

Прилог 3 - Финансијски извештаји за затворене/приватне инвестиционе фондове

Образац 5

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима													
Матични број друштва				Регистарски број фонда				ПИБ друштва					
Пословно име друштва													
Седиште друштва													
Пословно име фонда													

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
ЗАТВОРЕНОГ/ПРИВАТНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА
у периоду од ____ до ____ 20__ године**

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	40 Основни капитал	АОП	41 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	42 и 43 Резерве	АОП	46 Губитак	АОП	47 Откупљене сопствене акције/удели	АОП	45 Нераспоређени добитак
1	2		3		4		5		6		7		8
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____												
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4002		4020		4038		4056		4074		4092	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
2.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094	

Прилог 3 - Финансијски извештаји за затворене/приватне инвестиционе фондове

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	40 Основни капитал	АОП	41 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	42 и 43 Резерве	АОП	46 Губитак	АОП	47 Откупљене сопствене акције/удели	АОП	45 Нераспоређени добитак
1	2		3		4		5		6		7		8
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4005		4023		4041		4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4006		4024		4042		4060		4078		4096	
4.	Промене у претходној ____ години												
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. ____												
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4009		4027		4045		4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4010		4028		4046		4064		4082		4100	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4066		4084		4102	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4013		4031		4049		4067		4085		4103	

Прилог 3 - Финансијски извештаји за затворене/приватне инвестиционе фондове

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	40 Основни капитал	АОП	41 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	42 и 43 Резерве	АОП	46 Губитак	АОП	47 Откупљене сопствене акције/удели	АОП	45 Нераспоређени добитак
1	2		3		4		5		6		7		8
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4014		4032		4050		4068		4086		4104	
	Промене у текућој _____ години												
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____												
9.	а) дугови салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4017		4035		4053		4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4018		4036		4054		4072		4090		4108	

Прилог 3 - Финансијски извештаји за затворене/приватне инвестиционе фондове

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					АОП	Укупан капитал [$\sum(\text{ред б кол 3 до кол 11}) - \sum(\text{ред а кол 3 до кол 11}) \geq 0$]	АОП	Губитак изнад висине капитала [$\sum(\text{ред а кол 3 до кол 11}) - \sum(\text{ред б кол 3 до кол 11}) \geq 0$]	
		АОП	440 ревалор. резерве	АОП	441, 443 нереализовани добити по основу ХОВ	АОП					442, 444 нереализовани губити по основу ХОВ
1	2		9		10		11		12		13
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4b \geq 0$)	4117		4135		4153		4167		4176	
	б) потражни салдо рачуна ($3b - 4a + 4b \geq 0$)	4118		4136		4154					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155		4168		4177	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156					
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6b \geq 0$)	4121		4139		4157		4169		4178	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5b - 6a + 6b \geq 0$)	4122		4140		4158					
8.	Промене у текућој ____ години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159		4170		4179	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160					
9.	Стање на крају текуће године 31.12. ____										
	а) дуговни салдо рачуна ($7a + 8a - 8b \geq 0$)	4125		4143		4161		4171		4180	

Прилог 3 - Финансијски извештаји за затворене/приватне инвестиционе фондове

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						АОП	Укупан капитал [$\sum(\text{ред б кол 3 до кол 11}) - \sum(\text{ред а кол 3 до кол 11}) \geq 0$]	АОП	Губитак изнад висине капитала [$\sum(\text{ред а кол 3 до кол 11}) - \sum(\text{ред б кол 3 до кол 11}) \geq 0$]
		АОП	440 ревалор. резерве	АОП	441, 443 нереализовани добити по основу ХОВ	АОП	442, 444 нереализовани губити по основу ХОВ				
1	2		9		10		11		12		13
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4126		4144		4162					

У _____

Законски заступник друштва

дана _____ 20__ године