

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07034377	Шифра делатности 5510	ПИБ 100000602
Назив: ATD PUTNIK AD BEOGRAD		
Седиште: NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 2018 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		23.422	372.031	321.173
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003			931	773
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005			931	773
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		23.398	370.520	316.153
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		2.887	14.909	9.292
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		12.979	331.609	272.085
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		125	16.595	23.288
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016		133	133	133
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				3.951
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		7.274	7.274	7.404
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024			580	4.223
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				3.506
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни пласмани	0033			580	717
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		24		24
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		24		24
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		31.586		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		2.140.240	2.732.983	4.102.134
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		396	2.421	2.876
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		384	2.008	2.446
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048			397	400
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		12	16	30
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		24.391	30.550	421.663
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		24.391	30.550	421.601
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				62
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060		2.105.442	2.620.074	2.954.848
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062		9.184	49.524	669.375
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				300
232 и део 239	3. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065		9.184	280	280
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			49.244	668.795
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		325	27.356	49.287
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		495	3.058	3.874
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		7		211

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		2.195.248	3.105.014	4.423.307
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401			101.941	466.622
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		2.406.849	2.434.668	2.438.141
300	1. Акцијски капитал	0403		741.502	741.502	741.502
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		1.665.347	1.693.166	1.696.639
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		82.807	84.163	85.411
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		340	340	340
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				348.920
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		415.789	20.170	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421		2.170.062	2.397.060	2.406.190
350	1. Губитак ранијих година	0422		2.048.544	2.300.955	505.300
351	2. Губитак текуће године	0423		121.518	96.105	1.900.890
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		2.231.611	2.774.028	3.228.120
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		2.231.611	2.774.028	3.228.120
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		2.231.462	2.236.716	2.605.431
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07034377	Шифра делатности 5510	ПИБ 100000602
Назив: ATD PUTNIK AD BEOGRAD		
Седиште: NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		197	2.390.866
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			2.390.519
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			2.390.519
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009			
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		197	347
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		7.490	2.433.158
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			2.355.841
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		2	83
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			625
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		4.143	28.448
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		878	13.129
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		381	543

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		2.086	34.489
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030			
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031		7.293	42.292
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032		5.302	93.999
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		5.273	93.573
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		5.273	93.573
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		29	426
56	F. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		59	39.554
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		4	37.658
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		55	1.896
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		5.243	54.445
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		4.021	
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		2.118.210	40.365
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		2.265.535	146.977
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		153.396	94.439
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			959
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		153.396	93.480
	P. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			2.265
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			360
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		31.878	
723	R. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	S. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065		121.518	96.105

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у БЕОГРАД,

дана 04.07.2019 године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07034377	Шифра депатности 5510	ПИБ 100000602
Назив: ATD PUTNIK AD BEOGRAD		
Седиште: NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018 . године


- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		121.518	96.105
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012		415.789	
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020		415.789	
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023		415.789	
	B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		537.307	96.105
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАД,
дана 04.07.2019 године



Законски заступник


Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07034377	Шифра делатности 5510	ПИБ 100000602
Назив:	ATD PUTNIK AD BEOGRAD	
Седиште :	NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.792	400.094
1. Продаја и примљени аванси	3002	74	490
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.718	399.604
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	6.251	156.593
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.634	72.748
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	3.617	25.413
3. Плаћене камате	3008		8.535
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		49.897
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		243.501
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012	4.459	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	9.184	
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	9.184	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	9.184	

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		10.184
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		10.184
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	13.355	275.193
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остале обавезе	3035	13.355	275.193
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	13.355	265.009
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	1.792	410.278
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	28.790	431.786
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	26.998	21.508
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	27.356	49.287
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	33	423
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	325	27.356

у БЕОГРАД,дана 04.07.2019 године

Законски заступник

Полуњава правно лице - предајетник	
Матични број 07034377	ПИБ 100000602
Шифра делатности 5510	
Назив: ATD PUTNIK AD BEOGRAD	
Седиште: NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Резерви- зационе резерве
		3	4	5	6	7	8	9							
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2017														
	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	2.406.190	4073			4091		4109			
	б) потражни салдо рачуна	4002	2.438.141	4038	4056	85.411	4074			4092		4110		340	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021								4093			
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022								4094			
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2017														
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023											
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	2.438.141	4024										340	
	Промене у претходној 2017 години														
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	3.473	4025	4043	1.248	4061	96.105	4079	4097		4115			
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026	4044	4062	105.235	4080	4098			4116			
	Стање на крају претходне године 31.12. 2017														
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027	4045	4063	2.397.060	4081	4099			4117			
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	2.434.668	4028	4046	84.163	4064	4082	4100			4118		340	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревапори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029	4047		4065			4083		4101		4119	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030	4048		4066			4084		4102		4120	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2018														
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 66) >= 0	4013		4031	4049		4067		2.397.060	4085		4103		4121	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) >= 0	4014	2.434.668	4032	4050	84.163	4068			4086		4104		4122	340
8.	Промене у текућој 2018 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	27.819	4033	4051	1.356	4069		121.518	4087		4105		4123	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034	4052		4070		348.516	4088		4106		4124	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2018														
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) >= 0	4017		4035	4053		4071		2.170.062	4089		4107		4125	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) >= 0	4018	2.406.849	4036	4054	82.807	4072			4090		4108		4126	340

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губици по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају		
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Почетно стање на дан 01.01. 2017										
1.	а) дуговни салдо рачуна	4127	4145	4163	4181	4199	4217				
	б) потражни салдо рачуна	4128	4146	4164	4182	4200	4218				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147	4165	4183	4201	4219				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4168	4166	4184	4202	4220				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2017										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4221				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4222				
4.	Промене у претходној 2017 години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4223				
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4224				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2017										
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153	4171	4189	4207	4225				
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4226				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4227				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156	4174	4192	4210	4228				

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала												
		АОП	331 Актуарски Добити или губици	АОП	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инсоотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хеџинга незачаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају	
1	2	10	11	12	13	14	15							
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2018													
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4157	4175	4193	20.170	4211	4228						
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4158	4176	4194		4212	4230						
8.	Промене у текућој 2018 години													
	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4159	4177	4195	395.619	4213	4231						
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4160	4178	4196		4214	4232						
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2018													
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4161	4179	4197	415.789	4215	4233						
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4162	4180	4198		4216	4234						

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?{(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?{(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 1б кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2017				
	а) дуговни салдо рачуна	4235	466.622	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2017				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237	466.616	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 2017 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2017				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239	101.941	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2018				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241	101.941	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 2018 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2018				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	95.855
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у БЕОГРАД,

дана 04.07.2019 године



Законски заступник

N A P O M E N E
UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018. GODINU

Beograd, jul 2019. godine

I OPŠTE INFORMACIJE

Grupu za konsolidovanje čine :

1. Matično društvo – "Putnik " a.d. – Beograd
2. Zavisno društvo – " Putnik Jabuka " d.o.o. – Prijepolje
3. Zavisno društvo – " Putnik (Rusija) " – Moskva,Rusija

U odnosu na 2017.g. i ranije godine, iz grupe za konsolidaciju su eliminisana društva koja su u toku 2018.g. likvidirana, odnosno, koja su otuđena prodajom udela od strane zavisnog društva Putnik Rusija. U otuđenim društvima, koja su svoje polovanje obavljala u Ruskoj Federaciji, zavisno društvo Putnik Rusija nije imalo transakcija u 2018.g. koja bi bila predmet konsolidacije u 2018.g.

A. MATIČNO DRUŠTVO :

AKCIONARSKO TURISTIČKO DRUŠTVO " PUTNIK " AD, Palmira Toljatija 9/V, Beograd – Novi Beograd – Srbija (u daljem tekstu Matično društvo)
REGISTARSKI BROJ : BD 1275

PORESKI IDENTIFIKACIONI BROJ (PIB) : 100000602

DRUŠTVO JE OSNOVANO 24.06.1923.godine kao Zadruga za saobraćaj i promet stranaca, odnosno kasnije Društvo za saobraćaj putnika i turista.

PRETEŽNA DELATNOST DRUŠTVA JE : 5510 - Hoteli i sličan smeštaj

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013 i 30/18 u daljem tekstu: Zakon" Matično društvo je razvrstano u mikro pravno lice.

Matično društvo je organizovano kao otvoreno akcionarsko društvo i osnivač je jednočlanih zavisnih društava.

B. ZAVISNA DRUŠTVA :

1. " PUTNIK JABUKA " d.o.o. – Prijepolje

Društvo sa ograničenom odgovornošću " Putnik Jabuka d.o.o. ", Prijepolje , sa sedištem u Prijepolju , Novovaroška bb , osnovano 06.03.2009.godine.
Registровано u Agencije za privredne registre Republike Srbije 06.03.2009.
Šifra delatnosti : 5510- Hoteli i sličan smeštaj
Osnivač : ATD " Putnik " , Beograd
Osnivački kapital : novčani 500,00 EUR (47 hiljada dinara)
Vlasništvo : ATD " Putnik " , vlasnik 100 % udeła
PIB: 105997031 ,
MB : 20507012

2. " PUTNIK (RUSIJA) o.o.o " – Moskva,Rusija

Društvo sa ograničenom odgovornošću " Putnik Rusija ", Ruska Federacija, sa sedištem u Moskva , Donska 13, osnovano 24.09.2008.godine.
Registровано u Medjurejnskoj inspekciji Federalne poreske službe Rusije u Moskvi pod brojem 5087746145878 od 24.09.2008.godine
Šifra delatnosti : 55110- Hoteli, moteli sa restoranom
Osnivač : ATD " Putnik " , Beograd.
Osnivački kapital : 8.231.381,00 EUR .
Na osnovu Odluke Upravnog odbora br.221 od 09.01.2009.godine i Odluke br. 17. od 31.01.2009.godine izvršeno je povećanje osnivačkog kapitala u iznosu 35.842.469,29 EUR prenosom osnivačkih prava i udeła , koje je ATD " Putnik " posedovao u privrednom društvu " Ostrvo Sveti Marko doo" , Tivat .
Odlukama Upravnog odbora br. 240 i br. 243 osnivački kapital je povećan 10.06.2009. za 3.000.000,00 eur i 17.06.2009. godine za 325.000,00 eur.Ukupan osnivački ulog u ovo zavisno društvo iznosi 47.398.850,29 EUR.
Vlasništvo : ATD " Putnik " , vlasnik 100 % udeła

II OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za 2018. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013 i 30/18; u daljem tekstu: Zakon) i podzakonskim aktima donetim na osnovu Zakona. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2018. godinu Društvo primenjuje: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (u daljem tekstu: Okvir); Međunarodne računovodstvene standarde (MRS); Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (u daljem tekstu: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija. Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja ("Sl. glasnik RS", br. 35/2014), utvrđen je i objavljen prevod Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih

standarda finansijskog izveštavanja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda koji su u primeni na dan sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014).

1. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Računovodstvene politike su računovodstvena načela, osnovi, konvencije, pravila i praksa koje je usvojilo Društvo za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Usvojene računovodstvene politike odnose se na priznavanje, merenje i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda Društva.

1.1. PROCENJIVANJE IMOVINE

1.1.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju ulaganja u razvoj, koncesije, patente, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu, kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja se vrednuju prema fer vrednosti. Efekat revalorizacije nematerijalnih ulaganja bilansira se kao i efekat revalorizacije nekretnina, postrojenja i opreme. Nematerijalna ulaganja se amortizuju u toku korisnog veka pri čemu se primenjuje proporcionalni metod amortizacije. U bilansu se nematerijalna ulaganja iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

1.1.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE

U momentu nabavke ova imovina se vrednuje po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja nekretnine, čija se fer vrednost može pouzdano odmeriti, iskazuju se po modelu revalorizacije, odnosno po poštenoj vrednosti na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupnu naknadnu amortizaciju i ukupne naknadne gubitke zbog obezvređenja.

Nakon početnog priznavanja, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije (akumulirane amortizacije) i za iznos gubitaka zbog obezvređenja, odnosno umanjenja vrednosti.

Poštena (fer) vrednost nekretnina (zemljišta i zgrada) je njihova tržišna vrednost.

Procenu nekretnina vrše ovlašćeni procenjivači ili kvalifikovana lica iz Društva, za svako sredstvo iz grupe kojoj sredstvo pripada.

Prilikom revalorizacije nekretnina, revalorizuju se sve nekretnine, iz grupe kojoj ta nekretnina sredstvo pripada.

Efekti procene nekretnina po poštenoj vrednosti knjiže se tako da se ispravka vrednosti eliminiše, odnosno svede na nulu i time nabavna vrednost svede na poštenu vrednost.

Revalorizaciona rezerva stvorena na osnovu revalorizacije nekretnina prenosi se na neraspoređenu dobit najkasnije na dan otuđenja sredstva. U toku veka upotrebe nekretnina, sa njegove revalorizacione rezerve prenosi se na neraspoređenu dobit ranijih godina, iznos koji odgovara razlici između obračunate godišnje amortizacije koja bi bila obračunata da je za to sredstvo primenjen troškovni model.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina čini revalorizovani iznos koji izražava njihovu poštenu vrednost po odbitku preostale vrednosti sredstva. Ako je preostala vrednost nekretnina beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna, preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i na dan svake naknadne revalorizacije vrši se nova procena preostale vrednosti nekretnina.

Investicione nekretnine nakon početnog priznavanja procenjuju se po poštenoj vrednosti (obično je to vladajuća tržišna cena). Dobitak ili gubitak nastao usled promene poštene vrednosti investicione nekretnine uključuje se u rezultat perioda u kome je nastao.

Sadašnja vrednost građevinskih objekata, postrojenja, opreme i investicione imovine uvećava se za naknadne troškove po osnovu troškova adaptacije, zamene delova i troškova generalnih popravki pod uslovom da se ovi troškovi mogu izmeriti i da oni produžuju korisni vek ili povećavaju učinak sredstava.

1.2. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, izuzimajući zemljište je nabavna, odnosno revalorizovana nabavna vrednost.

Metod obračuna amortizacije je linearni tj. proporcionalni (paragraf 62 MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Procenjene stope amortizacije koje su u primeni:

OSNOVNA SREDSTVA	STOPA AMORTIZACIJE
Građevinski objekti	1,30-10,00
Oprema	4,50 -20,00
Putnički automobili	15,00 – 30,00
Računari i račun. Oprema	20,00
Nematerijalna ulaganja	20,00
Nameštaj	5,00-15,00

1.3. FINASIJSKI PLASMANI I POTRAŽIVANJA

1.3.1. Učešće u kapitalu priznaje se po modelu nabavne vrednosti.

Učešće u kapitalu otpisuje se srazmerno gubitku a povećava srazmerno povećanju osnovnog kapitala iz raspodele neto dobitka i jedno i drugo na osnovu izveštaja pravnog lica kod koga je uloženi kapital o pokriću gubitka odnosno o povećanju osnovnog kapitala iz raspodele neto dobitka

1.3.2. Krediti se procenjuju po nominalnoj vrednosti. Krediti se direktno otpisuju za iznos dokumentovane nenaplativosti, a indirektno po odluci rukovodstva u slučaju ne izvršenja naplate o roku dospeća.

1.3.3. Hartije od vrednosti, otkupljene sopstvene akcije i udeli procenjuju se po nabavnoj vrednosti ili tržišnoj vrednosti ako je ona niža.

1.3.4. Kratkoročna potraživanja procenjuju se po nominalnoj vrednosti umanjenoj za indirektni otpis, po odluci rukovodstva, verovatno nenaplativih potraživanja, odnosno za direktni otpis ako je nenaplativost potraživanja dokumentovana.

1.3.5. Finansijski plasmani i potraživanja u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa.

1.3.6. Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se na osnovu procene rukovodstva o nenaplativosti.

Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor Društva.

Zastarela potraživanja direktno se otpisuju na teret rashoda.

Porez na dodatu vrednost obračunat od strane dobavljača i po osnovu uvoza iskazuje se u iznosu koji nije kompenziran sa obračunatim porezom na dodatu vrednost kupcima.

Hartije od vrednosti koje su klasifikovane kao hartije raspoložive za prodaju procenjuju se po fer vrednosti, ako se tržišna vrednost može utvrditi. U suprotnom, procenjuju se po nabavnoj vrednosti.

1.4. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

U slučaju smanjenja upotrebne vrednosti zaliha za iznos stvarno nastalog i dokumentovanog smanjenja vrednosti vrši se otpis zaliha na teret rashoda.

1.5. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA

Hartije od vrednosti koje su neposredno unovčive i plemeniti metali smatraju se gotovinskim ekvivalentima. Hartije od vrednosti procenjuju se po nabavnoj vrednosti a plemeniti metali procenjuju se po vrednosti izvedenoj iz cena plemenitih metala na svetskom tržištu. Hartije od vrednosti, depoziti po viđenju i gotovina u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa.

1.6. **AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA** obuhvataju unapred plaćene odnosno fakturisane troškove i prihode tekućeg perioda koji nisu mogli biti fakturisani a za koje su nastali troškovi u tekućem periodu.

1.7. PROCENJIVANJE PASIVE

1.7.1. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve i neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine. Gubitak iz ranijih godina i tekuće godine je ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

Revalorizaciona rezerva datog sredstva prenosi se na neraspoređeni dobitak kada se to sredstvo potpuno amortizuje ili proda.

1.7.2 OBAVEZE

Dugoročne i kratkoročne obaveze proistekle iz finansijskih i poslovnih transakcija procenjuju se po nominalnoj vrednosti. Obaveze u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane strane valute na dan bilansa. Zastarele obaveze ukidaju se u korist prihoda.

III KONSOLIDACIJA BILANSNIH POZICIJA

Sredstva, obaveze, prihodi i rashodi svih zavisnih pravnog lica iz Ruske federacije, koji su izraženi u funkcionalnoj valuti (RUB) preračunati su u izveštajnu valutu (RSD) preračunom RUB u EUR, a zatim preračunom EUR u RSD po srednjem kursu NBS važećem na dan 31.12.2018.g. Prema zvaničnom podatku Centralne banke Rusije kurs EUR u odnosu na rublju iznosi 79,4605 (1 EUR=79,4605 Rub)

1. Kod "OOO „ Putnik Rusija" iznos učešća u kapitalu je 2.942.998 hilj. dinara, konsolidovan je na teret osnovnog kapitala u iznosu 2.527.209 hilj. dinara i na teret gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja u iznosu 415.789 hilj. dinara (AOP 0416).
2. Kod " Putnik Jabuka d.o.o " , Prijepolje , iznos učešća u kapitalu od 47 hilj. dinara je konsolidovan na teret osnovnog kapitala u iznosu 47 hilj. dinara.

3. Konsolidacija neraspoređene dobiti i gubitka

U konsolidovanom bilansu uspeha, kao rezultat poslovanja za poslovnu 2018. godinu iskazan je ukupan gubitak od 121.518 hiljada dinara. U konsolidovanom bilansu stanja ukupan gubitak iskazan na poziciji AOP 0421 na dan 31.12.2018.g. iznosi 2.170.062 hiljada dinara.



Zakonski zastupnik:

Dmitry Razumov

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Dmitry Razumov', written over the printed name.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI
KONSOLIDOVANIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2018. GODINU
ATD „PUTNIK“ A.D., BEOGRAD

BEOGRAD, JUL 2019. GODINE

www.revizija-dst.co.rs

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

TEL: +381 (11) 319 3516

FAX: +381 (11) 260 2558

EMAIL: office@revizija-dst.co.rs

Tekući račun: 160-81419-65

PIB: 101712539

Matični broj: 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora vlasnicima društva ATD „PUTNIK“ A.D., BEOGRAD	1
Konsolidovani Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2018. godine	3
Konsolidovani Bilans stanja na dan 31.12.2018. godine	6
Konsolidovani Izveštaj o ostalom rezultatu za period od 01.01. do 31.12.2018. godine	10
Konsolidovani Izveštaj o tokovima gotovine za 2018. godinu	12
Konsolidovani Izveštaj o promenama na kapitalu za 2018. godinu	14
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje za 2018. godinu	19

Izveštaj nezavisnog revizora vlasnicima društva ATD „PUTNIK“ A.D., BEOGRAD

Izvršili smo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja privrednog društva ATD „PUTNIK“ A.D., BEOGRAD koji obuhvataju konsolidovani bilans stanja na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući konsolidovani bilans uspeha, konsolidovani izveštaj o ostalom rezultatu, konsolidovani izveštaj o promenama na kapitalu i konsolidovani izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi konsolidovanih finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o konsolidovanim finansijskim izveštajima na osnovu revizije koju smo izvršili. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u konsolidovanim finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije konsolidovanih finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj ATD „PUTNIK“ A.D., BEOGRAD na dan 31. decembra 2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

1) Konsolidovani finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovu načela trajnosti poslovanja, što znači da Matično društvo sa Zavisnim društvima ne planira prestanak sa radom niti promenu strukture poslovne aktivnosti. Međutim, ukupno ostvareni konsolidovani gubitak Grupe na kraju 2018. godine iznosi 2.170.062 hiljade dinara, a od toga se na tekuću godinu odnosi iznos od 121.518 hiljada dinara. Zbog toga postoji određena sumnja da Grupa može nastaviti poslovanje po načelu stalnosti poslovanja.

2) Matično društvo i Zavisna društva su značajano zadužena po osnovu dugoročnih kredita, koji na dan bilansa iznose 2.231.462 hiljade dinara.

3) Revizorskom timu nisu dati na uvid revizorski izveštaji članica konsolidacije iz Ruske federacije jer prema izjavi rukovodstva Matičnog društva, rokovi za reviziju finansijskih izveštaja prethodne godine u Ruskoj federaciji traju do kraja oktobra tekuće godine.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu u vezi sa pitanjima na koja se skreće pažnja.

Beograd,

04.07. 2019. Godine

OVLAŠĆENI REVIZOR

Vuko Lakčević, mast. ekon.



Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07034377	Шифра делатности 5510	ПИБ 100000602
Назив: ATD PUTNIK AD BEOGRAD		
Седиште: NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		197	2.390.866
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			2.390.519
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			2.390.519
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009			
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		197	347
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		7.490	2.433.158
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			2.355.841
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		2	83
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			625
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		4.143	28.448
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		878	13.129
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		381	543

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		2.086	34.489
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030			
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031		7.293	42.292
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032		5.302	93.999
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		5.273	93.573
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		5.273	93.573
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		29	426
56	F. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		59	39.554
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		4	37.658
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		55	1.896
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		5.243	54.445
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		4.021	
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		2.118.210	40.365
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		2.265.535	146.977
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		153.396	94.439
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			959
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		153.396	93.480
	P. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			2.265
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			360
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		31.878	
723	R. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065		121.518	96.105

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у БЕОГРАД,

дана 04.07.2019 године



Законски заступник

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07034377	Шифра делатности 5510	ПИБ 100000602
Назив: ATD PUTNIK AD BEOGRAD		
Седиште: NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 2018 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		23.422	372.031	321.173
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003			931	773
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005			931	773
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		23.398	370.520	316.153
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		2.887	14.909	9.292
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		12.979	331.609	272.085
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		125	16.595	23.288
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016		133	133	133
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				3.951
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		7.274	7.274	7.404
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024			580	4.223
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				3.506
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни пласмани	0033			580	717
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		24		24
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		24		24
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		31.586		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		2.140.240	2.732.983	4.102.134
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		396	2.421	2.876
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		384	2.008	2.446
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048			397	400
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		12	16	30
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		24.391	30.550	421.663
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		24.391	30.550	421.601
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				62
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060		2.105.442	2.620.074	2.954.848
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062		9.184	49.524	669.375
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				300
232 и део 239	3. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065		9.184	280	280
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			49.244	668.795
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		325	27.356	49.287
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		495	3.058	3.874
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		7		211

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		2.195.248	3.105.014	4.423.307
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401			101.941	466.622
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		2.406.849	2.434.668	2.438.141
300	1. Акцијски капитал	0403		741.502	741.502	741.502
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		1.665.347	1.693.166	1.696.639
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		82.807	84.163	85.411
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		340	340	340
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				348.920
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		415.789	20.170	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421		2.170.062	2.397.060	2.406.190
350	1. Губитак ранијих година	0422		2.048.544	2.300.955	505.300
351	2. Губитак текуће године	0423		121.518	96.105	1.900.890
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		2.231.611	2.774.028	3.228.120
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		2.231.611	2.774.028	3.228.120
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		2.231.462	2.236.716	2.605.431
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07034377	Шифра делатности 5510	ПИБ 100000602
Назив:	ATD PUTNIK AD BEOGRAD	
Седиште:	NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		121.518	96.105
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012		415.789	
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020		415.789	
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023		415.789	
	B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛАТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		537.307	96.105
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАД,
дана 04.07.2019 године



Законски заступник


Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07034377	Шифра делатности 5510	ПИБ 100000602
Назив:	ATD PUTNIK AD BEOGRAD	
Седиште :	NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.792	400.094
1. Продаја и примљени аванси	3002	74	490
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.718	399.604
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	6.251	156.593
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.634	72.748
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	3.617	25.413
3. Плаћене камате	3008		8.535
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		49.897
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		243.501
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012	4.459	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	9.184	
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	9.184	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	9.184	

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		10.184
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		10.184
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	13.355	275.193
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остале обавезе	3035	13.355	275.193
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	13.355	265.009
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	1.792	410.278
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	28.790	431.786
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	26.998	21.508
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	27.356	49.287
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	33	423
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	325	27.356

у БЕОГРАД,дана 04.07.2019 године

Законски заступник

Полуњава правно лице - предајетник	ПИБ
Матични број 07034377	100000602
Шифра делатности 5510	
Назив: ATD PUTNIK AD BEOGRAD	
Седиште: NOVI BEOGRAD, PALMIRA TOLJATIJA 9	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Резерви- зационе резерве
		3	4	5	6	7	8	9							
1	Почетно стање на дан 01.01. 2017														
1.	а) Дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	2.406.190	4073	4091	4109						
	б) потражни салдо рачуна	4002	2.438.141	4038	4056	85.411	4074	4092	4110				340		
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021	4057			4093	4111						
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022	4058			4094	4112						
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2017														
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023	4059	2.406.190	4077	4095	4113						
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	2.438.141	4024	4060	85.411	4078	4096	4114				340		
	Промене у претходној 2017 години														
4.	а) промет на дуговој страни рачуна	4007	3.473	4025	4043	1.248	4079	4097	4115						
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026	4062	105.235	4080	4098	4116						
	Стање на крају претходне године 31.12. 2017														
5.	а) Дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027	4063	2.397.060	4081	4099	4117						
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	2.434.668	4028	4064	84.163	4082	4100	4118				340		

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспоређени добитак	АОП	330 Реваљоризационе резерве
1	2		3		4	5	6	7	8	9					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029	4047		4065			4101			4119		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030	4048		4066			4102			4120		
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2018														
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 66) >= 0	4013		4031	4049		4067	2.397.060	4085	4103			4121		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) >= 0	4014	2.434.668	4032	4050	84.163	4068		4086	4104			4122	340	
8.	Промене у текућој 2018 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	27.819	4033	4051	1.356	4069	121.518	4087	4105			4123		
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034	4052		4070	348.516	4088	4106			4124		
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2018														
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) >= 0	4017		4035	4053		4071	2.170.062	4089	4107			4125		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) >= 0	4018	2.406.849	4036	4054	82.807	4072		4090	4108			4126	340	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају	
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Почетно стање на дан 01.01. 2017										
1.	а) дуговни салдо рачуна	4127	4145	4163	4181	4199	4217				
	б) потражни салдо рачуна	4128	4146	4164	4182	4200	4218				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147	4165	4183	4201	4219				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4168	4166	4184	4202	4220				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2017										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4221				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4222				
4.	Промене у претходној 2017 години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4223				
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4224				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2017										
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153	4171	4189	4207	4225				
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4226				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4227				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156	4174	4192	4210	4228				

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала												
		АОП	331 Актуарски Добити или губици	АОП	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштваа	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инсоотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хеџинга незачаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају	
1	2	10	11	12	13	14	15							
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2018													
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4157	4175	4193	20.170	4211	4228						
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4158	4176	4194		4212	4230						
	Промене у текућој 2018 години													
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4159	4177	4195	395.619	4213	4231						
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4160	4178	4196		4214	4232						
	Стање на крају текуће године 31.12. 2018													
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4161	4179	4197	415.789	4215	4233						
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4162	4180	4198		4216	4234						

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?{(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?{(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?{(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?{(ред 1б кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2017				
	а) дуговни салдо рачуна	4235	466.622	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2017				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237	466.616	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 2017 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2017				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239	101.941	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2018				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241	101.941	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 2018 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2018				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	95.855
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у БЕОГРАД,

дана 04.07.2019 године



Законски заступник

N A P O M E N E
UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018. GODINU

Beograd, jul 2019. godine

I OPŠTE INFORMACIJE

Grupu za konsolidovanje čine :

1. Matično društvo – "Putnik " a.d. – Beograd
2. Zavisno društvo – " Putnik Jabuka " d.o.o. – Prijepolje
3. Zavisno društvo – " Putnik (Rusija) " – Moskva,Rusija

U odnosu na 2017.g. i ranije godine, iz grupe za konsolidaciju su eliminisana društva koja su u toku 2018.g. likvidirana, odnosno, koja su otuđena prodajom udela od strane zavisnog društva Putnik Rusija. U otuđenim društvima, koja su svoje polovanje obavljala u Ruskoj Federaciji, zavisno društvo Putnik Rusija nije imalo transakcija u 2018.g. koja bi bila predmet konsolidacije u 2018.g.

A. MATIČNO DRUŠTVO :

AKCIONARSKO TURISTIČKO DRUŠTVO " PUTNIK " AD, Palmira Toljatija 9/V, Beograd – Novi Beograd – Srbija (u daljem tekstu Matično društvo)
REGISTARSKI BROJ : BD 1275

PORESKI IDENTIFIKACIONI BROJ (PIB) : 100000602

DRUŠTVO JE OSNOVANO 24.06.1923.godine kao Zadruga za saobraćaj i promet stranaca, odnosno kasnije Društvo za saobraćaj putnika i turista.

PRETEŽNA DELATNOST DRUŠTVA JE : 5510 - Hoteli i sličan smeštaj

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013 i 30/18 u daljem tekstu: Zakon" Matično društvo je razvrstano u mikro pravno lice.

Matično društvo je organizovano kao otvoreno akcionarsko društvo i osnivač je jednočlanih zavisnih društava.

B. ZAVISNA DRUŠTVA :

1. " PUTNIK JABUKA " d.o.o. – Prijepolje

Društvo sa ograničenom odgovornošću " Putnik Jabuka d.o.o ", Prijepolje , sa sedištem u Prijepolju , Novovaroška bb , osnovano 06.03.2009.godine.
Registrovano u Agencije za privredne registre Republike Srbije 06.03.2009.
Šifra delatnosti : 5510- Hoteli i sličan smeštaj
Osnivač : ATD " Putnik " , Beograd
Osnivački kapital : novčani 500,00 EUR (47 hiljada dinara)
Vlasništvo : ATD " Putnik " , vlasnik 100 % udeła
PIB: 105997031 ,
MB : 20507012

2. " PUTNIK (RUSIJA) o.o.o " – Moskva,Rusija

Društvo sa ograničenom odgovornošću " Putnik Rusija ", Ruska Federacija, sa sedištem u Moskva , Donska 13, osnovano 24.09.2008.godine.
Registrovano u Medjurejnskoj inspekciji Federalne poreske službe Rusije u Moskvi pod brojem 5087746145878 od 24.09.2008.godine
Šifra delatnosti : 55110- Hoteli, moteli sa restoranom
Osnivač : ATD " Putnik " , Beograd.
Osnivački kapital : 8.231.381,00 EUR .
Na osnovu Odluke Upravnog odbora br.221 od 09.01.2009.godine i Odluke br. 17. od 31.01.2009.godine izvršeno je povećanje osnivačkog kapitala u iznosu 35.842.469,29 EUR prenosom osnivačkih prava i udeła , koje je ATD " Putnik " posedovao u privrednom društvu " Ostrvo Sveti Marko doo" , Tivat .
Odlukama Upravnog odbora br. 240 i br. 243 osnivački kapital je povećan 10.06.2009. za 3.000.000,00 eur i 17.06.2009. godine za 325.000,00 eur.Ukupan osnivački ulog u ovo zavisno društvo iznosi 47.398.850,29 EUR.
Vlasništvo : ATD " Putnik " , vlasnik 100 % udeła

II OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za 2018. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013 i 30/18; u daljem tekstu: Zakon) i podzakonskim aktima donetim na osnovu Zakona. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2018. godinu Društvo primenjuje: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (u daljem tekstu: Okvir); Međunarodne računovodstvene standarde (MRS); Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (u daljem tekstu: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija. Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja ("Sl. glasnik RS", br. 35/2014), utvrđen je i objavljen prevod Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih

standarda finansijskog izveštavanja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda koji su u primeni na dan sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014).

1. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Računovodstvene politike su računovodstvena načela, osnovi, konvencije, pravila i praksa koje je usvojilo Društvo za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Usvojene računovodstvene politike odnose se na priznavanje, merenje i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda Društva.

1.1. PROCENJIVANJE IMOVINE

1.1.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju ulaganja u razvoj, koncesije, patente, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu, kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja se vrednuju prema fer vrednosti. Efekat revalorizacije nematerijalnih ulaganja bilansira se kao i efekat revalorizacije nekretnina, postrojenja i opreme. Nematerijalna ulaganja se amortizuju u toku korisnog veka pri čemu se primenjuje proporcionalni metod amortizacije. U bilansu se nematerijalna ulaganja iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

1.1.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE

U momentu nabavke ova imovina se vrednuje po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja nekretnine, čija se fer vrednost može pouzdano odmeriti, iskazuju se po modelu revalorizacije, odnosno po poštenoj vrednosti na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupnu naknadnu amortizaciju i ukupne naknadne gubitke zbog obezvređenja.

Nakon početnog priznavanja, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije (akumulirane amortizacije) i za iznos gubitaka zbog obezvređenja, odnosno umanjenja vrednosti.

Poštena (fer) vrednost nekretnina (zemljišta i zgrada) je njihova tržišna vrednost.

Procenu nekretnina vrše ovlašćeni procenjivači ili kvalifikovana lica iz Društva, za svako sredstvo iz grupe kojoj sredstvo pripada.

Prilikom revalorizacije nekretnina, revalorizuju se sve nekretnine, iz grupe kojoj ta nekretnina sredstvo pripada.

Efekti procene nekretnina po poštenoj vrednosti knjiže se tako da se ispravka vrednosti eliminiše, odnosno svede na nulu i time nabavna vrednost svede na poštenu vrednost.

Revalorizaciona rezerva stvorena na osnovu revalorizacije nekretnina prenosi se na neraspoređenu dobit najkasnije na dan otuđenja sredstva. U toku veka upotrebe nekretnina, sa njegove revalorizacione rezerve prenosi se na neraspoređenu dobit ranijih godina, iznos koji odgovara razlici između obračunate godišnje amortizacije koja bi bila obračunata da je za to sredstvo primenjen troškovni model.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina čini revalorizovani iznos koji izražava njihovu poštenu vrednost po odbitku preostale vrednosti sredstva. Ako je preostala vrednost nekretnina beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna, preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i na dan svake naknadne revalorizacije vrši se nova procena preostale vrednosti nekretnina.

Investicione nekretnine nakon početnog priznavanja procenjuju se po poštenoj vrednosti (obično je to vladajuća tržišna cena). Dobitak ili gubitak nastao usled promene poštene vrednosti investicione nekretnine uključuje se u rezultat perioda u kome je nastao.

Sadašnja vrednost građevinskih objekata, postrojenja, opreme i investicione imovine uvećava se za naknadne troškove po osnovu troškova adaptacije, zamene delova i troškova generalnih popravki pod uslovom da se ovi troškovi mogu izmeriti i da oni produžuju korisni vek ili povećavaju učinak sredstava.

1.2. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, izuzimajući zemljište je nabavna, odnosno revalorizovana nabavna vrednost.

Metod obračuna amortizacije je linearni tj. proporcionalni (paragraf 62 MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Procenjene stope amortizacije koje su u primeni:

OSNOVNA SREDSTVA	STOPA AMORTIZACIJE
Građevinski objekti	1,30-10,00
Oprema	4,50 -20,00
Putnički automobili	15,00 – 30,00
Računari i račun. Oprema	20,00
Nematerijalna ulaganja	20,00
Nameštaj	5,00-15,00

1.3. FINASIJSKI PLASMANI I POTRAŽIVANJA

1.3.1. Učešće u kapitalu priznaje se po modelu nabavne vrednosti.

Učešće u kapitalu otpisuje se srazmerno gubitku a povećava srazmerno povećanju osnovnog kapitala iz raspodele neto dobitka i jedno i drugo na osnovu izveštaja pravnog lica kod koga je uloženi kapital o pokriću gubitka odnosno o povećanju osnovnog kapitala iz raspodele neto dobitka

1.3.2. Krediti se procenjuju po nominalnoj vrednosti. Krediti se direktno otpisuju za iznos dokumentovane nenaplativosti, a indirektno po odluci rukovodstva u slučaju ne izvršenja naplate o roku dospeća.

1.3.3. Hartije od vrednosti, otkupljene sopstvene akcije i udeli procenjuju se po nabavnoj vrednosti ili tržišnoj vrednosti ako je ona niža.

1.3.4. Kratkoročna potraživanja procenjuju se po nominalnoj vrednosti umanjenoj za indirektni otpis, po odluci rukovodstva, verovatno nenaplativih potraživanja, odnosno za direktni otpis ako je nenaplativost potraživanja dokumentovana.

1.3.5. Finansijski plasmani i potraživanja u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa.

1.3.6. Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se na osnovu procene rukovodstva o nenaplativosti.

Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor Društva.

Zastarela potraživanja direktno se otpisuju na teret rashoda.

Porez na dodatu vrednost obračunat od strane dobavljača i po osnovu uvoza iskazuje se u iznosu koji nije kompenziran sa obračunatim porezom na dodatu vrednost kupcima.

Hartije od vrednosti koje su klasifikovane kao hartije raspoložive za prodaju procenjuju se po fer vrednosti, ako se tržišna vrednost može utvrditi. U suprotnom, procenjuju se po nabavnoj vrednosti.

1.4. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

U slučaju smanjenja upotrebne vrednosti zaliha za iznos stvarno nastalog i dokumentovanog smanjenja vrednosti vrši se otpis zaliha na teret rashoda.

1.5. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA

Hartije od vrednosti koje su neposredno unovčive i plemeniti metali smatraju se gotovinskim ekvivalentima. Hartije od vrednosti procenjuju se po nabavnoj vrednosti a plemeniti metali procenjuju se po vrednosti izvedenoj iz cena plemenitih metala na svetskom tržištu. Hartije od vrednosti, depoziti po viđenju i gotovina u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa.

1.6. **AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA** obuhvataju unapred plaćene odnosno fakturisane troškove i prihode tekućeg perioda koji nisu mogli biti fakturisani a za koje su nastali troškovi u tekućem periodu.

1.7. PROCENJIVANJE PASIVE

1.7.1. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve i neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine. Gubitak iz ranijih godina i tekuće godine je ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

Revalorizaciona rezerva datog sredstva prenosi se na neraspoređeni dobitak kada se to sredstvo potpuno amortizuje ili proda.

1.7.2 OBAVEZE

Dugoročne i kratkoročne obaveze proistekle iz finansijskih i poslovnih transakcija procenjuju se po nominalnoj vrednosti. Obaveze u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane strane valute na dan bilansa. Zastarele obaveze ukidaju se u korist prihoda.

III KONSOLIDACIJA BILANSNIH POZICIJA

Sredstva, obaveze, prihodi i rashodi svih zavisnih pravnog lica iz Ruske federacije, koji su izraženi u funkcionalnoj valuti (RUB) preračunati su u izveštajnu valutu (RSD) preračunom RUB u EUR, a zatim preračunom EUR u RSD po srednjem kursu NBS važećem na dan 31.12.2018.g. Prema zvaničnom podatku Centralne banke Rusije kurs EUR u odnosu na rublju iznosi 79,4605 (1 EUR=79,4605 Rub)

1. Kod "OOO „ Putnik Rusija" iznos učešća u kapitalu je 2.942.998 hilj. dinara, konsolidovan je na teret osnovnog kapitala u iznosu 2.527.209 hilj. dinara i na teret gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja u iznosu 415.789 hilj. dinara (AOP 0416).
2. Kod " Putnik Jabuka d.o.o " , Prijepolje , iznos učešća u kapitalu od 47 hilj. dinara je konsolidovan na teret osnovnog kapitala u iznosu 47 hilj. dinara.

3. Konsolidacija neraspoređene dobiti i gubitka

U konsolidovanom bilansu uspeha, kao rezultat poslovanja za poslovnu 2018. godinu iskazan je ukupan gubitak od 121.518 hiljada dinara. U konsolidovanom bilansu stanja ukupan gubitak iskazan na poziciji AOP 0421 na dan 31.12.2018.g. iznosi 2.170.062 hiljada dinara.



Zakonski zastupnik:

Dmitry Razumov

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Dmitry Razumov', written over the printed name.

**GODIŠNJI KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ
O POSLOVANJU
ZA 2018.GODINU**

Beograd, juli 2019.godin

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

1. OPŠTI PODACI				
Poslovno ime	Akcionarsko turističko društvo "Putnik" ad Beograd-Novi Beograd			
Sedište i adresa	Palmira Toljatija 9/V, Novi Beograd			
Matični broj	07034377			
PIB	100000602			
Web site	www.putnik.com			
e-mail adresa	info@putnik.com			
Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 1275 od 30.03.2005.godine			
Delatnost (šifra i opis)	5510 – hoteli i sličan smeštaj			
Broj zaposlenih	1			
Broj akcionara	194			
10 najvećih akcionara	Rbr	Akcionar	Broj akcija	% od ukupne emisije
	1.	ACCIONA INVESTMENTS LTD.	624618	84.23686
	2.	PRIVATIZACIONI REGISTAR	111254	15.00387
	3.	MIRIĆ LJILJANA	139	0.01875
	4.	PJANOVIĆ MIHAJLO	130	0.01753
	5.	JOVANOVIĆ OLGA	110	0.01483
	6.	ORBOVIĆ MILIVOJE	96	0.01295
	7.	ĆOPIĆ NADA	95	0.01281
	8.	MILIĆ VERICA	82	0.01106
	9.	KAPIDŽIĆ ISMET	82	0.01106
	10.	RODIĆ ZDRAVKO	82	0.01106
Vrednost osnovnog kapitala u 000 din.	2.406.849			
Broj izdatih akcija (ISIN i CFI)	741502 RSPUTNE 40253			
Podaci o zavisnim društvima	R.br.	Poslovno ime	Sedište	Poslovna adresa
	1.	" Putnik (Rusia)" d.o.o.	Moskva, Rusija	Donska 13
	2.	DOO " Putnik Jabuka Prijepolje"	Prijepolje, Srbija	Novovaroška bb
Revizorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	HLB-DST-Revizija d.o.o. Bul. Maršala Tolbuhina 38., Novi Beograd			

2. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

<i>Funkcija</i>	<i>Ime i prezime</i>	<i>Prebivalište</i>	<i>Obrazovanje</i>	<i>Sadašnje zaposlenje</i>	<i>Isplaćen neto iznos naknade u dinarima</i>	<i>Broj i % akcija koje poseduje u društvu</i>
Predsednik Nadzornog odbora	Stjepan Skočajić	Beograd	više	Dual DJ 1“ d.o.o. Beograd-Stari grad Srbija	0,00	0,00
Član Nadzornog odbora	Manuel Adrović	Slovenija	srednje	Slovenija	0,00	0,00
Član Nadzornog odbora	Dušan Antić	Beograd, Srbija	srednje	0	0,00	0,00
Član Izvršnog odbora	Dmitry Razumov	Moskva, Ruska federacija	visoko	Moskva, Ruska federacija	0,00	0,00
Član Izvršnog odbora	Srđan Lolić	Beograd, Srbija	srednje	Hotel Putnik Beograd“ d.o.o. Beograd-Novi Beograd Srbija	0,00	0,00
Član Izvršnog odbora	Zoran Marković	Vranje, Srbija	srednje	Dak Capital Management d.o.o., Beograd	0,00	0,00
Član Izvršnog odbora	Budimir Berbakov	Beograd, Srbija	visoko	„Hotel Putnik Beograd“ d.o.o. Beograd-Novi Beograd Srbija	0,00	0,00
Član Izvršnog odbora	Slađan Cvetković	Vranje, Srbija	srednje	„Dak Capital Management d.o.o., Beograd	0,00	0,00

3. PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA	
Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike	Osnovni ciljevi poslovne politike za 2018.godinu realizovani prema planu.
ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupan prihod u 000 dinara	2.123.709
Ukupni rashodi u 000 dinara	2.277.105
Gubitak u 000 dinara	153.396
Prinos na ukupni kapital	Nije ostvaren prinos na ukupni kapital
Neto prinos na sopstveni kapital	Nije ostvaren prinos na sopstveni kapital
Poslovni neto gubitak u 000 dinara	7.293
CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU	
Najviša	979
Najniža	979
Tržišna kapitalizacija u 000 dinara	725.930
Dobitak po akciji	Nije ostvaren
Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine, bruto u din.	Nije bilo isplate dividendi u poslednje tri godine
OSTVARENJA DRUŠTVA PO SEGMENTIMA U SKLADU SA ZAHTEVIMA MSFI 8	
Društvo u organizacionom smislu posluje kao celina te se nisu stekli uslovi za izveštavanje po segmentima u skladu sa MSFI 8	
PROMENE VEĆE OD 10 % U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU	
Imovina	Vrednost stalne imovine je značajno smanjena u odnosu na prethodnu (e) godine obzirom da su u toku 2018.g. iz kruga konsolidacije izašla pridružena društva koja su raspolagala značajnom imovinom. Vrednost obrtne imovine je manja u odnosu na prethodnu godinu usled istog razloga kao i kod stalne imovine. Pored realnog smanjenja imovine zbog izlaska pridruženih društava, na smanjenje stalne i obrtne imovine je uticao efekat preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja.

Obaveze	Dugoročne obaveze su manje za 542 mil.dinara ili za 19,5% , a kratkoročne obaveze su manje za 168 mil.dinara, odnosno 74 % usled izlaska pridruženih privrednih društava iz kruga konsolidacije, kao i zbog preračuna stranih sredstava u izveštajnu valutu.
Neto dobit/ gubitak	U 2018.g ostvaren je neto gubitak u iznosu 121 mil. dinara. U prethodnoj godini neto gubitak je iznosio 96 mil. dinara..Gubitak 2018.g. je nastao zbog neostvarivanja prihoda iz poslovanja, kojim bi se pokrivali rashodi redovnom poslovanja (zarade, porezi, proizvodne usluge i sl.)
SLUČAJEVI KOD KOJIH POSTOJI NEIZVESNOST NAPLATE PRIHODA ILI BUDUĆI TROŠKOVI KOJI MOGU UTICATI NA FINANSIJSKU POZICIJU DRUŠTVA	
Sudski sporovi u korist i na štetu Društva.	
STANJE (BROJ I PROCENAT) SOPSTVENIH AKCIJA, STICANJE SOPSTVENIH AKCIJA, PRODAJA SOPSTVENIH AKCIJA, PONIŠTENJE SOPSTVENIH AKCIJA	
Društvo nije sticalo sopstvene akcije od dana sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja	

4. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNI RIZICI I PRETNJE

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu	Nema planiranih investicionih ulaganja .
Promena poslovnih politika	Nije bilo promena poslovnih politika
Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo	Neizvesnost naplate po sudskim sporovima.

5. OPIS SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE

Po završetku poslovne godine , odnosno posle datuma bilansa, nije bilo poslovnih događaja koji bi imali značaj, odnosno važnost isticanja u ovom izveštaju.
Na dan 31.12.2018.g. broj zaposlenih u matičnom društvu je bio nula (0). Generalni direktor matičnog društva je lice van radnog

6. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Nije bilo aktivnosti na polju istraživanja i razvoja.

7. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

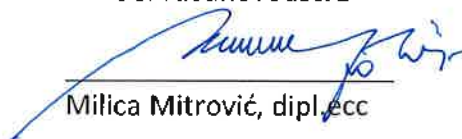
Kodeks korporativnog upravljanja usvojio je Upravni odbor Društva na sednici održanoj 20.01.2012.godine i dostupan je na web sajtu Društva www.putnik.com

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG KONSOLIDOVANOG IZVEŠTAJA

Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, godišnji konsolidovani finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja

Šef računovodstva



Milica Mitrović, dipl.ecc



Zakonski zastupnik

Generalni direktor



Dmitry Razumov

V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH KONSOLIDOVANIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Godišnji konsolidovani izveštaji Društva za 2018.godinu su usvojeni od strane nadležnog organa Društva (Skupština akcionara) na vanrednoj Skupštini održanoj 19.07.2019.g.

Beograd, 19.7.2019.godine
Broj: 167

Na osnovu člana 329. stav 1. tačka 8. Zakon o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ broj 36/2011, 99/2011, 83/2014-dr. zakon, 5/2015 i 44/2018) i člana 20. stav 1. tačka 8. Statuta ATD "PUTNIK" AD Beograd-Noví Beograd, Palmira Toljatija 9/V (u daljem tekstu: "Društvo"), posle sprovedenog javnog glasanja sa 624.618 glasova, odnosno 84,23686% od ukupnog broja glasova „ZA“, 0 glasova „PROTIV“ i 0 glasova „SUZDRŽAN“, pri čemu je glasao jedini prisutni akcionar, Vanredna Skupština akcionara je dana 19.7.2019.godine jednoglasno donela sledeću:

ODLUKU

1. Usvaja se Godišnji izveštaj o poslovanju Društva (konsolidovani) za 2018.godinu, u tekstu koji je sastavni deo ove Odluke.
2. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

ATD "PUTNIK" AD
SKUPŠTINA
Predsednik



Dostavljeno:

- dosije Skupštine
- Nadzornom odboru
- arhivi