

JR Željeznice Federacije BiH d.o.o. Sarajevo  
Naziv pravnog lica  
Sarajevo-Centar, MUSALA 2  
Sjedište i adresa pravnog lica  
Željeznički prijevoz robe  
Djelatnost  
UniCredit Bank d.d. Mostar  
Naziv banke  
3389002207823509  
Broj računa

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE  
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)  
(Direktna metoda)  
na dan 31.12.2024. godine

FINANSIJSKO/FINANCIJSKO  
INFORMATIČKA AGENCIJA  
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO  
ISPOSTAVA NOVO SARAJEVO (2)

4200450270001  
Identifikacioni broj za direktne poreze  
200450270001  
Identifikacioni broj za indirektno poreze  
49.20  
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010  
077  
Šifra opštine

| Redni broj | Pozicija                                                                               | Bilješka | Oznaka (+)/(-) | Oznaka za AOP | Od 01.01. do 31.12. tekuće godine | Od 01.01. do 31.12. prethodne godine |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1          | 2                                                                                      | 3        | 4              | 5             | 6                                 | 7                                    |
| 1.         | GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI                                              |          |                |               |                                   |                                      |
| 1.1.       | Prilivi od kupaca                                                                      |          | (+)            | 401           | 102.906.692                       | 114.923.105                          |
| 1.2.       | Odlivi po osnovu plaćanja zaposlenima                                                  |          | (-)            | 402           | -103.071.923                      | -85.796.272                          |
| 1.3.       | Odlivi po osnovu plaćanja dobavljačima, po osnovu poslovnih aktivnosti                 |          | (-)            | 403           | -29.915.152                       | -23.158.974                          |
| 1.4.       | Odlivi po osnovu ostalih troškova, nastalih po osnovu poslovnih aktivnosti             |          | (-)            | 404           | -1.611.168                        | -2.327.700                           |
| 1.5.       | Odlivi po osnovu plaćanja poreza na dobit                                              |          | (-)            | 405           |                                   |                                      |
| 1.6.       | Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti                                                 |          | (+)            | 406           | 38.413.024                        | 16.140.286                           |
| 1.7.       | Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti                                                  |          | (-)            | 407           | -977.539                          | -959.563                             |
| A.         | Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 407) |          | (+) (-)        | 408           | 5.743.934                         | 18.820.882                           |
| 2.         | GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI                                              |          |                |               |                                   |                                      |
| 2.1.       | Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme                             |          | (-)            | 409           | -5.965.999                        | -10.950.863                          |
| 2.2.       | Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme                             |          | (+)            | 410           |                                   |                                      |
| 2.3.       | Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnina                                    |          | (-)            | 411           |                                   |                                      |
| 2.4.       | Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnina                                    |          | (+)            | 412           |                                   |                                      |
| 2.5.       | Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine                                        |          | (-)            | 413           | -5.516                            | -19.336                              |
| 2.6.       | Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine                                        |          | (+)            | 414           |                                   |                                      |



| Redni broj | Pozicija                                                                                      | Bilješka | Oznaka (+)/(-) | Oznaka za AOP | Od 01.01. do 31.12. tekuće godine | Od 01.01. do 31.12. prethodne godine |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1          | 2                                                                                             | 3        | 4              | 5             | 6                                 | 7                                    |
| 2.7.       | Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine                                                    |          | (-)            | 415           |                                   |                                      |
| 2.8.       | Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine                                                    |          | (+)            | 416           |                                   |                                      |
| 2.9.       | Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji                               |          | (+)            | 417           |                                   |                                      |
| 2.10.      | Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                 |          | (-)            | 418           |                                   |                                      |
| 2.11.      | Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                 |          | (+)            | 419           |                                   |                                      |
| 2.12.      | Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                         |          | (-)            | 420           |                                   |                                      |
| 2.13.      | Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                         |          | (+)            | 421           |                                   |                                      |
| 2.14.      | Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku                                 |          | (-)            | 422           |                                   |                                      |
| 2.15.      | Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku                                 |          | (+)            | 423           |                                   |                                      |
| 2.16.      | Primljena kamata i prihod od finansijskog najma                                               |          | (+)            | 424           |                                   |                                      |
| 2.17.      | Naplaćena potraživanja od finansijskog najma                                                  |          | (+)            | 425           |                                   |                                      |
| 2.18.      | Naplaćena potraživanja od finansijskog podnajma                                               |          | (+)            | 426           |                                   |                                      |
| 2.19.      | Kupovina udjela u zavisnim društvima                                                          |          | (-)            | 427           |                                   |                                      |
| 2.20.      | Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima                                               |          | (+)            | 428           |                                   |                                      |
| 2.21.      | Kupovina udjela u pridruženim društvima                                                       |          | (-)            | 429           |                                   |                                      |
| 2.22.      | Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima                                            |          | (+)            | 430           |                                   |                                      |
| 2.23.      | Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima                                                     |          | (-)            | 431           |                                   |                                      |
| 2.24.      | Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima                                          |          | (+)            | 432           |                                   |                                      |
| 2.25.      | Primljene dividende                                                                           |          | (+)            | 433           |                                   |                                      |
| 2.26.      | Prilivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima                             |          | (+)            | 434           |                                   |                                      |
| 2.27.      | Odlivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima                              |          | (-)            | 435           |                                   |                                      |
| 2.28.      | Ostali prilivi iz ulagačkih aktivnosti                                                        |          | (+)            | 436           | 6.233                             |                                      |
| 2.29.      | Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti                                                         |          | (-)            | 437           |                                   | 39.258                               |
| <b>B.</b>  | <b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (409 do 437)</b> |          | <b>(+) (-)</b> | <b>438</b>    | <b>-5.965.282</b>                 | <b>-10.930.941</b>                   |
|            |                                                                                               |          |                |               |                                   |                                      |
| <b>3.</b>  | <b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                           |          |                |               |                                   |                                      |
| 3.1.       | Prilivi od emisije dionica / uplaćeni vlasnički kapital                                       |          | (+)            | 439           | 18.706.000                        | 6.000.000                            |
| 3.2.       | Sticanje vlastitih dionica                                                                    |          | (-)            | 440           |                                   |                                      |
| 3.3.       | Prilivi od prodaje stečenih vlastitih dionica                                                 |          | (+)            | 441           |                                   |                                      |
| 3.4.       | Isplaćene dividende                                                                           |          | (-)            | 442           |                                   |                                      |
| 3.5.       | Prilivi od uzetih kredita                                                                     |          | (+)            | 443           |                                   |                                      |
| 3.6.       | Otplata glavnice uzetih kredita                                                               |          | (-)            | 444           |                                   |                                      |
| 3.7.       | Otplata kamate po uzetim kreditima                                                            |          | (-)            | 445           |                                   |                                      |
| 3.8.       | Otplata glavnice po najmovima                                                                 |          | (-)            | 446           |                                   |                                      |
| 3.9.       | Otplata kamate po najmovima                                                                   |          | (-)            | 447           |                                   |                                      |
| 3.10.      | Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata                                              |          | (+)            | 448           |                                   |                                      |

| Redni broj | Pozicija                                                                                    | Bilješka | Oznaka (+) / (-) | Oznaka za AOP | Od 01.01. do 31.12. tekuće godine | Od 01.01. do 31.12. prethodne godine |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1          | 2                                                                                           | 3        | 4                | 5             | 6                                 | 7                                    |
| 3.11.      | Odlivi po osnovu otplate izdatih dužničkih instrumenata                                     |          | (-)              | 449           |                                   |                                      |
| 3.12.      | Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti                                                   |          | (+)              | 450           |                                   |                                      |
| 3.13.      | Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti                                                    |          | (-)              | 451           |                                   |                                      |
| C.         | Neto gotovinski tok koji je generisan / (korišten) u finansijskim aktivnostima (439 do 451) |          | (+) (-)          | 452           | 18.706.000                        | 6.000.000                            |
| 4.         | NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA (A+B+C)                     |          | (+) (-)          | 453           | 18.484.652                        | 13.889.941                           |
| 5.         | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA POČETKU PERIODA                                         |          | (+) (-)          | 454           | 36.091.081                        | 22.201.140                           |
| 6.         | EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA                         |          | (+) (-)          | 455           |                                   |                                      |
| 7.         | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6)                                   |          | (+) (-)          | 456           | 54.575.733                        | 36.091.081                           |

Sarajevo-Centar, 07.02.2025.

Mjesto i datum

**DŽANO SOKOLOVIĆ (JFET) DINA**  
 Certificirani računovođa  
 Broj licence CR-5834/5  
 CERTIFICIRANI RAČUNOVODJA  
 Dina Džano Sokolović  
 Licence broj: CR-5834/5



**Mirza Hadžibegić**  
 Direktor