

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансоа 19

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		108304	78472	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		103286	22925	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		22260	22925	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		81026		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		5018	55547	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025			47983	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		5018	7564	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		65116	89579	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		540	5826	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048			500	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049			5326	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		540		
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		53825	64592	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		53825	64592	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		200	309	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		5311	8111	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		350	3150	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		4961	4961	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		61	2660	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		5179	8081	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		173420	168051	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		123215	152881	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		271472	271472	0
300	1. Акцијски капитал	0403		270219	270219	
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		1253	1253	
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		173	173	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		595	595	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1361	1361	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1361	1361	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		150040	120374	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		120374	95098	
351	2. Губитак текуће године	0423		29666	25276	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	12461	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	12461	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			12461	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		336		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		49869	2709	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		48649	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		48649		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		1220	664	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		1220	664	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459				
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461			2045	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		173420	168051	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник Mirko Ninkovic 100036285-28099577-10396 Digitally signed by Mirko Ninkovic 100036285-2809957710396 Date: 2018.04.25 08:54:26 +02'00'		
дана _____ 20__ године						
				М.П.		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансоа 19

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5	17453	42687
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		4321	39830
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	5	4321	39830
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		0	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5	13132	2857

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		7983	42818
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		513	28792
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6	31	48
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	7	897	480
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8	1667	3859
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9	360	1573
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		425	714
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			2953
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10	4090	4399
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		9470	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			131
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	969
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	435
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			435
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			460
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			74
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		2121	88
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		2121	87
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			87
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	11	2121	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			881
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		2121	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	13	13376	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	14	537	60441
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	15	23945	79760
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		29435	18569
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		105	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			105
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		29330	18674
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			6602
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	16	336	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		29666	25276
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____			Законски заступник		
дана _____ 20 _____ године			М.П.	Mirko Ninković 100036285-2609957710398	Digitally signed by Mirko Ninković DN: cn=Mirko Ninković, o=100036285-2609957710398 Date: 2018.04.24 11:00:53 +0200

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансоа 19

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	16	29666	25276
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 + 2020 + 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 + 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 + 2002 + 2022 + 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 + 2001 + 2023 + 2022) ≥ 0	2025	16	29666	25276
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____					
дана _____ 20____ године		М.П.		Законски заступник Мirko Ninković 100036285-28099577 0396	
		Digitally signed by Mirko Ninković 100036285-28099577 0396 Date: 2018.04.24 11:05:36 +0200			

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансоа 19

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	31492	6130
1. Продаја и примљени аванси	3002		6130
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	31492	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	6038	28156
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2526	22853
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	663	3859
3. Плаћене камате	3008		1
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2849	1443
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	25454	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		22026
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	51449	86712
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		15845
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		69031
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	51449	1401
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		435
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	79502	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	79502	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		86712
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	28053	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	62079
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		3150
4. Остале обавезе (одливи)	3035		58929
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		62079
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	82941	92842
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	85540	90235
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		2607
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	2599	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2660	53
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	61	2660

у _____

дана _____ 20 _____ године

М.П.

Законски заступник
Mirko Ninković
 Digitally signed by Mirko Ninković
 100036285-28099
 57710396
 Date: 2018.04.25 08:56:37 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансоа 19

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	опис	Компоненте капитала				
		30		31		32
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП
1	2	3	4	5		
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037
	б) потражни салдо рачуна	4002	271472	4020		4038 595
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	271472	4024		4042 595
4	Промене у претходној ____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044
5	Стање на крају претходне године 31.12.____					
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	271472	4028		4046 595
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	271472	4032		4050 595

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	271472	4036		4054	595

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	120374	4073	173	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	1361
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	120374	4077	173	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	1361
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	120374	4081	173	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	1361
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065	0	4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	120374	4085	173	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	1361

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	29666	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	150040	4089	173	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	1361

Редни број	опис	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151		
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		
5	Стање на крају претходне године 31.12.____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158		

Редни број	опис	Компоненте осталог резултата				
		330		331		332
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП
1	2	9	10	11		
8	Промене у текућој _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		333		334 и 335		336
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП
1	2	12	13	14		
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204
4	Промене у претходној _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206
5	Стање на крају претходне године 31.12.____					
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	152881	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	152881	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	152881	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	152881	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		337				АОП	
		АОП	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	29666	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	123215	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____							
дана _____ 20 _____ године		М.П.		Законски заступник Mirko Ninković 100036285-280 9957710396 <small>Digitally signed by Mirko Ninković 100036285-2809957710396 Date: 2018.04.24 11:07:23 +0200</small>			

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. 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 Дсоничарског 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 намирања 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.

Одлуком Одбора директора о смањењу основног капитала друштва од 27.08.2013. године, поништене су сопствене акције ТП НАМА АД Шабац, и то 11036 акција следећих ознака CFI kod: ESVUFR, ISIN број :RSNAMAЕ27051, номиналне вредности 437,00 динара по акцији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ (наставак)

Укупан број обичних акција после поништавања сопствених акција износи: 618.350 акција, појединачне номиналне вредности 437,00 динара.

Основни капитал друштва смањује се за номинални износ поништених акција у износу од 4.822.732,00 динара.

Основни капитал друштва по извршеном смањењу капитала износи 270.218.950,00 динара. Седиште Привредног друштва је у Београду, улица Жоржа Клемансоа 19. Матични број Привредног друштва је 07209002, а порески идентификациони број је 100112954.

На дан 31. децембра 2017. године Привредно друштво је имало 1 запосленог радника (31. децембра 2016. године – 5 радника).

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

Правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са Законом о рачуноводству (у даљем тексту "Закон", објављен у "Сл. гласник РС", бр. 62/2013), као и у складу са осталом применљивом подзаконском регулативом. Привредно друштво, као јавно друштво, примењује Међународне стандарде финансијског извештавања ("МСФИ"), који у смислу наведеног закона, обухватају: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја ("Оквир"), Међународни рачуноводствени стандарди ("МРС"), Међународни стандарди финансијског извештавања ("МСФИ") и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда ("ИФРИЦ"), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде ("ИАСБ"), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Решењем Министарства од 13. марта 2014. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 35 од 27. марта 2014. године (у даљем тексту "Решење о утврђивању превода") утврђени су и објављени преводи основних текстова МСФИ и МРС, Концептуалног оквира за финансијско извештавање ("Концептуални оквир"), усвојених од стране Одбора, као и повезаних ИФРИЦ тумачења. Наведени преводи објављени у Решењу о утврђивању превода не укључују основе за закључивање, илуструјуће примере, смернице, коментаре, супротна мишљења, разрађене примере, као и други допунски објашњавајући материјал који може да се усвоји у вези са стандардима, односно тумачењима, осим ако се изричито не наводи да је тај материјал саставни део стандарда, односно тумачења. На основу Решења о утврђивању превода Концептуални оквир, МРС, МСФИ, ИФРИЦ и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године.

Осим поменутог, поједина законска и подзаконска регулатива у Републици Србији дефинише одређене рачуноводствене поступке, што има за последицу додатна одступања од МСФИ као што следи:

- Привредно друштво је ове финансијске извештаје саставило у складу са захтевима Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 95/2014) и формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 95/2014 и 144/2014), који одступа од формата дефинисаног у МРС

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја (наставак)

- 1 (ревидиран) – “Приказивање финансијских извештаја” и МРС 7 – “Извештај о токовима готовине”.
- Решење Министарства финансија Републике Србије бр. 401-00-896/2014-16 од 13. марта 2014. године (Службени гласник Републике Србије бр. 35/2014) утврђује да званичне стандарде чине званични преводи Међународних рачуноводствених стандарда (МРС) и Међународних стандарда финансијског извештавања (МСФИ) које издаје Одбор за међународне рачуноводствене стандарде (ИАСБ), као и тумачења стандарда издатих од стране Комитета за тумачење међународног финансијског извештавања (ИФРИЦ) до 31. јула 2013. године. Након 31. јула 2013. године, од стране ИАСБ и ИФРИЦ издат је значајан број допуна, годишњих побољшања, измена односно додатака постојећим или ревидираним стандардима и тумачењима, као и издавање нових МСФИ, односно укидање постојећих МРС, који нису преведени и званично усвојени у Републици Србији.
- Одређеним подзаконском актима који су на снази у текућем периоду захтева се признавање, вредновање и класификација средстава, обавеза и капитала, као и прихода и расхода која одступа од захтева преведених и усвојених МСФИ и МРС.

Сходно наведеном, а имајући у виду потенцијално материјалне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалност и објективност финансијских извештаја Привредног друштва, ови финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

Приликом састављања ових финансијских извештаја, Привредно друштво није применило МСФИ и МРС који у својим одредбама дозвољавају ранију примену.

Финансијски извештаји су састављени у складу са начелом историјског трошка, осим ако није другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у даљем тексту.

Привредно друштво је у састављању ових финансијских извештаја примењивало рачуноводствене политике образложене у напомени 3.

У складу са Законом о рачуноводству финансијски извештаји Привредног друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

2.2. Упоредни подаци

Упоредне податке чине појединачни финансијски извештаји Привредног друштва за 2016. годину који су били предмет ревизије.

2.3. Начело сталности пословања

Појединачни финансијски извештаји су припремљени у складу са начелом сталности пословања, што подразумева да ће Привредно друштво наставити да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. 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.

3.2. 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.3. 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 додашњим 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 факури 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.

Инвестициона некретнина предузећа је некретнина (неко земљиште или зграда – или део зграде – или и једно и друго), коју (предузеће као власник или корисник финансијског лизинга) држи ради остваривања зараде од издавања некретнине или ради увећања вредности капитала или ради и једног и другог, а не ради:

(а) употребе за производњу или снабдевања робом или пружање услуга или за потребе административног пословања; или

(б) продаје у оквиру редовног пословања.

Почетно мерење инвестиционе некретнине приликом стицања (набавке) врши се по набавној вредности или цени коштања. При почетном мерењу, зависни трошкови набавке укључују се у набавну вредност или цену коштања

Накнадни издатак који се односи на већ признату инвестициону некретнину приписује се исказаном износу инвестиционе некретнине ако испуњава услове да се призна као стално средство, тј. ако је век трајања дужи од годину дана и ако је вредност накнадног издатка виша од просечне бруто зараде по запосленом у Републици, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Накнадни издатак који не задовољава услове из става 3. овог члана исказује се као трошак пословања у периоду у којем је настао

Након почетног признавања, накнадно мерење инвестиционе некретнине врши се по моделу поштене вредности.

Поштена вредност инвестиционе некретнине је њена тржишна вредност. Поштена вредност мери се као највероватнија цена која реално може да се добије на тржишту, на дан биланса стања, у складу са дефиницијом поштене вредности.

Процену поштене вредности инвестиционе некретнине комисија за процену поштене вредности коју образује директор предузећа.

Добитак или губитак настао због промене поштене вредности инвестиционе некретнине укључује се у нето добитак или нето губитак периода у којем је настао.

Инвестиционе некретнине не подлежу обрачуну амортизације.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

3.4. 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	2.50%
Опрема	10% – 20%

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.5. 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.

3.6. 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 поштену 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставка)**3.7. Порези и доприноси**

(а) Текући порез на добитак

У Републици Србији порез на добитак се обрачунава по стопи од 15% 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.

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

Презентација финансијских извештаја захтева од руководства Привредног друштва коришћење најбољих могућих процена и разложних претпоставки, које имају ефекта на приказане вредности средстава и обавеза као и на обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја.

4.1. Процена и претпоставке

У наставку су приказане кључне претпоставке и остали извори процењивања неизвесности на датум биланса стања које представљају значајан ризик за материјано значајне корекције позиција у финансијским извештајима следеће године.

4.2. Амортизација и стопе амортизације

Обрачун амортизације и стопе амортизације су засноване на пројектованом корисном веку употребе некретнина, постројења и опреме и нематеријалних улагања. Једном годишње Привредно друштво процењује преостали век употребе наведених средстава на основу тренутних предвиђања.

4.3. Исправка вредности потраживања

Привредно друштво обрачунава обезвређење потраживања од купаца и краткорочних финансијских пласмана на основу процењених губитака који настају ако дужници нису у могућности да изврше плаћања. У процени одговарајућег износа губитка од обезвређења за потраживања од купаца, руководство се ослања на старост потраживања, раније искуство у погледу наплате потраживања, бонитет дужника и промене у условима плаћања.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

4.4 Фер вредност

Пословна политика Привредног друштва је да обелодани информације о правичној (фер) вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство Привредног друштва врши процену ризика и, у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована, односно надокнадива, врши се исправка. По мишљењу руководства Привредног друштва, износи у овим финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

5. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Приходи од закупнина - Трећа Петолетка (напомена 29)	362	2444
Приходи од осталих закупнина	12770	413
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	4321	39830
	<u>17453</u>	<u>42687</u>

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Трошкови осталог материјала (режијског)	31	48
	<u>31</u>	<u>48</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

7. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Трошкови горива и енергије	897	480
	<u>897</u>	<u>480</u>

8. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У хиљадама динара		
	2017.	2016.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	1271	2803
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	204	412
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	192	624
Остали лични расходи и накнаде	-	20
	<u>1667</u>	<u>3859</u>

9. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама динара		
	2017.	2016.
Трошкови транспортних услуга	88	185
Трошкови услуга одржавања	2	96
Трошкови закупнина	197	565
Трошкови рекламе и пропаганде	4	161
Трошкови осталих услуга	69	566
	<u>360</u>	<u>1573</u>

10. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама динара		
	2017.	2016.
Трошкови непроизводних услуга	402	230
Трошкови репрезентације	19	-
Трошкови премија осигурања	-	117
Трошкови платног промета	52	299
Трошкови пореза и доприноса	2822	1437
Остали нематеријални трошкови	795	2316
	<u>4090</u>	<u>4399</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

11. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

У хиљадама динара	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Расходи камата:		
- остало	2121	1
Са осталим правним лицима	<u> </u>	<u> 87</u>
	<u> 2121</u>	<u> 88</u>

12. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

У хиљадама динара	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и ХОВ расположивих за продају	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>

13. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

У хиљадама динара	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других ХОВ расположивих за продају (напомена 18)	2545	-
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана (напомена 20)	<u>10830</u>	<u> -</u>
	<u>13375</u>	<u> -</u>

2545 се односи на отпис дугорочних финансијских пласмана које се односе на акције Оптика АД, а 10830 на отпис потраживања према Компресору Аутомобили у стечају.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

14. ОСТАЛИ ПРИХОДИ
У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Остали непоменути приходи	537	60441
	<u>537</u>	<u>60441</u>

15. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Губици по основу расхоровања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	240	-
Губици по основу продаје учешћа у капиталу хартија од вредности	23206	-
Остали непоменути расходи	499	79760
	<u>23945</u>	<u>79760</u>

Износ од 23206 се односи капитални губитак услед предаје удела у ААА-1 Рент а према Закључку о предаји удела од 05.04.2017. којим се удели предају ААА-1 Рент-у Београд.

16. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

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

	<u>2017</u>	<u>У хиљадама динара</u> <u>2016.</u>
Губитак пре опорезивања	29330	18674
Одложени порески расход/приход	336	-
Добитак пре опорезивања	-	-
Губитак	29666	18674
Капитални губици/добици (нето)	(23206)	44012
Збир конач.корекција-повезана лица	(2296)	
Укупан износ амортизације у финансијским извештајима	(425)	714
Укупан износ амортизације обрачунат за пореске сврхе	2669	714
Губитак/добици	6408	44012
Капитални губици/добици текуће године (нето)	(23206)	44012
Пореска основица	-	44012

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

Порез по стопи од 15%	-	6602
Порески расход периода	-	6602
Одложени порески расход	336	-

17. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	У хиљадама динара			Укупно
	Земљиште	Грађевинск и објекти	Инвест.нек ретнине	
Набавна вредност				
Стање 1. јануара 2017. године	-	50484		50484
Повећања у току године – Повраћај заложене опреме	-		81026	81026
Реституција	-	(4748)		(4748)
Стање 31. децембра 2017. године	-	45736	81026	126762
Исправка вредности				
Стање 1. јануара 2017. године		27559	-	27559
Повраћај заложене опреме				
Амортизација текуће године		425		425
Реституција		(4508)		(4508)
Стање 31. децембра 2017. године		23476		23476
Садашња вредност на дан:				
- 31. децембра 2017. године	-	22260	81026	103286
- 31. децембра 2016. године	-	22925	-	22925

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

17. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА (наставак)

Промене на грађевинским објектима у току 2017. године односе се на објекте по основу:

Закључком ИИ706/2016 извршена је предаја непокретности Трг Николе Пашића 9 , у вредности од 81.025.689,94 РСД

Објекти који су нам додељени на коришћење, а Нама АД није у поседу:

Објекат 430 Агровојводина, Шабац Београдски пут бб-искњижено , у лист непокретности уписано друго правно лице

Објекат 424 Корзо, Шабац Карађорђева 16

Објекат 415 Венац, Шабац Карађорђева 1

Објекат 423 Војводина, Шабац Господар Јевремова 18 -

Објекат 428 Металац, Шабац Масарикова 4 - Поступак реституције је у току

Објекат који нам је додељен на коришћење, и налази се у нашем поседу

Објекат 310 Таково, Шабац Масарикова 16 – Искњижено , окончана поступак реституције

Објекат у власништву и у нашем поседу

Објекат 620 Цуљковић, село Цуљковић,

Објекат Румска, село Румска није више у нашем поседу по налогу грађевинске инспекције из Шапца.

Наведени објекти су у целости амортизовани.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

18. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Учешћа у капиталу зависних правних лица (напомена 29):	-	47983
Хартије од вредности које се држе до доспећа	7564	7564
Обезвређење хартија од вредности (напомена 13)	<u>(2545)</u>	<u>-</u>
	<u>5018</u>	<u>55547</u>

Удели у друштву ААА-1 рент , према Закључку о предаји удела од 05.04.2017.године,су предати самој фирми ААА-1 Рент.

На 31.12.2017.године Нама АД нема више удела у ААА- Рент, Београд.

Хартије од вредности које се држе до доспећа (ХОВ):

Ђуро Салај ад Београд – 5.018 хиљада динара

19. ЗАЛИХЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Материјал	-	-
Резервни делови	-	683
Исправка вредности материјала	<u>-</u>	<u>(683)</u>
	-	-
Роба у магацину	<u>-</u>	<u>500</u>
	-	500
Плаћени аванси за залихе и услуге	<u>540</u>	<u>5326</u>
	<u>540</u>	<u>5826</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

20. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Потраживања од купаца:		
- у земљи - матична и зависна правна лица (напомена 29.)	-	883
- у земљи	<u>64655</u>	<u>52905</u>
Потраживања призната по закључку Привредног суда		<u>10804</u>
Отпис потраживања (напомена 13)	<u>(10830)</u>	<u>-</u>
	<u>53825</u>	<u>64592</u>

Од овог износа 8553 се односи на утужена потраживања; најматеријалнији је износ потраживања од Компресора Аутоланд-а 24.864 РСД

21. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Потраживања од запослених	139	139
Потраживања за више плаћен порез на добитак		
Потраживања по основу прејплаћених осталих пореза и доприноса	<u>60</u>	<u>170</u>
	<u>199</u>	<u>309</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

22. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Краткорочни кредити и пласмани:		
- у земљи	4961	4961
- повезана правна лица (напомена 29)	<u>350</u>	<u>3150</u>
	<u>5311</u>	<u>8111</u>

Краткорочни финансијски пласмани у земљи на дан 31.12.2017. године износе 4961 хиљада динара и целости се односе на позајмицу дату привредном друштву План Пројект доо Лазаревац. Позајмица је дата 09.05.2012.године са роком доспећа до 30 дана, без камате.

23. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Текући рачуни	56	2656
Благајна	<u>5</u>	<u>4</u>
	<u>61</u>	<u>2660</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

24. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Потраживања за више плаћени порез на додату вредност	5179	8081
	<u>5179</u>	<u>8081</u>

25. ОСНОВНИ КАПИТАЛ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2015.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Акцијски капитал	270.219	270.219
Остали основни капитал емисиона премија	1253	1253
	<u>271.472</u>	<u>271.472</u>

Власничка структура акцијског капитала Привредног друштва је као што следи:

	У хиљадама динара			У хиљадама динара		
	<u>31. децембар 2017.</u>			<u>31. децембар 2016.</u>		
<u>Акционари</u>	<u>Износ у хиљадама динара</u>	<u>Број акција</u>	<u>%</u>	<u>Износ у хиљадама динара</u>	<u>Број акција</u>	<u>%</u>
- Трећа петолетка д.о.о., Београд	240,947	551.366	89.17	240,947	551.366	89.17
Ћинђић Бојан	1984	4539	0.74	1984	4539	0.74
- Хлеб и кифле д.о.о., Београд	639	1.460	0.23	639	1.460	0.23
- Мали акционари	<u>26,649</u>	<u>60.985</u>	<u>9.86</u>	<u>26,649</u>	<u>60.985</u>	<u>9.86</u>
	<u>270.219</u>	<u>618.350</u>	<u>100.00</u>	<u>270.219</u>	<u>618.350</u>	<u>100.00</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

26. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Резервисња за трошкове судских спорова (напомена 18)	-	12.461
	<u>-</u>	<u>12.461</u>

У 2017. години окончан је спор и укинута резервисања .

27. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Краткорочни кредити и зајмови:		
- у земљи од матичног правног лица (напомена 29)	48649	-
	<u>48649</u>	<u>-</u>

Краткорочни кредити од матичногправног лица су дати бескамтно или по каматној стопи од 10.81%.

28. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА И ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Обавезе према добављачима:		
- у земљи	1220	664
- за остале порезе, доприносе и друге дажбине	<u> </u>	<u>2045</u>
	<u>1220</u>	<u>2709</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

29. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Потраживања и обавезе и приходи и расходи настали су из трансакција са повезаним правним лицима:

Биланс стања

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Средства		
<i>Потраживања од купаца (напомена 20) Т. Петолетка</i>	-	883
Краткорочни кредити и пласмани, позајмице - Трећа Петолетка (напомена 22)	350	3150
<i>Укупно</i>	350	4033
<i>Учешћа у капиталу зависних правних лица</i>		
- ААА-1Рент доо Београд (напомена 18.)	-	47983
	-	52016
Обавезе		
- Остале кратк.финанс.позајм-Трећа петолетка (напомена 27)	48648	
<i>Обавезе из пословања</i>		
- Примљени аванси		
- Добављачи у земљи		
Укупно обавезе		
Обавезе/средства, нето:	<u>(48298)</u>	<u>52016</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

29. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

Биланс успеха

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Приходи		
<i>Приходи од продаје</i>		
- Приходи од продаје робе	-	
- Приходи од продаје услуга		
<i>Остали пословни приходи</i>		
- Приходи од закупнина Трећа Петолетка		
- (напомена 5.)	362	2444
<i>Остали приходи</i>		
- Добици од продаје опреме		
- Приходи од смањења обавеза		
Укупно приходи	<u>362</u>	<u>2444</u>
Расходи		
<i>Трошкови материјала</i>		
- Трошкови осталог материјала		
<i>Остали расход</i>		
Губици по основу расходања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме - Трећа Петолетка (напомена 15.)		-
Расходи/Приходи, нето	<u>362</u>	<u>2444</u>

30. СУДСКИ СПОРОВИ

На дан 31.12.2017.године води се више судских спорова где је ТП НАМА АД тужилац у 8 предмета чија процењена вредност износи 78.405.487 динара (у апсолутном износу).

На дан 31.12.2017.године не води се ниједан судски спор против привредног друштва.

31. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Сматрамо да нема догађаја,након датума биланса стања,који могу да утичу на истинитост и објективност финансијских извештаја за 2017.годину.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

32. ФИНАНСИЈСКИ РИЗИЦИ

Финансијски ризици укључују: тржишни ризик (девизни и каматни), 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.

Ризик од промене курса страних валута

У наредној табели је приказана изложеност Друштва девизном ризику на дан 31. децембар 2017. године

У хиљадама РСД	CHF	USD	EUR	RSD	Укупно
Готовина и готовински елементи	-	-	-	61	61
Потраживања по основу продаје	-	-	-	53825	53825
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	5018	5018
Краткорочни финанс. пласмани	-	-	-	5311	5311
Остала потраживања	-	-	-	5179	5179
Укупно	-	-	-	69394	69394
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	48649	48649
Обавезе из пословања	-	-	-	1220	1220
Дугорочне обавезе	-	-	-	-	-
Остале обавезе	-	-	-	-	-
Укупно	-	-	-	49869	49869
Нето девизна позиција на дан 31. децембар 2017.	-	-	-	19525	19525

У наредној табели је приказана изложеност Друштва девизном ризику на дан 31. децембра 2016. године:

У хиљадама РСД	CHF	USD	EUR	RSD	Укупно
Готовина и готовински елементи	-	-	-	2660	2660
Потраживања по основу продаје	-	-	-	64592	64592
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	7564	7564
Краткорочни финанс. пласмани	-	-	-	8111	8111
Остала потраживања	-	-	-	8081	8081
Укупно	-	-	-	91008	91008
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Обавезе из пословања	-	-	-	664	664
Дугорочне обавезе	-	-	-	-	-
Остале обавезе	-	-	-	2045	2045
Укупно	-	-	-	2709	2709

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

Нето девизна позиција на дан 31. децембар 2016.	-	-	-	88299	88299
--	---	---	---	-------	-------

32.1. Тржишни ризик

У свом пословању Привредно друштво је изложено тржишном ризику који се јавља као ризик од промене каматних стопа.

Ризик од промене каматних стопа

Привредно друштво је изложено ризику од промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је уговорена варијабилна каматна стопа. Привредно друштво нема на располагању инструменте са којима би ублажило утицај ризика од промене каматних стопа.

32.1.2. 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 потраживања од купаца. Да би се умањило кредитни ризик, Привредно друштво уговара авансне уплате купаца или прибавља од дужника одговарајуће инструменте обезбеђења плаћања.

32.3 Ризик ликвидности

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

Следећа табела представља рочност доспећа и обавеза ,према преосталом року доспећа на дан 31.децембра 2017.године:

У хиљадама РСД	До 3 месеца	3 месеца до 1 године	1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Готовина и готовински елементи	61	-	-	-	61
Потраживања		9034	36238	8553	53825
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	5018	5018
Краткорочни финансијски пласмани	-	5311	-	-	5311
Остала потраживања	-	-	-	5179	5179
Укупно	61	14345	36238	18750	69394
Краткорочне финансијске обавезе	-	48649	-	-	48649
Обавезе из пословања		1171	49	-	1220
Дугорочне обавезе	-	-	-	-	-
Остале обавезе	-	-	-	-	-
Укупно	-	49820	49	-	49869

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

Ročna neusklađenost na dan 31. decembar 2017.	61	(35475)	36189	18750	19525
--	-----------	----------------	--------------	--------------	--------------

Следећа табела представља рочност доспећа и обавеза ,према преосталом року доспећа на дан 31.децембра 2016.године:

У хиљадама РСД	До 3 месеца	3 месеца до 1 године	1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Готовина и готовински елементи	2660	-	-	-	2660
Потраживања		12112	52480	-	64592
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	7564	7564
Краткорочни финансијски пласмани	-	8111	-	-	8111
Остала потраживања	-	-	-	8081	8081
Укупно	2660	20223	52480	15645	91008
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja		664	-	-	664
Dugoročne obaveze	-	-	-	-	-
Ostale obaveze	-	-	-	2045	2045
Укупно	-	664	-	-	2709
Ročna neusklađenost na dan 31. decembar 2016.	2660	19559	52480	13600	88299

32. 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године**33. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ**

Средњи курсеви девиза, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

У динарима

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
ЕУР	121,6261	121,6261
УСД	99,1155	111,2468

Београд, 10.04.2018.

ЗАКОНСКИ ЗАСТУПНИК

Мирко Нинковић

Mirko Ninković
100036285-280
9957710396

Digitally signed by Mirko
Ninković
100036285-2809957710396
Date: 2018.04.24 11:11:28
+02'00'

**ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ
„НАМА” А.Д., БЕОГРАД
Финансијски извештаји
31. децембар 2017. године и
Извештај независног ревизора**

ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ „НАМА“ А.Д., БЕОГРАД

САДРЖАЈ

	Страна
Извештај независног ревизора	1 - 3
Финансијски извештаји Привредног друштва за 2017. годину:	
Биланс успеха	
Биланс стања	
Извештај о осталом резултату	
Извештај о променама на капиталу	
Извештај о токовима готовине	
Напомене уз финансијске извештаје	
Годишњи извештај о пословању за 2017. годину	

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОСНИВАЧИМА ТРГОВИНСКОГ ПРЕДУЗЕЋА „НАМА“ А.Д., БЕОГРАД

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја Трговинског предузећа „Нама“ а.д., Београд (у даљем тексту „Привредно друштво“), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2017. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Привредног друштва је одговорно за састављање и истинито и објективно приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за оне интерне контроле за које руководство одреди да су неопходне за сврхе састављања финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, услед криминалне радње или грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о приложеним финансијским извештајима на основу извршене ревизије. Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу усаглашеност са етичким принципима и да ревизију планирамо и извршимо на начин којим се омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака ради прибављања ревизијских доказа о износима и обелодањивањима података датим у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући и процену ризика постојања материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле релевантне за састављање и истинито и објективно приказивање финансијских извештаја, у циљу осмишљавања ревизијских поступака примерених у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о делотворности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних рачуноводствених процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују основу за изражавање нашег ревизорског мишљења са резервом.

(наставља се)

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
ОСНИВАЧИМА ТРГОВИНСКОГ ПРЕДУЗЕЋА „НАМА“ А.Д., БЕОГРАД (наставак)**

Основе за мишљење са резервом

Као што је обелодањено у напоменама 3.3. и 17. уз финансијске извештаје садашња вредност некретнина у билансу стања на дан 31. децембра 2017. године у износу од 22,260 хиљада динара, укључује садашњу вредност некретнина, која је приликом прве примене рачуноводствених прописа у Републици Србији била исказана по затеченој књиговодственој вредности на дан 31. децембра 2003. године. Ови прописи су подразумевали обавезну ревалоризацију набавне и исправке вредности некретнина, постројења и опреме применом општег индекса раста цена на мало и примену прописаних стопа амортизације. На основу напред изнетог, нисмо се могли уверити да наведена вредност по којој су исказане некретнине Привредног друштва прибављене до 1. јануара 2004. године представља вредност некретнина која би се добила да је Привредно друштво у потпуности примењивало МРС 16 „Некретнине, постројења и опрема“, као ни да утврдимо ефекте које на финансијске извештаје може имати наведено одступање.

Као што је обелодањено у напоменама 20. и 22. уз финансијске извештаје, потраживања по основу продаје и краткорочни финансијски пласмани, који на дан 31. децембра 2017. године, износе 53,825 хиљаде динара, односно 5,311 хиљада динара, садрже износ од 44,606 хиљада динара који није наплаћен у року дужем од једне године (потраживања по основу продаје - 39,645 хиљада динара, односно, краткорочни финансијски пласмани - 4,961 хиљаду динара). За овај део потраживања по основу продаје и краткорочних финансијских пласмана Привредно друштво није извршило исправку вредности на терет расхода од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, ради њиховог свођења на накнадиву вредност, као што се то захтева према МРС 39 „Финансијски инструменти: признавање и одмеравање“, у делу овог стандарда који се односи на „Умањење вредности и ненаплативост финансијских средстава“. Поред тога, на основу поступака независног потврђивања стања краткорочних финансијских пласмана, за део краткорочних финансијских пласмана који на дан 31. децембра 2017. године износе 4,961 хиљаду динара, нисмо добили одговоре на послату конфирмацију за усаглашавање стања међусобних обавеза/потраживања и сходно томе, били у могућности да потврдимо исказано стање краткорочних финансијских пласмана. Ефекти који се могу јавити као резултат усаглашавања краткорочних финансијских пласмана могу имати материјално значајан утицај на приложене финансијске извештаје.

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за ефекат питања описаних у пасусу – Основа за мишљење са резервом, приложени финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним аспектима, финансијски положај Привредног друштва на дан 31. децембра 2017. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

(наставља се)

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
ОСНИВАЧИМА ТРГОВИНСКОГ ПРЕДУЗЕЋА „НАМА“ А.Д., БЕОГРАД (наставак)**

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Скретње пажње

У складу са Законом о порезу на добит правних лица Републике Србије пореска пријава и порески биланс за 2017. годину достављају се надлежном пореском органу у року од 180 дана од дана истека периода за који се утврђује пореска обавеза. Привредно друштво до дана завршетка ревизије финансијских извештаја за 2017. годину из поменутог разлога није предало порески биланс и пореску пријаву надлежном пореском органу. Привредно друштво је поред тога, у обавези да у наведеном року, достави и документацију о трансферним ценама. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Привредног друштва. Руководство Привредног друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала. Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2017. годину. У вези са тим, наши поступци испитивања су ограничени на процењивање усаглашености рачуноводствених информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије. Сходно томе наши поступци нису укључивали преглед осталих информација садржаних у годишњем извештају о пословању које проистичу из информација и евиденција које нису биле предмет ревизије. По нашем мишљењу, рачуноводствене информације приказане у годишњем извештају о пословању су, по свим материјално значајним питањима, усклађене са финансијским извештајима Привредног друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2017. године.

Београд, 24. април 2018. године



Mira Krža

Мира Кржа
Овлашћени ревизор

Mira Krža
288765-2717650
2949177650
Mira Krža
288765-271294917
2018.04.24 13:39:30
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансоа 19

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		108304	78472	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	17	103286	22925	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		22260	22925	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		81026		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	5018	55547	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025			47983	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		5018	7564	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		65116	89579	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	19	540	5826	0
10	1. Материјал, резервни делови, влат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048			500	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049			5326	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		540		
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	20	53825	64592	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		53825	64592	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	21	200	309	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	22	5311	8111	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		350	3150	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		4961	4961	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	23	61	2660	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	24	5179	8081	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		173420	168051	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		123215	152881	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	25	271472	271472	0
300	1. Акцијски капитал	0403		270219	270219	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		1253	1253	
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		173	173	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		595	595	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1361	1361	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1361	1361	
341	2. Нераспоређени добитак текуће година	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		150040	120374	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		120374	95098	
351	2. Губитак текуће године	0423		29666	25276	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	12461	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	12461	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	26		12461	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		336		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	27	49869	2709	0
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		48649	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		48649		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	Б. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	Б. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		1220	664	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	28	1220	664	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459				
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461			2045	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		173420	168051	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Београд
 дана 10.04. 2018 године

М.П.



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансоа 19

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5	17453	42687
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		4321	39830
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	5	4321	39830
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		0	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5	13132	2857

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		7983	42818
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		513	28792
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6	31	48
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	7	897	480
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8	1667	3859
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9	360	1573
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		425	714
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			2953
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10	4090	4399
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		9470	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			131
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	969
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	435
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			435
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			460
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			74
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		2121	88
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		2121	87
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			87
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	11	2121	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			881
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		2121	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	13	13376	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	14	537	60441
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	15	23945	79760
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		29435	18569
69-69	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЗИХ ПЕРИОДА	1056		105	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЗИХ ПЕРИОДА	1057			105
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		29330	18674
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			6602
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	16	336	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		29666	25276
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
<p>у <u>10.04.18</u> године</p> <p>дана <u>10.04</u> 20 <u>18</u> године</p> <p>М.П.</p> <p>ДИРЕКТОР</p>					



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град) , Жоржа Клемансоа 19

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	16	29666	25276
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	16	29666	25276
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Београду
 дана 19.04. 2018 године

М.П.



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град) , Жоржа Клемансоа 19

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године


- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	31492	6130
1. Продаја и приљени аванси	3002		6130
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	31492	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	6038	28156
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2526	22853
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	663	3859
3. Плаћене камате	3008		1
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2849	1443
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	25454	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		22026
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	51449	86712
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		15845
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		69031
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	51449	1401
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		435
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	79502	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	79502	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		86712
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	28053	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	62079
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		3150
4. Остале обавезе (одливи)	3035		58929
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		62079
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	82941	92842
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	85540	90235
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		2607
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	2599	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНОСКОГ ПЕРИОДА	3044	2660	53
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНОСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	61	2660

у Београду
дана 10.04.2018 године

М.П.



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07209002

Шифра делатности 6810

ПИБ 100112954

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD

Седиште Београд (Стари Град) , Жоржа Клемансоа 19

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30			31		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани и неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2	3	4	5			
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	271472	4020		4038	595
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	271472	4024		4042	595
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	271472	4028		4046	595
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	271472	4032		4050	595

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани и неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	271472	4036		4054	595

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	120374	4073	173	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	1361
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	120374	4077	173	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	1361
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	120374	4081	173	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	1361
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065	0	4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	120374	4085	-173	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	1361

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	29666	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	150040	4089	173	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	1361

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26 \geq 0$)	4113		4131		4149		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 26 \geq 0$)	4114		4132		4150		
4	Промене у претходној _____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151		
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____							
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46 \geq 0$)	4117		4135		4153		
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 46 \geq 0$)	4118		4136		4154		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66 \geq 0$)	4121		4139		4157		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 66 \geq 0$)	4122		4140		4158		

Редни број	опис	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промена у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	Опис	Компоненте осталог резултата				
		333		334 и 335		336
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП
1	2	12	13	14		
8	Промене у текућој _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	152881	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4221		4237	152881	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 26) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4225		4239	152881	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 46) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4229		4241	152881	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	29666	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	123215	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>Београду</u> дана <u>10.04.</u> 20 <u>18</u> године М.П.							



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. 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.

Одлуком Одбора директора о смањењу основног капитала друштва од 27.08.2013. године, поништене су сопствене акције ТП НАМА АД Шабац, и то 11036 акција следећих ознака CFI kod: ESVUFR, ISIN broj :RSNAME27051, номиналне вредности 437,00 динара по акцији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ (наставак)

Укупан број обичних акција после поништавања сопствених акција износи: 618.350 акција, појединачне номиналне вредности 437,00 динара.

Основни капитал друштва смањује се за номинални износ поништених акција у износу од 4.822.732,00 динара.

Основни капитал друштва по извршеном смањењу капитала износи 270.218.950,00 динара. Седиште Привредног друштва је у Београду, улица Жоржа Клемансоа 19. Матични број Привредног друштва је 07209002, а порески идентификациони број је 100112954.

На дан 31. децембра 2017. године Привредно друштво је имало 1 запосленог радника (31. децембра 2016. године – 5 радника).

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД**2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја**

Правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са Законом о рачуноводству (у даљем тексту "Закон", објављен у "Сл. гласник РС", бр. 62/2013), као и у складу са осталом применљивом подзаконском регулативом. Привредно друштво, као јавно друштво, примењује Међународне стандарде финансијског извештавања ("МСФИ"), који у смислу наведеног закона, обухватају: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја ("Оквир"), Међународни рачуноводствени стандарди ("МРС"), Међународни стандарди финансијског извештавања ("МСФИ") и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда ("ИФРИЦ"), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде ("ИАСБ"), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Решењем Министарства од 13. марта 2014. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 35 од 27. марта 2014. године (у даљем тексту "Решење о утврђивању превода") утврђени су и објављени преводи основних текстова МСФИ и МРС, Концептуалног оквира за финансијско извештавање ("Концептуални оквир"), усвојених од стране Одбора, као и повезаних ИФРИЦ тумачења. Наведени преводи објављени у Решењу о утврђивању превода не укључују основе за закључивање, илуструјуће примере, смернице, коментаре, супротна мишљења, разрађене примере, као и други допунски објашњавајући материјал који може да се усвоји у вези са стандардима, односно тумачењима, осим ако се изричито не наводи да је тај материјал саставни део стандарда, односно тумачења. На основу Решења о утврђивању превода Концептуални оквир, МРС, МСФИ, ИФРИЦ и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године.

Осим поменутог, поједина законска и подзаконска регулатива у Републици Србији дефинише одређене рачуноводствене поступке, што има за последицу додатна одступања од МСФИ као што следи:

- Привредно друштво је ове финансијске извештаје саставило у складу са захтевима Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 95/2014) и формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 95/2014 и 144/2014), који одступа од формата дефинисаног у МРС

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)**2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја (наставак)**

- 1 (ревидиран) – “Приказивање финансијских извештаја” и МРС 7 – “Извештај о токовима готовине”.
- Решење Министарства финансија Републике Србије бр. 401-00-896/2014-16 од 13. марта 2014. године (Службени гласник Републике Србије бр. 35/2014) утврђује да званичне стандарде чине званични преводи Међународних рачуноводствених стандарда (МРС) и Међународних стандарда финансијског извештавања (МСФИ) које издаје Одбор за међународне рачуноводствене стандарде (ИАСБ), као и тумачења стандарда издатих од стране Комитета за тумачење међународног финансијског извештавања (ИФРИЦ) до 31. јула 2013. године. Након 31. јула 2013. године, од стране ИАСБ и ИФРИЦ издат је значајан број допуна, годишњих побољшања, измена односно додатака постојећим или ревидираним стандардима и тумачењима, као и издавање нових МСФИ, односно укидање постојећих МРС, који нису преведени и званично усвојени у Републици Србији.
- Одређеним подзаконском актима који су на снази у текућем периоду захтева се признавање, вредновање и класификација средстава, обавеза и капитала, као и прихода и расхода која одступа од захтева преведених и усвојених МСФИ и МРС.

Сходно наведеном, а имајући у виду потенцијално материјалне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалност и објективност финансијских извештаја Привредног друштва, ови финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

Приликом састављања ових финансијских извештаја, Привредно друштво није применило МСФИ и МРС који у својим одредбама дозвољавају ранију примену.

Финансијски извештаји су састављени у складу са начелом историјског трошка, осим ако није другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у даљем тексту.

Привредно друштво је у састављању ових финансијских извештаја примењивало рачуноводствене политике образложене у напомени 3.

У складу са Законом о рачуноводству финансијски извештаји Привредног друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

2.2. Упоредни подаци

Упоредне податке чине појединачни финансијски извештаји Привредног друштва за 2016. годину који су били предмет ревизије.

2.3. Начело сталности пословања

Појединачни финансијски извештаји су припремљени у складу са начелом сталности пословања, што подразумева да ће Привредно друштво наставити да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. 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.

3.2. 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.3. 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 додашњим 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.

Инвестициона некретнина предузећа је некретнина (неко земљиште или зграда – или део зграде – или и једно и друго), коју (предузеће као власник или корисник финансијског лизинга) држи ради остваривања зараде од издавања некретнине или ради увећања вредности капитала или ради једног и другог, а не ради:

(а) употребе за производњу или снабдевања робом или пружање услуга или за потребе административног пословања; или

(б) продаје у оквиру редовног пословања.

Почетно мерење инвестиционе некретнине приликом стицања (набавке) врши се по набавној вредности или цени коштања. При почетном мерењу, зависни трошкови набавке укључују се у набавну вредност или цену коштања

Накнадни издатак који се односи на већ признату инвестициону некретнину приписује се исказаном износу инвестиционе некретнине ако испуњава услове да се призна као стално средство, тј. ако је век трајања дужи од годину дана и ако је вредност накнадног издатка виша од просечне бруто зараде по запосленом у Републици, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Накнадни издатак који не задовољава услове из става 3. овог члана исказује се као трошак пословања у периоду у којем је настао

Након почетног признавања, накнадно мерење инвестиционе некретнине врши се по моделу поштене вредности.

Поштена вредност инвестиционе некретнине је њена тржишна вредност. Поштена вредност мери се као највероватнија цена која реално може да се добије на тржишту, на дан биланса стања, у складу са дефиницијом поштене вредности.

Процену поштене вредности инвестиционе некретнине комисија за процену поштене вредности коју образује директор предузећа.

Добитак или губитак настао због промене поштене вредности инвестиционе некретнине укључује се у нето добитак или нето губитак периода у којем је настао.

Инвестиционе некретнине не подлежу обрачуну амортизације.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3.4. 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	2.50%
Опрема	10% – 20%

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставка)

3.5. 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 (уtroшка) 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.

3.6. 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 поштену 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставка)**3.7. Порези и доприноси****(а) Текући порез на добитак**

У Републици Србији порез на добитак се обрачунава по стопи од 15% на пореску основуцу 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.

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

Презентација финансијских извештаја захтева од руководства Привредног друштва коришћење најбољих могућих процена и разложних претпоставки, које имају ефекта на приказане вредности средстава и обавеза као и на обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја.

4.1. Процена и претпоставке

У наставку су приказане кључне претпоставке и остали извори процењивања неизвесности на датум биланса стања које представљају значајан ризик за материјано значајне корекције позиција у финансијским извештајима следеће године.

4.2. Амортизација и стопе амортизације

Обрачун амортизације и стопе амортизације су засноване на пројектованом корисном веку употребе некретнина, постројења и опреме и нематеријалних улагања. Једном годишње Привредно друштво процењује преостали век употребе наведених средстава на основу тренутних предвиђања.

4.3. Исправка вредности потраживања

Привредно друштво обрачунава обезвређење потраживања од купаца и краткорочних финансијских пласмана на основу процењених губитака који настају ако дужници нису у могућности да изврше плаћања. У процени одговарајућег износа губитка од обезвређења за потраживања од купаца, руководство се ослања на старост потраживања, раније искуство у погледу наплате потраживања, бонитет дужника и промене у условима плаћања.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

4.4 Фер вредност

Пословна политика Привредног друштва је да обелодани информације о правичној (фер) вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство Привредног друштва врши процену ризика и, у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована, односно надокнадива, врши се исправка. По мишљењу руководства Привредног друштва, износи у овим финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

5. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Приходи од закупнина - Трећа Петолетка (напомена 29)	362	2444
Приходи од осталих закупнина	12770	413
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	4321	39830
	<u>17453</u>	<u>42687</u>

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Трошкови осталог материјала (режијског)	31	48
	<u>31</u>	<u>48</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

7. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	У хиљадама динара	
	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Трошкови горива и енергије	897	480
	<u>897</u>	<u>480</u>

8. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	1271	2803
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	204	412
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	192	624
Остали лични расходи и накнаде	-	20
	<u>1667</u>	<u>3859</u>

9. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Трошкови транспортних услуга	88	185
Трошкови услуга одржавања	2	96
Трошкови закупнина	197	565
Трошкови рекламе и пропаганде	4	161
Трошкови осталих услуга	69	566
	<u>360</u>	<u>1573</u>

10. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Трошкови непроизводних услуга	402	230
Трошкови репрезентације	19	-
Трошкови премија осигурања	-	117
Трошкови платног промета	52	299
Трошкови пореза и доприноса	2822	1437
Остали нематеријални трошкови	795	2316
	<u>4090</u>	<u>4399</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

11. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Расходи камата:		
- остало	2121	1
Са осталим правним лицима	<u> </u>	<u>87</u>
	<u>2121</u>	<u>88</u>

12. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и ХОВ расположивих за продају	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>

13. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других ХОВ расположивих за продају (напомена 18)	2545	-
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана (напомена 20)	<u>10830</u>	<u>-</u>
	<u>13375</u>	<u>-</u>

2545 се односи на отпис дугорочних финансијских пласмана које се односе на акције Оптика АД, а 10830 на отпис потраживања према Компресору Аутомобили у стечају.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

14. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Остали непоменути приходи	537	60441
	<u>537</u>	<u>60441</u>

15. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	240	-
Губици по основу продаје учешћа у капиталу хартија од вредности	23206	-
Остали непоменути расходи	499	79760
	<u>23945</u>	<u>79760</u>

Износ од 23206 се односи капитални губитак услед предаје удела у ААА-1 Рент а према Закључку о предаји удела од 05.04.2017. којим се удели предају ААА-1 Рент-у Београд.

16. 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>2017</u>	<u>2016.</u>
Губитак пре опорезивања	29330	18674
Одложени порески расход/приход	336	-
Добитак пре опорезивања	-	-
Губитак	29666	18674
Капитални губици/добици (нето)	(23206)	44012
Збир конач.корекција-повезана лица	(2296)	
Укупан износ амортизације у финансијским извештајима	(425)	714
Укупан износ амортизације обрачунат за пореске сврхе	2669	714
Губитак/добици	6408	44012
Капитални губици/добици текуће године (нето)	(23206)	44012
Пореска основица	-	44012

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

Порез по стопи од 15%	-	6602
Порески расход периода	-	6602
Одложени порески расход	336	-

17. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	У хиљадама динара			
	Земљиште	Грађевинск и објекти	Инвест.нек ретнине	Укупно
Набавна вредност				
Стање 1. јануара 2017. године	-	50484		50484
Повећања у току године –	-		81026	81026
Повраћај заложене опреме				
Реституција	-	(4748)		(4748)
Стање 31. децембра 2017. године	-	45736	81026	126762
Исправка вредности				
Стање 1. јануара 2017. године		27559	-	27559
Повраћај заложене опреме				
Амортизација текуће године		425		425
Реституција		(4508)		(4508)
Стање 31. децембра 2017. године		23476		23476
Садашња вредност на дан:				
- 31. децембра 2017. године	-	22260	81026	103286
- 31. децембра 2016. године	-	22925	-	22925

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

17. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА (наставак)

Промене на грађевинским објектима у току 2017. године односе се на објекте по основу:

Закључком ИИ706/2016 извршена је предаја непокретности Трг Николе Пашића 9 , у вредности од 81.025.689,94 РСД

Објекти који су нам додељени на коришћење, а Нама АД није у поседу:

Објекат 430 Агровојводина, Шабац Београдски пут бб-искњижено , у лист непокретности уписано друго правно лице

Објекат 424 Корзо, Шабац Карађорђева 16

Објекат 415 Венац, Шабац Карађорђева 1

Објекат 423 Војводина, Шабац Господар Јевремова 18 -

Објекат 428 Металац, Шабац Масарикова 4 - Поступак реституције је у току

Објекат који нам је додељен на коришћење, и налази се у нашем поседу

Објекат 310 Таково, Шабац Масарикова 16 – Искњижено , окончана поступак реституције

Објекат у власништву и у нашем поседу

Објекат 620 Цуљковић, село Цуљковић,

Објекат Румска, село Румска није више у нашем поседу по налогу грађевинске инспекције из Шапца.

Наведени објекти су у целости амортизовани.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

18. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Учешћа у капиталу зависних правних лица (напомена 29)	-	47983
Хартије од вредности које се држе до доспећа	7564	7564
Обезвређење хартија од вредности (напомена 13)	<u>(2545)</u>	<u>-</u>
	<u>5018</u>	<u>55547</u>

Удели у друштву ААА-1 рент , према Закључку о предаји удела од 05.04.2017.године,су предати самој фирми ААА-1 Рент.

На 31.12.2017.године Нама АД нема више удела у ААА- Рент, Београд.

Хартије од вредности које се држе до доспећа (ХОВ):
 Ђуро Салај ад Београд – 5.018 хиљада динара

19. ЗАЛИХЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Материјал	-	-
Резервни делови	-	683
Исправка вредности материјала	<u>-</u>	<u>(683)</u>
	-	-
Роба у магацину	<u>-</u>	<u>500</u>
	-	500
Плаћени аванси за залихе и услуге	<u>540</u>	<u>5326</u>
	<u>540</u>	<u>5826</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

20. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Потраживања од купаца:		
- у земљи - матична и зависна правна лица (напомена 29.)	-	883
- у земљи	<u>64655</u>	<u>52905</u>
Потраживања призната по закључку Привредног суда		<u>10804</u>
Отпис потраживања (напомена 13)	<u>(10830)</u>	<u>-</u>
	<u>53825</u>	<u>64592</u>

Од овог износа 8553 се односи на утужена потраживања; најматеријалнији је износ потраживања од Компресора Аутоланд-а 24.864 РСД

21. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Потраживања од запослених	139	139
Потраживања за више плаћен порез на добитак		
Потраживања по основу прејплаћених осталих пореза и доприноса	<u>60</u>	<u>170</u>
	<u>199</u>	<u>309</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

22. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Краткорочни кредити и пласмани:		
- у земљи	4961	4961
- повезана правна лица (напомена 29)	<u>350</u>	<u>3150</u>
	<u>5311</u>	<u>8111</u>

Краткорочни финансијски пласмани у земљи на дан 31.12.2017. године износе 4961 хиљада динара и целости се односе на позајмицу дату привредном друштву План Пројект доо Лазаревац. Позајмица је дата 09.05.2012.године са роком доспећа до 30 дана, без камате.

23. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Текући рачуни	56	2656
Благајна	<u>5</u>	<u>4</u>
	<u>61</u>	<u>2660</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

24. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Потраживања за више плаћени порез на додату вредност	5179	8081
	<u>5179</u>	<u>8081</u>

25. ОСНОВНИ КАПИТАЛ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2015.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Акцијски капитал	270.219	270.219
Остали основни капитал емисиона премија	1253	1253
	<u>271.472</u>	<u>271.472</u>

Власничка структура акцијског капитала Привредног друштва је као што следи:

Акционари	У хиљадама динара <u>31. децембар 2017.</u>			У хиљадама динара <u>31. децембар 2016.</u>		
	Износ у хиљадама динара	Број акција	%	Износ у хиљадама динара	Број акција	%
- Трећа петолетка д.о.о., Београд	240,947	551.366	89.17	240,947	551.366	89.17
Ђинђић Бојан	1984	4539	0.74	1984	4539	0.74
- Хлеб и кифле д.о.о., Београд	639	1.460	0.23	639	1.460	0.23
- Мали акционари	<u>26,649</u>	<u>60.985</u>	<u>9.86</u>	<u>26,649</u>	<u>60.985</u>	<u>9.86</u>
	<u>270.219</u>	<u>618.350</u>	<u>100.00</u>	<u>270.219</u>	<u>618.350</u>	<u>100.00</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

26. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Резервисања за трошкове судских спорова (напомена 18)	-	12.461
	<u>-</u>	<u>12.461</u>

У 2017. години окончан је спор и укинута резервисања .

27. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Краткорочни кредити и зајмови:		
- у земљи од матичног правног лица (напомена 29)	<u>48649</u>	<u>-</u>
	<u>48649</u>	<u>-</u>

Краткорочни кредити од матичног правног лица су дати бескамно или по каматној стопи од 10.81%.

28. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА И ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

У хиљадама динара

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
Обавезе према добављачима:		
- у земљи	<u>1220</u>	<u>664</u>
- за остале порезе, доприносе и друге дажбине	<u>-</u>	<u>2045</u>
	<u>1220</u>	<u>2709</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

29. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Потраживања и обавезе и приходи и расходи настали су из трансакција са повезаним правним лицима:

Биланс стања

У хиљадама динара

	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Средства		
<i>Потраживања од купаца (напомена 20) Т. Петолетка</i>	-	883
Краткорочни кредити и пласмани, позајмице - Трећа Петолетка (напомена 22)	350	3150
<i>Укупно</i>	350	4033
<i>Учешћа у капиталу зависних правних лица</i>		
- ААА-1Рент доо Београд (напомена 18.)	-	47983
	-	52016
Обавезе		
- Остале кратк.финанс.позајм-Трећа петолетка (напомена 27)	48648	
<i>Обавезе из пословања</i>		
- Примљени аванси		
- Добављачи у земљи		
Укупно обавезе		
Обавезе/средства, нето:	(48298)	52016

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

29. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

Биланс успеха

У хиљадама динара

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Приходи		
<i>Приходи од продаје</i>		
- Приходи од продаје робе	-	
- Приходи од продаје услуга		
<i>Остали пословни приходи</i>		
- Приходи од закупнина Трећа Петолетка		
- (напомена 5.)	362	2444
<i>Остали приходи</i>		
- Добици од продаје опреме		
- Приходи од смањења обавеза		
Укупно приходи	<u>362</u>	<u>2444</u>
Расходи		
<i>Трошкови материјала</i>		
- Трошкови осталог материјала		
<i>Остали расход</i>		
Губици по основу расходања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме - Трећа Петолетка (напомена 15.)		-
Расходи/Приходи, нето	<u>362</u>	<u>2444</u>

30. СУДСКИ СПОРОВИ

На дан 31.12.2017.године води се више судских спорова где је ТП НАМА АД тужилац у 8 предмета чија процењена вредност износи 78.405.487 динара (у апсолутном износу).

На дан 31.12.2017.године не води се ниједан судски спор против привредног друштва.

31. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Сматрамо да нема догађаја,након датума биланса стања,који могу да утичу на истинитост и објективност финансијских извештаја за 2017.годину.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

32. ФИНАНСИЈСКИ РИЗИЦИ

Финансијски ризици укључују: тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и преваходно 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.

Ризик од промене курса страних валута

У наредној табели је приказана изложеност Друштва девизном ризику на дан 31. децембар 2017. године

У хиљадама РСД	CHF	USD	EUR	RSD	Ukupno
Готовина и готовински елементи	-	-	-	61	61
Потраживања по основу продаје	-	-	-	53825	53825
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	5018	5018
Краткорочни финанс. пласмани	-	-	-	5311	5311
Остала потраживања	-	-	-	5179	5179
Укупно	-	-	-	69394	69394
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	48649	48649
Обавезе из пословања	-	-	-	1220	1220
Дугорочне обавезе	-	-	-	-	-
Остале обавезе	-	-	-	-	-
Укупно	-	-	-	49869	49869
Нето девизна позиција на дан 31. децембар 2017.	-	-	-	19525	19525

У наредној табели је приказана изложеност Друштва девизном ризику на дан 31. децембра 2016. године:

У хиљадама РСД	CHF	USD	EUR	RSD	Ukupno
Готовина и готовински елементи	-	-	-	2660	2660
Потраживања по основу продаје	-	-	-	64592	64592
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	7564	7564
Краткорочни финанс. пласмани	-	-	-	8111	8111
Остала потраживања	-	-	-	8081	8081
Укупно	-	-	-	91008	91008
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Обавезе из пословања	-	-	-	664	664
Дугорочне обавезе	-	-	-	-	-
Остале обавезе	-	-	-	2045	2045
Укупно	-	-	-	2709	2709

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

Нето девизна позиција на дан 31. децембар 2016.	-	-	-	88299	88299
--	---	---	---	-------	-------

32.1. Тржишни ризик

У свом пословању Привредно друштво је изложено тржишном ризику који се јавља као ризик од промене каматних стопа.

Ризик од промене каматних стопа

Привредно друштво је изложено ризику од промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је уговорена варијабилна каматна стопа. Привредно друштво нема на располагању инструменте са којима би ублажило утицај ризика од промене каматних стопа.

32.1.2. 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 потраживања од купаца. Да би се умањио кредитни ризик, Привредно друштво уговара авансне уплате купаца или прибавља од дужника одговарајуће инструменте обезбеђења плаћања.

32.3 Ризик ликвидности

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

Следећа табела представља рачун доспећа и обавеза, према преосталом року доспећа на дан 31. децембра 2017. године:

У хиљадама РСД	До 3 месеца	3 месеца до 1 године	1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Готовина и готовински елементи	61	-	-	-	61
Потраживања		9034	36238	8553	53825
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	5018	5018
Краткорочни финансијски пласмани	-	5311	-	-	5311
Остала потраживања	-	-	-	5179	5179
Укупно	61	14345	36238	18750	69394
Краткорочне финансијске обавезе	-	48649	-	-	48649
Obaveze iz poslovanja		1171	49	-	1220
Dugoročne obaveze	-	-	-	-	-
Ostale obaveze	-	-	-	-	-
Укупно	-	49820	49	-	49869

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

Роћна neusklađenost na dan 31. decembar 2017.	61	(35475)	36189	18750	19525
--	-----------	----------------	--------------	--------------	--------------

Следећа табела представља рочност доспећа и обавеза ,према преосталом року доспећа на дан 31.децембра 2016.године:

У хиљадама РСД	До 3 месеца	3 месеца до 1 године	1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Готовина и готовински елементи	2660	-	-	-	2660
Потраживања		12112	52480	-	64592
Дугорочни финансијски пласмани	-	-	-	7564	7564
Краткорочни финансијски пласмани	-	8111	-	-	8111
Остала потраживања	-	-	-	8081	8081
Укупно	2660	20223	52480	15645	91008
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja		664	-	-	664
Dugoročne obaveze	-	-	-	-	-
Ostale obaveze	-	-	-	2045	2045
Укупно	-	664	-	-	2709
Роћна neusklađenost na dan 31. decembar 2016.	2660	19559	52480	13600	88299

32. 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.

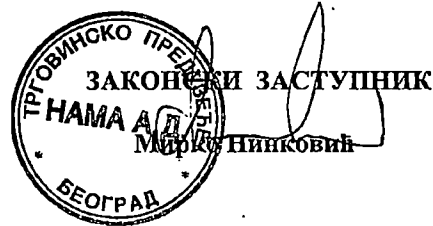
НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године**33. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ**

Средњи курсеви девиза, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

У динарима

	<u>31. децембар 2017.</u>	<u>31. децембар 2016.</u>
ЕУР	121,6261	121,6261
УСД	99,1155	111,2468

Београд, 10.04.2018.



GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU 2017

TP NAMA AD

SADRŽAJ:

I OSNOVNI PODACI

II PODACI O HARTIJAMA OD VREDNOSTI

III FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

IV GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2016.GODINU

V PODACI O UPRAVI DRUŠTVA I LICIMA POVEZANIM SA DRUŠTVOM

VI REVIZORI

VII 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) dajemo sledeće podatke:

I OSNOVNI PODACI

- 1) Firma i sedište javnog društva;
TP NAMA AD Beograd, Žorža Klemanosa 19, 11000 Beograd
- 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,
 - 618350 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.

Napomena:

Odlukom Odbora direktora o smanjenju osnovnog kapitala društva od 27.08.2013.god., koja je sprovedena u Centralnom registru depou i kliringu hartija od vrednosti 11.12.2013.godine izvršeno je smanjenje osnovnog kapitala društva poništavanjem sopstvenih akcija TP NAMA AD Šabac, i to 11036 običnih akcija sledećih oznaka CFI kod: ESVUFR, ISIN broj: RSNAMAE27051, nominalne vrednosti 437,00 dinara po akciji. Osnovni kapital društva smanjuje se za nominalni iznos poništenih akcija u iznosu od 4.822.732,00 dinara ili 1,75% osnovnog kapitala.

Osnovni kapital društva po izvršenom smanjenju kapitala iznosi 270.218.950,00 dinara.

Ukupan broj običnih akcija posle poništavanja sopstvenih akcija iznosi: 618350 akcija, pojedinačne nominalne vrednosti 437,00 dinara.

III FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

Finansijski izveštaj javnog društva sastavljen u skladu sa zakonom kojim se uređuje računovodstvo i revizija:

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

AKTIVA:	31.12.2017.	31.12.2016.
UKUPNA AKTIVA:	173420	168051
STALNA IMOVINA	108304	78742
Neuplaćeni upisani kapital		
Goodwill		
Nematerijalna ulaganja		
Nekretnine, postrojenja i oprema	103286	22925
Nekretnine postrojenja i oprema	22260	22925
Investicione nekretnine	81026	
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	5018	55547
Učešća u kapitalu zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica		47983
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	5018	
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		7564
Ostali dugoročni finansijski plasmani		
OBRтна IMOVINA	65116	89579
Zalihe materijala i dati avansi	540	5826
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Kratkoročna potraživanja plasmani i gotovina		83753
Potraživanja za kamatu		
Potraživanja za naknadu		
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Ostala potraživanja iz poslovanja	54025	64901
Kratkoročni finansijski plasmani	5311	8111
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	61	2660
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	5179	8081
Odložena poreska sredstva		
POSLOVNA IMOVINA	173420	168051
Gubitak iznad visine kapitala		
Vanbilansna aktiva		

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

PASIVA	31.12.2017.	31.12.2016.
UKUPNA PASIVA	173420	168051
KAPITAL	123215	152881
Osnovni i ostali kapital	271472	271472
Neplaćeni upisani kapital		
Rezerve	595	595
Revalorizacione rezerve		
Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti		
Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti		
Neraspoređeni dobitak	1361	1361
Gubitak	150040	120374
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	173	173
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE		15170
Dugoročna rezervisanja		
Dugoročne finansijske obaveze		
Dugoročni krediti		
Obaveze po emitovanim HoV u periodu dužem od godinu dana		
Ostale dugoročne obaveze		12461
Kratkoročne obaveze	49869	2709
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	48649	
Obaveze iz poslovanja	1220	664
Obaveze za porez na dodatu vrednost i ostale javne prihode		2045
Obaveza za porez na dobitak		
Pasivna vremenska ograničenja		
Odložene poreske obaveze	336	
Vanbilansna pasiva		

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

PRIHODI I RASHODI:	31.12.2017.	31.12.2016.
POSLOVNI PRIHODI	17453	42687
Prihodi od naknada		
Dobici od ostvarene razlike u ceni	4321	39830

Drugi prihodi iz poslovanja	13132	2857
POSLOVNI RASHODI	7983	42818
Rashodi naknada		
Gubici na ostvarenoj razlici u ceni	513	28792
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	1667	3859
Troškovi amortizacije i rezervisanja	425	714
Ostali rashodi poslovanja	5378	9453
POSLOVNI DOBITAK	9470	
POSLOVNI GUBITAK		131
FINANSIJSKI PRIHODI		969
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Prihodi od kamata		460
Pozitivne kursne razlike prihodi po osnovu efekata valutne klauzule prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajednička ulaganja		74
Ostali finansijski prihodi		435
FINANSIJSKI RASHODI	2121	88
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		87
Rashodi kamata	2121	1
Negativne kursne razlike rashodi po osnovu efekata valutne klauzule rashodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajednička ulaganja		
Rashodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	13376	
Ostali prihodi	537	60441
Ostali rashodi	23945	79760
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	29435	18569
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	105	
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja		105
Dobitak pre oporezivanja		
Gubitak pre oporezivanja	29330	18674
POREZ NA DOBITAK		
Poreski rashodi perioda	336	6602
Odloženi poreski rashodi perioda		
Odloženi poreski prihodi perioda		
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
NETO DOBITAK		
NETO GUBITAK	29666	25276
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	Tekuća godina	Prethodna godina
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	31492	6130
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	6038	28156
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	51449	86712
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	79502	
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	62079
Gotovina na početku obračunskog perioda	2660	53
Gotovina na kraju obračunskog perioda	61	2660

Izveštaj o promenama na kapitalu

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni akcije	Emisiona	Rezerve	Revalorizacije	Nerealizovani	Nerealizovani	Neraspoređeni	Gubitak do visine kapitala	Otkuplj. Sopst. akc.	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2016.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. - povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. - smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2016.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ukupna povećanja u prethodnoj godini												
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini												
Stanje na dan 31.12.2016.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. - povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. - smanjenj												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2017.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ukupna povećanja u tekućoj godini										29666		29666

Ukupna smanjenja u tekućoj godini											
Stanje na dan 31.12.2017.	271472			595				1361	150040	173	123215

IV GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2017.GODINU

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 01.01.2017. – 31.12.2017. godine za TP NAMA AD .

- 1) 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 i njen razvoj u uslovima velike ekonomske krize bazirace 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.

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

Smatramo da nema značajnih poslovnih događaja nakon isteka poslovne godine.

- 3) Sve značajnije poslove sa povezanim licima;

U toku 2017.godine Društvo je koristilo pozajmice od svog osnivača , stanje na dan 31.12.2017. iznosi 48.648 RSD

- 4) Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;

Društvo sprovodi ustaljene aktivnosti i ulaže napore za poboljšanje poslovanja.

V PODACI O UPRAVI DRUŠTVA I LICIMA POVEZANIM SA DRUŠTVOM

Lica koja imaju značajan uticaj na politiku javnog društva:

- članovi Odbora direktora:

Izvršni direktor: Mirko Ninković

Neizvršni direktori : Marina Mitrović , Mile Stevanović

2) Organizaciona struktura I informacije o kadrovskim pitanjima

U društvu na dan 31.12.2017.godine radi ukupno 1 (jedan) zaposleni na neodređeno vreme.

VI REVIZORI

UHY REVIZIJA DOO Beograd, Kosovska 1/IV

VII OSTALO

1) Ulaganje u cilju zaštite životne sredine

U toku 2017. godine nije bilo ulaganja u cilju zaštite životne sredine.

NAPOMENA

-- Odluka nadležnog organa o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja – nije doneta jer nije održana Skupština društva.

- Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka - nije doneta jer nije održana Skupština društva.

- Odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja za 2017.godinu - nije doneta jer nije održana Skupština društva.

U slučaju da odluke nisu donete, do isteka roka propisanog za objavljivanje Godišnjeg izveštaja, sastavni deo Godišnjeg izveštaja čine napomene da isti nije usvojen od strane Skupštine, kao ni finansijski izveštaj za 2017. godinu, a ni odluke o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka.

10.04.2017.god.



GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU 2017

TP NAMA AD

SADRŽAJ:

I OSNOVNI PODACI

II PODACI O HARTIJAMA OD VREDNOSTI

III FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

IV GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2016.GODINU

V PODACI O UPRAVI DRUŠTVA I LICIMA POVEZANIM SA DRUŠTVOM

VI REVIZORI

VII 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) dajemo sledeće podatke:

I OSNOVNI PODACI

- 1) Firma i sedište javnog društva;
TP NAMA AD Beograd, Žorža Klemanosa 19, 11000 Beograd
- 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,
 - 618350 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.

Napomena:

Odlukom Odbora direktora o smanjenju osnovnog kapitala društva od 27.08.2013.god., koja je sprovedena u Centralnom registru depou i kliringu hartija od vrednosti 11.12.2013.godine izvršeno je smanjenje osnovnog kapitala društva poništavanjem sopstvenih akcija TP NAMA AD Šabac, i to 11036 običnih akcija sledećih oznaka CFI kod: ESVUFR, ISIN broj: RSNAMAE27051, nominalne vrednosti 437,00 dinara po akciji.

Osnovni kapital društva smanjuje se za nominalni iznos poništenih akcija u iznosu od 4.822.732,00 dinara ili 1,75% osnovnog kapitala.

Osnovni kapital društva po izvršenom smanjenju kapitala iznosi 270.218.950,00 dinara.

Ukupan broj običnih akcija posle poništavanja sopstvenih akcija iznosi: 618350 akcija, pojedinačne nominalne vrednosti 437,00 dinara.

III FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

Finansijski izveštaj javnog društva sastavljen u skladu sa zakonom kojim se uređuje računovodstvo i revizija:

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

AKTIVA:	31.12.2017.	31.12.2016.
UKUPNA AKTIVA:	173420	168051
STALNA IMOVINA	108304	78742
Neuplaćeni upisani kapital		
Goodwill		
Nematerijalna ulaganja		
Nekretnine, postrojenja i oprema	103286	22925
Nekretnine postrojenja i oprema	22260	22925
Investicione nekretnine	81026	
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	5018	55547
Učešća u kapitalu zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica		47983
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	5018	
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		7564
Ostali dugoročni finansijski plasmani		
OBRтна IMOVINA	65116	89579
Zalihe materijala i dati avansi	540	5826
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Kratkoročna potraživanja plasmani i gotovina		83753
Potraživanja za kamatu		
Potraživanja za naknadu		
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Ostala potraživanja iz poslovanja	54025	64901
Kratkoročni finansijski plasmani	5311	8111
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	61	2660
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	5179	8081
Odložena poreska sredstva		
POSLOVNA IMOVINA	173420	168051
Gubitak iznad visine kapitala		
Vanbilansna aktiva		

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

PASIVA	31.12.2017.	31.12.2016.
UKUPNA PASIVA	173420	168051
KAPITAL	123215	152881
Osnovni i ostali kapital	271472	271472
Neplaćeni upisani kapital		
Rezerve	595	595
Revalorizacione rezerve		
Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti		
Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti		
Neraspoređeni dobitak	1361	1361
Gubitak	150040	120374
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	173	173
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE		15170
Dugoročna rezervisanja		
Dugoročne finansijske obaveze		
Dugoročni krediti		
Obaveze po emitovanim HoV u periodu dužem od godinu dana		
Ostale dugoročne obaveze		12461
Kratkoročne obaveze	49869	2709
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	48649	
Obaveze iz poslovanja	1220	664
Obaveze za porez na dodatu vrednost i ostale javne prihode		2045
Obaveza za porez na dobitak		
Pasivna vremenska ograničenja		
Odložene poreske obaveze	336	
Vanbilansna pasiva		

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

PRIHODI I RASHODI:	31.12.2017.	31.12.2016.
POSLOVNI PRIHODI	17453	42687
Prihodi od naknada		
Dobici od ostvarene razlike u ceni	4321	39830

Drugi prihodi iz poslovanja	13132	2857
POSLOVNI RASHODI	7983	42818
Rashodi naknada		
Gubici na ostvarenoj razlici u ceni	513	28792
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	1667	3859
Troškovi amortizacije i rezervisanja	425	714
Ostali rashodi poslovanja	5378	9453
POSLOVNI DOBITAK	9470	
POSLOVNI GUBITAK		131
FINANSIJSKI PRIHODI		969
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Prihodi od kamata		460
Pozitivne kursne razlike prihodi po osnovu efekata valutne klauzule prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajednička ulaganja		74
Ostali finansijski prihodi		435
FINANSIJSKI RASHODI	2121	88
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		87
Rashodi kamata	2121	1
Negativne kursne razlike rashodi po osnovu efekata valutne klauzule rashodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajednička ulaganja		
Rashodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	13376	
Ostali prihodi	537	60441
Ostali rashodi	23945	79760
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	29435	18569
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	105	
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja		105
Dobitak pre oporezivanja		
Gubitak pre oporezivanja	29330	18674
POREZ NA DOBITAK		
Poreski rashodi perioda	336	6602
Odloženi poreski rashodi perioda		
Odloženi poreski prihodi perioda		
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
NETO DOBITAK		
NETO GUBITAK	29666	25276
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	Tekuća godina	Prethodna godina
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	31492	6130
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	6038	28156
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	51449	86712
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	79502	
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	62079
Gotovina na početku obračunskog perioda	2660	53
Gotovina na kraju obračunskog perioda	61	2660

Izveštaj o promenama na kapitalu

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni izdaci	Emisiona	Rezerve	Revalorizacije	Nerealizovani	Nerealizovani	Neraspoređeni	Gubitak do visine kapitala	Otkuplj. Sopst. akc.	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2016.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. - povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. - smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2016.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ukupna povećanja u prethodnoj godini												
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini												
Stanje na dan 31.12.2016.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. - povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. - smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2017.	271472				595				1361	120374	173	152881
Ukupna povećanja u tekućoj godini										29666		29666

Ukupna smanjenja u tekućoj godini												
Stanje na dan 31.12..2017.	271472			595				1361	150040	173	123215	

IV GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2017.GODINU

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 01.01.2017. – 31.12.2017. godine za TP NAMA AD .

- 1) 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 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.

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

Smatramo da nema značajnih poslovnih događaja nakon isteka poslovne godine.

- 3) Sve značajnije poslove sa povezanim licima;

U toku 2017.godine Društvo je koristilo pozajmice od svog osnivača , stanje na dan 31.12.2017. iznosi 48.648 RSD

- 4) Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;

Društvo sprovodi ustaljene aktivnosti i ulaže napore za poboljšanje poslovanja.

V PODACI O UPRAVI DRUŠTVA I LICIMA POVEZANIM SA DRUŠTVOM

Lica koja imaju značajan uticaj na politiku javnog društva:

- članovi Odbora direktora:

Izvršni direktor: Mirko Ninković

Neizvršni direktori : Marina Mitrović , Mile Stevanović

2) Organizaciona struktura I informacije o kadrovskim pitanjima

U društvu na dan 31.12.2017.godine radi ukupno 1 (jedan) zaposleni na neodređeno vreme.

VI REVIZORI

UHY REVIZIJA DOO Beograd, Kosovska 1/IV

VII OSTALO

1) Ulaganje u cilju zaštite životne sredine

U toku 2017. godine nije bilo ulaganja u cilju zaštite životne sredine.

NAPOMENA

-- Odluka nadležnog organa o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja – nije doneta jer nije održana Skupština društva.

- Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka - nije doneta jer nije održana Skupština društva.

- Odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja za 2017.godinu - nije doneta jer nije održana Skupština društva.

U slučaju da odluke nisu donete, do isteka roka propisanog za objavljivanje Godišnjeg izveštaja, sastavni deo Godišnjeg izveštaja čine napomene da isti nije usvojen od strane Skupštine, kao ni finansijski izveštaj za 2017. godinu, a ni odluke o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka.

10.04.2017.god.

Direktor društva

Mirko Ninković

Mirko Ninković
100036285-28
09957710396

Digitally signed by Mirko Ninković
100036285-280995771039
Date: 2018.04.24 11:16:19 +02'00'

ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "НАМА" А.Д., БЕОГРАД
Ул. Жоржа Клемансоа 19, Београд
МАТ.БРОЈ: 07209002 ПИБ: 100112954
Телефони: 011/4130-400; 015/347-565; e-mail: tpnama@ptt.rs

Подаци о лицу одговорном за састављање финансијских извештаја:
Горанка Павловић – дипломирани економиста
Радно место: рачуновођа
Маил адреса: tpnama@ptt.rs
telefon 011/4130421

Подаци о овлашеном и одговорном лицу:
М и р к о Н и н к о в и ћ
Mail adresa: tpnama@ptt.rs
telefon 011/2622033

ИЗЈАВА

Којом изјављујем да је према мом најбољем сазнању годишњи финансијски извештај за 2017.годину састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и у складу с рачуноводственом прописима Републике Србиј и да финансијски извештаји дају истините и објективне податке о имовини,обавезама,финансијском положају и пословању, добицима и губицима,токовима готовине и променама на капиталу друштва.

Мирко Нинковић

Горанка Павловић

Mirko Ninković Digitally signed by Mirko
Ninković
100036285-2809957710396
9957710396 Date: 2018.04.25 09:54:52
+02'00'

ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "НАМА" А.Д., БЕОГРАД
Ул. Жоржа Клемансоа 19, Београд
МАТ.БРОЈ: 07209002 ПИБ: 100112954
Телефони: 011/4130-400; 015/347-565; e-mail: tnama@ptt.rs

БЕОГРАД, 25.04.2018.godine

ИЗЈАВА

о чињеници да од стране надлежног органа није донета одлукао усвајању редовног годишњег извештаја ТП НАМА АД за извештајну 2017.годину

1. Изјављујем да није донета одлука о усвајању редовног годишњег извештаја за извештајну 2017.годину.
2. Одлука ће бити донета на редовној Скупштини која је заказана за јун 2018.године.

Законски заступник

Мирко Нинковић, извршни директор

Mirko Ninković Digitally signed by Mirko
Ninković
100036285-28100036285-2809957710396
09957710396 Date: 2018.04.25 09:32:37
+02'00'

ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "НАМА" А.Д., БЕОГРАД
Ул. Жоржа Клемансоа 19, Београд
МАТ.БРОЈ: 07209002 ПИБ: 100112954
Телефони: 011/4130-400; 015/347-565; e-mail: tpnama@ptt.rs

ИЗЈАВА

О чињеници да није донета Одлука о покрићу губитка за извештајну 2017,годину.

Изјављујем да , до дана предаје редовног годишњег извештаја није донета олука о покрићу губитка , за извештајну 2017.годину.

У Београду , 25/04/2017

Законски заступник

Мирко Нинковић,извршни директор

Mirko Ninković
100036285-280
9957710396

Digitally signed by Mirko
Ninković
100036285-2809957710396
Date: 2018.04.25 09:19:44
+02'00'