

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

АКЦИОНАРУ “ДУНАВ” ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ДОБРОВОЉНИМ ПЕНЗИЈСКИМ ФОНДОМ а.д. БЕОГРАД

Извештај о ревизији финансијских извештаја

Мишљење

Извршили смо ревизију финансијских извештаја “Дунав” Друштва за управљање добровољним пензијским фондом а.д. Београд (у даљем тексту: “Друштво”), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2019. године и биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје које укључују сумарни преглед значајних рачуноводствених политика.

По нашем мишљењу, приложени финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним аспектима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2019. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији и релевантним прописима Народне банке Србије.

Основа за мишљење

Ревизију смо извршили у складу са Законом о ревизији и Међународним стандардима ревизије (МСР). Наше одговорности у складу са тим стандардима детаљније су описане у одељку нашег извештаја *Одговорности ревизора за ревизију финансијских извештаја*. Ми смо независни у односу на Друштво у складу са *Етичким кодексом за професионалне рачуновође* Одбора за међународне етичке стандарде за рачуновође (“ИЕСБА Кодекс”) и етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима и ИЕСБА Кодексом. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући да нам пруже основу за изражавање нашег мишљења.

Остала питања

Финансијски извештаји Друштва за годину завршену 31. децембра 2018. били су предмет ревизије од стране другог ревизора, који је у свом Извештају од 25. фебруара 2019. године изразио мишљење без резерве на ове финансијске извештаје.

Одговорности руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији и релевантним прописима Народне банке Србије, као и за оне интерне контроле за које одреди да су потребне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Друштва да настави са пословањем у складу са начелом сталности, обелодањујући, по потреби, питања која се односе на наставак пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство намерава да ликвидира Друштво или да обустави пословање, или нема другу реалну могућност осим да то уради.

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надзор над процесом финансијског извештавања Друштва.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

АКЦИОНАРУ “ДУНАВ” ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ
ДОБРОВОЉНИМ ПЕНЗИЈСКИМ ФОНДОМ а.д. БЕОГРАД (Наставак)

Извештај о ревизији финансијских извештаја (Наставак)

Одговорности ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наш циљ је стицање уверавања у разумној мери о томе да финансијски извештаји, узети у целини, не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке, и издавање извештаја ревизора који садржи наше мишљење. Уверавање у разумној мери означава висок ниво уверавања, али не представља гаранцију да ће ревизија спроведена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално значајан погрешан исказ ако такав исказ постоји. Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових финансијских извештаја.

Као део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије ми примењујемо професионално просуђивање и задржавамо професионални скептицизам током обављања ревизије. Ми такође:

- Идентификујемо и процењујемо ризике од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке, осмишљавамо и обављамо ревизијске поступке који су прикладни за те ризике, и прибављамо довољно адекватних ревизијских доказа да обезбеде основу за мишљење ревизора. Ризик да неће бити идентификовани материјално значајни погрешни искази који су резултат криминалне радње је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерне контроле.
- Стичемо разумевање о интерним контролама које су релевантне за ревизију ради осмишљавања ревизијских поступака који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности интерних контрола Друштва.
- Вршимо процену адекватности примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања које је извршило руководство.
- Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и да ли, на основу прикупљених ревизијских доказа, постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности Друштва да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјална неизвесност, дужни смо да у нашем извештају ревизора скренемо пажњу на одговарајућа обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо наше мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прибављеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу за последицу да имају да Друштво престане да послује у складу са начелом сталности.
- Вршимо оцену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући и обелодањивања, као и да ли су у финансијским извештајима приказане основне пословне промене и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација.

Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући и значајне недостатке у интерним контролама које смо идентификовали током наше ревизије.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

АКЦИОНАРУ “ДУНАВ” ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ
ДОБРОВОЉНИМ ПЕНЗИЈСКИМ ФОНДОМ а.д. БЕОГРАД (Наставак)

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Руководство Друштва је одговорно за састављање и тачност приложеног годишњег извештаја о пословању у складу са захтевима Закона о рачуноводству. У складу са Законом о ревизији, наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању Друштва за 2019. годину са финансијским извештајима за ту пословну годину који су били предмет ревизије. Наши поступци у том погледу су били ограничени само на оцену усаглашености финансијских информација садржаних у годишњем извештају о пословању са ревидираним финансијским извештајима.

По нашем мишљењу, финансијске информације обелодањене у годишњем извештају о пословању Друштва за 2019. годину усклађене су, по свим материјално значајним питањима, са финансијским извештајима Друштва за 2019. годину који су били предмет ревизије.

Београд, 24. фебруар 2020. године


Ксенија Ристић Костић
Овлашћени ревизор


Полуњава друштво за управљање																						
1	7	4	1	1	2	3	3			6	6	3	0	1	0	0	0	5	7	0	7	4
Матични број								Шифра делатности				ПИБ										
Назив: Дунав друштво за управљање добровољним пензијским фондом а.д.																						
Седиште: Трг Републике 5/VII, Београд																						

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.19.

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година	
					Крај периода	Почетак периода
1	2	3	4	5	6	7
10	Нематеријална имовина	0001	14	100	318	637
11	Некретнине и опрема	0002	15	1,506	1,643	2,623
12	Инвестиционе некретнине	0003				
14	Одложена пореска средства	0004				
130, 222	Финансијска средства која се држе до доспећа	0005			120,435	119,011
131, 223	Финансијска средства расположива за продају	0006				
133, 225	Финансијска средства иницијално призната по фер вредности кроз биланс успеха	0007				
224	Финансијска средства по фер вредности кроз биланс успеха намењена трговању	0008	16	283,004	246,277	337,591
132, 138, 221, 229	Депозити и други финансијски пласмани	0009	17	70,000	30,000	
26	Текућа пореска средства	0010	18	4,103	10,715	
27	Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0011				
20, 21, 24, 25	Остала средства	0012	19	29,387	33,111	39,355
23	Готовина и готовински еквиваленти	0013	20	20,542	17,296	33,277
	УКУПНА АКТИВА (од 0001 до 0013)	0014		408,642	459,795	532,494
30	Основни капитал	0401		116,742	116,742	116,742
31	Резерве	0402		18	18	18
32≥0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0403				
32<0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0404				
33	Добитак	0405		260,517	324,637	395,120
34	Губитак	0406				
35	Сопствене акције	0407				
	УКУПНИ КАПИТАЛ (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408	21	377,277	441,397	511,880
40	Резервисања	0409	22	28,791	16,526	15,570
42	Одложене пореске обавезе	0410				
41, 43	Финансијске обавезе	0411		146	1	1
48	Обавезе по основу сталне имовине која се држи за продају и престанак пословања	0412				
49	Текуће пореске обавезе	0413				2,926
44, 45, 46, 47	Остале обавезе	0414	23	2,428	1,871	2,117
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 0409 до 0414)	0415		31,365	18,398	20,614
	УКУПНА ПАСИВА (0408+0415)	0416		408,642	459,795	532,494

У Београду,

дана 22.1.2020. године

Законски заступник друштва за управљање



Попуњава друштво за управљање

1	7	4	1	1	2	3	3			6	6	3	0			1	0	0	0	5	7	0	7	4
Матични број								Шифра делатности						ПИБ										

Назив: Дунав друштво за управљање добровољним пензијским фондом а.д.

Седиште: Трг Републике 5/VII, Београд

БИЛАНС УСПЕХА
 за период од 01.01.2019 до 31.12.2019. године

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
600	Приходи накнада при уплати пензијских доприноса	1001	5	25,679	24,840
601	Приходи накнада за управљање фондовима	1002	6	212,008	192,909
609	Други приходи од управљања фондовима	1003			
500	Трошкови у вези са улагањем имовине фондова	1004	7	6,077	2,702
501	Трошкови маркетинга	1005		635	748
502	Трошкови услуга кастоди банке	1006		8,271	7,528
503,504	Трошкови посредника	1007		51	48
505,509	Други расходи од управљање фондовима	1008			
	Добитак од управљања фондовима (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		222,653	206,723
	Губитак од управљања фондовима (1004+1005+1006+1007+1008-1001-1002-1003)	1010			
672+682+684-572-583-587	Нето добици од продаје и усклађивања вредности финансијских пласмана	1011	8	20,073	5,324
572+583+587-672-682-684	Нето губици од продаје и усклађивања вредности финансијских пласмана	1012			
662-562	Нето приходи од камата	1013	9	7,163	10,608
562-662	Нето расходи од камата	1014			
663+664-563-564	Нето приходи од курсних разлика	1015			53
563+564-663-664	Нето расходи од курсних разлика	1016		7	
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	1017	10	111,019	100,610
530	Трошкови амортизације	1018	11	727	1,492
533	Трошкови резервисања	1019	12	12,593	1,384
61,669,67 осим 672, 68 осим 682 и 684	Остали приходи	1020		300	1
54,569,57 осим 572, 58 осим 583 и 587	Остали расходи	1021	13	34,283	32,896
	Добитак пре опорезивања (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016-1017-1018-1019+1020-1021)	1022		91,560	86,327
	Губитак пре опорезивања (1010-1009-1011+1012-1013+1014-1015+1016+1017+1018+1019-1020+1021)	1023			
690-590	Добитак пословања које се обуставља	1024			
590-690	Губитак пословања које се обуставља	1025			
361	Добитак од повећања одложених пореских средстава и смањења одложених пореских обавеза	1026			
360	Губитак од смањења одложених пореских средстава и повећања одложених пореских обавеза	1027			
721	Порез на добит	1028		14,713	13,395
	Добитак (1022-1023+1024-1025+1026-1027-1028)	1029		76,847	72,932
	Губитак (1023-1022-1024+1025-1026+1027+1028)	1030			

У Београду,

22.1.2020. године

Законски заступник друштва за
управљање

Попуњава друштво за управљање																							
1	7	4	1	1	2	3	3			6	6	3	0		1	0	0	0	5	7	0	7	4
Матични број								Шифра делатности				ПИБ											
Назив: Дунав друштво за управљање добровољним пензијским фондом а.д.																							
Седиште: Трг Републике 5/VII, Београд																							

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2019.године

(износи у хиљадама)

Рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	Добитак	2001		76,847	72,932
	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			
325	Остали добици који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха	2005			
326	Остали губици који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха	2006			
	Билансне ставке које накнадно могу бити рекласификоване у биланс успеха				
321	Добици по основу хартија од вредности расположивих за продају	2007			
322	Губици по основу хартија од вредности расположивих за продају	2008			
323	Добици по основу инструмената заштите од ризика (хеџинг) токова готовине	2009			
324	Губици по основу инструмената заштите од ризика (хеџинг) токова готовине	2010			
327	Остали добици који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2011			
328	Остали губици који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2012			
	Добитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2013			
	Губитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2014			
	Остали укупни добитак (2003-2004+2005-2006+2007-2008+2009-2010+2011-2012+2013-2014)	2015		0	0
	Остали укупни губитак (2004-2003- 2005+2006-2007+2008-2009+2010-2011+2012-2013+2014)	2016			
	УКУПАН РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Укупан нето добитак (2001-2002+2015-2016 \geq 0)	2017		0	76,847
	Укупан нето губитак (2001-2002+2015-2016 $<$ 0)	2018			72,932

У Београду,

дана _ 22.01.2020.

Законски заступник друштва за
управљање

Попуњава друштво за управљање																					
1	7	4	1	1	2	3	3		6	6	3	0	1	0	0	0	5	7	0	7	4
Матични број							Шифра делатности						ПИБ								
Назив: Дунав друштво за управљање добровољним пензијским фондом а.д.																					
Седиште: Трг Републике 5/VII, Београд																					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. 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 3006)	3001	235,860	225,173
1. Приливи од накнада при уплати	3002	25,803	24,391
2. Приливи од накнада за управљање	3003	210,057	200,782
3. Приливи од накнада за услуге члановима фонда	3004		
4. Приливи од улагања у хартије од вредности намењене трговању	3005		
5. Приливи по основу других пословних прихода	3006		
II. Одливи готовине из пословних активности (од 3008 до 3014)	3007	308,366	316,396
1. Одливи по основу расхода управљања фондовима	3008	6,063	2,679
2. Одливи по основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода	3009	108,464	98,327
3. Одливи по основу пореза, доприноса и других дажбина на терет прихода	3010	59	62
4. Одливи по основу других трошкова пословања	3011	44,711	44,878
5. Плаћени порез на добит	3012	8,102	27,036
6. Исплаћене дивиденде	3013	140,967	143,414
7. Одливи по основу улагања у хартије од вредности намењене трговању	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (3001-3007)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (3007-3001)	3016	72,506	91,223
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (од 3018 до 3022)	3017	267,847	286,121
1. Приливи од улагања у хартије од вредности, осим хартија од вредности намењених трговању	3018	151,414	65,014
2. Прилив од продаје нематеријалних улагања и основних средстава	3019		
3. Приливи по основу камата	3020	6,539	11,933
4. Нето приливи по основу депозита	3021	60,000	
5. Остали приливи из активности инвестирања	3022	49,894	209,174
II. Одливи готовине из активности инвестирања (од 3024 до 3027)	3023	192,096	210,880
1. Одливи по основу улагања у хартије од вредности, осим хартија од вредности намењених трговању	3024	7,000	58,686
2. Одливи за куповину нематеријалних улагања и основних средстава	3025	96	194
3. Нето одливи по основу депозита	3026	100,000	30,000
4. Остали одливи из активности инвестирања	3027	85,000	122,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (3017-3023)	3028	75,751	75,241
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (3023-3017)	3029		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (од 3031 до 3035)	3030		
1. Приливи по основу увећања капитала	3031		
2. Приливи по основу дугорочних кредита и субординираних обавеза	3032		
3. Нето приливи по основу узетих краткорочних кредита	3033		
4. Приливи по основу хартија од вредности	3034		
5. Остали приливи из активности финансирања	3035		
II. Одливи готовине из активности финансирања (од 3037 до 3042)	3036		
1. Одливи по основу откупа сопствених акција	3037		
2. Одливи по основу дугорочних кредита и субординираних обавеза	3038		
3. Нето одливи по основу узетих краткорочних кредита	3039		
4. Одливи по основу хартија од вредности	3040		
5. Одливи по основу камата	3041		
6. Остали одливи из активности финансирања	3042		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (3030-3036)	3043		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (3036-3030)	3044		
Г. СВЕГА НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3015+3028+3043)	3045	75,751	75,241
Д. СВЕГА НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3016+3029+3044)	3046	72,506	91,223
Ђ. НЕТО ПОВЕЋАЊЕ ГОТОВИНЕ (3045-3046)	3047	3,245	
Е. НЕТО СМАЊЕЊЕ ГОТОВИНЕ (3046-3045)	3048		15,982
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ (Напомена:)	3049	17,296	33,277
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3050	4	4
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3051	3	3
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (Напомена:) (3047-3048+3049+3050-3051)	3052	20,542	17,296

У Београду, 22.01.2020. године



Ред. Број	ПОЗИЦИЈА	АОП	Основни капитал (група 30)		Сопствене акције (група 35)		АОП	Емисиона премија (рачун 310)		Резерве (рачуни 311, 312)		Резерве из осталог резултата (група 32- потражни салдо)		Резерве из осталог резултата (група 32- дуговни салдо)		АОП	Добитак (група 33)	АОП	Губитак (група 34)	АОП	Угулни капитал (кол 2-3+4+5+6-7+8-9)		АОП	Угулан недостатак капитала (кол 9-2+3-4-5-6+7-8)	
			1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11											
19	Стање на Дан 1. Јануара текуће године	4012	116,742	4034	4056	4056	4080	18	4104	4126	4149	324,637	4172	4186	441,397	###									
20	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање позиције	4013		4035	4057	4081	4105	4127	4150	4173															
21	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење позиције	4014		4036	4058	4082	4106	4128	4151	4174															
22	Кориговано почетно стање на дан 1. Јануара текуће године (са колоне од 2 до 9 редни бр. 19+20-21)	4015	116,742	4037	-	4083	18	4107	-	4129	4152	324,637	4175	-	4187	441,397	###								
23	Остали угулан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4108	4130	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
24	Остали угулан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4109	4131	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
25	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
26	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
27	Пренос с резерви на резултат успеха укидања резерви - повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
28	Пренос с резерви на резултат успеха укидања резерви - смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
29	Трансакције с власницима евидентирање директно на капиталу - повећање позиције	4016		4038	4060	4085	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
30	Трансакције с власницима евидентирање директно на капиталу - смањење позиције	4017		4039	4061	4086	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
31	Расподела добити - повећање позиције	4018		4040	4062	4087	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
32	Расподела добити, односно покриће губита - смањење позиције	4019		4041	4063	4088	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
33	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
34	Остало - повећање позиције	4020		4042	4064	4090	4112	4134	4158	4180															
35	Остало - смањење позиције	4021		4043	4065	4091	4113	4135	4159	4181															
36	Стање на дан 31. децембра текуће године (са колоне од 2 до 6, 8 и 9 редни бр. 22+23-24+25+26+27-28+29-30+31-32-33+34-35, за колуно 7 редни бр. 22-23+24+27-28+34-35)	4022	116,742	4044	-	4066	-	4092	18	4114	-	4136	-	4160	260,517	4182	-	4188	377,277	###					

У Београду

Дана 22.01.2020.



Попуњава друштво за управљање																						
1	7	4	1	1	2	3	3			6	6	3	0	1	0	0	0	5	7	0	7	4
Матични број								Шифра делатности				ПИБ										
Назив: Дунав друштво за управљање добровољним пензијским фондом а.д.																						
Седиште: Трг Републике 5/VII, Београд																						

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

на дан 31.12.2019.

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

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Део 447	Обавезе за дивиденде и учешће у добити	9001	140,967	143,415
460	Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	9002	58,997	53,422
461	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9003	7,919	7,077
462	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9004	21,942	19,502
463	Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодаваца	9005	14,349	13,569
530	Трошкови амортизације	9006	727	1,492
54	Трошкови материјала, енергије и услуга и нематеријални трошкови	9007	34,284	32,878
део 542	Трошкови закупа земљишта	9008		
545	Трошкови премије осигурања	9009	444	471
део 546	Трошкови пореза	9010		
део 546	Трошкови доприноса	9011		
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	9012	111,019	100,610
550	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9013	88,301	79,350
551	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9014	14,349	13,569
552,553,554, 555	Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора (уговор о делу, ауторски уговор, уговор о привременим и повременим пословима и остали уговори)	9015		
556	Трошкови накнада члановима управе	9016	4,000	2,943
559	Други лични расходи и накнаде	9017	4,369	4,748
562	Расходи камата	9018	184	328
део 562	Расходи камата по кредитима и рачунима у банкама	9019		
део 579	Новчане казне и пенали	9020		
61	Други пословни приходи	9021		1
део 610	Приходи од закупа земљишта	9022		
662	Приходи од камата	9023	7,347	10,936
део 662	Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама	9024	1,151	508

	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	372	194
	Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9028	43	43

II. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВ ИДЕНДИ

(износи у хиљадама динара)

Назив сектора	АОП	Текућа година	Претходна година
Привредна друштва (домаћа правна лица)	9029	140,967	143,415
Физичка лица	9030		
Државне институције и организације које се финансирају из буџета	9031		
Финансијске институције	9032		
Непрофитне организације, фондациије 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	1,953	9037	1,872	9039	81	9041
Од тога за набавку и изградњу основних средстава		9038		9040		9042

У Београду,

дана 22.01.2020. године

Законски заступник друштва за
управљање

