

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:
	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 nalogodavca _____
	2. Redovni račun _____ Račun nalogodavca _____

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Na datum: 31.12.2013.

(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. Nekretnine, postrojenja i oprema	2	219.476	183.148
031	II. Ulaganja u nekretnine	3	0	0
00	III. Nematerijalna imovina	4	37.794	93.439
	IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)	5	212.858.217	450.844.285
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6	0	0
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	134.424.988	120.354.416
41	3. zajmovi i potraživanja	8	78.433.229	330.489.869
42	4. financijska imovina koja se drži do dospjeća	9	0	0
	V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)	10	1.609.000	3.474.147
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	567.724	199.805
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	1.041.276	3.274.342
100	VI. Novac i novčani ekvivalenti	13	325.497	915.996
191	VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	853.623	928.629
190	VIII. Odgođen porezna imovina	15	0	0
02+030+039+09	IX. Ostala imovina	16	0	0
	<b>B. Ukupna aktiva (AOP2+AOP3+AOP4+AOP5+AOP10+AOP13+AOP14+AOP15+AOP16)</b>	17	215.903.607	456.439.644
98	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	18	46.803.376	417.381.399
<b>P A S I V A</b>				
<b>Konto</b>	<b>A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)</b>	19	7.663.713	16.986.256
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	-282.755
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	-412.356	-282.755
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	11.192.942
	<b>B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)</b>	33	207.308.702	439.452.188
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	34	0	0
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	35	129.112.929	76.092.087
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	36	77.888.701	362.834.085
24	4. obveze prema dobavljačima	37	42.568	128.447
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0	0
25+26+22	6. ostale obveze	39	264.504	397.569
28	<b>C. Rezerviranja</b>	40	0	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	929.992	0
	<b>F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)</b>	43	215.903.607	456.439.644
99	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	44	46.803.376	417.381.399



Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

(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	<b>3.123.799</b>	<b>2.418.727</b>
700	1. Naknada za upravljanje (NAV)	46	3.060.111	2.399.089
702	2. Prihod od ulaznih naknada	47	0	0
703	3. Prihod od izlaznih naknada	48	63.688	19.638
701+709	4. Ostali prihodi	49	0	0
	<b>II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima</b> (AOP51 + AOP52)	50	<b>-101.802</b>	<b>-76.261</b>
-642	1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51	0	0
-640-641-643	2. ostali rashodi	52	-101.802	-76.261
	<b>Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima</b> (AOP45 + AOP50)	53	<b>3.021.997</b>	<b>2.342.466</b>
71	<b>III. Prihod od upravljanja portfeljem</b>	54	<b>0</b>	<b>0</b>
72	<b>IV. Prihod od investicijskog savjetovanja</b>	55	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>V. Financijski prihodi i rashodi</b> ( $\sum$ od AOP57 do AOP62)	56	<b>3.747.448</b>	<b>10.641.975</b>
730-680	1. Neto prihod od kamata	57	967.685	3.231.174
74-681	2. Neto tečajne razlike	58	-100.595	-65.553
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	682.495	3.889.645
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61	2.197.863	3.586.709
-661	6. Umanjenje financijskih instrumenata	62	0	0
	<b>Neto financijski prihodi</b> (AOP54 + AOP55 + AOP56)	63	<b>3.747.448</b>	<b>10.641.975</b>
-184	<b>VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja</b>	64	<b>-1.928.212</b>	<b>-2.623.224</b>
-650-651-653-654	<b>VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine</b>	65	<b>-106.551</b>	<b>-467.494</b>
-69	<b>VIII. Rezerviranja</b>	66	<b>0</b>	<b>0</b>
77+78+761-671	<b>IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja</b>	67	<b>318.444</b>	<b>1.299.219</b>
	<b>X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja</b> (AOP53 + AOP63 + AOP64 + AOP65 + AOP66 + AOP67)	68	<b>5.053.126</b>	<b>11.192.942</b>
	<b>XI. Porez na dobit</b>	69	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>XII. Dobit ili gubitak</b> (AOP68 - AOP69)	70	<b>5.053.126</b>	<b>11.192.942</b>
	<b>XIII. Ostala sveobuhvatna dobit</b> ( $\sum$ od AOP72 do AOP75)	71	<b>-412.356</b>	<b>194.263</b>
	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	-412.356	194.263
	4. dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	75	0	0
	<b>XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit</b> (AOP70 + AOP71)	76	<b>4.640.770</b>	<b>11.387.205</b>
	<b>XV. Reklasifikacijske usklade</b>	77	<b>0</b>	<b>0</b>

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

(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>3.320.041</b>	<b>8.890.656</b>
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	119	5.056.126	11.192.942
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	120	106.551	467.494
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	121	0	0
Rezerviranja	122	0	0
Prihodi od kamata	123	0	-237.420
Rashodi od kamata	124	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	125	-174.434	367.919
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	126	-457.928	-75.005
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	127	0	0
Primici od kamata	128	-338.944	0
Izdaci od kamata	129	0	0
Primici od dividendi	130	34.912	-208.240
Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	131	147	-1.787.406
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	132	0	0
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	133	-62.304	85.878
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	134	171.810	14.485
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	135	0	0
Plaćen poreza na dobit	136	-1.015.895	-929.991
<b>II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ AOP138 do AOP142)	137	<b>-144.476.913</b>	<b>-240.343.280</b>
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu	138	-25.124	-127.083
Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova	139	-67.871.567	-252.056.640
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	140	-80.105.547	11.840.443
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospjeća	141	0	0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	142	3.525.325	0
<b>III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ AOP144 do AOP148)	143	<b>141.462.322</b>	<b>232.043.123</b>
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	144	141.462.322	232.043.123
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
<b>IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata</b>	149	<b>305.450</b>	<b>590.499</b>
<b>V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	150	<b>20.048</b>	<b>325.497</b>
<b>VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP149+AOP150)	151	<b>325.498</b>	<b>915.996</b>

## Izveštaj o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AGRAM INVEST DD

OIB: 19330941681

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

(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	129.601	0	-282.755
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160	-412.356	129.601	0	-282.755
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	11.192.942	0	11.192.942
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
<b>Ukupno kapital i rezerve</b> (AOP152+AOP153+AOP154+AOP159+AOP163+AOP164+AOP165+AOP166+AOP167)	168	<b>7.663.713</b>	<b>11.322.543</b>	<b>2.000.000</b>	<b>16.986.256</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.

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.