

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

Матични број 21962414

Шифра делатности 6630

ПИБ 114044291

Пословно име Друштво за управљање алтернативним инвестиционим фондовима VISTA RICA АД Београд

Седиште БЕОГРАД (САВСКИ ВЕНАЦ), ХЕРОЈА МИЛАНА ТЕПИЋА 4

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 09.11.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	Основни капитал (група 30)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Резерве (групе 32 и 33)
1	2		3		4		5
1	<b>Стање на дан 01. јануара претходне године</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4023		4045	
	б) потражни салдо рачуна	4002		4024		4046	
2	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4003		4025		4047	
	б) потражни салдо рачуна	4004		4026		4048	
3	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4005		4027		4049	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4006		4028		4050	
4	<b>Кориговано почетно стање на дан 01. јануара претходне године</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26 + 3a - 3b) \geq 0$	4007		4029		4051	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26 - 3a + 3b) \geq 0$	4008		4030		4052	
5	<b>Промене у претходној _____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4009		4031		4053	
	б) промет на потражној страни рачуна	4010		4032		4054	
6	<b>Стање на дан 31. децембра претходне године</b>						
	а) дуговни салдо рачуна $(4a + 5a - 56) \geq 0$	4011		4033		4055	
	б) потражни салдо рачуна $(46 - 5a + 56) \geq 0$	4012		4034		4056	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	Основни капитал (група 30)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Резерве (групе 32 и 33)
1	2		3		4		5
7	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4013		4035		4057	
	б) потражни салдо рачуна	4014		4036		4058	
8	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4015		4037		4059	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4016		4038		4060	
9	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01. 01. _____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $6a + 7a - 76 + 8a - 86 \geq 0$ )	4017		4039		4061	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $66 - 7a + 76 - 8a + 86 \geq 0$ )	4018		4040		4062	
10	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4019		4041		4063	
	б) промет на потражној страни рачуна	4020	35.154	4042		4064	
11	<b>Стање на дан 31. децембра текуће _____ године</b>						
	а) дуговни салдо рачуна ( $9a + 10a - 106 \geq 0$ )	4021		4043		4065	
	б) потражни салдо рачуна ( $96 - 10a + 106 \geq 0$ )	4022	35.154	4044		4066	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	Губитак (група 36)	АОП	Сопствене акције односно удели (група 37)	АОП	Нераспоређени добитак (група 35)
1	2		6		7		8
	<b>Стање на дан 01. јануара претходне године</b>						
1	а) дуговни салдо рачуна	4067		4089		4111	
	б) потражни салдо рачуна	4068		4090		4112	
	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>						
2	а) дуговни салдо рачуна	4069		4091		4113	
	б) потражни салдо рачуна	4070		4092		4114	
	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
3	а) исправке на дуговној страни рачуна	4071		4093		4115	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4072		4094		4116	
	<b>Кориговано почетно стање на дан 01. јануара претходне године</b>						
4	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1a + 2a - 26 + 3a - 3b \geq 0$ )	4073		4095		4117	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $16 - 2a + 26 - 3a + 3b \geq 0$ )	4074		4096		4118	
	<b>Промене у претходној _____ години</b>						
5	а) промет на дуговној страни рачуна	4075		4097		4119	
	б) промет на потражној страни рачуна	4076		4098		4120	
	<b>Стање на дан 31. децембра претходне године</b>						
6	а) дуговни салдо рачуна ( $4a + 5a - 56 \geq 0$ )	4077		4099		4121	
	б) потражни салдо рачуна ( $46 - 5a + 56 \geq 0$ )	4078		4100		4122	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	Губитак (група 36)	АОП	Сопствене акције односно удели (група 37)	АОП	Нераспоређени добитак (група 35)
1	2		6		7		8
7	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4079		4101		4123	
	б) потражни салдо рачуна	4080		4102		4124	
8	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4081		4103		4125	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4082		4104		4126	
9	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01. 01. _____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $6a + 7a - 7b + 8a - 8b \geq 0$ )	4083		4105		4127	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $6b - 7a + 7b - 8a + 8b \geq 0$ )	4084		4106		4128	
10	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4085	3,584	4107		4129	
	б) промет на потражној страни рачуна	4086		4108		4130	
11	<b>Стање на дан 31. децембра текуће _____ године</b>						
	а) дуговни салдо рачуна ( $9a + 10a - 10b \geq 0$ )	4087	3,584	4109		4131	
	б) потражни салдо рачуна ( $9b - 10a + 10b \geq 0$ )	4088		4110		4132	

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	Ревалоризационе резерве (рачун 340)	АОП	Нереализовани добици по основу хов (група 34 осим рачуна 340) потражни салдо	АОП	Нереализовани губици по основу хов (група 34 осим рачуна 340) дуговни салдо
1	2		9		10		11
1	<b>Стање на дан 01. јануара претходне године</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4133		4155		4177	
	б) потражни салдо рачуна	4134		4156		4178	
2	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4135		4157		4179	
	б) потражни салдо рачуна	4136		4158		4180	
3	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137		4159		4181	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138		4160		4182	
4	<b>Кориговано почетно стање на дан 01. јануара претходне године</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b + 3a - 3b) \geq 0$	4139		4161		4183	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b - 3a + 3b) \geq 0$	4140		4162		4184	
5	<b>Промене у претходној _____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4141		4163		4185	
	б) промет на потражној страни рачуна	4142		4164		4186	
6	<b>Стање на дан 31. децембра претходне године</b>						
	а) дуговни салдо рачуна $(4a + 5a - 5b) \geq 0$	4143		4165		4187	
	б) потражни салдо рачуна $(4b - 5a + 5b) \geq 0$	4144		4166		4188	

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	Ревалоризационе резерве (рачун 340)	АОП	Нереализовани добици по основу хов (група 34 осим рачуна 340) потражни салдо	АОП	Нереализовани губици по основу хов (група 34 осим рачуна 340) дуговни салдо
1	2		9		10		11
	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>						
7	а) дуговни салдо рачуна	4145		4167		4189	
	б) потражни салдо рачуна	4146		4168		4190	
	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
8	а) исправке на дуговој страни рачуна	4147		4169		4191	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4148		4170		4192	
	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01. 01. _____</b>						
9	а) кориговани дуговни салдо рачуна (6а + 7а - 7б + 8а - 8б) ≥ 0	4149		4171		4193	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (6б - 7а + 7б - 8а + 8б) ≥ 0	4150		4172		4194	
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
10	а) промет на дуговој страни рачуна	4151		4173		4195	
	б) промет на потражној страни рачуна	4152		4174		4196	
	<b>Стање на дан 31. децембра текуће _____ године</b>						
11	а) дуговни салдо рачуна (9а + 10а - 10б) ≥ 0	4153		4175		4197	
	б) потражни салдо рачуна (9б - 10а + 10б) ≥ 0	4154		4176		4198	

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 6 кол 3 до кол 11) - $\Sigma$ (ред а кол 3 до кол 11)] $\geq 0$	АОП	Губитак изнад висине капитала [ $\Sigma$ (ред а кол 3 до кол 11) - $\Sigma$ (ред 6 кол 3 до кол 11)] $\geq 0$
1	2		12		13
1	<b>Стање на дан 01. јануара претходне године</b>				
	а) дуговни салдо рачуна	4199		4221	
	б) потражни салдо рачуна	4200		4222	
2	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>				
	а) дуговни салдо рачуна	4201		4223	
	б) потражни салдо рачуна	4202		4224	
3	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4203		4225	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4204		4226	
4	<b>Кориговано почетно стање на дан 01. јануара претходне године</b>				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1a + 2a - 26 + 3a - 3b) \geq 0$	4205		4227	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $16 - 2a + 26 - 3a + 3b) \geq 0$	4206		4228	
5	<b>Промене у претходној _____ години</b>				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4207		4229	
	б) промет на потражној страни рачуна	4208		4230	
6	<b>Стање на дан 31. децембра претходне године</b>				
	а) дуговни салдо рачуна ( $4a + 5a - 56) \geq 0$	4209		4231	
	б) потражни салдо рачуна ( $46 - 5a + 56) \geq 0$	4210		4232	

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред б кол 3 до кол 11) - $\Sigma$ (ред а кол 3 до кол 11)] $\geq 0$	АОП	Губитак изнад висине капитала [ $\Sigma$ (ред а кол 3 до кол 11) - $\Sigma$ (ред б кол 3 до кол 11)] $\geq 0$
1	2		12		13
7	<b>Ефекти прве примене нових МСФИ</b>				
	а) дуговни салдо рачуна	4211		4233	
	б) потражни салдо рачуна	4212		4234	
8	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4213		4235	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4214		4236	
9	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01. 01. _____</b>				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $6a + 7a - 76 + 8a - 86$ ) $\geq 0$	4215		4237	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $66 - 7a + 76 - 8a + 86$ ) $\geq 0$	4216		4238	
10	<b>Промене у текућој _____ години</b>				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4217		4239	
	б) промет на потражној страни рачуна	4218		4240	
11	<b>Стање на дан 31. децембра текуће _____ године</b>				
	а) дуговни салдо рачуна ( $9a + 10a - 106$ ) $\geq 0$	4219		4241	
	б) потражни салдо рачуна ( $96 - 10a + 106$ ) $\geq 0$	4220	31.570	4242	

у _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	_____

Образац прописан Правилником о контном оквиру и финансијским извештајима за друштва за управљање инвестиционим фондовима („Службени гласник РС“ бр. 139/2020 и 75/2021).