

Попуњава друштво за управљање																							
9	9	8	8	7	7	6	6		7	0	7	7			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								Шифра делатности						ПИБ									
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																							
Седиште: Vladimira Popovica 8																							

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 20 године

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Напо- мена	Текућа година	Претходна година	
					Крај периода	Почетак периода
1	2	3	4	5	6	7
10	Нематеријална имовина	0001				
11	Некретнине и опрема	0002	7	3,693	4,733	
12	Инвестиционе некретнине	0003				
14	Одложена пореска средства	0004	8	670	280	
130, 131, 133	Хартије од вредности	0005	9	242,740	276,030	
132,134,135, 136,138	Депозити и други финансијска средства	0006				
26	Текућа пореска средства	0007				
27	Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0008				
210	Потраживања од добровољних пензијских фондова	0009	10	17,562	16,902	
21 (осим 210)	Остала потраживања	0010	11	1,412	1,354	
20, 24, 25	Остала средства	0011				
23	Готовина и готовински еквиваленти	0012	12	71,633	28,555	
	УКУПНА АКТИВА (од 0001 до 0012)	0013		337,710	327,854	
30	Основни капитал	0401	13	135,000	135,000	
31	Резерве	0402	13	42,643	42,177	
32>=0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добити/губици	0403	13	9,808	22,651	
32<0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добити/губици	0404				
33	Добитак	0405	13	112,007	92,970	
34	Губитак	0406				
35	Сопствене акције	0407				
	УКУПНИ КАПИТАЛ (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408		299,458	292,798	
40	Резервисања	0409	14	18,004	17,173	
42	Одложене пореске обавезе	0410	15	1,996		
41	Финансијске обавезе	0411				
440, 441, 442	Обавезе према добровољним пензијским фондовима	0412	16	322	164	
48	Обавезе по основу сталне имовине која се држи за продају и престанак пословања	0413				
49	Текуће пореске обавезе	0414	17	4,123	2,354	
44 (осим 440, 441, 442), 45, 46, 47	Остале обавезе	0415	18	13,807	15,365	
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 0409 до 0415)	0416		38,252	35,056	
	УКУПНА ПАСИВА (0408+0416)	0417		337,710	327,854	

у Beogradu
дана 29.03.2021 године



Законски заступник
друштва за управљање
[Signature]

Попуњава друштво за управљање																				
9	9	8	8	7	7	6	6	7	0	7	7	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								Шифра делатности				ПИБ								
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																				
Седиште: Vladimira Popovica 8																				

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
600	Приходи накнада при уплати пензијских доприноса	1001	19	21,209	20,852
601	Приходи накнада за управљање фондовима	1002	20	176,614	160,854
609	Други приходи од управљања фондовима	1003			
500	Трошкови у вези са улагањем имовине фондова	1004	21	1,577	1,881
501	Трошкови маркетинга	1005	22	2,041	1,742
502	Трошкови услуга кастоди банке	1006	23	9,371	8,550
503, 504	Трошкови посредовања	1007			
505, 509	Други расходи од управљања фондовима	1008	24	1,363	2,088
	Добитак од управљања фондовима (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		183,471	167,445
	Губитак од управљања фондовима (1004+1005+1006+1007+1008-1001-1002-1003)	1010			
део 672 - део 572	Нето добици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по амортизованој вредности	1011			
део 572 - део 672	Нето губици по основу престанка признавања инструмената који се вреднују по амортизованој вредности	1012			
део 672 - део 572	Нето добици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по фер вредност	1013			
део 572 - део 672	Нето губици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по фер вредност	1014			
683+686+ 687-583- 586-587	Нето добици од усклађивања вредности финансијских инструмената	1015			
583+586+587 -683-686-687	Нето губици од усклађивања вредности финансијских инструмената	1016			
671 + 675 -571 - 575	Нето добици по основу рекласификације финансијских инструмената	1017			
571 + 575 -671 - 675	Нето губици по основу рекласификације финансијских инструмената	1018			
680 + 682 -580 - 582	Нето добици по основу заштите од ризика	1019			
580 + 582 -680 - 682	Нето губици по основу заштите од ризика	1020			
688 - 588	Нето приходи од укидања умањења вредности финансијских средстава за очекиване кредитне губитке	1021	25	36	
588 - 688	Нето расходи од умањења вредности финансијских средстава за очекиване кредитне губитке	1022			
662	Приходи од камата	1023	26	18,897	20,702
562	Расходи од камата	1024	27	10	
663 + 664	Приходи од курсних разлика	1025	28	1	2
563 + 564	Расходи од курсних разлика	1026	29	1	1
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расход	1027	30	48,558	50,717

530	Трошкови амортизације	1028	31	1,473	1,653
53 (осим 530)	Трошкови резервисања	1029	32	837	2,209
61, 669, 67 (осим 671 672 и 675), 681, 684, 689	Остали приходи	1030	33	1,840	1,015
54, 569, 57 (осим 572 571 и 575), 581, 584, 589	Остали расходи	1031	34	23,299	26,421
	Добитак пре опорезивања (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016+1017-1018+1019-1020+ 1021-1022+1023-1024+1025-1026-1027-1028-1029+1030-1031)	1032		130,067	108,163
	Губитак пре опорезивања (1010-1009-1011+1012-1013+1014-1015+1016-1017+1018 -1019+1020- 1021+1022-1023+1024-1025+1026+1027+1028+1029-1030+1031)	1033			
690	Добит пословања које се обуставља	1034			
590	Губитак пословања које се обуставља	1035			
361	Добит од повећања одложених пореских средстава и смањења одложених пореских обавеза	1036		51	66
360	Губитак од смањења одложених пореских средстава и повећања одложених пореских обавеза	1037			
721	Порез на добит	1038	35	18,111	15,259
	Добит (1032-1033+1034-1035+1036-1037-1038)	1039		112,007	92,970
	Губитак (1033-1032-1034+1035-1036+1037+1038)	1040			

у Београду
 дана 29.03.2021 године



Законски заступник
 друштва за управљање
[Signature]

Попуњава друштво за управљање																				
9	9	8	8	7	7	6	6	7	0	7	7	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								Шифра делатности				ПИБ								
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																				
Седиште: Vladimira Popovica 8																				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

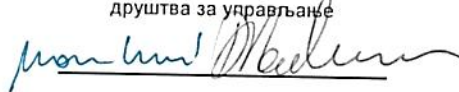
(износи у хиљадама динара)

Рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	Добитак	2001		112,007	92,970
	Губитак	2002			
	ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ				
	Билансне ставке које неће накнадно бити рекласификоване у биланс успеха				
320	Повећање ревалоризационих резерви по основу промене вредности нематеријалних улагања, некретнина и опреме	2003			
320	Смањење ревалоризационих резерви по основу промене вредности нематеријалних улагања, некретнина и опреме	2004			
део 325	Добици по основу финансијских обавеза друштва за управљање вреднованих по фер вредности кроз биланс успеха које су последица промене кредитне способности друштва за управљање	2005			
део 326	Губици по основу финансијских обавеза друштва за управљање вреднованих по фер вредности кроз биланс успеха које су последица промене кредитне способности друштва за управљање	2006			
део 325	Остали добити који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха (осим оних који су исказани на АОП 2005)	2007			
део 326	Остали губици који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха (осим оних који су исказани на АОП 2006)	2008			
	Билансне ставке које накнадно могу бити рекласификоване у биланс успеха				
321	Позитивни ефекти промене вредности дужничких инструмената који се вреднују по фер вредности кроз остали резултат	2009			
322	Негативни ефекти промене вредности дужничких инструмената који се вреднују по фер вредности кроз остали резултат	2010		12,843	2,705
323	Добици по основу инструмената намењених заштити од ризика токова готовин	2011			
324	Губици по основу инструмената намењених заштити од ризика токова готовине	2012			
327	Остали добити који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2013			
328	Остали губици који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2014			
	Добитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2015			
	Губитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2016			

	Остали укупни добитак а (2003-2004+2005-2006+2007-2008+2009-2010+2011-2012+2013-2014+2015-2016)	2017			
	Остали укупни губитак (2004-2003-2005+2006-2007+2008-2009+2010-2011+2012-2013+2014-2015+2016)	2018		12,843	2,705
	УКУПАН РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Укупан нето добитак периода (2001-2002+2017-2018>=0)	2019		99,164	90,265
	Укупан нето губитак периода (2001-2002+2017-2018<0)	2020			

у Београду
 дана 29.03.2021 године



Законски заступник
 друштва за управљање


99887766

7077

123456789

Попуњава друштво за управљање

Матични број

Шифра делатности

ПИБ

Назив:
Седиште:

AD ZA UPRA.DOV.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD

Vladimira Popovica 8

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020. године

Редни број	О П И С	(износи у хиљадама динара)																																				
		Основни капитал (група 30)		АОП		Сопствене акције (група 35)		АОП		Емисиона премија (рачун 310)		АОП		Резерве (рачуни 311, 312)		АОП		Резерве из осталог резултата (група 32 - потражни салдо)		АОП		Резерве из осталог резултата (група 32 - дуговни салдо)		АОП		Добитак (група 33)		АОП		Губитак (група 34)		АОП		Укупни капитал (кол. 2-3+4+5+6-7+8-9)		Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37		
1	Стање на дан 01.01. претходне године	135,000	4027	4053	4079	39,966	4109	25,356	4135	4161	87,211	4189	4215	287,533	4221																							
2	Ефекти прве примене нових МСФИ повећање		4028	4054	4080		4110		4136	4162		4190	xxx	xxx	xxx																							xxx
3	Ефекти прве примене нових МСФИ смањење		4029	4055	4081		4111		4137	4163		4191	xxx	xxx	xxx																						xxx	
4	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање позиције		4030	4056	4082		4112		4138	4164		4192	xxx	xxx	xxx																						xxx	
5	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење позиције		4031	4057	4083		4113		4139	4165		4193	xxx	xxx	xxx																						xxx	
6	Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (за кол. од 2 до 9 в.бр. 1+2-3+4-5)	135,000	4032	4058	4084	39,966	4114	25,356	4140	4166	87,211	4194	4216	287,533	4222																						xxx	
7	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4115	4141		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																						xxx	
8	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4116	4142		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																						xxx	
9	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4167	92,970	xxx	xxx	xxx	xxx																						xxx	
10	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4195	xxx	xxx	xxx																					xxx		
11	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4117	4143		4168		4196	xxx	xxx	xxx																					xxx		
12	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – смањење позиције	xxx	xxx	xxx	4085		4118	4144		4169		4197	xxx	xxx	xxx																					xxx		
13	Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – повећање позиције	4007	4033	4059	4086		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																					xxx		
14	Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – смањење позиције	4008	4034	4060	4087		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																					xxx		

Redni broj	О П И С	АОП		Основни капитал (група 30)	АОП	Сопствене акције (група 35)	АОП	Емисиона премија (рачун 310)		АОП	Резерве (рачуни 311, 312)		АОП	Резерве из осталог резултата (група 32 - потражни салдо)		АОП	Резерве из осталог резултата (група 32 - дуговни салдо)		АОП	Добитак (група 33)	АОП	Губитак (група 34)	АОП	Укупни капитал (кол. 2-3+4+5+6-7+8-9)	АОП	Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5+6-7-8)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11														
15	Расподела добити – повећање	4009	4035	4061	4088	2,211	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
16	Расподела добити, односно покриће губитка – смањење	4010	4036	4062	4089																					
17	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx																					
18	Остало – повећање позиције	4011	4037	4063	4091																					
19	Остало – смањење позиције	4012	4038	4064	4092																					
20	Стање на дан 31. децембра претходне године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 р.бр. 6+7-8+9+10+11-12+13-14+15-16-17+18-19, за колону 7 редни бр. 6-7+8+11-12+18-19)	4013	135,000	4039	4093	42,177	4121																			
21	Стање на дан 01.01. текуће године	4014	135,000	4040	4094	42,177	4122																			
22	Ефекти прав примене нових МСФИ повећање	4015	4041	4067	4095																					
23	Ефекти прав примене нових МСФИ смањење	4016	4042	4068	4096	504	4124																			
24	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање позиције	4017	4043	4069	4097																					
25	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење позиције	4018	4044	4070	4098																					
26	Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (за кол. од 2 до 9 р.бр. 21+22-23+24-25)	4019	135,000	4045	4099	41,673	4127																			
27	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4128																			
28	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4129																			
29	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																			
30	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																			
31	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4130																			
32	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4131																			

Редни број	О П И С	АОП	Основни капитал (група 30)	АОП	Сопствене акције (група 35)	АОП	Емисиона премија (рачун 310)	АОП	Резерве (рачуни 311, 312)	АОП	Резерве из осталог резултата (група 32 - потражни салдо)	АОП	Резерве из осталог резултата (група 32 - друговни салдо)	АОП	Добитак (група 33)	АОП	Губитак (група 34)	АОП	Укупни капитал (кол. 2-3+4+5+6-7+8-9)	АОП	Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)
			2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
33	Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – повећање позиције	4020		4046		4072		4101		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
34	Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – смањење позиције	4021		4047		4073		4102		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
35	Расподела добити – повећање позиције	4022		4048		4074		4103	970	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
36	Расподела добити, односно покриће губитка – смањење позиције	4023		4049		4075		4104		xxx	xxx	xxx	xxx	4184	970 4211	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
37	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4105		xxx	xxx	xxx	xxx	4185	92,000	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
38	Остало – повећање позиције	4024		4050		4076		4106		4132		4158		4186		4212		xxx	xxx	xxx	xxx
39	Остало – смањење позиције	4025		4051		4077		4107		4133		4159		4187		4213		xxx	xxx	xxx	xxx
40	Стање на дан 31. децембра текуће године (за колоне од 2 до 6 и 9 и р.бр. 26+27-28+29+30+31-32+33-34+35-36-37+38-39, за колону 7 редни бр. 26-27+28+31-32+38-39)	4026	135,000	4052		4078		4108	42,643	4134	9,808	4160		4188	112,007 4214	4220		299,458	4226		

у _____ Београду _____

дана _____ 29.03.2021 _____ године

Законски заступник
друштва за управљање



[Handwritten signature]

Попуњава друштво за управљање																				
9	9	8	8	7	7	6	6	7	0	7	7	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								Шифра делатности				ПИБ								
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																				
Седиште: Vladimira Popovica 8																				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

(износи у хиљадама динара)

ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (од 3002 до 3005)			
1. Приливи од накнада при уплати	3001	199,149	181,936
2. Приливи од накнада за управљање	3002	21,074	20,942
3. Приливи од накнада за услуге члановима фонда	3003	177,701	160,127
4. Остали приливи из пословних активности	3004		
	3005	374	867
II. Одливи готовине из пословних активности (од 3008 до 3012)			
1. Одливи по основу расхода управљања фондовима	3006	196,297	185,366
2. Одливи по основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода	3007	2,917	3,339
3. Одливи по основу пореза, доприноса и других дажбина на терет прихода	3008	46,913	47,134
4. Одливи по основу пореза, доприноса и других дажбина на терет прихода	3009	3,151	2,636
5. Остали одливи из пословних активности	3010	34,964	39,182
6. Плаћени порез на добит	3011	16,352	8,075
6. Исплаћене дивиденде	3012	92,000	85,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (3001- 3006)	3013	2,852	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (3006 - 3001)	3014		3,430
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (од 3016 до 3020)			
1. Приливи од улагања у финансијска средства, осим депозита	3015	91,078	172,095
2. Приливи од продаје нематеријалне имовине, некретнина и опреме	3016	90,745	70,538
3. Приливи по основу камата	3017	126	305
4. Приливи по основу депозита	3018	207	1,252
5. Остали приливи из активности инвестирања	3019		100,000
	3020		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (од 3022 до 3025)			
1. Одливи по основу улагања у финансијска средства, осим депозита	3021	50,852	177,757
2. Одливи за куповину нематеријалне имовине, некретнина и опреме	3022	50,363	76,661
3. Одливи по основу депозита	3023	437	1,096
4. Остали одливи из активности инвестирања	3024		100,000
	3025	52	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (3015 - 3021)	3026	40,226	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (3021 - 3015)	3027		5,662

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (од 3029 до 3033)	3028		
1. Приливи по основу увећања капитала	3029		
2. Приливи по основу дугорочних кредита и субординираних обавеза	3030		
3. Приливи по основу узетих краткорочних кредита	3031		
4. Приливи по основу издатих хартија од вредности	3032		
5. Остали приливи из активности финансирања	3033		
II. Одливи готовине из активности финансирања (од 3035 до 3040)	3034		
1. Одливи по основу откупа сопствених акција	3035		
2. Одливи по основу отплата дугорочних кредита и субординираних обавеза	3036		
3. Нето одливи по основу узетих краткорочних кредита	3037		
4. Одливи по основу издатих хартија од вредности	3038		
5. Одливи по основу камата	3039		
6. Остали одливи из активности финансирања	3040		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (3028-3034)	3041		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (3034-3028)	3042		
Г. СВЕГА НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3013+3026+3041)	3043	43,078	
Д. СВЕГА НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3014+3027+3042)	3044		9,092
Ђ. НЕТО ПОВЕЋАЊЕ ГОТОВИНЕ (3043-3044)	3045	43,078	
Е. НЕТО СМАЊЕЊЕ ГОТОВИНЕ ((3044-3043)	3046		9,092
Ж. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ (Напомена: _____)	3047	28,555	37,647
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3048	1	1
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3049	1	1
Ј. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА КРАЈУ ПЕРИОДА (Напомена: _____) (3045-3046+3047+3048-3049)	3050	71,633	28,555

у _____ Београду
 дана 29.03.2021 године



Законски заступник
 друштва за управљање

Попуњава друштво за управљање

Матични број 20200677

Шифра делатности 6630

ПИБ 104610460

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УПРАВЉАЊЕ ДОБРОВОЉНИМ ПЕНЗИЈСКИМ ФОНДОМ GENERALI BEOGRAD

Седиште Београд (Нови Београд), Владимира Поповића 8

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2020. годину

I. ПОДАЦИ О ПОЈЕДИНИМ ВРСТАМА ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА, РАСХОДА И ПРИХОДА И О БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Део 447	Обавезе за дивиденде и учешће у добити	9001		
460	Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	9002	35794	37101
461	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9003	4708	4731
462	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9004	9026	8927
463	Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9005	7552	7693
530	Трошкови амортизације	9006	1473	1653
54	Трошкови материјала, енергије и услуга и нематеријални трошкови	9007	23299	25921
део 542	Трошкови закупа земљишта	9008		
545	Трошкови премије осигурања	9009	334	296
део 546	Трошкови пореза	9010	812	238
део 546	Трошкови доприноса	9011		
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	9012	48558	50717
550	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9013	41429	42953
551	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9014	5857	5955
552, 553, 554, 555	Трошкови накнада физичким лицима (брuto) по основу уговора (уговор о делу, ауторски уговор, уговор о привременим и повременим пословима и остали уговори)	9015	380	384
556	Трошкови накнада члановима управе	9016		
559	Други лични расходи и накнаде	9017	892	1425
562	Расходи камата	9018	10	
део 562	Расходи камата по кредитима и рачунима у банкама	9019		
део 579	Новчане казне и пенали	9020		
61	Други пословни приходи	9021		
део 610	Приходи од закупа земљишта	9022		

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
662	Приходи од камата	9023	18897	20702
део 662	Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама	9024	207	1252
	Накнаде штета од друштава за осигурање (потраживања у току године по основу полисе осигурања)	9025		
	Набавке сталних средстава у току године - нематеријална улагања	9026		
	Набавке сталних средстава у току године - некретнине, опрема и инвестиционе некретнине	9027	433	1096
	Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9028	47	47

II. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ

- износи у хиљадама динара -

Назив сектора	АОП	Текућа година	Претходна година
Привредна друштва (домаћа правна лица)	9029		
Физичка лица	9030		
Државне институције и организације које се финансирају из буџета	9031		
Финансијске институције	9032	92000	85000
Непрофитне организације, фондације и непрофитни фондови	9033		
Страна физичка лица	9034		
Страна правна лица	9035		
Европске финансијске и развојне институције	9036		

III. ДОНАЦИЈЕ, ПОКЛОНИ И ДРУГА БЕСПОВРАТНА ДАВАЊА У НОВЦУ ИЛИ НАТУРИ

- износи у хиљадама динара -

	Становништво	АОП	Хуманитарне, спортске, верске, културне, друштвено-политичке и друге непрофитне организације	АОП	Школске и здравствене установе, установе социјалног рада и друге државне установе и фондови	АОП
1	2	3	4	5	6	7
Укупно	3000	9037	210	9039		9041
Од тога за набавку и изградњу основних средстава (грађевински објекти, опрема и сл.)		9038		9040		9042

у БЕОГРАДУ дана 26.02.2021.

Законски заступник друштва за управљање *[Потпис]*

Образац прописан Одлуком о облику и садржају статистичког извештаја за друштва за управљање добровољним пензијским фондовима и добровољне пензијске фондове („Службени гласник РС“ бр. 87/2014).





Building a better
working world

Ernst & Young d.o.o. Beograd
Antifašističke borbe 13A
11070 Beograd, Srbija

Tel: +381 11 2095 800
Fax: +381 11 2095 891
ey.com/rs

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

AKCIONARIMA DRUŠTVA ZA UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM PENZIJSKIM FONDOM GENERALI A.D. BEOGRAD

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom Generali a.d. Beograd (u daljem tekstu: "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2020. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o novčanim tokovima za godinu koja se završila na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i ostalih napomena uz finansijske izveštaje.

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijsko stanje Društva na dan 31. decembra 2020. godine i rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, Zakonom o dobrovoljnim penzijskim fondovima i penzijskim planovima i regulativom Narodne banke Srbije, koja propisuje finansijsko izveštavanje Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondovima

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Standardima Revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u našem izveštaju nezavisnog revizora u sekciji o odgovornostima revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe (uključujući Međunarodne standarde nezavisnosti) (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom.

Verujemo da su revizorski dokazi koje smo dobili dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije sadržane u godišnjem izveštaju o poslovanju Društva

Ostale informacije se odnose na informacije sadržane u godišnjem izveštaju o poslovanju, ali ne uključuje finansijske izveštaje i izveštaj revizora o njima. Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu ostalih informacija u skladu sa propisima Republike Srbije.

Naše mišljenje o finansijskim izveštajima ne obuhvata ostale informacije. U vezi sa revizijom finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pročitamo ostale informacije i time razmotrimo da li su ostale informacije usklađene u svim materijalno značajnim aspektima sa finansijskim izveštajima sa našim saznanjima stečenim u toku revizije ili se na drugi način čine materijalno pogrešnim. Pored toga, izvršili smo procenu da li su ostale informacije pripremljene, u svim materijalno značajnim aspektima, u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, posebno da li su ostale informacije u formalnom smislu u skladu sa zahtevima i postupcima za pripremu ostalih informacija Zakona o računovodstvu Republike Srbije u kontekstu materijalnosti, odnosno da li bi neko nepoštovanje ovih zahteva bi moglo uticati na prosuđivanja doneta na osnovu ovih ostalih informacija.



Building a better
working world

Ostale informacije sadržane u godišnjem izveštaju o poslovanju Društva (nastavak)

Na osnovu sprovedenih procedura, u meri u kojoj smo u mogućnosti da ih ocenimo, izveštavamo da:

1. ostale informacije koje opisuju činjenice koje su takođe prikazane u finansijskim izveštajima su, u svim materijalno značajnim aspektima, u skladu sa finansijskim izveštajima; i
2. ostale informacije su pripremljene u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu Republike Srbije.

Pored toga, naša odgovornost je da, na osnovu saznanja i razumevanja Društva stečenih u reviziji, izvestimo da li ostale informacije sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Na osnovu postupaka koje smo izvršili u vezi sa dobijenim ostalim informacijama, nismo utvrdili materijalno značajne pogrešne iskaze.

Odgovornost rukovodstva Društva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o dobrovoljnim penzijskim fondovima i penzijskim planovima i regulativom Narodne banke Srbije, koja propisuje finansijsko izveštavanje Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondovima, kao i za interne kontrole koje rukovodstvo smatra neophodnim da omoguće pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled prevare ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, ukoliko je potrebno, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled prevarne radnje ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled prevarne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Kao deo revizije u skladu sa Standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled prevarne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizorskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno odgovarajućih revizorskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat prevarne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što prevarna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilaženje interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti sistema internih kontrola Društva.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.



Building a better
working world

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizorskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu odgovarajuća, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizorskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo celokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji odražavaju transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s rukovodstvom u vezi sa, između ostalog, planiranim obimom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizorskim nalazima, uključujući i nalaze u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tokom naše revizije.

U Beogradu, 29. marta 2021. godine


Danijela Mirković
Ovlašćeni revizor
I za Ernst & Young d.o.o. Beograd

