

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 НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | B. 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 | | | | |

| Групе 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 полухватима | 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 I | 1. 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. Кулци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Кулци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Кулци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Кулци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Кулци у земљи | 0056 | | 53825 | 64592 | |
| 205 и део 209 | 6. Кулци 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 | АСП | 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 | 152681 | |
| 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 СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ 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 | |
| | 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 | | | 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 | 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 | 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. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Додављачи у земљи | 0456 | | 1220 | 664 | |
| 436 | 6. Додављачи 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 | | | | |
| | D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0415 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | T. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 173420 | 168051 | |
| 89 | E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | | | |

у _____

дана _____ 20__ године

М.П.

Законски заступник
 Mirko Ninković
 100036285-28099577
 10396
 Digitally signed by Mirko Ninković
 100036285-2809957710396
 DN: cn=Mirko Ninković, o=100036285-2809957710396

Попуњава правно лице - предузетник

| | | |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Матични број 07209002 | Шифра делатности 6810 | ЛИБ 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 | 1. 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 | 3. 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, осн 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 14 | 537 | 60441 |
| 57 и 58, осн 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. Miro Ninković 100036285-2809937710395 - OIB: 20180424116253 402007 | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруга 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 | | |
| Седишта 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. Актуврски добити или губици по основу планова дефинисаних примана | | | | |
| | а) добити | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| 332 | 3. Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добити | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добити или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добити | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које ипак могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добити или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добити | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

Образец прописан (Привлечен) с образцами финансовых показателей за предыдущий период, за другие периоды, за другие и предыдущие ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добити или губити од инструментне заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | | | | а) Добити | |
| | б) Губити | | | | |
| | | | | 2013 | |
| 336 | 3. Добити или губити по основу инструментне заштите ризика (хедџира) новчаног тока | | | | |
| | | | | а) Добити | |
| | б) Губити | | | | |
| | | | | 2015 | |
| 337 | 4. Добити или губити по основу харџа од вредности расположивих за продају | | | | |
| | | | | а) Добити | |
| | б) Губити | | | | |
| | | | | 2017 | |
| | I. ОСТАЛИ ВРЛО СВЕОУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2012 + 2015 + 2017) ≥ 0 | | | | |
| | | | | 2019 | |
| | II. ОСТАЛИ ВРЛО СВЕОУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | | | | |
| | | | | 2020 | |
| | III. ДОБИТ НА ОСТАЛИ СВЕОУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | | | | |
| | | | | 2021 | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | | | | |
| | | | | 2022 | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | | | | |
| | | | | 2023 | |
| | B. УКУПАН НЕТО СВЕОУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | | | | 2024 | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | | | | |
| | | | | 2025 | |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | | | | |
| | | | | 2026 | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 ИЛИ АОП 2025 > 0 | | | | |
| | | | | 2027 | |
| | 2. Приписан величина која неће бити контролирана | | | | |
| | | | | 2028 | |

М.П.
 Даном _____ године
 100036285-28099577
 10001681-280995771096
 Digitaly signed by Milko Nikolic
 Дигитално потписано од Милко Николић
 0396
 Државни завод за статистичке податке Републике Српске
 Београд, Београдски београдски пут бр. 118/88-0707

Попуњава правно лице - предузетник

| | | |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Матични број 07209002 | Шифра делатности 6810 | ПИБ 100112954 |
| Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE NAMA A.D., BEOGRAD | | |
| Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансов 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 | 3001 | 31492 | 6130 |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | | | |
| 1. Продаја и приљени аванси | 3002 | | 6130 |
| 2. Приљене камате из пословних активности | 3003 | | |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 31492 | |
| II. Одливи готовине из пословних активности (4 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 | 3013 | 51449 | 86712 |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | | | |
| 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. Приљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Приљене дивиденде | 3018 | | 435 |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (6 до 8) | 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 | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 0 | 0 |
| 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 | 62941 | 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
 100036285-28099
 57710396
 Digitally signed by Mirko Ninković
 100036285-2809957710396
 02000

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 Клемансов 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 а неуплаћени капитал | АОП | Резерве |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| 1 | 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 претходна 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 године 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 дуговој страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дугови 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 | АОП | | АОП | | АОП | |
|---------------------|---------------------------------------------|------|---------|----------------------------|----------------------------|-----|-----------------------|
| | | 35 | Тубицак | Депониране сопствени акции | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Промена у текућој години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4089 | 29666 | 4087 | 4105 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | 4106 | | |
| 9 | Стане на крају текуће године | | | | | | |
| | 31.12. | | | | | | |
| 9 | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | 150040 | 4089 | 4107 | 173 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | 4108 | | 1361 |
| Компоненте капитала | | | | | | | |
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Тубицак | | Депониране сопствене акции | | Нераспоредени добитак |
| | | | 6 | | 7 | | 8 |
| | | | 2 | | | | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|
| | | 330 | | 331 | | 332 | |
| | | АОП | Ревалоризациона резерва | 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. ____ | | | | | | |
| 1 | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | | 4128 | | 4146 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| 2 | 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. ____ | | | | | | |
| 3 | 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 | | | | | | |
| 4 | 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. ____ | | | | | | |
| 5 | 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 | | | | | | |
| 6 | 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. ____ | | | | | | |
| 7 | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4121 | | 4139 | | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4122 | | 4140 | | 4158 | |

| Радни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| | Промена у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4123 | | 4141 | | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | 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 друштва | АОП | Добици или губици по основу иностраниг 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 дуговој 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 дуговој 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 дуговој 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 | Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | АОП | Добити или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | АОП | Добити или губици по основу ходница новчаног тока |
| 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 | |

| 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 |
| 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) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | 152881 | 4246 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 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) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | 152881 | 4248 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 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) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | 152881 | 4250 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4230 | | | | | |

| Редни 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 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 |
| | Промена у текућој _____ години | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | 29666 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | |
| | Стање на крају текућа година 31.12. _____ | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | 123215 |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | | |
| у _____ | | | | | |
| дана _____ 20 _____ године | | М.П. | | | |

Законски заступник
Mirko Ninković
 100036285-280
 9957710396

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 оспорних 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 објављивање 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 дотадашњим рачуноводственим прописима који су прописивали ревалоризацију набавне и исправке вредности средстава применом општег индекса цена на мало и применом прописаних стопа амортизације.

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

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

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

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.

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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 поштено 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 (наставак)

3.7. Порези и доприноси

(а) Тескући 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 пронашле 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> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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> |

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 оптис потраживања према Компресору Аутомобили у стечају.

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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/добаци (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/добаци | 6408 | 44012 |
| Капитални губици/добаци текуће године (нето) | (23206) | 44012 |
| Пореска основица | - | 44012 |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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.лек 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 - Постулак 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.

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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 AAA-1 рент, према Закључку о предаји удела од 05.04.2017.године,су предати самој фирми AAA-1 Рент.
 На 31.12.2017.године Нама АД нема више удела у AAA- 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 | - | 500 |
| | - | 500 |
| Плаћени аванси за залихе и услуге | <u>540</u> | <u>5326</u> |
| | <u>540</u> | <u>5826</u> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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>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 претплаћених 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> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

24. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

| У хиљадама динара | 31. децембар 2017. | 31. децембар 2016. |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 31. децембар 2015. | 31. децембар 2016. |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
| 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 31. децембар 2017. | | | У хиљадама динара 31. децембар 2016. | | |
|--------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|
| | 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> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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) | 48649 | - |
| | <u>48649</u> | <u>-</u> |

Краткорочни кредити од матичног правног лица су дати бескампно 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 | - | 2045 |
| | <u>1220</u> | <u>2709</u> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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> | <u>350</u> | <u>4033</u> |
| <i>Учешћа у капиталу зависних правних лица</i> | | |
| - ААА-1Рент доо Београд (напомена 18.) | - | 47983 |
| | <u>-</u> | <u>52016</u> |
| 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.) | <u>362</u> | <u>2444</u> |
| <i>Остали приходи</i> | | |
| - Добити од продаје опреме | | |
| - Приходи од смањења обавеза | | |
| Укупно приходи | <u><u>362</u></u> | <u><u>2444</u></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, него | <u><u>362</u></u> | <u><u>2444</u></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 | 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 |
| Него 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.

32.2. 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 |
| Obaveze iz poslovanja | - | 1171 | 49 | - | 1220 |
| Dugoročne obaveze | - | - | - | - | - |
| Ostale obaveze | - | - | - | - | - |
| Укупно | - | 49820 | 49 | - | 49869 |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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 | - | - | - | - | - |
| Обавезе из пословања | - | 664 | - | - | 664 |
| Дугорочне обавезе | - | - | - | - | - |
| Остале обавезе | - | - | - | 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.

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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
100036285-2809957710396
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“ АД., 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 процњивање 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 Кленансоа 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 30.12.17. | Почетно стање 01.01.17. |
| 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 | 1. 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. Концесија, 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 | 103285 | 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 | | 81025 | | |
| 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 некретностима, постројењима и опреми | 0017 | | | | |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | | | |
| 03 | III. БИЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 0 | 0 | 0 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуне 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, осн 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. Потраживања 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 | 1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 19 | 540 | 5826 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, влог и ситан инвентар | 0045 | | | | |
| 11 | 2. Недовршена производања 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. Реба | 0048 | | | 500 | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | 5326 | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за земљиште 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 ВРЕДНОУ 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 | | | | |
| | 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 | |
| | | | | | Крајња 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 године | 0419 | | | | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 15040 | 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 | |
| 410 | 1. Обавеза 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 дужен 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 49Б) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 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 | 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 осин 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | | 1220 | 664 | 0 |
| 431 | 3. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Добрављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Добрављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Добрављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Добрављачи у земљи | 0456 | 28 | 1220 | 664 | |
| 436 | 6. Добрављачи 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 осин 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 ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ НАМА А.Д., БЕОГРАД | | |
| Седиште Београд (Стари Град), Жоржа Клемансова 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 | |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | | | | Тренутна 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 | | 17453 | 42697 |
| 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 |
| | РАСКОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСКОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | 7983 | 42818 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | 513 | 28782 |
| 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 РАСКОДИ | 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 добитиу 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 | Ж. ФИНАНСИЈСКИ РАСКОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 2121 | 88 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСКОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСКОДИ (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 ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ 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 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 | |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| | | | | Тражна 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 <u>18. децембру</u> дана <u>18.04</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)

Попуњава правно лице - предузетник

| | | |
|---------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Матични број 07209002 | Шифра делатности 8810 | ПИБ 100112954 |
| Назив ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ НАМА А.Д., БЕОГРАД | | |
| 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 ревалоризација нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | | |
| 331 | 2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних принања | | | | |
| | а) добитци | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| 332 | 3. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добитци | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва | | | | |
| | а) добитци | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добитци или губици по основу прарачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добитци | 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 инструментана заштита нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добити | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добити или губици по основу инструментана заштита 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 | 29565 | 25276 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан већинском власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |

у Београд
 дана 10.04 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 Клемансов 19 | | |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

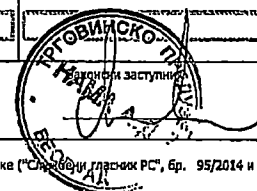
- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | 3001 | 31492 | 6130 |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | | | |
| 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 зараде и остали лични расходи | 3007 | 663 | 3859 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | | 1 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | | |
| 5. Одливак по основу осталих јавних прихода | 3010 | 2849 | 1443 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 2544 | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | | 22026 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | 3013 | 51449 | 86712 |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | | | |
| 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 |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 0 | 0 |
| 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 | 82842 |
| 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 | | |
| З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 61 | 2660 |

у Београду
дана 10.04.2018 године

М.П.



Попуњава правно лице - предузетник

| | | |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Матични број 07209002 | Шифра делатности 6810 | ПИБ 100112954 |
| Назив ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ НАМА А.Д., БЕОГРАД | | |
| 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 -

| Радни број | опис | Компоненте капитала | | | | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|------|-----------------------------|------|
| | | 30 | | 31 | | |
| | | АОП | Основни капитал | АОП | Уписани и изулабени 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 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговој 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 |
| 4 | Промена у претходној _____ години | | | | | |
| | а) промет на дуговој 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 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговој страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године 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 |

| Родни број | ОПИС | Компонента капитала | | | | | |
|------------|------------------------------------------------|---------------------|-----------------|------|-------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани и неизплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| | Промена у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стања на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8в + 8б) ≥ 0 | 4018 | 271472 | 4036 | | 4054 | 585 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствена акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| 1 | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | 120374 | 4073 | 173 | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 1361 |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| 2 | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | | 4094 | |
| | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| 3 | 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 |
| | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| 4 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | | 4098 | |
| | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| 5 | 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 |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| 6 | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | 0 | 4083 | | 4101 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| 7 | 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 297 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| | Промена у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) пренет на дуговој страни рачуна | 4069 | 29666 | 4087 | | 4105 | |
| | б) пренет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | |
| | Стања на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | 150040 | 4089 | 173 | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8в + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 1351 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|
| | | 330 | | 331 | | 332 | |
| | | АОП | Ревалоризациона резерва | АОП | Актуерски добици или губици | АОП | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | | | |
| 1 | Почетно стање претходно 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 претходно 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 претходно 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 | Добиди или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | | | |
| | Промена у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4123 | | 4141 | | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| | Стања на крају текуће година 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | 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 | Компонента осталог резултата | | | | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| | | 333 | | 334 и 335 | | 336 |
| | | АОП | Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | АОП | Добити 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. _____ | | | | | |
| 1 | а) дугови салдо рачуна | 4163 | 4181 | 4199 | | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4164 | 4182 | 4200 | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговој 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 дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4167 | 4185 | 4203 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4168 | 4186 | 4204 | | |
| 4 | Промена у претходној години | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4169 | 4187 | 4205 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4170 | 4188 | 4206 | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | |
| | а) дугови 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 дуговој 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 дугови 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 | | |
| | Промана у текућој _____ години | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4177 | | 4195 | | 4213 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4178 | | 4196 | | 4214 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4179 | | 4197 | | 4215 |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4180 | | 4198 | | 4216 |

| Редни 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 |
| | | | Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 | |
| 1 | Почетно стање претходна година на дан 01.01. _____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 152881 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправка на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходна година на дан 01.01. _____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | 152881 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4222 | | | | |
| 4 | Промена у претходној години _____ | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | | |
| 5 | Стање на крају претходна година 31.12. _____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | 152881 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4226 | | | | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | 152881 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4230 | | | | |

| Редни број | ОПИС | Компонента 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 3а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 337 | Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | |
| 1 | 2 | 15 | | 16 | 17 |
| | Промена у текућој _____ години | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | 4251 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | 29666 | |
| 9 | Стања на крају текуће године 31.12. _____ | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | 4252 |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | 123215 | |
| 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 АПП-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 :RSNAME27051, номиналне вредности 437,00 динара по акцији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ (наставка)

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 напмени 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 дотадашњим рачуноводственим прописима који су прописивали ревалоризацију набавне и исправке вредности средстава применом општег индекса цена на мало и применом прописаних стопа амортизације.

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

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

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

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 обрачуна амортизације.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

3.4. Амортизација

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалне методе, односно примењом 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 (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 (наставак)****3.7. Порези и доприноси****(а) Текући порез на добитак**

У Републици Србији порез на добитак се обрачунава по стопи од 15% на пореску основу 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> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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>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 | | |
| | | |
| | | |

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 оптис 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 | <u>537</u> | <u>60441</u> |
| | <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 | <u>499</u> | <u>79760</u> |
| | <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 | <u>29330</u> | <u>18674</u> |
| Одложени порески расход/приход | <u>336</u> | <u>-</u> |
| Добитак пре опорезивања | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Губитак | 29666 | 18674 |
| Капитални губици/добници (нето) | (23206) | 44012 |
| Збир конач.корекција-повезана лица | (2296) | |
| Укупан износ амортизације у финансијским извештајима | (425) | 714 |
| Укупан износ амортизације обрачунат за пореске сврхе | <u>2669</u> | <u>714</u> |
| Губитак/добници | 6408 | 44012 |
| Капитални губици/добници текуће године (нето) | <u>(23206)</u> | <u>44012</u> |
| Пореска основица | - | 44012 |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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 – 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 | | 425 | | 425 |
| Амортизација текуће године | | (4508) | | (4508) |
| Реституција | | | | |
| 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.

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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>(683)</u> |
| | - | - |
| Роба у магацину | - | <u>500</u> |
| | - | 500 |
| Плаћени аванси за залихе и услуге | <u>540</u> | <u>5326</u> |
| | <u>540</u> | <u>5826</u> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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 | 64655 | 52905 |
| Потраживања призната по закључку Привредног суда | | 10804 |
| Отпис потраживања (напомена 13) | (10830) | - |
| | <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 претплаћених осталих пореза и доприноса | 60 | 170 |
| | <u>199</u> | <u>309</u> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

24. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

У хиљадама динара

| | 31. децембар 2017. | 31. децембар 2016. |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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

| | 31. децембар 2015. | 31. децембар 2016. |
|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 31. децембар 2017. | | | У хиљадама динара 31. децембар 2016. | | |
|--------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|
| | 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 |
| Винђић 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 | 26,649 | 60,985 | 9.86 | 26,649 | 60,985 | 9.86 |
| | <u>270.219</u> | <u>618.350</u> | <u>100.00</u> | <u>270.219</u> | <u>618.350</u> | <u>100.00</u> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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 даги 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 | - | 2045 |
| | <u>1220</u> | <u>2709</u> |

ТП НАМА АД БЕОГРАД

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 кућаца (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.) | <u>362</u> | <u>2444</u> |
| <i>Остали приходи</i> | | |
| - Добици од продаје опреме | | |
| - Приходи од смањења обавеза | | |
| Укупно приходи | <u><u>362</u></u> | <u><u>2444</u></u> |
| Расходи | | |
| <i>Трошкови материјала</i> | | |
| - Трошкови осталог материјала | | |
| <i>Остали расход</i> | | |
| Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме - Трећа Петолетка (напомена 15.) | | |
| Расходи/Приходи, него | <u><u>362</u></u> | <u><u>2444</u></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.

32.2. 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

| | | | | | |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| Роћна neusklaђеност на дан 31. децембар 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 | - | - | - | - | - |
| Обавезе из пословања | - | 664 | - | - | 664 |
| Дугорочне обавезе | - | - | - | - | - |
| Остале обавезе | - | - | - | 2045 | 2045 |
| Укупно | - | 664 | - | - | 2709 |
| Роћна neusklaђеност на дан 31. децембар 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 неизмиренних обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

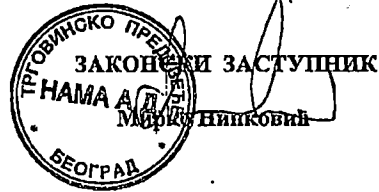
33. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

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 DRUŠTVOŃM

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 | | |
| OBRTNA 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 |
| Okupljene 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 | Neplaćeni ulazni doprinosi | 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 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.

Direktor

Mirko Vinković



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 Klemansosa 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 |
| Neplaćeni 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 | | |
| OBRTNA 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 |
| Positivne 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. Sopstake | 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 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.

Direktor društva

Mirko Ninković

Mirko Ninković
100036285-280995771039
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: tnama@ptt.rs |

Подаци о лицу одговорном за састављање финансијских извештаја:

Горанка Павловић – дипломирани економиста

Радно место: рачуновођа

Маил адреса: tnama@ptt.rs

telefon 011/4130421

Подаци о овлашеном и одговорном лицу:

М и р к о Н и њ к о в и ћ

Mail адреса: tnama@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 Србије 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 |

ИЗЈАВА

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

Изјављујем да није донета одлука о покрићу губитка за извештајну 2017.годину.

У Београду, 28/06/2018

Законски заступник
Мирко Шинковић, извршни директор



Na osnovu člana 11. Statuta "Nama" - a.d., Skupština akcionara Društva je na svojoj redovnoj sednici održanoj dana 28.06.2018.godine donela sledeću

ODLUKU

- I Usvaja se finansijski izveštaj za 2017. godinu.
- II Finansijski izveštaj za 2017.godinu je sastavni deo ove Odluke.
- III Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Образложење

Odbor direktora je u skladu sa zakonskom obavezom podneo Skupštini akcionara Društva na razmatranje Finansijski izveštaj za 2017.godinu, koji čine: 1. Bilans stanja ; 2. Bilans uspeha ; 3. Izveštaj o novčanim tokovima; 4. Izveštaj o promenama na kapitalu; 5. Napomene uz finansijski izveštaj; 6. Statistički aneks.

Razmatrajući podneti Finansijski Izveštaj, Skupština akcionara je isti usvojila u skladu sa poslovnom politikom Društva, kao u stavu I dispozitiva.

Usvojeni Finansijski izveštaj se nalazi u prilogu ove Odluke i čini njen sastavni deo.



Predsednik skupštine