

Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:

FRATRO TRADE AD BANJA LUKA

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

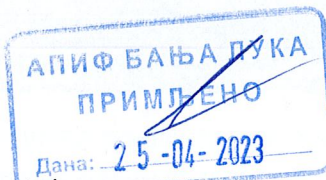
Matični broj

10.20

Šifra djelatnosti

4400929510006

JIB



Konsolidovani bilans stanja

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 31.12.2022. 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 | | 7.094.502 | 3.348.507 | 3.745.995 | 3.693.604 |
| 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 | | 7.094.502 | 3.348.507 | 3.745.995 | 3.693.604 |
| 020, dio 029 | 1. Zemljište | 009 | | 264.621 | | 264.621 | 264.621 |
| 021, dio 029 | 2. Građevinski objekti | 010 | | 2.835.217 | 736.450 | 2.098.767 | 2.050.917 |
| 022, dio 029 | 3. Postrojenja i oprema | 011 | | 3.994.664 | 2.612.057 | 1.382.607 | 1.378.066 |
| 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 | | | | 0 | |
| 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 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 060, dio 069 | 1. Učešće u kapitalu zavisnih subjekata | 023 | 1 | | | 0 | |
| 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 | | 8.525.957 | 325.132 | 8.200.825 | 6.869.627 |
| 10 do 15 | I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043) | 037 | | 4.189.295 | 325.132 | 3.864.163 | 2.822.164 |
| 100 do 109 | 1. Zalihe materijala | 038 | | 52.749 | | 52.749 | 58.280 |
| 110 do 119 | 2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga | 039 | | | | 0 | |
| 120 do 129 | 3. Zalihe gotovih proizvoda | 040 | | 17.132 | | 17.132 | 9.755 |
| 130 do 139 | 4. Zalihe robe | 041 | | 4.118.355 | 325.132 | 3.793.223 | 2.711.663 |
| 140 do 149 | 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja | 042 | | | | 0 | |
| 150 do 159 | 6. Dati avansi | 043 | | 1.059 | | 1.059 | 42.466 |
| | II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUZEV ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045+052+061+064+065) | 044 | | 4.336.662 | 0 | 4.336.662 | 4.047.463 |
| | 1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051) | 045 | | 4.262.400 | 0 | 4.262.400 | 3.780.390 |
| 200, dio 209 | 1.1. Kupci - povezana pravna lica | 046 | 2 | | | 0 | |
| 201, 202, 203, dio 209 | 1.2. Kupci u zemlji | 047 | | 3.315.279 | | 3.315.279 | 2.421.159 |
| 204, dio 209 | 1.3. Kupci iz inostranstva | 048 | | 925.451 | | 925.451 | 1.310.047 |
| grupa 21, osim 214 | 1.4. Potraživanja iz specifičnih poslova | 049 | | | | 0 | |
| grupa 22, osim 224 | 1.5. Ostala kratkoročna potraživanja | 050 | | 21.670 | | 21.670 | 49.184 |
| 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 | | 65.280 | 0 | 65.280 | 258.529 |
| 240, dio 249 | 3.1. Gotovinski ekvivalenti | 062 | | | | 0 | |
| 241 do 249 | 3.2. Gotovina | 063 | | 65.280 | | 65.280 | 258.529 |
| 270 do 279 | 4. Porez na dodatu vrijednost | 064 | | 16 | | 16 | 281 |
| 280 do 289 | 5. Kratkoročna razgraničenja | 065 | | 8.966 | | 8.966 | 8.263 |
| | G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036) | 066 | | 15.620.459 | 3.673.639 | 11.946.820 | 10.563.231 |
| 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 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | BILANSNA PASIVA | | | | |
| | A. KAPITAL (102 - 110 + 113 - 114 + 115 + 119 + 122 - 123 + 124 - 128 + 131) | 101 | | 4.426.299 | 3.857.137 |
| 30 | I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109) | 102 | | 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 | 1 | | |
| 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 | | 283.302 | 283.302 |
| 322 | 1. Zakonske rezerve | 116 | | 283.302 | 283.302 |
| 323 | 2. Statutarne rezerve | 117 | | | |
| 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 FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT | 122 | | | |
| 333 | VIII NEGATIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT | 123 | | | |
| 34 | IX NERASPOREĐENA DOBIT (125 do 127) | 124 | | 1.309.981 | 740.819 |
| 340 ili 342 | 1. Neraspoređena dobit ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina | 125 | | 565.496 | 135.892 |
| 341 ili 343 | 2. Neraspoređena dobit tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine | 126 | | 744.485 | 604.927 |
| 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 | | 934.382 | 737.644 |
| 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 | | 934.382 | 737.644 |
| 411 | 1. Obaveze prema povezanim pravnim licima | 138 | | | |
| 413 | 2. Dugoročni krediti u zemlji | 139 | | 629.511 | 539.618 |
| 414 | 3. Dugoročni krediti u inostranstvu | 140 | | | |
| 412 | 4. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima | 141 | | | |
| 415, 416 | 5. Dugoročne obaveze po lizingu | 142 | | 171.371 | 64.526 |
| 418 | 6. Ostale dugoročne finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti | 143 | | | |
| dio 409, 410, 419 | 7. Ostale dugoročne obaveze, uključujući razgraničenja | 144 | | 133.500 | 133.500 |
| 408 | III RAZGRANIČENI PRIHODI I PRIMljENE 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 | | 6.586.139 | 5.968.450 |
| 42 | 1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 154) | 148 | | 2.982.989 | 2.734.274 |
| 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 | | 2.952.512 | 2.644.383 |
| 425 i 426 | 1.3. Kratkoročne obaveze po lizingu | 151 | | 30.477 | 89.891 |
| 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 | | 3.269.298 | 3.000.639 |
| 430 i 436 | 2.1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 156 | | 4.413 | 2.130 |
| 431 | 2.2. Dobavljači - povezana pravna lica | 157 | 2 | | |
| 432, 433, 434 | 2.3. Dobavljači u zemlji | 158 | | 296.493 | 307.608 |
| 435 | 2.4. Dobavljači iz inostranstva | 159 | | 2.968.392 | 2.690.901 |
| 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 | | 64.804 | 64.332 |
| 460 do 469 | 5. Ostale obaveze | 163 | | 29.179 | 11.502 |
| 470 do 479 | 6. Porez na dodatu vrijednost | 164 | | 14.372 | 15.508 |
| 48, osim 481 | 7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine | 165 | | 154.604 | 73.540 |
| 481 | 8. Obaveze za porez na dobit | 166 | | 70.893 | 68.655 |
| 49, osim 496 | 9. Kratkoročna razgraničenja | 167 | | | |
| 496 | 10. Kratkoročna rezervisanja | 168 | | | |
| | D. BILANSNA PASIVA (101 + 132 + 146 + 147) | 169 | | 11.946.820 | 10.563.231 |
| 890 do 898 | Đ. VANBILANSNA PASIVA | 170 | | | |

U: Banja Luka

Lice sa licencom:

Broj licence:

Lice ovlašćeno za zastupanje:

Dana: 31.12.2022.

Natalija Mičija, SR-0145/23

SR-0145/23

Mario Derajić

