



KPMG d.o.o. Beograd
Milutina Milankovića 1J
11070 Beograd
Srbija

Tel.: +381 (0)11 20 50 500
Faks: +381 (0)11 20 50 550
www.kpmg.com/rs

Izveštaj nezavisnog revizora

Akcionarima

Akcionarskog društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom **Generali Beograd**

Mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom **Generali Beograd** (u daljem tekstu: „Društvo”), koji se sastoje od:

— bilansa stanja na dan **31. decembra** 2021. godine;

i za period od 1. januara do **31. decembra** 2021. godine:

- bilansa uspeha;
- izveštaja o ostalom rezultatu;
- izveštaja o promenama na kapitalu;
- izveštaja o tokovima gotovine;

kao i

- napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja

(„finansijski izveštaji”).

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2021. 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 ostalim relevantnim zakonskim i podzakonskim aktima koji regulišu finansijsko izveštavanje društava za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondovima.

Osnov za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, Odlukom o obavljanju eksterne revizije i sadržini izveštaja eksternog revizora o obavljenoj reviziji finansijskih izveštaja društva za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom i finansijskih izveštaja dobrovoljnog penzijskog fonda i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naša odgovornost u skladu sa tim standardima je detaljnije opisana u delu izveštaja Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa

Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (uključujući Međunarodne standarde nezavisnosti) (IESBA Kodeks) zajedno sa 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 odgovarajući i da pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja.

Ostala pitanja

Reviziju finansijskih izveštaja Društva na dan i za godinu koja se završila 31. decembra 2020. godine, izvršio je drugi revizor koji je 29. marta

2021. godine izrazio pozitivno mišljenje na te finansijske izveštaje.

Ostale informacije

Rukovodstvo je odgovorno za ostale informacije. Ostale informacije obuhvataju Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2021. godine.

Naše mišljenje o finansijskim izveštajima ne obuhvata ostale informacije i, osim ako nije drugačije izričito navedeno u našem izveštaju, ne izražavamo bilo koju vrstu zaključka kojim se pruža uveravanje o istim.

U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pregledamo ostale informacije i pri tom razmotrimo da li postoji materijalno značajna nedoslednost između njih i finansijskih izveštaja ili naših saznanja stečenih tokom revizije, ili da li su na bilo koji drugi način, materijalno pogrešno prikazane.

Samo na osnovu rada koji smo obavili tokom revizije finansijskih izveštaja, po našem mišljenju, informacije koje su date u Godišnjem izveštaju o poslovanju za finansijsku godinu za koju su finansijski izveštaji pripremljeni po svim materijalno značajnim pitanjima, su:

- usklađene sa finansijskim izveštajima i
- pripremljene u skladu sa važećim zakonskim odredbama.

Dodatno, u svetlu saznanja i razumevanja o Društvu i njegovom okruženju stečenih tokom naše revizije, od nas se zahteva da saopštimo ako utvrdimo materijalno značajne pogrešne navode u Godišnjem izveštaju o poslovanju i da istaknemo prirodu tih navoda. U tom smislu, ne postoji ništa što bi trebalo da saopštimo.

Odgovornost rukovodstva i lica zaduženih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i ostalim relevantnim zakonskim i podzakonskim aktima koji regulišu finansijsko izveštavanje društava za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondovima kao i za uspostavljanje takvih internih kontrola za koje rukovodstvo smatra da su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja, koji ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno da proceni sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, i da obelodani, ako je to primenljivo, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i korišćene pretpostavke stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili ima nameru da obustavi poslovanje, ili nema nijednu realnu alternativu osim to i da uradi.

Lica zadužena za upravljanje su odgovorna za nadzor procesa finansijskog izveštavanja u Društvu.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj jeste da steknemo razumni nivo uveravanja da li finansijski izveštaji uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, i da izdamo izveštaj revizora koji sadrži naše mišljenje. Razuman nivo uveravanja je visok stepen uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija obavljena u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije, Odlukom o obavljanju eksterne revizije i sadržini izveštaja eksternog revizora i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno značajnu grešku ako ona postoji. Greške mogu nastati zbog pronevere ili greške u radu i smatraju se materijalno značajnim ako se razumno može očekivati da bi one, pojedinačno ili zbirno, mogle uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Kao sastavni deo revizije u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije, Odlukom o obavljanju eksterne revizije i sadržini izveštaja eksternog revizora i standardima revizije, primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam u toku obavljanja revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih grešaka u finansijskim izveštajima, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, kreiramo i sprovodimo revizorske procedure kao odgovor na te rizike, i pribavljamo dovoljne i odgovarajuće revizorske dokaze koji pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja. Rizik da neće biti otkrivene materijalno značajne greške nastale zbog pronevere je veći od onog koji se odnosi na greške u radu, budući da pronevera može uključiti udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno prikazivanje, ili izbegavanje internih kontrola.

- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju sa ciljem kreiranja revizorskih procedura koje su odgovarajuće za date okolnosti, ali ne i u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva.
- Ocenjujemo primerenost primenjenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procena i povezanih obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o opravdanosti primene načela stalnosti poslovanja kao primenjene računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizorskih dokaza, o tome da li postoji materijalna neizvesnost u pogledu događaja ili okolnosti koji mogu značajno dovesti u pitanje sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u našem izveštaju revizora skrenemo pažnju na relevantna obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo naše mišljenje. Naši zaključci su zasnovani na revizorskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili okolnosti mogu uticati da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.
- Ocenjujemo opštu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i obelodanjivanja, i da li finansijski izveštaji prikazuju osnovne poslovne promene i događaje na način kojim je postignuto njihovo objektivno prikazivanje.

Saopštavamo licima zaduženim za upravljanje, između ostalog, pitanja u vezi sa planiranim obimom i dinamikom revizije i značajnim revizorskim nalazima, uključujući i bilo koje značajne nedostatke u internim kontrolama koje smo identifikovali u toku naše revizije.

KPMG d.o.o. Beograd



Nikola Đenić
Licencirani ovlašćeni revizor

Beograd, 30. mart 2022. godine

Попуњава друштво за управљање																												
9	9	8	8	7	7	6	6					7	0	7	7					1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број												Шифра делатности																
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																												
Седиште: Vladimira Popovica 8																												

БИЛАНС СТАЊАна дан 31.12. 20 21 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				
11	Некретнине и опрема	0002	7	10,010	3,693	
12	Инвестиционе некретнине	0003				
14	Одложена пореска средства	0004	8	1,420	670	
130, 131, 133	Хартије од вредности	0005	9	276,618	242,740	
132, 134, 135, 136, 138	Депозити и други финансијска средства	0006				
26	Текућа пореска средства	0007				
27	Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0008				
210	Потраживања од добровољних пензијских фондова	0009	10	18,221	17,562	
21 (осим 210)	Остала потраживања	0010	11	90	1,412	
20, 24, 25	Остала средства	0011				
23	Готовина и готовински еквиваленти	0012	12	31,081	71,633	
	УКУПНА АКТИВА (од 0001 до 0012)	0013		337,440	337,710	
30	Основни капитал	0401	13	135,000	135,000	
31	Резерве	0402	13	44,651	42,643	
32>=0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добити/губици	0403	13	1,929	9,808	
32<0	Ревалоризационе резерве и нереализовани добити/губици	0404				
33	Добитак	0405	13	116,361	112,007	
34	Губитак	0406				
35	Сопствене акције	0407				
	УКУПНИ КАПИТАЛ (0401+0402+0403-0404+0405-0406-0407)	0408		297,941	299,458	
40	Резервисања	0409	14	19,272	18,004	
42	Одложене пореске обавезе	0410	15	1,319	1,996	
41	Финансијске обавезе	0411	16	7,027		
440, 441, 442	Обавезе према добровољним пензијским фондовима	0412	17	180	322	
48	Обавезе по основу сталне имовине која се држи за продају и престанак пословања	0413				
49	Текуће пореске обавезе	0414	18	3,535	4,123	
44 (осим 440, 441, 442), 45, 46, 47	Остале обавезе	0415	19	8,166	13,807	
	УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (од 0409 до 0415)	0416		39,499	38,252	
	УКУПНА ПАСИВА (0408+0416)	0417		337,440	337,710	

Beogradu

ана 29.03.2022 годинеЗаконски заступник
друштва за управљање

Попуњава друштво за управљање																								
9	9	8	8	7	7	6	6			7	0	7	7			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								Шифра делатности						ПИБ										
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																								
Седиште: Vladimira Popovica 8																								

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2021 . године

(износи у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напо- мена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
600	Приходи накнада при уплати пензијских доприноса	1001	20	22,534	21,209
601	Приходи накнада за управљање фондовима	1002	21	184,633	176,614
609	Други приходи од управљања фондовима	1003			
500	Трошкови у вези са улагањем имовине фондова	1004	22	919	1,577
501	Трошкови маркетинга	1005	23	1,358	2,041
502	Трошкови услуга кастоди банке	1006	24	9,789	9,371
503, 504	Трошкови посредовања	1007			
505, 509	Други расходи од управљања фондовима	1008	25	1,404	1,363
	Добитак од управљања фондовима (1001+1002+1003-1004-1005-1006-1007-1008)	1009		193,697	183,471
	Губитак од управљања фондовима (1004+1005+1006+1007+1008-1001-1002-1003)	1010			
део 672 - део 572	Нето добици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по амортизованој вредности	1011			
део 572 - део 672	Нето губици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по амортизованој вредности	1012			
део 672 - део 572	Нето добици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по фер вредност	1013			
део 572 - део 672	Нето губици по основу престанка признавања финансијских инструмената који се вреднују по фер вредност	1014	26	449	
683+686+ 687-583- 586-587	Нето добици од усклађивања вредности финансијских инструмената	1015			
583+586+587 -683-686-687	Нето губици од усклађивања вредности финансијских инструмената	1016			
671 + 675 -571 - 575	Нето добици по основу рекласификације финансијских инструмената	1017			
571 + 575 -671 - 675	Нето губици по основу рекласификације финансијских инструмената	1018			
680 + 682 -580 - 582	Нето добици по основу заштите од ризика	1019			
580 + 582 -680 - 682	Нето губици по основу заштите од ризика	1020			
688 - 588	Нето приходи од укидања умањења вредности финансијских средстава за очекиване кредитне губитке	1021	27		36
588 - 688	Нето расходи од умањења вредности финансијских средстава за очекиване кредитне губитке	1022	27	123	
662	Приходи од камата	1023	28	13,016	18,897
562	Расходи од камата	1024	29	124	10
663 + 664	Приходи од курсних разлика	1025	30		1
563 + 564	Расходи од курсних разлика	1026	31	3	1
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расход	1027	32	47,554	48,558

530	Трошкови амортизације	1028	33	3,332	1,473
53 (осим 530)	Трошкови резервисања	1029	34	1,538	837
61, 669, 67 (осим 671 672 и 675) 681, 684, 689	Остали приходи	1030	35	4,184	1,840
54, 569, 57 (осим 572 571 и 575), 581, 584, 589	Остали расходи	1031	36	21,385	23,299
	Добитак пре опорезивања (1009-1010+1011-1012+1013-1014+1015-1016+1017-1018+1019-1020+ 1021-1022+1023-1024+1025-1026-1027-1028-1029+1030-1031)	1032		136,389	130,067
	Губитак пре опорезивања (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	Добит пословања које се обуставља	1034			
590	Губитак пословања које се обуставља	1035			
361	Добит од повећања одложених пореских средстава и смањења одложених пореских обавеза	1036		109	51
360	Губитак од смањења одложених пореских средстава и повећања одложених пореских обавеза	1037			
721	Порез на добит	1038	37	20,137	18,111
	Добит (1032-1033+1034-1035+1036-1037-1038)	1039		116,361	112,007
	Губитак (1033-1032-1034+1035-1036+1037+1038)	1040			

у Београду
 дана 29.03.2022 године



Законски заступник
 друштва за управљање

[Handwritten signature]

Попуњава друштво за управљање																												
9	9	8	8	7	7	6	6					7	0	7	7					1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								Шифра делатности								ПИБ												
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																												
Седиште: Vladimira Popovica 8																												

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2021 . године

(износи у хиљадама динара)

Рачун	Позиција	АОП	Напо-мена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	Добитак	2001		116,361	112,007
	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			
део 325	Добици по основу финансијских обавеза друштва за управљање вреднованих по фер вредности кроз биланс успеха које су последица промене кредитне способности друштва за управљање	2005			
део 326	Губици по основу финансијских обавеза друштва за управљање вреднованих по фер вредности кроз биланс успеха које су последица промене кредитне способности друштва за управљање	2006			
део 325	Остали добити који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха (осим оних који су исказани на АОП 2005)	2007			
део 326	Остали губици који неће накнадно бити рекласификовани у биланс успеха (осим оних који су исказани на АОП 2006)	2008			
	Билансне ставке које накнадно могу бити рекласификоване у биланс успеха				
321	Позитивни ефекти промене вредности дужничких инструмената који се вреднују по фер вредности кроз остали резултат	2009			
322	Негативни ефекти промене вредности дужничких инструмената који се вреднују по фер вредности кроз остали резултат	2010		7,879	12,843
323	Добици по основу инструмената намењених заштити од ризика токова готовин	2011			
324	Губици по основу инструмената намењених заштити од ризика токова готовине	2012			
327	Остали добити који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2013			
328	Остали губици који накнадно могу бити рекласификовани у биланс успеха	2014			
	Добитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2015			
	Губитак по основу пореза који се односи на остали резултат периода	2016			

	Остали укупни добитак а (2003-2004+2005-2006+2007-2008+2009-2010+2011-2012+2013-2014+2015-2016)	2017			
	Остали укупни губитак (2004-2003-2005+2006-2007+2008-2009+2010-2011+2012-2013+2014-2015+2016)	2018		7,879	12,843
	УКУПАН РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Укупан нето добитак периода (2001-2002+2017-2018>=0)	2019		108,482	99,164
	Укупан нето губитак периода (2001-2002+2017-2018<0)	2020			

у Beogradu

дана 29.03.2022 године



Законски заступник
друштва за управљање

from him 'Mba R. et'

9	9	8	8	7	7	6	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								ПИБ								
Назив:								АД ЗА УПРА.ДОВ.РЕН.ФОНДОМ GENERALI BEOGRAD								
Седиште:								Vladimira Popovica 8								

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2021 . године

Редни број		О П И С	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 - дугови салдо)		АОП		Добитак (група 33)		АОП		Губитак (група 34)		АОП		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																						
1		Стање на дан 01.01. претходне године	4001	135,000	4027	4053	4079	42,177	4109	22,651	4135	4161	92,970	4189	4215	292,798	4221																												
2		Ефекти прве примене нових МСФИ повећање	4002		4028	4054	4080		4110	483	4136	4162		4190	xxx	xxx	xxx																												
3		Ефекти прве примене нових МСФИ смањење	4003		4029	4055	4081	504	4111		4137	4163		4191	xxx	xxx	xxx																												
4		Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање позиције	4004		4030	4056	4082		4112		4138	4164		4192	xxx	xxx	xxx																												
5		Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење позиције	4005		4031	4057	4083		4113		4139	4165		4193	xxx	xxx	xxx																												
6		Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (за кол. од 2 до 9 р.бр. 1+2-3+4-5)	4006	135,000	4032	4058	4084	41,673	4114	23,134	4140	4166	92,970	4194	4216	292,777	4222																												
7		Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4115		4141	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																												
8		Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4116		4142	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																												
9		Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4167	112,007	4195	xxx	xxx	xxx																												
10		Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4168		4196	xxx	xxx	xxx																												
11		Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4117		4143	4169		4197	xxx	xxx	xxx																												
12		Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4118		4144	4169		4197	xxx	xxx	xxx																												
13		Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – повећање позиције	4007		4033	4059	4086		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																												
14		Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – смањење позиције	4008		4034	4060	4087		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx																												

Редни број	О П И С	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	Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)
			2	3		4	5		6	7		8	9		10	11														
15	Расподела добити – повећање	4009			4035			4061		4088		970		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		xxx		10	11	
16	Расподела добити, односно покриће губитка – смањење	4010			4036			4062		4089				xxx		xxx		4170		xxx		970		4198		xxx		xxx		xxx
17	Исплата Дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4090	xxx			xxx		xxx		4171		xxx		92,000	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx		xxx
18	Остало – повећање позиције	4011			4037			4063		4091				4119				4172						4199		xxx		xxx		xxx
19	Остало – смањење позиције	4012			4038			4064		4092				4120				4173						4200		xxx		xxx		xxx
20	Стање на дан 31. децембра претходне године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 бр. 6+7-8+9+10+11-12+13-14+15-16-17+18-19, за колону 7 редни бр. 6-7+8+11-12+18-19)	4013	135,000	4039		4065		4093		42,643	4121			9,808	4147		4174				112,007	4201					299,458	4223		
21	Стање на дан 01.01. текуће године	4014	135,000	4040		4066		4094		42,643	4122			9,808	4148		4175				112,007	4202					299,458	4224		
22	Ефекти прве примене нових МСФИ повећање	4015		4041		4067		4095			4123				4149		4176					4203				xxx	xxx	xxx		xxx
23	Ефекти прве примене нових МСФИ смањење	4016		4042		4068			4096		4124				4150		4177					4204				xxx	xxx	xxx		xxx
24	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање позиције	4017		4043		4069			4097		4125				4151		4178					4205				xxx	xxx	xxx		xxx
25	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење позиције	4018		4044		4070			4098		4126				4152		4179					4206				xxx	xxx	xxx		xxx
26	Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (за кол. од 2 до 9 бр. 21+22-23+24-25)	4019	135,000	4045		4071		4099		42,643	4127			9,808	4153		4180				112,007	4207				4219	299,458	4225		
27	Остали укупан добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4128			4154			xxx				xxx	xxx				xxx	xxx	xxx		xxx
28	Остали укупан губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4129			4155			xxx				xxx	xxx				xxx	xxx	xxx		xxx
29	Добитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4181				xxx	xxx				xxx	xxx	xxx		xxx
30	Губитак периода	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx					xxx				xxx	xxx	xxx		xxx
31	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – повећање позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4130			4156			4182					4208				xxx	xxx	xxx		xxx
32	Пренос с резерви на резултат услед укидања резерви – смањење позиције	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4131			4157			4183					4210				xxx	xxx	xxx		xxx

Редни број	О П И С	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)		Укупни недостатак капитала (кол. 9-2+3-4-5-6+7-8)					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11																															
33	Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – повећање позиције	4020			4046		4072		4101	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx				
34	Трансакције с власницима евиден-тиране директно на капиталу – смањење позиције	4021			4047		4073		4102	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx			
35	Расподела добити – повећање позиције	4022			4048		4074		4103	2,008	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx		
36	Расподела добити, односно покриће губитка – смањење позиције	4023			4049		4075		4104	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
37	Исплата дивиденди	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	4105		xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
38	Остало – повећање позиције	4024			4050		4076		4106	4132		4158		4186		4185		4185		4185		110,000	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
39	Остало – смањење позиције	4025			4051		4077		4107	4133		4159		4187		4187		4187		4187			4213	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
40	Стање на дан 31. децембра текуће године (за колоне од 2 до 6, 8 и 9 р.бр. 26+27-28+29+30+31-32+33-34+35-36-37+38-39, за колону 7 редни бр. 26-27+28+31-32+38-39)	4026	135,000	4052			4078		4108	44,651	1,929	4160		4188		4188		4188		4188		116,361	4214	4220				297,941	4226														

У _____

Београду

дана _____

29.03.2022

године

Законски заступник
друштва за управљање

mon km / Stanjko



Попуњава друштво за управљање																												
9	9	8	8	7	7	6	6					7	0	7	7					1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матични број								Шифра делатности								ПИБ												
Назив: AD ZA UPRA.DOB.PEN.FONDOM GENERALI BEOGRAD																												
Седиште: Vladimira Popovica 8																												

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2021 . 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 3005)	3001	209,302	199,149
1. Приливи од накнада при уплати	3002	22,419	21,074
2. Приливи од накнада за управљање	3003	185,891	177,701
3. Приливи од накнада за услуге члановима фонда	3004		
4. Остали приливи из пословних активности	3005	992	374
II. Одливи готовине из пословних активности (од 3008 до 3012)	3006	218,400	196,297
1. Одливи по основу расхода управљања фондовима	3007	2,732	2,917
2. Одливи по основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода	3008	47,735	46,913
3. Одливи по основу пореза, доприноса и других дажбина на терет прихода	3009	1,646	3,151
4. Остали одливи из пословних активности	3010	35,562	34,964
5. Плаћени порез на добит	3011	20,725	16,352
6. Исплаћене дивиденде	3012	110,000	92,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (3001 - 3006)	3013		2,852
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (3006 - 3001)	3014	9,098	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (од 3016 до 3020)	3015	118,955	91,078
1. Приливи од улагања у финансијска средства, осим депозита	3016	118,930	90,745
2. Приливи од продаје нематеријалне имовине, некретнина и опреме	3017	12	126
3. Приливи по основу камата	3018	13	207
4. Приливи по основу депозита	3019		
5. Остали приливи из активности инвестирања	3020		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (од 3022 до 3025)	3021	150,405	50,852
1. Одливи по основу улагања у финансијска средства, осим депозита	3022	149,624	50,363
2. Одливи за куповину нематеријалне имовине, некретнина и опреме	3023	781	437
3. Одливи по основу депозита	3024		
4. Остали одливи из активности инвестирања	3025		52
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (3015 - 3021)	3026		40,226
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (3021 - 3015)	3027	31,450	

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (од 3029 до 3033)	3028		
1. Приливи по основу увећања капитала	3029		
2. Приливи по основу дугорочних кредита и субординираних обавеза	3030		
3. Приливи по основу узетих краткорочних кредита	3031		
4. Приливи по основу издатих хартија од вредности	3032		
5. Остали приливи из активности финансирања	3033		
II. Одливи готовине из активности финансирања (од 3035 до 3040)	3034		
1. Одливи по основу откупа сопствених акција	3035		
2. Одливи по основу отплата дугорочних кредита и субординираних обавеза	3036		
3. Нето одливи по основу узетих краткорочних кредита	3037		
4. Одливи по основу издатих хартија од вредности	3038		
5. Одливи по основу камата	3039		
6. Остали одливи из активности финансирања	3040		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (3028-3034)	3041		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (3034-3028)	3042		
Г. СВЕГА НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3013+3026+3041)	3043		43,078
Д. СВЕГА НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3014+3027+3042)	3044	40,548	
Ђ) НЕТО ПОВЕЋАЊЕ ГОТОВИНЕ (3043-3044)	3045		43,078
Е) НЕТО СМАЊЕЊЕ ГОТОВИНЕ ((3044-3043)	3046	40,548	
Ж) ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ (Напомена: _____)	3047	71,633	28,555
З) ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3048		1
И) НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3049	4	1
Ј) ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА КРАЈУ ПЕРИОДА (Напомена: _____) (3045-3046+3047+3048-3049)	3050	31,081	71,633

У _____ Београду
 дана 29.03.2022 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 ДОБРОВОЉНИМ ПЕНЗИЈСКИМ ФОНДОМ GENERALI BEOGRAD		
Седиште: Београд-Нови Београд, ВЛАДИМИРА ПОПОВИЋА 8		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2021 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	33.312	35.794
461	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9003	4.175	4.708
462	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	9004	8.193	9.026
463	Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9005	6.855	7.552
530	Трошкови амортизације	9006	3.332	1.473
54	Трошкови материјала, енергије и услуга и нематеријални трошкови	9007	21.312	23.299
део 542	Трошкови закупа земљишта	9008		
545	Трошкови премије осигурања	9009	467	334
део 546	Трошкови пореза	9010	874	812
део 546	Трошкови доприноса	9011		
55	Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	9012	47.554	48.558
550	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9013	40.635	41.429
551	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9014	5.465	5.857
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	555	380
556	Трошкови накнада члановима управе	9016		
559	Други лични расходи и накнаде	9017	899	892
562	Расходи камата	9018	124	10
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	ПОЗИЦИЈА	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
662	Приходи од камата	9023	13.016	18.897
део 662	Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама	9024	16	207
	Накнаде штета од друштава за осигурање (потраживања у току године по основу полисе осигурања)	9025		
	Набавке сталних средстава у току године - нематеријална улагања	9026		
	Набавке сталних средстава у току године - некретнине, опрема и инвестиционе некретнине	9027	781	433
	Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9028	49	47

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	110.000	92.000
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	3.060	9037	1.640	9039		9041
Од тога за набавку и изградњу основних средстава (грађевински објекти, опрема и сл.)		9038		9040		9042

у БЕОГРАДУ
дана 31.03.2022.

Законски заступник друштва за управљање

monim M. Banick

Образац прописан Одлуком о облику и садржају статистичког извештаја за друштва за управљање добровољним пензијским фондовима и добровољне пензијске фондове („Службени гласник РС“ бр. 93/2020).

