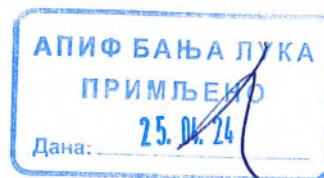


Naziv privrednog društva, zadruga, drugog pravnog lica ili preduzetnika:
Fratello Trade a.d.
 Sjedište: Banja Luka
 Račun kod ovlaštene organizacije za platni promet:
 551-001-00000138-03
 555-007-00215205-80
 161-045-00024200-90
 154-560-20018542-14



01940155
 Matični broj
 10.20
 Šifra djelatnosti
 4400929510006
 JIB

Konsolidovani 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	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	617	104.706	231.131
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
66 + 67	FINANSUSKI I OSTALI PRIHODI	629	35.187	54.986
dio 670	Od toga: dobiti po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	630	33.870	34.438
678	Dobici od derivatnih finansijskih instrumenata	631		
52	TROŠKOVI PLATA, NAKNADA PLATA I OSTALIH LIČNIH PRIMANJA	632	2.536.462	1.954.613

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	184.533	230.885
dio 525	Od toga: dnevnice	635	98.685	122.164
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)	636	829.518	759.662
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	637		
531	b) Troškovi transportnih usluga	638	62.010	45.367
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	639	275.832	305.259
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	640		
533	d) Troškovi zakupa	641	223.506	179.171
534 + 535	đ) Troškovi sajмова, reklame i propagande	642	118.146	103.667
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	643		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	644	150.024	126.198
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	645		
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)	646	362.497	325.506
550	a) Troškovi ostalih usluga	647	120.236	81.573
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	62.789	64.549
552	v) Troškovi premije osiguranja	651	17.507	19.039
553	g) Troškovi platnog prometa	652	98.446	88.080
554	d) Troškovi članarina	653	15.048	12.774
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode ³ , carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	654		
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju ⁴ : na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	655	37.216	30.544
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	656	11.255	28.947
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	657		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	658	3.773.828	3.144.812
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	659	3.567.731	3.025.782
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	660	38.947	14.372
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	661		
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	662	3.107.690	2.147.106
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	663	3.107.690	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	167.057	166.706

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, hlieb, mlieko 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 angazovanja 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: 31.12.2023.

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





Lice ovlašteno za zastupanje:
Mario Derajić

