

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA (BILANS STANJA)

na dan 31.12.2025. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	- u KM -	
				Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
A.	Dugoročna imovina (002+009+014+015+020+021+022+023+024+025+028+033+034)		001	883.730.756	829.408.042
1.	Nekretnine, postrojenja i oprema (003 do 008)		002	559.014.744	579.809.035
1.1.	Zemljište		003	15.034.694	14.949.606
1.2.	Građevinski objekti		004	343.540.925	356.910.166
1.3.	Postrojenja, oprema i namještaj		005	140.173.284	139.943.831
1.4.	Transportna sredstva		006	4.009.085	5.525.354
1.5.	Ostala dugoročna materijalna imovina		007	125.543	125.543
1.6.	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		008	56.131.213	62.354.535
2.	Imovina s pravom korištenja (010 do 013)		009	62.523.472	60.249.026
2.1.	Zemljište		010	33.385.411	26.126.747
2.2.	Građevinski objekti		011	28.616.792	33.751.408
2.3.	Postrojenja i oprema		012	521.269	370.871
2.4.	Nematerijalna imovina		013	0	0
3.	Ulaganja u investicijske nekretnine		014	0	0
4.	Nematerijalna imovina (016 do 019)		015	74.933.066	70.505.799
4.1.	Kapitalizirana ulaganja u razvoj		016	0	0
4.2.	Koncesije, patenti, licence i druga prava		017	28.120.261	27.936.259
4.3.	Ostala nematerijalna imovina		018	43.137.544	34.616.471
4.4.	Nematerijalna imovina u pripremi		019	3.675.261	7.953.069

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
5.	Biloška imovina		020	0	0
6.	Ulaganja u zavisne subjekte		021	9.794.130	9.794.130
7.	Ulaganja u pridružene subjekte		022	0	0
8.	Ulaganja u zajedničke poduhvate		023	0	0
9.	Goodwill		024	0	0
10.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (026+027)		025	1.898.522	2.478.189
10.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		026	1.898.522	2.478.189
10.2.	Obveznice, dati krediti i ostali dužnički instrumenti		027	0	0
11.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (029 do 032)		028	158.023.497	86.573.851
11.1	Depoziti kod banaka		029	138.666.400	66.838.480
11.2.	Dati krediti		030	11.188	63.986
11.3.	Obveznice		031	19.345.909	19.371.385
11.4.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		032	0	300.000
12.	Potraživanja po finansijskim najmovima		033	0	0
13.	Ostala imovina i potraživanja		034	17.543.325	19.998.012
B.	Odgodena porezna imovina		035	9.115.389	8.392.168
C.	Kratkoročna imovina (037+043+044+045+049+054+055+056+057+058+059)		036	420.823.958	444.209.945
1.	Zalihe (038 do 042)		037	12.140.754	14.261.950
1.1.	Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		038	5.904.013	6.761.235
1.2.	Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge		039	66	902
1.3.	Gotovi proizvodi		040	63.966	63.997
1.4.	Roba		041	6.172.709	6.366.289
1.5.	Dati avansi		042	0	1.069.527
2.	Dugoročna imovina namijenjena prodaji i imovina poslovanja koje se obustavlja		043	12.702	481
3.	Ugovorna imovina		044	4.757.273	2.133.091
4.	Potraživanja od kupaca (046 do 048)		045	119.063.336	114.475.888
4.1.	Kupci - povezane strane		046	14.731	13.080
4.2.	Kupci u zemlji		047	112.987.823	109.261.815
4.3.	Kupci u inostranstvu		048	6.060.782	5.200.993
5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku (050 do 053)		049	82.325.509	45.514.564
5.1.	Depoziti kod banaka		050	82.260.400	45.372.670
5.2.	Dati krediti		051	65.109	141.894
5.3.	Obveznice		052	0	0
5.4.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		053	0	0
6.	Potraživanja po finansijskim najmovima		054	0	0
7.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz izvještaj o dobiti ili gubitku		055	0	0

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
8.	Derivatni finansijski instrumenti		056	0	0
9.	Novac i novčani ekvivalenti (isključujući prekoračenja po bankovnim računima)		057	171.551.719	236.993.372
10.	Akontacije poreza na dobit		058	921.950	0
11.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja		059	30.050.715	30.830.599
D.	UKUPNO IMOVINA (001+035+036)		060	1.313.670.103	1.282.010.155
E.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		061	337.065.102	182.052.828
F.	UKUPNO IMOVINA I VANBILANSNA EVIDENCIJA (060+061)		062	1.650.735.205	1.464.062.983
	KAPITAL				
1.	Vlasnički kapital (102-103+104+105+106)		101	634.573.580	634.573.580
1.1.	Dionički kapital		102	634.573.580	634.573.580
1.2.	Otkupljene vlastite dionice		103	0	0
1.3.	Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	0	0
1.4.	Državni kapital		105	0	0
1.5.	Ostali oblici vlasničkog kapitala		106	0	0
2.	Dionička premija		107	0	0
3.	Rezerve (109+110)		108	306.645.493	306.645.493
3.1.	Statutarne rezerve		109	306.645.493	306.645.493
3.2.	Ostale rezerve		110	0	0
4.	Revalorizacione rezerve (112+113+114)		111	-21.890.583	-21.098.098
4.1.	Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu		112	0	0
4.2.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		113	-16.635.791	-16.056.124
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		114	-5.254.792	-5.041.974
5.	Dobit (116+117)		115	145.289.585	115.447.745
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		116	75.447.745	49.605.374
5.2.	Dobit tekućeg perioda		117	69.841.840	65.842.371
6.	Gubitak (119+120)		118	0	0
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		119	0	0
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		120	0	0
7.	Kapital koji pripada vlasnicima matičnog društva (101+107+108+111+115-118)		121	1.064.618.075	1.035.568.720
8.	Kapital koji pripada vlasnicima manjinskih interesa		122	0	0
A.	UKUPNO KAPITAL (121+122)		123	1.064.618.075	1.035.568.720
	OBAVEZE				
B.	Dugoročne obaveze (125+130+131+132)		124	93.088.876	85.831.663
1.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (126+127+128+129)		125	55.269.079	49.391.037
1.1.	Obaveze po uzetim kreditima		126	0	0

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
1.2.	Obaveze po osnovu najmovna		127	51.488.312	48.363.518
1.3.	Obaveze po izdatim dužničkim instrumentima		128	0	0
1.4.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		129	3.780.767	1.027.519
2.	Odgođeni prihod		130	168.141	208.350
3.	Rezervisanja		131	37.649.210	36.229.830
4.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja		132	2.446	2.446
C.	Odgođene porezne obaveze		133	3.048.609	2.325.547
D.	Kratkoročne obaveze (135+142+143+144+145+146+147)		134	152.914.543	158.284.225
1.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (136+137+138+139+140+141)		135	78.421.740	80.139.129
1.1.	Obaveze prema dobavljačima		136	52.606.766	54.638.521
1.2.	Ugovorne obaveze		137	7.662.883	8.714.964
1.3.	Obaveze po uzetim kreditima		138	0	0
1.4.	Obaveze po osnovu najmovna		139	13.355.285	14.296.100
1.5.	Obaveze po izdatim dužničkim instrumentima		140	0	0
1.6.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		141	4.796.806	2.489.544
2.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		142	0	0
3.	Derivatni finansijski instrumenti		143	0	0
4.	Odgođeni prihod		144	122.246	501.088
5.	Rezervisanja		145	0	0
6.	Obaveze za porez na dobit		146	0	2.411.874
7.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja		147	74.370.557	75.232.134
E.	UKUPNO OBAVEZE (124+133+134)		148	249.052.028	246.441.435
F.	UKUPNO KAPITAL I OBAVEZE (123+148)		149	1.313.670.103	1.282.010.155
G.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		150	337.065.102	182.052.828
H.	UKUPNO KAPITAL, OBAVEZE I VANBILANSNA EVIDENCIJA (149+150)		151	1.650.735.205	1.464.062.983

Mjesto i datum
Sarajevo, 25.02.2026.

ISMET RAMOVIC dipl.oec
Certificirani računovodja
Licenca br. 30905

