

**ИЗВЕШТАЈ О ОБРАЧУНУ КАПИТАЛА ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ
АЛТЕРНАТИВНИМ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОМ СА ЈАВНОМ ПОНУДОМ
„VISTA RICA” A.D., BEOGRAD**

У складу са Правилником о капиталу друштва за управљање алтернативним инвестиционим фондовима са јавном понудом („Службени гласник РС“, број 61/2020) (у даљем тексту: Правилник), као водећи партнер у ревизији финансијских извештаја друштва за управљање алтернативним инвестиционим фондом са јавном понудом „VISTA RICA” a.d., Beograd (у даљем тексту: Друштво), потврђујем да је предметни извештај састављен и израчунат у складу са наведеним Правилником.

У Београду, 30. април 2024. године


Петар Грубор
Овлашћени ревизор

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	35154000
2.	Нераспоређени добитак текуће године	0
3.	Нераспоређени добитак претходних година и резерве из добитка	0
4.	Независно ревидирана добит текуће године без предвидивих трошкова или дивиденди	0
5.	Редовни основни капитал пре усклађивања вредности редовног основног капитала и примене одбитних ставки	0
6.	Нематеријална имовина (негативни износ)	0
7.	Одложена пореска средства која зависе од будуће профитабилности (негативни износ)	0
8.	Ревалоризационе резерве	0
9.	Добици или губици по обавезама вреднованим по фер вредности настали као последица промена сопствене кредитне способности	0
10.	Имовина пензијског плана која се налази у финансијском извештају ДЗУАИФ-а (негативни износ)	0
11.	Директна и индиректна улагања ДЗУАИФ-а у сопствене инструменте редовног основног капитала (негативни износ)	0
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)	0
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)	0
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)	0
15.	Одложена пореска средства која произилазе из привремених разлика (износ изнад прага од 10%, без повезаних пореских обавеза) (негативни износ)	0
16.	Износ изнад прага од 15%	0
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	0
18.	од чега: одложена пореска средства која зависи од будуће профитабилности, а произилази из привремених разлика	0
19.	Губици текуће пословне године (негативни износ)	-3583764
20.	Предвиђени порески трошкови у вези са позицијама редовног основног капитала (негативни износ)	0
21.	Квалификовани одбици додатног основног капитала који прелазе додатни основни капитал ДЗУАИФ-а (негативни износ)	0
22.	Укупна усклађивања вредности редовног основног капитала (од 6. до 16. и 19. до 21.)	-3583764
23.	Редовни основни капитал (позиција бр. 5. + 22.)	31570236

Додатни основни капитал		
24.	Инструменти капитала који чине део додатног основног капитала и рачуни премије на акције који се односе на ове инструменте капитала	0
25.	од чега: распоређено као капитал на основу примењених рачуноводствених стандарда	0
26.	од чега: распоређено као обавезе на основу примењених рачуноводствених стандарда	0
27.	Додатни основни капитал пре усклађивања вредности додатног основног капитала и примене одбитних ставки	0
28.	Директна и индиректна улагања ДЗУАИФ-а у сопствене инструменте додатног основног капитала (негативни износ)	0
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)	0
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)	0
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)	0
32.	Квалификовани одбици допунског капитала који прелазе допунски капитал ДЗУАИФ-а (негативни износ)	0
33.	Укупна усклађивања вредности додатног основног капитала – уноси се збир позиција од 28. до 32.	0
34.	Додатни основни капитал – уноси се збир позиције 27. и позиције 33.	0
35.	Основни капитал – уноси се збир позиција 23. и позиције 34.	31570236
Допунски капитал		
36.	Инструменти допунског капитала и припадајуће емисионе премије	0
37.	Допунски капитал пре усклађивања вредности допунског капитала и примене одбитних ставки (позиција 36)	0
38.	Директна и индиректна улагања ДЗУАИФ у сопствене инструменте допунског капитала и подређени кредити (негативни износ)	0
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)	0
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)	0
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)	0
42.	Укупна усклађивања вредности допунског капитала (збир позиција од 38. до 41.)	0
43.	Укупан допунски капитал (збир позиција 37. и 42.)	0
Општи трошкови пословања ДЗУАИФ-а из претходне пословне године		
44.	Укупни расходи	0
45.	Удели у добитку и остале варијабилне награде запослених (негативни износ)	0
46.	Провизије и накнаде (негативни износ)	0
47.	Трансакциони трошкови (негативни износ)	0
48.	Расходи од неуобичајених активности (негативни износ)	0
49.	Укупни општи трошкови пословања ДЗУАИФ из претходне пословне године (збир позиција 44. до 48.)	0

Додатни капитал примерен за покриће могућих ризика од професионалне одговорности		
50.	0,01% укупне вредности имовине АИФ-ова којима управља ДЗУАИФ	89812
51.	Ликвидна средства	0
52.	0,9% укупне вредности имовине АИФ-ова којима управља ДЗУАИФ	8083121
53.	Полисе осигурања	0
I	УКУПАНИ КАПИТАЛ	31570236
II	КАПИТАЛНИ ЗАХТЕВИ према члану 23. став 2. тачка 2) Закона о АИФ	0
III	КАПИТАЛНИ ЗАХТЕВИ према члану 23. став 2. тачка 1) Закона о АИФ	35154000
IV	Вишак (+) / мањак (-) капитала	I-макс(II,III) -3583764
V	Ликвидна средства према члану 21. Закона о АИФ	30442471
VI	Вишак (+) / мањак (-) ликвидних средстава	V-(макс(II,III)+50) -4801341
Додатне информације		
54.	Скупштинске одлуке (изгласана дивиденда текуће пословне године)	0
55.	Скупштинске одлуке (исплаћене дивиденде текуће пословне године)	0
56.	Капиталне резерве	0
57.	Резерве из добитка	
58.	Неукључени добитак текуће године	0
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	0
61.	Гаранција кредитне институције/осигуравајућег друштва	0
Датум: 31.12.2023 Одговорно лице ДЗУАИФ-а: Васо Дуловић		

Vaso
Dulović
494217

Digitally signed by Vaso Dulović
 494217
 DN: c=RS, cn=Vaso Dulović
 494217, sn=Dulović,
 givenName=Vaso,
 serialNumber=CA:RS-494217,
 serialNumber=PNORS-0109978710
 095,
 email=vaso.dulovic@vistarica.rs
 Date: 2024.04.30 16:30:26 +02'00'