

НАПОМЕНЕ УЗ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2010

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% капитала АТТА АГ, Швајцарска и 20% капитала физичких лица (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 и усклађивање предузећа са Законом о привредним друштвима. ADOC д.о.о. је септембра 2004 године основало предузеће ADOC дијагностика д.о.о. Београд, Милорада Јовановића бр.9, мб.17573918

ADOC д.о.о. је сачинило консолидоване финансијске извештаје у које је укључено предузеће -ADOC Дијагностика д.о.о у чијем капиталу учествује 100%.

ADOC д.о.о. је разврстано у велика правна лица и као такво подноси консолидоване финансијске извештаје.

ADOC Дијагностика д.о.о. је разврстано у мала правна лица.

Треба напоменути да ADOC д.о.о. нема значајних пословних активности са зависним предузећем.

Приликом консолидације коришћен је метод потпуне консолидације.

Предузеће је саставило финансијске извештаје о пословању за 2010 годину у складу са МСФИ.

1. ПРИХОД

Р.б.	ОПИС	у 000 дин	
		2010	2009
01	Приход од продаје робе и услуга	5.414.062	4.456.139
02	Прих.од продаје станова	174.471	7.149
03	Приходи од закупа	79.732	68.869
04	Финан.приходи	65.859	36.732
05	Остали непоменути прих.	22.486	17.581
	УКУПНО	5.756.610	4.586.470

2. РАСХОДИ

Р.Б.	ОПИС	2010	2009
2/1	Набавна вредност продате робе	4.561.072	3.649.876
2/2	Трошкови материјала	20.312	16.142
2/3.	Трошкови.зарада	294.059	230.594
2/4.	Трошкови амортизације и резервисања	25.984	34.401
2/5.	Остали пословни расходи	331.620	150.071
2/6.	Финансијски расходи	114.717	91.969
2/7.	Остали непоменути расходи	209.542	122.406
3	Укупно расходи пословања	5.557.306	4.299.459
4	Остварени добитак	199.304	287.011
5	Порез на добитак		
5/1	Пореска обавеза утврђена пореским билансом	11.205	28.302
5/2	Одложене пореске обавезе		
5/3	Одложена пореска средства	1.760	2.066
6	Нето добитак	189.859	260.775

Педузеће није радило консолидацију пореских обавеза.

7 Некретнине, опрема и нематеријална улагања

Набавна вредност	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	Остала опрема	у 000 ДИН Укупно
стање на кр.год	256.014	619.624	163.169	1.016	2.826	1.042.649
Исправка вредности	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	Остала опрема	Укупно
стање на кр.год	14.372	39.956	87.454	755		142.537
садашња вред.	241.642	579.668	75.715	261	2.826	900.112
Осн.средсрва у припреми	328.725					1.228.837

Некретнине, инвестиционе некретнине, опрема и нематеријална улагања се воде по набавној вредности.

Амортизација се врши применом пропорционалне методе.

8 Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни финансијски пласмани износе 69.471 хиљ.динара и односе се на учешће у капитали страних правних лица – Фармегра д.о.о. Подгорица у износу од хиљ.дин.31.765 и остале дугорочне финансијске пласмане - дате стамбене и робне кредите у износу од хиљ.дин.37.706.

9 Залихе

Предузеће има исказане залихе у износу **1.154.754** хиљ.динара и то:

	у 000 ДИН
- Материјал	561
- Недовршена производња	443.577
- Готови производи	54.378
- Залихе робе	630.520
- Стална средства намењена продаји	3.024
- Дати аванси	22.694

Залихе су исказане по набавној вредности (цени коштања).

Вредност залиха утврђује се на основу метода просечне набавне цене.

10 Потраживања и активна временска разграничења

Предузеће је исказало потраживања у износу **1.564.401** хиљ.динара и то:

	у 000 ДИН
- Купци у земљи	1.435.637
- Купци у иностранству	39.173
- Остала потраживања	89.591

11 Готовински еквиваленти и готовина**478.423**

- динарска средства	163.958
- девизна средства	314.465

12 Одложена пореска средства

По основу улагања у основна средства у 2010 години исказано је смањење одложених пореских средстава за 385 хиљ.динара те на дан 31.12.2010 износе **4.268** хиљ.динара.

13	Капитал	
	Капитал на дан 31.12.2010 године обухвата:	у 000 ДИН
-	Удели	830.212
-	Остали капитал	138
-	Законске резерве	35.942
-	Нераспоређена добит ранијих година	803.243
-	Нераспоређена добит текуће године	189.734
-	Нереал.губици по осн.хартија од вредности	2.234
	УКУПНО	1.857.035
14	Резервисања и дугорочне обавезе	у 000 ДИН
-	Дугорочни кредити	557.330
-	Резервисања за накнаде и друге бенефиције	8.009
-	Остале дугорочне обавезе	1.266
	УКУПНО	566.605
15	Краткорочне обавезе	у 000ДИН
-	Обавезе по кредитима	156.085
16	Обавезе из пословања	у 000 ДИН
-	Добављачи у земљи	891.678
-	Добављачи из иностранства	946.763
-	Остале обавезе	32.871
	УКУПНО	1.886.209
17	Остале краткорочне обавезе	у 000ДИН
-	Финансијске обавезе	19.026
18	Одложене пореске обавезе	

Исказане су одложене пореске обавезе у висини од хиљ.дин.**19.462** по основу разлике између рачуноводствене и пореске амортизације.

19 Ванбилансна евиденција

Ванбилансна евиденција обухвата евиденцију консигнационе робе и издате банкарске гаранције и износи 551.975 хиљ.динара.

