

Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	80703680
OIB	10637066676
Broj za izvješća	5701
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 ZAGREB, VONČININA 2
Telefon i telefax	tel: 4609 862 fax: 4609 863
E-mail adresa	auctorinvest@auctor.hr
Web stranica	www.certusinvest.com
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	27.7.2009
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:
	ANTE LUČIĆ
	Članovi uprave:
	1. ŽELJKO KRUHAK
	2. _____
3. _____	
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:

	Članovi nadzornog odbora:
	1. _____
	2. _____
3. _____	
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu)	1. MARIJAN PALIĆ, ZAGREB, JABUKOVAC 27 100,00 %
	2. _____
	3. _____
	4. _____
	5. _____
Broj zaposlenih	7
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	LATIH REVIZIJA d.o.o.
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. ZAGREBAČKA BANKA d.d.
	2. PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d.
	3. RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d.
Broj računa	1. Redovni račun 2360000-1102094927 Račun nalagodavca _____
	2. Redovni račun 2340009-1110396147 Račun nalagodavca _____
	3. Redovni račun 2484008-1105190613 Račun nalagodavca _____

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AUCTOR INVEST d.o.o.

OIB: 10637066676

Na datum: 31.12.2011

(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		32.259
031	II. Ulaganja u nekretnine	3		
00	III. Nematerijalna imovina	4	237.467	58.403
	IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)	5	514.380	1.018.872
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6		
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7		
41	3. zajmovi i potraživanja	8	514.380	1.018.872
42	4. financijska imovina koja se drži do dospijea	9		
	V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)	10	5.389	62.063
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	5.153	48.531
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	236	13.532
100	VI. Novac i novčani ekvivalenti	13	924	361.654
191	VII. Placeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	51.447	20.116
190	VIII. Odgođeni porezni imovina	15		
02+030+039+09	IX. Ostala imovina	16		
B. Ukupna aktiva (AOP2+AOP3+AOP4+AOP5+AOP10+AOP13+AOP14+AOP15+AOP16)		17	809.607	1.553.367
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	18		
P A S I V A				
Konto	A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)	19	223.443	916.840
90	I. Upisani kapital	20	1.000.000	1.932.500
92	II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)	21		
	III. Rezerve (Σod AOP23 do AOP26)	22	0	0
910	1. zakonske rezerve	23		
911	2. statutarne rezerve	24		
912	3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	25		
913+95	4. ostale rezerve	26		0
	IV. Revalorizacijske rezerve (Σod AOP28 do AOP30)	27	0	0
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28		
941	2. revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	29		
942+943	3. ostale revalorizacijske rezerve	30		
930+931	V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	31	-180.816	
932+933	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	-595.741	-1.015.660
	B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)	33	561.564	608.237
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	34		
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	35	464.800	425.000
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	36		
24	4. obveze prema dobavljačima	37	39.419	96.715
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38		
25+26+22	6. ostale obveze	39	57.345	86.522
28	C. Rezerviranja	40		
291	D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	41	24.600	28.290
290	E. Odgođene porezne obveze	42		
F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)		43	809.607	1.553.367
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	44		

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AUCTOR INVEST d.o.o.

OIB: 10637066676

Za razdoblje: 01.01. do 31.12.2011

(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	39.853	93.071
700	1. Naknada za upravljanje (NAV)	46	39.853	93.071
702	2. Prihod od ulaznih naknada	47		
703	3. Prihod od izlaznih naknada	48		
701+709	4. Ostali prihodi	49		
	II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP51+ AOP52)	50	-40.414	-58.941
-642	1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51		
-640-641-643	2. ostali rashodi	52	-40.414	-58.941
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP45 +AOP50)	53	-561	34.130
71	III. Prihod od upravljanja portfeljem	54		58.506
72	IV. Prihod od investicijskog savjetovanja	55		
	V. Financijski prihodi i rashodi (Σ od AOP57 do AOP62)	56	15.103	43.809
730-680	1. Neto prihod od kamata	57	-7.000	43.817
74-681	2. Neto tečajne razlike	58	22.103	-8
750+751+7600-660-6700	3. Neto nerealizirani i realizirani dobiti financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	59		
7601-6701	4. Neto realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	60		
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61		
-661	6. Umanjenje financijskih instrumenata	62		
	Neto financijski prihodi (AOP54+AOP55+AOP56)	63	15.103	102.315
-184	VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja	64	-578.920	-1.138.074
-650-651-653-654	VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine	65	-31.363	-14.031
-69	VIII. Rezerviranja	66		
77+78-+761-671	IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja	67		
	X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP53+AOP63+AOP64+AOP65+AOP66+AOP67)	68	-595.741	-1.015.660
	XI. Porez na dobit	69		
	XII. Dobit ili gubitak (AOP68 - AOP69)	70	-595.741	-1.015.660
	XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP72 do AOP75)	71	0	0
	1. promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	72		
	2. aktuarski dobiti/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	73		
	3. nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	74		
	4. dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	75		
	XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	76	-595.741	-1.015.660
	XV. Reklasifikacijske usklade	77		

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima:

OIB:

Za razdoblje:

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (Σ 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 (Σ 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 dospijeca	98		
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospijeca	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 (Σ 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: AUCTOR INVEST d.o.o.

OIB: 10637066676

Za razdoblje: 01.01. do 31.12.2011

(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	-514.949	-936.810
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	119	-595.741	-1.015.660
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	120	31.363	14.031
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	121		
Rezerviranja	122		
Prihodi od kamata	123	-6.874	-68.477
Rashodi od kamata	124	13.874	24.660
Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	125	-5.153	-43.378
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	126	6	-13.296
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	127		
Primici od kamata	128	7.348	43.706
Izdaci od kamata	129	-319	-37.673
Primici od dividendi	130		
Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	131	244.968	56.101
Povećanje/smanjenje obveza s osnova upravljanja investicijskim fondovima	132		
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	133	-230.868	57.296
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	134	27.701	29.177
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	135	-1.254	16.703
Plaćen poreza na dobit	136		
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP138 do AOP142)	137	54.738	-386.098
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu	138	-268.830	132.774
Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova	139	323.568	-518.872
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	140		
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospijea	141		
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	142		
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP144 do AOP148)	143	464.800	1.669.257
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	144	464.800	-39.800
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	145		
Uplate vlasnika društva	146	0	1.709.057
Isplata dividende ili udjela u dobiti	147		0
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	148		
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP118+AOP137+AOP143)	149	4.589	346.349
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	150	510.715	515.304
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP149+AOP150)	151	515.304	861.653

Izveštaj o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: AUCTOR INVEST d.o.o.

OIB: 10637066676

Za razdoblje: 01.01. do 31.12.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
I. Upisani kapital	152	1.000.000	932.500		1.932.500
II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)	153				0
III. Rezerve (\sum AOP155 do AOP158)	154	0	932.500	932.500	0
1. zakonske rezerve	155				0
2. statutarne rezerve	156				0
3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	157				0
4. ostale rezerve	158		932.500	932.500	0
IV. Revalorizacijske rezerve (\sum AOP160 do AOP162)	159	0	0	0	0
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160				0
2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	161				0
3. Revalorizacijske rezerve nematerijalne i materijalne imovine	162				0
V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	163	-180.816	-595.741	-776.557	0
VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	164	-595.741	-1.015.660	-595.741	-1.015.660
VI. Isplata dividendi ili udjela u dobiti	165				0
VII. Promjene računovodstvenih politika i ispravci pogrešaka	166				0
VIII. Ostale promjene kapitala	167				0
Ukupno kapital i rezerve (AOP152+AOP153+AOP154+AOP159+AOP163+AOP164+AOP165+AOP166+AOP167)	168	223.443	253.599	-439.798	916.840

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Auctor Invest d.o.o.

OIB: 10637066676

Za razdoblje: 01.01. DO 31.12.2011

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.

Bilješka: KAPITAL i REZERVE

Temeljem ugovora o unosu prava i upisom povećanja kapitala u registr Trgovačkog suda u Zagrebu, smanjenje su ostale rezerve i povećan temeljni kapital s iznosa 1.000.000 kn za iznos od 932.500 kn na iznos od 1.932.500 kn.