Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:
Hemijska industrija Destilacija a.d. Teslić

Sjedište: Svetog Save 23 Teslić

Račun kod ovlašćene organizacije za platni promet:
562-099-81062795-33
551-025-00001319-37
552-008-00011970-39
161-055-00280900-68

01057189
Matični broj
20.14
Šifra djelatnosti
4401295610009
JIB

Bilans stanja

(Izvještaj o finansijskom položaju)
na dan 31.12.2025. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Napomena	Iznos na dan bilansa tekuće godine			Iznos na dan bilansa prethodne godine (PS)
				Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	BILANSNA AKTIVA **A. STALNA SREDSTVA (002+008+015+016+017+022+034)**	**001**		**85.771.612**	**67.686.075**	**18.085.537**	**19.123.981**
01	**I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)**	**002**		**43.640**	**13.150**	**30.490**	**30.490**
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003				0	
011, 013 dio 019	2. Koncesije, patenti, licence, softver i ostala prava	004		13.150	13.150	0	
012, dio 019	3. Goodwill	005				0	
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006		8.070		8.070	8.070
015, 016, dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007		22.420		22.420	22.420
02	**II NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (009 do 014)**	**008**		**85.706.263**	**67.672.925**	**18.033.338**	**19.071.782**
020, dio 029	1. Zemljište	009		9.066.885		9.066.885	9.066.885
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010		36.140.195	30.883.607	5.256.588	5.602.130
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011		40.499.183	36.789.318	3.709.865	4.402.767
023, dio 029	4. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	012				0	
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013				0	
025, 026, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	014				0	
03	**III INVESTICIONE NEKRETNINE**	**015**				**0**	
04	**IV SREDSTVA UZETA U ZAKUP**	**016**				**0**	
05	**V BIOLOŠKA SREDSTVA (018 do 021)**	**017**		**0**	**0**	**0**	**0**
050, dio 059	1. Šume	018				0	
051, dio 059	2. Višegodišnji zasadi	019				0	
052, 053 dio 059	3. Osnovno stado i ostala biološka sredstva	020				0	
055, 056 i dio 059	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi	021				0	
06	**VI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (023+024+025+030+033)**	**022**		**21.709**	**0**	**21.709**	**21.709**
060, dio 069	1. Učešće u kapitalu zavisnih subjekata	023		21.709		21.709	21.709
061, dio 069	2. Učešće u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkih poduhvata	024				0	
dio 06	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (026 do 029)	025		**0**	**0**	**0**	**0**
062, dio 069	3.1. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	026				0	
063, dio 069	3.2. Dugoročni krediti u zemlji	027				0	
064, dio 069	3.3. Dugoročni krediti u inostranstvu	028				0	
065, dio 069	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti	029				0	
dio 06	4. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat (031+032)	030		**0**	**0**	**0**	**0**
066, dio 069	4.1. Vlasnički instrumenti	031				0	
067, dio 069	4.2. Dužnički instrumenti	032				0	
068, dio 069	5. Potraživanja po finansijskom lizingu	033				0	
07 i 08	**VII OSTALA DUGOROČNA SREDSTVA I RAZGRANIČENJA**	**034**				**0**	
090	**B. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA**	**035**				**0**	
	V. TEKUĆA SREDSTVA (037+044)	**036**		**16.989.775**	**616.873**	**16.372.902**	**14.311.194**
10 do 15	**I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043)**	**037**		**14.981.137**	**616.873**	**14.364.264**	**10.958.640**
100 do 109	1. Zalihe materijala	038		2.059.215	616.873	1.442.342	2.835.500
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	039		4.060.207		4.060.207	2.038.503
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	040		8.792.634		8.792.634	5.952.551
130 do 139	4. Zalihe robe	041				0	
140 do 149	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	042				0	
150 do 159	6. Dati avansi	043		69.081		69.081	132.086
	II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUZEV ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045+052+061+064+065)	**044**		**2.008.638**	**0**	**2.008.638**	**3.352.554**
	1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051)	045		**1.261.646**	**0**	**1.261.646**	**2.217.199**
200, dio 209	1.1. Kupci - povezana pravna lica	046		556.338		556.338	605.074
201, 202, 203, dio 209	1.2. Kupci u zemlji	047		355.668		355.668	514.381
204, dio 209	1.3. Kupci iz inostranstva	048		290.931		290.931	1.040.165
grupa 21, osim 214	1.4.Potraživanja iz specifičnih poslova	049				0	0
grupa 22, osim 224	1.5. Ostala kratkoročna potraživanja	050		23.326		23.326	17.908
224	1.6. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	051		35.383		35.383	39.671
	2. Kratkoročni finansijski plasmani (053 + 058 + 059 + 060)	052		**0**	**0**	**0**	**0**
	2.1. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (054 do 057)	053		**0**	**0**	**0**	**0**
230, dio 238	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	054				0	
231, dio 238	b) Kratkoročni krediti u zemlji	055				0	
232, dio 238	c) Kratkoročni krediti u inostranstvu	056				0	
233, dio 238	d) Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti	057				0	
235 i 236	2.2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	058				0	
234, 239	2.3. Potraživanje po finansijskom lizingu	059				0	
214	2.4. Derivatna finansijska sredstva	060				0	
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (062 + 063)	061		**629.551**	**0**	**629.551**	**1.075.529**
240, dio 249	3.1. Gotovinski ekvivalenti	062				0	
241 do 249	3.2. Gotovina	063		629.551		629.551	1.075.529
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	064		113.173		113.173	59.015
280 do 289	5. Kratkoročna razgraničenja	065		4.268		4.268	811
	G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036)	**066**		**102.761.387**	**68.302.948**	**34.458.439**	**33.435.175**
880 do 888	**D. VANBILANSNA AKTIVA**	**067**				**0**	

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Napomena		Iznos na dan bilansa tekuće godine	Iznos na dan bilansa prethodne godine (PS)
1	2	3	4		5	6
	BILANSNA PASIVA **A. KAPITAL (102 -110 + 113 - 114 + 115 + 119 + 122 - 123 + 124 - 128 + 131)**	**101**			**28.467.390**	**28.371.740**
30	**I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109)**	**102**			**20.129.424**	**20.129.424**
300	1. Akcijski kapital (104 + 105)	**103**			**20.129.424**	**20.129.424**
	1.1. Akcijski kapital - obične akcije	104			20.129.424	20.129.424
	1.2. Akcijski kapital – povlašćene (prioritetne) akcije	105				
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	106				
304	3. Ulozi	107				
305	4. Državni kapital	108				
309	5. Ostali osnovni kapital	109				
31	**II OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL (111 + 112)**	**110**			**0**	**0**
310	1. Otkupljene sopstvene akcije i udjeli	111				
311	2. Upisani neuplaćeni kapital	112				
320	**III EMISIONA PREMIJA**	**113**			**2.203.345**	**2.203.345**
321	**IV EMISIONI GUBITAK**	**114**				
dio 32	**V REZERVE (116 do 118)**	**115**			**3.120.826**	**3.109.772**
322	1. Zakonske rezerve	116			521.506	515.979
323	2. Statutarne rezerve	117			2.599.320	2.593.793
329	3. Ostale rezerve	118				
dio 33	**VI REVALORIZACIONE REZERVE (120 + 121)**	**119**			**0**	**0**
330	1. Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja, opremu i nematerijalna sredstva	120				
331 i 334	2. Ostale revalorizacione rezerve	121				
332	**VII POZITIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT**	**122**				
333	**VIII NEGATIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT**	**123**				
34	**IX NERASPOREĐENA DOBIT (125 do 127)**	**124**			**3.013.795**	**2.929.199**
340 ili 342	1. Neraspoređena dobit ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	125			2.918.146	2.818.663
341 ili 343	2. Neraspoređena dobit tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	126			95.649	110.536
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	127				
35	**X GUBITAK (129 + 130)**	**128**			**0**	**0**
350 ili 352	1. Gubitak ranijih godina / Višak rashoda nad prihodima ranijih godina	129				
351 ili 353	2. Gubitak tekuće godine / Višak rashoda nad prihodima tekuće godine	130				
	XI UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	**131**				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (133 + 137 + 145)	**132**			**618.201**	**967.479**
dio 40	**I DUGOROČNA REZERVISANJA (134 do 136)**	**133**			**253.090**	**282.973**
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	134				
404	2. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	135			253.090	282.973
401, 402, 403, dio 409	3. Ostala dugoročna rezervisanja	136				
	II DUGOROČNE OBAVEZE (138 do 144)	**137**			**365.111**	**684.506**
411	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138				
413	2. Dugoročni krediti u zemlji	139			365.111	684.506
414	3. Dugoročni krediti u inostranstvu	140				
412	4. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima	141				
415, 416	5. Dugoročne obaveze po lizingu	142				
418	6. Ostale dugoročne finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti	143				
dio 409, 410, 419	7. Ostale dugoročne obaveze, uključujući razgraničenja	144				
408	**III RAZGRANIČENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE**	**145**				
407	**V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE**	**146**				
42 do 49	**G. KRATKOROČNE OBAVEZE I KRATKOROČNA REZERVISANJA(148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168)**	**147**			**5.372.848**	**4.095.956**
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 154)	148			**3.840.391**	**1.914.744**
420	1.1. Kratkoročne finansijske obaveze prema povezanim pravnim licima	149				
421 do 424	1.2. Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	150			3.840.391	1.914.744
425 i 426	1.3. Kratkoročne obaveze po lizingu	151				
427	1.4. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	152				
428	1.5. Derivatne finansijske obaveze	153				
429	1.6. Ostale obaveze po amortizovanoj vrijednosti	154				
43	2. Obaveze iz poslovanja (156 do 160)	155			1.048.919	1.637.944
430 i 436	2.1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	156			26.615	16.671
431	2.2. Dobavljači – povezana pravna lica	157			0	2.734
432, 433, 434	2.3. Dobavljači u zemlji	158			920.517	1.542.533
435	2.4. Dobavljači iz inostranstva	159			101.787	76.006
437, 439	2.5. Ostale obaveze iz poslovanja	160				
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	161				
450 do 458	4. Obaveze za plate i naknade plata	162			417.134	464.147
460 do 469	5. Ostale obaveze	163			55.656	63.933
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	164			665	
48, osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	165			10.083	15.160
481	8. Obaveze za porez na dobit	166				28
49, osim 496	9. Kratkoročna razgraničenja	167				
496	10. Kratkoročna rezervisanja	168				
	D. BILANSNA PASIVA (101 + 132 + 146 + 147)	**169**			**34.458.439**	**33.435.175**
890 do 898	**Đ. VANBILANSNA PASIVA**	**170**				

U: Tesliću

Dana: 27.02.2026.

Lice sa licencom:

Sanja Cigić

Broj licence:

Obavezan unos podataka u formi!

(M.P.)

Lice ovlašćeno za zastupanje:

Zoran Škrebić