

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

FRATELLO 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 aneks
(Dodatni računovodstveni izvještaj)
za period od 01.01. do 31.12.2022. 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	8.474.946	6.004.363
202, dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci - povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603	5.945.610	4.120.956
203, dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci - povezana pravna lica iz BD (dugovni promet bez početnog stanja)	604	128.537	88.451
432, dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači - povezana pravna lica iz RS (potražni promet bez početnog stanja)	605	1.506.328	1.408.746
433, dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	416.974	386.417
434, dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz DB (potražni promet bez početnog stanja)	607	31.214	22.979
601, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u RS	608	9.174.509	6.681.840
602, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609	5.217.729	3.493.827
603, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u BD	610	106.856	72.267
611, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	611	212.401	192.178
612, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Federaciji BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	612	14.123	21.634
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	5.301	3.331
621, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Republici Srpskoj i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	614	75.867	52.169
622, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Federaciji BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	615	9.597	5.306
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		0
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	617	231.131	122.307
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	618	131.744	14.431
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		10.228
653	g) Prihod od članarina	623		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	624		
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	625		
656	e) Prihodi od dividendi	626		
657	ž) Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe, gotovih proizvoda ili usluga	627		
659	z) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovima	628	99.387	97.648
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629	54.986	59.780
dio 670	Od toga: dobiti po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	630	34.438	1.500
678	Dobici od derivatnih finansijskih instrumenata	631		
52	TROŠKOVI PLATA, NAKNADA PLATA I OSTALIH LIČNIH PRIMANJA	632	1.954.613	1.546.210

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	13.207	2.256
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	634	230.885	209.703
dio 525	Od toga: dnevnice	635	122.164	133.313
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)	636	759.662	582.969
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	637		
531	b) Troškovi transportnih usluga	638	45.367	40.440
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	639	305.259	179.612
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	640	0	
533	d) Troškovi zakupa	641	179.171	154.095
534 + 535	đ) Troškovi sajmova, reklame i propagande	642	103.667	105.637
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	643		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	644	126.198	103.185
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	645	0	
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)	646	325.506	248.116
550	a) Troškovi ostalih usluga	647	81.573	55.919
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	648		163
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	649		
551	b) Troškovi reprezentacije	650	64.549	54.616
552	v) Troškovi premije osiguranja	651	19.039	14.364
553	g) Troškovi platnog prometa	652	88.080	74.184
554	d) Troškovi članarina	653	12.774	10.492
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode ³ , carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	654	0	
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju ⁴ : na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	655	30.544	25.263
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	656	28.947	13.278
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	657		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	658	3.144.812	2.377.074
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	659	3.025.782	2.284.880
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	660	14.372	15.508
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	661		
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	662	2.147.106	1.959.052
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	663	2.147.106	1.529.299
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	166.706	163.338

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.).

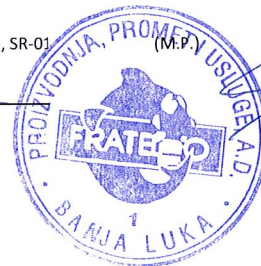
U: Banja Luka _____

Dana: 31.12.2022. _____

Lice sa licencom: Natalija Mičija, SR-01

Broj licence: SR-0145/23

Natalija Mičija



Lice ovlašteno za zastupanje:

Maško Đerajić

Maško Đerajić