

Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili

preduzetnika:

Fratello Trade a.d.

Sjedište: Banja Luka

Račun kod ovlaštene organizacije za platni promet:

555-007-00215205-80

551-001-00000138-03

154-560-20018542-14

567-162-11000878-15

01940155

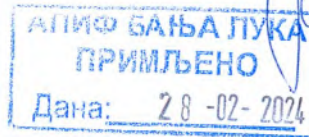
Matični broj

10.20

Šifra djelatnosti

4400929510006

JIB



**Aneks**

(Dodatni računovodstveni izvještaj)

za period od 01.01. do 31.12.2023. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
010	Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)	601		
201, dio 200	Kupci iz Republike Srpske i kupci - povezana pravna lica iz RS (dugovni promet bez početnog stanja)	602	11.030.400	8.474.946
202, dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci - povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603	7.071.165	5.945.610
203, dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci - povezana pravna lica iz BD (dugovni promet bez početnog stanja)	604	163.169	128.537
432, dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači - povezana pravna lica iz RS (potražni promet bez početnog stanja)	605	1.909.318	1.506.328
433, dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	540.460	416.974
434, dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz DB (potražni promet bez početnog stanja)	607	33.044	31.214
601, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u RS	608	11.615.967	9.174.509
602, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609	6.188.073	5.217.729
603, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u BD	610	138.236	106.856
611, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	611	222.307	212.401
612, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Federaciji BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	612	13.052	14.123
613, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	613	1.225	5.301
621, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Republici Srpskoj i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	614	78.070	75.867
622, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Federaciji BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	615	12.349	9.597
623, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Brčko Distriktu BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	616		
65	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)</b>	<b>617</b>	<b>104.706</b>	<b>231.131</b>
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	618	29.984	131.744
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode1 (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, npr. vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.)	619		
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju2 (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	620		
651	b) Prihod od zakupnina	621		
652	v) Prihod od donacija	622		
653	g) Prihod od članarina	623		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	624		
655	d) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	625		
656	e) Prihodi od dividendi	626	113	
657	ž) Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe, gotovih proizvoda ili usluga	627		
659	z) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovima	628	74.609	99.387
<b>66 + 67</b>	<b>FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI</b>	<b>629</b>	<b>15.604</b>	<b>34.002</b>
dio 670	Od toga: dobiti po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	630	14.294	16.837
678	Dobici od derivatnih finansijskih instrumenata	631		
<b>52</b>	<b>TROŠKOVI PLATA, NAKNADA PLATA I OSTALIH LIČNIH PRIMANJA</b>	<b>632</b>	<b>2.242.853</b>	<b>1.710.567</b>

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
522 + 523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	633	7.496	13.207
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	634	171.142	217.495
dio 525	Od toga: dnevnice	635	84.193	108.773
<b>53</b>	<b>TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)</b>	<b>636</b>	<b>578.232</b>	<b>538.482</b>
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	637		
531	b) Troškovi transportnih usluga	638	47.108	40.974
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	639	261.239	280.588
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	640		
533	d) Troškovi zakupa	641	107.395	82.551
534 + 535	đ) Troškovi sajмова, reklame i propagande	642	20.624	17.057
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	643		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	644	141.866	117.312
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	645		
<b>55</b>	<b>NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)</b>	<b>646</b>	<b>295.627</b>	<b>273.365</b>
550	a) Troškovi ostalih usluga	647	72.998	44.593
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	648		
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	649		
551	b) Troškovi reprezentacije	650	60.195	58.672
552	v) Troškovi premije osiguranja	651	12.565	15.128
553	g) Troškovi platnog prometa	652	93.407	84.412
554	d) Troškovi članarina	653	12.519	12.774
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode <sup>3</sup> , carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	654		
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju <sup>4</sup> : na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	655	35.083	28.841
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	656	8.860	28.945
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	657		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	658	3.026.109	2.453.945
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	659	2.902.145	2.394.742
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	660		
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	661		
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	662	2.582.188	2.147.106
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	663	2.582.188	2.147.106
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	664		
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	665		
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	666		
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih	667	152.858	152.207

1 Subvencije na proizvode obuhvataju subvencije koje se mogu iskazati po jedinici proizvoda, tj. iznos ovih subvencija zavisi od obima proizvodnje (npr. vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i sl.).

2 Subvencije na proizvodnju obuhvataju subvencije koje se ne mogu iskazati po jedinici proizvoda ili usluge (npr. zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i sl.).

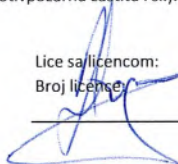
3 Porezi na proizvode zavise od količine ili vrijednosti proizvedenih dobara i usluga (npr. carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.).

4 Porezi na proizvodnju uključuju sve poreze koji terete izvještajni entitet zbog angažovanja u proizvodnji, nezavisno od količine ili vrijednosti proizvedenih dobara i usluga (npr. na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.).

U: Banja Luka

Dana: 28.02.2024.

Lice sa licencom: Nada Diljkan  
Broj licence: SRT-0023/24




Lice ovlašteno za zastupanje: Mario Derajić

