

<b>Popunjavanje pravno lice - preduzetnik</b>		
06932711 Maticni broj	Sifra delatnosti	100221228 PIB
<b>Popunjavanje Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : HUTD Astoria AD Beograd

Sediste : Beograd, Milovana Milovanovica 1

## BILANS STANJA



7005011676124

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		549013	557307
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		2026	2026
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		546987	555281
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		505436	513730
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		41551	41551
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	<b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012		20006	7122
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		5295	4239
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		14711	2883
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		9882	762
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		525	0
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		4246	1290

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		58	831
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021			
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)</b>	022		569019	564429
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		569019	564429
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025			
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101		371422	369686
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		65673	65673
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		95	95
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		305654	350626
35	VIII. GUBITAK	109		0	46708
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		196566	194743
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		154237	154237
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		154237	154237
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		42329	40506
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118		0	782
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		42307	39716
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120			
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		22	8
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		1031	0
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		569019	564429
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Beogradu dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

\_\_\_\_\_



Zakonski zastupnik

\_\_\_\_\_

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
06932711 Maticni broj	[ ] Sifra delatnosti	100221228 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : HUTD Astoria AD Beograd

Sediste : Beograd, Milovana Milovanovica 1

## BILANS USPEHA



7005011676131

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		117840	5735
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		117840	5735
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206			
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		109949	36308
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		3059	795
51	2. Troškovi materijala	209		18935	4091
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		7467	19884
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		12948	6497
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		67540	5041
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		7891	0
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214		0	30573
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215		1013	6
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216		6622	23
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217		186	330
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218		501	14
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		1967	0
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220		0	30274
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		1967	0
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		0	30274
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		233	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		1734	0
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		0	30274
	Ä...Å": NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U \_\_\_\_\_ dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
06932711 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	100221228 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : HUTD Astoria AD Beograd

Sediste : Beograd, Milovana Milovanovica 1

## IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011676148

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	116584	6071
1. Prodaja i primljeni avansi	302	116584	5735
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	6
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	0	330
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	98907	46567
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	87362	23117
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	7150	19884
3. Placene kamate	308	4	23
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4391	3543
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	311	17677	0
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	312	0	40496
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	319	14721	0
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	5696	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	9025	0
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)</b>	324	14721	0

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	0	41438
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	0	41438
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334	0	41438
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335		
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	116584	47509
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	113628	46567
<b>DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	2956	942
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339		
<b>Å...Å. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	1290	663
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	0	105
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	0	420
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	4246	1290

U BEOGRADU dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
06932711 Maticni broj	Sifra delatnosti	100221228 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : HUTD Astoria AD Beograd

Sediste : Beograd, Milovana Milovanovica 1

## STATISTICKI ANEKS



7005011676155

za 2011. godinu

### I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	10	27

### II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	3710	1684	2026
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	3710	1684	2026
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	639621	84340	555281
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	5696	XXXXXXXXXXXX	5696
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	13990	XXXXXXXXXXXX	13990
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	631327	84340	546987



**III STRUKTURA ZALIHA**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	3922	2950
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	688	589
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	685	700
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	<b>5295</b>	<b>4239</b>

**IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	65673	65673
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	<b>65673</b>	<b>65673</b>

**V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA**

 - broj akcija kao ceo broj  
 - iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	<b>1. Obicne akcije</b>			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	65673	65673
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	65673	65673
	<b>2. Prioritetne akcije</b>			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	<b>3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b>	<b>638</b>	<b>65673</b>	<b>65673</b>

## VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	1256	762
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	24589	691
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	9728	1175
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	76224	23236
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	3833	10230
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	628	1678
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	972	2867
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	3043	732
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	120273	41371

## VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	5001	2698
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	5432	14627
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	972	2621
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	1063	2636
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	30165	905
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	12948	6497
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	226	0
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1635	67

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	2783	3185
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	4	0
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	4	0
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>60233</b>	<b>33236</b>

**VIII DRUGI PRIHODI**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	16616	675
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677		
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>16616</b>	<b>675</b>


## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir ( od 681 do 687)	688		

U Beogradu dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
06932711 Maticni broj		100221228 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : HUTD Astoria AD Beograd

Sediste : Beograd, Milovana Milovanovica 1

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011676162

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	65673	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	65673	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	65673	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	65673	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	65673	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	95	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	95	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	95	472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	95	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	95	478		491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	350626	518	16433	531		544	399961
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	350626	521	16433	534		547	399961
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	30275	535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	350626	524	46708	537		550	369686
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	350626	527	46708	540		553	369686
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	1736	528		541		554	1736
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	46708	529	46708	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	305654	530		543		556	371422

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U Beogradu dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)



## ***НАПОМЕНА УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ***

---

### **1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ**

Хотелско угоститељско и туристичко друштво АСТОРИА АД(у даљем тексту: друштво) је отворено акционарско друштво .Седиште друштва је у Београду,улица Милована Милановића бр.1.Скраћено пословно име друштва је : АСТОРИА АД Београд Матични број: \_06932711

Порески идентификациони број (ПИБ): \_10022122

Друштво је основано 02.11.1993год. на основу одлуке Радничког савета бр.1539 поделом ХУИТП Унија Београд

Претежна делатност друштва је 55110 –Хотели и Мотели са рестораном.Друштво је регистровано за спољнотрговински промет и за услуге у спољнотрговинском промету.

Основни капитал друштва на дан 31.12.2007 год. Је : уписани и уплаћени новчани 828.825,71 ЕУР (вредност је утврђена на основу књиговодствене вредности друштвеног капитала и средњег курса 1 ЕУР =79,2362 дин. На дан процене 31.12 .2007 год.)

Друштво је приватизовано продајом капитала и имовина методом јавне аукције.Агенција за приватизацију је , дана 06.03.2009 год.на јавној аукцији продала 70 % друштвеног капитала друштва конзорцијуму .До 30% укупног износа капитала пренето је без накнаде запосленима а преостали износ који није продат нити пренет запосленима ,пренет је Акцијском Фонду.

Органи друштва су : Скупштина ,Управни одбори , Надзорни одбор и Директор.

### **2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА**

Финансијски извештаји друштва за обрачунски период који се завршава 31.12.2010 године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.

### **3. Преглед значајних рачуноводствених политика**

#### **3.1 Некретнине ,постројења и опрема и нематеријална улагања**

Некретнине ,постројења ,опрема и нематеријална улагања су на дан 01.01.2004 год.

Исказана по набавној вредности која је ревалоризирана у складу са ранијим рачуноводственим прописима и стандардима који су примењивани до 31.12.2003.год. Тако утврђена вредност је на дан 01.01.2004. год, преузета као нова набавна вредност, умањена за исправку вредности по основу амортизације.

#### **3.2 Нематеријална улагања**

Вредновање нематеријалних улагања након почетног признавања врши се применом основног поступка предвиђеног МРС 38, на основу набавне цене или цене коштања

умањеној за исправку вредности и акумулиране губитке због умањене вредности.

Нематеријална улагања подлежу обрачуна амортизације, а амортизација почиње да се обрачунава од наредног месеца кад је улагање расположиво за употребу. Основицу за амортизацију чини набавна вредност или цена коштања по одбитку њихове преостале вредности. Отписују се путем стопе амортизације у року од не дуже од пет година, осим улагања чије је време коришћења не дуже од 20 година, утврђено уговором и goodwillа који се отписује у року од 10 година.

Ревалоризација оваквих улагања врши се само код рачуноводственог софтвера, дугорочни закуп објеката и опреме.

### **3.3 Некретнине, постројенја и опрема**

Вредновање инвестиционих некретнина врши се применом МРС 40 и то је некретнина која се држи ради остваривања зараде од издавања, тј. ако се више од 50% тог средства да у закуп. Процену вредности на дан сваког биланса врши комисија коју формира директор, а као члана комисије може се ангажовати овлашћени процењивач.

Вредновање грађевинских објеката се врши применом основног поступка предвиђеног МРС 16, чији је век трајања дужи од годину дана, а појединачна набавна цена у време набавке је већа од бруто зараде по запосленом у РС.

За грађевинске објекте врши се процена сваке године о чему доноси одлуку директор најкасније до 20.12. текуће године.

Амортизација опреме врши се применом пропорцијалне методе, прописаном стопом на набавну вредност умањену за отписану и резидуалну вредност – 10% од набавне вредности.

Обрачун амортизације се врши од почетка наредног месеца, када је средство стављено у употребу. Некретнине, постројења и опрема се отписују на терет расхода амортизацијом, систематски током њиховог корисног века, применом стопа амортизације =  $100/\text{корисни век трајања средстава}$ .

### **3.4 Дугорочни финансијски пласмани**

У оквиру ових пласмана исказују се учешћа у капиталу зависних правних лица, осталих повезаних правних лица, дугорочне хартије од вредности расположиве за продају, дугорочни кредити у земљи и иностранству. То су финансијска средства која се приликом почетног признавања мере по њиховој набавној вредности која представља поштену вредност надокнаде, а о чему одлучује директор.

Руководилац рачуноводства утврђује да ли постоје знаци обезвређивања средстава (МРС 36) и да ли је дошло до смањења вредности. У том случају је дужан да изда упутства за утврђивање износа обезвређења или износа које треба сторнирати.

Вредновање дугорочних пласмана и улагања која су прибављена са циљем да се са њима тргује, врши се по њиховој фер вредности а утврђивање те фер вредности је по датуму сваког биланса.

### **3.5 Залихе**

Залихе материјала које се набављају од добављача се мере по набавној вредности, док се залихе материјала који је произведен као сопствени учинак мере по цени коштања. Набавну вредност или цену коштања чине сви трошкови набавке (набавна цена, увозне

дажбине, трошкови превоза), трошкови производње и други настали трошкови.

Залихе се не ревалоризују али се отписују уколико су застареле или им је истекао рок употребе.

У алат и инвентар сврстава се онај алат чија је појединачна набавна вредност до висине последње познате две бруто зараде у РС.

Алат и ситан инвентар се калкулативно отписује и исказују се у пословним књигама и после отписа у целини, све док се не отуђи.

### **3.6 Краткорочна потраживања и пласмани**

Краткорочна потраживања чине потраживања од купаца у земљи и иностранству по основу продаје. При почетном признавању, потраживања се вреднују у износу продајне вредности, умањене за уговорени износ попушта-рабата, а увећана за обрачун пореза. Ако су потражибања исказана у страниј валути, на дан биланса се прерачунавају према важећем курсу а курсне разлике се признају као приход или расход периода.

Краткорочне пласмане чине кредити, хартије од вредности и остали краткорочни пласмани са роком доспећа до годину дана а мере се по амортизованој вредности. Немогућност наплате утврђује се на основу документованих разлога (судска одлука, стечај, ликвидација повериоца) и ствара се губитак због умањења вредности. Одлуку о отпису потраживања доноси управни одбор предузећа, на терет расхода.

### **3.7 Трошкови позајмљивања и финансијске обавезе**

Трошкове позајмљивања чине камате и трошкови који настају са позајмљеним финансијским средствима. Они се признају као расходи у периоду у коме су настали.

Финансијске обавезе су обавезе према зависним или осталим повезаним правним лицима, дугорочни кредити, обавезе према добављачима. После почетног признавања (по набавној вредности) ове обавезе се мере по амортизованој вредности.

### **3.8 Дугорочно резервисање**

Дугорочно резервисање настаје када је обавеза настала као резултат прошлог догађаја, тј. одлив ресурса је потребан за измирење обавеза. То су резервисања за трошкове у гарантном року, трошкови реструктурирања предузећа. Резервисања се коригују тако да одржавају најбољу садашњу процену на дан сваког биланса стања. Одлуку о појединачном резервисању доноси директор предузећа.

### **3.9 Приходи и расходи**

Приходи обухватају приходе од редовних активности предузећа и добитке (продаја робе, субвенције, донације, регреси, компензација, доприноси и повраћај дажбина). Они се исказују по фактурној вредности умањеној за дате попусте и ПДВ. Приходи се признају у тренутку када се роба испоручи или кад је услуга извршена.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из редовних активности предузећа и губитке (трошкови директног материјала, производне услуге, резервисања, зараде, доприноси), и исказују се смањењем економске користи. Расходи се признају у периоду у коме су настали.

### 3.10 Девизни курсеви

Званични курсеви за валуте на дан 31.12.2011. год које су од значаја за пословање друштва и који су коришћени за прерачун девизних биланса стања у динаре су:

	31.12.2011	31.12.2010
EUR	104,6409	105,4982
USD	80,8662	79,2802
CHF	85,9121	84,4458

### 3.11 Прерачунавање девизних извода

Пословне промене настале у страног валути су прерачунате у динаре по средњем курсу НБС, који је важио на дан пословне промене. Позитивне или негативне курсне разлике настале приликом пословних трансакција у страног валути, приликом биланса стања су књижене у корист или на терет биланса успеха, као добитци или губитци по основу курсних разлика.

### 3.12 Готовина и готовински еквиваленти

У извештају о новчаним токовима под готовином се подразумева готовина, средства на текућим и девизним рачунима.

## 4 Напомене уз финансијске извештаје

### БИЛАНС СТАЊА

#### 4.1 Нематеријална улагања и основна средства

Нематеријална улагања и опрема су исказана по набавној вредности, а она укључује све издатке који се признају у складу са МРС 16. Њихова амортизација се врши по пропорционалној методи, а за набавке у 2011 год. амортизација почиње од наредног месеца од дана активирања, тј почиње да се обрачунава када се средства ставе у употребу.

Вредност нематеријалних улагања се односе на :

У РСД -хиљада

ОПИС	НАБАВНА	ИСПРАВКА	САДАШЊА
------	---------	----------	---------

	ВРЕДНОСТ	ВРЕДНОСТИ	ВРЕДНОСТ
Улагања у развој			
Конц.патен.лиценце			
Остала нематер.улагања	1919	1816	103
Нематер.улаг.у припр.			
Аванс за нем.улаг			
Укупно	1919	1816	103

Амортизација нематеријалних улагања је 20% годишње , а век трајања је 5 год.

### Динамика промена на нематеријалним улагањима

Ред, бр	Опис дин.промене	Улагање у развој	Конц. патен.лиц.	Остала Нем.улаг.	Нем.улаг у припр	Аван за нем.ула	Укуп	Goodwil
I	Набав.вредн							
1	Стање 01.01.2011			3710			3710	3710
2	Исправка Грешке и промена рачун полит.							
3	Нова улаг.							
4	Отуђења и расходи							
5	Ревалоризација							
6	Остало							
7	Стање 31.12.2011			3710			3710	3710
II	Исправка Вредности							
1	Стање 01.01.2011			1684			1684	1684
2	Исправка Грешке и промена рачун полит.							
3	Амортизација							
4	Губици због Обезвр.							
5	Отуђ и расход.							
6	Ревалоризација							
7	Остало							
8	Стање 31.12.2011			1684			1684	1684
III	Садашња вредност нматер. улагања			2026			2026	2026

Вредност некретнине , постројења и опреме односе се на :

У РСД -хиљада

Опис	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
Земљиште			
Грађевински објекти	586.420	11.728	574.692
Постројења и опрема	11.496	1.220	10.277
Основно стадо			
Укупно	597.916	12.948	584.969

Амортизација грађевинских објеката је 3 % годишње а корисни век трајања је 30 година.

Структура садашње вредности основних средстава је дата у табели:

Опис	Износ	Структура
Земљиште		
Грађевински објекти	574.692	98,24
Постројења и опрема	10.277	1,76
Основно стадо		
Укупно	584.969	100

## 4.2 Инвестиционе некретнине

Преглед инвестиционих некретнина ,које су процењене по моделу поштене вредности , дат је у табели :

У РСД -хиљада

Почетно стање 2011 год.	41.551
Исправка грешке и промена рач.политике	
Повећања –резултат стицања	
Повећања –резултат накнадних издатака	
Ревалоризација	
Отуђења и расхоровања	
Пренос са или на залихе и некр које кор власник	
Крајње стање	41.551

## 4.3 Дугорочни финансијски пласмани (учешћа у капиталу)

На дан 31.12.2011 год. Друштво нема дугорочне финансијске пласмане (учешћа у капиталу ,дугорочне хартије од вредности , дугорочни кредити и остали финансијски пласмани)

## 4.4 Залихе

Структура залиха на дан 31.12.2011 год је :

У РСД -хиљада

Опис	2011	2010
------	------	------

Залихе материјала	672	521
Резервни делови		
Алат и инвентар	3.249	3.775
Недовршена производња		
Роба у промету на мало	689	1.360
Готови производи		
Сопствени полупроизводи		
Дати аванси	685	700
Исправке вредности		-2.117
Укупно	5.295	4.239

Друштво није извршило отпис залиха нити је вршило исправку вредности алата и ситног инвентара. Стање залиха је усаглашено са стањем у пословним књигама Предузећа.

#### 4.5 Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања и пласмани на дан 31.12.2011 су:

Опис	2011	2010
Купци у земљи	139	712
Дате позајмице	8.500	
Купци у иностранству		
Краткор. депозит	512	
Друга потраж. без 223	731	50
Укупно	9.882	762

#### Потраживања од купаца у земљи и иностранству са већим салдом У РСД -хиљада

Ред.бр.	Назив купца	Место	Износ
1	RAPTI KALI	ATHENS	5
2	TUR.AGENC KURENT		6
3	ATI AUTO TRANSPORT INTER		520
4	GIZ INTER. SERVICES		142
5	TD IBEGALIS DOOEL	OHRID	25

#### 4.6 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Вредности готовинских еквивалената и готовине су :

У РСД -хиљада

Опис	2011	2010
Прелазни рачун	658	219
Текући рачун	1.159	356

Благајна	130	2
Девизни рачун	1.487	314
Девизна благајна	359	202
Остала новч.средства	453	197
Укупно	4.246	1.290

#### 4.7 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

ОПИС	2011	2010
Порез на додату вредност	58	831
Активна временска разгран.		
Укупно	58	831

#### 4.8 ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Друштво нема одложена пореска средства

#### 4.9 ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Структура капитала на дан 31.12.2011 год је следеће

ОПИС	2011	2010
Акцијски капитал	65.673	65.673
Удели доо		
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
Укупно:	65.673	65.673

Акцијски капитал је изражен у 65.673 акција.Номинална вредност једне акције је 1.000, 00 дин.Власничка структура капитала је следећа :

- 1- 70% акцијски капитал конзорцијум који располаже са 45.971 акција укупне номиналне вредности од 45.971.000,00 дин.



- 2- 29,99% акцијски капитал физичких лица који располажу са 19.700 акција укупне номиналне вредности од 19.700.000,00 дин.
- 3- 0,01% акцијски капитал дат на управљање Акцијском фонду који располаже са 2 акције укупне номиналне вредности од 2.000,00 дин.

Структура капитала на дан 31.12 .2011 год је

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Основни капитал -акцијски	65.673	65.673
Неуплаћени упис.капитал		
Резерве	95	95
Нераспоређена добит	305.654	350.626
Губитак	0	46.706
Укупно	371.422	463.100

#### 4.10 РЕЗЕРВЕ

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Емисиона премија		
Законске резерве	5	5
Статутарне и др.резерве	90	90
Укупно	95	95

#### 4.11 НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Нераспор добит ран .година	305.654	350.626
Исправка грешке и промена рач.политике		
Кориговано стање нераспор Добити ран.година		
Исплата дивиденде		
Остала повећања		
Остала смањења		
Нерасп. добит тек.године		
Стање 31.12.2011	305.654	350.626

Средства са рачуна ревалоризационих резерви од 351.433 РСД хиљада и са рачуна нераспоређене добити текуће 2007 год. Од 97 РСД хиљада пренети су одлуком управног Одбора друштва 10.11.2008 год. на рачун нераспоређене добити ранијих година (ревалоризационе резерве су формиране у периоду 2001 -2003 год.ревалоризацијом основних средстава .

Губитак 2008 од 1.046 РСД хиљада покривен је у 2009 год.на терет нераспоређене Добити ранијих година (2005 год)

#### 4.12 ГУБИТАК

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Губитак ранијих год.	0	16.433
Губитак текуће год.	0	30.274
Укупно	0	46.707

#### 4.13 ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

Друштво није доносило одлуку о откупу сопствених акција

#### 4.14 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

На дан 31.12.2011 год. друштво нема краткорочне финансијске обавезе

#### 4.15 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Добављачи –мат и Завиц.прав.лица		
Добављ.-остала повез. правна лица		
Добављачи у земљи	2.326	546
Добављачи у иностранству	22.034	
Остале обавезе из послов.	117	116
Обавезе према увознику		
Остале обавезе из спец.посл	17.718	39.054
Примљени аванси -депозит	112	
Укупно :	42.307	39.716

#### Добављачи са највећим салдом

Ред.бр.	Назив добављача	У РСД -хиљада
		Износ
1	ЋИРА Д.О.О	2.293
2	УНИОН ДРВО	606
3	ХРАСТ КОМЕРЦ СЗР	223
4	АМБАР Д.О.О.	187
5	РС-СНАБДЕВАЊЕ	63

#### 4.16 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ЈАВНИХ ПРИХОДА

Друштво нема обавезе по основу јавних прихода

#### 4.17 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010
Обавезе за нето зараде и накнаде	0	0
Обавезе за дивиденде .	0	0
Обавезе према запосленима	0	0
Остале обавезе	22	8
Укупно	22	8

#### 4.18 ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010
Почетно стање 01.01.2011	0	0
Исправка грешке и пром. Рач.политике	0	0
Повећање /Смањење у току Године	0	0
Крајње стање -31.12.2011	1.031	0
Укупно	1.031	0

#### БИЛАНС УСПЕХА

#### 4.19 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011.	2010
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	16.612	

ОПИС	2011.	2010
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	4	
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	100.804	5.427
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	420	217
Приход од закупа		
Остали пословни приходи		91
<b>УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ</b>	<b>117.840</b>	<b>5.735</b>
<b>УКУПНО</b>		

#### 4.20 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010
Трошкови материјала за израду	7.541	1.217
Трошкови осталог материјала	6.393	158
Трошкови горива и енергије	5.001	2.716
<b>УКУПНО</b>	<b>18.935</b>	<b>4.091</b>

#### 4.21. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	5.432	14.627
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	972	2.621
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		

ОПИС	2011	2010.
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	1.063	2.636
<b>УКУПНО</b>	<b>7.467</b>	<b>19.884</b>

#### 4.22. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

У РСД -хиљада

ОПИС	2011.	2010
Амортизација алата и инвентара	0	3.604
Амортизација грађевинских објеката	11.728	2.893
Амортизација опреме	1.220	
Трошкови резервисања		
<b>УКУПНО</b>	<b>12.948</b>	<b>6.497</b>

#### 4.23. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011.	2010
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга	1.586	182
Трошкови услуга одржавања	4.321	38
Трошкови закупнина		
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде	280	549
Трошкови истраживања	20.651	21
Остали трошкови производних услуга	3.326	114
Трошкови непроизводних услуга	30.666	689
Трошкови репрезентације	211	57
Трошкови премија осигурања	266	

ОПИС	2011.	2010
Трошкови платног промета	1.635	67
Трошкови чланарина коморама		
Трошкови пореза	2.783	3.185
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	1.815	139
<b>УКУПНО</b>	<b>67.540</b>	<b>5.041</b>

#### 4.24 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике	1.013	6
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
<b>УКУПНО</b>	<b>1.013</b>	<b>6</b>

#### 4.25 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011.	2010.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	6.622	23
Негативне курсне разлике		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		

Остали финансијски расходи		
<b>УКУПНО</b>	6.622	23

#### 4.26 . ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У РСД -хиљада

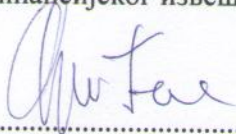
ОПИС	2011	2010
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добици од продаје материјала		
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи од смањења обавеза		
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи	186	330
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
<b>УКУПНО</b>	186	330

#### 4.27 ОСТАЛИ РАСХОДИ

ОПИС	2011	2010
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		

ОПИС	2011	2010
Губици по основу расходања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови		14
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе	34	
Остали непоменути расходи	467	
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Обезвређење остале имовине		
<b>УКУПНО</b>	<b>501</b>	<b>14</b>

Лице одговорно за састављање  
финансијског извештаја



Законски заступник



Dragana Zabunovic



Preduzeće za reviziju "DIJ – AUDIT" d.o.o.,  
Dimitrija Tucovića 119b  
11000 BEOGRAD  
Tel: 011 / 2424 – 869  
Fax: 011/ 2402 - 482  
Mob: 064-192-8734  
E-mail: dijaudit@open.telekom.rs



PIB: 1040633  
Tekući račun: 205-98605-  
Komercijalna banka a.d., Beogr  
Matični broj: 200849  
Šifra delatnosti: 69  
EPPDV: 2106289

## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**СКУПШТИНИ ХУТД "АСТОРИА" А.Д., Београд**  
**Матични број 06932711**

Извршили смо ревизију приложеног биланса стања хотелско, угоститељско, туристичког предузећа "АСТОРИА" АД, Београд ( у даљем тексту ХУТД "АСТОРИА" АД, Београд ) на дан 31. децембра 2011. године и одговарајућег биланса успеха, извештаја о токовима готовине и извештаја о променама на капиталу за годину која се завршава на тај дан, и преглед значајних рачуноводствених политика и других објашњавајућих напомена.

### *Одговорност руководства за финансијске извештаје*

Руководство је одговорно за припрему и фер презентацију ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Ова одговорност обухвата: осмишљавање, примену и одржавање интерних контрола које су релевантне за припрему и фер презентацију финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке; одабир и примену одговарајућих рачуноводствених политика; и рачуноводствене процене које су разумне у датим околностима.

### *Одговорност ревизора*

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

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и обелодањивањима датим у финансијским извештајима. Избор поступака је заснован на ревизорском пројудживању, укључујући процену ризика материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталим услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за припрему и фер презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања ревизијских поступака које су одговарајуће у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефективности интерних контрола правног лица. Ревизија такође, укључује оцену примењених рачуноводствених политика и значајних процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА ( наставак )

СКУПШТИНИ ХУТД "АСТОРИА" А.Д., Београд

Сматрамо да су прибављени ревизорски докази довољни и одговарајући и обезбеђују основу за наше ревизијско мишљење.

### *Основ за негативно мишљење*

Предузеће је потценило трошкове амортизације за износ од РСД 2.000 хиљада и то за износ од РСД 1.307 хиљада јер није вршило обрачун амортизације на Нематеријалним улагањима и за износ од РСД 693 хиљада за који је мање обрачуната амортизација Постројења и опреме.

Због слабости у устројству и функционисању интерних рачуноводствених контрола утврдили смо да нису прокњижени сви приходи, расходи, потраживања и обавезе за 2011. годину, обзиром да се документација не доставља ажурно на књижење, а усаглашавање са купцима и добављачима није вршено у довољном обиму; а такође нису предузети ни поступци да се утврђене неусаглашености отклоне.

Предузеће је извршило свођење прелазног конта девизног извода на нулу тиме што је износом од РСД 1.928 хиљада без адекватних доказа увећала Обавезе према добављачима.

Стање готовине на дан 31.12.2011. године није усаглашено са изводима банака и то по девизном рачуну Банке Интесе ад, Београд и рачуну боловања Ерсте банке ад, Београд као ни књиговодствено стање девизне и динарске благајне мењачнице са извештајем мењачнице. Алтернативним поступцима нисмо могли да вреднујемо ефекте наведених пропуста на финансијске извештаје предузећа. Због недостатка адекватних доказа нисмо били у могућности да потврдимо правилност попуњавања позиција у Извештају о токовима готовине Предузећа на дан 31.12.2011. године.

### *Негативно мишљење*

Према нашем мишљењу финансијски извештаји не приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним аспектима, финансијско стање ХУТД "АСТОРИА" АД, Београд, на дан 31. децембра 2011. године, резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, који захтевају примену Међународних стандарда финансијског извештавања.

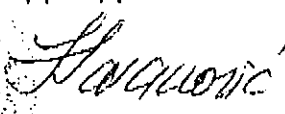

**Скретање пажње**

Не изражавајући резерве у односу на дато мишљење, скрећемо пажњу на следеће:

- Предузеће је погрешно приказало податак у билансу стања - *Инвестиционе некретнине* у износу од РСД 41.551 хиљада, а односи се на инвестиционо улагање (основна средства) Прогрес А.Д. Младеновац.
- У Напомени број 4.1 *Некретнине, постројења и опрема* у табели обалодањена је већа садашња вредност некретнина и опреме и то у износу од РСД 584.969 хиљада уместо у износу од РСД 505.436 хиљада.

У Београду, 26. април 2012. године

ДИЈ АУДИТ ДОО

Јагода Јовановић  
Овлашћени лиценцирани ревизор

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београ,

### БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2011. године

- у хиљадама динара

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	Насле на Бр.	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВА</b>				
	<b>А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)</b>	001		549.013	557.307
00	И. НЕУПЛАЊЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	ИИ. ГООДВИЛЛ	003			
01 без 012	ИИИ. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	4.1.	2.026	2.026
	ИВ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		546.987	555.281
020, 022, 023, 026, 027(део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		505.436	513.730
024, 027(део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	007	4.2	41.551	41.551
021, 025, 027(део), 028(део)	3. Биолошка средства	008			
	<b>В. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)</b>	009			
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010			
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011			
	<b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)</b>	012		20.006	7.122
10 до 13, 15	И. ЗАЛИХЕ	013	4.4	5.295	4.239
14	ИИ. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	ИИИ. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		14.711	2.883
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	016	4.5	9.882	762

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београд

223	2. Потразивања за више плаћен порез на добитак	017			
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018		525	0
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019	4 6	4.246	1.290
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	4 7	58	831
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	021			
	<b>Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012 +021)</b>	022		569.019	564.429
29	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>	023			
	<b>Дј. УКУПНА АКТИВА (022+023)</b>	024		569.019	564.429
88	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	025			
	<b>ПАСИВА</b>				
	<b>А.КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101		371.422	369.666
30	<b>И. ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b>	102	4 9	65.673	65.673
31	<b>ИИ. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ</b>	103			
32	<b>ИИИ. РЕЗЕРВЕ</b>	104	4 10	95	95
330 и 331	<b>ИВ. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ</b>	105			
332	<b>В. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ</b>	106			
333	<b>ВИ. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ</b>	107			
34	<b>ВИИ. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК</b>	108	4.11	305.654	350.628
35	<b>ВИИИ. ГУБИТАК</b>	109		0	46.708
037 и 237	<b>ИХ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	110			
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)</b>	111		196.566	194.743
40	<b>И. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	112			
41	<b>ИИ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)</b>	113		154.237	154.237
414, 415	<b>1. Дугорочни кредити</b>	114			
41 без 414 и 415	<b>2. Остале дугорочне обавезе</b>	115		154.237	154.237
	<b>ИИИ. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)</b>	116		42.329	40.506
42, осим 427	<b>1. Краткорочне финансијске обавезе</b>	117			

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београд

427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		0	782
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119	4. 5	42.307	39.716
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120			
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	4. 7	22	8
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122			
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	123	4. 8	1.031	0
	<b>Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111 +123)</b>	124		569.019	564.429
89	<b>Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	125			

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београд

**БИЛАНС УСПЕХА**  
у периоду 01.01.2011 до 31.12.2011

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	КОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
	<b>И. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)</b>	01		117.840	5.735
60 и 61	1. Приходи од продаје	02	4.19	117.840	5.735
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	03			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	04			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	05			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	06			
	<b>ИИ. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)</b>	207		109.949	36.308
50	1. Набавна вредност продате робе	208		3.059	795
51	2. Трошкови материјала	209	4.20	18.935	4.091
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	4.21	7.467	19.884
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211	4.22	12.948	6.497
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	4.23	67.540	5.041
	<b>ИИИ. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)</b>	213		7.891	0
	<b>ИВ. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)</b>	214		0	30.573
66	<b>В. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	215	4.24	1.013	6
56	<b>ВИ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	216	4.25	6.622	23
67 и 68	<b>ВИИ. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	217	4.26	186	330
57 и 58	<b>ВИИИ. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	218	4.27	501	14
	<b>ИХ. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		1.967	0
	<b>Х. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213- 215+216-217+218)</b>	220		0	30.274
69 - 59	<b>ХИ. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>	221			
59 - 69	<b>ХИИ. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>	222			
	<b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)</b>	223		1.967	0

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београд

	<b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)</b>	22		0	30.274
	<b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	1. Порески расход периода	22			
722	2. Одложени порески расходи периода	22		233	0
722	3. Одложени порески приходи периода	22			
723	<b>Д. Исплаћена лична примања послодавцу</b>	22			
	<b>Дј. НЕТО ДОБИТАК (223- 224- 225- 228+ 227- 228)</b>	22		1.734	0
	<b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	23		0	30.274
	<b>А...А". НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	23			
	<b>З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА</b>	23			
	<b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>				
	1. Основна зарада по акцији	23			
	2. Умањења (разводњена) зарада по акцији	23			



Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београд

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
У периоду од 01.01.2011. до 31.12.2011.

у РСД хиљада

Позиција	АОП	Текућа година	Претходна година
<b>А: НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>И Приливи готовине из пословне активности</b>	301	116.584	6.071
Продаја и примљени аванси	302	116.584	6.735
Остали приливи из редовног пословања	303		6
Примљене камате	304		330
<b>ИИ Одливи готовине из пословних активности</b>	305	98.907	46.567
Исплате добављачима и дати аванси	306	87.362	23.117
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	7.150	19.884
Плаћене камате	308	4	23
Порез на добит	309		
Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	4.391	3.543
<b>Нето прилив готовине из пословних активности</b>	311	17.677	
<b>Нето одлив готовине из пословних активности</b>	312		40.496
<b>Б: НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>И Прилив готовине из активности инвестирања</b>	313		
Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
Примљене камате	317		
Примљене дивиденде	318		
<b>ИИ Одливи готовине из активности инвестирања</b>	319	14.721	
Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
Куповина нематеријалних улагања, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	321	5.696	
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	9.025	

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београд

Нето прилив готовине из активности инвестирања	323		
Нето одлив готовине из активности инвестирања	324	14.721	
<b>Ц: НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>И Приливи готовине из активности финансирања</b>	325		41.438
Увећање основног капитала	326		
Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		41.438
<b>ИИ Одливи готовина из активности финансирања</b>	329		
Откуп сопствених акција и удела	330		
Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
Финансијски лизинг	332		
Исплаћене дивиденде	333		
Нето прилив готовине из активности финансирања	334		41.438
Нето одлив готовине из активности финансирања	335		
<b>Д: СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ</b>	336	116.584	47.509
<b>Е: СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ</b>	337	113.628	46.567
<b>Ф: НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ</b>	338	2.956	942
<b>Г: НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ</b>	339		0
<b>Х: ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	340	1.290	663
<b>И: ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	341		105
<b>Ј: НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	342		420
<b>К: ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	343	4.246	1.290

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2011. годину  
ХУПД „АСТОРИА“ АД, Београд

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2011. године

Опис	Основни капитал	Откупљене сопствене акције	Остали капитал	Неуплаћени капитал	Нерезервисани губ. По основу харт. од вр.	Резерве из добити	Резервацио не резерве	Нерасподељени добитак	Губитак	УКУПНО	Губитак изнад висине капитала
Стање на дан 1.1. 2010. године	65.673					95		350.626	16.433	399.961	
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-повећање											
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-смањење						95		350.626	16.433	399.961	
Кориговано почетно стање 01.01 2010. године	65.673										
Укупна повећања у претходној години									30.275		
Укупна смањења у претходној години											
<b>Стање на дан 31.12.2010. године</b>	<b>65.673</b>										
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-пов.											
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-смањење						95		350.626	46.708	369.686	
Кориговано почетно стање 01.01.2011. године	65.673							1.736		1.736	
Укупна повећања у текућој години								46.708	46.708		
Укупна смањења у текућој години								305.654			
<b>Стање на дан 31.12.2011. године</b>	<b>65.673</b>									<b>371.422</b>	




U skladu sa članom 50. stav 2, tačka 3. Zakona o tržištu kapitala lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja daju sledeću

### IZJAVU

Izjavljujemo prema našem najboljem saznanju, da je godišnji finansijski izveštaj javnog društva **HUDA ASTORIA AD BEOGRAD** (u daljem tekstu: Društvo), sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu Društva.

Odgovorna lica:

1. DRAGANA ZABUNOVIĆ - direktor   
(Ime i prezime, radno mesto i dužnost u Društvu)



2. \_\_\_\_\_  
(Ime i prezime, radno mesto i dužnost u Društvu)

BEOGRAD, 27.4.2012.g  
(Mesto i datum)



HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTIČKO DRUŠTVO



**ASTORIA** A.D.

M. Milovanovića 1  
Tel: (011) 36 05 100  
Fax: (011)36 05 101

Na osnovu ovlasčenja iz Zakona o privrednim subjektima, direktor ASTORIA, AD Beograd, M.Milovanovica 1, dana 30.5.2012. godine, donosi sledeću

O D L U K U

Odobrava se finansijski izveštaj o poslovanju za 2011. godinu.

ASTORIA AD  
Dragana Zabinovic, direktor



Na osnovu člana 50. Zakona o tržištu kapitala („Sl. glasnik RS“, br. 31/2011) i Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Sl. glasnik RS“, br. 14/2012)

**HUTD ASTORIA A.D. BEOGRAD**  
objavljuje

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA**

**1. Prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje, podaci važni za procenu stanja imovine društva**

ANALIZA POSLOVANJA (u 000 din)		POKAZATELJI POSLOVANJA	
Poslovni prihodi	117840	<b>LIKVIDNOST I STEPENA</b> gotovina i got. ekvivalenti/ kratkoročne obaveze	0.1003
Poslovni rashodi	109949	<b>LIKVIDNOST II STEPENA</b> (obrtna imovina-zalihe)/ kratkoročne obaveze	0.3475
Poslovni dobitak (gubitak)	7891	<b>RACIO NETO OBRTNOG FONDA</b> (obrtna imovina - kratk.obaveze)/ obrtna imovina	-1.1158
Finansijski prihodi	1013	<b>RACIO NETO OBRTNOG FONDA</b> (obrtna imovina - kratk.obaveze)/poslovna imovina	-0.0392
Finansijski rashodi	6622	<b>FINANSIJSKA STABILNOST</b> sopstveni kapital/poslovna pasiva	0.6539
Ostali prihodi	186	<b>STEPEN ZADUŽENOSTI PREDUZEĆA</b> (krat. obaveze + dug. obaveze)/ poslovna pasiva	0.3461
Ostali rashodi	501	<b>STEPEN ZADUŽENOSTI PREDUZEĆA</b> (krat. obaveze + dug. obaveze)/ sopstveni kapital	2.9931
NETO dobitak	1734	<b>ROA - PRINOS NA AKTIVU</b> Neto dobitak / aktiva	0.0030
NETO gubitak	-	<b>ROE - PRINOS NA KAPITAL</b> Neto dobitak / sopstveni kapital	0.0047
Cena akcija (najviša i najniža u izveštajnom periodu)		3960 RSD / 600 RSD	
Tržišna kapitalizacija 31.12.2011. godine		76414800,00 RSD	
Dobitak po akciji		13,61 RSD	
Isplaćena neto dividenda po akciji za poslednje 3 godine: 2009: _____, 2010: _____, 2011: _____			

**2. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, glavnih rizika i pretnji kojima je društvo izloženo**

\_\_\_\_\_

**3. Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema**

\_\_\_\_\_

**4. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima**

\_\_\_\_\_

**5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja**

\_\_\_\_\_

**6. Navesti razloge sticanja, broj i nominalnu vrednost sopstvenih akcija koje su stečene u periodu od prethodnog godišnjeg izveštaja, imena lica od kojih su akcije stečene, iznos koji je društvo isplatilo po osnovu tog sticanja, odnosno naznaku da su stečene bez naknade, kao i ukupan broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje**

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

*Beograd, 27.4.2012.*

Mesto i datum



Direktor

(ime i prezime)

„ASTORIA“ a.d. Beograd

Broj: 1359/4

Datum: 18.06.2012. godine

Na osnovu člana 329. stav 1. tačka 8) Zakona o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br.36/2011 i 99/2011, „ZPD“), člana 23. stav 1. tačka 4) Odluke o organizovanju hotelsko ugostiteljskog i turističkog društva „ASTORIA“ a.d. Beograd, radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima, koji predstavlja osnivački akt društva, zav. br. 4-10/10 od 30.11.2010. godine, Ov.br. 50400 od 24.12.2010. godine i člana 43. stav 1. tačka 4) Statuta akcionarskog društva „ASTORIA“ a.d. Beograd, usvojenog na sednici Skupštine održane dana 30.11.2010. godine, zav. br. 3-10/10 od 30.11.2010. godine, Skupština hotelsko ugostiteljskog i turističkog društva „ASTORIA“ a.d. Beograd (dalje: „Društvo“) je na redovnoj sednici, održanoj dana 18.06.2012.godine, donelo sledeću:

### ODLUKU

-o usvajanju finansijskih izveštaja i izveštaja o poslovanju-

**I USVAJAJU SE** finansijski izveštaj i izveštaj o poslovanju Društva za 2011. godinu i to:

1. finansijski izveštaj na dan 31.12.2011. godine;
2. revizorski izveštaj i Mišljenje revizorske kuće „Dij-audit“ d.o.o. Beograd na dan 31.12.2011. godine;
3. godišnji izveštaj o poslovanju sa izjavom o primeni kodeksa korporativnog upravljanja i izveštaj Upravnog odbora i
4. izveštaj Nadzornog odbora

**II** Izveštaji iz stava I čine sastavni deo ove Odluke.

**III** Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsednik Skupštine

Rade Vasković

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Rade Vasković".