

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu „Dunav“, Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom a.d., Beograd

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja (strana 3 do 35) „Dunav“, Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom (u daljem tekstu „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i druge napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, Zakonom o dobrovoljnim penzijskim fondovima i penzijskim planovima i propisima Narodne banke Srbije, kao i za interne kontrole koje rukovodstvo smatra neophodnim za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i obavimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i fer prezentaciju finansijskih izveštaja u cilju osmišljavanja najboljih mogućih revizorskih procedura, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i vrednovanje značajnijih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju solidnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2015. 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 propisima Narodne banke Srbije.

(nastavlja se)

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionaru i rukovodstvu „Dunav“, Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom a.d., Beograd
(nastavak)

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim uslovima

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu Republike Srbije, koji nije sastavni deo priloženih finansijskih izveštaja. U skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije, naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju za 2015. godinu sa finansijskim izveštajima za tu poslovnu godinu. Po našem mišljenju, finansijske informacije obelodanjene u godišnjem izveštaju o poslovanju za 2015. godinu usaglašene su sa revidiranim finansijskim izveštajima za godinu koja se završava 31. decembra 2015. godine.

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva na dan i za godinu završenu na dan 31. decembra 2014. godine, bili su predmet revizije drugog revizora, koji je u svom izveštaju od 23. februara 2015. godine izrazio mišljenje bez rezerve.

Beograd, 12. februar 2016. godine



Deloitte d.o.o.
BEOGRAD
Zoran Nešić
Ovlašćeni revizor

Попуњава друштво за управљање

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

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2015.

(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		999	1,110	398
11	Некретнине и опрема	0002		4,423	5,269	6,548
12	Инвестиционе некретнине	0003				
14	Одложена пореска средства	0004				
130, 222	Финансијска средства која се држе до доспећа	0005		232,145	303,545	166,630
131, 223	Финансијска средства расположива за продају	0006				
133, 225	Финансијска средства иницијално призната по фер вредности кроз биланс успеха	0007				
224	Финансијска средства по фер вредности кроз биланс успеха намењена трговању	0008		238,008	26,651	56,034
132, 138, 221, 229	Депозити и други финансијски пласмани	0009				
26	Текућа пореска средства	0010		380	380	380
27	Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0011				
20, 21, 24, 25	Остала средства	0012		34,601	30,504	21,163
23	Готовина и готовински еквиваленти	0013		4,624	1,585	5,171
	УКУПНА АКТИВА (од 0001 до 0013)	0014		515,180	369,044	256,324
30	Основни капитал	0401		116,742	116,742	116,742
31	Резерве	0402		18	18	18
32≥0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0403				
32<0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици	0404				
33	Добитак	0405		384,251	239,962	129,544
34	Губитак	0406				
35	Сопствене акције	0407				
	УКУПНИ КАПИТАЛ (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408		501,011	356,722	246,304
40	Резервисања	0409		12,010	9,819	8,383
42	Одложене пореске обавезе	0410				
41, 43	Финансијске обавезе	0411		1	1	1
48	Обавезе по основу сталне имовине која се држи за продају и престанак пословања	0412				
49	Текуће пореске обавезе	0413		82	624	
44, 45, 46, 47	Остале обавезе	0414		2,076	1,878	1636
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 0409 до 0414)	0415		14,169	12,322	10,020
	УКУПНА ПАСИВА (0408+0415)	0416		515,180	369,044	256,324

У Београду,

дана 29.01.2016. године

Законски заступник друштва за управљање



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

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2015 до 31.12.2015.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	4	19,516	20,426
601	Приходи накнада за управљање фондовима	1002	5	213,933	182,247
609	Други приходи од управљања фондовима	1003			
500	Трошкови у вези са улагањем имовине фондова	1004	6	993	1,538
501	Трошкови маркетинга	1005		653	585
502	Трошкови услуга кастоди банке	1006		6,615	6,456
503,504	Трошкови посредника	1007		11	24
505,509	Други расходи од управљања фондовима	1008		2,730	2,520
	Добитак од управљања фондовима (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		222,447	191,550
	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	7	3,996	3,648
572+583+587-672-682-684	Нето губици од продаје и усклађивања вредности финансијских пласмана	1012			
662-562	Нето приходи од камата	1013	8	29,530	27,057
562-662	Нето расходи од камата	1014			
663+664-563-564	Нето приходи од курсних разлика	1015		583	26
563+564-663-664	Нето расходи од курсних разлика	1016			
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	1017	9	80,124	78,873
530	Трошкови амортизације	1018	10	1,747	2,278
533	Трошкови резервисања	1019	11	2,191	1,436
61,669,67 осим 672, 68 осим 682 и 684	Остали приходи	1020		238	281
54,569,57 осим 572, 58 осим 583 и 587	Остали расходи	1021	12	28,361	28,933
	Добитак пре опорезивања (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016-1017-1018-1019+1020-1021)	1022		144,371	111,042
	Губитак пре опорезивања (1010-1009-1011+1012-1013+1014-1015+1016+1017+1018+1019-1020+1021)	1023			
690-590	Добитак пословања које се обуставља	1024			
590-690	Губитак пословања које се обуставља	1025			
361	Добитак од повећања одложених пореских средстава и смањења одложених пореских обавеза	1026			
360	Губитак од смањења одложених пореских средстава и повећања одложених пореских обавеза	1027			
721	Порез на добит	1028		82	624
	Добитак (1022-1023+1024-1025+1026-1027-1028)	1029		144,289	110,418
	Губитак (1023-1022-1024+1025-1026+1027+1023)	1030			

У Београду,

дана 29.01.2016. године

Законски заступник друштва за управљање



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

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

ПОЗИЦИЈА		Ознака за АОП	Износ (износи у хиљадама динара)	
			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	229,998	200,226
1. Приливи од накнада при уплати		3002	19,727	20,507
2. Приливи од накнада за управљање		3003	210,269	179,719
3. Приливи од накнада за услуге члановима фонда		3004		
4. Приливи од улагања у хартије од вредности намењене трговању		3005		
5. Приливи по основу других пословних прихода		3006		
II. Одливи готовине из пословних активности (од 3008 до 3014)		3007	119,482	119,127
1. Одливи по основу расхода управљања фондовима		3008	1,117	1,402
2. Одливи по основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода		3009	77,636	77,287
3. Одливи по основу пораза, доприноса и других дажбина на терет прихода		3010		
4. Одливи по основу других трошкова пословања		3011	40,105	40,458
5. Плаћени порез на добит		3012	624	
6. Исплаћене дивиденде		3013		
7. Одливи по основу улагања у хартије од вредности намењене трговању		3014		0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (3001-3007)		3015	110,514	81,099
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (3007-3001)		3016		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (од 3018 до 3022)		3017	448,954	358,988
1. Приливи од улагања у хартије од вредности, осим хартија од вредности намењених трговању		3018	269,387	101,500
2. Прилив од продаје нематеријалних улагања и основних средстава		3019	217	
3. Приливи по основу камата		3020	23,966	16,733
4. Нето приливи по основу депозита		3021		
5. Остали приливи из активности инвестирања		3022	155,404	240,735
II. Одливи готовине из активности инвестирања (од 3024 до 3027)		3023	556,434	443,657
1. Одливи по основу улагања у хартије од вредности, осим хартија од вредности намењених трговању		3024	190,144	229,679
2. Одливи за куповину нематеријалних улагања и основних средстава		3025	790	1,978
3. Нето одливи по основу депозита		3026		
4. Остали одливи из активности инвестирања		3027	365,500	212,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (3017-3023)		3028		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (3023-3017)		3029	107,480	84,689
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (од 3031 до 3035)		3030	0	0
1. Приливи по основу уношења капитала		3031		
2. Приливи по основу дугорочних кредита и субординираних обавеза		3032		
3. Нето приливи по основу узетих краткорочних кредита		3033		
4. Приливи по основу хартија од вредности		3034		
5. Остали приливи из активности финансирања		3035		
II. Одливи готовине из активности финансирања (од 3037 до 3042)		3036	0	0
1. Одливи по основу откупа сопствених акција		3037		
2. Одливи по основу дугорочних кредита и субординираних обавеза		3038		
3. Нето одливи по основу узетих краткорочних кредита		3039		
4. Одливи по основу хартија од вредности		3040		
5. Одливи по основу камата		3041		
6. Остали одливи из активности финансирања		3042		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (3030-3036)		3043	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (3036-3030)		3044		
G. СВЕГА НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3015+3028+3043)		3045	110,514	81,099
D. СВЕГА НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3016+3029+3044)		3046	107,480	84,689
Ђ. НЕТО ПОВЕЋАЊЕ ГОТОВИНЕ (3045-3046)		3047	3,034	
E. НЕТО СМАЊЕЊЕ ГОТОВИНЕ (3046-3045)		3048		3,590
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ (Напомена:)		3049	1,585	5,171
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ		3050	12	9
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ		3051	7	5
J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (Напомена:)		3052	4,624	1,585
(3047-3048+3049+3050-3051)				

У Београду,

дана 29.01.2016. године

Законски заступник друштва за управљање



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

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
у периоду од 01.01.2014 до 31.12. 2015.године

(износи у хиљадама)

Рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	Добитак	2001		144,289	110,418
	Губитак	2002			
	ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ				
	Билансне ставке које неће накнадно бити рекласификоване у биланс успеха				
320	Повећање ревалоризационих резерви по основу промене вредности нематеријалних улагања, некретнина и опреме	2003			
320	Смањење ревалоризационих резерви по основу промене вредности нематеријалних улагања, некретнина и опреме	2004			
325	Остали добици који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха	2005			
326	Остали губици који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха	2006			
	Билансне ставке које накнадно могу бити рекласификоване у биланс успеха				
321	Добици по основу хартија од вредности расположивих за продају	2007			
322	Губици по основу хартија од вредности расположивих за продају	2008			
323	Добици по основу инструмената заштите од ризика (хеџинг) токова готовине	2009			
324	Губици по основу инструмената заштите од ризика (хеџинг) токова готовине	2010			
327	Остали добици који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2011			
328	Остали губици који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2012			
	Добитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2013			
	Губитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2014			
	Остали укупни добитак (2003-2004+2005-2006+2007-2008+2009-2010+2011-2012+2013-2014)	2015		0	0
	Остали укупни губитак (2004-2003- 2005+2006-2007+2008-2009+2010-2011+2012-2013+2014)	2016			
	УКУПАН РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Укупан нето добитак (2001-2002+2015-2016≥0)	2017		0	144,289
	Укупан нето губитак (2001-2002+2015-2016<0)	2018			110,418

У Београду,

дана 29.01.2016. године

Законски заступник друштва за управљање



Попуњава друштво за управљање																											
1	7	4	1	1	2	3	3		6	5	3	0		1	0	0	0	5	7	0	7	4					
Матични број								Шифра делатности					ПИБ														
Назив: ДУНАВ ДРУШТВО ЗА УПРАВЉАЊЕ ДОБРОВОЉНИМ ПЕНЗИЈСКИМ ФОНДОМ А.Д.																											
Седиште: Трг Републике 5/VII Београд																											

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ
за 2015. годину

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		
460	Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	9002	42,098	42,953
461	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9003	5,703	5,768
462	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9004	15,574	14,861
463	Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодаваца	9005	10,793	10,650
530	Трошкови амортизације	9006	1,747	2,278
54	Трошкови материјала, енергије и услуга и нематеријални трошкови	9007	28,300	28,933
део 542	Трошкови закупа земљишта	9008		
545	Трошкови премије осигурања	9009	700	786
део 546	Трошкови пореза	9010		
део 546	Трошкови доприноса	9011		
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	9012	80,124	78,873
550	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9013	63,375	63,582
551	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодаваца	9014	10,793	10,650
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	28	43
556	Трошкови накнада члановима управе	9016	1,962	231
559	Други лични расходи и накнаде	9017	3,966	4,366
562	Расходи камата	9018	483	
део 562	Расходи камата по кредитима и рачунима у банкама	9019		
део 579	Новчане казне и пенали	9020		
61	Други пословни приходи	9021		281
део 610	Приходи од закупа земљишта	9022		
662	Приходи од камата	9023	30,013	27,057
део 662	Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама	9024	114	244

	Накнаде штета од друштава за осигурање (потраживања у току године по основу полисе осигурања)	9025		
	Набавке сталних средстава у току године-нематеријална улагања	9026	152	1,211
	Набавке сталних средстава у току године-некретнине, опрема и инвестиционе некретнине	9027	638	546
	Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9028	38	37

II. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВ ИДЕНДИ

(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		
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	663	9037	404	9039	259	9041
Од тога за набавку и изградњу основних средстава		9038		9040		9042

У Београду,

дана 29 .01. 2016. године

Законски заступник друштва за
управљање



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

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01. до 31.12.2015. године

(износи у хиљадама динара)

Редни бр.	ПОЗИЦИЈА	АОП	Основни капитал (група 30)	АОП	Сопствене акције (група 35)	АОП	Емисиона премија (рачун 310)	АОП	Резерве (рачуни 311,312)	АОП	Резерве из осталог резултата (група 32- потражни салдо)	АОП	Резерве из осталог резултата (група 32- дуговни салдо)	АОП	Добитак (група 33)	АОП	Губитак (група 34)	АОП	Укупни капитал (кол 2-3+4+5+6-7+8-9)	АОП	Укупан недостатак капитала (кол.9-2+3-4-5-6+7-8)
	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
1	Стање на дан 1. јануара претходне године	4001	116,742	4023		4045		4067	18	4093		4115		4137	129,544	4181		4183	246,304	4189	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходним годинама - повећање позиције	4002		4024		4046		4058		4094		4116		4138		4162		xxx	xxx	xxx	xxx
3	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходним годинама - смањење позиције	4003		4025		4047		4069		4095		4117		4139		4163		xxx	xxx	xxx	xxx
4	Кориговано почетно стање на дан 1. јануара претходне године (за колоне од 2 до 9 редни бр.1+2-3)	4004	116,742	4026	-	4048	-	4070	18	4096	-	4118	-	4140	129,544	4184	-	4184	246,304	4190	
5	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4097		4119		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
6	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4098		4120		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
7	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4141	110,418	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
8	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4185		xxx	xxx	xxx	xxx
9	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви - повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4099		4121		4142		4166		xxx	xxx	xxx	xxx
10	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви - смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4071		4100		4122		4143		4167		xxx	xxx	xxx	xxx
11	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - повећање позиције	4005		4027		4049		4072		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
12	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - смањење позиције	4006		4028		4050		4073		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
13	Расподела добити - повећање позиције	4007		4029		4051		4074		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
14	Расподела добити, односно покриће губитка - смањење позиције	4008		4030		4052		4075		xxx	xxx	xxx	xxx	4144		4168		xxx	xxx	xxx	xxx
15	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4076		xxx	xxx	xxx	xxx	4145		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
16	Остало - повећање позиције	4009		4031		4053		4077		4101		4123		4146		4169		xxx	xxx	xxx	xxx
17	Остало - смањење позиције	4010		4032		4054		4078		4102		4124		4147		4170		xxx	xxx	xxx	xxx
18	Стање на дан 31.децембра претходне године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 редни 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)	4011	116,742	4033	-	4055	-	4079	18	4103	-	4125	-	4148	239,962	4171	-	4185	356,722	4191	

Ред. Број	ПОЗИЦИЈА	АОП	Основни капитал (група 30)	АОП	Сопствене акције (група 35)	АОП	Емисиона премија (рачун 310)	АОП	Резерве (рачуни 311,312)	АОП	Резерве из осталог резултата (група 32-потражни салдо)	АОП	Резерве из осталог резултата (група 32-дуговни салдо)	АОП	Добитак (група 33)	АОП	Губитак (група 34)	АОП	Укупни капитал (кол.2-3+4+5+6-7+8-9)	АОП	Укупан недостатак капитала (кол.9-2+3-4-5-6+7-8)
	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
19	Стање на дан 1. Јануара текуће године	4012	116,742	4034		4056		4080	18	4104		4126		4149	239,962	4172		4186	356,722	4192	
20	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање позиције	4013		4035		4057		4081		4105		4127		4150		4173		xxx	xxx	xxx	xxx
21	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење позиције	4014		4036		4058		4082		4106		4128		4151		4174		xxx	xxx	xxx	xxx
22	Кориговано почетно стање на дан 1. Јануара текуће године (за колоне од 2 до 9 редни бр.19+20-21)	4015	116,742	4037	-	4059	-	4083	18	4107	-	4129	-	4152	239,962	4175	-	4187	356,722	4193	
23	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4108		4130		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
24	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4109		4131		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
25	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4153	144,289	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
26	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4176		xxx	xxx	xxx	xxx
27	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви - повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4110		4132		4154		4177		xxx	xxx	xxx	xxx
28	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви - смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4084		4111		4133		4155		4178		xxx	xxx	xxx	xxx
29	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - повећање позиције	4016		4038		4060		4085		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
30	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - смањење позиције	4017		4039		4061		4086		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
31	Расподела добити - повећање позиције	4018		4040		4062		4087		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
32	Расподела добити, односно покриће губитка - смањење позиције	4019		4041		4063		4088		xxx	xxx	xxx	xxx	4156		4179		xxx	xxx	xxx	xxx
33	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4089		xxx	xxx	xxx	xxx	4157		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
34	Остало - повећање позиције	4020		4042		4064		4090		4112		4134		4158		4180		xxx	xxx	xxx	xxx
35	Остало - смањење позиције	4021		4043		4065		4091		4113		4135		4159		4181		xxx	xxx	xxx	xxx
36	Стање на дан 31.децембра текуће године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 редни бр.22+23-24+25+26+27-28+29-30+31-32-33+34-35, за колону 7 редни бр. 22-23+24+27-28+34-35)	4022	116,742	4044	-	4066	-	4092	18	4114	-	4136	-	4160	384,251	4182	-	4188	501,011	4194	

У БЕОГРАДУ,

дана 29.01.2016.год.

Законски заступник друштва за
управљање