

ИЗВЕШТАЈ О ОБРАЧУНУ КАПИТАЛА ДЗУОИФ-а

ИЗВЕШТАЈ О ОБРАЧУНУ КАПИТАЛА ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ОТВОРЕНИМ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА СА ЈАВНОМ ПОНУДОМ

| Ред. бр. | Опис | Износ (РСД) |
|-------------------------|--|-------------|
| Редовни основни капитал | | |
| 1. | Инструменти капитала који чине део основног капитала и рачуни премија на акције који се односе на ове инструменте капитала | 37,250,000 |
| 2. | Нераспоређени добитак текуће године | 6,423,626 |
| 3. | Нераспоређени добитак претходних година и резерве из добитка | |
| 4. | Независно ревидирана добит текуће године без предвидивих трошкова или дивиденди | |
| 5. | Редовни основни капитал пре усклађивања вредности редовног основног капитала и примене одбитних ставки | 43,673,626 |
| 6. | Нематеријална имовина (негативни износ) | |
| 7. | Одложена пореска средства која зависе од будућег добитка (негативни износ) | |
| 8. | Ревалоризационе резерве | |

| | | |
|-----|--|--|
| 9. | Добици или губици по обавезама вреднованим по фер вредности настали као последица промена сопствене кредитне способности | |
| 10. | Имовина пензијског плана која се налази у финансијском извештају ДЗУОИФ-а (негативни износ) | |
| 11. | Директна и индиректна улагања ДЗУОИФ-а у сопствене инструменте редовног основног капитала (негативни износ) | |
| 12. | Директна, индиректна и синтетичка улагања у инструменте редовног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ти субјекти имају с ДЗУОИФ-ом реципрочна међусобна улагања којима је циљ вештачки повећати основни капитал ДЗУОИФ-а (негативни износ) | |
| 13. | Директна, индиректна и синтетичка улагања ДЗУОИФ-а у инструменте редовног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУОИФ у тим субјектима нема значајно улагање (износ изнад прага од 10%, без признатих кратких позиција) (негативни износ) | |
| 14. | Директна, индиректна и синтетичка улагања ДЗУОИФ-а у инструменте редовног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУОИФ у тим субјектима има значајно улагање (износ изнад прага од 10%, без признатих кратких позиција) (негативни износ) | |
| 15. | Одложена пореска средства која произилазе из привремених разлика (износ изнад прага од 10%, без повезаних пореских обавеза) (негативни износ) | |
| 16. | Износ изнад прага од 15% | |
| 17. | од чега: директна и индиректна улагања ДЗУОИФ-а у инструменте редовног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУОИФ у тим субјектима има значајно улагање | |

| | | |
|-------------------------|---|------------|
| 18. | од чега: одложена пореска средства која зависи од будућег добитка, а произилази из привремених разлика | |
| 19. | Губици текуће пословне године (негативни износ) | -5,822,242 |
| 20. | Предвиђени порески расходи у вези са позицијама редовног основног капитала (негативни износ) | |
| 21. | Квалификовани одбици додатног основног капитала који прелазе додатни основни капитал ДЗУОИФ-а (негативни износ) | |
| 22. | Укупна усклађивања вредности редовног основног капитала (збир позиција од 6. до 16. и 19. до 21.) | -5,822,242 |
| 23. | Редовни основни капитал (збир позиција бр. 5. и 22.) | 37,851,384 |
| Додатни основни капитал | | |
| 24. | Инструменти капитала који чине део додатног основног капитала и рачуни премије на акције који се односе на ове инструменте капитала | |
| 25. | од чега: распоређено као капитал на основу примењених рачуноводствених стандарда | |
| 26. | од чега: распоређено као обавезе на основу примењених рачуноводствених стандарда | |

| | | |
|------------------|---|------------|
| 27. | Додатни основни капитал пре усклађивања вредности додатног основног капитала и примене одбитних ставки | |
| 28. | Директна и индиректна улагања ДЗУОИФ-а у сопствене инструменте додатног основног капитала (негативни износ) | |
| 29. | директна, индиректна и синтетичка улагања у инструменте додатног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ти субјекти имају с ДЗУОИФ-ом реципрочна међусобна улагања којима је циљ вештачки додати капитал ДЗУОИФ-а (негативни износ) | |
| 30. | инструменте додатног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУОИФ у тим субјектима нема значајно улагање (износ изнад прага од 10% без директна, индиректна и синтетичка улагања у | |
| 31. | инструменте додатног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУОИФ у тим субјектима има значајно улагање (без признатих кратких позиција) (негативни износ) | |
| 32. | Квалификовани одбици допунског капитала који прелазе допунски капитал ДЗУОИФ-а (негативни износ) | |
| 33. | Укупна усклађивања вредности додатног основног капитала – уноси се збир позиција од 28. до 32. | |
| 34. | Додатни основни капитал – уноси се збир позиције 27. и позиције 33. | |
| 35. | Основни капитал – уноси се збир позиција 23. и позиције 34. | 37,851,384 |
| Допунски капитал | | |

| | | |
|--|---|----------|
| 36. | Инструменти допунског капитала и припадајуће емисионе премије | |
| 37. | Допунски капитал пре усклађивања вредности допунског капитала и примене одбитних ставки (позиција 36) | |
| 38. | Директна и индиректна улагања ДЗУОИФ у сопствене инструменте допунског капитала и подређени кредити (негативни износ) | |
| 39. | Улагања у инструменте допунског капитала и подређене кредите лица у финансијском сектору која имају узајамна улагања у ДЗУАИФ која су извршена ради приказивања већег износа капитала ДЗУОИФ (негативни износ) | |
| 40. | Директна и индиректна улагања у инструменте допунског капитала и подређене кредите лица у финансијском сектору у којима ДЗУОИФ нема квалификовано учешће које представља најмање 10% капитала (негативни износ) | |
| 41. | Директна и индиректна улагања у инструменте допунског капитала и подређене кредите лица у финансијском сектору у којима ДЗУОИФ има квалификовано учешће које представља најмање 10% капитала (негативни износ) | |
| 42. | Укупна усклађивања вредности допунског капитала (збир позиција од 38. до 41.) | |
| 43. | Укупан допунски капитал (збир позиција 37. и 42.) | |
| Општи трошкови пословања ДЗУОИФ-а из претходне пословне године | | |
| 44. | Укупни расходи | 34762851 |

| | | |
|-------------------|---|------------|
| 45. | Удели у добитку и остале варијабилне награде запослених (негативни износ) | |
| 46. | Провизије и накнаде (негативни износ) | |
| 47. | Трансакциони трошкови (негативни износ) | |
| 48. | Расходи од неубичајених активности (негативни износ) | |
| 49. | Укупни општи трошкови пословања ДЗУОИФ из претходне пословне године (збир позиција 44. до 48.) | 34762851 |
| КАПИТАЛНИ ЗАХТЕВИ | | |
| I | УКУПАНИ КАПИТАЛ (збир позиција 35. и 43.) | 37,851,384 |
| II | КАПИТАЛНИ ЗАХТЕВИ према члану 8. став 4. тачка 2) Закона – једна четвртина фиксних општих трошкова ДЗУОИФ из претходне пословне године. | 8690712.75 |
| III | КАПИТАЛНИ ЗАХТЕВИ према члану 8. став 1. тачка 1) Закона – минимални износ основног капитала из члана 8. став 1. Закона, односно када постоји обавеза уноса додатног капитала, укупног износа основног и додатног капитала из члана 8. став 7. Закона | 14665300 |
| IV | Вишак (+) / мањак (-) капитала | 23,186,084 |

Додатне информације

| | | |
|-----|--|--|
| 50. | Скупштинске одлуке (изгласана дивиденда текуће пословне године) | |
| 51. | Скупштинске одлуке (исплаћене дивиденде текуће пословне године) | |
| 52. | Капиталне резерве | |
| 53. | Резерве из добитка | |
| 54. | Неукључени добитак текуће године | |
| 55. | Ревалоризационе резерве | |
| 56. | 0,02% вредности имовине отворених фондова са јавном понудом којима управља ДЗУОИФ чија је укупна вредност већа од 250 милиона евра у динарској противвредности | |
| 57. | Гаранција кредитне институције | |

Датум:

Одговорно лице ДЗУОИФ-а: