

ИЗВЕШТАЈ О ОБРАЧУНУ КАПИТАЛА ДЗУАИФ-а

ИЗВЕШТАЈ О ОБРАЧУНУ КАПИТАЛА ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ АЛТЕРНАТИВНИМ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА

Ред. бр. позиције	Опис	Износ
Редовни основни капитал		
1.	Инструменти капитала који чине део основног капитала и рачуни премија на акције који се односе на ове инструменте капитала	38.654.000
2.	Нераспоређени добитак текуће године	48.311.226
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	86.965.226
6.	Нематеријална имовина (негативни износ)	
7.	Одложена пореска средства која зависе од будуће профитабилности (негативни износ)	
8.	Ревалоризационе резерве	-43.127
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 ДЗУАИФ-а (негативни износ)	
11.	Директна и индиректна улагања ДЗУАИФ-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 ДЗУАИФ-ом реципрочна међусобна улагања којима је циљ вештачки повећати основни капитал ДЗУАИФ-а (негативни износ)	
13.	Директна, индиректна и синтетичка улагања ДЗУАИФ-а у инструменте редовног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУАИФ у тим субјектима нема значајно улагање (износ изнад прага од 10%, без признатих кратких позиција) (негативни износ)	
14.	Директна, индиректна и синтетичка улагања ДЗУАИФ-а у инструменте редовног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУАИФ 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)	178.260
16.	Износ изнад прага од 15%	
17.	од чега: директна и индиректна улагања ДЗУАИФ-а у инструменте редовног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУАИФ у тим субјектима има значајно улагање	
18.	од чега: одложена пореска средства која зависи од будуће профитабилности, а произилази из привремених разлика	
19.	Губици текуће пословне године (негативни износ)	
20.	Предвиђени порески трошкови у вези са позицијама редовног основног капитала (негативни износ)	
21.	Квалификовани одбици додатног основног капитала који прелазе додатни основни капитал ДЗУАИФ-а (негативни износ)	
22.	Укупна усклађивања вредности редовног основног капитала (од 6. до 16. и 19. до 21.)	135.133
23.	Редовни основни капитал (позиција бр. 5. + 22.)	87.100.359
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 примењивих рачуноводствених стандарда	
27.	Додатни основни капитал пре усклађивања вредности додатног основног капитала и примене одбитних ставки	
28.	Директна и индиректна улагања ДЗУАИФ-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 ДЗУАИФ-ом реципрочна међусобна улагања којима је циљ вештачки повећати капитал ДЗУАИФ-а (негативни износ)	
30.	Директна, индиректна и синтетичка улагања у инструменте додатног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУАИФ у тим субјектима нема значајно улагање (износ изнад прага од 10% без признатих кратких позиција) (негативни износ)	
31.	Директна, индиректна и синтетичка улагања ДЗУАИФ-а у инструменте додатног основног капитала субјеката финансијског сектора, ако ДЗУАИФ у тим субјектима има значајно улагање (без признатих кратких позиција) (негативни износ)	
32.	Квалификовани одбици допунског капитала који прелазе допунски капитал ДЗУАИФ-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.	87.100.359
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 ДЗУАИФ у сопствене инструменте допунског капитала и подређени кредити (негативни износ)	
39.	Директна и индиректна 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 ДЗУАИФ (негативни износ)	
40.	Директна и индиректна улагања у инструменте допунског капитала и подређене кредите лица у финансијском сектору у којима ДЗУАИФ 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 ДЗУАИФ има квалификовано учешће које представља најмање 10% капитала (негативни износ)	
5S	Укупна усклађивања вредности допунског капитала (збир позиција од 38. до 41.)	
43.	Укупан допунски капитал (збир позиција 37. и 42.)	
Општи трошкови пословања ДЗУАИФ-а из претходне пословне године		
44.	Укупни расходи	34.341.531
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 неуобичајених активности (негативни износ)	
49.	Укупни општи трошкови пословања ДЗУАИФ из претходне пословне године (збир позиција 44. до 48.)	34.341.531
Додатни капитал примерен за покриће могућих ризика од професионалне одговорности		
50.	0,01% укупне вредности имовине АИФ-ова којима управља ДЗУАИФ	1.790.589
51.	Ликвидна средства	
52.	0,9% укупне вредности имовине АИФ-ова којима управља ДЗУАИФ	161.153.013
53.	Полисе осигурања	
I	УКУПАНИ КАПИТАЛ	87.100.359
II	КАПИТАЛНИ ЗАХТЕВИ према члану 23. став 2. тачка 2) Закона о АИФ	8.585.383
III	КАПИТАЛНИ ЗАХТЕВИ према члану 23. став 2. тачка 1) Закона о АИФ	14.660.250
IV	Вишак (+) / мањак (-) капитала	72.440.109
V	Ликвидна средства према члану 21. Закона о АИФ	38.780.351
VI	Вишак (+) / мањак (-) ликвидних средстава	22.329.512

Додатне информације		
54.	Скупштинске одлуке (изгласана дивиденда текуће пословне године)	
55.	Скупштинске одлуке (исплаћене дивиденде текуће пословне године)	
56.	Капиталне резерве	
57.	Резерве из добитка	
58.	Неукључени добитак текуће године	
59.	Ревалоризационе резерве	
60.	0,02% вредности имовине АИФ-ова којима управља ДЗУАИФ чија је укупна вредност већа од 250 милиона евра у динарској противвредности	
61.	Гаранција кредитне институције/осигуравајућег друштва	
Датум:04.03.2026.		Одговорно лице ДЗУАИФ-а: