

J.P. MOSTAR BUS d.o.o. Mostar
Naziv pravne osobe
Mostar, Bišće polje bb
Sjedište i adresa pravne osobe

Gradski i prigradski kopneni prijevoz putnika

Djelatnost
UniCredit Bank d.d. Mostar
Naziv banke
3387402202594707
Broj računa



4227176690002
Identifikacijski broj za izravne poreze
227176690002
Identifikacijski broj za neizravne poreze

49.31
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
180
Šifra općine

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Indirektna metoda)
za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine

- u KM -

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.	Dobit/(gubitak) prije oporezivanja		(+)(-)	501	20.329	-8.784
1.2.	Usklađenja:					
1.2.1.	Amortizacija		(+)	502	167.596	192.921
1.2.2.	(Dobit)/gubitak od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, neto		(+)(-)	503	-5.889	0
1.2.3.	(Dobit)/gubitak od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+)(-)	504	0	0
1.2.4.	(Dobit)/gubitak od otuđenja nematerijalne imovine, neto		(+)(-)	505	0	0
1.2.5.	(Dobit)/gubitak od dugoročne imovine namijenjene prodaji, neto		(+)(-)	506	0	0
1.2.6.	Umanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	507	0	0
1.2.7.	Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina		(+)	508	0	0
1.2.8.	Umanjenje vrijednosti nematerijalne imovine		(+)	509	0	0
1.2.9.	Efekti promjene fer vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+)(-)	510	0	0
1.2.10.	Efekti promjene fer vrijednosti biološke imovine, neto		(+)(-)	511	0	0
1.2.11.	Efekti promjene vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		(+)(-)	512	0	0
1.2.12.	(Dobit)/gubitak od prodaje dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+)(-)	513	0	0



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
1.2.13.	(Otpuštanje)/Ispravak vrijednosti za gubitke od dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+)(-)	514	0	0
1.2.14.	(Otpuštanje)/Ispravak vrijednosti za gubitke od potraživanja od kupaca, neto		(+)(-)	515	0	0
1.2.15.	(Otpuštanje)/Ispravak vrijednosti za gubitke od ugovorne imovine, neto		(+)(-)	516	0	0
1.2.16.	(Otpuštanje)/Ispravak vrijednosti za gubitke od ostale financijske imovine po amortizovanom trošku, neto		(+)(-)	517	0	0
1.2.17.	Viškovi, manjkovi, otpisi i prilagodavanje vrijednosti zaliha, neto		(+)(-)	518	0	0
1.2.18.	Otpisane obveze		(-)	519	0	0
1.2.19.	(Otpuštanje)/dodatno priznata rezerviranja, neto		(+)(-)	520	0	0
1.2.20.	Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata		(+)(-)	521	0	0
1.2.21.	Umanjenje vrijednosti goodwill-a		(+)	522	0	0
1.2.22.	Prihod od dividendi priznat u računu dobiti i gubitka		(-)	523	0	0
1.2.23.	Prihodi od kamata i financijskog najma priznati u računu dobiti i gubitka		(-)	524	-5	-3
1.2.24.	Financijski rashodi priznati u računu dobiti i gubitka		(+)	525	6.972	12.320
1.3.	Promjene u obrtnom kapitalu					
1.3.1.	Smanjenje/(povećanje) zaliha		(+)(-)	526	-40.464	184.367
1.3.2.	Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca		(+)(-)	527	-299.951	6.963
1.3.3.	Smanjenje/(povećanje) ostale imovine i potraživanja		(+)(-)	528	4.881	32.885
1.3.4.	Smanjenje/(povećanje) ugovorne imovine		(+)(-)	529	0	0
1.3.5.	Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima		(+)(-)	530	32.426	-240.301
1.3.6.	Povećanje/(smanjenje) ostalih obveza		(+)(-)	531	15.591	-70.474
1.3.7.	Povećanje/(smanjenje) ugovornih obveza		(+)(-)	532	0	0
1.4.	Plaćeni porez na dobit		(-)	533	0	0
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (501 do 533)		(+)(-)	534	-98.514	109.894
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Odljevi po osnovi kupovine nekretnina, postrojenja i opreme		(-)	535	0	0
2.2.	Priljevi po osnovi prodaje nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	536	0	0
2.3.	Odljevi po osnovi kupovine investicijskih nekretnina		(-)	537	0	0
2.4.	Priljevi po osnovi prodaje investicijskih nekretnina		(+)	538	0	0
2.5.	Odljevi po osnovi kupovine nematerijalne imovine		(-)	539	0	0
2.6.	Priljevi po osnovi prodaje nematerijalne imovine		(+)	540	0	0
2.7.	Odljevi po osnovi kupovine biološke imovine		(-)	541	0	0
2.8.	Priljevi po osnovi prodaje biološke imovine		(+)	542	0	0
2.9.	Priljevi po osnovi prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji		(+)	543	0	0

Kredni 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
2.10.	Ulaganja u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	544	0	0
2.11.	Priljevi od financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	545	0	0
2.12.	Ulaganja u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		(-)	546	0	0
2.13.	Priljevi od financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		(+)	547	0	0
2.14.	Ulaganja u ostalu financijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	548	0	0
2.15.	Priljevi od ostale financijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	549	0	0
2.16.	Primljena kamata i prihod od financijskog najma		(+)	550	0	0
2.17.	Naplaćena potraživanja od financijskog najma		(+)	551	0	0
2.18.	Naplaćena potraživanja od financijskog podnajma		(+)	552	0	0
2.19.	Kupovina udjela u zavisnim društvima		(-)	553	0	0
2.20.	Priljevi od otuđenja udjela u zavisnim društvima		(+)	554	0	0
2.21.	Kupovina udjela u pridruženim društvima		(-)	555	0	0
2.22.	Priljevi od otuđenja udjela u pridruženim društvima		(+)	556	0	0
2.23.	Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima		(-)	557	0	0
2.24.	Priljevi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima		(+)	558	0	0
2.25.	Primljene dividende		(+)	559	0	0
2.26.	Priljevi po osnovi trgovanja derivatnim financijskim instrumentima		(+)	560	0	0
2.27.	Odljevi po osnovi trgovanja derivatnim financijskim instrumentima		(-)	561	0	0
2.28.	Ostali priljevi iz ulagačkih aktivnosti		(+)	562	0	0
2.29.	Ostali odljevi iz ulagačkih aktivnosti		(-)	563	0	0
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (535 do 563)		(+) (-)	564	0	0
3.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI					
3.1.	Priljevi od emisije dionica/uplaćeni vlasnički kapital		(+)	565	0	0
3.2.	Stjecanje vlastitih dionica		(-)	566	0	0
3.3.	Priljevi od prodaje stečenih vlastitih dionica		(+)	567	0	0
3.4.	Isplaćene dividende		(-)	568	0	0
3.5.	Priljevi od uzetih kredita		(+)	569	522.097	0
3.6.	Otplata glavnice uzetih kredita		(-)	570	-523.786	0
3.7.	Otplata kamate po uzetim kreditima		(-)	571	0	0
3.8.	Otplata glavnice po najmovima		(-)	572	-27.581	0
3.9.	Otplata kamate po najmovima		(-)	573	0	0
3.10.	Priljevi po osnovi izdanih dužničkih instrumenata		(+)	574	0	0
3.11.	Odljevi po osnovi otplate izdanih dužničkih instrumenata		(-)	575	0	0
3.12.	Ostali priljevi iz financijskih aktivnosti		(+)	576	0	0
3.13.	Ostali odljevi iz financijskih aktivnosti		(-)	577	0	0

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
C.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (565 do 577)		(+)(-)	578	-29.270	0
4.	NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+C)		(+)(-)	579	-127.784	109.894
5.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		(+)(-)	580	152.954	43.060
6.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	581	0	0
7.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (4+5+6)		(+)(-)	582	25.170	152.954

Mostar, 12.02.2026.

Mjesto i datum

ŽELJKO TONIĆ
 (TOMIĆ LUDVIG) ŽELJKO
 Certificirani računovoda
 CERTIFICIRANI RAČUNOVODA
 12.02.2026.
 Br. 1223/5
 Broj licencije



Željko Marijanović
 Direktor

Kontrolni broj: 171862147