.000.000			1.000.000
II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)	153				0
III. Rezerve ( $\sum$ AOP155 do AOP158)	154	132.797	0	0	132.797
1. zakonske rezerve	155	132.797			132.797
2. statutarne rezerve	156				0
3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	157				0
4. ostale rezerve	158				0
IV. Revalorizacijske rezerve ( $\sum$ AOP160 do AOP162)	159	-82.881	0	329.475	-412.356
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160	-82.881		329.475	-412.356
2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	161				0
3. Revalorizacijske rezerve nematerijalne i materijalne imovine	162				0
V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	163	6.520.139			6.520.139
VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	164		5.053.126		5.053.126
VI. Isplata dividendi ili udjela u dobiti	165			3.700.000	-3.700.000
VII. Promjene računovodstvenih politika i ispravci pogrešaka	166				0
VIII. Ostale promjene kapitala	167				0
<b>Ukupno kapital i rezerve</b> (AOP152+AOP153+AOP154+AOP159+AOP163+AOP164+AOP165+AOP166+AOP167)	168	<b>7.570.055</b>	<b>5.053.126</b>	<b>4.029.475</b>	<b>8.593.706</b>

**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.