



Редни број	ПОЗИЦИЈА	Група рачуна, рачун	Текућа година					
			У динарима	Индексирано валутном клаузулом	У страниј валути	Укупно	Исправка вредности	Нето књиговодствена вредност
1	2	3	4	5	6	7 = 4 + 5 + 6	8	9 = 7 - 8
	потраживања							
2.1.4.	Предмети лизинга	13 и 15						
2.2.	СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	14						
2.3.	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (2.3.1 + 2.3.2 + 2.3.3 + 2.3.4 + 2.3.5 + 2.3.6 + 2.3.7 + 2.3.8 + 2.3.9)							
2.3.1.	Краткорочна потраживања по основу финансијског лизинга (2.3.1.1 + 2.3.1.2 + 2.3.1.3 + 2.3.1.4)	20 - 492 (део)						
2.3.1.1.	Потраживања за учешће по основу финансијског лизинга	200 и 209 (део)						
2.3.1.2.	Доспела а ненаплаћена потраживања по основу финансијског лизинга	208 + 209 (део) - 492 (део)						
2.3.1.3.	Део потраживања по основу финансијског лизинга по уговорима закљученим на период дужи од једне године с роком доспећа до годину дана	202 + 203 + 207 (део) + 209 (део) - 492 (део)						
2.3.1.4.	Потраживања по основу финансијског лизинга по уговорима закљученим на период до једне године	204 + 205 + 207 (део) + 209 (део) - 492 (део)						
2.3.2.	Остала потраживања по основу посла финансијског лизинга	21						
2.3.3.	Потраживања из оперативног пословања (2.3.3.1 + 2.3.3.2)	22						
2.3.3.1.	Потраживања од државних органа и организација и потраживања за порезе и доприносе	222, 223, 224 и 229 (део)						
2.3.3.2.	Остала потраживања из оперативног пословања	220, 221, 225, 228 и 229 (део)						
2.3.4.	Краткорочна финансијска средства (2.3.4.1 + 2.3.4.2 + 2.3.4.3 + 2.3.4.4 + 2.3.4.5)	23 - 237 - 496 (део)						
2.3.4.1.	Краткорочни зајмови	230 + 231 + 239 (део) - 496 (део)						
2.3.4.2.	Део дугорочних зајмова који доспевају до једне године	233 + 234 + 239 (део) - 496 (део)						
2.3.4.3.	Финансијска средства по фер вредности кроз биланс успеха, потраживања по основу финансијских деривата и хартије од вредности расположиве за продају	232 + 235 + 239 (део) - 496 (део)						
2.3.4.4.	Хартије од вредности које се држе до доспећа – део који доспева до једне године	236 + 239 (део) - 496 (део)						
2.3.4.5.	Остала краткорочна финансијска средства	238 + 239 (део) - 496 (део)						
2.3.4.5.1.	– орочени депозити код банака							
2.3.4.5.2.	– друго							
2.3.5.	Готовина (2.3.5.1 + 2.3.5.2 + 2.3.5.3 + 2.3.5.4 + 2.3.5.5 + 2.3.5.6)	24						
2.3.5.1.	Текући рачуни	241						
2.3.5.2.	Благајна	243						
2.3.5.3.	Девизни рачуни (2.3.5.3.1 + 2.3.5.3.2)	244						
2.3.5.3.1.	– код банака							
2.3.5.3.2.	– код нерезидената							

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Група рачуна, рачун	Текућа година					
			У динарима	Индексирано валутном клаузулом	У иностраној валути	Укупно	Исправка вредности	Нето књиговодствена вредност
1	2	3	4	5	6	7 = 4 + 5 + 6	8	9 = 7 - 8
2.3.5.4.	Девизна благајна	246						
2.3.5.5.	Издвојена средства резерве и остали финансијски пласмани банкама	242, 245 и 247						
2.3.5.6.	Остала готовина	248 и 249						
2.3.6.	Потраживања по основу давања у закуп	25						
2.3.7.	Потраживања по основу продаје	26						
2.3.8.	Порез на додатну вредност	27						
2.3.9.	Активна временска разграничења	28, осим 282, 286 и 288						
<b>3.</b>	<b>ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>288</b>						
<b>4.</b>	<b>УКУПНА АКТИВА (1 + 2 + 3)</b>							
<b>5.</b>	<b>ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>88</b>						
	<b>ПАСИВА</b>							
<b>1.</b>	<b>КАПИТАЛ (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4 - 1.5 + 1.6 - 1.7 - 1.8)</b>							
1.1.	ОСНОВНИ КАПИТАЛ	30						
1.2.	РЕЗЕРВЕ	32						
1.3.	Ревалоризационе резерве	330						
1.4.	Нереализовани добици	33, осим 330						
1.5.	Нереализовани губици	33, осим 330						
1.6.	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (1.6.1 + 1.6.2)	34						
1.6.1.	Нераспоређени добитак ранијих година	340						
1.6.2.	Нераспоређени добитак текуће године	341						
1.7.	ГУБИТАК (1.7.1 + 1.7.2 + 1.7.3)	35						
1.7.1.	Губитак ранијих година	350						
1.7.2.	Губитак текуће године	351						
1.7.3.	Губитак изнад висине капитала	352						
1.8.	Стечене сопствене акције и стечени сопствени удели намењени продаји или поништавању	237						
<b>2.</b>	<b>ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (2.1 + 2.2 + 2.3)</b>							
2.1.	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	40						
2.2.	ДУГОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ И ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (2.2.1 + 2.2.2 + 2.2.3 + 2.2.4 + 2.2.5)							
2.2.1.	Дугорочни кредити и зајмови у земљи (2.2.1.1 + 2.2.1.2)	410 + 411 + 412 - 282 (део) - 286 (део)						
2.2.1.1.	– с доспећем од 1 до 5 година							
2.2.1.2.	– с доспећем преко 5 година							
2.2.2.	Дугорочни кредити и зајмови у иностранству (2.2.2.1 + 2.2.2.2)	413 + 414 + 415 - 282 (део) - 286 (део)						
2.2.2.1.	– с доспећем од 1 до 5 година							
2.2.2.2.	– с доспећем преко 5 година							

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Група рачуна, рачун	Текућа година					
			У динарима	Индексирано валутном клаузулом	У иностраној валути	Укупно	Исправка вредности	Нето књиговодствена вредност
1	2	3	4	5	6	7 = 4 + 5 + 6	8	9 = 7 - 8
2.2.3.	Обавезе по основу финансијских деривата и емитованих хартија од вредности	418						
2.2.4.	Остале дугорочне обавезе	417 и 419						
2.2.5.	Субординиране обавезе	416						
<b>3.</b>	<b>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4 + 3.5 + 3.6 + 3.7 + 3.8 + 3.9 + 3.10)</b>							
3.1.	Део дугорочних обавеза по основу кредита и зајмова који доспева до једне године (3.1.1 + 3.1.2)	42 - 282 (део) - 286 (део)						
3.1.1.	Део дугорочних обавеза по основу кредита и зајмова у земљи који доспева до једне године	420 + 421 + 422 - 282 (део) - 286 (део)						
3.1.2.	Део дугорочних обавеза по основу кредита и зајмова у иностранству који доспева до једне године	423 + 424 + 425 - 282 (део) - 286 (део)						
3.2.	Обавезе по основу краткорочних кредита и зајмова	426 + 427 + 428 + 429 - 282 (део) - 286 (део)						
3.3.	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОСЛА ФИНАНСИЈСКОГ ЛИЗИНГА (3.3.1 + 3.3.2 + 3.3.3)	43						
3.3.1.	– обавезе према нефинансијским предузећима	43 (део)						
3.3.2.	– обавезе према осталим резидентним секторима	43 (део)						
3.3.3.	– обавезе према нерезидентима	43 (део)						
3.4.	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ КАМАТА И ТРОШКОВА ФИНАНСИРАЊА	44						
3.5.	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ДРУГИХ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА (3.5.1 + 3.5.2)	45						
3.5.1.	– обавезе према Републици Србији	од 451 до 453, 455 и 456						
3.5.2.	– обавезе према осталим резидентним секторима	450, 454, 457 до 459						
3.6.	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	46 осим 467						
3.7.	Обавезе по основу сталних средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	467						
3.8.	Обавезе за порез на додату вредност	47						
3.9.	Обавезе из добитка и друге дажбине	48						
3.10.	Пасивна временска разграничења	49, осим 492, 496 и 498						
<b>4.</b>	<b>ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	498						
<b>5.</b>	<b>УКУПНА ПАСИВА (1 + 2 + 3 + 4)</b>							
<b>6.</b>	<b>ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	89						

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_ године

М.П.

Лице овлашћено за састављање и достављање извештаја

\_\_\_\_\_