

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

AKCIONARIMA RAIFFEISEN FUTURE A.D. BEOGRAD DRUŠTVA ZA UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM PENZIJSKIM FONDOM

Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Raiffeisen Future a.d. Beograd Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom (u daljem tekstu: "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2019. 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 2019. 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 Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom.

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

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.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

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.
- 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.

Izveštaj o drugim pravnim i zakonskim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa propisima Republike Srbije. Naša odgovornost je da ocenimo da li je godišnji izveštaj o poslovanju usklađen sa godišnjim finansijskim izveštajima za istu poslovnu godinu. Naše procedure u vezi godišnjeg izveštaja o poslovanju su bile ograničene na procenjivanje da li su računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju usklađene sa godišnjim finansijskim izveštajima i nisu uključivale pregled ostalih informacija uključenih u godišnji izveštaj o poslovanju koje proističu iz nerevidiranih finansijskih ili drugih evidencija. Po našem mišljenju računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su usklađene, po svim materijalno značajnim aspektima, sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2019. godine.

U Beogradu, 26. marta 2020. godine



Danijela Mirković
Ernst & Young d.o.o. Beograd



Nikola Ribar
Ovlašćeni revizor

Prilog 1

Popunjava društvo za upravljanje																						
2	0	2	2	3	2	4	3		6	6	3	0		1	0	4	7	1	4	0	5	2
Matični broj								Šifra delatnosti				PIB										
Naziv: Raiffeisen Future a.d. Beograd Društvo za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom																						
Sedište: Đorđa Stanojevića 16. Novi Beograd																						

BILANS STANJA
na dan 31.12.2019. godine

(iznosi u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	Pozicija	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	STALNA SREDSTVA				
10	Nematerijalna imovina	0001		-	-
11	Nekretnine i oprema	0002	3h, 20	973	7
12	Investicione nekretnine	0003		-	-
14	Odložena poreska sredstva	0004	3n/i/, 21	749	767
130,222	Finansijska sredstva koja se drže do dospeća	0005		-	-
131,223	Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0006		-	-
133,225	Finansijska sredstva inicijalno priznata po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0007		-	-
224	Finansijska sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha namenjena trgovanju	0008		-	-
132,138,221,229	Depoziti i drugi finansijski plasmani	0009	3j, 23	289.813	290.406
26	Tekuća poreska sredstva	0010		-	-
27	Stalna imovina koja se drži za prodaju i prestanak poslovanja	0011		-	-
20,21,24,25	Ostala sredstva	0012	3i, 22	40.797	30.875
23	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	0013	3k, 24	3.427	1.491
	UKUPNA AKTIVA (od 0001 do 0013)	0014		335.759	323.546
	KAPITAL				
30	Osnovni kapital	0401	3l, 25	143.200	143.200
31	Rezerve	0402		5	5
32>0	Revalorizacije rezerve i nerealizovani dobici/gubici	0403		-	-
32<0	Revalorizacije rezerve i nerealizovani dobici/gubici	0404		-	-
33	Dobitak	0405	25	180.089	166.185
34	Gubitak	0406		-	-
35	Sopstvene akcije	0407		-	-
	UKUPNI KAPITAL (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408		323.294	309.390
40	Rezervisanja	0409	3o, 26	8756	7.629
42	Odložene poreske obaveze	0410		-	-
41,43	Finansijske obaveze	0411		-	-

48	Obaveze po osnovu stalne imovine koja se drži za prodaju i prestanak poslovanja	0412		-	-
49	Tekuće poreske obaveze	0413	3n	-	-
44,45,46,47	Ostale obaveze	0414	3m, 27	3.709	6.527
	UKUPNE OBAVEZE (od 0409 do 0414)	0415		12.465	14.156
	UKUPNA PASIVA (0408+0415)	0416		335.759	323.546

U Beogradu
dana 26.03.2020.

**Zakonski zastupnik
društva za upravljanje**

Prilog 2

Popunjava društvo za upravljanje																						
2	0	2	2	3	2	4	3		6	6	3	0		1	0	4	7	1	4	0	5	2
Matični broj								Šifra delatnosti					PIB									
Naziv: Raiffeisen Future a.d. Beograd Društvo za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom																						
Sedište: Đorđa Stanojevića 16. Novi Beograd																						

BILANS USPEHA
za period od 01.01. do 31.12.2019. godine

(iznosi u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	Pozicija	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
600	Prihodi naknada pri uplati penzijskih doprinosa	1001	3c, 5	14.158	12.389
601	Prihodi naknada za upravljanje fondovima	1002	3c, 6	64.805	57.341
609	Drugi prihodi od upravljanja fondovima	1003		-	-
500	Troškovi u vezi sa ulaganjem imovine fondova	1004	3c, 7	214	213
501	Troškovi marketinga	1005	3c, 8	1.123	1.609
502	Troškovi usluga kastodi banke	1006	3c, 9	2.731	2.379
503.504	Troškovi posredovanja	1007	3c, 10	12.253	8.872
505.509	Drugi rashodi od upravljanja fondovima	1008	11	155	132
	Dobitak od upravljanja fondovima (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		62.487	56.525
	Gubitak od upravljanja fondovima (1004+1005+1006+1007+1008-1001-1002-1003)	1010		-	-
672+682+684-572-583-587	Neto dobiti od prodaje i usklađivanja vrednosti finansijskih plasmana	1011	3g, 18	3.756	3.689
572+583+587-672-682-684	Neto gubici od prodaje i usklađivanja vrednosti finansijskih plasmana	1012		-	-
662-562	Neto prihodi od kamate	1013	3e, 17	5.585	5.774
562-662	Neto rashodi od kamata	1014		-	-
663+664-563-564	Neto prihodi od kursnih razlika	1015		-	-
563+564-663-664	Neto rashodi od kursnih razlika	1016	3b, 17	-	1
55	Troškovi zarada, naknada i drugi lični rashodi	1017	13	36.874	33.205
530	Troškovi amortizacije	1018	14	174	22
533	Troškovi rezervisanja	1019	15	1.152	773
61,669,67 osim 672,68 osim 682 i 684	Ostali prihodi	1020	12	790	1.307
54,569,57 osim 572,58 osim 583 i 587	Ostali rashodi	1021	16	18.047	17.148
	Dobitak pre oporezivanja (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016-1017-1018-1019+1020-1021)	1022		16.371	16.146

	Gubitak pre oporezivanja (1010-1009-1011+1012-1013+1014-1015+1016+1017+1018+1019-1020+1021)	1023		-	-
690-590	Dobitak poslovanja koji se obustavljaju	1024		-	-
590-690	Gubitak poslovanja koji se obustavljaju	1025		-	-
361	Dobitak od povećanja odloženih poreskih sredstava i smanjenja odloženih poreskih obaveza	1026		-	-
360	Gubitak od smanjenja odloženih poreskih sredstava i povećanja odloženih poreskih obaveza	1027	3n/i/, 19	17	32
721	Porez na dobit	1028	3n/i/, 19	2.450	2.399
	Dobit (1022-1023+1024-1025+1026-1027-1028)	1029		13.904	13.715
	Gubitak (1023-1022-1024+1025-1026+1027+1028)	1030		-	-

U Beogradu
dana 26.03.2020.

**Zakonski zastupnik
društva za upravljanje**

Popunjiva društvo za upravljanje																						
2	0	2	2	3	2	4	3		6	6	3	0		1	0	4	7	1	4	0	5	2
Matični broj								Šifra delatnosti				PIB										
Naziv: Raiffeisen Future a.d. Beograd Društvo za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom																						
Sedište: Đorđa Stanojevića 16. Novi Beograd																						

**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU
u periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine**

(iznosi u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	Iznos	
				tekuća godina	prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA				
	DOBITAK	2001	24	13.904	13.715
	GUBITAK	2002		-	-
	OSTALI UKUPNI REZULTAT			-	-
	Bilansne stavke koje neće naknadno biti reklasifikovane u Bilans uspeha			-	-
320	Povećanje revalorizacionih rezervi po osnovu promene vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	2003		-	-
320	Smanjenje revalorizacionih rezervi po osnovu promene vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	2004		-	-
325	Ostali dobici koji neće naknadno biti reklasifikovani u bilans uspeha	2005		-	-
326	Ostali gubici koji neće naknadno biti reklasifikovani u bilans uspeha	2006		-	-
	BILANSNE STAVKE KOJE NAKNADNO MOGU BITI REKLASIFIKOVANE U BILANS USPEHA			-	-
321	Dobici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	2007		-	-
322	Gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	2008		-	-
323	Dobici po osnovu instrumenata zaštite od rizika (hedžing) tokova gotovine	2009		-	-
324	Gubici po osnovu instrumenata zaštite od rizika (hedžing) tokova gotovine	2010		-	-
327	Ostali dobici koji naknadno mogu biti reklasifikovani u bilans uspeha	2011		-	-
328	Ostali gubici koji naknadno mogu biti reklasifikovani u bilans uspeha	2012		-	-
	Dobitak po osnovu poreza koji se odnosi na ostali rezultat perioda	2013		-	-
	Gubitak po osnovu poreza koji se odnosi na ostali rezultat perioda	2014		-	-
	OSTALI UKUPNI DOBITAK (2003-2004+2005-2006+2007-2008+2009-2010+2011-2012+2013-2014)	2015		-	-

	OSTALI UKUPNI GUBITAK (2004-2003-2005+2006-2007+2008- 2009+2010-2011+2012-2013+2014)	2016		-	-
	UKUPAN REZULTAT PERIODA			-	-
	UKUPAN NETO DOBITAK (2001-2002+2015-2016 $\geq$ 0)	2017		13.715	35.256
	UKUPAN NETO GUBITAK (2001-2002+2015-2016<0)	2018		-	-

U Beogradu
dana 26.03.2020.

**Zakonski zastupnik
društva za upravljanje**

Prilog 4

Popunjiva društvo za upravljanje																						
2	0	2	2	3	2	4	3		6	6	3	0		1	0	4	7	1	4	0	5	2
Matični broj								Šifra delatnosti					PIB									
Naziv: Raiffeisen Future a.d. Beograd Društvo za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom																						
Sedište: Đorđa Stanojevića 16, Novi Beograd																						

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine**

(iznosi u hiljadama dinara)

R. br.		OPIS																AOP	Ukupan kapital (2-3+4+5+6-7+8-9)	AOP	Ukupan nedostatak kapitala (9-2+3-4-5-6+7-8)	
			AOP	30	AOP	35	AOP	310	AOP	311,312	AOP	32- potražni saldo	AOP	32- dugovni saldo	AOP	33	AOP					34
				Osnovni kapital		Sopstvene akcije		Emisiona premija		Rezerve		Rezerve iz ostalog rezultata		Rezerve iz ostalog rezultata		Dobitak						Gubitak
	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11	
1	Stanje na dan 1. januar prethodne godine	4001	143.200	4023	-	4045	2	4067	3	4093	-	4115	-	4137	152.470	4161	-	4183	295.675	4189	-	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnim godinama – povećanje pozicije	4002	-	4024	-	4046	-	4068	-	4094	-	4116	-	4138	-	4162	-	xxx		Xxx		
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnim godinama –	4003	-	4025	-	4047	-	4069	-	4095	-	4117	-	4139	-	4163	-	xxx		Xxx		

	smanjenje pozicije																				
4	Korigovano početno stanje na dan 1. januara prethodne godine (za kolone od 2 do 9 redni br. 1+2-3)	4004	143.200	4026	-	4048	2	4070	3	4096	-	4118	-	4140	152.470	4164	-	4184	295.675	4190	-
5	Ostali ukupan dobitak perioda	xxx		xxx		xxx		xxx		4097	-	4119	-	xxx		xxx		xxx		Xxx	
6	Ostali ukupan gubitak perioda	xxx		xxx		xxx		xxx		4098	-	4120	-	xxx		xxx		xxx		Xxx	
7	Dobitak perioda	xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		4141	13.715	xxx		xxx		Xxx	
8	Gubitak perioda	xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		4165	-	xxx		Xxx	
9	Prenos s rezervi na rezultat usled ukidanja rezervi – povećanje pozicije	xxx		xxx		xxx		xxx		4099	-	4121	-	4142		-	4166	-	xxx		Xxx
10	Prenos s rezervi na rezultat usled ukidanja rezervi – smanjenje pozicije	xxx		xxx		xxx		4071	-	4100	-	4122	-	4143		-	4167	-	xxx		Xxx
11	Transakcije s vlasnicima evidentirane direktno na kapitalu – povećanje pozicije	4005		-	4027	-	4049	-	4072	-	xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		Xxx
12	Transakcije s vlasnicima evidentirane direktno na kapitalu – smanjenje pozicije	4006		-	4028	-	4050	-	4073	-	xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		Xxx
13	Raspodela dobiti – povećanje pozicije	4007		-	4029	-	4051	-	4074	-	xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		Xxx

14	Raspodela dobiti, odnosno pokriće gubitka – smanjenje pozicije	4008	-	4030	-	4052	-	4075	-	xxxx	xxx	4144	-	4168	-	xxx	Xxx				
15	Isplata dividendi	xxx		xxx		xxx		4076	-	xxxx	xxx	4145	-	xxx		xxx	xxx				
16	Ostalo – povećanje pozicije	4009	-	4031	-	4053	-	4077	-	4101	-	4123	-	4146	-	4169	-	xxx	xxx		
17	Ostalo – smanjenje pozicije	4010	-	4032	-	4054	-	4078	-	4102	-	4124	-	4147	-	4170	-	xxx	xxx		
18	Stanje na dan 31. decembra prethodne godine (za kolone od 2 do 6, 8 i 9 redni br. 4+5-6+7+8+9-10+11-12+13-14-15+16-17, za kolonu 7 redni br. 4-5+6+9-10+16-17)	4011	143.200	4033	-	4055	2	4079	3	4103	-	4125	-	4148	166.185	4171	-	4185	309.390	4191	-
19	Stanje na dan 1. januara tekuće godine	4012	143.200	4034	-	4056	2	4080	3	4104	-	4126	-	4149	166.185	4172	-	4186	309.390	4192	-
20	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnim godinama – povećanje pozicije	4013	-	4035	-	4057	-	4081	-	4105	-	4127	-	4150	-	4173	-	xxx	xxx		
21	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnim godinama – smanjenje pozicije	4014	-	4036	-	4058	-	4082	-	4106	-	4128	-	4151	-	4174	-	xxx	xxx		

22	Korigovano početo stanje na dan 1. januara tekuće godine (za kolone od 2 do 9 redni br. 19+20-21)	4015	143.200	4037	-	4059	2	4083	3	4107	-	4129	-	4152	166.185	4175	-	4187	309.390	4193	-
23	Ostali ukupan dobitak perioda	xxx		xxx		xxx		xxx		4108	-	4130	-	xxx		xxx		xxx		xxx	
24	Ostali ukupan gubitak perioda	xxx		xxx		xxx		xxx		4109	-	4131	-	xxx		xxx		xxx		xxx	
25	Dobitak perioda	xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		4153	13.904	xxx		xxx		xxx	
26	Gubitak perioda	xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		4176		xxx		xxx	
27	Prenos s rezervi na rezultat usled uklanjanja rezervi – povećanje pozicije	xxxx		xxx		xxx		xxx		4110	-	4132	-	4154		4177		xxx		xxx	
28	Prenos s rezervi na rezultat usled uklanjanja rezervi – smanjenje pozicije	xxxx		xxx		xxx		4084	-	4111	-	4133	-	4155		4178		xxx		xxx	
29	Transakcije s vlasnicima evidentirane direktno na kapitalu – povećanje pozicije	4016		- 4038		- 4060		- 4085		- xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx	
30	Transakcije s vlasnicima evidentirane direktno na kapitalu – smanjenje pozicije	4017		- 4039		- 4061		- 4086		- xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx	
31	Raspodela dobiti – povećanje pozicije	4018		- 4040		- 4062		- 4087		- xxxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx	
32	Raspodela dobiti, odnosno pokriće gubitka – smanjenje pozicije	4019		- 4041		- 4063		- 4088		- xxxx		xxx		4156		4179		xxx		xxx	

33	Isplata dividendi	xxx		xxx		xxx		4089	-	xxxx		xxx		4157	-	xxx		xxx		xxx	
34	Ostalo – povećanje pozicije	4020	-	4042	-	4064	-	4090	-	4112	-	4134	-	4158	-	4180	-	xxx		xxx	
35	Ostalo – smanjenje pozicije	4021	-	4043	-	4065	-	4091	-	4113	-	4135	-	4159	-	4181	-	xxx		xxx	
36	Stanje na dan 31. decembra tekuće godine (za kolone od 2 do 6, 8 i 9 redni br. 22+23-24+25+26+27-28+29-30+31-32-33+34-35, za kolonu 7 redni br. 22-23+24+27-28+34-35)	4022	143.200	4044	-	4066	2	4092	3	4114	-	4136	-	4160	180.089	4182	-	4188	323.294	4194	-

U Beogradu
dana 26.03.2020.

**Zakonski zastupnik
društva za upravljanje**

Popunjiva društvo za upravljanje																						
2	0	2	2	3	2	4	3		6	6	3	0		1	0	4	7	1	4	0	5	2
Matični broj								Šifra delatnosti					PIB									
Naziv: Raiffeisen Future a.d. Beograd Društvo za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom																						
Sedište: Đorđa Stanojevića 16. Novi Beograd																						

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01 do 31.12.2019. godine

(iznosi u hiljadama dinara)

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (od 3002 do 3006)	3001	79.474	74.671
1. Prilivi od naknada pri uplati	3002	14.032	12.350
2. Prilivi od naknada za upravljanje	3003	64.106	59.412
3. Prilivi od naknada za usluge članovima fondova	3004	-	-
4. Prilivi od ulaganja u hartije od vrednosti namenjene trgovanju	3005	-	-
5. Prilivi po osnovu drugih poslovnih prihoda	3006	1.336	2.909
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (od 3008 do 3014)	3007	87.471	75.543
1. Odlivi po osnovu rashoda upravljanja fondovima	3008	24.354	15.130
2. Odlivi po osnovu bruto zarada, naknada zarada i drugih ličnih rashoda	3009	36.126	33.298
3. Odlivi po osnovu poreza, doprinosa i drugih dažbina na teret prihoda	3010	2.209	2.441
4. Odlivi po osnovu drugih troškova poslovanja	3011	22.181	18.427
5. Plaćeni porez na dobit	3012	2.601	6.247
6. Isplaćene dividende	3013	-	-
7. Odlivi po osnovu ulaganja u hartije od vrednosti namenjene trgovanju	3014	-	-
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (3001-3007)	3015	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (3007-3001)	3016	7.997	872
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (od 3018 do 3022)	3017	9.933	3.183
1. Prilivi od ulaganja u hartije od vrednosti ,osim hartija od vrednosti namenjenih trgovanju	3018	-	-
2. Prilivi od prodaje nematerijalnih ulaganja i osnovnih sredstava	3019	-	-
3. Prilivi po osnovu kamata	3020	9.933	3.183
4. Neto prilivi po osnovu depozita	3021	-	-
5. Ostali prilivi iz aktivnosti investiranja	3022	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (od 3024 do 3027)	3023	-	10.000
1. Odlivi po osnovu ulaganja u hartije od vrednosti , osim hartija od vrednosti namenjenih trgovanju	3024	-	-
2. Odlivi za kupovinu nematerijalnih ulaganja i osnovnih sredstava	3025	-	-
3. Neto odlivi po osnovu depozita	3026	-	-
4. Ostali odlivi iz aktivnosti investiranja	3027	-	10.000

III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (3017-3023)	3028	9.933	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (3023-3017)	3029	-	6.817
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (od 3031 do 3035)	3030	-	-
1. Prilivi po osnovu uvećanja kapitala	3031	-	-
2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita i subordiniranih obaveza	3032	-	-
3. Neto prilivi po osnovu uzetih kratkoročnih kredita	3033	-	-
4. Neto prilivi po osnovu hartija od vrednosti	3034	-	-
5. Ostali prilivi iz aktivnosti finansiranja	3035	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (od 3037 do 3042)	3036	-	-
1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija	3037	-	-
2. Odlivi po osnovu otplata dugoročnih kredita i subordiniranih obaveza	3038	-	-
3. Odlivi po osnovu uzetih kratkoročnih kredita	3039	-	-
4. Neto odlivi po osnovu hartija od vrednosti	3040	-	-
5. Odlivi po osnovu kamata	3041	-	-
6. Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja	3042	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (3030-3036)	3043	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (3036-3030)	3044	-	-
G. SVEGA NETO PRILIVI GOTOVINE (3015+3028+3043)	3045	9.933	-
D. SVEGA NETO ODLIVI GOTOVINE (3016+3029+3044)	3046	7.997	7.689
Đ. NETO POVEĆANJE GOTOVINE (3045-3046)	3047	1.936	-
E. NETO SMANJENJE GOTOVINE (3046-3045)	3048	-	7.689
Ž. GOTOVINA NA POČETKU GODINE (Napomena: 23)	3049	1.491	9.180
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3050	-	-
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3051	-	-
J. GOTOVINA NA KRAJU PERIODA (Napomena: 23) (3047-3048+3049+3050-3051)	3052	3.427	1.491

U Beogradu
dana 26.03.2020.

**Zakonski zastupnik
društva za upravljanje**

Попуњава друштво за управљање

Матични број 20200677

Шифра делатности 6630

ПИБ 104610460

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УПРАВЉАЊЕ DOBROVOLJNIM PENZIJSKIM FONDOM GENERALI BEOGRAD

Седиште Београд (Нови Београд) , Владимира Поповића 8

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2019. 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	37101	33890
461	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9003	4731	4301
462	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9004	8927	8274
463	Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9005	7693	7442
530	Трошкови амортизације	9006	1653	1761
54	Трошкови материјала, енергије и услуга и нематеријални трошкови	9007	25921	24291
део 542	Трошкови закупа земљишта	9008		
545	Трошкови премије осигурања	9009	296	245
део 546	Трошкови пореза	9010	238	302
део 546	Трошкови доприноса	9011		
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	9012	50717	47729
550	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9013	42953	40080
551	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9014	5955	5849
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	384	194
556	Трошкови накнада члановима управе	9016		
559	Други лични расходи и накнаде	9017	1425	1606
562	Расходи камата	9018		
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	20702	25492
део 662	Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама	9024	1252	725
	Накнаде штета од друштава за осигурање (потраживања у току године по основу полисе осигурања)	9025		
	Набавке сталних средстава у току године - нематеријална улагања	9026		169
	Набавке сталних средстава у току године - некретнине, опрема и инвестиционе некретнине	9027	1096	3238
	Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9028	47	46

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	85000	122055
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	3530	9037	330	9039		9041
Од тога за набавку и изградњу основних средстава (грађевински објекти, опрема и сл.)		9038		9040		9042
у <u>Београду</u> дана <u>25.02.2020.</u>  Законски заступник друштва за управљање <i>Милошковић Милош</i>						

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).