

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2005

1 Делатност

ADOC, мешовито друштво за унутрашњу и спољну трговину, инжењеринг, рент а кар (у даљем тексту: Предузеће), је друштво са ограниченом одговорношћу које се бави финансирањем изградње стамбених и пословних објеката, консигнационом продајом, трговином на велико и увозом и извозом лекова и помоћних лековитих средстава.

Предузеће је основано 21.12.1990 године под називом ADOC мешовито друштво за унутрашњу и спољну трговину, инжењеринг, рент а кар са ограниченом одговорношћу са 80% капиталом АТТА АГ, Швајцарска и 20% домаћег капитала (Драган и Александар Обрадовић). У регистар правних лица предузеће је уписано код Привредног суда у Београду, 21.децембра 1990 године. Усклађивање са Законском о предузећима уписано је код истог суда 28.априла 2000 године. Решењем бр. IX Fi 6337/03 Трговинског суда у Београду од 3.септембра 2003 године регистровано је повећање основног капитала Предузећа из нераспоређене добити.

Решењем Трговинског суда у Београду бр. IV Fi 4135/03 од 11.априла 2003 године уписано је оснивање дела предузећа – Пословне јединице ADOC Будва. Део предузећа нема совјство правног лица, већ иступа у правном промету под фирмом Предузећа и својим називом и има право да закључује уговоре, као и да предузима друге правне послове у оквиру свог предмета пословања. За обавезе дела предузећа у правном промету са трећим лицима одговара Предузеће.

Дана 21.04.2005 године Решењем бр. БД 4525/2005 од 21.04.2005 регистровано је превођење Предузећа из Трговинског суда у Регистар привредних субјеката који се води код Агенције за привредне субјекте.

Решењем Агенције за привредне регистре број БД 84396/2005 од 09.08.2005 регистровано је повећање основног капитала предузећа из остварене добити за 2003 и 2004 годину.

Решењем БД 83130/2005 од 04.07.2005 Агенција за привредне регистре, регистровано је повећање основног капитала предузећа на основу спроведене статусне промене одвајања дела привредног субјекта АД CHROMOS Београд уз припајање истог дела предузећу ADOC ДОО.

Решењем Агенције за привредне субјекте број 105789/2006 од 30.01.2006 регистрована је промена седишта предузећа уместо седишта у улици Француска број 27, седиште предузећа је у Београду, улица Милорада Јовановића 11.

Предузеће је саставило финансијске извештаје о пословању за 2005 годину у складу са МСФИ.

1а НЕТО ПРИХОД

Р.б.	ОПИС	Наб.вредност	Прод.вредност	Нето приход
01	Приход од прод.лекова	1.146.269.813,62	1.257.619.365,67	111.349.552,05
02	Приходи од прод.услуга			4.311.485,89
03	Приходи од кс провизије			18.498.284,05
04	Прих.од продаје станова	145.438.522,60	352.711.601,91	207.273.079,31
05	Приходи од закупа			52.061.161,95
06	Остали пословни прих.			95.270.596,69
07	Финан.приходи			10.368.253,56
08	Остали непоменути прих.			2.792.668,35
			УКУПНО	501.925.081,85

1б ТРОШКОВИ

		1.579.051.833,84	
Трошкови изградње		140.110.615,30	
Тр.наб.вред.робе		1.146.269.813,62	
Тр.наб.некретн.		14.510.539,43	
Трошкови пословања		278.160.865,49	278.160.865,49

1в ДОБИТ

223.764.216,36

1г ПОРЕЗ НА ДОБИТ

8.755.368,41

1д НЕТО ДОБИТ

215.000.197,25

2 Некретнине, опрема и нематеријална улагања

Набавна вредност	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	у 000 ДИН	
					Остала опрема	Укупно
- стање на поч.г	164.270	276.256	56.751	895	615	498.787
- кор.поч.стања	- 14.991	+ 14.991	-	-	-	-
- наб. у току год.	59.559	197.997	3.317	664		261.537
- отуђ. и расход			- 2.420	- 8		2.428
- стање на кр.год	208.838	489.244	57.648	1.551	615	757.896

Исправка вредности	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	Остала опрема	Укупно
- стање на поч.г	1.593	2.762	11.546	81		15.982
- кор.поч.стања	- 100	+ 100	-	-	-	-
- амортизација	2.012	4.728	7.561	202		14.503
- ам.расход	-	-	- 1.708	- 4		1.712
- стање на кр.год	3.505	7.590	17.399	279		28.773
- садашња вред.	205.333	481.654	40.249	1.272	615	729.123
Основна сред. у припреми	138.468		2.733			141.201

Некретнине се воде по набавној вредности.

Набавка некретнина у 2005 години исказана је по набавној вредности.

Инвестиционе некретнине се воде на исти начин као и некретнине.

Процењени век трајања је 100 година и амортизација се врши применом пропорционалног метода.

Опрема се исказује по набавној вредности.

Набавка опреме у 2005 години исказана је по набавној вредности.

Опрема се капитализује ако је век њеног коришћења дужи од једне године.

Нематеријална улагања се воде по набавној вредности

Амортизација се врши применом пропорционалне методе.

3 Одложени порески ефекти

Предузеће је исказало одложену пореску обавезу у износу од 19,892 мил.динара као резултат износа пореске амортизације у односу на билансну, а на основу разлике између садашње вредности некретнина и опреме по пореском и билансном исказивању на почетку и крају године.

4 Залихе

Предузеће има исказане залихе у износу 453.424 хиљ.динара и то:

	у 000 ДИН
- Материјал	127
- Недовршена производња	198.546
- Готови производи	158.489
- Залихе робе	83.660

- Дати аванси	12.602
---------------	--------

Залихе су исказане по набавној вредности (цени коштања).

Вредност залиха утврђује се на основу метода просечне набавне цене.

5 Потраживања

Предузеће је исказало потраживања у износу 398.530 хиљ.динара и то:

	у 000 ДИН
- Купци у земљи	275.741
- Купци у иностранству	6.169
- Остала потраживања	116.620

Предузеће је усагласило стање потраживања за 80 %.

Исправка вредности појединачних потраживања извршена је индиректним отписом на терет сумњивих и спорних потраживања а на основу одлуке органа управљања у износу од ДИН 6.989.

6 Готовински еквиваленти и готовина

	у 000 ДИН
- Текући рачуни	34.321
- Благајна бонова	18
- Девизни рачуни	82.437
- Остала новчана средства	6

УКУПНО	116.782

7 Капитал

Капитал Предузећа на дан 31.12.2005 године обухвата:

	у 000 ДИН
- Удели	562.962
- Остали капитал	138
- Законске резерве	25.192
- Нераспоређена добит ранијих година	11.267
- Нераспоређена добит текуће године	289.577

УКУПНО	889.136
--------	---------

8 Дугорочне обавезе

у 000 ДИН

- Дугорочни кредити		317.935
- ALPHA банка	49.964	
- BANK OF CYPRUS	242.321	
- КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	25.650	
- Финансијски лизинг		131
УКУПНО		318.066

9 Краткочне обавезе

у 000 ДИН

- ALPHA банка		12.530
- BANK OF CYPRUS		74.385
- КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА		34.200
- Финансијски лизинг		2.282
УКУПНО		123.397

Предузеће је измирило резервисање за трошкове гарантног рока за изграђене станове за тржиште у износу динара 5.686.

10 Обавезе из пословања

у 000 ДИН

- Добављачи у земљи		39.942
- Добављачи из иностранства		417.807
- Остале обавезе		2.232
УКУПНО		459.981

Предузеће је усагласило стање обавеза за 90 %.

11 Остале краткорочне обавезе

	у 000 ДИН
- Обавезе за бруто зараде	2.531
- Финансијске обавезе	4.297
- Остале обавезе	36.244
УКУПНО	----- 43.072

Предузеће је извршило резервисање за накнаде зарада за неискоришћене годишње одморе за 2005 годину у износу динара 2.531.

У Београду 28.02.2006.



“ADOC” д.о.о.

Директор
Миодраг Митић