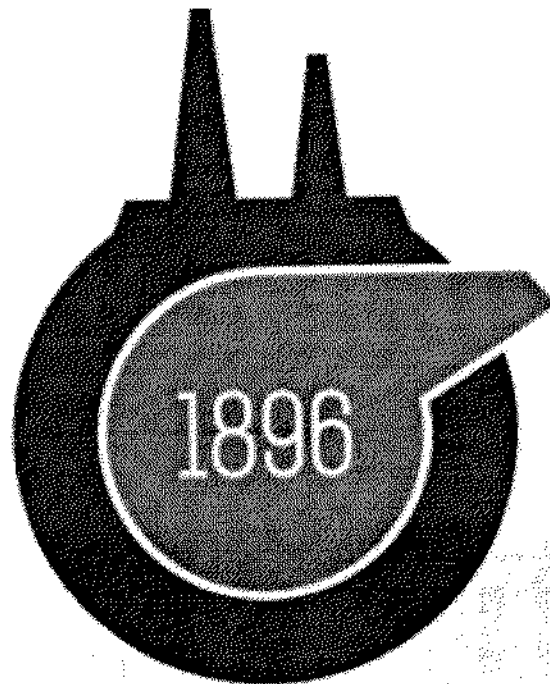


4401295610009

2829/21



HEMIJSKA INDUSTRIJA
DESTILACIJA AD
TESLIĆ

NOTE UZ FINANSIJSKE
IZVJEŠTAJE ZA 2021.
GODINU

Februar 2022. godine

Note uz finansijske izvjestaje

Nota br. 1

Strukturu ukupnih sredstava čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Stalna imovina	19.868.371	19.191.503	68,48%	64,91%
Tekuća imovina	9.146.365	10.377.099	31,52%	35,09%
UKUPNO	29.014.736	29.568.602	100,00%	100,00%

Visoko učešće stalnih sredstava od 68,48%, rezultuje istovremeno i visokim učešćem trajnih i dugoročnih sredstava u izvorima sredstava.

Nota br. 2

Strukturu stalne imovine preduzeća čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Nematerijalna ulaganja	10.000	10.000	0,05%	0,05%
Nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine	19.828.592	19.151.724	99,80%	99,79%
Biološka sredstva i sredstva kulture	8.070	8.070	0,04%	0,04%
Dugoročni finansijski plasmani	21.709	21.709	0,11%	0,11%
Odložena poreska sredstva	0	0	0,00%	0,00%
UKUPNO	19.868.371	19.191.503	100,00%	100,00%

U strukturi stalne imovine najveće učešće imaju nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine 99,80%.

Nota br. 3

Strukturu nematerijalnih ulaganja čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Koncesije, patenti, licence i ostala prava	0	0	0,00%	0,00%
Avansi i nematerijalna ulaganja u pripremi	10.000	10.000	100,00%	100,00%
UKUPNO	10.000	10.000	100,00%	100,00%

Iznos od 10.000KM odnosi se za projektnu dokumentaciju za prčišćavanje otpadnih voda.

Nota br. 4

Strukturu nekretnina, postrojenja, opreme i investicionih nekretnina čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Zemljište	9.066.885	9.066.885	45,73%	47,34%
Građevinski objekti	6.391.273	6.265.867	32,23%	32,72%
Postrojenja i oprema	4.308.615	3.064.425	21,73%	16,00%
Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	61.819	754.547	0,31%	3,94%
UKUPNO	19.828.592	19.151.724	100,00%	100,00%

U 2020.godini izvršena je nabavka mašine za pakovanje, koja je stavljena u upotrebu u 2021.godini u iznosu od 664.982,20 KM. U 2021.godini je najviše ulagano u postojeću opremu (izrada novih kaca, novi cjevovodi na ekstakciji, rekonstrukcija glavne trafo stanice i dr.) kao i izrada nove prenosilice, brente; što je dovelo do povećanja vrijednosti postrojenja i opreme. Ukupna vrijednost adaptacije postojećih građevinskih objekata iznosi 125.406,00 KM.

Nota br. 5

SREDSTVA KULTURE	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Biblioteka	8.070	8.070	100,00%	100,00%
UKUPNO	8.070	8.070	100,00%	100,00%

Struktura bioloških sredstava odnosi se na biblioteku stručne literature čija je vrijednost iznosi 8.070,00 KM.

Nota br. 6

Strukturu dugoročnih finansijskih plasmana čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	21.709	21.709	100,00%	100,00%
UKUPNO	21.709	21.709	100,00%	100,00%

Iznos od 21.709 KM odnosi se na osnivački ulog HI Destilacija a.d. Teslić prilikom osnivanja zavisnog preduzeća Acetik d.o.o. Beograd u iznosu od 5.775 KM i dobiti iz 2015god.zavisnog preduzeća Acetik d.o.o. Beograd u iznosu od 15.934 KM

Nota br. 7

Strukturu tekuće imovine čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Zalihe, stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namjenjena prodaji	5.907.780	6.305.009	64,59%	60,76%
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	3.238.585	4.072.090	35,41%	39,24%
UKUPNO	9.146.365	10.377.099	100,00%	100,00%

Nota br. 8

Strukturu zaliha, stalnih sredstava i obustavljenog poslovanja namjenjenog prodaji čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Zalihe materijala	2.439.340	2.586.560	41,29%	41,02%
Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	744.431	589.990	12,60%	9,36%
Zalihe gotovih proizvoda	2.391.249	3.019.405	40,48%	47,89%
Dati avansi	332.760	109.054	5,63%	1,73%
UKUPNO	5.907.780	6.305.009	100,00%	100,00%

Može se vidjeti da u strukturi najveću zastupljenost imaju zalihe gotovih proizvoda, kao i zalihe materijala koje su se smanjile u odnosu na prošlu godinu. Dok su se zalihe nedovršene proizvodnje povećale.

Nota br. 9

Strukturu kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine čine:

SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Kupci povezana pravna lica	323.843	154.634	10,00%	3,80%
Kupci u zemlji	838.930	484.650	25,90%	11,90%
Kupci u inostranstvu	692.982	483.509	21,40%	11,87%
Druga kratkoročna potraživanja	89.627	34.851	2,77%	0,86%
Kratkoročni finansijski plasmani	0	895.594	0,00%	21,99%
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1.060.962	1.701.138	32,76%	41,78%
Porez na dodatu vrijednost	231.882	316.230	7,16%	7,77%
Aktivna vremenska razgraničenja	359	1.484	0,01%	0,04%
UKUPNO	3.238.585	4.072.090	100,00%	100,00%

Može se primjetiti da su se povećala potraživanja od svih kupaca u odnosu na prošlu godinu. To je dovelo zbog veće izporuke naših proizvodaom. Gotovina je smanjena zbog nabavke nove opreme, kao i ostalih ulaganja.

Nota br. 10

Strukturu izvora sredstava čine:

IZVORI SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Vlastiti izvori sredstava	27.347.661	27.779.505	94,25%	93,95%
Rezervisanja	248.421	223.532	0,86%	0,76%
Tuđi izvori sredstava	1.418.654	1.565.565	4,89%	5,29%
UKUPNO	29.014.736	29.568.602	100,00%	100,00%

Nota br. 11

Strukturu vlastitih izvora sredstava čine:

IZVORI SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Osnovni kapital	20.129.424	23.228.364	80,06%	83,62%
Rezerve	2.972.043	2.907.450	11,82%	10,47%
Neraspoređeni dobitak	2.042.849	1.643.691	8,12%	5,92%
UKUPNO	25.144.316	27.779.505	100,00%	100,00%

U 2021. godini bio je otpis sopstvenih akcija, što je dovelo do smanjenja osnovnog kapitala za iznos od 3.098.940,00 KM.

Nota br. 12

Strukturu tuđih izvora finansiranja čine:

IZVORI SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Dugoročne obaveze	0	0	0,00%	0,00%
Kratkoročne obaveze	1.418.654	1.565.565	100,00%	100,00%
UKUPNO	1.418.654	1.565.565	100,00%	100,00%

Nota br. 13

Strukturu kratkoročnih obaveza čine:

IZVORI SREDSTVA	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji dospijevaju do jedne godine	0	0	0,00%	0,00%
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	5.422	13.418	0,38%	0,86%
Ostali dobavljači	867.971	955.843	61,18%	61,05%
Dobavljači povezana pravna lica	101.809	170.441	7,18%	10,89%
Obaveze za zarade i naknade zarada	370.095	351.306	26,09%	22,44%
Druge obaveze	59.625	62.277	4,20%	3,98%
Porez na dodatu vrijednost	179	12	0,01%	0,00%
Obaveze za ostale poreze, dprinosе i druge dažbine	13.525	12.240	0,95%	0,78%
Obaveze za porez na dobitak	28	28	0,00%	0,00%
UKUPNO	1.418.654	1.565.565	100,00%	100,00%

Nota br. 14

Strukturu ukupnih prihoda čine:

UKUPNI PRIHODI	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Poslovni prihodi	21.320.882	16.215.199	99,15%	86,89%
Finansijski prihodi	12.341	8.071	0,06%	0,04%
Ostali prihodi	170.725	2.437.672	0,79%	13,06%
UKUPNO	21.503.948	18.660.942	100,00%	100,00%

Prihodi iz osnovne djelatnosti učestvuju u ukupno ostvarenim prihodima sa 99,15%.

Nota br. 15

Strukturu poslovnih prihoda čine:

POSLOVNI PRIHODI	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Prihodi od prodaje učinaka	21.643.106	15.887.198	97,19%	97,98%
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	0	0	0,00%	0,00%
Smanjene vrijednosti zaliha i učinaka	473.715	0	2,13%	0,00%
Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	0	195.245	0,00%	1,20%
Ostali poslovni prihodi	151.491	132.756	0,68%	0,82%
UKUPNO	22.268.312	16.215.199	100,00%	100,00%

Najveći dio poslovnih prihoda čine prihodi od prodaje učinaka ,koji su povećani u 2021 godini.

Nota br. 16

Strukturu ukupnih rashoda čine:

UKUPNI RASHODI	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Poslovni rashodi	20.928.070	17.866.772	99,56%	99,33%
Finansijski rashodi	1.243	5.995	0,01%	0,03%
Ostali rashodi	92.284	114.076	0,44%	0,63%
UKUPNO	21.021.597	17.986.843	100,00%	100,00%

Rashodi iz osnovne djelatnosti učestvuju sa 99,56% u ukupnim rashodima ostvarenim u 2021. godini. Poslovni rashodi su povećani zbog povećanja troškova materijala.

Nota br. 17

Strukturu ukupnih rashoda čine:

POSLOVNI RASHODI	31.12.2021	31.12.2020	%	%
Troškovi materijala	12.840.359	9.584.113	61,35%	53,64%
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali ličnih rashoda	5.234.711	5.180.465	25,01%	28,99%
Troškovi proizvodnih usluga	1.142.312	1.305.272	5,46%	7,31%
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1.352.236	1.210.747	6,46%	6,78%
Nematerijalni troškovi	297.408	528.386	1,42%	2,96%
Troškovi poreza	61.044	57.789	0,29%	0,32%
UKUPNO	20.928.070	17.866.772	100,00%	100,00%

Troškovi materijala čine 61,35% od ukupnih poslovnih rashoda, troškovi zarada i naknada zarada i ostalih ličnih rashoda čine 25,01% od ukupnih rashoda .

Direktor

Zoran Škrebić dipl. ecc.

