

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2010

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% капитала физичких лица, Драгана и Александра Обрадовића. У регистар правних лица предузеће је уписано код Привредног суда у Београду, 21.децембра 1990 године. У законском року, извршено је усклађивање предузећа са Законом 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 2010 годину у складу са МСФИ (верзија 01.01.2009) осим МСФИ 1 (претходна верзија).

1 ПРИХОД

		у 000 дин	
Р.б.	ОПИС	2010	2009
01	Приход од прод.робе	5.297.925	4.374.706
02	Приходи од прод.услуга	48.455	47.313
03	Прих.од продаје станова	174.471	7.149
04	Приходи од закупа	81.937	70.756
05	Финан.приходи	64.060	34.660
06	Остали непоменути прих.	21.921	17.581
УКУПНО		5.688.769	4.552.165

Приход од продаје робе остварен је продајом лекова, помоћних лековитих средстава, лабораторијских апарата и реагенаса.

Приход од продаје услуга односи се на консигнациону провизију и услуге извоза.

Предузеће се као инвеститор, бави изградњом пословног и стамбеног простора и остварени приходи у 2010 години су резултат повећања залиха недовршене производње.

Предузеће издаје у закуп пословни и стамбени простор.

Финансијске приходе чине курсне разлике и камате.

Остале приходе чине добици од продаје основних средстава, накнаде штета и друго.

2 Набавна вредност продате робе 4.561.072 3.649.876

3 Трошкови материјала

Р.б.	ОПИС	2010	2009
01	Тр.режијског материјала	3.828	2.896
02	Тр.горива и енергије	13.851	10.204
УКУПНО		17.679	13.100

4 Трошкови зарада

03	Тр.нето зарада и накнада	135.530	109.008
04	Порези и доп.на терет радника	47.467	38.806
05	Порези и доп.на терет послод.	26.338	21.301
06	Накнаде по основу уговора	7.113	5.555
07	Путни трош.и дневнице	13.253	9.517
08	Тр.превоза на рад	1.742	1.331
09	Неискоршћени год.одмори 2010	8.412	4.868
10	Остали лични расходи и накнаде	4.526	4.148
УКУПНО		248.529	194.534

5 Трошкови амортизације и резервисања

11	Тр.амортизације	22.400	25.843
12	Тр.рез.за накн. и др.бенефиције	1.006	4.732
УКУПНО		23.406	30.575

Предузеће је извршило резервисање за неискоришћене годишње одморе из 2010 године као и резервисања за

отпремнине.

6 Остали пословни расходи

13	Трошк.услуга на изради учинака	174.471	7.149
14	Трошк.транспортних услуга	3.204	3.615
15	Трошк.услуга одржавања	26.716	24.533
16	Трошак закупа	755	445
17	Трошк.рекламе и пропаганде	11.296	9.504
18	Трошак осталих произв.услуга	10.673	7.394
19	Трошкови ревизије	985	941
20	Трошкови обезбеђења	2.067	1.732
21	Трошкови репрезентације	8.376	8.092
22	Трошкови платног промета	2.597	2.340
23	Трошкови пореза и доприноса	13.570	9.031
	Трошкови осигурања	5.247	5.168
25	Трошак гратис робе купцима	42.093	47.301
26	Остали нематеријални трошкови	19.091	16.225
	УКУПНО	321.141	143.470

7 Финансијски расходи

27	Расходи камата	23.479	4.742
28	Негативне курсне разлике	85.182	24.409
29	Остали финан.расходи	4.288	5.509
	УКУПНО	112.949	34.660

8 Остали непоменути расходи

30	Издаци за култ.здр.спорт.хум.	86.760	92.068
31	Остали непом.расходи	22.200	26.660
32	Обезвређење залиха	1.105	3.595
33	Исправка потраживања	99.414	
	УКУПНО	209.479	122.323

9 Укупно трошкови пословања 5.494.255 4.244.727

10 Остварени добитак 194.514 307.438

11 Порез на добитак

11а	Пореска обавез.утвр.порес.билан.	10.608	28.302
11б	Одложене пореске обавезе	-1.547	-131
11в	Одложена пореска средства		

12 Нето добитак 185.453 279.267

13 Некретнине, опрема и нематеријална улагања

у 000 ДИН

Набавна вредност	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	Остала опрема	Укупно
------------------	----------	-----------	--------	-----------	---------------	--------

- стање на поч.г 245.224 630.456 123.728 2.143 2.826 1.004.377

- наб. у току год.	16.397		23.334			39.731
- отуђ. и расход	-5.607	-10.832	- 8.675	-1.127		-26.241
- стање на кр.год	256.014	619.624	138.387	1.016	2.826	1.017.867

Исправка вредности	Некретн.	Инв.некр.	Опрема	Нем.улаг.	Остала опрема	Укупно
- стање на поч.г	11.377	34.234	61.204	1.783		108.598
- амортизација	3.059	6.233	13.519	99	-	22.910
- ам.расход	-64	-511	-4.922	-1127	-	- 6.624
- стање на кр.год	14.372	39.956	69.801	755	-	124.884
- садашња вред.	241.642	579.668	68.586	261	2.826	892.983
Основна средства у припреми	328.725					1.221.708

Некретнине се воде по набавној вредности.

Набавка некретнина у 2010 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 2010 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.

14 Дугорочни финансијски пласмани

- Учешће у капиталу зав.пр.лица	43.922
- Учешће у капиталу повезаних пр.лица	31.765
- Остали дугорочни фин.пласмани	37.706
УКУПНО	113.393

Adoc d.o.o.има 100% учешћа у предузећу Adoc dijagnostika д.о.о. Београд и 10% учешћа у предузећу Farmegra,Подгорица.

15 Залихе

Предузеће има исказане залихе у износу од **1.154.707** хиљада динара и то:
у 000 ДИН

- Материјал	561
- Недовршена производња	443.577
- Готови производи	54.378
- Залихе робе	630.520
- Дати аванси	22.647
- Грађевински објекти намењени продаји	3.024

Залихе су исказане по набавној вредности (цени коштања).

Вредност залиха утврђује се на основу метода просечне набавне цене.

Залихе недовршене производње и готових производа чине стамбене и пословне јединице а залихе робе – лекови, помоћна лековита средства, реагенси и сл.

16 Потраживања и активна временска разграничења

Предузеће је исказало потраживања у износу **1.562.804** хиљада динара:

	у 000 ДИН
- Купци у земљи	1.438.773
- Купци у иностранству	39.173
- Део дугор. кредита који доспевају до годину дана	6.044
- Остала потраживања	72.768
- Активна временска разграничења	6.046

Предузеће је усагласило стање потраживања у проценту од 99,5%.

Исправка вредности појединачних потраживања извршена је индиректним отписом на терет сумњивих и спорних потраживања а на основу одлуке органа управљања у износу од дин. 99.414.947

17 Готовински еквиваленти и готовина

	у 000 ДИН
- Текући рачуни	163.533
- Благајна бонова	317
- Девизни рачуни	307.833
	<u>471.683</u>
	УКУПНО

18 Капитал

Капитал предузећа на дан 31.12.2010 године обухвата:

	у 000 ДИН
- Удели	830.212
- Остали капитал	138
- Законске резерве	35.942
- Нераспоређена добит ранијих година	828.067
- Нераспоређена добит текуће године	185.453
- Нереализовани губици по осн. инвест. јединица	2.234
	<u>1.877.578</u>
	УКУПНО

19 Резервисања и дугорочне обавезе

	у 000 ДИН
- Резервисања за тр.у гар. року	120

- Рез.за накнаде и др.бенефиције		7.889
	УКУПНО	8.009

		у 000 ДИН
- Дугорочни кредити		558.596
- Комерцијална банка	557.330	
- Остале обавезе	1.266	

20 Краткорочне обавезе

Део дугорочних кредита који доспевају до годину дана

		у 000 ДИН
- Ванс of Сургус		12.572
- Комерцијална банка		143.513
	УКУПНО	156.085

21 Обавезе из пословања

		у 000 ДИН
- Добављачи у земљи		891.594
- Добављачи из иностранства		946.763
- Остале обавезе		32.526
	УКУПНО	1.870.883

Предузеће је усагласило стање обавеза са добављачима 100%.

22 Остале краткорочне обавезе

		у 000 ДИН
- Финансијске обавезе		6.932
- Остале обавезе		26.750
	УКУПНО	33.682

Предузеће је на дан 31.12.2010 исказало обавезу за ПДВ у износу од дин.2.052.447

23 Одложене пореске обавезе

Предузеће је исказало одложене пореске обавезе у износу од дин. 19.461.801 по основу разлике билансне и пореске амортизације.

24 Ванбилансна евиденција

Предузеће води ванбилансну евиденцију констигнационе робе и стање на дан 31.12.2010 износи дин.446.291.107 као и банкарске гаранције (царинска, девизна и чинидбене) у износу од дин.105.504.135

