

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima Raiffeisen Future a.d. Beograd, Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom

Mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja društva Raiffeisen Future a.d., Beograd Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom (u daljem tekstu: "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2023. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završila na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji daju istinit i objektivan prikaz, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijskog stanja Društva na dan 31. decembar 2023. godine i rezultata njegovog poslovanja i tokova gotovine za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i ostalim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima detaljnije su opisane u odeljku izveštaja naslovljenom Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Međunarodnim etičkim kodeksom za profesionalne računovođe, uključujući Međunarodne standarde nezavisnosti (IESBA Kodeks), izdatim od strane Odbora za međunarodne standarde etike za računovođe ("IESBA") 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.

Smatramo da su revizorski dokazi koje smo pribavili dovoljni i adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije

Rukovodstvo je odgovorno za ostale informacije. Ostale informacije obuhvataju informacije uključene u Godišnji izveštaj o poslovanju, ali ne uključuju finansijske izveštaje i izveštaj revizora o njima.

Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije.

U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pročitamo ostale informacije i pri tom razmotrimo da li postoji materijalna nedoslednost između njih i finansijskih izveštaja, odnosno da li naša saznanja stečena tokom revizije, ili na drugi način, ukazuju na postojanje materijalno pogrešnih iskaza. U vezi sa Godišnjim izveštajem o poslovanju, sprovedi smo postupke propisane Zakonom o računovodstvu Republike Srbije. Ti postupci uključuju proveru da li je Godišnji izveštaj o poslovanju u formalnom smislu pripremljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije.

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

1. Informacije prikazane u Godišnjem izveštaju o poslovanju su usklađene, u svim materijalno značajnim aspektima, sa priloženim finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2023. godine.
2. Priloženi Godišnji izveštaj o poslovanju za 2023. godinu je pripremljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije.

Na osnovu poznavanja i razumevanja Društva i njegovog okruženja stečenog tokom revizije, nismo utvrdili materijalno značajne pogrešne navode u Godišnjem izveštaju o poslovanju.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima Raiffeisen Future a.d. Beograd, Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom (nastavak)

Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva odgovorno je za pripremu i objektivnu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu i ostalim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji, i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za 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 sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti obelodanjujući, po potrebi, 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.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

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 prevare ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži naše mišljenje. 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 prevare 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 prevare ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat prevare je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što prevara 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 revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti 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 revizijskih 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 povezanost obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim 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.
- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima Raiffeisen Future a.d. Beograd, Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom (nastavak)

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke internih kontrola koje smo identifikovali tokom revizije.

Beograd, 25. mart 2024. godine

Jelena Čvorović
Jelena Čvorović
Ovlašćeni revizor
Deloitte d.o.o. Beograd



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																						

BILANS USPEHA
za period od 01.01. do 31.12.2023. 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	3d, 5	16.604	15.546
601	Prihodi naknada za upravljanje fondovima	1002	3d, 6	78.973	76.783
609	Drugi prihodi od upravljanja fondovima	1003		-	-
500	Troškovi u vezi sa ulaganjem imovine fondova	1004	3d, 7	149	241
501	Troškovi marketinga	1005	3d, 8	879	1.128
502	Troškovi usluga kastodi banke	1006	3d, 9	4.488	3.535
503.504	Troškovi posredovanja	1007	3d, 10	34.780	32.541
505.509	Drugi rashodi od upravljanja fondovima	1008	3d, 11	314	354
	Dobitak od upravljanja fondovima (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		54.967	54.530
	Gubitak od upravljanja fondovima (1004+1005+1006+1007+1008-1001-1002-1003)	1010		-	-
deo 672 - deo 572	Neto dobiti po osnovu prestanka priznavanja finansijskih instrumenata koji se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	1011		-	-
deo 572 - deo 672	Neto gubici po osnovu prestanka priznavanja finansijskih instrumenata koji se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	1012		-	-
deo 672 - deo 572	Neto dobiti po osnovu prestanka priznavanja finansijskih instrumenata koji se vrednuju po fer vrednosti	1013	3g,12	1	10
deo 572- deo 672	Neto gubici po osnovu prestanka priznavanja finansijskih instrumenata koji se vrednuju po fer vrednosti	1014		-	-
683+686+687-583-586-587	Neto dobiti od usklađivanja vrednosti finansijskih instrumenata	1015	3h,13	1.973	669
583+586+587-683-686-687	Neto gubici od usklađivanja vrednosti finansijskih instrumenata	1016		-	-
671+675-571-575	Neto dobiti po osnovu reklasifikacije finansijskih instrumenata	1017		-	-
571+575-671-675	Neto gubici po osnovu reklasifikacije finansijskih instrumenata	1018		-	-
680+682-580-582	Neto dobiti po osnovu zaštite od rizika	1019		-	-

580+582-680-682	Neto gubici po osnovu zaštite od rizika	1020		-	-
688-588	Neto prihodi od umanjenja vrednosti finansijskih sredstava za očekivane kreditne gubitke	1021	3i, 14	-	49
588-688	Neto rashodi od umanjenja vrednosti finansijskih sredstava za očekivane kreditne gubitke	1022	3i, 14	295	-
662	Prihodi od kamate	1023	3f, 15	18.075	7.854
562	Rashodi od kamata	1024	3a, 16	158	130
663+664	Prihodi od kursnih razlika	1025	3f, 17	2	19
563+564	Rashodi od kursnih razlika	1026		-	-
55	Troškovi zarada, naknada zarada i drugi lični rashodi	1027	18	43.204	43.939
530	Troškovi amortizacije	1028	19	4.284	3.182
53(osim 530)	Troškovi rezervisanja	1029	20	950	859
61,669,67 (osim 671, 672 i 675), 681,684 i 689	Ostali prihodi	1030	21	1.490	1.572
54,569,57 (osim 572,571,i 575), 581, 584 i 589	Ostali rashodi	1031	22	17.165	14.520
	Dobitak pre oporezivanja (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016+1017-1018+1019-1020+1021-1022+1023-1024+1025-1026-1027-1028-1029+1030-1031)	1032		10.452	2.073
	Gubitak pre oporezivanja (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	Dobitak poslovanja koji se obustavlja	1034		-	-
590	Gubitak poslovanja koji se obustavlja	1035		-	-
361	Dobitak od povećanja odloženih poreskih sredstava i smanjenja odloženih poreskih obaveza	1036	3o, 23	86	102
360	Gubitak od smanjenja odloženih poreskih sredstava i povećanja odloženih poreskih obaveza	1037		-	-
721	Porez na dobit	1038	3o, 23	1.699	413
	Dobit perioda (1032-1033+1034-1035+1036-1037-1038)	1039		8.839	1.762
	Gubitak perioda (1033-1032-1034+1035-1036+1037+1038)	1040		-	-

U Beogradu
dana 22.03.2024.



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

[Handwritten signature]

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 31.12.2023. godine

(iznosi u hiljadama dinara)

Račun	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA				
	DOBITAK PERIODA	2001	32	8.839	1.762
	GUBITAK PERIODA	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		-	-
deo 325	Dobici po osnovu finansijskih obaveza društva za upravljanje vrednovanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha koje su posledice promene kreditne sposobnosti društva za upravljanje	2005			
deo 326	Gubici po osnovu finansijskih obaveza društva za upravljanje vrednovanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha koje su posledice promene kreditne sposobnosti društva za upravljanje	2006			
deo 325	Ostali dobici koji neće naknadno biti reklasifikovani u bilans uspeha (osim onih koji su iskazani na AOP 2005)	2007		99	1.476
deo 326	Ostali gubici koji neće naknadno biti reklasifikovani u bilans uspeha (osim onih koji su iskazani na AOP 2006)	2008		-	-
	BILANSNE STAVKE KOJE NAKNADNO MOGU BITI REKLASIFIKOVANE U BILANS USPEHA			-	-
321	Pozitivni efekti promene vrednosti dužničkih instrumenata koji se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali rezultat	2009		-	-
322	Negativni efekti promene vrednosti dužničkih instrumenata koji se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali rezultat	2010		-	-
323	Dobici po osnovu instrumenata namenjenih zaštiti od rizika tokova gotovine	2011		-	-

324	Gubici po osnovu instrumenata namenjenih zaštiti od rizika tokova gotovine	2012		-	-
327	Ostali dobici koji naknadno mogu biti reklasifikovani u bilans uspeha	2013		-	-
328	Ostali gubici koji naknadno mogu biti reklasifikovani u bilans uspeha	2014		-	-
	Dobitak po osnovu poreza koji se odnosi na ostali rezultat perioda	2015		-	-
	Gubitak po osnovu poreza koji se odnosi na ostali rezultat perioda	2016		15	222
	OSTALI UKUPNI DOBITAK PERIODA (2003-2004+2005-2006+2007-2008+2009-2010+2011-2012+2013-2014+2015-2016)	2017		84	1.254
	OSTALI UKUPNI GUBITAK PERIODA (2004-2003-2005+2006-2007+2008-2009+2010-2011+2012-2013+2014-2015+2016)	2018		-	-
	UKUPAN REZULTAT PERIODA			-	-
	UKUPAN NETO DOBITAK PERIODA (2001-2002+2017-2018 $\geq$ 0)	2019		8.923	3.016
	UKUPAN NETO GUBITAK PERIODA (2001-2002+2017-2018<0)	2020		-	-

U Beogradu
dana 22.03.2024.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje



[Handwritten signature]

Prilog 1

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																						

BILANS STANJA
na dan 31.12.2023. godine

(iznosi u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	Pozicija	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina	
					Kraj perioda	Početak perioda
1	2	3	4	5	6	7
10	Nematerijalna imovina	0001	24	5.719	5.286	
11	Nekretnine i oprema	0002	3j, 25	10.964	12.182	
12	Investicione nekretnine	0003		-	-	
14	Odložena poreska sredstva	0004	3o, 26	886	593	
130,131,133	Hartije od vrednosti	0005		-	-	
132,134,135, 136,138	Depoziti i ostala finansijska sredstva	0006	3l, 27	322.566	331.971	
26	Tekuća poreska sredstva	0007		-	-	
27	Stalna imovina koja se drži za prodaju i prestanak poslovanja	0008		-	-	
210	Potraživanja od dobrovoljnih penzijskih fondova	0009	3l, 28	8.535	7.729	
21(osim 210)	Ostala potraživanja	0010	29	809	1.676	
20.24.25	Ostala sredstva	0011	3k,30	23.015	25.486	
23	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	0012	3l, 31	21.508	1.397	
	UKUPNA AKTIVA (od 0001 do 0012)	0013		394.002	386.320	
30	Osnovni kapital	0401	3m,32	143.200	143.200	
31	Rezerve	0402		5	5	
32>0	Revalorizacione rezerve i nerealizovani dobici/gubici	0403		84	1.254	
32<0	Revalorizacione rezerve i nerealizovani dobici/gubici	0404		-	-	
33	Dobitak	0405	32	220.780	211.941	
34	Gubitak	0406		-	-	
35	Sopstvene akcije	0407		-	-	
	UKUPNI KAPITAL (0401+0402+0403-0404+0405- 0406-0407)	0408		364.069	356.400	
40	Rezervisanja	0409	3p/33	12.168	10.594	
42	Odložene poreske obaveze	0410		-	-	
41	Finansijske obaveze	0411	3a/34	10.785	11.821	
440,441,442	Obaveze prema dobrovoljnim penzijskim fondovima	0412	35	6	15	
48	Obaveze po osnovu stalne imovine koja se drži za prodaju i prestanak poslovanja	0413		-	-	
49	Tekuce poreske obaveze	0414		-	-	

44(osim 440, 441,442),45, 46,47	Ostale obaveze	0415	3n, 36	6.974	7.490	
	UKUPNE OBAVEZE (od 0409 do 0415)	0416		29.933	29.920	
	UKUPNA PASIVA (0408+0416)	0417		394.002	386.320	

U Beogradu
dana 22.03.2024.



**Zakonski zastupnik
društva za upravljanje**

Cecilia Ruderik Popovic

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								Sifra 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 31.12.2023. godine**

(iznosi u hiljadama dinara)

R. br.	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30)	Sopstvene akcije (grupa 35)	Emisiona premija (račun 310)	AOP	Rezerve (računi 311,312)	AOP	Rezerve iz ostalog rezultata		AOP	Rezerve iz ostalog rezultata (grupa 32- dugovni saldo)	AOP	Dobitak (grupa 33)	Gubitak (grupa 34)	AOP	Ukupan kapital (kol. 2- 3+4+5+6- 7+8-9)	Ukupan nedostatak kapitala (9-2+3-4- 5-6+7-8)		
									AOP	(grupa 32- potražni saldo)										
1			2	3	4		5		6	7		8	9				10	11		
1	Stanje na dan 1. januar prethodne godine	4001	143.200	4027		4053	2	4079	3	4109	-	4135	-	4161	210.179	4189	-	4215	353.384	4221
2	Efekti prve primene novih MSFI povećanje	4002		4028		4054		4080		4110		4136		4162		4190		xxx	xxx	xxx
3	Efekti prve primene novih MSFI smanjenje	4003		4029		4055		4081		4111		4137		4163		4191		xxx	xxx	xxx
4	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u	4004		-4030		-4056		-4082		-4112		-4138		-4164		-4192		xxx	xxx	xxx

[illegible]

[illegible]

[illegible]

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																						

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01 do 31.12.2023. godine

(iznosi u hiljadama dinara)

POZICIJA		Oznaka za 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 3005)				
		3001	95.509	93.949
1. Prilivi od naknada pri uplati		3002	16.454	15.994
2. Prilivi od naknada za upravljanje		3003	78.317	77.129
3. Prilivi od naknada za usluge članovima fondova		3004	-	-
5. Ostali priliv iz poslovnih aktivnosti		3005	738	826
II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (od 3007 do 3012)		3006	104.558	98.114
1. Odlivi po osnovu rashoda upravljanja fondovima		3007	35.772	33.507
2. Odlivi po osnovu bruto zarada, naknada zarada i drugih ličnih rashoda		3008	41.515	40.761
3. Odlivi po osnovu poreza, doprinosa i drugih dažbina na teret prihoda		3009	3.381	2.615
4. Ostali odliv iz poslovnih aktivnosti		3010	23.054	19.742
5. Plaćeni porez na dobit		3011	836	1.489
6. Isplaćene dividende		3012	-	-
III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (3001-3006)		3013	-	-
IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (3006-3001)		3014	9.049	4.165
B TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA				
I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (od 3016 do 3020)				
		3015	29.160	365.773
1. Prilivi od ulaganja u finansijska sredstva, osim depozita		3016	500	1.000
2. Prilivi od prodaje nematerijalne imovine, nekretnine i opreme		3017	-	-
3. Prilivi po osnovu kamata		3018	17.660	9.354
4. Prilivi po osnovu depozita		3019	11.000	355.419
5. Ostali prilivi iz aktivnosti investiranja		3020	-	-
II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (od 3022 do 3025)		3021	-	361.000
1. Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva, osim depozita		3022	-	-
2. Odlivi za kupovinu nematerijalnih imovine, nekretnina i opreme		3023	-	-
3. Odlivi po osnovu depozita		3024	-	361.000
4. Ostali odlivi iz aktivnosti investiranja		3025	-	-
III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (3015-3021)		3026	29.160	4.773

IV	Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (3021-3015)	3027	-	-
V	TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I	Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (od 3029 do 3033)	3028	-	-
1.	Prilivi po osnovu uvećanja kapitala	3029	-	-
2.	Prilivi po osnovu dugoročnih kredita i subordiniranih obaveza	3030	-	-
3.	Prilivi po osnovu uzetih kratkoročnih kredita	3031	-	-
4.	Prilivi po osnovu izdatih hartija od vrednosti	3032	-	-
5.	Ostali prilivi iz aktivnosti finansiranja	3033	-	-
II	Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (od 3035 do 3040)	3034	-	-
1.	Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija	3035	-	-
2.	Odlivi po osnovu otpлата dugoročnih kredita i subordiniranih obaveza	3036	-	-
3.	Odlivi po osnovu uzetih kratkoročnih kredita	3037	-	-
4.	Odlivi po osnovu izdatih hartija od vrednosti	3038	-	-
5.	Odlivi po osnovu kamata	3039	-	-
6.	Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja	3040	-	-
III	Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (3028-3034)	3041	-	-
IV	Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (3034-3028)	3042	-	-
G	SVEGA NETO PRILIVI GOTOVINE (3013+3026+3041)	3043	29.160	4.773
D	SVEGA NETO ODLIVI GOTOVINE (3014+3027+3042)	3044	9.049	4.165
Đ	NETO POVEĆANJE GOTOVINE (3043-3044)	3045	20.111	608
E	NETO SMANJENJE GOTOVINE (3044-3043)	3046	-	-
Ž	GOTOVINA NA POČETKU GODINE (Napomena:)	3047	1.397	789
Z	POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3048	-	-
I	NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3049	-	-
J	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (Napomena:) (3045-3046+3047+3048-3049)	3050	21.508	1.397

U Beogradu
dana 22.03.2024.



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

[Handwritten signature]

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																						

STATISTIČKI IZVEŠTAJ

za 2023. godinu

I. PODACI O POJEDINIM VRSTAMA IMOVINE, OBAVEZA, RASHODA I PRIHODA I O BROJU ZAPOSLENIH

(iznosi u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
Deo 447	Obaveze za dividendu i učešće u dobiti	9001		
460	Obaveza za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	9002	26.020	25.686
461	Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	9003	3.253	3.194
462	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarade na teret zaposlenog	9004	6.625	6.385
463	Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9005	5.044	5.182
530	Troškovi amortizacije	9006	4.284	3.182
54	Troškovi materijala, energije i usluga i nematerijalni troškovi	9007	17.160	14.517
deo 542	Troškovi zakupa zemljišta	9008		
545	Troškovi premija osiguranja	9009	476	515
deo 546	Troškovi poreza	9010	1.658	1.157
deo 546	Troškovi doprinosa	9011	670	648
55	Troškovi zarada, naknada zarada i drugi lični rashodi	9012	43.204	43.939
550	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	9013	35.898	37.106
551	Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9014	5.044	5.476
552, 553, 554, 555	Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora (ugovor o delu, autorski ugovor, ugovor o privremenim i povremenim poslovima i ostali ugovori)	9015	833	-
556	Troškovi naknada članovima uprave	9016		
559	Drugi lični rashodi i naknade	9017	1.429	1.357
562	Rashodi kamate	9018	158	130
deo 562	Rashodi kamata po kreditima i računima u bankama	9019		
deo 579	Novčane kazne i penali	9020		
61	Drugi poslovni prihodi	9021		
deo 610	Prihodi od zakupa zemljišta	9022		
662	Prihodi od kamata	9023	18.075	7.854
deo 662	Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama	9024	18.075	7.854
	Naknade štete od društva za osiguranje (potraživanja u toku godine po osnovu polise osiguranja)	9025		
	Nabavka stalnih sredstava u toku godine – nematerijalna ulaganja	9026	1.717	5.286
	Nabavka stalnih sredstava u toku godine – nekretnine, oprema i investicione nekretnine	9027	123	-
	Prosečni broj zaposlenih po osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	9028	15	16

II. STRUKTURA ISPLAĆENIH DIVIDENDI

(iznosi u hiljadama dinara)

Naziv sektora	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
Privredna društva (domaća pravna lica)	9029		
Fizička lica	9030		
Državne institucije i organizacije koje se finansiraju iz budžeta	9031		
Finansijske institucije	9032		
Neprofitne organizacije, fondacije i neprofitni fondovi	9033		
Strana fizička lica	9034		
Strana pravna lica	9035		
Evropske finansijske i razvojne institucije	9036		

III. DONACIJE, POKLONI I DRUGA BESPOVRATNA DAVANJA U NOVCU ILI NATURI

(iznosi u hiljadama dinara)

	Stanovništvo	AOP	Humanitarne, sportske, verske, kulturne, društveno-političke i druge neprofitne organizacije	AOP	Školske i zdravstvene ustanove, ustanove socijalnog rada i druge državne ustanove i fondovi	AOP
1	2	3	4	5	6	7
Ukupno		9037		9039		9041
Od toga za nabavku i izgradnju osnovnih sredstava (građevinski objekti, oprema i sl.)		9038		9040		9042

U Beogradu,

dana 22.03.2024.godine



Zakonski zastupnik društva
za upravljanje

[Handwritten signature]