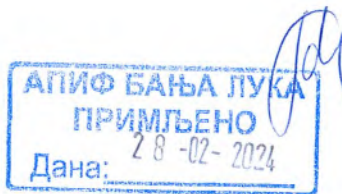


Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzjetnika:
Fratello Trade a.d.
 Sjedište: Banja Luka
 Račun kod ovlaštene organizacije za platni promet:
 555-007-00215205-80
 551-001-00000138-03
 154-560-20018542-14
 567-162-11000878-15



01940155
 Matični broj
 10.20
 Šifra djelatnosti
 4400929510006
 JIB

Bilans stanja
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.12.2023. 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		7.263.040	3.370.243	3.892.797	3.660.463
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002		0	0	0	0
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003				0	
011, 013 dio 019	2. Koncesije, patenti, licence, softver i ostala prava	004				0	
012, dio 019	3. Goodwill	005				0	
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006				0	
015, 016, dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007				0	
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (009 do 014)	008	1	7.232.607	3.370.243	3.862.364	3.630.030
020, dio 029	1. Zemljište	009		264.621		264.621	264.621
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010		2.835.217	795.762	2.039.455	2.098.767
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011		4.089.978	2.574.481	1.515.497	1.266.642
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		42.791		42.791	
03	III INVESTICIONE NEKRETNINE	015				0	0
04	IV SREDSTVA UZETA U ZAKUP	016				0	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	2	30.433	0	30.433	30.433
060, dio 069	1. Učešće u kapitalu zavisnih subjekata	023		30.433		30.433	30.433
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	0
090	B. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	035				0	0
	V. TEKUĆA SREDSTVA (037+044)	036		8.837.000	422.164	8.414.836	7.669.661
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043)	037	3	4.136.236	422.164	3.714.072	3.573.546
100 do 109	1. Zalihe materijala	038		34.337		34.337	52.749
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	039				0	
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	040		13.797		13.797	17.132
130 do 139	4. Zalihe robe	041		4.087.897	422.164	3.665.733	3.503.035
140 do 149	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	042				0	
150 do 159	6. Dati avansi	043		205		205	630
	II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUVE ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045+052+061+064+065)	044		4.700.764	0	4.700.764	4.096.115
	1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051)	045	4	4.467.679	0	4.467.679	4.059.775
200, dio 209	1.1. Kupci - povezana pravna lica	046		483.158		483.158	760.192
201, 202, 203, dio 209	1.2. Kupci u zemlji	047		2.705.159		2.705.159	2.352.462
204, dio 209	1.3. Kupci iz inostranstva	048		1.271.363		1.271.363	925.451
grupa 21, osim 214	1.4. Potraživanja iz specifičnih poslova	049				0	
grupa 22, osim 224	1.5. Ostala kratkoročna potraživanja	050		7.999		7.999	21.670
224	1.6. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	051				0	
	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	5	226.677	0	226.677	27.475
240, dio 249	3.1. Gotovinski ekvivalenti	062				0	
241 do 249	3.2. Gotovina	063		226.677		226.677	27.475
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	064		105		105	16
280 do 289	5. Kratkoročna razgraničenja	065		6.303		6.303	8.849
	G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036)	066		16.100.040	3.792.407	12.307.633	11.330.124
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	067				0	0

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Napomena	Iznos na dan bilansa tekuće godine	Iznos na dan bilansa prethodne godine (PS)
1	2, A1)	3	4	5	6
	BILANSNA PASIVA				
	A. KAPITAL (102 - 110 + 113 - 114 + 115 + 119 + 122 - 123 + 124 - 128 + 131)	101	6	4.730.522	4.134.403
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109)	102	6	2.833.016	2.833.016
300	1. Akcijski kapital (104 + 105)	103		2.833.016	2.833.016
	1.1. Akcijski kapital - obične akcije	104		2.833.016	2.833.016
	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			
321	IV EMISIONI GUBITAK	114			
dio 32	V REZERVE (116 do 118)	115	6	283.302	283.302
322	1. Zakonske rezerve	116			
323	2. Statutarne rezerve	117		283.302	283.302
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 FINANSUSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT	122			
333	VIII NEGATIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSUSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT	123			
34	IX NERASPOREĐENA DOBIT (125 do 127)	124		1.614.204	1.018.085
340 ili 342	1. Neraspoređena dobit ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	125	6	819.774	435.919
341 ili 343	2. Neraspoređena dobit tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	126	6	794.430	582.166
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		1.042.017	820.169
dio 40	I DUGOROČNA REZERVISANJA (134 do 136)	133		0	0
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	134			
404	2. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	135			
401, 402, 403, dio 409	3. Ostala dugoročna rezervisanja	136			
	II DUGOROČNE OBAVEZE (138 do 144)	137		1.042.017	820.169
411	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138			
413	2. Dugoročni krediti u zemlji	139	7	849.395	586.539
414	3. Dugoročni krediti u inostranstvu	140			
412	4. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima	141			
415, 416	5. Dugoročne obaveze po lizingu	142	8	25.122	100.130
418	6. Ostale dugoročne finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti	143			
dio 409, 410, 419	7. Ostale dugoročne obaveze, uključujući razgraničenja	144	9	167.500	133.500
408	III RAZGRANIČENI PRIHODI I PRIMJENE 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		6.535.094	6.375.552
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 154)	148		2.755.678	2.934.152
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	10	2.723.126	2.903.675
425 i 426	1.3. Kratkoročne obaveze po lizingu	151	11	32.552	30.477
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	12	3.488.149	3.151.477
430 i 436	2.1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	156		4.233	866
431	2.2. Dobavljači - povezana pravna lica	157			
432, 433, 434	2.3. Dobavljači u zemlji	158		210.893	182.219
435	2.4. Dobavljači iz inostranstva	159		3.273.023	2.968.392
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	13	77.102	43.397
460 do 469	5. Ostale obaveze	163	14	25.776	29.179
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	164			
48, osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	165	15	175.483	154.603
481	8. Obaveze za porez na dobit	166	16	12.906	62.744
49, osim 496	9. Kratkoročna razgraničenja	167			
496	10. Kratkoročna rezervisanja	168			
	D. BILANSNA PASIVA (101 + 132 + 146 + 147)	169		12.307.633	11.330.124
890 do 898	Đ. VANBILANSNA PASIVA	170			

U: Banja Luka

Lice sa licencom:

Broj licence:

Lice ovlašteno za zastupanje:

Dana: 28.02.2024.

Nada Piljkan

SRT-0023/24

Mario Derajić

