

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

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

Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom Generali a.d. Beograd (u daljem tekstu: "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 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, 27. marta 2020. godine

Danijela Mirković
Ovlašćeni revizor

I za Ernst & Young d.o.o. Beograd



Попуњава друштво за управљање																								
2	0	2	0	0	6	7	7			6	6	3	0			1	0	4	6	1	0	4	6	0
Матични број								Шифра делатности								ПИБ								
Назив: AD ZA UPRAVLJ.DOB.PENZI.FONDOM GENERALI BEOGRAD																								
Седиште: Vladimira Popovica 8, Beograd																								

БИЛАНС СТАЊАна дан 31.12. 20 19 године

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Напо- мена	Текућа година	Претходна година	
					Крај периода	Почетак периода
1	2	3	4	5	6	7
10	Нематеријална имовина	0001	6		141	
11	Некретнине и опрема	0002	7	4,733	5,152	
12	Инвестиционе некретнине	0003				
14	Одложена пореска средства	0004	8	280	215	
130, 222	Финансијска средства која се држе до доспећа	0005				
131, 223	Финансијска средства расположива за продају	0006	9	276,030	253,149	
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				
132,138, 221, 229	Депозити и други финансијски пласмани	0009				
26	Текућа пореска средства	0010	10		4,830	
27	Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0011				
20, 21, 24, 25	Остала средства	0012	11	18,256	16,775	
23	Готовина и готовински еквиваленти	0013	12	28,555	37,647	
	УКУПНА АКТИВА (од 0001 до 0013)	0014		327,854	317,909	
30	Основни капитал	0401		135,000	135,000	
31	Резерве	0402		42,177	39,966	
32>=0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0403		22,651	25,356	
32<0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0404				
33	Добитак	0405		92,970	87,211	
34	Губитак	0406				
35	Сопствене акције	0407				
	УКУПНИ КАПИТАЛ (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408	13	292,798	287,533	
40	Резервисања	0409	14	17,173	14,464	
42	Одложене пореске обавезе	0410				
41, 43	Финансијске обавезе	0411				
48	Обавезе по основу сталне имовине која се држи за продају и престанак пословања	0412				
49	Текуће пореске обавезе	0413	15	2,354		
44, 45, 46, 47	Остале обавезе	0414	16	15,529	15,912	
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 0409 до 0414)	0415		35,056	30,376	
	УКУПНА ПАСИВА (0408+0415)	0416		327,854	317,909	

у Beograduдана 27.03.2020 годинеЗаконски заступник
друштва за управљање

Попуњава друштво за управљање																							
2	0	2	0	0	6	7	7		6	6	3	0			1	0	4	6	1	0	4	6	0
Матични број								Шифра делатности					ПИБ										
Назив: AD ZA UPRAVLJ.DOB.PENZI.FONDOM GENERALI BEOGRAD																							
Седиште: Vladimira Popovica 8, Beograd																							

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2019 . године

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
600	Приходи накнада при уплати пензијских доприноса	1001	17	20,852	19,091
601	Приходи накнада за управљање фондовима	1002	18	160,854	140,866
609	Други приходи од управљања фондовима	1003			
500	Трошкови у вези са улагањем имовине фондова	1004	19	1,881	1,424
501	Трошкови маркетинга	1005	20	1,742	3,165
502	Трошкови услуга кастоди банке	1006	21	8,550	7,993
503, 504	Трошкови посредовања	1007			
505, 509	Други расходи од управљања фондовима	1008	22	2,088	2,362
	Добитак од управљања фондовима (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		167,445	145,013
	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	23		3,863
572+583+587 -672-682-684	Нето губици од продаје и усклађивања вредности финансијских пласмана	1012			
662-562	Нето приходи од камата	1013	24	20,702	25,492
562-662	Нето расходи од камата	1014			
663+664- 563-564	Нето приходи од курсних разлика	1015	25	1	
563+564- 663-664	Нето расходи од курсних разлика	1016	25		1
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	1017	26	50,717	47,729
530	Трошкови амортизације	1018	27	1,653	1,761
533	Трошкови резервисања	1019	28	2,209	1,561
61, 669, 67 осим 672, 68 осим 682 и 684	Остали приходи	1020	29	1,015	1,161
54, 569, 57 осим 572, 58 осим 583 и 587	Остали расходи	1021	30	26,421	24,291
	Добитак пре опорезивања (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016-1017-1018-1019+1020-1021)	1022		108,163	100,186
	Губитак пре опорезивања (1010-1009-1011+1012-1013+1014-1015+1016+1017+1018+1019-1020+1021)	1023			

690-590	Добит пословања које се обуставља	1024			
590-690	Губитак пословања које се обуставља	1025			
361	Добит од повећања одложених пореских средстава и смањења одложених пореских обавеза	1026	35	66	
360	Губитак од смањења одложених пореских средстава и повећања одложених пореских обавеза	1027	31		40
721	Порез на добит	1028	31	15,259	12,935
	Добит (1022-1023+1024-1025+1026-1027-1028)	1029		92,970	87,211
	Губитак (1023-1022-1024+1025-1026+1027+1028)	1030			

у Београду
 дана 27.03.2020 године



Законски заступник
 друштва за управљање
Медовић Јован

Попуњава друштво за управљање																				
2	0	2	0	0	6	7	7	6	6	3	0	1	0	4	6	1	0	4	6	0
Матични број								Шифра делатности				ПИБ								
Назив: AD ZA UPRAVLJ.DOB.PENZI.FONDON GENERALI BEOGRAD																				
Седиште: Vladimira Popovica 8, Beograd																				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2019 . године

(износи у хиљадама динара)

Рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	Добитак	2001		92,970	87,211
	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		2,705	7,834
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			
	Остали укупни губитак (2004-2003-2005+2006-2007+2008-2009+2010-2011+2012-2013+2014)	2016		2,705	7,834
	УКУПАН РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Укупан нето добитак (2001-2002+2015-2016>=0)	2017		90,265	79,377
	Укупан нето губитак (2001-2002+2015-2016<0)	2017			

у Beogradu

дана 27.03.2020 године

Законски заступник
друштва за управљање

Попуњава друштво за управљање																						
2	0	2	0	0	6	7	7		6	6	3	0		1	0	4	6	1	0	4	6	0
Матични број								Шифра делатности				ПИБ										
Назив: AD ZA UPRAVLJ.DOB.PENZI.FONDOM GENERALI BEOGRAD																						
Седиште: Vladimira Popovica 8, Beograd																						

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	181,936	166,210
1. Приливи од накнада при уплати	3002	20,942	18,812
2. Приливи од накнада за управљање	3003	160,127	146,898
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	867	500
II. Одливи готовине из пословних активности (од 3008 до 3014)	3007	185,366	227,811
1. Одливи по основу расхода управљања фондовима	3008	3,339	2,666
2. Одливи по основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода	3009	47,134	44,263
3. Одливи по основу пореза, доприноса и других дажбина на терет прихода	3010	2,636	2,458
4. Одливи по основу других трошкова пословања	3011	39,182	35,263
5. Плаћени порез на добит	3012	8,075	21,106
6. Исплаћене дивиденде	3013	85,000	122,055
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	3,430	61,601
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (од 3018 до 3022)	3017	172,095	145,838
1. Приливи од улагања у хартије од вредности, осим хартија од вредности намењених трговању	3018	70,538	144,020
2. Приливи од продаје нематеријалних улагања и основних средстава	3019	305	1,093
3. Приливи по основу камата	3020	1,252	725
4. Нето приливи по основу депозита	3021	100,000	
5. Остали приливи из активности инвестирања	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (од 3024 до 3027)	3023	177,757	135,616
1. Одливи по основу улагања у хартије од вредности	3024	76,661	132,209
2. Одливи за куповину нематеријалних улагања и основних средстава	3025	1,096	3,407
3. Нето одливи по основу депозита	3026	100,000	
4. Остали одливи из активности инвестирања	3027		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (3017- 3023)	3028		10,222
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (3023- 3017)	3029	5,662	

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (од 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 приходи 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 отплата 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		10,222
Д. СВЕГА НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3016+3029+3044)	3046	9,092	61,601
Ђ. НЕТО ПОВЕЋАЊЕ ГОТОВИНЕ (3045-3046)	3047		
Е. НЕТО СМАЊЕЊЕ ГОТОВИНЕ (3046-3045)	3048	9,092	51,379
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ (Напомена: _____)	3049	37,647	89,027
З) ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3050	1	2
И) НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3051	1	3
Ј) ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (Напомена: _____) (3047-3048+3049+3050-3051)	3052	28,555	37,647

у Београду
 дана 27.03.2020 године



Законски заступник
 друштва за управљање
Милошковић

Попуњава друштво за управљање																				
2	0	2	0	0	6	7	7	6	6	3	0	1	0	4	6	1	0	4	6	0
Матични број								Шифра делатности				ПИБ								
Назив: AD ZA UPRAVLJ.DOB.PENZI.FONDOM GENERALI BEOGRAD																				
Седиште: Vladimira Popovica 8, Beograd																				

Прилог 5

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2019 . године

(износи у хиљадама динара)																					
Редни број	О П И С	АОП	Основни капитал (група 30)		Сопствене акције (група 35)		Емисиона премија (рачун 310)		Резерве (рачуни 311, 312)		Резерве из осталог резултата (група 32 - потражни салдо)		Резерве из осталог резултата (група 32 - дуговни салдо)		Добитак (група 33)		Губитак (група 34)		Укупни капитал (кол. 2-3+4+5+6-7+8-9)		Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Стање на дан 01.01. претходне године	4001	135,000						36,663		33,190				125,357				330,210		11
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање позиције	4002																	xxx		xxx
3	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење позиције	4003																	xxx		xxx
4	Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (за кол. од 2 до 9 р.бр. 1+2-3)	4004	135,000						36,663		33,190				125,357				330,210		
5	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx		xxx		xxx		xxx						xxx		xxx		xxx		xxx
6	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx		xxx		xxx		xxx		7,834				xxx		xxx		xxx		xxx
7	Добитак периода	xxx	xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		87,211		xxx		xxx		xxx
8	Губитак периода	xxx	xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx				xxx		xxx
9	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – повећање позиције	xxx	xxx		xxx		xxx		xxx										xxx		xxx
10	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – смањење позиције	xxx	xxx		xxx		xxx												xxx		xxx
11	Трансакције с власницима евидентирани директно на капиталу – повећање позиције	4005									xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx
12	Трансакције с власницима евидентирани директно на капиталу – смањење позиције	4006											xxx		xxx		xxx		xxx		xxx
13	Расподела добити – повећање позиције	4007							3,303				xxx		xxx		xxx		xxx		xxx
14	Расподела добити, односно покриће губитка – смањење позиције	4008									xxx		xxx		3,302				xxx		xxx

Редни број	О П И С	АОП	Основни капитал (група 30)	Сопствене акције (група 35)	Емисиона премија (рачун 310)	Резерве (рачуни 311, 312)	Резерве из осталог резултата (група 32 - потражни салдо)	Резерве из осталог резултата (група 32 - дуговни салдо)	Добитак (група 33)	Губитак (група 34)	Укупни капитал (кол. 2-3+4+5+6-7+8-9)	Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)
	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx		xxx	xxx	122,055	xxx	xxx	xxx
16	Остало – повећање позиције										xxx	xxx
17	Остало – смањење позиције										xxx	xxx
18	Стање на дан 31. децембра претходне године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 р.бр. 4+5-6+7+8+9-10+11-12+13-14-15+16-17, за колону 7 редни бр. 4-5+6+9-10+16-17)		135,000			39,966	25,356		87,211		287,533	
19	Стање на дан 01.01. текуће године		135,000			39,966	25,356		87,211		287,533	
20	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање позиције										xxx	xxx
21	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење позиције	4014									xxx	xxx
22	Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (за кол. од 2 до 9 р.бр. 19+20-21)	4015	135,000			39,966	25,356		87,211		287,533	
23	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx			xxx	xxx	xxx	xxx
24	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	2,705		xxx	xxx	xxx	xxx
25	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	92,970	xxx	xxx	xxx
26	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx		xxx	xxx
27	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx					xxx	xxx
28	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx						xxx	xxx
29	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу – повећање позиције	4016					xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
30	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу – смањење позиције	4017					xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
31	Расподела добити – повећање позиције	4018				2,211	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
32	Расподела добити, односно покриће губитка – смањење позиције	4019					xxx	xxx	2,211		xxx	xxx

Редни број	О П И С	АОП	Основни капитал (група 30)	Сопствене акције (група 35)	Емисиона премија (рачун 310)	Резерве (рачуни 311, 312)	Резерве из осталог резултата (група 32 - потражни салдо)	Резерве из осталог резултата (група 32 - дуговни салдо)	Добитак (група 33)	Губитак (група 34)	Укупни капитал (кол. 2-3+4+5+6-7+8-9)	Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)
	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
33	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx		xxx	xxx	85,000	xxx	xxx	xxx
34	Остало – повећање позиције	4020									xxx	xxx
35	Остало – смањење позиције	4021									xxx	xxx
36	Стање на дан 31. децембра текуће године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 р.бр. 22+23-24+25+26+27-28+29-30+31-32-33+34-35, за колону 7 редни бр. 22-23+24+27-28+34-35)	4022	135,000			42,177	22,651		92,970		292,798	

у _____ Beogradu _____

дана _____ 27.03.2020 _____ године



Законски заступник
друштва за управљање

[Handwritten signature]

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).