

Прилог 2 – Финансијски извештаји за друштва за управљање инвестиционим фондовима

Образац 1

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима													
Матични број				Шифра делатности				ПИБ					
Пословно име:													
Седиште:													

БИЛАНС СТАЊА

на дан ____ . ____ . 20__ . године

– у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				текућа година	претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+...+005+009)	001			
00	I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	002			
01	II МАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	003			
02	III УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ	004			
03 осим 032	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (006+007+008)	005			
030 и 039 (део)	1. Хартије од вредности које се држе до рока доспећа	006			
031	2. Хартије од вредности расположиве за продају	007			
033 и 039 (део)	3. Остали дугорочни финансијски пласмани	008			
04	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	009			
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (011+012+013+022+026)	010			
10 и 12	I. ЗАЛИХЕ И ДАТИ АВАНСИ	011			
11	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	012			
	III ПОТРАЖИВАЊА (014+015+016+017+018+019+020+021)	013			
200	1. Потраживања по основу накнаде за управљање	014			
201	2. Потраживања за накнаду по основу куповине и откупа инвестиционих јединица	015			
202	3. Потраживања по основу управљања портфолиом	016			
203	4. Потраживања по основу инвестиционог саветовања	017			
204, 209	5. Остала потраживања по основу обављања делатности	018			
21	6. Потраживања за камату, дивиденде и остала улагања	019			
22	7. Остала потраживања	020			
25	8. Порез на додату вредност	021			

Прилог 2 – Финансијски извештаји за друштва за управљање инвестиционим фондовима

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				текућа година	претходна година
1	2	3	4	5	6
23	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (023+024+025)	022			
230	1. Хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха	023			
231 и 239 (део)	2. Део дугорочног пласмана који доспева до једне године	024			
233 и 239 (део)	3. Остали финансијски пласмани	025			
24	V ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	026			
285	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	027			
28 осим 285	Г. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	028			
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	029			
	Ђ. УКУПНА БИЛАНСНА АКТИВА (001+010+027+028+029)	030			
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА (031+032)	030			
89	I ПОРТФОЛИО КЛИЈЕНАТА	031			
89 осим 899	II ОСТАЛЕ ВАНБИЛАНСНЕ СТАВКЕ	032			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102-103+104+105+106+107-108+109-110-111)	101			
300	I АКЦИЈСКИ КАПИТАЛ	102			
309	II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
31	III КАПИТАЛНЕ РЕЗЕРВЕ	104			
32	IV РЕЗЕРВЕ ИЗ ДОБИТКА	105			
330	V РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	106			
331, 333	VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	107			
332, 334	VII НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	108			
34	VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	109			
35	IX ГУБИТАК	110			
032, 232	X ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	111			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (113+114+118)	112			
40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	113			
део 41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (115+116+117)	114			
410, 411	1. Дугорочне хартије од вредности	115			
413	2. Дугорочни кредити	116			
део 419	3. Остале финансијске обавезе	117			
део 41	III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (119+120+121+122+123+124+125+126)	118			
412	1. Краткорочне хартије од вредности	119			
414	2. Краткорочни кредити	120			

Прилог 2 – Финансијски извештаји за друштва за управљање инвестиционим фондовима

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				текућа година	претходна година
1	2	3	4	5	6
415	3. Обавезе по основу закупа	121			
416	4. Део дугорочних финансијских обавеза који доспева за плаћање у року до годину дана	122			
део 419	5. Остале финансијске обавезе	123			
42	6. Обавезе из пословања	124			
43	7. Обавезе за порезе и доприносе	125			
44	8. Обавезе за порез на додату вредност	126			
459	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	127			
45 осим 459	Г. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	128			
46	Д. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНЕ ИМОВИНЕ НАМЕЊЕНЕ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	129			
	Ђ. УКУПНА БИЛАНСНА ПАСИВА (101+112 +127+128+129)	130			
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	131			

у _____

дана _____ 20__ године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

М.П.

Законски заступник

Овера пријема АПР