

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2006

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, консигнацијом 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. У законском року, извршено је усклађивање предузећа са Законском о привредним друштвима.

Решењем Трговинског суда у Београду бр. IV Fi 4135/03 од 11.априла 2003 године уписано је оснивање дела предузећа – Пословне јединице ADOC Будва.

Сходно насталим околностима распада Државне заједнице Србија и Црна Гора, у складу са чланом 73 Закона о спољнотрговинском пословању, донета је одлука да се досадашња ПЈ ADOC Будва, региструје као представништво у иностранству и Министарство за економске односе са иностранством је својим Решењем бр. 180-023-02-00550/2006-07 од 07.08.2006 године извршило регистрацију представништва у иностранству под редним бројем 1645 под пословним именом и седиштем "ADOC" Бабилонија бб, Будва, Црна Гора.

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 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. Решењем Агенције за привредне регистре БД 148540/2006 од 13.09.2006 године регистровано је повећање основног капитала предузећа из остварене добити за 2005 годину.

Предузеће је саставило финансијске извештаје о пословању за 2006 годину у складу са МСФИ.

1 ПРИХОД

		у 000 дин	
Р.б.	ОПИС	2006	2005
01	Приход од прод.лекова	1,586,440	1,257,619
02	Приходи од прод.услуга	23,908	22,810
03	Прих.од продаје станова	192,983	361,894
04	Приходи од закупа	59,710	52,061
05	Остали пословни прих.	96,053	95,271
06	Финан.приходи	51,040	10,368
07	Остали непоменути прих.	37,643	2,793
УКУПНО		2.047.777	1.802.816

2 Набавна вредност продате робе 1.453.018 1.160.780

3 Трошкови материјала

Р.б.	ОПИС	2006	2005
01	Тр.режијског материјала	3.937	1.883
02	Тр.горива и енергије	5.888	3.844
УКУПНО		9.825	5.727

4 Трошкови зарада

03	Тр.нето зарада и накнада	52.260	37.539
04	Порези и доп.на терет радника	22.988	14.580
05	Порези и доп.на терет послод.	12.188	7.585
06	Накнаде по основу уговора	2.972	2.624
07	Путни трош.и дневнице	7.455	3.599
08	Тр.превоза на рад	627	489
09	Остали лични расх.и накнаде	756	2.052
УКУПНО		99.246	68.468

5 Трошкови амортизације и резервисања

10	Тр.амортизације	18.909	14.507
11	Рез.за накнаде и др.бенеф.	2.101	
УКУПНО		21.010	14.507

Предузеће је извршило резервисање за неискоришћене годишње одморе из 2006 године. Извршен је и обрачун резервисања за отпремнине али је процењено да трошак није материјално значајан те није извршено књижење.

6 Остали пословни расходи

12	Трошк.услуга на изради учинака	91.614	140.111
13	Трошк.ПТТ услуга	2.585	1.830

14	Трошк.услуга одржавања	14.274	6.319
15	Трошак закупа	810	143
16	Трошк.рекламе и пропаганде	6.909	4.310
17	Трошак осталих произв.услуга	2.707	3.683
18	Трошкови ревизије	515	710
19	Трошкови обезбеђења	2.141	1.616
20	Трошкови репрезентације	8.493	6.547
21	Трошкови платног промета	1.888	2.226
22	Трошкови пореза и доприноса	6.587	13.572
23	Трошкови осигурања	1.873	1.666
24	Трошак гратис робе купцима	39.024	17.960
25	Остали нематеријални трошкови	11.651	16.442
УКУПНО		191.071	217.135

7 Финансијски расходи

26	Расходи камата	18.824	6.571
27	Негативне курсне разлике	18.766	61.879
28	Остали финан.расходи	720	156
УКУПНО		38.310	68.606

8 Остали непоменути расходи

29	Накнадно одобрен попуст купцима	8.679	4.125
30	Издаци за култ.здр.спорт.хум.	18.265	5.497
31	Остали непом.расходи	3.946	34.107
УКУПНО		30.890	43.829

9 Укупно трошкови пословања 390.352 418.272

10 Остварени добитак 204.407 223.764

11 Порез на добитак

11а	Пореска обавез.утвр.порес.билан.	3.585	6.375
11б	Одложене пореске обавезе	842	2.389
11в	Одложена пореска средства	9.387	

12 Нето добитак 209.367 215.000

13 Некретнине, опрема и нематеријална улагања

Набавна вредност	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	у 000 ДИН	
					Остала опрема	Укупно
- стање на поч.г	208.838	489.244	57.497	1.551	615	757.745
- наб. у току год.	109.612	57.654	30.304	920	2.211	200.701
- отуђ. и расход			- 2.623	- 15		- 2.638
- стање на кр.год	318.450	546.898	85.175	2.456	2.826	955.808

Исправка вредности	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	Остала опрема	Укупно
- стање на поч.г	3.505	7.590	17.248	279		28.622
- кор.поч.стања	26	-	-	-	-	26
- амортизација	3.002	5.357	10.220	330	-	18.909
- ам.расход	-	-	- 1.491	- 15	-	- 1.506
- стање на кр.год	6.533	12.947	25.977	597	-	46.051
- садашња вред.	311.917	533.951	59.201	1.862	2.826	909.757
Аванс за осн.сред.			141			141

Некретнине се воде по набавној вредности.

Набавка некретнина у 2006 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 2006 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.

13а Дугорочни финансијски пласмани

- Учешће у капиталу зав.пр.лица	151
- Осали дугорочни фин.пласмани	19.962

14 Залихе

Предузеће има исказане залихе у износу 468.964 хиљада динара и то:

	у 000 ДИН
- Материјал	279
- Недовршена производња	278.121
- Готови производи	85.535
- Залихе робе	96.521
- Дати аванси	1.621
- Грађевински објекти намењени продаји	6.887

Залихе су исказане по набавној вредности (цени коштања).

Вредност залиха утврђује се на основу метода просечне набавне цене.

15 Потраживања

Предузеће је исказало потраживања у износу 274.639 хиљада динара и то:

	у 000 ДИН
- Купци у земљи	254.015
- Купци у иностранству	1.263
- Остала потраживања	19.361

Предузеће је усагласило стање потраживања за 99,7%.

Исправка вредности појединачних потраживања извршена је индиректним отписом на терет сумњивих и спорних потраживања а на основу одлуке органа управљања у износу од ДИН 748.633.

16 Готовински еквиваленти и година

	у 000 ДИН
- Текући рачуни	69.547
- Благајна бонова	35
- Девизни рачуни	25.979
- Остала новчана средства	1
УКУПНО	95.562

17 Одложена пореска средства

Предузеће је по основу улагања у основна средства остварило порески кредит у текућој и претходним годинама и извршено је књижење неискоришћеног пореског кредита у износу од ДИН 9.387.753.

18 Капитал

Капитал Предузећа на дан 31.12.2006 године уобухвата:

	у 000 ДИН
- Удели	830.212
- Остали капитал	138
- Законске резерве	29.942
- Нераспоређена добит ранијих година	109
- Нераспоређена добит текуће године	209.367
УКУПНО	1.069.768

19 Резервисања и дугорочне обавезе

	у 000 ДИН
- Резервисања за тр.у гар.року	3.726
- Резервисања за задрж.депозите	960
- Резерв.за накн.и др.бенефиције	2.101

	у 000 ДИН
- Дугорочни кредити	228.443
- ALPHA банка	33.905
- BANK OF CYPRUS	194.538

20 Краткорочне обавезе

	у 000 ДИН
- ALPHA банка	12.260
- BANK OF CYPRUS	79.000
- КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	23.700
- Финансијски лизинг	208
УКУПНО	115.168

21 Обавезе из пословања

	у 000 ДИН
- Добављачи у земљи	194.422

