

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: 31.12.2014.

(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	207.308
031	II. Ulaganja u nekretnine	3	0	0
00	III. Nematerijalna imovina	4	100.939	163.364
	IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)	5	450.844.285	514.869.272
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6	0	0
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	120.354.416	159.154.267
41	3. zajmovi i potraživanja	8	330.489.869	355.715.005
42	4. financijska imovina koja se drži do dospjeća	9	0	0
	V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)	10	3.474.147	2.155.807
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	199.805	182.082
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	3.274.342	1.973.725
100	VI. Novac i novčani ekvivalenti	13	915.996	14.626.297
191	VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	928.629	1.692.584
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	533.714.632
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	18	417.381.399	523.859.797
P A S I V A				
Konto	A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)	19	14.812.602	24.263.874
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	-671.158
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	-282.755	-671.158
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	16.323.675
	B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)	33	439.459.688	505.369.839
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	446.917.859
24	4. obveze prema dobavljačima	37	135.947	-3.745
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0	0
25+26+22	6. ostale obveze	39	397.569	455.725
28	C. Rezerviranja	40	0	0
291	D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	41	1.200	0
290	E. Odgođene porezne obveze	42	2.173.654	4.080.919
	F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)	43	456.447.144	533.714.632
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	44	417.381.399	523.859.797

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.12.2014.

(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	2.418.727	2.253.496
700	1. Naknada za upravljanje (NAV)	46	2.399.089	2.253.222
702	2. Prihod od ulaznih naknada	47	0	0
703	3. Prihod od izlaznih naknada	48	19.638	274
701+709	4. Ostali prihodi	49	0	0
	II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP51 + AOP52)	50	-76.261	-38.036
-642	1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51	0	0
-640-641-643	2. ostali rashodi	52	-76.261	-38.036
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP45 + AOP50)	53	2.342.466	2.215.460
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	10.641.975	19.786.995
730-680	1. Neto prihod od kamata	57	3.231.174	9.370.889
74-681	2. Neto tečajne razlike	58	-65.553	96.342
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	3.889.645	5.251.937
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61	3.586.709	5.067.827
-661	6. Umanjenje financijskih instrumenata	62	0	0
	Neto financijski prihodi (AOP54 + AOP55 + AOP56)	63	10.641.975	19.786.995
-184	VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja	64	-2.623.224	-4.373.518
-650-651-653-654	VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine	65	-467.494	-109.377
-69	VIII. Rezerviranja	66	0	0
77+78+761-671	IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja	67	1.299.219	2.885.034
	X. Dobit ili gubitak prije opozivanja (AOP53 + AOP63 + AOP64 + AOP65 + AOP66 + AOP67)	68	11.192.942	20.404.594
	XI. Porez na dobit	69	2.173.654	4.080.919
	XII. Dobit ili gubitak (AOP68 - AOP69)	70	9.019.288	16.323.675
	XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP72 do AOP75)	71	129.601	-388.403
	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	129.601	-388.403
	4. dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	75	0	0
	XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70 + AOP71)	76	9.148.889	15.935.272
	XV. Reklasifikacijske usklade	77	0	0

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.12.2014.

(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	8.898.156	18.818.277
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	119	11.192.942	20.404.594
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	120	467.494	109.377
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	121	0	0
Rezerviranja	122	0	0
Prihodi od kamata	123	-267.420	-389.341
Rashodi od kamata	124	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	125	367.919	17.723
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	126	-45.005	4.563
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	-208.240	-35.832
Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	131	-1.787.406	1.775.403
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	132	0	0
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	133	93.378	-140.174
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	134	14.485	56.955
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	135	0	0
Plaćen poreza na dobit	136	-929.991	-2.984.991
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP138 do AOP142)	137	-240.350.780	-63.776.151
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu	138	-134.583	-195.961
Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova	139	-252.056.640	-10.126.009
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	140	11.840.443	-53.454.181
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospjeća	141	0	0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	142	0	0
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP144 do AOP148)	143	232.043.123	58.668.175
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	144	232.043.123	65.152.175
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	145	0	0
Uplate vlasnika društva	146	0	0
Isplata dividende ili udjela u dobiti	147	0	-6.484.000
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	148	0	0
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP118+AOP137+AOP143)	149	590.499	13.710.301
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	915.996	14.626.297

Izveštaj o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.12.2014.

(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	-388.403	0	-671.158
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160	-282.755	-388.403		-671.158
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	16.323.675	0	16.323.675
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	15.935.272	6.484.000	24.263.874

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom:

OIB:

Za razdoblje:

<p>Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:</p>
<p>a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),</p>
<p>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,</p>
<p>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.</p>

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.