

Obrazac	FP	Izveštaj o financijskom položaju
Naziv leasing društva	AGRAM LEASING d.o.o.	
OIB	48922277230	
MBS	60182535	
Zadnji dan izvještajnog razdoblja	31.12.2023	
Zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne godine	31.12.2022.	

Oznaka pozicije	Elementi zbroja	Opis pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
1	2+3+15+21+24	DUGOTRAJNA IMOVINA	70.538.384,86	70.812.144,14
2		NEMATERIJALNA IMOVINA	0,00	0,00
3	4+5+13+14	MATERIJALNA IMOVINA	16.916.853,09	16.572.878,70
4		Materijalna imovina u pripremi (investicije u tijeku)	0,00	0,00
5	6+...+12	Materijalna imovina dana u operativni leasing	16.737.320,60	16.159.877,92
6		Nekretnine	0,00	0,00
7		Osobna vozila	14.416.946,77	14.338.168,89
8		Gospodarska vozila	1.030.490,13	836.648,43
9		Plovila	0,00	0,00
10		Letjelice	0,00	0,00
11		Postrojenja, strojevi, transportni uređaji i oprema	0,00	0,00
12		Ostalo	1.289.883,70	985.060,60
13		Ostala materijalna imovina	179.532,49	413.000,78
14		Preuzeta imovina	0,00	0,00
15	16+...+20	DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	4.530.176,83	5.800.226,77
16		Ulaganja u podružnice, pridružena društva i zajedničke pothvate	0,00	0,00
17		Ulaganja u dugotrajne vrijednosne papire	4.424.329,66	5.694.478,50
18		Dani dugotrajni zajmovi	0,00	0,00
19		Dani dugotrajni depoziti	13.779,35	13.779,56
20		Ostala dugotrajna financijska imovina	92.067,82	91.968,71
21	22+23	DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA	48.810.773,45	48.387.083,98
22		Potraživanja po osnovi financijskog leasinga	48.810.773,45	48.387.083,98
23		Ostala dugotrajna potraživanja	0,00	0,00
24		ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	280.581,49	51.954,69
25	26+27+32+38	KRA TKOTRAJNA IMOVINA	20.507.129,58	21.606.785,73
26		ZALIHE	388.559,36	153.325,87
27	28+...+31	KRA TKOTRAJNA POTRAŽIVANJA	19.819.789,84	20.953.796,62
28		Potraživanja po osnovi operativnog leasinga	68.144,50	113.775,22
29		Potraživanja po osnovi financijskog leasinga	19.067.476,79	19.790.738,91
30		Potraživanja od države i drugih institucija	381.833,93	329.464,95
31		Ostala kratkotrajna potraživanja	302.334,62	719.817,54
32	33+...+37	KRA TKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0,00	0,00
33		Ulaganja u podružnice, pridružena društva i zajedničke pothvate	0,00	0,00
34		Ulaganja u kratkotrajne vrijednosne papire	0,00	0,00
35		Dani kratkotrajni zajmovi	0,00	0,00
36		Dani kratkotrajni depoziti	0,00	0,00

37		Ostala kratkotrajna financijska imovina	0,00	0,00
38		NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI	298.780,38	499.663,24
39		PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	826.409,31	1.084.283,70
40	1+25+39	UKUPNA AKTIVA	91.871.923,75	93.503.213,57
41		Aktivni izvanbilančni zapisi	25.773.359,49	40.828.698,99
42	43+45+...+48	KAPITAL I REZERVE	8.734.701,78	11.519.975,54
43		Upisani kapital	1.905.899,53	1.905.899,53
44		U tome u vlasništvu nerezidenata	57.734,42	57.734,42
45		Revalorizacijska rezerva	-1.314.107,80	-272.585,75
46		Ostale rezerve	4.512.575,49	4.512.575,49
47		Zadržana dobit/preneseni gubitak	1.786.082,28	3.630.334,55
48		Dobit/gubitak tekuće godine	1.844.252,28	1.743.751,72
49		REZERVIRANJA	0,00	0,00
50	51+...+57	DUGOROČNE OBVEZE	62.524.745,68	57.621.456,41
51		Obveze za dugoročne kredite ino banaka i financijskih institucija	0,00	0,00
52		Obveze za dugoročne kredite domaćih banaka i financijskih institucija	54.291.221,69	47.361.525,15
53		Obveze za predujmove po osnovi leasinga	33.865,54	1.232,18
54		Obveze za depozite i jamstva po osnovi leasinga	2.389.691,56	1.980.180,47
55		Obveze za izdane vrijednosne papire	0,00	0,00
56		Ostale dugoročne obveze	5.809.966,89	8.278.518,61
57		Odgođena porezna obveza	0,00	0,00
58	59+...+64	KRA TKOROČNE OBVEZE	18.201.439,15	22.554.377,67
59		Obveze za kredite ino banaka i financijskih institucija	0,00	0,00
60		Obveze za kredite domaćih banaka i financijskih institucija	17.125.987,06	20.701.686,65
61		Obveze za kratkoročne vrijednosne papire	0,00	0,00
62		Obveze za predujmove po osnovi leasinga	0,00	0,00
63		Obveze za depozite i jamstva po osnovi leasinga	123.206,97	265.101,49
64		Ostale kratkoročne obveze	952.245,12	1.587.589,53
65		ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	2.411.037,13	1.807.403,95
66	42+49+50+58+65	UKUPNA PASIVA	91.871.923,74	93.503.213,57
67		Pasivni izvanbilančni zapisi	25.773.359,49	40.828.698,99

Dodatak bilanci				
Oznaka pozicije	Elementi zbroja	Opis pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
68	69 + 70	KAPITAL I REZERVE	0	0
69		Pripisano imateljima kapitala matice	0	0
70		Pripisano manjinskom interesu	0	0

Napomena: Dodatak bilanci popunjavaju leasing društva koja sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.

Obrazac	SD	Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
Naziv leasing društva	AGRAM LEASING d.o.o.	
OIB	4892227230	
MBS	60182535	
Izveštajno razdoblje	01.01.2023-31.12.2023	
Izveštajno razdoblje prethodne godine	01.01.2022-31.12.2022	

Oznaka pozicije	Elementi zbroja	Opis pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
1	2+3+4	PRIHODI OD KAMATA	4.141.418,16	5.417.227,68
2		Prihod od kamata - financijski leasing	4.083.369,89	5.342.357,28
3		Prihod od kamata - dani zajmovi	0,00	0,00
4		Ostali prihodi od kamata	58.048,27	74.870,40
5	6+7+8	RASHODI PO OSNOVI KAMATA	1.468.670,89	2.268.342,26
6		Kamatni rashodi za kredite primljene od domaćih banaka i financijskih institucija	1.466.481,35	2.265.482,14
7		Kamatni rashodi za kredite primljene od ino-banaka i financijskih institucija	0,00	0,00
8		Ostali kamatni rashodi	2.189,54	2.860,12
9	1-5	DOBIT/GUBITAK OD KAMATA	2.672.747,27	3.148.885,42
10		PRIHODI OD PROVIZIJA I NAKNADA	342.002,48	351.289,35
11		RASHODI ZA PROVIZIJE I NAKNADE	1.336.712,52	1.133.371,48
12	10-11	DOBIT/GUBITAK OD PROVIZIJA I NAKNADA	-994.710,04	-782.082,13
13	14+...+19	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	5.931.855,48	5.664.332,68
14		Prihod ostvaren po osnovi operativnog leasinga	4.566.967,42	4.284.683,39
15		Dobit od prodaje imovine - operativni leasing	655.560,85	529.191,20
16		Dobit od prodaje imovine - financijski leasing	32.944,68	39.694,47
17		Dobit od nadoknadivih troškova vezanih uz leasing	303.387,30	410.671,36
18		Dobit od tečajnih razlika	0,00	22,04
19		Ostali prihodi	372.995,23	400.070,22
20	21+...+29	OSTALI POSLOVNI RASHODI	5.342.141,01	5.279.511,52
21		Gubitak od prodaje imovine - operativni leasing	0,00	0,00
22		Gubitak od prodaje imovine - financijski leasing	0,00	0,00
23		Gubitak od nadoknadivih troškova vezanih uz leasing	0,00	0,00
24		Gubitak od tečajnih razlika	82.554,08	0,00
25		Trošak amortizacije imovine u operativnom leasingu	4.070.380,58	3.987.861,59
26		Troškovi amortizacije ostale imovine	79.859,83	86.763,66
27		Troškovi osoblja	464.657,00	549.229,25
28		Opći i administrativni troškovi poslovanja	557.963,18	627.930,88
29		Ostali rashodi	86.726,34	27.726,14
30	13-20	DOBIT/GUBITAK IZ OSTALIH PRIHODA I RASHODA	589.714,47	384.821,16
31	9+12+30	DOBIT/GUBITAK PRIJE TROŠKOVA ISPRAVKA VRIJEDNOSTI ZA GUBITKE OD UMANJENJA	2.267.751,70	2.751.624,45
32		Troškovi ispravka vrijednosti za gubitke od umanjenja (troškovi vrijednosnog usklađenja)	61.146,84	675.542,01
33	31-32	DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA NA DOBIT	2.206.604,86	2.076.082,44
34		Porez na dobit	362.352,58	332.330,72
35	33-34	DOBIT/GUBITAK NAKON POREZA NA DOBIT	1.844.252,28	1.743.751,72
36		Pripisano imateljima kapitala matice	0	0
37		Pripisano manjinskom interesu	0	0
38	39+...+43-44	OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT	-327.650,64	1.041.522,04
39		Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	0,00	0,00
40		Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	-399.573,89	1.270.148,84
41		Dobici/gubici od instrumenta zaštite novčanog toka	0,00	0,00
42		Aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	0,00	0,00
43		Dobici/gubici proizašli iz preračunavanja financijskih izvještaja inozemnog poslovanja	0,00	0,00
44		Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobiti	-71.923,25	228.626,80
45	35+38	Ukupna sveobuhvatna dobit	1.516.601,64	2.785.273,76
46		Pripisano imateljima kapitala matice	0,00	0,00
47		Pripisano manjinskom interesu	0,00	0,00
48		Reklasifikacijske usklade	0,00	0,00

Obrazac	NT	Izveštaj o novčanim tokovima
Naziv leasing društva	AGRAM LEASING d.o.o.	
OIB	48922277230	
MBS	60182535	
Izveštajno razdoblje	01.01.2023-31.12.2023	
Izveštajno razdoblje prethodne godine	01.01.2022-31.12.2022	

Oznaka pozicije	Elementi zbroja	Opis pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
1		Poslovne aktivnosti		
2		Dobit/gubitak tekuće godine	2.206.604,86	2.076.082,44
3	4+...+12	Usklađivanje za:	4.234.367,85	4.392.273,21
4		Prihodi/rashodi od prodaje imovine u leasingu	0,00	0,00
5		Amortizacija imovine u leasingu	4.070.380,58	3.987.861,59
6		Neto obračunate tečajne razlike	82.554,08	-22,04
7		Rezerviranja/ukidanje rezerviranja za sumnjiva i sporna potraživanja iz leasinga i danih zajmova	0,00	0,00
8		Materijalna imovina preuzeta u zamjenu za nenaplaćena potraživanja po ugovorima o financijskom leasingu i zajmovima	0,00	0,00
9		Prihodi/rashodi od prodaje ostale dugotrajne imovine	0,00	0,00
10		Amortizacija ostale dugotrajne imovine	79.859,83	86.763,66
11		Rezerviranja za bonuse i mirovinske planove	0,00	0,00
12		Ostala rezerviranja i ispravci vrijednosti koji nemaju novčani tok	1.573,36	317.670,00
13		Povećanje/smanjenje potraživanja po osnovi operativnog leasinga	-37.576,57	-45.630,72
14		Povećanje/smanjenje potraživanja po osnovi financijskog leasinga	-19.526.618,39	-299.572,65
15		Povećanje/smanjenje potraživanja po osnovi danih zajmova	0,00	0,00
16		Povećanje/smanjenje potraživanja po osnovi danih predujmova (avansa) za imovinu u leasingu	-73.913,41	-178.883,63
17		Povećanje/smanjenje potraživanja po osnovi prodaje imovine iz leasinga	479.249,77	-458.279,97
18		Povećanje/smanjenje potraživanja po osnovi odnosa s osiguravajućim društvima za premije, odštete zahtjeve, anuitete i druge police osiguranja	-1.615,73	1.384,19
19		Povećanje/smanjenje zaliha	-94.658,27	414.117,00
20		Povećanje/smanjenje obveza po osnovi kupnje imovine za leasing	-198.888,75	719.522,00
21		Povećanje/smanjenje obveza s osnove primljenih predujmova, depozita i jamstava po osnovi leasinga	-600.155,89	-383.821,00
22		Povećanje/smanjenje obveza po osnovi odnosa s osiguravajućim društvima za premije, odštete zahtjeve, anuitete i druge police osiguranja	138.909,80	275.871,00
23		Povećanje/smanjenje potraživanja od države i drugih institucija, potraživanja od radnika i ostala potraživanja	-73.822,61	50.985,00
24		Povećanje/smanjenje obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe, te plaća, nadnica i naknada zaposlenima	519,28	360.049,00
25		Povećanje/smanjenje ostalih poslovnih potraživanja	-328.906,00	-217.076,78
26		Povećanje/smanjenje ostalih poslovnih obveza	3.699.022,65	480.181,77
27	2+3+13+...+26	Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	-10.177.481,41	7.187.200,86
28		Investicijske aktivnosti		
29		Povećanje/smanjenje investicije u dugotrajnu materijalnu imovinu u operativnom leasingu	-7.300.997,11	-3.395.655,00
30		Povećanje/smanjenje investicije u dugotrajnu imovinu (ostala materijalna imovina)	-47.006,76	-320.236,00
31		Povećanje/smanjenje investicije u financijsku imovinu	0,00	0,00
32		Primici od prodaje ostale materijalne imovine	0,00	0,00
33		Povećanje/smanjenje ulaganja u podružnice, pridružena društva i zajedničke pothvate	0,00	0,00
34		Povećanje/smanjenje temeljem ostalih investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
35	29+...+34	Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	-7.348.003,87	-3.715.891,00
36		Financijske aktivnosti		
37		Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala	0,00	0,00
38		Povećanje/smanjenje obveza s osnove primljenih zajmova i kredita	17.537.194,61	-3.270.427,00
39		Isplaćene dividende/isplata udjela u dobiti	0,00	0,00
40		Povećanje/smanjenje temeljem ostalih financijskih aktivnosti	0,00	0,00
41	37+...+40	Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti	17.537.194,61	-3.270.427,00
42	27+35+41	Neto povećanje/smanjenje novca	11.709,33	200.882,86
43		Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	287.071,04	298.780,38
44		Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	298.780,38	499.663,24

Obrazac	PK	Izveštaj o promjenama kapitala
Naziv leasing društva	AGRAM LEASING d.o.o.	
OIB	48922277230	
MBS	60182535	
Izveštajno razdoblje	01.01.2023-31.12.2023	

Oznaka pozicije	Elementi zbroja	Opis pozicije	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice					Manjinski interes	Ukupno kapital i rezerve
			Upisani kapital	Revalorizacijska rezerva	Ostale rezerve	Zadržana dobit/preneseni gubitak	Dobit/gubitak tekuće godine		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=4+5+6+7+8+9
1		Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	1.905.899,53	-986.457,16	4.512.575,49	787.016,68	999.065,60	0,00	7.218.100,14
2		Promjene računovodstvenih politika i ispravak pogreški	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1+2	Prepravljeno stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	1.905.899,53	-986.457,16	4.512.575,49	787.016,68	999.065,60	0,00	7.218.100,14
4	5+6	Sveobuhvatna dobit ili gubitak prethodnog razdoblja	0,00	-327.650,63	0,00	999.065,60	845.186,67	0,00	1.516.601,64
5		Dobit/gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	999.065,60	845.186,67	0,00	1.844.252,27
6	7+8+9	Ostala sveobuhvatna dobit	0,00	-327.650,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-327.650,63
7		Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	0	-327650,63	0	0	0	0	-327.650,63
9		Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0,00
10	11+12+13	Transakcije s vlasnicima (prethodno razdoblje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Isplata udjela u dobiti/dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	3+4+10	Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja	1.905.899,53	-1.314.107,79	4.512.575,49	1.786.082,28	1.844.252,27	0,00	8.734.701,78
15		Promjene računovodstvenih politika i ispravak pogreški	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	14+15	Prepravljeno stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja	1.905.899,53	-1.314.107,79	4.512.575,49	1.786.082,28	1.844.252,27	0,00	8.734.701,78
17	18+19	Sveobuhvatna dobit ili gubitak tekućeg razdoblja	0,00	1.041.522,04	0,00	1.844.252,27	-100.500,55	0,00	2.785.273,76
18		Dobit/gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	1.844.252,27	-100.500,55	0,00	1.743.751,72
19	20+21+22	Ostala sveobuhvatna dobit	0,00	1.041.522,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.041.522,04
20		Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	0	1041522,04	0	0	0	0	1.041.522,04
22		Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0,00
23	24+25+26	Transakcije s vlasnicima (tekuće razdoblje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Isplata udjela u dobiti/dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	16+17+23	Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja	1.905.899,53	-272.585,75	4.512.575,49	3.630.334,55	1.743.751,72	0,00	11.519.975,54