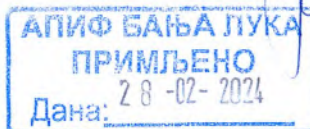


Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:
Fratello Trade a.d.

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

Bilans uspjeha

(Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu
za period od 01.01. do 31.12.2023. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Napomena	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI	201		28.569.753	23.863.652
	I POSLOVNI PRIHODI				
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202	17	27.285.056	14.089.012
600, dio 605	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		2.497.944	
601, 602, 603, dio 605	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204		17.442.785	14.089.012
604, dio 605	c) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205		7.344.327	
61	2. Prihodi od prodaje proizvoda (207 do 209)	206	17	1.063.119	9.418.174
610, dio 615	a) Prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima	207		236.628	2.651.848
611, 612, 613, dio 615	b) Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	208		236.584	231.825
614, dio 615	c) Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu	209		589.907	6.534.501
62	3. Prihodi od pruženih usluga (211 do 213)	210	17	120.206	117.958
620, dio 625	a) Prihodi od pruženih usluga povezanim licima	211			
621, 622, 623, dio 625	b) Prihodi od pruženih usluga na domaćem tržištu	212		90.419	85.464
624, dio 625	c) Prihodi od pruženih usluga na inostranom tržištu	213		29.787	32.494
630	4. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	214			68.182
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	215	17	3.335	60.805
640 i 641	6. Povećanje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	216			
642 i 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	217			
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	218	17	104.707	231.131
	II POSLOVNI RASHODI (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)	219		27.421.218	23.019.073
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	220	18	22.455.380	10.243.440
510 do 512	2. Troškovi materijala	221	19	1.007.898	9.398.861
513	3. Troškovi goriva i energije	222	20	499.522	497.902
52	4. Troškovi plata, naknada plata i ostalih ličnih primanja (224 + 225)	223	21	2.242.853	1.710.567
520 i 523	a) Troškovi bruto plata i bruto naknada plata	224		1.981.858	1.409.938
524 do 529	b) Troškovi ostalih ličnih primanja	225		260.995	300.629
530 do 539	5. Troškovi proizvodnih usluga	226	22	578.232	538.483
54	6. Troškovi amortizacije i rezervisanja (228 + 233)	227	23	339.745	355.052
540	6.1 Troškovi amortizacije (229 do 232)	228		339.745	355.052
dio 540	a) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	229		339.745	355.052
dio 540	b) Amortizacija investicionih nekretnina	230			
dio 540	c) Amortizacija sredstava uzetih u zakup	231			
dio 540	d) Amortizacija ostalih sredstava	232			
541	6.2 Troškovi rezervisanja	233			
55 osim 555 i 556	7. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	234	24	260.545	244.525
555	8. Troškovi poreza	235	25	35.083	28.841
556	9. Troškovi doprinosa	236		1.960	1.402
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 219)	237	26	1.148.535	844.579
	V. POSLOVNI GUBITAK (219 – 201)	238		0	0
	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI	239	27	1.310	17.165
66	I FINANSIJSKI PRIHODI (240 do 243)				
660, 661	1. Prihodi od kamata	240			
662	2. Pozitivne kursne razlike	241		1.310	17.165
663	3. Prihodi od efekata valutne klauzule	242			
669	4. Ostali finansijski prihodi	243			
56	II FINANSIJSKI RASHODI (245 do 248)	244	28	142.379	143.893
560, 561	1. Rashodi kamata	245		141.198	121.661
562	2. Negativne kursne razlike	246		1.181	22.232
563	3. Rashodi po osnovu valutne klauzule	247			
569	4. Ostali finansijski rashodi	248			
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (237 + 239 – 244) ili (239-244-238)	249	29	1.007.466	717.851
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (238 + 244 - 239) ili (244-239-237)	250		0	0
67	E. OSTALI DOBICI I GUBICI	251	30	14.294	16.837
	I OSTALI PRIHODI I DOBICI (252 do 260)				

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Napomena	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
670, 570 neto prikaz	1. Neto dobiti po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	252		14.294	
671, 571 neto prikaz	2. Neto dobiti po osnovu prodaje investicionih nekretnina	253			
672, 572 neto prikaz	3. Neto dobiti po osnovu prodaje bioloških sredstava	254			
673, 573, neto prikaz	4. Neto dobiti po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	255			16.837
674, 574 neto prikaz	5. Neto dobiti po osnovu prodaje finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica	256			
675, 575 neto prikaz	6. Neto dobiti po osnovu prodaje materijala	257			
676	7. Viškovi	258			
677, 679	8. Ostali prihodi i dobiti	259			
678, 577	9. Neto dobiti od derivatnih finansijskih instrumenata	260			
57	II OSTALI RASHODI I GUBICI (262 do 270)	261	30	151.357	83.778
570, 670 neto prikaz	1. Neto gubici po osnovu otuđenja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	262			
571, 671 neto prikaz	2. Neto gubici po osnovu otuđenja investicionih nekretnina	263			
572, 672 neto prikaz	3. Neto gubici po osnovu otuđenja bioloških sredstava	264			
573, 673, neto prikaz	4. Neto gubici po osnovu otuđenja stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	265			
574, 674 neto prikaz	5. Neto gubici od otuđenja finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica	266			
575, 675 neto prikaz	6. Neto gubici po osnovu prodaje materijala	267			
576	7. Manjkovi	268			
577, 678 neto prikaz	8. Neto gubici od derivatnih finansijskih instrumenata	269			
578, 579	9. Ostali rashodi i gubici	270		151.357	83.778
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (251 – 261)	271		0	0
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (261 – 251)	272	31	137.063	66.941
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE	273		0	0
dio 68	I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (274 + 281)	274		0	0
680, 580 neto prikaz	1.1. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nematerijalnih sredstava	275			
681, 581 neto prikaz	1.2. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme	276			
682, 582 neto prikaz	1.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	277			
683, 583 neto prikaz	1.4. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja bioloških sredstava koja se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	278			
685, 585 neto prikaz	1.5. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	279			
688, dio 689, 588, dio 589 neto prikaz	1.6. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti stalnih sredstava namijenjenih prodaji, sredstava poslovanja koje se obustavlja i ostalih nefinansijskih sredstava	280			
dio 68	2. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti finansijskih sredstava (282 do 285)	281		0	0
684, 584 neto prikaz	2.1. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih sredstava	282			
686, 585 neto prikaz	2.2. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih sredstava (osim potraživanja od kupaca)	283			
687, 587 neto prikaz	2.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka usljed obezvređenja potraživanja od kupaca	284			
dio 689, dio 589 neto prikaz	2.4. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti ostalih finansijskih sredstava	285			
58	II RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (287 + 294)	286		0	0
	1. Rashodi od usklađivanja vrijednosti imovine (osim finansijske) (288 do 293)	287		0	0
580, 680 neto prikaz	1.1. Neto gubici po osnovu obezvređenja nematerijalnih sredstava	288			
581, 681 neto prikaz	1.2. Neto gubici po osnovu obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme	289			
582, 682 neto prikaz	1.3. Neto gubici po osnovu obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	290			
583, 683 neto prikaz	1.4. Neto gubici po osnovu obezvređenja bioloških sredstava koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	291			
585, 685 neto prikaz	1.5. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	292			
588, dio 589, 688, dio 689 neto prikaz	1.6. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti stalnih sredstava namijenjenih prodaji, sredstava poslovanja koje se obustavlja i ostalih nefinansijskih sredstava	293			
	2. Gubici od usklađivanja vrijednosti finansijskih sredstava (295 do 298)	294		0	0
584, 684 neto prikaz	2.1. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih sredstava	295			
586, 686 neto prikaz	2.2. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih sredstava (osim potraživanja od kupaca)	296			
587, 687 neto prikaz	2.3. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti potraživanja od kupaca	297			
dio 589, dio 689 neto prikaz	2.4. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti ostalih finansijskih sredstava	298			
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (273 – 286)	299		0	0

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Napomena	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (286 – 273)	300		0	0
690 i 691	L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	301			
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	302			
	Udio u dobiti pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	303			
	Udio u gubitku pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	304			
	UKUPNI PRIHODI (201+239+251+273+301+303)	305		28.585.357	23.897.654
	UKUPNI RASHODI (219+244+261+286+302+304)	306		27.714.954	23.246.744
	M. DOBIT I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Dobit prije oporezivanja (305 – 306)	307	32	870.403	650.910
	2. Gubitak prije oporezivanja (306 – 305)	308		0	0
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT				
	1. Poreski rashodi perioda	309	33	75.973	68.744
	2. Odloženi poreski rashodi (311 + 312)	310		0	0
722	2.1 Efekat smanjenja odloženih poreskih sredstava	311			
724	2.2 Efekat povećanja odloženih poreskih obaveza	312			
	3. Odloženi poreski prihodi (314 + 315)	313		0	0
723	3.1 Efekat povećanja odloženih poreskih sredstava	314			
725	3.2 Efekat smanjenja odloženih poreskih obaveza	315			
	NJ. NETO DOBIT I NETO GUBITAK PERIODA				
	1. Neto dobit tekuće godine (307-309-310+313)>0 i 307>0 ili (313-308-309-310)>0 i 308>0	316	34	794.430	582.166
	2. Neto gubitak tekuće godine (308+309+310-313)>0 i 308>0 ili (309+310-307-313)>0 i 307>0	317		0	0
726	O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda	318			
	Dio neto dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	319			
	Dio neto dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	320			
	Obična zarada po akciji	321			
	Razrijeđena zarada po akciji	322			
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	323		82,00	79,00
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	324		82,00	79,00

U: Banja Luka _____

Dana: 28.02.2024. _____

Lice sa licencom: Nada Dilijan

Broj licence: SRT-0023/24

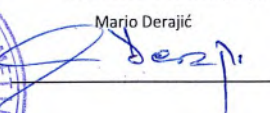


(M.P.)



Lice ovlašteno za zastupanje:

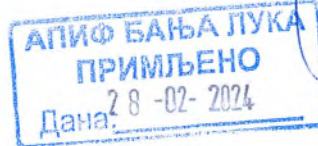
Mario Derajić



Naziv privrednog društva, zadruga, 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



Izveštaj

o ostalom rezultatu u periodu
za period od 01.01. do 31.12.2023. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Napomena	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A NETO DOBIT ILI NETO GUBITAK PERIODA	400		794.430	582.166
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha ($\pm 402 \pm 403 \pm 404 \pm 405 \pm 406 \pm 407$)	401		0	0
Promjena na 332 i 333	1.1 Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat	402			
Promjena na 331	1.2 Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")	403			
	1.3 Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	404			
	1.4 Dobici ili gubici po osnovu konverzije finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	405			
Promjena na 339, dio	1.5 Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha	406			
	1.6 Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	407			
	2. Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha ($\pm 409 \pm 410 \pm 411 \pm 412 \pm 413 \pm 414$)	408		0	0
Promjena na 330	2.1 Revalorizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	409			
Promjena na 332 i 333	2.2 Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat	410			
Promjena na 339, dio	2.3 Aktuarski dobici/(gubici) od planova definisanih primanja	411			
	2.4 Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	412			
Promjena na 339, dio	2.5 Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha	413			
	2.6 Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	414			
	B. OSTALA DOBIT/GUBITAK U PERIODU ($\pm 401 \pm 408$)	415		0	0
	V. UKUPNA DOBIT / (GUBITAK) (400 ± 415)	416		794.430	582.166
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	417			
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	418			

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Nada Dilijan
Broj licencom: SRT-0023/24

Dana: 28.02.2024.



Lice ovlašćeno za zastupanje:
Mario Đerajić