



KPMG d.o.o. Beograd
Milutina Milankovića 1J
11070 Beograd
Srbija

Tel.: +381 (0)11 20 50 500
Faks: +381 (0)11 20 50 550
www.kpmg.com/rs

Izveštaj nezavisnog revizora

Akcionarima

Dunav Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom a.d. Beograd

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Dunav Društvo za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom a.d. Beograd (u daljem tekstu: „Društvo“), koji se sastoje od:

— bilansa stanja na dan 31. decembra 2020. godine;

i za period od 1. januara do 31. decembra 2020. godine:

- bilansa uspeha;
- izveštaja o ostalom rezultatu;
- izveštaja o promenama na kapitalu;
- izveštaja o tokovima gotovine;

kao i

- napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja

(„finansijski izveštaji“).

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2020. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i ostalim relevantnim zakonskim i podzakonskim aktima koji regulišu finansijsko izveštavanje društava za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom.

Osnov za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, Odlukom o obavljanju eksterne revizije i sadržini izveštaja eksternog revizora o obavljenoj reviziji finansijskih izveštaja društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom i finansijskih izveštaja dobrovoljnog penzijskog fonda i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naša odgovornost u skladu sa tim standardima je detaljnije opisana u delu izveštaja Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Međunarodnim

Ostala pitanja

Reviziju finansijskih izveštaja Društva na dan i za godinu koja se završila 31. decembra 2019. godine, izvršio je drugi revizor koji je

Ostale informacije

Rukovodstvo je odgovorno za ostale informacije. Ostale informacije obuhvataju Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2020. godine.

Naše mišljenje o finansijskim izveštajima ne obuhvata ostale informacije i, osim ako nije drugačije izričito navedeno u našem izveštaju, ne izražavamo bilo koju vrstu zaključka kojim se pruža uveravanje o istim.

U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pregledamo ostale informacije i pri tom razmotrimo da li postoji materijalno značajna nedoslednost između njih i finansijskih izveštaja ili naših saznanja stečenih tokom revizije, ili da li su na bilo koji drugi način, materijalno pogrešno prikazane.

Odgovornost rukovodstva i lica zaduženih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i ostalim relevantnim zakonskim i podzakonskim aktima koji regulišu finansijsko izveštavanje društava za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondovima kao i za uspostavljanje takvih internih kontrola za koje rukovodstvo smatra da su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja, koji ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu.

kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (uključujući Međunarodne standarde nezavisnosti) (IESBA Kodeks) zajedno sa 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. Smatramo da su revizorski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja.

24. februara 2020. godine izrazio pozitivno mišljenje na te finansijske izveštaje.

Samo na osnovu rada koji smo obavili tokom revizije finansijskih izveštaja, po našem mišljenju, informacije koje su date u Godišnjem izveštaju o poslovanju za finansijsku godinu za koju su finansijski izveštaji pripremljeni po svim materijalno značajnim pitanjima, su:

- su usklađene sa finansijskim izveštajima i
- pripremljene u skladu sa važećim zakonskim odredbama.

Dodatno, u svetlu saznanja i razumevanja o Društvu i njegovom okruženju stečenih tokom naše revizije, od nas se zahteva da saopštimo ako utvrdimo materijalno značajne pogrešne navode u Godišnjem izveštaju o poslovanju i da istaknemo prirodu tih navoda. U tom smislu, ne postoji ništa što bi trebalo da saopštimo.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno da proceni sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, i da obelodani, ako je to primenljivo, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i korišćene pretpostavke stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili ima nameru da obustavi poslovanje, ili nema nijednu realnu alternativu osim to i da uradi.

Lica zadužena za upravljanje su odgovorna za nadzor procesa finansijskog izveštavanja u Društvu.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj jeste da steknemo razumni nivo uveravanja da li finansijski izveštaji uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, i da izdamo izveštaj revizora koji sadrži naše mišljenje. Razuman nivo uveravanja je visok stepen uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija obavljena u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije, Odlukom o obavljanju eksterne revizije i sadržini izveštaja eksternog revizora i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno značajnu grešku ako ona postoji. Greške mogu nastati zbog pronevere ili greške u radu i smatraju se materijalno značajnim ako se razumno može očekivati da bi one, pojedinačno ili zbirno, mogle uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Kao sastavni deo revizije u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije, Odlukom o obavljanju eksterne revizije i sadržini izveštaja eksternog revizora i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam u toku obavljanja revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih grešaka u finansijskim izveštajima, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, kreiramo i sprovodimo revizorske procedure kao odgovor na te rizike, i pribavljamo dovoljne i odgovarajuće revizorske dokaze koji pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja. Rizik da neće biti otkrivene materijalno značajne greške nastale zbog pronevere je veći od onog koji se odnosi na greške u radu, budući da pronevera može uključiti udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno prikazivanje, ili izbegavanje internih kontrola.

- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju sa ciljem kreiranja revizorskih procedura koje su odgovarajuće za date okolnosti, ali ne i u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva.
- Ocenjujemo primerenost primenjenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procena i povezanih obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o opravdanosti primene načela stalnosti poslovanja kao primenjene računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizorskih dokaza, o tome da li postoji materijalna neizvesnost u pogledu događaja ili okolnosti koji mogu značajno dovesti u pitanje sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u našem izveštaju revizora skrenemo pažnju na relevantna obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo naše mišljenje. Naši zaključci su zasnovani na revizorskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili okolnosti mogu uticati da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.
- Ocenjujemo opštu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i obelodanjivanja, i da li finansijski izveštaji prikazuju osnovne poslovne promene i događaje na način kojim je postignuto njihovo objektivno prikazivanje.

Saopštavamo licima zaduženim za upravljanje, između ostalog, pitanja u vezi sa planiranim obimom i dinamikom revizije i značajnim revizorskim nalazima, uključujući i bilo koje značajne nedostatke u internim kontrolama koje smo identifikovali u toku naše revizije.

KPMG d.o.o. Beograd

Nikola Đenić
Licencirani ovlašćeni revizor



Beograd, 26. mart 2021. godine

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: Кнез Михаилова 10/V, Београд																					

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2020. године

(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	3.4	133	100	318
11	Некретнине и опрема	0002	3.4, 17	6,141	1,506	1,643
12	Инвестиционе некретнине	0003				
14	Одложена пореска средства	0004				
130, 131, 133	Хартије од вредности	0005	3.5, 18	3	283,004	366,712
132 134, 1 35 136, 13 8	Депозити и остала финансијска средства	0006	3.5, 19	275,000	70,000	30,000
26	Текућа пореска средства	0007		0	4,103	10,715
27	Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0008				
210	Потраживања од добровољних пензијских фондова	0009	3.5, 20	22,114	21,621	19,795
21 (осим 210)	Остала потраживања	0010	3.5, 21	5,694	6,630	7,362
20 24, 25	Остала средства	0011	3.5, 22	9,902	1,136	5,954
23	Готовина и готовински еквиваленти	0012	3.5, 23	26,341	20,542	17,293
	УКУПНА АКТИВА (од 0001 до 0012)	0013		345,328	408,642	459,795
30	Основни капитал	0401	3.6, 24	116,742	116,742	116,742
31	Резерве	0402	3.6, 24	18	18	18
32 > 0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0403				
32 < 0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0404				
33	Добитак	0405	3.6, 24	198,921	260,517	324,637
34	Губитак	0406				
35	Сопствене акције	0407				
	УКУПНИ КАПИТАЛ (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408	3.6, 24	315,681	377,277	441,397
40	Резервисања	0409	3.8, 25	25,047	28,791	16,526
42	Одложене пореске обавезе	0410				
41	Финансијске обавезе	0411		7	146	1
440 441, 4 42	Обавезе према добровољним пензијским фондовима	0412	3.7	328	245	232
48	Обавезе за продају сталне имовине која се држи за продају и престанак пословања	0413				
49	Текуће пореске обавезе	0414	3.9	1,251		
44 (осим 440, 441, 4 42) 45 46, 47	Остале обавезе	0415	3.7, 26	3,014	2,183	1,639
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 0409 до 0415)	0416		29,647	31,365	18,398
	УКУПНА ПАСИВА (0408+0416)	0417		345,328	408,642	459,795

У Београду,
дана 26.01.2021. 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: Кнез Михаилова 10/V, Београд																				

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2020 до 31.12.2020. године

(износи у хиљадама динара)

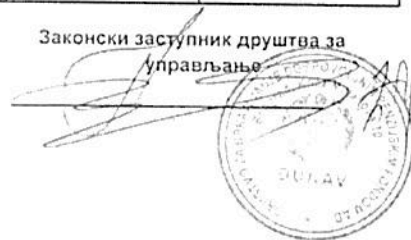
Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
600	Приходи накнада при уплати пензијских доприноса	1001	3.2, 5	27,606	25,679
601	Приходи накнада за управљање фондовима	1002	3.2, 6	223,153	212,008
609	Други приходи од управљања фондовима	1003			
500	Трошкови у вези са улагањем имовине фондова	1004	3.3, 7	3,843	6,077
501	Трошкови маркетинга	1005		679	635
502	Трошкови услуга кастоди банке	1006		8,710	8,271
503 504	Трошкови посредника	1007		17	51
505 509	Други расходи од управљања фондовима	1008			
	Добитак од управљања фондовима (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		237,510	222,653
	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		0	17,841
део 572- део 672	Нето губици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по амортизованој вредности	1012		0	0
део 672- део 572	Нето добици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по фер вредности	1013	3.3, 8	4,477	611
део 572- део 672	Нето губици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по фер вредности	1014		0	
683+ 686+ 687-583- 686-687	Нето добици од усклађивања вредности финансијских инструмената	1015		0	1,621
583+ 586+ 587-683- 686-687	Нето губици од усклађивања вредности финансијских инструмената	1016	3.3, 9	1,939	0
671+675-571- 575	Нето добици по основу рекласификације финансијских инструмената	1017		0	0
571+575-671- 675	Нето губици по основу рекласификације финансијских инструмената	1018		0	0
680+682-580- 582	Нето добици по основу заштите од ризика	1019		0	0
580+582-680- 682	Нето губици по основу заштите од ризика	1020		0	0
686-586	Нето приходи од укидања умањења вредности финансијских средстава за очекиване кредитне губитке	1021		0	0
586-686	Нето расходи од умањења вредности финансијских средстава за очекиване кредитне губитке	1022		0	0
662	Приходи од камата	1023	3.2, 10	1,863	7,347
562	Расходи од камата	1024			184

663+664	Приходи од курсних разлика	1025	3.1	5	6
563+564	Расходи од курсних разлика	1026	3.1	13	13
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	1027	3.3, 11	111,980	111,019
530	Трошкови амортизације	1028	3.3, 12	622	727
53 (осим 530)	Трошкови резервисања	1029	3.3, 13	449	12,593
61.669.67 осим 671 672 и 675) 681.684.689	Остали приходи	1030	3.2, 14	5,978	300
54.569.57 осим 572, 571 и 575) 581.584.589	Остали расходи	1031	3.3, 15	41,074	34,283
	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		93,756	91,560
	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	Добитак пословања које се обуставља	1034			
590	Губитак пословања које се обуставља	1035			
361	Добитак од повећања одложених пореских средстава и смањења одложених пореских обавеза	1036			
360	Губитак од смањења одложених пореских средстава и повећања одложених пореских обавеза	1037			
721	Порез на добит	1038	3.9, 16	14,711	14,713
	Добитак периода (1032-1033+1034-1035+1036-1037-1038)	1039		79,045	76,847
	Губитак периода (1033-1032-1034+1035-1036+1037+1038)	1040			

У Београду,

дана 26.01.2021

Законски заступник друштва за
управљање



Полупљива друштво за управљање													Прилог 3							
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							
називе Дунав друштво за управљање добровољним пензијским фондом а д.																				
Седиште Кнез Михаилова 10/V Београд																				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2020.године

(износи у хиљадама)

Рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	Добитак периода	2001		79.045	76.847
	Губитак периода	2002			
	ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Билансне ставке које неће накнадно бити рекласификоване у биланс успеха				
320	Повећање ревалоризационих резерви по основу промене вредности нематеријалне имовине, некретнина и опреме	2003			
320	Смањење ревалоризационих резерви по основу промене вредности нематеријалне имовине, некретнина и опреме	2004			
део 325	Добици по основу финансијских обавеза друштва за управљање вреднованих по фер вредности кроз биланс успеха која 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 која су последица промене кредитне способности друштва за управљање	2006			
део 325	Остали добитци 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			
323	Добици по основу инструмената намењених заштити од ризика токова готовине	2011			
324	Губици по основу инструмената намењених заштити од ризика токова готовине	2012			
327	Остали добитци 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 периода(2003-2004+2005-2006+2007-2008+2009-2010+2011-2012+2013-2014+2015-2016)	2017		0	0
	Остали укупни губитак периода(2004-2003-2005+2006-2007+2008-2009+2010-2011+2012-2013+2014-2015+2016)	2018		0	0
	УКУПАН РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Укупан нето добитак периода (2001-2002+2017-2018>0)	2019		79.045	76.847
	Укупан нето губитак периода (2001-2002+2017-2018<0)	2020			

у Београду

дана 26.01.2021

Законски дeступник друштва за управљање



Друштво за управљање										Прилог 5			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Матични број:					Шифра делатности:					ПИБ			
Назив: Дунав Друштво за управљање доброволним пензијским фондом а д													
Седиште: Кнез Михаилова 10/V Београд													

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

Редни бр.	ОПИС	АОП	Износи у извештајном динару																			
			Билова капитал (група 30)	АОП	Укупна вредност (група 31)	АОП	Емисиона премја (група 310)	АОП	Генерал фондови (311-312)	АОП	Резервиз остали резултат (група 32) (отрпани салдо)	АОП	Резервиз остали резултат (група 32) (дубови салдо)	АОП	Добитак (група 33)	АОП	Губитак (група 34)	АОП	Укупан капитал (АОП 2-3+4+5+6-7-8-9)	АОП	Укупан извештајни капитал (АОП 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	
1	Стање на дан 1. јануара претходне године	4001	116.742	4027	4053	4070	18	4109	4135	4161	324.637	4189	4215	441.397	4221							
2	Ефекти прве примене нових МСФИ - повећање	4002		4028	4054	4080		4110	4136	4162		4191		4216	441.397							
3	Ефекти прве примене нових МСФИ - смањење	4003		4029	4055	4081		4111	4137	4163		4191		4216	441.397							
4	Измена материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	4004		4030	4056	4082		4112	4138	4164		4192		4217	441.397							
5	Измена материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	4005		4031	4057	4083		4113	4139	4165		4193		4218	441.397							
6	Кориговано почетно стање на дан 1. јануара претходне године (за колоне од 2 до 9 редни бр. 1+2+3+4+5)	4006	116.742	4032	4058	4084	18	4114	4140	4166	324.637	4194	4219	441.397	4222							
7	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4115	4141	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
8	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4116	4142	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
9	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4117	4143	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
10	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4118	4144	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
11	Трансакције с резервима на резултат услед укидања резерви - повећање	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4119	4145	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
12	Трансакције с резервима на резултат услед укидања резерви - смањење	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4120	4146	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
13	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - повећање	4007		4033	4059	4086		4115	4141	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
14	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - смањење	4008		4034	4060	4087		4116	4142	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
15	Расподела добити - повећање	4009		4035	4061	4088		4117	4143	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
16	Расподела добити, односно годишњи губитак - смањење	4010		4036	4062	4089		4118	4144	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
17	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4121	4147	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
18	Остало - повећање	4011		4037	4063	4091		4120	4146	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
19	Остало - смањење	4012		4038	4064	4092		4121	4147	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
20	Стање на дан 31. децембра претходне године (за колоне од 2 до 6 и 9 редни бр. 6+7-8+9+10+11-12+13-14+15-16-17+18-19, за колону 7 редни бр. 6+7+8+9+10+11-12+13-14)	4013	116.742	4039	4065	4093	18	4121	4147	4174	260.517	4201	4217	377.277	4223							

Редни бр	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 20)	АОП	Сопствено имало (група 30)	АОП	Емисиони приходи (група 310)	АОП	Резерви (група 311-312)	АОП	Резерви из осталих резултата (група 32-подрезерви 320-321)	АОП	Измени из осталих резултата (група 32-додатни салдо)	АОП	Добитак (губитак) (група 33)	АОП	Губитак (група 34)	АОП	Укупни капитал (опол 2: 3+4+5+6+7+8+9)	АОП	Укупни недостатак капитала (опол 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
21	Стање на дан 1. јануара текуће године	4014	116.742	4040		4006		4094	16	4122		4148		4175	260.517	4202		4218	377.277	4224	
22	Ефекти прве примене нових МСФИ - повећање	4015		4041		4007		4095		4123		4149		4176		4203		4219		4225	
23	Ефекти прве примене нових МСФИ - смањење	4016		4042		4008		4096		4124		4150		4177		4204		4220		4226	
24	Измени материјално значајних промена и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	4017		4043		4009		4097		4125		4151		4178		4205		4221	xxx	xxx	xxx
25	Измени материјално значајних промена и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	4018		4044		4070		4098		4126		4152		4179		4206		4222	xxx	xxx	xxx
26	Кориговано почетно стање на дан 1. јануара текуће године (за колоне од 2 до 9 редни бр 19+20-21)	4019	116.742	4045		4071		4099	16	4127		4153		4180	260.517	4207		4219	377.277	4225	
27	Остали укупни добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4128		4154		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
28	Остали укупни губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4129		4155		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
29	Дивиденди периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4181	70.045	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
30	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4182	xxx	4208		4220	xxx	xxx	xxx
31	Пренос резерви на резултат у складу са изданим резервима - повећање	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4130		4156		4183		4209		4221	xxx	xxx	xxx
32	Пренос резерви на резултат у складу са изданим резервима - смањење	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4100		4131		4157		4184		4210		4222	xxx	xxx	xxx
33	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - повећање	4020		4046		4072		4101		4132		4158		4185		4211		4223	xxx	xxx	xxx
34	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - смањење	4021		4047		4073		4102		4133		4159		4186		4212		4224	xxx	xxx	xxx
35	Разлика добијања - повећање	4022		4048		4074		4103		4134		4160		4187		4213		4225	xxx	xxx	xxx
36	Разлика добијања, односно покриве губитака - смањење	4023		4049		4075		4104		4135		4161		4188		4214		4226	xxx	xxx	xxx
33	Излата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4105		4136		4162		4189	140.641	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
34	Остало - повећање	4024		4050		4076		4106		4137		4163		4190		4215		4227	xxx	xxx	xxx
35	Остало - смањење	4025		4051		4077		4107		4138		4164		4191		4216		4228	xxx	xxx	xxx
36	Стање на дан 31. децембра текуће године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 редни 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+36+39)	4026	116.742	4052		4078		4108	16	4134		4160		4188	198.921	4214		4220	315.681	4226	

У Београду,
дана 26.01.2021.

Законски Заступник Друштва за
управљање



Полуњава друштво за управљање										Прилог 4										
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: Кнез Михаилова 10/V, Београд																				

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	255.267	235.560
2 Приливи од накнада за управљање	3002	27.532	25.803
3 Приливи од накнада за услуге члановима фонда	3003	222.735	210.057
4 Остали приливи из пословних активности	3004	0	0
5 Остали приливи из пословних активности	3005	5.000	0
II Одливи готовине из пословних активности (од 3007 до 3012)			
1 Одливи по основу расхода управљања фондovima	3006	327.039	308.366
2 Одливи по основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода	3007	3.763	6.063
3 Одливи по основу пореза, доприноса и других дажбина на терет прихода	3008	109.465	108.464
4 Остали одливи из пословних активности	3009	120	59
5 Плаћени порез на добит	3010	63.693	44.711
6 Исплаћене дивиденде	3011	9.357	8.102
7 Остали одливи из пословних активности	3012	140.641	140.967
III Нето прилив готовине из пословних активности (3001-3006)	3013		
IV Нето одлив готовине из пословних активности (3006-3001)	3014	71.772	72.506
B 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	407.465	267.847
2 Приливи од продаје нематеријалне имовине, некретности и опреме	3016	310.538	201.919
3 Приливи по основу камата	3017	450	0
4 Приливи по основу депозита	3018	1.477	5.928
5 Приливи по основу депозита	3019	65.000	60.000
6 Остали приливи из активности инвестирања	3020	0	0
II Одливи готовине из активности инвестирања (од 3022 до 3025)			
1 Одливи по основу улагања у финансијска средства, осим депозита	3021	329.890	192.096
2 Одливи за куповину нематеријалне имовине, некретности и опреме	3022	25.000	92.000
3 Одливи по основу депозита	3023	4.890	96
4 Одливи по основу депозита	3024	300.000	100.000
5 Остали одливи из активности инвестирања	3025	0	0
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (3015-3021)	3026	77.575	75.751
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (3021-3015)	3027		
B ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (од 3029 до 3033)			
1 Приливи по основу увећања капитала	3028	0	0
2 Приливи по основу дугорочних кредита и субординираних обавеза	3029		
3 Приливи по основу узетих краткорочних кредита	3030		
4 Приливи по основу издатих хартија од вредности	3031		
5 Приливи по основу издатих хартија од вредности	3032		
6 Остали приливи из активности финансирања	3033		
II Одливи готовине из активности финансирања (од 3035 до 3040)			
1 Одливи по основу откупа сопствених акција	3034	0	0
2 Одливи по основу отплата дугорочних кредита и субординираних обавеза	3035		
3 Нето одливи по основу узетих краткорочних кредита	3036		
4 Одливи по основу издатих хартија од вредности	3037		
5 Одливи по основу издатих хартија од вредности	3038		
6 Одливи по основу камата	3039		
7 Остали одливи из активности финансирања	3040		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (3028-3034)	3041	0	0
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (3034-3028)	3042	0	0
Г СВЕГА НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3013+3026+3041)	3043	77.575	75.751
Д СВЕГА НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3014+3027+3042)	3044	71.772	72.506
Ђ НЕТО ПОВЕЋАЊЕ ГОТОВИНЕ (3043-3044)	3045	5.803	3.245
Е НЕТО СМАЊЕЊЕ ГОТОВИНЕ (3044-3043)	3046		
Ж ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ (Напомена:)	3047	20.542	17.296
З ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3048	2	4
И НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3049	6	3
Ј ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА КРАЈУ ПЕРИОДА (Напомена:)	3050	26.341	20.542
(3045-3046+3047+3048-3049)			

у Београду

дана 26.1.2021



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 Кнез Михаилова 10/V, Београд																					

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

на дан 31.12.2020.

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	140,641	140,967
460	Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	9002	59,544	58,997
461	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9003	7,603	7,919
462	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9004	20,785	21,942
463	Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодаваца	9005	15,010	14,349
530	Трошкови амортизације	9006	622	727
54	Трошкови материјала, енергије и услуга и нематеријални трошкови	9007	37,261	34,284
део 542	Трошкови закупа земљишта	9008		
545	Трошкови премије осигурања	9009	442	444
део 546	Трошкови пореза	9010		
део 546	Трошкови доприноса	9011		
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	9012	111,980	111,019
550	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9013	87,932	88,301
551	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9014	15,010	14,349
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	40	
556	Трошкови накнада члановима управе	9016	4,012	4,000
559	Други лични расходи и накнаде	9017	4,986	4,369
562	Расходи камата	9018		184
део 562	Расходи камата по кредитима и рачунима у банкама	9019		
део 579	Новчане казне и пенали	9020	3,555	
61	Други пословни приходи	9021		
део 610	Приходи од закупа земљишта	9022		
662	Приходи од камата	9023	1,863	7,347
део 662	Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама	9024	1,863	1,151

	Накнаде штета од друштава за осигурање (потраживања у току године по основу полисе осигурања)	9025		
	Набавке сталних средстава у току године-нематеријална улагања	9026	93	
	Набавке сталних средстава у току године-некретнине, опрема и инвестиционе некретнине	9027	1.815	372
	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	140.641	140.967
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	425	9037	343	9039	82	9041
Од тога за набавку и изградњу основних средстава		9038		9040		9042

у Београду

дана 25.01.2021. године

Законски заступник друштва за
управљање

