

Kosovska 1/IV
11000 Beograd
Srbija

Tel +381 11 334 11 90
+381 11 334 77 09
+381 11 334 78 72
Fax +381 11 334 05 94
Email ekirevizija@uhy-ekirevizija.rs

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

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

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja „Dunav“ Društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom a.d., Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2018. 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 istinito i objektivno prikazivanje 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 za koje rukovodstvo odredi da su neophodne za svrhe sastavljanja finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i izvršimo na način kojim se omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima podataka datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na prosuđivanju revizora, uključujući i procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka primerenih u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i vrednovanje značajnih računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Mišljenje

Po našem mišljenju finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno po svim materijalno značajnim aspektima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2018. 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

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu, koji nije sastavni deo priloženih finansijskih izveštaja. Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koje nisu bile predmet revizije. Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2018. godine.

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva za godinu završenu 31. decembra 2017. godine bili su predmet revizije drugog revizora koji je 26. februara 2018. godine izrazio pozitivno mišljenje o tim finansijskim izveštajima.

Beograd, 25. februar 2019. godine



Jelena Latinkić
Jelena Latinkić
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 31.12.18.

(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	13	318	637	802
11	Некретнине и опрема	0002	14	1,643	2,623	3,290
12	Инвестиционе некретнине	0003				
14	Одложена пореска средства	0004				
130, 222	Финансијска средства која се држе до доспећа	0005	15	120,435	119,011	220,627
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	16	246,277	337,591	223,075
132, 138, 221, 229	Депозити и други финансијски пласмани	0009	17	30,000		
26	Текућа пореска средства	0010	18	10,715		
27	Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0011				
20, 21, 24, 25	Остала средства	0012	19	33,111	39,355	42,497
23	Готовина и готовински еквиваленти	0013	20	17,296	33,277	27,391
	УКУПНА АКТИВА (од 0001 до 0013)	0014		459,795	532,494	517,682
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		324,637	395,120	385,038
34	Губитак	0406				
35	Сопствене акције	0407				
	УКУПНИ КАПИТАЛ (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408	21	441,397	511,880	501,798
40	Резервисања	0409	22	16,526	15,570	13,449
42	Одложене пореске обавезе	0410				
41, 43	Финансијске обавезе	0411		1	1	29
48	Обавезе по основу сталне имовине која се држи за продају и престанак пословања	0412				
49	Текуће пореске обавезе	0413			2,926	457
44, 45, 46, 47	Остале обавезе	0414	23	1,871	2,117	1,949
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 0409 до 0414)	0415		18,398	20,614	15,884
	УКУПНА ПАСИВА (0408+0415)	0416		459,795	532,494	517,682

У Београду,

дана 22.01.2019.

Законски заступник друштва за управљање



Попуњава друштво за управљање

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 01.01.2018 до 31.12.2018. 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	24,840	23,225
601	Приходи накнада за управљање фондовима	1002	5	192,909	279,447
609	Други приходи од управљања фондовима	1003			
500	Трошкови у вези са улагањем имовине фондова	1004	6	2,702	4,790
501	Трошкови маркетинга	1005		748	696
502	Трошкови услуга кастоди банке	1006		7,528	6,805
503,504	Трошкови посредника	1007		48	12
505,509	Други расходи од управљања фондовима	1008			3,484
	Добитак од управљања фондовима (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		206,723	286,885
	Губитак од управљања фондовима (1004+1005+1006+1007+1008-1001-1002-1003)	1010			
372+682+684-572-583-587	Нето добици од продаје и усклађивања вредности финансијских пласмана	1011	7	5,324	7,474
572+583+587-672-682-684	Нето губици од продаје и усклађивања вредности финансијских пласмана	1012			
662-562	Нето приходи од камата	1013	8	10,608	13,516
562-662	Нето расходи од камата	1014			
663+664-563-564	Нето приходи од курсних разлика	1015		53	90
563+564-663-664	Нето расходи од курсних разлика	1016			
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	1017	9	100,610	93,894
530	Трошкови амортизације	1018	10	1,492	1,748
533	Трошкови резервисања	1019	11	1,384	2,122
61,669,67 осим 672, 68 осим 682 и 684	Остали приходи	1020		1	172
54,569,57 осим 572, 58 осим 583 и 587	Остали расходи	1021	12	32,896	32,554
	Добитак пре опорезивања (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016-1017-1018-1019+1020-1021)	1022		86,327	177,819
	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		13,395	25,075
	Добитак (1022-1023+1024-1025+1026-1027-1028)	1029		72,932	152,744
	Губитак (1023-1022-1024+1025-1026+1027+1028)	1030			

У Београду, 22.01.2019.

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 ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2018.године

(износи у хиљадама)

Рачун	Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	Добитак	2001		72,932	152,744
	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	152,744
	Укупан нето губитак (2001-2002+2015-2016<0)	2018			

У Београду,

дана _ 22.01.2019.

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 ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. 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	225,173	300,521
1. Приливи од накнада при уплати	3002	24,391	23,168
2. Приливи од накнада за управљање	3003	200,782	277,304
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		49
II. Одливи готовине из пословних активности (од 3008 до 3014)	3007	316,396	312,054
1. Одливи по основу расхода управљања фондовима	3008	2,679	4,847
2. Одливи по основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода	3009	98,327	92,718
3. Одливи по основу пореза, доприноса и других дажбина на терет прихода	3010	62	
4. Одливи по основу других трошкова пословања	3011	44,878	49,221
5. Плаћени порез на добит	3012	27,036	22,606
6. Исплаћене дивиденде	3013	143,414	142,662
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	91,223	11,533
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (од 3018 до 3022)	3017	286,121	402,983
1. Приливи од улагања у хартије од вредности, осим хартија од вредности намењених трговању	3018	65,014	205,222
2. Прилив од продаје нематеријалних улагања и основних средстава	3019		177
3. Приливи по основу камата	3020	11,933	10,353
4. Нето приливи по основу депозита	3021		
5. Остали приливи из активности инвестирања	3022	209,174	187,231
II. Одливи готовине из активности инвестирања (од 3024 до 3027)	3023	210,880	385,556
1. Одливи по основу улагања у хартије од вредности, осим хартија од вредности намењених трговању	3024	58,686	86,591
2. Одливи за куповину нематеријалних улагања и основних средстава	3025	194	965
3. Нето одливи по основу депозита	3026	30,000	
4. Остали одливи из активности инвестирања	3027	122,000	298,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (3017-3023)	3028	75,241	17,427
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (3023-3017)	3029		
C. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (од 3031 до 3035)	3030		0
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 приливи из активности финансирања	3035		
II. Одливи готовине из активности финансирања (од 3037 до 3042)	3036		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 (3030-3035)	3043		0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (3036-3030)	3044		
Г. СВЕГА НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3015+3028+3043)	3045	75,241	17,427
Д. СВЕГА НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3016+3029+3044)	3046	91,223	11,533
Ђ. НЕТО ПОВЕЋАЊЕ ГОТОВИНЕ (3045-3046)	3047		5,894
Е. НЕТО СМАЊЕЊЕ ГОТОВИНЕ (3046-3045)	3048	15,982	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ (Напомена:)	3049	33,277	27,391
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3050	4	2
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3051	3	10
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (Напомена:)	3052	17,296	33,277
(3047-3048+3049+3050-3051)			

У Београду, 22.01.2019. године

Законски заступник друштва за управљање



Полуњава друштво за управљање

1	7	4	1	1	2	3	3																
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 31.12.2018. 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- дуговни салдо)		АОП	Добитак (група 33)		АОП	Губитак (група 34)		АОП	Укупни капитал (кол 2- 3+4+5+6- 7+8-9)	Укупан недостатак капитала (кол 9-2+3-4- 5-6+7-8)
			2	3		4	5		6	7		8	9		10	11									
	1																								
1	Стање на дан 1. јануара претходне године	4001	116,742	4023	4045	4067	18	4093	4115	4137	385,038	4161	4183	501,798	4189										
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходним годинама - повећање позиције	4002		4024	4046	4068		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	385,038	4164	4184	501,798	4190										
5	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4097	4119	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx									xxx	
6	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4098	4120	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx									xxx	
7	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4141	152,744	xxx	xxx	xxx	xxx									xxx	
8	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4165	xxx	xxx	xxx	xxx									xxx	
9	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви - повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4099	4121	4142	4166	xxx	xxx	xxx	xxx									xxx	
10	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви - смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4100	4122	4143	4167	xxx	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	
12	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - смањење позиције	4006		4028	4050	4073		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	
14	Расподела добити, односно покривање губитка - смањење позиције	4008		4030	4052	4075		xxx	xxx	xxx	4144	4168	xxx	xxx	xxx									xxx	
15	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	4076		xxx	xxx	xxx	142,662	xxx	xxx	xxx	xxx									xxx	
16	Остало - повећање позиције	4009		4031	4053	4077	4101		4123	4146	4169	xxx	xxx	xxx	xxx									xxx	
17	Остало - смањење позиције	4010		4032	4054	4078	4102		4124	4147	4170	xxx	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	395,120	4171	4185	511,880	4191										

(износи у хиљадама динара)

Ред. Број	ПОЗИЦИЈА	1											Укупан недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)			
		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-погрожени салдо)	АОП		Добитак (група 33)	АОП	Губитак (група 34)
19	Стање на дан 1. јануара текуће године	4012	116.742	4034	4056	4080	18	4104	4126	4149	395,120	4172	4186	511,880	4192	11
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	395,120	4175	4187	511,880	4193	
23	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4108	4130	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
24	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4109	4131	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
25	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4153	72,932	xxx	xxx	xxx	xxx
26	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4176	xxx	xxx	xxx
27	Пренос с резерви на резултат услед умудања резерви - повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4110	4132	4154		4177	xxx	xxx	xxx	xxx
28	Пренос с резерви на резултат услед умудања резерви - смањење позиције	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
30	Трансакције с власницима евидентиране директно на капиталу - смањење позиције	4017		4039	4061	4086		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
32	Расподела добити, односно покриве губитка - смањење позиције	4019		4041	4063	4088		xxx	xxx	xxx	xxx	4179	xxx	xxx	xxx	xxx
33	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	4089		xxx	xxx	xxx	4157	143,415	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	324,637	4182	4188	511,397	5191	

у Београду

дана 22.01.2019.

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																						

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ
на дан 31.12.2018.

**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	143,415	142,662
460	Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	9002	53,422	48,911
461	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9003	7,077	6,615
462	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9004	19,502	17,795
463	Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодаваца	9005	13,569	12,694
530	Трошкови амортизације	9006	1,492	1,748
54	Трошкови материјала, енергије и услуга и нематеријални трошкови	9007	32,878	31,275
део 542	Трошкови закупа земљишта	9008		
545	Трошкови премије осигурања	9009	471	488
део 546	Трошкови пореза	9010		
део 546	Трошкови доприноса	9011		
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	9012	100,610	93,894
550	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9013	79,350	73,321
551	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодаваца	9014	13,569	12,694
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		
556	Трошкови накнада члановима управе	9016	2,943	2,943
559	Други лични расходи и накнаде	9017	4,748	4,936
562	Расходи камата	9018	328	1,555
део 562	Расходи камата по кредитима и рачунима у банкама	9019		
део 579	Новчане казне и пенали	9020		1,229
61	Други пословни приходи	9021	1	23
део 610	Приходи од закупа земљишта	9022		
662	Приходи од камата	9023	10,936	15,071
део 662	Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама	9024	508	1,211

	Накнаде штета од друштава за осигурање (потраживања у току године по основу полисе осигурања)	9025		
	Набавке сталних средстава у току године-нематеријална улагања	9026		142
	Набавке сталних средстава у току године-некретнине, опрема и инвестиционе некретнине	9027	194	823
	Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9028	43	42

II. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВ ИДЕНДИ

(износи у хиљадама динара)

Назив сектора	АОП	Текућа година	Претходна година
Привредна друштва (домаћа правна лица)	9029	143,415	142,662
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	2,398	9037	2,111	9039	287	9041
Од тога за набавку и изградњу основних средстава		9038		9040		9042

У Београду,

дана 22.01. 2019. године

Законски заступник друштва за
управљање

