

Назив привредног друштва, другог правног лица или
предузетника: _____

Сједиште: _____

Рачун код овлашћене организације за платни промет: _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Матични број

Шифра дјелатности

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ЈИБ

БИЛАНС СТАЊА
(Извјештај о финансијском положају)
на дан _____ 20__ . године

(у конвертибилним маркама)

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Напомена	Износ на дан биланса текуће године			Износ на дан би- ланса претходне године (почетно стање)
				Бруто	Исправка вриједности	Нето (5 – 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	БИЛАНСНА АКТИВА						
	А. СТАЛНА СРЕДСТВА (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034)	001					
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА (003 до 007)	002					
010, дио 019	1. Улагања у развој	003					
011,013 дио 019	2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004					
012, дио 019	3. Goodwill	005					
014, дио 019	4. Остала нематеријална средства	006					
015, 016 и дио 019	5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007					
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (009 до 014)	008					
020, дио 029	1. Земљиште	009					
021, дио 029	2. Грађевински објекти	010					
022, дио 029	3. Постројења и опрема	011					
023, дио 029	4. Остале некретнине, постројења и опрема	012					
024, дио 029	5. Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	013					
025, 026, дио 029	6. Аванси и некретнине, постројења и опрема у припреми	014					
03	III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015					
04	IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016					
05	V БИОЛОШКА СРЕДСТВА (018 до 021)	017					
050, дио 059	1. Шуме	018					
051, дио 059	2. Вишегодишњи засади	019					

052, 053, дио 059	3. Основно стадо и остала биолошка средства	020				
055, 056 и дио 059	4. Аванси и биолошка средства у припреми	021				
06	VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (023 + 024 + 025 + 030 + 033)	022				
060, дио 069	1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023				
061, дио 069	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничких подухвата	024				
дио 06	3. Финансијска средства по амортизованој вриједности (026 до 029)	025				
062, дио 069	3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026				
063, дио 069	3.2. Дугорочни кредити у земљи	027				
064, дио 069	3.3. Дугорочни кредити у иностранству	028				
065, дио 069	3.4. Остала финансијска средства по амортизованој вриједности	029				
дио 06	4. Финансијска средства по фер вриједности кроз остали укупан резултат (031 + 032)	030				
066, дио 069	4.1. Власнички инструменти	031				
067, дио 069	4.2. Дужнички инструменти	032				
068, дио 069	5. Потраживања по финансијском линзингу	033				
07 и 08	VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА	034				
090	Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035				
	В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА (037 + 044)	036				
10 до 15	I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕДСТВА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (038 до 043)	037				
100 до 109	1. Залихе материјала	038				
110 до 119	2. Залихе недовршене производње, полупроизвода и недовршених услуга	039				
120 до 129	3. Залихе готових производа	040				
130 до 139	4. Залихе робе	041				
140 до 149	5. Стална средства намијењена продаји и средства пословања које се обуставља	042				
150 до 159	6. Дати аванси	043				
	II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ (045 + 052 + 061 + 064 + 065)	044				
	1. Краткорочна потраживања (046 до 051)	045				
200, дио 209	1.1. Купци – повезана правна лица	046				
201, 202, 203, дио 209	1.2. Купци у земљи	047				
204, дио 209	1.3. Купци из иностранства	048				
група 21, осим 214	1.4. Потраживања из специфичних послова	049				
група 22, осим 224	1.5. Остала краткорочна потраживања	050				
224	1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051				
	2. Краткорочни финансијски пласмани (053 + 058 + 059 + 060)	052				
	2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности (054 до 057)	053				
230, дио 238	а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054				
231, дио 238	б) Краткорочни кредити у земљи	055				
232, дио 238	в) Краткорочни кредити у иностранству	056				
233, дио 238	г) Остала финансијска средства по амортизованој вриједности	057				
235 и 236	2.2. Финансијска средства по фер вриједности кроз биланс успјеха	058				

234, 239	2.3. Потраживања по финансијском лизингу	059				
214	2.4. Дериватна финансијска средства	060				
24	3. Готовински еквиваленти и готовина (062 + 063)	061				
240, дио 249	3.1. Готовински еквиваленти	062				
241 до 249	3.2. Готовина	063				
270 до 279	4. Порез на додату вриједност	064				
280 до 289	5. Краткорочна разграничења	065				
	Г. БИЛАНСНА АКТИВА (001 + 035 + 036)	066				
880 до 888	Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Напомена	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан биланса претходне године (почетно стање)
1	2	3	4	5	6
	БИЛАНСНА ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131)	101			
30	І ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103 + 106 + 107 + 108 + 109)	102			
300	1. Акцијски капитал (104 + 105)	103			
	1.1. Акцијски капитал - обичне акције	104			
	1.2. Акцијски капитал – повлашћене (приоритетне) акције	105			
302	2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106			
304	3. Улози	107			
305	4. Државни капитал	108			
309	5. Остали основни капитал	109			
31	ІІ ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ (111 + 112)	110			
310	1. Откупљене сопствене акције и удјели	111			
311	2. Уписани неуплаћени капитал	112			
320	ІІІ ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113			
321	ІV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114			
дио 32	V РЕЗЕРВЕ (116 до 118)	115			
322	1. Законске резерве	116			
323	2. Статутарне резерве	117			
329	3. Остале резерве	118			
дио 33	VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ (120 + 121)	119			
330	1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120			
331 и 334	2. Остале ревалоризационе резерве	121			
332	VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122			
333	VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123			
34	IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ (125 до 127)	124			
340 или 342	1. Нераспоређена добит ранијих година / Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125			
341 или 343	2. Нераспоређена добит текуће године / Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126			
344	3. Нето приход од самосталне дјелатности	127			
35	X ГУБИТАК (129 + 130)	128			
350 или 352	1. Губитак ранијих година / Вишак расхода над приходима ранијих година	129			
351 или 353	2. Губитак текуће године / Вишак расхода над приходима текуће године	130			
	XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131			

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Напомена	И З Н О С	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 206 + 210 + 214 – 215 + 216 – 217 + 218)	201			
60	1. Приходи од продаје робе (203 до 205)	202			
600, дио 605	а) Приходи од продаје робе повезаним правним лицима	203			
601, 602, 603, дио 605	б) Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	204			
604, дио 605	в) Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	205			
61	2. Приходи од продаје производа (207 до 209)	206			
610, дио 615	а) Приходи од продаје производа повезаним правним лицима	207			
611, 612, 613, дио 615	б) Приходи од продаје производа на домаћем тржишту	208			
614, дио 615	в) Приходи од продаје производа на иностраном тржишту	209			
62	3. Приходи од пружених услуга (211 до 213)	210			
620, дио 625	а) Приходи од пружених услуга повезаним лицима	211			
621, 622, 623, дио 625	б) Приходи од пружених услуга на домаћем тржишту	212			
624, дио 625	в) Приходи од пружених услуга на иностраном тржишту	213			
630	4. Повећање вриједности залиха учинака	214			
631	5. Смањење вриједности залиха учинака	215			
640 и 641	6. Повећање вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	216			
642 и 643	7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	217			
650 до 659	8. Остали пословни приходи	218			
	II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)	219			
500 до 502	1. Набавна вриједност продате робе	220			
510 до 512	2. Трошкови материјала	221			
513	3. Трошкови горива и енергије	222			
52	4. Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања (224 + 225)	223			
520 и 523	а) Трошкови бруто плата и бруто накнада плата	224			
524 до 529	б) Трошкови осталих личних примања	225			
530 до 539	5. Трошкови производних услуга	226			
54	6. Трошкови амортизације и резервисања (228 + 233)	227			
540	6.1. Трошкови амортизације (229 до 232)	228			
дио 540	а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	229			
дио 540	б) Амортизација инвестиционих некретнина	230			
дио 540	в) Амортизација средстава узетих у закуп	231			
дио 540	г) Амортизација осталих средстава	232			
541	6.2. Трошкови резервисања	233			
55, осим 555 и 556	7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	234			
555	8. Трошкови пореза	235			
556	9. Трошкови доприноса	236			
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 219)	237			
	В. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (219 – 201)	238			
66	Г. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (240 до 243)	239			
660, 661	1. Приходи од камата	240			
662	2. Позитивне курсне разлике	241			
663	3. Приходи од ефеката валутне клаузуле	242			
669	4. Остали финансијски приходи	243			
56	II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (245 до 248)	244			
560, 561	1. Расходи камата	245			

562	2. Негативне курсне разлике	246		
563	3. Расходи по основу валутне клаузуле	247		
569	4. Остали финансијски расходи	248		
	Д. ДОБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (237 + 239 – 244) или (239 – 244 - 238)	249		
	Ђ. ГУБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (238 + 244 - 239) или (244 – 239 - 237)	250		
67	Е. ОСТАЛИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ І ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ (252 до 260)	251		
670, 570 нето приказ	1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	252		
671, 571 нето приказ	2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некретнина	253		
672, 572 нето приказ	3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава	254		
673, 573, нето приказ	4. Нето добици по основу продаје сталних средстава намијењених продаји и средстава пословања које се обуставља	255		
674, 574 нето приказ	5. Нето добици по основу продаје финансијских средстава и улагања у повезана лица	256		
675, 575 нето приказ	6. Нето добици по основу продаје материјала	257		
676	7. Вишкови	258		
677, 679	8. Остали приходи и добици	259		
678, 577	9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената	260		
57	ІІ ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ (262 до 270)	261		
570, 670 нето приказ	1. Нето губици по основу отуђења нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	262		
571, 671 нето приказ	2. Нето губици по основу отуђења инвестиционих некретнина	263		
572, 672 нето приказ	3. Нето губици по основу отуђења биолошких средстава	264		
573, 673 нето приказ	4. Нето губици по основу отуђења сталних средстава намијењених продаји и средстава пословања које се обуставља	265		
574, 674 нето приказ	5. Нето губици од отуђења финансијских средстава и улагања у повезана лица	266		
575, 675 нето приказ	6. Нето губици по основу продаје материјала	267		
576	7. Мањкови	268		
577, 678 нето приказ	8. Нето губици од дериватних финансијских инструмената	269		
578, 579	9. Остали расходи и губици	270		
	Ж. ДОБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (251 – 261)	271		
	З. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (261 – 251)	272		
68	И. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ І ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (274 + 281)	273		
дио 68	1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске) (275 до 280)	274		
680, 580 нето приказ	1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обевређења нематеријалних средстава	275		
681, 581 нето приказ	1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обевређења некретнина, постројења и опреме	276		
682, 582 нето приказ	1.3. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обевређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности	277		
683, 583 нето приказ	1.4. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обевређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности	278		
685, 585 нето приказ	1.5. Нето добици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	279		
688, дио 689, 588, дио 589 нето приказ	1.6. Нето добици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава	280		
дио 68	2. Нето добици од усклађивања вриједности финансијских средстава (282 до 285)	281		

684, 584 нето приказ	2.1. Нето добици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава	282		
686, 585 нето приказ	2.2. Нето добици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)	283		
687, 587 нето приказ	2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца	284		
дио 689, дио 589 нето приказ	2.4. Нето добици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава	285		
58	II РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (287 + 294)	286		
	1. Расходи од усклађивања вриједности имовине (осим финансијске) (288 до 293)	287		
580, 680 нето приказ	1.1. Нето губици по основу обезвређења нематеријалних средстава	288		
581, 681 нето приказ	1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме	289		
582, 682 нето приказ	1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности	290		
583, 683 нето приказ	1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности	291		
585, 685 нето приказ	1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	292		
588, дио 589, 688, дио 689 нето приказ	1.6. Нето губици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава	293		
	2. Губици од усклађивања вриједности финансијских средстава (295 до 298)	294		
584, 684 нето приказ	2.1. Нето губици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава	295		
586, 686 нето приказ	2.2. Нето губици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)	296		
587, 687 нето приказ	2.3. Нето губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	297		
дио 589, дио 689 нето приказ	2.4. Нето губици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава	298		
	J. ДОБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (273 – 286)	299		
	K. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (286 – 273)	300		
690 и 691	Л. Приходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	301		
590 и 591	Љ. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	302		
	Удио у добити придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	303		
	Удио у губитку придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	304		
	УКУПНИ ПРИХОДИ (201 + 239 + 251 + 273 + 301 + 303)	305		
	УКУПНИ РАСХОДИ (219 + 244 + 261 + 286 + 302 + 304)	306		
	M. ДОБИТ И ГУБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА 1. Добит прије опорезивања (305 – 306)	307		
	2. Губитак прије опорезивања (306 – 305)	308		
721	N. ТЕКУЋИ И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗ НА ДОБИТ 1. Порески расходи периода	309		
	2. Одложени порески расходи (311 + 312)	310		
722	2.1. Ефекат смањења одложених пореских средстава	311		
724	2.2. Ефекат повећања одложених пореских обавеза	312		
	3. Одложени порески приходи (314 + 315)	313		
723	3.1. Ефекат повећања одложених пореских средстава	314		
725	3.2. Ефекат смањења одложених пореских обавеза	315		
	Њ. НЕТО ДОБИТ И НЕТО ГУБИТАК ПЕРИОДА 1. Нето добит текуће године (307 – 309 – 310 + 313) > 0 и 307 > 0 или (313 – 308 – 309 - 310) > 0 и 308 > 0	316		

	Дио укупне добити/губитка који припада мањинским власницима	418			

У _____
Дана, _____

Лице са лиценцом

М. П.

Лице овлашћено за заступање

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

(пуно име, презиме и потпис)

ПРИЛОГ 4.

Назив привредног друштва, другог правног лица или
предузетника:

Сједиште: _____

Рачуни код овлашћене организације за платни промет:

Матични број

Шифра дјелатности

LIB

БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ
(Извјештај о токовима готовине)
за период од _____ до _____ 20____. године

- у конвертибилним маркама

	Позиција	Ознака АОП-а	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
A I	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501			
1.	Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502			
2.	Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3.	Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4.	Остали приливи из пословних активности	505			
II	Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506			
1.	Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507			
2.	Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508			
3.	Одливи по основу плаћених камата	509			
4.	Одливи по основу исплата плата, накнада плата и осталих личних расхода	510			
5.	Одливи по основу пореза на добит	511			
6.	Остали одливи из пословних активности	512			
III	Нето прилив готовине из пословних активности (501 – 506)	513			
IV	Нето одлив готовине из пословних активности (506 – 501)	514			
B I	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515			
1.	Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједничких подухвата	516			
2.	Приливи по основу продаје некретнина, постројења и опреме	517			
3.	Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4.	Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5.	Приливи по основу продаје нематеријалних средстава	520			
6.	Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7.	Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8.	Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9.	Приливи од осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	524			
10.	Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11.	Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12.	Приливи по основу камата	527			
13.	Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14.	Приливи по основу дериватних финансијских инструмената	529			
15.	Остали приливи из активности инвестирања	530			
II	Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531			

1.	Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и заједничких подухвата	532			
2.	Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533			
3.	Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4.	Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5.	Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			
6.	Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7.	Одливи по основу финансијских средства по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8.	Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539			
9.	Одливи по основу дериватних финансијских инструмената	540			
10.	Остали одливи из активности инвестирања	541			
III	Нето прилив готовине из активности инвестирања (515 - 531)	542			
IV	Нето одлив готовине из активности инвестирања (531 – 515)	543			
B	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I	Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544			
1.	Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2.	Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3.	Приливи по основу дугорочних кредита	547			
4.	Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5.	Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549			
6.	Остали приливи из активности финансирања	550			
II	Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551			
1.	Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2.	Одливи по основу дугорочних кредита	553			
3.	Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4.	Одливи по основу лизинга	555			
5.	Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6.	Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7.	Остали одливи из активности финансирања	558			
III	Нето прилив готовине из активности финансирања (544 – 551)	559			
IV	Нето одлив готовине из активности финансирања (551 – 544)	560			
Г	УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501 + 515 + 544)	561			
Д	УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506 + 531 + 551)	562			
Ђ	НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561 – 562)	563			
Е	НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562 – 561)	564			
Ж	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565			
З	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј	ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (565 + 563 – 564 + 566 – 567)	568			

У _____
Дана, _____

Лице са лиценцом

М. П.

Лице овлашћено за заступање

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

(пуно име, презиме и потпис)