

GODIŠNJI IZVEŠTAJ
(Dopunjen sa Izveštajem revizora i odlukama)

ASTORIA AD BEOGRAD
ZA 2012. GODINU

Beograd, 04.07.2013

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012), ASTORIA AD BEOGRAD objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2012. GODINU

SADRŽAJ:

1. Finansijski izveštaji ASTORIA AD BEOGRAD za 2012. godinu (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks i Napomene uz finansijske izveštaje)
2. Izveštaj revizora za 2012 godinu
3. Izveštaj o poslovanju društva
4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje finansijskih izveštaja
5. Odluka o usvajanju finansijskih izveštaja
6. Odluka o raspodeli dobiti



Република Србија
Агенција за примарне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

**ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име: **HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTICKO DRUSTVO ASTORIA AD**

Матични број: **06932711** ПИБ: **100221228** Општина: **SAVSKI VENAC**

Место: **BEOGRAD** ПТТ број: **11000**

Улица: **MILOVANA MILOVANOVICA** Број: **1**

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину,
обвезник се разврстао као **мало** правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе: **Обвезнику на регистровану адресу.**

Назив: _____

Општина: _____

Место: _____ ПТТ број: _____

Улица: _____ Број: _____

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме: **J.M.EGAL D.O.O.**

Место: **NOVI BEOGRAD**

Улица: **JURIJA GAGARINA** Број: **227/LOKAL201**

E-mail: **knjigeegal@gmail.com**

Телефон: **0116282502**

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис: _____

Име: **ТИХОМИР**

Презиме: **BARJAKTAROVIC**

ЈМБГ: **0406977270029**



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

Naziv :HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTICKO DRUSTVO ASTORIA AD

Sediste : BEOGRAD, MILOVANA MILOVANOVICA 1

BILANS STANJA



7005017336329

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)				
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	001		469562	454639
012	II. GOODWILL	002			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	003			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	004		719	719
		005		468843	453920
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		468843	453920
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
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. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		26451	20284
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		8478	6039
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		17973	14245
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		3174	11588
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		7366	2600

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				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		7433	
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			57
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022			
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		496013	474923
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024			
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		496013	474923
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		434262	433663
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102			
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103		127358	127358
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		95	95
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			
35	VIII. GUBITAK	109		306809	306210
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		60953	40458
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		60953	40458
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		59286	39973
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		0	207
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		1307	23
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		360	255

- 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		798	802
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		496013	474923
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 25.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik

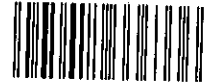
Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

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

Naziv :HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTICKO DRUSTVO ASTORIA AD

Sediste : BEOGRAD, MILOVANA MILOVANOVIĆA 1

BILANS USPEHA



7005017336336

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		146783	117840
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		144327	117840
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		2456	0
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		146289	110989
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		12413	3059
51	2. Troskovi materijala	209		15722	19101
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		4287	7758
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		6701	15065
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		107166	66006
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		494	6851
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		617	2317
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		130	7053
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		482	2002
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		758	1572
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		705	2545
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	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			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		705	2545
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		106	255
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		599	2290
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232		599	2290
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 25. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

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

Naziv :HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTICKO DRUSTVO ASTORIA AD

Sediste : BEOGRAD, MILOVANA MILOVANOVIĆA 1

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017336343

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)			
1. Prodaja i primljeni avansi	301	154956	+ 116654
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	302	154956	+ 116654
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)			
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	305	129736	64338
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	306	124062	54348
3. Placene kamate	307	2574	7230
4. Porez na dobitak	308	0	4
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	3100	2756
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	25220	52316
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	313		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	315		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316		
5. Primljene dividende	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)			
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	319	20454	51006
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	321	18330	44460
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	2124	6546
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	20454	51006

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)			
1. Uvecanje osnovnog kapitala	325		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	326		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	327		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)			
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	328		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	329		
3. Finansijski lizing	330		
4. Isplacene dividende	331		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	332		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	333		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	334	154956	116654
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	335	150190	115344
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	336	4766	1310
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	337		
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	338	2600	1290
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	339		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	340		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	341	7366	2600

U _____ dana 25.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik

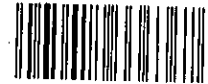
Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

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

Naziv :HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTICKO DRUSTVO ASTORIA AD

Sediste : BEOGRAD, MILOVANA MILOVANOVICA 1

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017336367

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. 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)
			2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine	401	127358	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	127358	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	127358	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	127358	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	127358	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacije 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.	OPIS	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)
			10	11		12		13	
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine	505	306210	518		531		544	433663
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	306210	521		534		547	433663
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		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	306210	524		537		550	433663
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	306210	527		540		553	433663
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	599	528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine (red.br. 10+11-12)	517	306809	530		543		556	434262

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
			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 _____ dana 25.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

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

Naziv :HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTICKO DRUSTVO ASTORIA AD

Sediste : BEOGRAD, MILOVANA MILOVANOVICA 1

STATISTICKI ANEKS



7005017336350

za 2012. 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	2	10

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	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	719	0	719
	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	719	0	719
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	453920	0	453920
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	21241	XXXXXXXXXXXX	21241
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	6318	XXXXXXXXXXXX	6318
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	468843	0	468843

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	5361	4388
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	1084	689
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	2033	962
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	8478	6039

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	127358	127358
	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	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	127358	127358

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
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	127358	127358
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	127358	127358
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	127358	127358

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, račun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	3174	11588
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	0	39973
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	18883	9728
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	59286	76224
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	2818	5653
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	212	1002
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	1257	1103
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	13339	3043
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	98969	148314

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, račun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troskovi goriva i energije	651	3426	5002
520	2. Troskovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	2313	5653
521	3. Troskovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	1257	1002
522, 523, 524 i 525	4. Troskovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troskovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	717	1103
53	7. Troskovi proizvodnih usluga	657	20669	30165
533, deo 540 i deo 525	8. Troskovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troskovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troskovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troskovi amortizacije	661	6701	15065
552	12. Troskovi premija osiguranja	662	211	226
553	13. Troskovi platnog prometa	663	1682	1635

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	4550	2783
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	0	4
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	0	4
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 covekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	41526	62642

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	144327	117840
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		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	144327	117840

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		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	2	3	4
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	689		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	690		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	691		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	692		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	693		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	694		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	695		
	696		

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	2	3	4
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	697		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	698		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	699		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	700		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	701		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	702		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	703		
	704		

U _____ dana 25.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

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 обрачунаски период који се завршава 31.12.2012 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 ревалоризована 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 обрачуну 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, постројења 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 резудуалну вредност – 10% од набавне вредности.

Обрацун 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 потраживања 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 31.12.2012. год које су од значаја за пословање друштва и који су коришћени за прерачун девизних биланса стања у динаре су:

	31.12.2012	31.12.2011
EUR	113,7183	104,6409
USD	86,1763	80,8662
CHF	94,1922	85,9121

3.11 Прерачунавање девизних извода

Пословне промене настале у иностраној 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 иностраној 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 2012 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 :

ОПИС	НАБАВНА ВРЕДНОСТ	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	У РСД -хиљада
			САДАШЊА ВРЕДНОСТ
Улагања у развој			
Конц.патен.лиценце			
Остала нематер.улагања	3.267	2.991	276
Нематер.улаг.у припр.			
Аванс за нем.улаг			
Укупно	3.267	2.991	276

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 01.01.2012			3.710			3.710	3.710
2	Исправка Грешке и промена рачун полит.							
3	Нова улаг.							
4	Отуђења и расходи							
5	Ревалоризација							
6	Остало							
7	Стање 31.12.2012			3.267			3.267	3.267
II	Исправка Вредности							
1	Стање 01.01.2012			2.991			2.991	2.991
2	Исправка Грешке и промена рачун полит.							
3	Амортизација							
4	Губици због Обезвр.							
5	Отуђ и расход.							
6	Ревалоризација							
7	Остало							
8	Стање 31.12.2012			2.991			2.991	2.991
	Садашња вредност нматер. улагања			276			276	276
III								

Вредност некретнине , постројења и опреме односе се на :

Опис	У РСД -хиљада		
	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
Земљиште			
Грађевински објекти	531.138	79.182	451.956
Постројења и опрема	17.022	6.915	10.107
Основно стадо			
Укупно	548.160	86.097	462.063

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	451.956	97.81
Постројења и опрема	10.107	2.19
Основно стадо		
Укупно	462.063	100

4.2 Дугорочни финансијски пласмани (учешћа у капиталу)

На дан 31.12.2012 год. Друштво нема дугорочне финансијске пласмане (учешћа у капиталу, дугорочне хартије од вредности, дугорочни кредити и остали финансијски пласмани)

4.3 Залихе

Структура залиха на дан 31.12.2012 год је :

У РСД -хиљада

Опис	2012	2011
Залихе материјала	973	672
Резервни делови		
Алат и инвентар	607	3.715
Недовршена производња		
Роба у промету на мало	396	689
Готови производи		
Сопствени полупроизводи		
Дати аванси	1.071	962
Исправке вредности		
Укупно	3.047	6.038

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

4.4 Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања и пласмани на дан 31.12.2012 су:

Опис	2012	2011
Купци у земљи	716	811
Дате позајмице	9.825	9.825
Купци у иностранству	943	648
Краткор. депозит		
Друга потраж. без 223	248	303
Укупно	11.732	11.587

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

Ред.бр.	Назив купца	Место	Износ
1	EUROJET TRAVEL COMPANY		2.049
2	HERCULES TRAVEL DOO		2.176
3	SABRA COMPANY DOO	BEOGRAD	4.989
4	GLOBAL PRAHA S.R.O.		1.839
5	JAC TRAVEL		1.200

4.5 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Вредности готовинских еквивалената и готовине су :

Опис	У РСД -хиљада	
	2012	2011
Прелазни рачун		136
Текући рачун	136	990
Благајна		131
Девизни рачун		714
Девизна благајна		379
Остала новч. средства		7
Укупно		2.600

4.6 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

ОПИС	2012	2011
Порез на додату вредност		57
Активна временска разгран.		
Укупно		57

4.7 ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Друштво нема одложена пореска средства

4.8 ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Структура капитала на дан 31.12.2011 год је следеће

ОПИС	2011	2010
Акцијски капитал		65.673
Удели доо	65.673	
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	127.358	65.673
Неуплаћени упис.капитал		
Резерве	95	95
Нераспоређена добит	306.210	350.626
Губитак	0	46.706
Укупно	433.663	463.100

4.9 РЕЗЕРВЕ

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

4.10 НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Нераспор добит ран .година	306.210	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	306.210	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)

4.11 ГУБИТАК

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

4.12 ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

Друштво није доносило одлуку о откупу сопствених акција

4.13 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

На дан 31.12.2011 год. друштво нема краткорочне финансијске обавезе

4.14 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Добављачи –мат и Завиц.прав.лица		
Добављ.-остала повез. правна лица		
Добављачи у земљи	3.864	546
Добављачи у иностранству	16.828	
Остале обавезе из послов.	117	116
Обавезе према увознику		

Остале обавезе из спец.посл	19.043	39.054
Примљени аванси -депозит	121	
Укупно :	39.973	39.716

Добављачи са највећим салдом

Ред.бр.	Назив добављача	У РСД -хиљада	
		Износ	
1	ЂИРА Д.О.О	2.352	
2	IDEA	66	
3	ХРАСТ КОМЕРЦ СЗР	223	
4	АМБАР Д.О.О.	211	
5	РС-СНАБДЕВАЊЕ	73	

4.15 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ЈАВНИХ ПРИХОДА

Друштво нема обавезе по основу јавних прихода

4.16 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Обавезе за нето зараде и накнаде	207	0
Обавезе за дивиденде	0	0
Обавезе према запосленима	0	0
остале обавезе	-	8
Укупно	207	8

4.17 ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2011	2010
Почетно стање 01.01.2011	0	0
Исправка грешке и пром.	0	0

Рач.политике		
Повећање /Смањење у току Године	0	0
Крајње стање -31.12.2011	802	0
Укупно	802	0

БИЛАНС УСПЕХА

4.18 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	
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

ОПИС	2011.	2010
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	117.840	5.735

4.19 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010
Трошкови материјала за израду	7.541	1.217
Трошкови осталог материјала	6.556	158
Трошкови горива и енергије	5.002	2.716
УКУПНО	19.099	4.091

4.20. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	5.653	14.627
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1002	2.621
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
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	1.103	2.636
УКУПНО	7.758	19.884

4.21. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

У РСД -хиљада

ОПИС	2011.	2010
------	-------	------

ОПИС	2011.	2010
Амортизација на нематеријална улагања	1.307	3.604
Амортизација грађевинских објеката	11.728	2.893
Амортизација опреме	2.030	
Трошкови резервисања		
УКУПНО	15.065	6.497

4.22. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011.	2010
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга	1.657	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	3.495	114
Трошкови непроизводних услуга	28.744	689
Трошкови репрезентације	211	57
Трошкови премија осигурања	266	
Трошкови платног промета	1.635	67
Трошкови чланарина коморама		
Трошкови пореза	2.783	3.185
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	1.963	139
УКУПНО	66.006	5.041

4.23 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011	2010.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		

ОПИС	2011	2010.
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике	2.317	6
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
УКУПНО	2.317	6

4.24 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2011.	2010.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	5.779	
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	4	23
Негативне курсне разлике	1.274	
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	7.053	23

4.25 . 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		

ОПИС	2011	2010
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи од смањења обавеза		
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи	2.002	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		
УКУПНО	2.002	330

4.26 ОСТАЛИ РАСХОДИ

ОПИС	2011	2010
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расходовања 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 расходовања залиха материјала и робе	34	
Остали непоменути расходи	1538	
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		

ОПИС	2011	2010
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		
УКУПНО	1572	14

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



Законски заступник

Директор

ТИХОМИР БАРЈАКТАРЕВИЋ



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**о финансијским извештајима
за 2012. годину**

**ХУТД "АСТОРИА" А.Д.,
БЕОГРАД**

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: 104063399
Tekući račun: 205-98605-26
Komercijalna banka a.d., Beograd
Matični broj: 20084944
Šifra delatnosti: 6920
EPPDV: 210628991

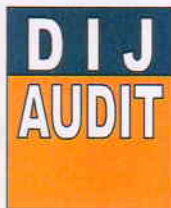
ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**о финансијским извештајима
за 2012. годину**

**ХУТД "АСТОРИА" А.Д.,
БЕОГРАД**

Београд, април 2013. године

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: 104063399
Tekući račun: 205-98605-26
Komercijalna banka a.d., Beograd
Matični broj: 20084944
Šifra delatnosti: 6920
EPPDV: 210628991

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

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

Извршили смо ревизију биланса стања хотелско, угоститељско, туристичког предузећа "АСТОРИА" АД, Београд (у даљем тексту ХУТД "АСТОРИА" АД, Београд) на дан 31. децембра 2012. 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 просуђивању, 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 мишљење са резервом

Нисмо се уверили у реалност основних средстава исказаних у Билансу стања на дан 31.12.2012. године јер аналитика и главна књига код основних средстава нису усаглашене па из тих разлога нисмо могли утврдити ефекте који утичу на резултат пословања.

Није извршено усаглашавање пореза и доприноса са Пореском управом.

Мишљење са резервом

Према нашем мишљењу, осим за ефекте изнете у претходном пасусу финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним аспектима, финансијско стање ХУТД "АСТОРИА" АД, Београд, на дан 31. децембра 2012. 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.

У Београду, 19.04. 2013. године

ДИЈ АУДИТ ДОО

Јагода Јовановић
Овлашћени лиценцирани ревизор



БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2012. године

Позиција	АОП	Напом. број	Износ у РСД хиљада		
			31.12.2012. година	31.12.2011. година	
2	3	4	5	6	
АКТИВА					
A. СТАЛНА ИМОВИНА	001		469.562	454.639	
I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002				
II. НЕМАТЕРИЈАЛНА УПАГАЊА	004	4.1	719	719	
IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА	005	4.1	468.843	453.920	
1. Некретнине, постројења и опрема	006		468.843	453.920	
2. Инвестиционе некретнине	007				
3. Биолошка средства	008				
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	009				
1. Учешћа у капиталу	010				
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011				
Б. ОБРТНА ИМОВИНА	012		26.461	20.284	
I. ЗАЛИХЕ	013	4.3	8.478	6.039	
II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014				
III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА	015		17.973	14.245	
1. Потраживања	016	4.4	3.174	11.588	
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017				
3. Краткорочни финансијски пласмани	018				
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	4.5	7.366	2.600	
5. Порез на додату вредност и АБР	020	4.6	7.433	57	
IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021				
В. ПОСЛОВНА ИМОВИНА	022		496.013	474.923	
Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023				
Д. УКУПНА АКТИВА	024		496.013	474.923	
Ђ. ВАНБИЛАНСКА АКТИВА	025				
ПАСИВА					
A. КАПИТАЛ	101		434.262	433.663	
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	4.8	127.358	127.358	
II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103				
III. РЕЗЕРВЕ	104	4.9	95	95	
IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105				
V. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	4.10	306.809	306.210	
VI. ГУБИТАК	109				
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	111		60.953	40.458	
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112				
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	113				
1. Дугорочни кредити	114				
2. Остале дугорочне обавезе	115		60.953	40.458	
III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	116				
1. Краткорочне финансијске обавезе	117				
2. Обавезе из пословања	119	4.14	59.286	39.973	
3. Остале краткорочне обавезе	120		0	207	
4. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и ПВР	121		1.307	23	
5. Обавезе по основу пореза на добитак	122		360	255	
IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	4.17	798	802	
В. УКУПНА ПАСИВА	124		496.013	474.923	
Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	123				

БИЛАНС УСПЕХА
У периоду од 01.01. до 31.12.2012. године

У РСД хиљада
износ

Позиција		АОп	Нап број	2012.	2011.
2		3	4	5	6
A.	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
I.	ПРИХОДИ	201	4.18	146.783	117.840
1.	Приходи од продаје	202		144.327	117.840
2.	Приходи од активирања учинака и робе	203			
3.	Повећање вредности залиха учинака	204			
4.	Смањење залиха вредности учинака	205			
5.	Остали пословни приходи	206		2.456	0
II.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	207		146.289	110.989
1.	Набавна вредност продате робе	208		12.413	3.059
2.	Трошкови материјала	209	4.19	15.722	19.101
3.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	4.20	4.287	7.758
4.	Трошкови амортизације и резервисања	211	4.21	6.701	15.085
5.	Остали пословни расходи	212	4.22	107.166	66.006
III.	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	213		494	6.851
IV.	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	214			
V.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	4.23	617	2.317
VI.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	4.24	130	7.063
VII.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	4.25	482	2.002
VIII.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	4.26	758	1.572
IX.	ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	219		705	2.545
X.	ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	220			
XI.	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			
XII.	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222			
B.	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	223		705	2.545
V.	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	224			
G.	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
1.	Порески расход периода	225		106	255
2.	Одложени порески расходи периода	226			
3.	Одложени порески приходи периода	227			
D.	Исплатена лична примања послодавцу	228			
Ђ.	НЕТО ДОБИТАК	229		599	2.290
Е.	НЕТО ГУБИТАК	230			
Ж.	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231			
З.	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		599	2.290
I.	ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
1.	Основна зарада по акцији	233			
2.	Умањена (разводљена) зарада по акцији	234			

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
У периоду од 01.01. до 31.12.2012. године

у РСД хиљада

Позиција	АОп	Нап број	Износ	
			2012. године	2011. године
2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
1. Приливи готовине из пословних активности	301		154.956	116.654
1. Продаја и примљени аванси	302		154.956	116.654
2. Примљене камате из пословних активности	303			
3. Остали приливи из редовног пословања	304			
II. Одливи готовине из пословних активности	305		129.736	64.338
1. Исплата дивидендова и дати аванси	306		124.062	54.348
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307		2.574	7.230
3. Плаћене камате	308		0	4
4. Порез на добитак	309			
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310		3.100	2.750
III. Нето одлив готовине из пословних активности	311		25.220	62.316
IV. Нето одлив готовине из пословних активности	312			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
1. Приливи готовине из активности инвестирања	313			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314			
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315			
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316			
4. Примљене камате из активности инвестирања	317			
5. Примљене дивиденде	318			
II. Одливи готовине из активности инвестирања	319		20.454	51.006
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320			
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		18.330	44.460
3. Остали финансијски пласмани	322		2.124	6.546
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања	323			
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања	324		20.454	51.006
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
1. Приливи готовине из активности финансирања	325			
1. Увећање основног капитала	326			
2. Дугорочни и краткорочни кредити	327			
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328			
II. Одливи готовине из активности финансирања	329			
1. Откуп сопствених акција и удела	330			
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331			
3. Финансијски лизинг	332			
4. Исплаћене дивиденде	333			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања	334			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања	335			
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	336		154.956	116.654
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	337		150.190	115.344
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	338		4.766	1.310
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	339			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340		2.800	1.290
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРИОДА	341			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРИОДА	342			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	343		7.366	2.600

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

Опис	Основни капитал	Откупљене сопствене акције	Остали капитал	Неуплаћени уписани капитал	Нереализовани губ. По основу харт. Од вр.	Резерве из добити	Ревалоризацио не резерве	Нераспоређени Добитак	Губитак	УКУПНО	Губитак изнад висине капитала
Стање на дан. 1.1. 2011. године	127.358					95		306.210		433.663	
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-повећање											
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-смањење											
Кориговано почетно стање 01.01 2011. године	127.358					95		306.210		433.663	
Укупна повећања у претходној години											
Укупна смањења у претходној години											
Стање на дан 31.12.2011. године	127.358					95		306.210		433.663	
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-пов.											
Исправка материјално значајне грешке и промена рачуноводствене политике-смањење											
Кориговано почетно стање 01.01.2012. године	127.358					95		306.210		433.663	
Укупна повећања у текућој години											
Укупна смањења у текућој години								599		599	
Стање на дан 31.12.2012. године	127.358					95		306.809		434.262	

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 31.12.2012 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 улаганја подлежу обрачуну 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 goodwill 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, постројења 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 резудуалну 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 потраживања исказана у иностранској 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 реструктуирања 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 31.12.2012. год које су од значаја за пословање друштва и који су коришћени за прерачун девизних биланса стања у динаре су:

	31.12.2012	31.12.2011
EUR	113,7183	104,6409
USD	86,1763	80,8662
CHF	94,1922	85,9121

3.11 Прерачунавање девизних извода

Пословне промене настале у страниј 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 страниј 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 2012 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 ВРЕДНОСТ	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	САДАШЊА ВРЕДНОСТ
Улагања у развој			
Конц. патен. лиценце			
Остала нематер. улагања	3.710	2.991	719
Нематер. улаг. у припр.			
Аванс за нем. улаг			
Укупно	3.710	2.991	719

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	Аванс за нем. ула	Укуп	Goodwil
I	Набав. вредн							
1	Стање 01.01.2012			3.710			3.710	3.710
2	Исправка Грешке и промена рачун полит.							
3	Нова улаг.							
4	Отуђења и расходи							
5	Ревалоризација							
6	Остало							
7	Стање 31.12.2012			3.710			3.710	3.710
II	Исправка Вредности							
1	Стање 01.01.2012			2.991			2.991	2.991

2	Исправка Грешке и промена рачун полит.							
3	Амортизација							
4	Губици због Обезвр.							
5	Отуђ и расход.							
6	Ревалоризација							
7	Остало							
8	Стање 31.12.2012			2.991			2.991	2.991
III	Садашња вредност нематер. улагања			719			719	719

Вредност некретнине , постројења и опреме односе се на :

У РСД -хиљада

Опис	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
Земљиште			
Грађевински објекти	535.419	83.463	451.956
Постројења и опрема	19.237	8.952	10.285
Основно стадо			
Укупно	554.656	92.415	462.241

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	451.956	97.78
Постројења и опрема	10.285	2.22
Основно стадо		
Укупно	462.241	100

4.2 Дугорочни финансијски пласмани (учешћа у капиталу)

На дан 31.12.2012 год. Друштво нема дугорочне финансијске пласмане (учешћа у капиталу ,дугорочне хартије од вредности , дугорочни кредити и остали финансијски пласмани)

4.3 Залихе

Структура залиха на дан 31.12.2012 год је :

У РСД -хиљада

Опис	2012	2011
Залихе материјала	964	672
Резервни делови		
Алат и инвентар	4.397	3.715
Недовршена производња		
Роба у промету на мало	1.084	689
Готови производи		
Сопствени полупроизводи		
Дати аванси	2.033	962
Исправке вредности		
Укупно	8.478	6.038

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

4.4 Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања и пласмани на дан 31.12.2012 су:

Опис	2012	2011
Купци у земљи	1.527	811
Дате позајмице		9.825
Купци у иностранству	1.592	648
Краткор .депозит		
Друга потраж.без 223	55	303
Укупно	3.174	11.587

Потраживања од купаца у земљи и иностранству са већим салдом

У РСД -хиљада

Ред.бр.	Назив купца	Износ
1	EUROJET TRAVEL COMPANY	239
2	DESIGN MR PRESIDENT	760
3	TRAVEL MED	29
4	TRAVCO CONTRACT	419
5	JAC TRAVEL	331

4.5 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Вредности готовинских еквивалената и готовине су :

У РСД -хиљада

Опис	2012	2011
Прелазни рачун	139	379
Текући рачун	799	990
Благајна	125	131
Девизни рачун	5.865	714
Девизна благајна	331	379
Остала новч. средства-боловање	107	7
Укупно	7.366	2.600

4.6 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

ОПИС	2012	2011
Порез на додату вредност	5.669	57
Активна временска разгран.	1.764	
Укупно	7.433	57

4.7 ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Друштво нема одложена пореска средства

4.8 ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Структура капитала на дан 31.12.2012 год је следеће

ОПИС	2012	2011
Акцијски капитал	127.358	65.673
Удели доо		
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
Укупно:	127.358	65.673

Акцијски капитал је изражен у 127.358 акција. Номинална вредност једне акције је 1000,00 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 31.12.2012 год је

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Основни капитал -акцијски	127.358	127.358
Неуплаћени упис.капитал		
Резерве	95	95
Нераспоређена добит	306.809	306.210
Губитак	0	0
Укупно	434.262	433.663

4.9 РЕЗЕРВЕ

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Емисиона премија		
Законске резерве	5	5
Статутарне и др.резерве	90	90
Укупно	95	95

4.10 НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Нераспор добит ран .година	306.809	306.210
Исправка грешке и промена рач.политике		
Кориговано стање нераспор Добити ран.година		
Исплата дивиденде		
Остала повећања		
Остала смањења		
Нерасп. добит тек.године		
Стање 31.12.2012	306.809	306.210

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)

4.11 ГУБИТАК

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Губитак ранијих год.	0	0
Губитак текуће год.	0	0
Укупно	0	0

4.12 ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

Друштво није доносило одлуку о откупу сопствених акција

4.13 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

На дан 31.12.2012год. друштво нема краткорочне финансијске обавезе

4.14 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2012	2011
Добављачи –мат и Завиц.прав.лица		
Добављ.-остала повез. правна лица		
Добављачи у земљи	27.191	3.864
Добављачи у иностранству	21.362	16.828
Остале обавезе из послов.	196	117
Обавезе према увознику		
Остале обавезе из спец.посл	10.438	19.043
Примљени аванси -депозит	99	121
Укупно :	59.286	39.973

Добављачи са највећим салдом

У РСД -хиљада

Ред.бр.	Назив добављача	Износ
1	AMBAR D.O.O.	120
2	DESIGN MR PRESIDENT	729
3	HAGLEITNER	60
4	RS SNABDEVANJE	91
5	NEKTAR NATURA	131

4.15 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ЈАВНИХ ПРИХОДА

Друштво нема обавезе по основу јавних прихода

4.16 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2012	2011
Обавезе за нето зараде и накнаде	0	207
Обавезе за дивиденде .	0	0
Обавезе према запосленима	0	0
остале обавезе	-	0
Укупно	0	207

4.17 ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

ОПИС	У РСД -хиљада	
	2012	2011
Почетно стање 01.01.2012	802	0
Исправка грешке и пром. Рач.политике	0	0
Смањење у току Године	4	0
Крајње стање -31.12.2012	798	802
Укупно	798	802

БИЛАНС УСПЕХА

4.18 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	20.222	16.612
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	0	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	124.105	100.804
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	0	420
Приход од закупа		
Остали пословни приходи	2.456	0
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	146.783	117.840

4.19 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Трошкови материјала за израду	12.296	3.059
Трошкови осталог материјала	0	6.556
Трошкови горива и енергије	3.426	5.002
УКУПНО	15.722	14.617

4.20. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ
У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	2.101	5.653
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	426	1.002
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	963	
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	797	1.103
УКУПНО	4.287	7.758

4.21. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Амортизација на нематеријална улагања	0	1.307
Амортизација грађевинских објеката	6.318	11.728
Амортизација опреме	383	2.030
Трошкови резервисања		
УКУПНО	6.701	15.065

4.22. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Трошкови производних услуга	187	
Трошкови транспортних услуга	2.758	1.657
Трошкови услуга одржавања	1.044	4.321
Трошкови закупнина	20.669	
Трошкови рекламе и пропаганде	187	280
Трошкови истраживања		20.651

ОПИС	2012	2011
Остали трошкови производних услуга	3.176	3.495
Трошкови непроизводних услуга	66.636	28.744
Трошкови репрезентације	3.353	211
Трошкови премија осигурања	211	266
Трошкови платног промета	1.682	1.635
Трошкови чланарина коморама		
Трошкови пореза	4.551	2.783
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	2.712	1.963
УКУПНО	107.166	66.006

4.23 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике	617	2.317
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
УКУПНО	617	2.317

4.24 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		5.779
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	0	4
Негативне курсне разлике	130	1.274
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	130	7.053

4.25 . ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У РСД -хиљада

ОПИС	2012	2011
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	88	
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи	394	2.002
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		

ОПИС	2012	2011
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		
УКУПНО	482	2.002

4.26 ОСТАЛИ РАСХОДИ

ОПИС	2012	2011
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расходовања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
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 расходовања залиха материјала и робе	0	34
Остали непоменути расходи	758	1538
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		

Извештај независног ревизора о финансијским извештајима за 2012. годину
ХУТД „АСТОРИА“ АД, Београд

ОПИС	2012	2011
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	758	1.572

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)

HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTIČKO DRUŠTVO ASTORIA AD BEOGRAD,
mb 06932711, Milovana Milovanovića 1, Beograd
 objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2012. GODINU

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

ANALIZA POSLOVANJA (u 000 din)			POKAZATELJI POSLOVANJA	
	2012	2011		
Poslovni prihodi	146783	117840	Cash ratio gotovina i got. ekvivalenti/ kratkoročne obaveze	0.121
Poslovni rashodi	146289	110989	Racio opšte likvidnosti obrtna imovina/ kratkoročne obaveze	0.434
Poslovni dobitak (gubitak)	494	6851	Racio neto obrtnog fonda (obrtna imovina - kratk.obaveze)/ obrtna imovina	-1.304
Finansijski prihodi	617	2317	Racio neto obrtnog fonda (obrtna imovina - kratk.obaveze)/poslovna imovina	-0.070
Finansijski rashodi	130	7053	Koeficijent finansijske stabilnosti Kapital-gubitak iznad visine kap+ dug. obaveze/ imovina+ zalihe	0.908
Ostali prihodi	482	2002	Stepen ukupne zaduženosti preduzeća (krat. obaveze + dug. obaveze)/(stalna + obrtna imovina)	0.123
Ostali rashodi	758	1572	Stepen dugoročne zaduženosti preduzeća dugoročne obaveze/ (stalna + obrtna imovina)	0.000
NETO dobitak (gubitak)	599	2290	ROA - prinos na aktivu Neto dobitak / aktiva	0.001
Gotovina na kraju perioda	7366	2600	ROE - prinos na kapital Neto dobitak / kapital	0.001
Cena akcija (najviša i najniža u izveštajnom periodu) : 720 RSD / 600 RSD				
Tržišna kapitalizacija 31.12.2012. godine (broj izdatih akcija x cena) : 127358 akcija x 720,00 RSD = 91.697.760,00 RSD				
Broj zaposlenih : 1			Broj akcionara: 61	
Isplaćena neto dividenda po akciji za poslednje 3 godine: 2010: nije bilo isplate; 2011: bruto iznos 3,50 RSD; 2012: nije bilo isplate				

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

Ekonomska kriza

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

Nema

4. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima

Nema

5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Istraživanje i razvoj prema Evropi, Turoperator

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

Društvo nije sticalo sopstvene akcije u prethodnom periodu.

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

Nema

Beograd, 10.04.2013
Mesto i datum

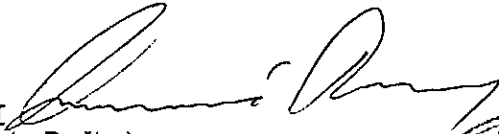

 Direktor
 Tihomir Barjaktarović

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 **HOTELSKO UGOSTITELJSKO I TURISTIČKO DRUŠTVO 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. Tihomir Barijaktarović, direktor 
(Ime i prezime, radno mesto i dužnost u Društvu)

2. ANKA ĐUDUKOVIĆ, ^{autobolna!} KASAPLOVA, A
(Ime i prezime, radno mesto i dužnost u Društvu)



BEOGRAD, 10. 04. 2013
(Mesto i datum)

Na osnovu člana 329. stav 1. tačka 8) Zakona o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br.36/2011 i 99/2011, „ZPD“), člana 51.stav 3. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011), člana 42. stav 1. tačka 8) Statuta hotelsko ugostiteljskog i turističkog društva „ASTORIA“ a.d. Beograd radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“, br. 36/2011, br. 99/2011) br. 1361/12 od 18.06.2012. godine, Skupština hotelsko ugostiteljskog i turističkog društva „Astoria“ a.d. Beograd (dalje: „**Društvo**“) je na redovnoj sednici, održanoj dana 24.6.2013.godine, donela sledeću:

O D L U K U

o usvajanju finansijskih izveštaja, izveštaja revizora i izveštaja o poslovanju-

I USVAJAJU SE finansijski izveštaj i izveštaj o poslovanju Društva za 2012. godinu i to:

1. finansijski izveštaj na dan 31.12.2012. godine;
2. revizorski izveštaj i Mišljenje revizorske kuće „Dij-audit“ d.o.o. Beograd na dan 31.12.2012. godine i
3. godišnji izveštaj o poslovanju na dan 10.04.2013. godine

II Izveštaji iz stava I čine sastavni deo ove Odluke.

IV Odluka stupa na snagu danom donošenja.

O b r a z l o ž e n j e

Članom 329.stav 1.tačka 8) Zakona predviđeno je da Skupština odlučuje o usvajanju finansijskih izveštaja, kao i izveštaja revizora ako su finansijski izveštaji bili predmet revizije.

Članom 42. stav 1. tačka 8) Statuta predviđeno je da Skupština odlučuje o usvajanju finansijskih izveštaja, kao i izveštaja revizora ako su finansijski izveštaji bili predmet revizije.

Članom 367. Zakona predviđeno je da je odbor direktora u obavezi da za sednicu skupštine akcionarima stavi na raspolaganje finansijske izveštaje sa mišljenjem revizora, kao i godišnji izveštaj o poslovanju Društva.

Članom 51.stav 3. Zakona o tržištu kapitala predviđeno je da javno društvo je obavezno da objavi u celosti i odluku nadležnog organa o usvajanju godišnjeg izveštaja, odluku o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka ako ove odluke nisu sastavni deo godišnjeg izveštaja.

Imajući u vidu navedeno, odlučeno je kao u dispozitivu ove Odluke.



Predsednik Skupštine
Aleksandar Roglic

„ASTORIA“ a.d. Beograd

Broj: 22-49/13

Datum: 24.6.2013 godine

Na osnovu člana 270, stav 2 tačka 2 i 271 Zakona o privrednim društvima (Sl.glasnik RS br.36/2011 i 99/2011, dalje: „ZPD“), člana 65 Zakona o tržištu kapitala (Sl.glasnik RS br. 31/2011, dalje: „ZTK“), člana 42. stav 1. tačka 7) u vezi sa članovima 13-15 i 17 Statuta hotelsko ugostiteljskog i turističkog društva „ASTORIA“ a.d. Beograd radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“, br. 36/2011, br. 99/2011) br. 1361/12 od 18.06.2012. godine, Skupština hotelsko ugostiteljskog i turističkog društva „Astoria“ a.d. Beograd (dalje: „Društvo“) je na redovnoj sednici, održanoj dana 24.6.2013. godine, donela sledeću:

O D L U K U

-o isplati dividende-

1. Društvo je prema podacima iz korigovanog finansijskog izveštaja za 2012.godinu ostvarilo neto dobit u iznosu od 599.000,00 RSD.
2. Društvo poseduje 127.358 akcija CFI kod ESVUFR ISIN broj RSASTRE17563, od kojih sopstvene akcije Društva čine 61.685 akcija, koje ne daju pravo glasa i za koje se ne isplaćuje dividenda. Dividenda se isplaćuje za 65.673 običnih akcija.
3. Određuje se iznos od 59.900,00 RSD koji se raspoređuje za plaćanje dividende akcionarima Društva u novcu, u iznosu od bruto 0,91 RSD po akciji.
4. Isplata dividende će biti realizovana preko Banca Intesa a.d. Beograd.
5. Pravo na dividendu imaju svi akcionari koji su evidentirani u Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti (dalje: „Centralni registar“) kao zakoniti imaoци akcija, osim vlasnika sopstvenih akcija, na dan 14.6.2013.godine.
6. Društvo se obavezuje da obavesti akcionare kojima se isplaćuje dividenda u roku od 15 dana od dana donošenja ove Odluke, shodnom primenom odredaba ZPD-a o obaveštavanju akcionara o sednici skupštine Društva.
7. Odluka stupa na snagu danom donošenja.
8. Odluku objaviti u skladu sa odredbama ZTK-a.

O b r a z l o ž e n j e

Društvo je ostvarilo neto dobit na osnovu finansijskih izveštaja na 31.12.2012.godine, te je odlučeno u skladu sa članom 270 ZPD da se deo dobiti isplati na ime dividende akcionarima Društva, uzimajući u obzir činjenicu da u strukturi akcija postoje i sopstvene akcije.

Članom 42. Statuta predviđeno je da Skupština odlučuje o usvajanju odluke o isplati dividende.

Imajući u vidu navedeno, odlučeno je kao u dispozitivu ove Odluke.



Predsednik Skupštine
Aleksandar Roglic

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Aleksandar Roglic", written over a horizontal line.