

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ

TP NAMA AD ŠABAC

2013

SADRŽAJ:

I OSNOVNI PODACI

II PODACI O HARTIJAMA OD VREDNOSTI

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

IV PODACI O UPRAVI DRUŠTVA I LICIMA POVEZANIM SA DRUŠTVOM

V REVIZORI

VI OSTALO

U skladu sa Članom 50. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS " br. 31/2011) i član 3. Pravilnika o sadržini , formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" br. 14/2012) izdavalac

I OSNOVNI PODACI

- 1) Firma i sedište javnog društva;
TP NAMA AD ŠABAC, Janka Veselinović 1, 15000 Šabac
- 2) Broj rešenja o upisu u registar Agencije za privredne registre:BD 1031.

II PODACI O HARTIJAMA OD VREDNOSTI

- 1) Podaci o svim hartijama od vrednosti koje je društvo emitovalo:
 - vrsta, klasa i serija emitovanih hartija od vrednosti:
 - obične akcije III emisije serije 02, sve su iste klase
 - ISIN broj i CFI kod,
 - RSNAMAE27051, ESVUFR
 - broj emitovanih vlasničkih hartija od vrednosti i dužničkih hartija od vrednosti kojima nije istekao rok dospeća,
 - 629386 običnih akcija
 - nominalna vrednost pojedinačne hartije i ukupne emisije,
 - 437,00 dinara
 - njihovo učešće u strukturi kapitala društva odnosno strukturi finansiranja društva,
 - 100% učešće emisije u osnovnom kapitalu
 - prava i ograničenja koja proizilaze iz hartija od vrednosti;
 - pravo na upravljanje, dividendu i deo stečajne mase.

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

- 1) Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podatke važne za procenu stanja imovine društva;

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podatke važne za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru napomena uz finansijski izveštaj za period 01.01.2013. – 30.06.2013. godine za TP NAMA AD ŠABAC.

- 2) Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Poslovna politika Privrednog društva TP NAMA AD ŠABAC i njen razvoj u uslovima velike ekonomske krize baziraće se na očuvanju postojećih prihoda društva od izdavanja poslovnog prostora u zakup. Društvo se u svom poslovanju neminovno susreće sa različitim vrstama rizika kao što su (rizik likvidnosti, kreditni rizik, rizici ulaganja društva, pravni rizik) koji mogu proizvesti negativne efekte na njegovo poslovanje, s toga menadžment društva se svakodnevno trudi da ih minimizira i pravovremeno reaguje na krizna stanja.

- 3) Sve važnije poslovne događaje koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja predmetnog izveštaja nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

- 4) Sve značajnije poslove sa povezanim licima;

Nema značajnijih poslova sa povezanim licima.

- 5) Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;

Društvo sprovodi ustaljene aktivnosti i ulaže napore za poboljšanje poslovanja.

- 6) Finansijski izveštaj javnog društva sastavljen u skladu sa zakonom kojim se uređuje računovodstvo i revizija;

- 7) Revizija finansijskih izveštaja

- Nije vršena revizija polugodišnjih finansijskih izveštaja društva na dan 30.06.2013.godine.

Bilans stanja aktiva – izmena MRS 39 i MSFI 7 (u 000 dinara):

AKTIVA:	30.06.2013.	31.12.2012.
UKUPNA AKTIVA:	310142	301955
STALNA IMOVINA	256105	237002
Neuplaćeni upisani kapital		
Goodwill		
Nematerijalna ulaganja		
Nekretnine, postrojenja i oprema	206152	187049
Nekretnine postrojenja i oprema	185269	187049
Investicione nekretnine	20883	
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	49953	49953
Učešća u kapitalu zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica	49953	49953
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
Ostali dugoročni finansijski plasmani		
OBRTNA IMOVINA	54037	64953
Zalihe materijala i dati avansi	2813	11300
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Kratkoročna potraživanja plasmani i gotovina	51224	53653
Potraživanja za kamatu		
Potraživanja za naknadu		
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	3952	
Ostala potraživanja iz poslovanja	11948	15740
Kratkoročni finansijski plasmani	18600	20800
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	86	1922
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	16638	15191
Odložena poreska sredstva		
POSLOVNA IMOVINA	310142	301955
Gubitak iznad visine kapitala		
Vanbilansna aktiva		

6. Bilans stanja pasiva – izmena MRS 39 i MSFI 7 (u 000 dinara):

PASIVA	30.06.2013.	31.12.2012.
UKUPNA PASIVA	310142	301955
KAPITAL	273983	285139
Osnovni i ostali kapital	275042	275042
Neplaćeni upisani kapital		
Rezerve	595	595
Revalorizacione rezerve		
Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti		
Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti		
Neraspoređeni dobitak	12035	12035
Gubitak	10119	
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	3570	2533
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	36159	16816
Dugoročna rezervisanja		
Dugoročne finansijske obaveze		
Dugoročni krediti		
Obaveze po emitovanim HoV u periodu dužem od godinu dana		
Ostale dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze	36159	16816
Kratkoročni krediti		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Obaveze po osnovu stalnih sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	27129	77
Obaveze iz poslovanja	9030	8716
Obaveze za porez na dodatu vrednost i ostale javne prihode		
Obaveza za porez na dobitak		8023
Pasivna vremenska ograničenja		
Odložene poreske obaveze		
Vanbilansna pasiva		

7. Bilans uspeha – izmena MRS 39 i MSFI 7 (u 000 dinara)

PRIHODI I RASHODI:	30.06.2013.	30.06.2012.
POSLOVNI PRIHODI	6431	7634
Prihodi od naknada		
Dobici od ostvarene razlike u ceni		
Drugi prihodi iz poslovanja	6431	7634
POSLOVNI RASHODI	18243	16080
Rashodi naknada		
Gubici na ostvarenoj razlici u ceni		
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	3760	2999
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1780	1259
Ostali rashodi poslovanja	12703	11822
POSLOVNI DOBITAK		
POSLOVNI GUBITAK	11812	8446
FINANSIJSKI PRIHODI		211
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike prihodi po osnovu efekata valutne klauzule prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajednička ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
FINANSIJSKI RASHODI	6	662
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Rashodi kamata		
Negativne kursne razlike rashodi po osnovu efekata valutne klauzule rashodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajednička ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
Ostali prihodi	1318	93159
Ostali rashodi	4	4416
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		79846
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	10504	
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	385	
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja		532
Dobitak pre oporezivanja		79314
Gubitak pre oporezivanja	10119	
POREZ NA DOBITAK		
Poreski rashodi perioda		9313
Odloženi poreski rashodi perioda		
Odloženi poreski prihodi perioda		
NETO DOBITAK		70001
NETO GUBITAK	10119	
Neto dobitak koji pripada manjinskim ulagačima		
Neto dobitak koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica		

ZARADA PO AKCIJI		
Osnovna zarada po akciji		
Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji		

Izveštaja o novčanim tokovima

u hiljadama dinara-

Pozicija	Prethodna godina	Tekuća godina
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	7103	211
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	31543	43223
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	25417	179046
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	1037	136925
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Gotovina na početku obračunskog perioda	146	1037
Gotovina na kraju obračunskog perioda	86	146

Izveštaj o promenama na kapitalu

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni upisani kapita	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacio ne rezerve	Nerealizovani dobiti po osnovu HOV	Nerealizovani gubici po osnovu HOV	Neraspoređen i dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkuplj. Sopst. akcije	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2012.	377632	311				224182			29794	356283	2533	273103
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. -povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. -smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2012.	377632	311				224182			29794	356283	2533	273103
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	275042				595				47695			323332
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	377632	311				224182			65454	356283		311296
Stanje na dan 31.12.2012.	275042				595				12035		2533	285139
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. -povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. -smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2013.	275042				595				12035		2533	285139
Ukupna povećanja u tekućoj godini										10119	1037	11156
Ukupna smanjenja u tekućoj godini												
Stanje na dan 30.06..2013.	275042				595				12035	10119	3570	273983

Попуњава правно лице - предузетник												
07209002			06810			100112954						
Матични број			Шифра делатности			П И Б						
Попуњава Агенција за привредне регистре												
1	2	3	19			20	21	22	23	24	25	26
Врста посла												
Назив: Т.Р. БАМА АД - ЈАВАС												
Седиште: ЈАВКА "DESELIKOVIC" 1 ЈАВАС												

БИЛАНС СТАЊА
на дан 30.06.2013 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001		256.105	237.002
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004			
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005		206.152	187.049
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		185.269	187.049
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	007		20.883	
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	008			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010 + 011)	009		49.953	49.953
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010		49.953	49.953
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011			
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012		54.037	64.953
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		2.813	11.300
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015		51.224	53.653
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	016		11.948	15.740
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		3.952	
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018		18.600	20.800
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		86	1.922
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		16.638	15.191
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021			
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022		310.142	301.955
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024		310.142	301.955
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (102 + 103 + 104 + 105 + 106 - 107 + 108 - 109 - 110)	101		273.283	285.139
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		275.042	275.042
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III. РЕЗЕРВЕ	104		595	595
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		12.035	12.035
35	VIII. ГУБИТАК	109		10.119	
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		3.570	2.533
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111		36.159	16.816
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113			
414, 415	1. Дугорочни кредити	114			
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115			
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116		36.159	16.816
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117		24.100	
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		9.030	8.716
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		134	77
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		2.895	
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122			8.023
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123			
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124		310.142	301.955
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			

у ЈАРС

Дана _____ 20____ године

Лице одговорно за састављање финансијског извештаја

Законски заступник



Миlena Јекић
Јанкић

Попуњава правно лице - предузетник												
07209002			06810			100112954						
Матични број			Шифра делатности			ПИБ						
Попуњава Агенција за привредне регистре												
1	2	3	19			20	21	22	23	24	25	26
Врста посла												

Назив: TP KAMA AD SABACСедиште: SABAC VESELOVIC 1 SABAC

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01. до 30.06. 2013. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201		6.431	7.634
60 и 61	1. Приходи од продаје	202			
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		6.431	7.634
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		18.243	16.080
50	1. Набавна вредност продате робе	208			
51	2. Трошкови материјала	209		270	913
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		3.760	2.999
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		1.780	1.259
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		12.433	10.909
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213			
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		11.812	8.446
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215			211
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		6	662
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		1.318	93.159
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		4	4.416
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219			79.846
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		10.504	
69 - 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		385	
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222			532

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223			79.314
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		10.119	
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	225			9.313
722	2. Одложени порески расходи периода	226			
722	3. Одложени порески приходи периода	227			
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229			70.001
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		10.119	
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	233			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234			

у ЈАРС
 дана _____ 20__ године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Милена Јеремић



Законски заступник

Снежана Јермић

Попуњава правно лице													
07209002			06810			100112954							
Матични број			Шифра делатности			ПИБ							
Попуњава Агенција за привредне регистре													
1	2	3				19	20	21	22	23	24	25	26
Врста посла													
Назив: ТРКАМА АД САБАЦ													
Седиште: ЈАНКА ДЕСЕЉКОВИЋ 1 САБАЦ													

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06. 2013. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	7.103	211
1. Продаја и примљени аванси	302	671	
2. Примљене камате из пословних активности	303		211
3. Остали приливи из редовног пословања	304	6.432	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	31.543	43.223
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	25.505	35.252
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	3.760	2.999
3. Плаћене камате	308	6	662
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	2.272	4.310
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	311		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	312	24.440	43.012
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	25.417	179.046
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		64.056
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	1.317	114.990
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	24.100	
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	1.037	136.925
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320	1.037	
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		18.950
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		117.975
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	323	24.380	42.121
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	324		

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	334		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	32.520	179.257
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	32.380	180.148
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	60	891
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	146	1.037
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	86	146

у Шабо
 дана _____ 20__ године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Милена Јерковић



Законски заступник

Славена Јончић

Получава првона лице - предузетник

Матични број: 072091002 Шифра делатности: 06810

Получава Агенција за привредне регистре ПИБ: 100112954

Врста посла: 1 2 3 10 20 21 22 23 24 25 26

Назив: ТР ПАНА АД ШАБАЦ

Седиште: ЈАКА ВЕСЕЛИЋИЋ ШАБАЦ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01. до 31.06. 2012. године

Ред. бр.	ОПИС	напомена у 000 динара													
		401	402	403	404	405	406	407	408	409	410				
1.	Стежање из дан 01.01. претходне године	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена ретроспективних политика у претходној години - повећање	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415
3.	Исправка материјално значајних грешака и промена ретроспективних политика у претходној години - смањење	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416
4.	Корективно поменито стање из дан 01.01. претходне године (р. бр. 1 + 2 - 3)	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417
5.	Укупна повећања у претходној години	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418
6.	Укупна смањења у претходној години	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419
7.	Стање из дан 31.12. претходне године (р. бр. 4 + 5 - 6)	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420
8.	Исправка материјално значајних грешака и промена ретроспективних политика у текућој години - повећање	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421
9.	Исправка материјално значајних грешака и промена ретроспективних политика у текућој години - смањење	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422
10.	Корективно поменито стање из дан 01.01. текуће године (р. бр. 7 + 8 - 9)	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423
11.	Укупна повећања у текућој години	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424
12.	Укупна смањења у текућој години	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425
13.	Стање из дан 30.06. текуће године (р. бр. 10 + 11 - 12)	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426

Лице одговорно за састављање: ШИВЕЉ ЈЕВРЕЈИЋ

Лице одговорно за проверу: НАМА А. П. ШТАБИЋ

Датум: 20. године



ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ НАМА АД ШАБАЦ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

На дан 30.06.2013. године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Трговинско предузеће „Нама“ а.д., Шабац („Привредно друштво“) води корене од Трговинског предузећа „Шабац“, Шабац које је почело са радом 1. јануара 1959. године. На седници одржаној 28. новембра 2000. године, Скупштина Трговинског предузећа Деоничарског друштва са потпуном одговорношћу „Нама“ Шабац, донела је Одлуку о организовању Предузећа као акционарског друштва, које ће пословати под фирмом Трговинско предузеће „Нама“ а.д., Шабац. Привредни суд у Ваљеву издао је 7. фебруара 2001. године Решење број Фи 942/00 којим је регистрована и уписана у регистарски уложак број 1-356-00 промена назива Привредног друштва у Трговинско предузеће „Нама“ а.д., Шабац.

Према изводу Агенције за привредне регистре од 3. децембра 2007. године вредност основног новчаног капитала Предузећа који је уписан и унет износи 377,632 хиљада динара, што је противвредност ЕУР 6,294,391.20 на дан 31. децембра 2000. године, који је подељен на 629.386 обичних акција појединачне номиналне вредности 600.00 динара.

Трговински суд у Ваљеву донео је дана 26. фебруара 2008. године Решење којим је покренут стечајни поступак над Трговинским предузећем „Нама“ а.д., Шабац. Оглас о отварању стечајног поступка објављен је у „Службеном гласнику РС“ број 31 од 28. марта 2008. године. У поступку стечаја над Трговинским предузећем „Нама“ а.д., Шабац стечајни управник Ђорђе Зечевић из Београда поднео је дана 12. јуна 2008. године Нацрт плана реорганизације, који је усвојен Решењем Трговинског суда у Ваљеву од 1. јула 2008. године. Наведено Решење постало је правоснажно 19. септембра 2008. године.

Решењем Агенције за привредне регистре БД 133526/2008 од 3. октобра 2008. године регистрована је промена назива Привредног друштва којим се брише назив Трговинско предузеће „Нама“ а.д., Шабац - у стечају, а уписује Трговинско предузеће „Нама“ а.д., Шабац.

Трговински суд у Ваљеву донео је 19. маја 2009. године Решење којим се утврђује да је извршен План реорганизације Привредног друштва усвојен решењем овог суда Ст. бр. 4/08 од 1. јула 2008. године. Наведеним Решењем, које је постало правоснажно 10. јуна 2009. године, обуставља се стечајни поступак над Привредним друштвом, а наставља стечајни поступак над стечајном масом Привредног друштва ради намирења поверилаца по парницама за утврђење оспорених потраживања и налаже се стечајном управнику да региструје стечајну масу.

Основна делатност Привредног друштва је промењена у 6810- Куповина и продаја властитих некретнина.

Промена података извршена у АПР-у 07.05.2012.године.

Одлуком о издавању обичних акција треће емисије без јавне понуде ради истовременог смањења и повећања основног капитала и по том основу седници скупштине дана 22.06.2012. године, извршено је смањење номиналне вредности акција друштва са 600,00 дин. по акцији на 437,00 динара.

Наведена промена уписана је у Централни регистар депо и клиринг хартија од вредности дана 10.07.2012. године, као и промена података у Агенцији за привредне регистре дана 01.08.2012. године.

Седиште Привредног друштва је у Шапцу, улица Јанка Веселиновића број 1. Матични број Привредног друштва је 07209002, а порески идентификациони број је 100112954.

На дан 31. децембра 2012. године Привредно друштво је имало 4 запослених радника (31. децембра 2011. године – 5 радника замене акција ради смањења њихове номиналне вредности, која је усвојена на).

2. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

2.1. Приходи и расходи

Приходи се исказују по правичној вредности примљене накнаде или накнаде која ће се примити и представљају износе који се добијају за продату робу и извршене услуге у току редовног пословања, умањене за дате попусте, повраћаје и порез на додату вредност. Приходи се признају и евидентирају у тренутку испоруке робе или када су уговорене услуге реализоване, у складу са уговореним условима продаје.

Са датумом на који се књиже приходи такође се књиже и одговарајући расходи (принцип узрочности прихода и расхода).

Приходи и расходи по основу камата се књиже у корист или на терет периода на који се односе.

2.2. Прерачунавање износа исказаних у иностраној валути

Пословне промене настале у иностраној валути су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене.

Сва монетарна средства и обавезе исказане у иностраној валути на дан биланса стања прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио на тај дан.

Позитивне и негативне курсне разлике настале прерачуном пословних промена у иностраној валути и прерачуном монетарних средстава и обавеза исказаних у иностраној валути на дан биланса стања, књиже се у корист или на терет биланса успеха, као добици или губици по основу курсних разлика.

2.3. Некретнине, постројења и опрема

Под некретнинама, постројењима и опремом сматрају се она средства чији је очекивани корисни век употребе дужи од једне године и појединачна набавна вредност у време набавке већа од просечне бруто зараде у Републици Србији.

Некретнине, постројења и опрема су на дан 1. јануара 2004. године приликом промене рачуноводствених прописа Републике Србије признати у износима заснованим на дотадашњим рачуноводственим прописима који су прописивали ревалоризацију набавне и исправке вредности средстава применом општег индекса цена на мало и применом прописаних стопа амортизације.

Некретнине, постројења и опрема након 1. јануара 2004. године исказују се по набавној вредности. Набавну вредност чини вредност по фактури добављача, укључујући царине и порезе који се не могу рефундирати и све друге трошкове довођења средстава у стање функционалне приправности. Набавна вредност умањена је за све примљене попусте и рабате.

Накнадна улагања која повећавају корисни век употребе и величину капацитета некретнина, постројења и опреме, као и ако мењају намену средстава исказују се као део те имовине, док одржавање и оправке који не мењају горе наведена својства некретнина, постројења и опреме, терете трошкове текућег периода.

Добици или губици настали приликом расходовања или продаје некретнина, постројења и опреме, признају се на терет или у корист биланса успеха као део осталих пословних прихода или осталих пословних расхода.

2.4. Амортизација

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалне методе, односно применом годишњих стопа, с циљем да се средства у потпуности отпишу током њиховог корисног века трајања.

Примењене стопе амортизације за главне категорије основних средстава дате су у следећем прегледу:

	<u>Стопе амортизације</u>
Некретнине	2.5%
Опрема	10% – 20%

2. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

2.5. Залихе

Залихе материјала и робе које се набављају од добављача мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа.

Обрачун излаза (утрошка) залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене. Утврђивање пондерисане просечне цене врши се после сваког новог улаза материјала. Ситан инвентар се након издавања у употребу отписује 100% на терет осталих расхода.

Залихе робе мере се по набавној или по нето продајној вредности ако је нижа. Обрачун излаза (продаје) залиха робе, врши се по методи пондерисане просечне цене. Њено утврђивање се врши након сваког улаза залиха.

2.6. Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни финансијски пласмани обухватају учешће у капиталу других и осталих правних лица и дугорочне хартије од вредности расположиве за продају.

Наведени пласмани почетно се признају по набавној вредности која представља поштenu вредност надокнаде која је дата за њих. Трансакциони трошкови укључују се у почетно вредновање свих дугорочних финансијских пласмана.

Дугорочни финансијски пласмани се након почетног признавања вреднују по набавној вредности осим хартија од вредности намењених продаји које се на дан биланса стања исказују по фер вредности.

Потраживања од купаца и остала краткорочна потраживања

Потраживања од купаца приказана су по њиховој номиналној вредности. Уколико постоји вероватноћа да Привредно друштво неће бити у стању да наплати све доспеле износе, а на основу процене наплативости од стране рачуноводства, на терет расхода у билансу успеха, Привредно друштво врши исправку вредности потраживања и пласмана у земљи. Наплаћена отписана потраживања се књиже у корист осталих прихода у билансу успеха. Ненаплатива потраживања се отписују на основу судске одлуке, по договору о поравнању између уговорних страна или на основу одлуке Привредног друштва.

Готовински еквиваленти и готовина

Под готовинским еквивалентима и готовином подразумевају се готовина у благајни и стања на текућим рачунима и депозитима по виђењу код банака и других финансијских институција, као и остала новчана средства.

Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима и остале текуће обавезе из пословања се процењују по њиховој номиналној вредности.

2.7. Порези и доприноси

(а) Текући порез на добитак

У Републици Србији порез на добитак се обрачунава по стопи од 10% на пореску основицу исказану у пореском билансу. Пореска основица укључује добитак исказан у билансу успеха, коригован за разлике које су дефинисане пореским прописима.

(б) Одложени порез на добитак

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле из разлике између пореске основе потраживања и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на дан биланса стања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за утврђивање разграниченог износа пореза на добитак. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике и ефекте пореских губитака и пореских кредита, који се могу преносити у наредне фискалне периоде, до степена до којег ће вероватно постојати опорезиви добитак.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>30.06.2012.</u>
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	-	-
Приходи од продаје робе на велико	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

4. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Остали пословни приходи који 30.06.2013. године износе 6431 хиљаде динара (30.06.2012.године – 7634 хиљада динара) у целости се односе на приходе од закупнина остварене давањем у закуп пословних објеката у власништву Привредног друштва.

5. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>30.06.2012.</u>
Трошкови осталог материјала	25	35
Трошкови горива и енергије	245	878
	<u>270</u>	<u>913</u>

6. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>30.06.2012.</u>
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	1262	1086
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	204	194
Трошкови накнада члановима Управног одбора и Одбора директора	1766	1432
Остали лични расходи и накнаде	528	287
	<u>3760</u>	<u>2999</u>

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013</u>	<u>30.06.2012.</u>
Трошкови транспортних услуга:		
- трошкови рент-а-кар услуга	451	
- остали трошкови транспортних услуга		744
Трошкови услуга одржавања и закупа опреме	7	152
Трошкови рекламе и пропаганде		61
Трошкови осталих производних услуга		2983
Трошкови непроизводних услуга:		
- трошкови адвокатских услуга	677	713
- остали трошкови непроизводних услуга	1141	
Трошкови репрезентације		
Трошкови премија осигурања	6	5
Трошкови платног промета	61	1097
Трошкови банкарских услуга		
Трошкови индиректних пореза и доприноса:		
- трошкови пореза на пренос апсолутних права		
- трошкови доприноса за коришћење грађевинског земљишта	4491	
- остали трошкови индиректних пореза и доприноса	736	978
Трошкови таксе за одобрење концентрације учесника на тржишту		
Остали нематеријални трошкови	4863	4176
	<u>12433</u>	<u>10909</u>

8. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>30.06.2012.</u>
Приходи од камата		211
Позитивне курсне разлике	-	-
Приходи од учешћа у капиталу	-	-
	<u>-</u>	<u>211</u>

9. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013</u>	<u>30.06.2012.</u>
Добици од продаје некретнина, постројења и опреме (напомена 15.)	-	93133
Приходи од продаје сопствених акција	-	
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности	-	-
Остали непоменути приходи	1318	26
	<u>1318</u>	<u>93159</u>

10. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013</u>	<u>30.06.2012.</u>
Губици по основу расхоровања и продаје некретнина, постројења и опреме	-	-
Губици по основу продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности	-	-
Остали непоменути расходи	<u>4</u>	<u>4416</u>
	<u>4</u>	<u>4416</u>

11. НЕТО ГУБИТАК ИЗ ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>30.06.2012.</u>
Приходи, ефекти промена рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	385	-
Расходи, ефекти промена рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	<u>385</u>	<u>534</u>
	<u>385</u>	<u>534</u>

12. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Усаглашавање износа пореза на добитак из биланса успеха и производа резултата пословања пре опорезивања и прописане пореске стопе

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>30.06.2012.</u>
Добитак пре опорезивања		79314
Губитак пре опорезивања	<u>10119</u>	
Капитални добици (нето)		93133
Укупан износ амортизације у финансијским извештајима	1780	1259
Укупан износ амортизације обрачунат за пореске сврхе	<u>-</u>	<u>-</u>
Губитак	<u>11899</u>	12560
Капитални добици текуће године (нето)		93133
Пореска основица		93133
Порез по стопи од 10%		9313
Порески расход периода		<u>9313</u>

13. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

	У хиљадама динара				Инвестиционе некретнине у припреми
	Земљиште	Грађе- вински објекти	Постро- јења и опрема	Укупно	
Набавна вредност					
Стање 1. јануара 2013. год.	2188	306500	5657	314345	
Повећања у току године	-	-	-	-	20883
Пребачене инвестиције	-	-	-	-	
Продаја	-	-	-	-	
Стање 30. јуна 2013. године	<u>2188</u>	<u>306500</u>	<u>5657</u>	<u>314345</u>	<u>20883</u>
Исправка вредности					
Стање 1. јануара 2013. године	-	121639	5657	127296	
Пребачене инвестиције	-	-	-	-	
Амортизација текуће године	-	1780	-	1780	
Продаја	-	-	-	-	
Стање 30. јуна 2013. године	<u>-</u>	<u>123419</u>	<u>5657</u>	<u>129076</u>	<u>-</u>
Садашња вредност на дан:					
- 1. јануара 2013. године	<u>2188</u>	<u>184861</u>	<u>-</u>	<u>187049</u>	<u>-</u>
- 30. јуна 2013. године	<u>2188</u>	<u>183081</u>	<u>-</u>	<u>185269</u>	<u>20883</u>

14. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>31. 12.2012.</u>
Учешћа у капиталу:		
- повезаних правних лица	47983	47983
- осталих правних лица	1970	1970
	<u>49953</u>	<u>49953</u>

а) *Учешћа у капиталу повезаних правних лица*

Учешћа у капиталу повезаних правних лица на дан 30. јуна 2013 године износе 47,983 хиљада динара и односе се на учешће у капиталу привредног друштва ААА-1 Рент д.о.о., Београд у износу од 47,983 хиљада динара . Уговором о купопродаји удела у привредном друштву ААА-1 Рент д.о.о., Београд, закљученим са Младеном Грујићем, дана 18. децембра 2009. године Привредно друштво је стекло 100% удела у капиталу, који износи ЕУР 500 уписаног и уплаћеног капитала (у динарској противвредности на дан 3. априла 2008. године). Купопродајна вредност Уговора износи ЕУР 500,000.

б) *Учешћа у капиталу осталих правних лица*

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>31.12.2012.</u>
„Веошрад“ о.д., Београд	1970	1970
	<hr/>	<hr/>
	<u>1970</u>	<u>1970</u>

15. ЗАЛИХЕ

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>31.12.2012.</u>
Алат и инвентар	683	683
Роба	513	513
Дати аванси	2300	10787
	<hr/>	<hr/>
	3496	11983
Исправка вредности алата и инвентара	(683)	(683)
	<hr/>	<hr/>
	<u>2813</u>	<u>11,300</u>

16. ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>31.12.2012.</u>
Потраживања од купаца у земљи	11808	14447
Потраживања за дивиденде	-	1141
Орочена средства стечајне масе	-	-
Друга потраживања	140	152
	<hr/>	<hr/>
	<u>11948</u>	<u>15740</u>

17. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	30.06.2013.	31.12.2012.
- Фабрика Турбомотора 21 Мај	2500	2500
- План Пројект Лазаревац	4500	4500
- Војводина технопромет а.д., Сремска Митровица	11100	13300
- Винијум д.о.о., Чачак	500	500
	<u>18600</u>	<u>20,800</u>

18. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	У хиљадама динара	
	30.06.2013.	31.12.2012.
Текући рачуни	79	1916
Благајна	7	6
	<u>86</u>	<u>1922</u>

19. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	У хиљадама динара	
	30.06.2013.	31.12.2012.
Акцијски капитал	275042	275042
Државни капитал	-	-
Остали основни капитал	-	-
	<u>275042</u>	<u>275042</u>

Промене на капиталу су приказане у Извештају о променама на капиталу који је саставни део ових финансијских извештаја.

20. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	30.06.2013.	31.12.2012.
Краткорочне финансијске обавезе	24100	
	<u>24100</u>	<u></u>
	<u><u>24100</u></u>	<u><u></u></u>

21. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	У хиљадама динара	
	30.06.2013.	31.12.2012.
Примљени аванси	671	671
Добављачи у земљи	7738	8045
Обавезе из специфичних послова	621	-
	<u>9030</u>	<u>8716</u>
	<u><u>9030</u></u>	<u><u>8716</u></u>

22. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА

Нема обавеза по основу пореза на додату вредност осим пореза на имовину и накнаде за грађевинско земљиште у износу од 2.895 хиљаде динара на дан 30.06.2013.године.

23. ФИНАНСИЈСКИ РИЗИЦИ

Финансијски ризици укључују: кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају умањењем изложености Привредног друштва овим ризицима. Привредно друштво не користи посебне финансијске инструменте да би избегло утицај финансијских ризика на пословање због тога што такви финансијски инструменти нису у широј употреби, нити постоји организовано тржиште тих инструмената у Републици Србији.

23.1 Кредитни ризик

Привредно друштво је изложено кредитном ризику, који представља ризик да дужници неће бити у могућности да измире у целости и на време своја дуговања према Привредном друштву, што би по овом основу могло изазвати обезвређење потраживања. Изложеност Привредног друштва кредитном ризику ограничена је углавном на краткорочне финансијске пласмане и потраживања од купаца.

23.2 Ризик ликвидности

Одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству Привредног друштва. Привредно друштво управља ризиком ликвидности путем одржавања одговарајућег нивоа новчане резерве, као и путем одржавања адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

24. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Привредног друштва могу се разликовати од тумачења руководства Привредног друштва. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Привредном друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

25. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курс за ЕУР, утврђен на међубанкарском тржишту девиза, који је примењен за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, износио је на дан 30.јуна 2013. године 114.1715 динара за један ЕУР (на дан 30.јуна 2012.године 115.8203 динара за један ЕУР).

Шабач, 23.08.2013.

ЛИЦЕ ОДГОВОРНО ЗА
САСТАВЉАЊЕ ФИН. ИЗВЕШТАЈА

Милек Јеремит



ЗАКОНСКИ ЗАСТУПНИК

Славница Јонковић

IV PODACI O UPRAVI DRUŠTVA I LICIMA POVEZANIM SA DRUŠTVOM

- 1) Identifikovati lica koja imaju značajan uticaj na politiku javnog društva:
 - članovi Odbora direktora:

Izvršni direktor

Slavica Đonlić

Neizvršni direktori

1. Radovan Petković
2. Tamara Žujović
3. Mile Stevanović
4. Marina Mitrović

V REVIZORI

Navesti naziv ovlašćenog revizora koji je obavio reviziju finansijskih izveštaja. Kada javno društvo promeni nezavisnog revizora, koji je učestvovao u reviziji godišnjeg računa, navesti ko je to bio i koji je razlog njegove zamene, kao i eventualni sudski spor i sudski ishod.

- Nije vršena revizija polugodišnjih finansijskih izveštaja društva na dan 30.06.2013.godine

VI OSTALO

Ukoliko određena pitanja nisu predviđena prethodnim tačkama, a od značaja su za razumevanje pravnog i finansijskog položaja javnog društva kao i za procenu njegovih hartija od vrednosti, društvo ih može ovde navesti i objasniti.

- Odluka nadležnog organa o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja –

- Odluka o usvajanju finansijskih izveštaja za 2012.god.

- doneta na redovnoj sednici Skupštine društva održanoj 18.06.2013.god.

- Odluka o usvajanju revizorskog izveštaja za 2012. godinu, sačinjenog dana 11.04.2013. godine, od strane revizorske kuće « Eki revizija » d.o.o. Beograd, a od strane Jovana Papića kao ovlašćenog revizora.

- doneta na redovnoj sednici Skupštine društva održanoj 18.06.2013.god.

-Odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja o poslovanju za 2012. godinu.

- doneta na redovnoj sednici Skupštine društva održanoj 18.06.2013.god

- Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka –

-Odluka da se neraspoređena dobit za 2012. godinu u iznosu od 12.034.651,56 RSD raspoređuje na isplatu dividende.

- doneta na redovnoj sednici Skupštine društva održanoj 18.06.2013.god.

IZJAVA LICA ODGOVORNOG ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA
2013.GODINU

Direktor društva, ovlašćeno lice:

Slavica Đonlić

Izjava

„Prema našem najboljem saznanju , polugodišnji finansijski izveštaj za 2013. godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini , obavezama , finansijskom položaju i poslovanju , dobitima i gubicima, tokovina gotovine i promena na kapitalu javnog društva „

23.08.2013.godine

Šef računovodstva

Milena Jeremić

Milena Jeremić



Direktor

Slavica Đonlić

Slavica Đonlić