

## **PRAVILNIK**

### **O OBRASCIMA TROMESEČNIH IZVEŠTAJA O REALIZACIJI GODIŠNJEG, ODNOSNO TROGODIŠNJEG PROGRAMA POSLOVANJA JAVNIH PREDUZEĆA**

*("Sl. glasnik RS", br. 36/2016 i 131/2021)*

#### **Član 1**

Ovim pravilnikom propisuju se obrasci tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja:

- 1) javnih preduzeća čiji je osnivač Republika Srbija, autonomna pokrajina ili jedinica lokalne samouprave (u daljem tekstu: javno preduzeće);
- 2) društava kapitala iz člana 3. stav 2. tač. 1) i 2) Zakona o javnim preduzećima;
- 3) zavisnih društava iz člana 3. stav 2. tačka 2) Zakona o javnim preduzećima.

Odredbe ovog pravilnika primenjuju se i na privredna društva od strateškog značaja za Republiku Srbiju u kojima je Republika Srbija direktno ili indirektno kontrolni član društva.

#### **Član 2**

Obrasci iz člana 1. ovog pravilnika su:

- 1) Obrazac 1. Bilans uspeha;
- 2) Obrazac 1A. Bilans stanja;
- 3) Obrazac 1B. Izveštaj o tokovima gotovine;
- 4) Obrazac 2. Troškovi zaposlenih;
- 5) Obrazac 3. Dinamika zaposlenih;
- 6) Obrazac 4. Raspon planiranih i isplaćenih zarada;
- 7) Obrazac 5. Prihodi iz budžeta;
- 8) Obrazac 6. Sredstva za posebne namene;
- 9) Obrazac 7. Raspodela ostvarene dobiti / pokriće gubitka;
- 10) Obrazac 8. Kreditna zaduženost;
- 11) Obrazac 9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina;
- 12) Obrazac 10. Izveštaj o investicijama;

13) Obrazac 11. Potraživanja, obaveze i sudski sporovi;

14) Obrazac 12. Izveštaj o stepenu usklađenosti planiranih i realizovanih aktivnosti iz programa poslovanja.

### **Član 3**

Obrasci iz člana 2. tač. 1)-14) ovog pravilnika popunjavaju se kumulativno, sa početkom kalendarske godine, i to za sledeći period:

1) od 1. januara do 31. marta;

2) od 1. januara do 30. juna;

3) od 1. januara do 30. septembra;

4) od 1. januara do 31. decembra.

### **Član 4**

Obrasci iz člana 2. tač. 1)-14) ovog pravilnika odštampani su uz ovaj pravilnik i čine njegov sastavni deo.

### **Član 5**

Danom stupanja na snagu ovog pravilnika prestaje da važi Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća i zavisnih društava kapitala čiji je osnivač to preduzeće ("Službeni glasnik RS", br. 36/13, 27/14 i 38/15).

### **Član 6**

Ovaj pravilnik stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u "Službenom glasniku Republike Srbije".

### **Obrazac 1**

#### **BILANS USPEHA**

**za period od 01.01. do \_\_.\_\_.20\_\_. godine\***

u 000 dinara

| Grupa računa<br>, račun | POZICIJA                                                                        | AOP  | Stanje na dan<br>31.12.20__<br>. Prethodna godina | Planirano stanje na dan<br>31.12.20__<br>. Tekuća godina | 01.01-<br>___.20__.<br>godine* |                 | Procenat realizacije<br>(realizacija / plan<br>___.20__*) |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
|                         |                                                                                 |      |                                                   |                                                          | Pla<br>n                       | Realizacij<br>a |                                                           |
| 1                       | 2                                                                               | 3    | 4                                                 | 5                                                        | 6                              | 7               | 8                                                         |
|                         | <b>A. POSLOVNI PRIHODI<br/>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b> | 1001 |                                                   |                                                          |                                |                 |                                                           |
| 60                      | I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)                                        | 1002 |                                                   |                                                          |                                |                 |                                                           |
| 600,<br>602 i<br>604    | 1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu                                   | 1003 |                                                   |                                                          |                                |                 |                                                           |
| 601,<br>603 i<br>605    | 2. Prihodi od prodaje roba na inostranom tržištu                                | 1004 |                                                   |                                                          |                                |                 |                                                           |
| 61                      | II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)                         | 1005 |                                                   |                                                          |                                |                 |                                                           |
| 610,<br>612 i<br>614    | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu                     | 1006 |                                                   |                                                          |                                |                 |                                                           |

|                                     |                                                                                                    |          |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
| 611,<br>613 i<br>615                | 2. Prihodi od prodaje<br>i proizvoda i usluga na<br>inostranom tržištu                             | 100<br>7 |  |  |  |  |  |
| 62                                  | III. PRIHODI OD<br>AKTIVIRANJA<br>UČINAKA I ROBE                                                   | 100<br>8 |  |  |  |  |  |
| 630                                 | IV. POVEĆANJE<br>VREDNOSTI ZALIHA<br>NEDOVRŠENIH I<br>GOTOVIH PROIZVODA                            | 100<br>9 |  |  |  |  |  |
| 631                                 | V. SMANJENJE<br>VREDNOSTI ZALIHA<br>NEDOVRŠENIH I<br>GOTOVIH PROIZVODA                             | 101<br>0 |  |  |  |  |  |
| 64 i 65                             | VI. OSTALI POSLOVNI<br>PRIHODI                                                                     | 101<br>1 |  |  |  |  |  |
| 68,<br>osim<br>683,<br>685 i<br>686 | VII. PRIHODI OD<br>USKLAĐIVANJA<br>VREDNOSTI IMOVINE<br>(OSIM FINANSIJSKE)                         | 101<br>2 |  |  |  |  |  |
|                                     | <b>B. POSLOVNI<br/>RASHODI (1014 +<br/>1015 + 1016 + 1020 +<br/>1021 + 1022 + 1023 +<br/>1024)</b> | 101<br>3 |  |  |  |  |  |
| 50                                  | I. NABAVNA<br>VREDNOST PRODATE<br>ROBE                                                             | 101<br>4 |  |  |  |  |  |

|                                        |                                                                                              |          |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
| 51                                     | II. TROŠKOVI<br>MATERIJALA, GORIVA<br>I ENERGIJE                                             | 101<br>5 |  |  |  |  |  |
| 52                                     | III. TROŠKOVI<br>ZARADA, NAKNADA<br>ZARADA I OSTALI<br>LIČNI RASHODI (1017<br>+ 1018 + 1019) | 101<br>6 |  |  |  |  |  |
| 520                                    | 1. Troškovi zarada i<br>naknada zarada                                                       | 101<br>7 |  |  |  |  |  |
| 521                                    | 2. Troškovi poreza i<br>doprinosa na zarade i<br>naknade zarada                              | 101<br>8 |  |  |  |  |  |
| 52<br>osim<br>520<br>i<br>521          | 3. Ostali lični rashodi i<br>naknade                                                         | 101<br>9 |  |  |  |  |  |
| 540                                    | IV. TROŠKOVI<br>AMORTIZACIJE                                                                 | 102<br>0 |  |  |  |  |  |
| 58,<br>osim<br>583,<br>585<br>i<br>586 | V. RASHODI OD<br>USKLAĐIVANJA<br>VREDNOSTI IMOVINE<br>(OSIM FINANSIJSKE)                     | 102<br>1 |  |  |  |  |  |
| 53                                     | VI. TROŠKOVI<br>PROIZVODNIH<br>USLUGA                                                        | 102<br>2 |  |  |  |  |  |
| 54,<br>osim<br>540                     | VII. TROŠKOVI<br>REZERVISANJA                                                                | 102<br>3 |  |  |  |  |  |

|              |  |                                                                                               |          |  |  |  |  |  |
|--------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
| 55           |  | VIII. NEMATERIJALNI<br>TROŠKOVI                                                               | 102<br>4 |  |  |  |  |  |
|              |  | <b>V. POSLOVNI<br/>DOBITAK (1001 -<br/>1013) ≥ 0</b>                                          | 102<br>5 |  |  |  |  |  |
|              |  | <b>G. POSLOVNI<br/>GUBITAK (1013 -<br/>1001) ≥ 0</b>                                          | 102<br>6 |  |  |  |  |  |
|              |  | <b>D. FINANSIJSKI<br/>PRIHODI<br/>(1028 + 1029 + 1030<br/>+ 1031)</b>                         | 102<br>7 |  |  |  |  |  |
| 660 i<br>661 |  | I. FINANSIJSKI<br>PRIHODI IZ ODNOSA<br>SA MATIČNIM,<br>ZAVISNIM I OSTALIM<br>POVEZANIM LICIMA | 102<br>8 |  |  |  |  |  |
| 662          |  | II. PRIHODI OD<br>KAMATA                                                                      | 102<br>9 |  |  |  |  |  |
| 663 i<br>664 |  | III. POZITIVNE<br>KRUSNE RAZLIKE I<br>POZITIVNI EFEKTI<br>VALUTNE KLAUZULE                    | 103<br>0 |  |  |  |  |  |
| 665 i<br>669 |  | IV. OSTALI<br>FINANSIJSKI PRIHODI                                                             | 103<br>1 |  |  |  |  |  |
|              |  | <b>Đ. FINANSIJSKI<br/>RASHODI<br/>(1033 + 1034 + 1035<br/>+ 1036)</b>                         | 103<br>2 |  |  |  |  |  |

|                    |   |                                                                                                                                                  |          |  |  |  |  |  |
|--------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
| 560<br>561         | i | I. FINANSIJSKI<br>RASHODI IZ ODNOSA<br>SA MATIČNIM,<br>ZAVISNIM I OSTALIM<br>POVEZANIM LICIMA                                                    | 103<br>3 |  |  |  |  |  |
| 562                |   | II. RASHODI KAMATA                                                                                                                               | 103<br>4 |  |  |  |  |  |
| 563<br>564         | i | III. NEGATIVNE<br>KURSNE RAZLIKE I<br>NEGATIVNI EFEKTI<br>VALUTNE KLAUZULE                                                                       | 103<br>5 |  |  |  |  |  |
| 565<br>569         | i | IV. OSTALI<br>FINANSIJSKI RASHODI                                                                                                                | 103<br>6 |  |  |  |  |  |
|                    |   | <b>E. DOBITAK IZ<br/>FINANSIRANJA (1027<br/>- 1032) ≥ 0</b>                                                                                      | 103<br>7 |  |  |  |  |  |
|                    |   | <b>Ž. GUBITAK IZ<br/>FINANSIRANJA (1032<br/>- 1027) ≥ 0</b>                                                                                      | 103<br>8 |  |  |  |  |  |
| 683,<br>685<br>686 | i | <b>Z. PRIHODI OD<br/>USKLAĐIVANJA<br/>VREDNOSTI<br/>FINANSIJSKE<br/>IMOVINE KOJA SE<br/>ISKAZUJE PO FER<br/>VREDNOSTI KROZ<br/>BILANS USPEHA</b> | 103<br>9 |  |  |  |  |  |
| 583,<br>585<br>586 | i | <b>I. RASHODI OD<br/>USKLAĐIVANJA<br/>VREDNOSTI<br/>FINANSIJSKE</b>                                                                              | 104<br>0 |  |  |  |  |  |

|       |                                                                                                |          |  |  |  |  |  |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
|       | IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA                                   |          |  |  |  |  |  |
| 67    | J. OSTALI PRIHODI                                                                              | 104<br>1 |  |  |  |  |  |
| 57    | K. OSTALI RASHODI                                                                              | 104<br>2 |  |  |  |  |  |
|       | L. UKUPNI PRIHODI<br>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)                                               | 104<br>3 |  |  |  |  |  |
|       | LJ. UKUPNI RASHODI<br>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)                                              | 104<br>4 |  |  |  |  |  |
|       | M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) $\geq 0$                      | 104<br>5 |  |  |  |  |  |
|       | N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) $\geq 0$                      | 104<br>6 |  |  |  |  |  |
| 69-59 | NJ. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA | 104<br>7 |  |  |  |  |  |

|                      |                                                                                                                                                                                                               |          |  |  |  |  |  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
|                      | <b>RAČUNOVODSTVENI<br/>H POLITIKA I<br/>ISPRAVKI GREŠAKA IZ<br/>RANIJIH PERIODA</b>                                                                                                                           |          |  |  |  |  |  |
| 59-69                | <b>O. NEGATIVAN NETO<br/>EFEKAT NA REZULTAT<br/>PO OSNOVU<br/>GUBITKA<br/>POSLOVANJA KOJE SE<br/>OBUSTAVLJA,<br/>PROMENA<br/>RAČUNOVODSTVENI<br/>H POLITIKA I<br/>ISPRAVKI GREŠAKA IZ<br/>RANIJIH PERIODA</b> | 104<br>8 |  |  |  |  |  |
|                      | <b>P. DOBITAK PRE<br/>OPOREZIVANJA<br/>(1045 - 1046 +<br/>1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                                                                | 104<br>9 |  |  |  |  |  |
|                      | <b>R. GUBITAK PRE<br/>OPOREZIVANJA<br/>(1046 - 1045 + 1048 -<br/>1047) ≥ 0</b>                                                                                                                                | 105<br>0 |  |  |  |  |  |
|                      | <b>S. POREZ NA<br/>DOBITAK</b>                                                                                                                                                                                |          |  |  |  |  |  |
| 721                  | <b>I. PORESKI RASHOD<br/>PERIODA</b>                                                                                                                                                                          | 105<br>1 |  |  |  |  |  |
| 722<br>dug.<br>saldo | <b>II. ODLOŽENI<br/>PORESKIH RASHODI<br/>PERIODA</b>                                                                                                                                                          | 105<br>2 |  |  |  |  |  |

|                      |                                                                                  |          |  |  |  |  |  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
| 722<br>pot.<br>saldo | III. ODLOŽENI<br>PORESKI PRIHODI<br>PERIODA                                      | 105<br>3 |  |  |  |  |  |
| 723                  | <b>T. ISPLAĆENA LIČNA<br/>PRIMANJA<br/>POSLODAVCA</b>                            | 105<br>4 |  |  |  |  |  |
|                      | <b>Ć. NETO DOBITAK<br/>(1049 - 1050 - 1051 -<br/>1052 + 1053 - 1054) ≥<br/>0</b> | 105<br>5 |  |  |  |  |  |
|                      | <b>U. NETO GUBITAK<br/>(1050 - 1049 + 1051 +<br/>1052 - 1053 + 1054) ≥<br/>0</b> | 105<br>6 |  |  |  |  |  |
|                      | I. NETO DOBITAK KOJI<br>PRIPADA UČEŠĆIMA<br>BEZ PRAVA<br>KONTROLE                | 105<br>7 |  |  |  |  |  |
|                      | II. NETO DOBITAK KOJI<br>PRIPADA MATIČNOM<br>PRAVNOM LICU                        | 105<br>8 |  |  |  |  |  |
|                      | III. NETO GUBITAK<br>KOJI PRIPADA<br>UČEŠĆIMA BEZ PRAVA<br>KONTROLE              | 105<br>9 |  |  |  |  |  |
|                      | IV. NETO GUBITAK<br>KOJI PRIPADA<br>MATIČNOM<br>PRAVNOM LICU                     | 106<br>0 |  |  |  |  |  |
|                      | V. ZARADA PO AKCIJI                                                              |          |  |  |  |  |  |

|  |                                            |          |  |  |  |  |  |
|--|--------------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|
|  | 1. Osnovna zarada po akciji                | 106<br>1 |  |  |  |  |  |
|  | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji | 106<br>2 |  |  |  |  |  |

\* Poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

### Obrazac 1A

### BILANS STANJA

na dan \_\_.\_\_.20\_\_ . godine\*

u 000 dinara

| Grupa računa, račun | POZICIJA                                                    | AOP  | Stanje na dan 31.12.20__ . Prethodna godina | Planirano stanje na dan 31.12.20__ . Tekuća godina | __ . __ . 20 __ . godine* |             | Procenat realizacije (realizacija / plan __ . __ . 20 __ . *) |
|---------------------|-------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|
|                     |                                                             |      |                                             |                                                    | Plan                      | Realizacija |                                                               |
| 1                   | 2                                                           | 3    | 4                                           | 5                                                  | 6                         | 7           | 8                                                             |
|                     | <b>AKTIVA</b>                                               |      |                                             |                                                    |                           |             |                                                               |
| 00                  | <b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                      | 0001 |                                             |                                                    |                           |             |                                                               |
|                     | <b>B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b> | 0002 |                                             |                                                    |                           |             |                                                               |
| 01                  | <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>                             | 0003 |                                             |                                                    |                           |             |                                                               |

|                |                                                                                               |      |  |  |  |  |  |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                | (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                            |      |  |  |  |  |  |
| 010            | 1. Ulaganja u razvoj                                                                          | 0004 |  |  |  |  |  |
| 011, 012 i 014 | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina | 0005 |  |  |  |  |  |
| 013            | 3. Gudvil                                                                                     | 0006 |  |  |  |  |  |
| 015 i 016      | 4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi                    | 0007 |  |  |  |  |  |
| 017            | 5. Avansi za nematerijalnu imovinu                                                            | 0008 |  |  |  |  |  |
| 02             | II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA<br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)      | 0009 |  |  |  |  |  |
| 020, 021 i 022 | 1. Zemljište i građevinski objekti                                                            | 0010 |  |  |  |  |  |

|           |                                                                                                     |      |  |  |  |  |  |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 023       | 2. Postrojenja i oprema                                                                             | 0011 |  |  |  |  |  |
| 024       | 3. Investicione nekretnine                                                                          | 0012 |  |  |  |  |  |
| 025 i 027 | 4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi    | 0013 |  |  |  |  |  |
| 026 i 028 | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi | 0014 |  |  |  |  |  |
| 029 (deo) | 6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji                                              | 0015 |  |  |  |  |  |
| 029 (deo) | 7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu                                        | 0016 |  |  |  |  |  |
| 03        | III. BIOLOŠKA SREDSTVA                                                                              | 0017 |  |  |  |  |  |
| 04 i 05   | IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI                                                                           | 0018 |  |  |  |  |  |

|                                                 |                                                                                                                                        |      |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                                                 | PLASMANI I<br>DUGOROČNA<br>POTRAŽIVANJA<br>(0019 + 0020 +<br>0021 + 0022 +<br>0023 + 0024 +<br>0025 + 0026 +<br>0027)                  |      |  |  |  |  |  |
| 040<br>(deo),<br>041<br>(deo) i<br>042<br>(deo) | 1. Učešća u<br>kapitalu pravnih<br>lica (osim učešća u<br>kapitalu koja se<br>vrednuju<br>metodom učešća)                              | 0019 |  |  |  |  |  |
| 040<br>(deo),<br>041<br>(deo),<br>042<br>(deo)  | 2. Učešća u<br>kapitalu koja se<br>vrednuju<br>metodom učešća                                                                          | 0020 |  |  |  |  |  |
| 043, 050<br>(deo) i<br>051<br>(deo)             | 3. Dugoročni<br>plasmani<br>matičnom,<br>zavisnim i ostalim<br>povezanim licima i<br>dugoročna<br>potraživanja od tih<br>lica u zemlji | 0021 |  |  |  |  |  |
| 044, 050<br>(deo),<br>051<br>(deo)              | 4. Dugoročni<br>plasmani<br>matičnom,<br>zavisnim i ostalim<br>povezanim licima i<br>dugoročna                                         | 0022 |  |  |  |  |  |

|                                |                                                                                                                        |      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                                | potraživanja od tih<br>lica u inostranstvu                                                                             |      |  |  |  |  |  |
| 045<br>(deo) i<br>053<br>(deo) | 5. Dugoročni<br>plasmani (dati<br>kredit i zajmovi) u<br>zemlji                                                        | 0023 |  |  |  |  |  |
| 045<br>(deo) i<br>053<br>(deo) | 6. Dugoročni<br>plasmani (dati<br>kredit i zajmovi) u<br>inostranstvu                                                  | 0024 |  |  |  |  |  |
| 046                            | 7. Dugoročna<br>finansijska<br>ulaganja (hartije<br>od vrednosti koje<br>se vrednuju po<br>amortizovanoj<br>vrednosti) | 0025 |  |  |  |  |  |
| 047                            | 8. Otkupljene<br>sopstvene akcije i<br>otkupljeni<br>sopstveni udeli                                                   | 0026 |  |  |  |  |  |
| 048, 052,<br>054, 055<br>i 056 | 9. Ostali dugoročni<br>finansijski<br>plasmani i ostala<br>dugoročna<br>potraživanja                                   | 0027 |  |  |  |  |  |
| 28 (deo)<br>osim 288           | V. DUGOROČNA<br>AKTIVNA<br>VREMENSKA<br>RAZGRANIČENJA                                                                  | 0028 |  |  |  |  |  |

|                                           |                                                                                              |      |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 288                                       | <b>V. ODLOŽENA<br/>PORESKA<br/>SREDSTVA</b>                                                  | 0029 |  |  |  |  |  |
|                                           | <b>G. OBRTNA<br/>IMOVINA<br/>(0031 + 0037 +<br/>0038 + 0044 +<br/>0048 + 0057+<br/>0058)</b> | 0030 |  |  |  |  |  |
| Klasa 1,<br>osim<br>grupe<br>računa<br>14 | I. ZALIHE (0032 +<br>0033 + 0034 +<br>0035 + 0036)                                           | 0031 |  |  |  |  |  |
| 10                                        | 1. Materijal,<br>rezervni delovi,<br>alat i sitan inventar                                   | 0032 |  |  |  |  |  |
| 11 i 12                                   | 2. Nedovršena<br>proizvodnja i<br>gotovi proizvodi                                           | 0033 |  |  |  |  |  |
| 13                                        | 3. Roba                                                                                      | 0034 |  |  |  |  |  |
| 150, 152<br>i 154                         | 4. Plaćeni avansi za<br>zalihe i usluge u<br>zemlji                                          | 0035 |  |  |  |  |  |
| 151, 153<br>i 155                         | 5. Plaćeni avansi za<br>zalihe i usluge u<br>inostranstvu                                    | 0036 |  |  |  |  |  |
| 14                                        | II. STALNA<br>IMOVINA KOJA SE<br>DRŽI ZA PRODAJU I                                           | 0037 |  |  |  |  |  |

|                |                                                                                        |      |  |  |  |  |  |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                | PRESTANAK<br>POSLOVANJA                                                                |      |  |  |  |  |  |
| 20             | III. POTRAŽIVANJA<br>PO OSNOVU<br>PRODAJE<br>(0039 + 0040 +<br>0041 + 0042 +<br>0043)  | 0038 |  |  |  |  |  |
| 204            | 1. Potraživanja od<br>kupaca u zemlji                                                  | 0039 |  |  |  |  |  |
| 205            | 2. Potraživanja od<br>kupaca u<br>inostranstvu                                         | 0040 |  |  |  |  |  |
| 200 i 202      | 3. Potraživanja od<br>matičnog, zavisnih<br>i ostalih povezanih<br>lica u zemlji       | 0041 |  |  |  |  |  |
| 201 i 203      | 4. Potraživanja od<br>matičnog, zavisnih<br>i ostalih povezanih<br>lica u inostranstvu | 0042 |  |  |  |  |  |
| 206            | 5. Ostala<br>potraživanja po<br>osnovu prodaje                                         | 0043 |  |  |  |  |  |
| 21, 22 i<br>27 | IV. OSTALA<br>KRATKOROČNA<br>POTRAŽIVANJA<br>(0045 + 0046 +<br>0047)                   | 0044 |  |  |  |  |  |

|                                   |                                                                                                               |      |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 21, 22<br>osim 223<br>i 224, i 27 | 1. Ostala<br>potraživanja                                                                                     | 0045 |  |  |  |  |  |
| 223                               | 2. Potraživanja za<br>više plaćen porez<br>na dobitak                                                         | 0046 |  |  |  |  |  |
| 224                               | 3. Potraživanja po<br>osnovu<br>preplaćenih ostalih<br>poreza i doprinosa                                     | 0047 |  |  |  |  |  |
| 23                                | V. KRATKOROČNI<br>FINANSIJSKI<br>PLASMANI<br>(0049 + 0050 +<br>0051 + 0052 +<br>0053 + 0054 +<br>0055 + 0056) | 0048 |  |  |  |  |  |
| 230                               | 1. Kratkoročni<br>kredit i plasmani -<br>matično i zavisna<br>pravna lica                                     | 0049 |  |  |  |  |  |
| 231                               | 2. Kratkoročni<br>kredit i plasmani -<br>ostala povezana<br>pravna lica                                       | 0050 |  |  |  |  |  |
| 232, 234<br>(deo)                 | 3. Kratkoročni<br>kredit, zajmovi i<br>plasmani u zemlji                                                      | 0051 |  |  |  |  |  |
| 233, 234<br>(deo)                 | 4. Kratkoročni<br>kredit, zajmovi i                                                                           | 0052 |  |  |  |  |  |

|                      |                                                                              |      |  |  |  |  |  |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                      | plasmani u inostranstvu                                                      |      |  |  |  |  |  |
| 235                  | 5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti          | 0053 |  |  |  |  |  |
| 236 (deo)            | 6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha | 0054 |  |  |  |  |  |
| 237                  | 7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli                  | 0055 |  |  |  |  |  |
| 236 (deo), 238 i 239 | 8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani                                   | 0056 |  |  |  |  |  |
| 24                   | VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI                                        | 0057 |  |  |  |  |  |
| 28 (deo), osim 288   | VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA                             | 0058 |  |  |  |  |  |
|                      | <b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 +</b>                           | 0059 |  |  |  |  |  |

|                                                                                    |                                                                                                                                 |      |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                                                                                    | <b>0002 + 0029 + 0030)</b>                                                                                                      |      |  |  |  |  |  |
| 88                                                                                 | <b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>                                                                                                    | 0060 |  |  |  |  |  |
|                                                                                    | <b>PASIVA</b>                                                                                                                   |      |  |  |  |  |  |
|                                                                                    | <b>A. KAPITAL<br/>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>                                        | 0401 |  |  |  |  |  |
| 30, osim<br>306                                                                    | <b>I. OSNOVNI KAPITAL</b>                                                                                                       | 0402 |  |  |  |  |  |
| 31                                                                                 | <b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                                                                                         | 0403 |  |  |  |  |  |
| 306                                                                                | <b>III. EMISIONA PREMIJA</b>                                                                                                    | 0404 |  |  |  |  |  |
| 32                                                                                 | <b>IV. REZERVE</b>                                                                                                              | 0405 |  |  |  |  |  |
| 330 i<br>potražni<br>saldo<br>računa<br>331,332,<br>333, 334,<br>335, 336<br>i 337 | <b>V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG</b> | 0406 |  |  |  |  |  |

|                                                                           |                                                                                                                                           |      |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                                                                           | SVEOBUH VATNOG<br>REZULTATA                                                                                                               |      |  |  |  |  |  |
| dugovni<br>saldo<br>računa<br>331, 332,<br>333, 334,<br>335, 336<br>i 337 | VI. NEREALIZOVANI<br>GUBICI PO<br>OSNOVU<br>FINANSIJSKIH<br>SREDSTAVA I<br>DRUGIH<br>KOMPONENTI<br>OSTALOG<br>SVEOBUH VATNOG<br>REZULTATA | 0407 |  |  |  |  |  |
| 34                                                                        | VII.<br>NERASPOREĐENI<br>DOBITAK (0409 +<br>0410)                                                                                         | 0408 |  |  |  |  |  |
| 340                                                                       | 1. Neraspoređeni<br>dobitak ranijih<br>godina                                                                                             | 0409 |  |  |  |  |  |
| 341                                                                       | 2. Neraspoređeni<br>dobitak tekuće<br>godine                                                                                              | 0410 |  |  |  |  |  |
|                                                                           | VIII. UČEŠĆA BEZ<br>PRAVA KONTROLE                                                                                                        | 0411 |  |  |  |  |  |
| 35                                                                        | IX. GUBITAK (0413<br>+ 0414)                                                                                                              | 0412 |  |  |  |  |  |
| 350                                                                       | 1. Gubitak ranijih<br>godina                                                                                                              | 0413 |  |  |  |  |  |
| 351                                                                       | 2. Gubitak tekuće<br>godine                                                                                                               | 0414 |  |  |  |  |  |

|                       |                                                                                               |      |  |  |  |  |  |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|                       | <b>B. DUGOROČNA<br/>REZERVISANJA I<br/>DUGOROČNE<br/>OBAVEZE<br/>(0416 + 0420 +<br/>0428)</b> | 0415 |  |  |  |  |  |
| 40                    | I. DUGOROČNA<br>REZERVISANJA<br>(0417+0418+0419)                                              | 0416 |  |  |  |  |  |
| 404                   | 1. Rezervisanja za<br>naknade i druge<br>beneficije<br>zaposlenih                             | 0417 |  |  |  |  |  |
| 400                   | 2. Rezervisanja za<br>troškove u<br>garantnom roku                                            | 0418 |  |  |  |  |  |
| 40, osim<br>400 i 404 | 3. Ostala<br>dugoročna<br>rezervisanja                                                        | 0419 |  |  |  |  |  |
| 41                    | II. DUGOROČNE<br>OBAVEZE<br>(0421 + 0422 +<br>0423 + 0424 +<br>0425 + 0426 +<br>0427)         | 0420 |  |  |  |  |  |
| 410                   | 1. Obaveze koje se<br>mogu konvertovati<br>u kapital                                          | 0421 |  |  |  |  |  |
| 411<br>(deo) i        | 2. Dugoročni<br>kredit i ostale<br>dugoročne                                                  | 0422 |  |  |  |  |  |

|                                |                                                                                                                                        |      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 412<br>(deo)                   | obaveze prema<br>matičnom,<br>zavisnim i ostalim<br>povezanim licima u<br>zemlji                                                       |      |  |  |  |  |  |
| 411<br>(deo) i<br>412<br>(deo) | 3. Dugoročni<br>kredit i ostale<br>dugoročne<br>obaveze prema<br>matičnom,<br>zavisnim i ostalim<br>povezanim licima u<br>inostranstvu | 0423 |  |  |  |  |  |
| 414 i 416<br>(deo)             | 4. Dugoročni<br>kredit, zajmovi i<br>obaveze po osnovu<br>lizinga u zemlji                                                             | 0424 |  |  |  |  |  |
| 415 i 416<br>(deo)             | 5. Dugoročni<br>kredit, zajmovi i<br>obaveze po osnovu<br>lizinga u<br>inostranstvu                                                    | 0425 |  |  |  |  |  |
| 413                            | 6. Obaveze po<br>emitovanim<br>hartijama od<br>vrednosti                                                                               | 0426 |  |  |  |  |  |
| 419                            | 7. Ostale<br>dugoročne<br>obaveze                                                                                                      | 0427 |  |  |  |  |  |
| 49 (deo),<br>osim 498          | III. DUGOROČNA<br>PASIVNA                                                                                                              | 0428 |  |  |  |  |  |

|                                |                                                                                                                                       |      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| i 495<br>(deo)                 | VREMENSKA<br>RAZGRANIČENJA                                                                                                            |      |  |  |  |  |  |
| 498                            | <b>V. ODLOŽENE<br/>PORESKE OBAVEZE</b>                                                                                                | 0429 |  |  |  |  |  |
| 495<br>(deo)                   | <b>G. DUGOROČNI<br/>ODLOŽENI<br/>PRIHODI I<br/>PRIMLJENE<br/>DONACIJE</b>                                                             | 0430 |  |  |  |  |  |
|                                | <b>D. KRATKOROČNA<br/>REZERVISANJA I<br/>KRATKOROČNE<br/>OBAVEZE<br/>(0432 + 0433 +<br/>0441 + 0442 +<br/>0449 + 0453 +<br/>0454)</b> | 0431 |  |  |  |  |  |
| 467                            | <b>I. KRATKOROČNA<br/>REZERVISANJA</b>                                                                                                | 0432 |  |  |  |  |  |
| 42, osim<br>427                | <b>II. KRATKOROČNE<br/>FINANSIJSKE<br/>OBAVEZE<br/>(0434 + 0435 +<br/>0436 + 0437 +<br/>0438 + 0439 +<br/>0440)</b>                   | 0433 |  |  |  |  |  |
| 420<br>(deo) i<br>421<br>(deo) | 1. Obaveze po<br>osnovu kredita<br>prema matičnom,<br>zavisnim i ostalim<br>povezanim licima u<br>zemlji                              | 0434 |  |  |  |  |  |

|                                                                 |                                                                                                      |      |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 420<br>(deo)<br>421<br>(deo)                                    | i<br>2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu | 0435 |  |  |  |  |  |
| 422<br>(deo),<br>424<br>(deo),<br>425<br>(deo),<br>429<br>(deo) | i<br>3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke                           | 0436 |  |  |  |  |  |
| 422<br>(deo),<br>424<br>(deo),<br>425<br>(deo)<br>429<br>(deo)  | i<br>4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka                                                  | 0437 |  |  |  |  |  |
| 423, 424<br>(deo),<br>425<br>(deo)<br>429<br>(deo)              | i<br>5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva                                                   | 0438 |  |  |  |  |  |
| 426                                                             | 6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti                                                    | 0439 |  |  |  |  |  |

|              |                                                                                                    |      |  |  |  |  |  |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 428          | 7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata                                                         | 0440 |  |  |  |  |  |
| 430          | III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE                                                          | 0441 |  |  |  |  |  |
| 43, osim 430 | IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)                                | 0442 |  |  |  |  |  |
| 431 i 433    | 1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji       | 0443 |  |  |  |  |  |
| 432 i 434    | 2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu | 0444 |  |  |  |  |  |
| 435          | 3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji                                                             | 0445 |  |  |  |  |  |
| 436          | 4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu                                                       | 0446 |  |  |  |  |  |
| 439 (deo)    | 5. Obaveze po menicama                                                                             | 0447 |  |  |  |  |  |

|                                      |                                                                                                                     |      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 439<br>(deo)                         | 6. Ostale obaveze<br>iz poslovanja                                                                                  | 0448 |  |  |  |  |  |
| 44,45,46,<br>osim<br>467, 47 i<br>48 | V. OSTALE<br>KRATKOROČNE<br>OBAVEZE<br>(0450 + 0451 +<br>0452)                                                      | 0449 |  |  |  |  |  |
| 44, 45 i<br>46 osim<br>467           | 1. Ostale<br>kratkoročne<br>obaveze                                                                                 | 0450 |  |  |  |  |  |
| 47,48<br>osim 481                    | 2. Obaveze po<br>osnovu poreza na<br>dodatu vrednost i<br>ostalih javnih<br>prihoda                                 | 0451 |  |  |  |  |  |
| 481                                  | 3. Obaveze po<br>osnovu poreza na<br>dobitak                                                                        | 0452 |  |  |  |  |  |
| 427                                  | VI. OBAVEZE PO<br>OSNOVU<br>SREDSTAVA<br>NAMENJENIH<br>PRODAJI I<br>SREDSTAVA<br>POSLOVANJA KOJE<br>JE OBUSTAVLJENO | 0453 |  |  |  |  |  |
| 49 (deo)<br>osim 498                 | VII. KRATKOROČNA<br>PASIVNA<br>VREMENSKA<br>RAZGRANIČENJA                                                           | 0454 |  |  |  |  |  |

|    |                                                                                                                                                                                    |      |  |  |  |  |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
|    | <b>Đ. GUBITAK IZNAD<br/>VISINE KAPITALA<br/>(0415 + 0429 +<br/>0430 + 0431 -<br/>0059) ≥ 0 = 0407 +<br/>0412 - 0402 - 0403<br/>- 0404 - 0405 -<br/>0406 - 0408 -<br/>0411) ≥ 0</b> | 0455 |  |  |  |  |  |
|    | <b>E. UKUPNA PASIVA<br/>(0401 + 0415 +<br/>0429 + 0430 +<br/>0431 - 0455)</b>                                                                                                      | 0456 |  |  |  |  |  |
| 89 | <b>Ž. VANBILANSNA<br/>PASIVA</b>                                                                                                                                                   | 0457 |  |  |  |  |  |

\* Poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

### Obrazac 1B

#### IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do \_\_.\_\_.20\_\_. godine\*

u 000 dinara

| POZICIJA | AOP | Realizacija<br>01.01-<br>31.12.20__.<br>Prethodna<br>godina | Plan za<br>01.01.-<br>31.12.20__.<br>Tekuća<br>godina | 01.01-<br>__.__.20__.<br>godine* |             | Procenat<br>realizacije<br>(realizacija /<br>plan<br>__.__.20__*) |
|----------|-----|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|
|          |     |                                                             |                                                       | Plan                             | Realizacija |                                                                   |
| 1        | 2   |                                                             |                                                       | 3                                | 4           | 8                                                                 |

|                                                                     |      |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| <b>A. TOKOVI GOTOVINE<br/>IZ POSLOVNIH<br/>AKTIVNOSTI</b>           |      |  |  |  |  |  |
| <b>I. Prilivi gotovine iz<br/>poslovnih aktivnosti<br/>(1 do 4)</b> | 3001 |  |  |  |  |  |
| 1. Prodaja i primljeni<br>avansi u zemlji                           | 3002 |  |  |  |  |  |
| 2. Prodaja i primljeni<br>avansi u inostranstvu                     | 3003 |  |  |  |  |  |
| 3. Primljene kamate iz<br>poslovnih aktivnosti                      | 3004 |  |  |  |  |  |
| 4. Ostali prilivi iz<br>redovnog poslovanja                         | 3005 |  |  |  |  |  |
| <b>II. Odlivi gotovine iz<br/>poslovnih aktivnosti<br/>(1 do 8)</b> | 3006 |  |  |  |  |  |
| 1. Isplate dobavljačima<br>i dati avansi u zemlji                   | 3007 |  |  |  |  |  |
| 2. Isplate dobavljačima<br>i dati avansi u<br>inostranstvu          | 3008 |  |  |  |  |  |
| 3. Zarade, naknade<br>zarada i ostali lični<br>rashodi              | 3009 |  |  |  |  |  |
| 4. Plaćene kamate u<br>zemlji                                       | 3010 |  |  |  |  |  |

|                                                                                         |      |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 5. Plaćene kamate u inostranstvu                                                        | 3011 |  |  |  |  |  |
| 6. Porez na dobitak                                                                     | 3012 |  |  |  |  |  |
| 7. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda                                              | 3013 |  |  |  |  |  |
| 8. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti                                                | 3014 |  |  |  |  |  |
| III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)                              | 3015 |  |  |  |  |  |
| IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)                                | 3016 |  |  |  |  |  |
| <b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>                                    |      |  |  |  |  |  |
| <b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>                          | 3017 |  |  |  |  |  |
| 1. Prodaja akcija i udela                                                               | 3018 |  |  |  |  |  |
| 2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3019 |  |  |  |  |  |
| 3. Ostali finansijski plasmani                                                          | 3020 |  |  |  |  |  |

|                                                                                          |      |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 4. Prilježene kamate iz aktivnosti investiranja                                          | 3021 |  |  |  |  |  |
| 5. Prilježene dividende                                                                  | 3022 |  |  |  |  |  |
| <b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>                           | 3023 |  |  |  |  |  |
| 1. Kupovina akcija i udela                                                               | 3024 |  |  |  |  |  |
| 2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3025 |  |  |  |  |  |
| 3. Ostali finansijski plasmani                                                           | 3026 |  |  |  |  |  |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)                            | 3027 |  |  |  |  |  |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)                              | 3028 |  |  |  |  |  |
| <b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>                                     |      |  |  |  |  |  |
| <b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)</b>                           | 3029 |  |  |  |  |  |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala                                                            | 3030 |  |  |  |  |  |

|                                                                |      |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 2. Dugoročni krediti u zemlji                                  | 3031 |  |  |  |  |  |
| 3. Dugoročni krediti u inostranstvu                            | 3032 |  |  |  |  |  |
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji                                | 3033 |  |  |  |  |  |
| 5. Kratkoročni krediti u inostranstvu                          | 3034 |  |  |  |  |  |
| 6. Ostale dugoročne obaveze                                    | 3035 |  |  |  |  |  |
| 7. Ostale kratkoročne obaveze                                  | 3036 |  |  |  |  |  |
| <b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)</b> | 3037 |  |  |  |  |  |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udela                             | 3038 |  |  |  |  |  |
| 2. Dugoročni krediti u zemlji                                  | 3039 |  |  |  |  |  |
| 3. Dugoročni krediti u inostranstvu                            | 3040 |  |  |  |  |  |
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji                                | 3041 |  |  |  |  |  |
| 5. Kratkoročni krediti u inostranstvu                          | 3042 |  |  |  |  |  |
| 6. Ostale obaveze                                              | 3043 |  |  |  |  |  |

|                                                                  |      |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| 7. Finansijski lizing                                            | 3044 |  |  |  |  |  |
| 8. Isplaćene dividende                                           | 3045 |  |  |  |  |  |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)    | 3046 |  |  |  |  |  |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)      | 3047 |  |  |  |  |  |
| <b>G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)</b>             | 3048 |  |  |  |  |  |
| <b>D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)</b>              | 3049 |  |  |  |  |  |
| <b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 - 3049) <math>\geq 0</math></b> | 3050 |  |  |  |  |  |
| <b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 - 3048) <math>\geq 0</math></b>  | 3051 |  |  |  |  |  |
| <b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>                | 3052 |  |  |  |  |  |
| <b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>  | 3053 |  |  |  |  |  |

|                                                                                                      |      |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|--|
| <b>I. NEGATIVNE KURSNE<br/>RAZLIKE PO OSNOVU<br/>PRERAČUNA<br/>GOTOVINE</b>                          | 3054 |  |  |  |  |  |
| <b>J. GOTOVINA NA<br/>KRAJU<br/>OBRAČUNSKOG<br/>PERIODA</b><br>(3050 - 3051 + 3052 +<br>3053 - 3054) | 3055 |  |  |  |  |  |

\* Poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

## Obrazac 2

### TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

| R.<br>br. | Troškovi zaposlenih                                                                                  | Realizacija<br>01.01-<br>31.12.20__.<br>Prethodna<br>godina | Plan za<br>01.01-<br>31.12.20__.<br>Tekuća<br>godina | 01.01-<br>__.__.20__.<br>godine* |             | Procenat<br>realizacije<br>(realizacija /<br>plan<br>__.__.20__*) |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|
|           |                                                                                                      |                                                             |                                                      | Plan                             | Realizacija |                                                                   |
| 1.        | Masa NETO zarada<br>(zarada po odbitku<br>pripadajućih poreza i<br>doprinosa na teret<br>zaposlenog) |                                                             |                                                      |                                  |             |                                                                   |
| 2.        | Masa BRUTO 1<br>zarada (zarada sa<br>pripadajućim<br>porezom i                                       |                                                             |                                                      |                                  |             |                                                                   |

|      |                                                                                        |  |  |  |  |  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|      | doprinosima na teret zaposlenog)                                                       |  |  |  |  |  |
| 3.   | Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) |  |  |  |  |  |
| 4.   | Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO**                                    |  |  |  |  |  |
| 4.1. | - na neodređeno vreme                                                                  |  |  |  |  |  |
| 4.2. | - na određeno vreme                                                                    |  |  |  |  |  |
| 5    | Naknade po ugovoru o delu                                                              |  |  |  |  |  |
| 6    | Broj primalaca naknade po ugovoru o delu                                               |  |  |  |  |  |
| 7    | Naknade po autorskim ugovorima                                                         |  |  |  |  |  |
| 8    | Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima                                          |  |  |  |  |  |
| 9    | Naknade po ugovoru o privremenim i                                                     |  |  |  |  |  |

|    |                                                                        |  |  |  |  |  |
|----|------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|    | povremenim poslovima                                                   |  |  |  |  |  |
| 10 | Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima |  |  |  |  |  |
| 11 | Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora                      |  |  |  |  |  |
| 12 | Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora                       |  |  |  |  |  |
| 13 | Naknade članovima skupštine                                            |  |  |  |  |  |
| 14 | Broj članova skupštine                                                 |  |  |  |  |  |
| 15 | Naknade članovima upravnog odbora                                      |  |  |  |  |  |
| 16 | Broj članova upravnog odbora                                           |  |  |  |  |  |
| 17 | Naknade članovima nadzornog odbora                                     |  |  |  |  |  |
| 18 | Broj članova nadzornog odbora                                          |  |  |  |  |  |
| 19 | Prevoz zaposlenih na posao i sa posla                                  |  |  |  |  |  |

|    |                                                               |  |  |  |  |  |
|----|---------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| 20 | Dnevnice na službenom putu                                    |  |  |  |  |  |
| 21 | Naknade troškova na službenom putu                            |  |  |  |  |  |
| 22 | Otpremnina za odlazak u penziju                               |  |  |  |  |  |
| 23 | Broj primalaca                                                |  |  |  |  |  |
| 24 | Jubilarne nagrade                                             |  |  |  |  |  |
| 25 | Broj primalaca                                                |  |  |  |  |  |
| 26 | Smeštaj i ishrana na terenu                                   |  |  |  |  |  |
| 27 | Pomoć radnicima i porodici radnika                            |  |  |  |  |  |
| 28 | Stipendije                                                    |  |  |  |  |  |
| 29 | Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima |  |  |  |  |  |
| 30 | Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih                     |  |  |  |  |  |

\* Poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

\*\* Broj zaposlenih poslednjeg dana izveštajnog perioda

\*\*\* Pozicije od 5 do 30 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

### Obrazac 3

## DINAMIKA ZAPOSLENIH

| R. br. | Osnov odliva / prijema kadrova           | Broj zaposlenih na neodređeno vreme | Broj zaposlenih na određeno vreme | Broj angažovanih po osnovu ugovora (rad van radnog odnosa) |
|--------|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|        | Stanje na dan<br>__.__.20__<br>. godine* |                                     |                                   |                                                            |
|        | Odliv kadrova                            |                                     |                                   |                                                            |
| 1.     | navesti osnov                            |                                     |                                   |                                                            |
| 2.     |                                          |                                     |                                   |                                                            |
| 3.     |                                          |                                     |                                   |                                                            |
| 4.     |                                          |                                     |                                   |                                                            |
| ...    |                                          |                                     |                                   |                                                            |
|        |                                          |                                     |                                   |                                                            |
|        | Prijem                                   |                                     |                                   |                                                            |
| 1.     | navesti osnov                            |                                     |                                   |                                                            |
| 2.     |                                          |                                     |                                   |                                                            |
| 3.     |                                          |                                     |                                   |                                                            |

|     |                                                           |                         |                           |                                |                         |                           |                                |                         |                           |                                |
|-----|-----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 4.  |                                                           |                         |                           |                                |                         |                           |                                |                         |                           |                                |
| ... |                                                           |                         |                           |                                |                         |                           |                                |                         |                           |                                |
|     | <b>Stanje na<br/>dan<br/>___. __. 20__<br/>. godine**</b> | <b>Ukupa<br/>n broj</b> | <b>Broj<br/>žen<br/>a</b> | <b>Broj<br/>muškarac<br/>a</b> | <b>Ukupa<br/>n broj</b> | <b>Broj<br/>žen<br/>a</b> | <b>Broj<br/>muškarac<br/>a</b> | <b>Ukupa<br/>n broj</b> | <b>Broj<br/>žen<br/>a</b> | <b>Broj<br/>muškarac<br/>a</b> |
|     |                                                           |                         |                           |                                |                         |                           |                                |                         |                           |                                |

\*poslednji

dan

prethodnog

tromesečja

\*\* poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

#### Obrazac 4

#### RASPON PLANIRANIH I ISPLAĆENIH ZARADA

u periodu 01.01. do \_\_. \_\_. 20\_\_ \*

u dinarima

|                            |                            | Plan    |      | Realizacija |      |
|----------------------------|----------------------------|---------|------|-------------|------|
|                            |                            | Bruto 1 | Neto | Bruto 1     | Neto |
| Zaposleni bez posloводства | Najniža pojedinačna zarada |         |      |             |      |
|                            | Najviša pojedinačna zarada |         |      |             |      |
|                            | Prosečna zarada            |         |      |             |      |
| Posloводство               | Najniža pojedinačna zarada |         |      |             |      |
|                            | Najviša pojedinačna zarada |         |      |             |      |
|                            | Prosečna zarada            |         |      |             |      |

\* poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

## Obrazac 5

### PRIHODI IZ BUDŽETA

u dinarima

| Plan za 20__ . godinu (tekuća godina) |                         |                         |                  |                  |                  |                  | Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| Namena sredstava                      | Ekonomska klasifikacija | Budžet (RS, AP ili JLS) | 01.01. do 31.03. | 01.01. do 30.06. | 01.01. do 30.09. | 01.01. do 31.12. |                                               |
| Namena                                |                         |                         |                  |                  |                  |                  |                                               |
| Namena                                |                         |                         |                  |                  |                  |                  |                                               |
| Namena                                |                         |                         |                  |                  |                  |                  |                                               |
| Namena                                |                         |                         |                  |                  |                  |                  |                                               |
| Namena                                |                         |                         |                  |                  |                  |                  |                                               |
| Namena                                |                         |                         |                  |                  |                  |                  |                                               |
| <b>UKUPNO:</b>                        |                         |                         |                  |                  |                  |                  |                                               |

\*Napomena: Za prihode iz budžeta je potrebno navesti namenu korišćenja sredstava

u dinarima

| Realizacija za period 01.01 - __.__.20__ . godine* |                         |                         |           |                    |                       |            |                                               |
|----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|--------------------|-----------------------|------------|-----------------------------------------------|
| Prihod iz budžeta                                  | Ekonomska klasifikacija | Budžet (RS, AP ili JLS) | Planirano | Preneto iz budžeta | Realizovano (procena) | Neutrošeno | Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina |
|                                                    |                         |                         | 1         | 2                  | 3                     | 4 (2-3)    |                                               |
|                                                    |                         |                         |           |                    |                       |            |                                               |

|                |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Namena         |  |  |  |  |  |  |  |
| Namena         |  |  |  |  |  |  |  |
| Namena         |  |  |  |  |  |  |  |
| Namena         |  |  |  |  |  |  |  |
| Namena         |  |  |  |  |  |  |  |
| Namena         |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>UKUPNO:</b> |  |  |  |  |  |  |  |

Napomena: Za prihode iz budžeta je potrebno navesti namenu korišćenja sredstava  
 \* poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

#### Obrazac 6

#### SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

u dinarima

| R.<br>br. | Pozicija                  | Plan za<br>01.01-<br>31.12.20__.<br>Prethodna<br>godina | Realizacija<br>01.01-<br>31.12.20__.<br>Prethodna<br>godina | Plan za<br>01.01-<br>31.12.20__.<br>Tekuća<br>godina | 01.01 -<br>___.__.20__.<br>godine* |             | Procenat<br>realizacije<br>(realizacija /<br>plan<br>___.__.20__*) |
|-----------|---------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|
|           |                           |                                                         |                                                             |                                                      | Plan                               | Realizacija |                                                                    |
| 1.        | Sponzorstvo               |                                                         |                                                             |                                                      |                                    |             |                                                                    |
| 2.        | Donacije                  |                                                         |                                                             |                                                      |                                    |             |                                                                    |
| 3.        | Humanitarne<br>aktivnosti |                                                         |                                                             |                                                      |                                    |             |                                                                    |
| 4.        | Sportske<br>aktivnosti    |                                                         |                                                             |                                                      |                                    |             |                                                                    |

|    |                      |  |  |  |  |  |  |
|----|----------------------|--|--|--|--|--|--|
| 5. | Reprezentacija       |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Reklama i propaganda |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Ostalo               |  |  |  |  |  |  |

| Redni broj | Sponzorstvo |        |       | Donacije |        |       | Humanitarne aktivnosti |        |       |
|------------|-------------|--------|-------|----------|--------|-------|------------------------|--------|-------|
|            | 1           | 2      | 3     | 4        | 5      | 6     | 7                      | 8      | 9     |
|            | Primalac    | Namena | Iznos | Primalac | Namena | Iznos | Primalac               | Namena | Iznos |
| 1          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 2          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 3          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 4          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 5          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 6          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 7          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 8          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 9          |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |
| 10         |             |        |       |          |        |       |                        |        |       |

\* poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

**Obrazac 7**

## ODLUKE O RASPODELI OSTVARENE DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

[illegible]

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Napomena:** Potrebno je popuniti tabelu za poslednjih pet godina

### UPLATE U BUDŽET PO OSNOVU ODLUKA O RASPOEDELI DOBITI

| Godina uplate | Uplata po osnovu dobiti |              | Osnov uplate |       |
|---------------|-------------------------|--------------|--------------|-------|
|               | Iznos                   | Datum uplate | Broj odluke  | Opis* |
| N (tekuća)    |                         |              |              |       |
|               |                         |              |              |       |
|               |                         |              |              |       |
|               |                         |              |              |       |
|               | = Ukupno                |              |              |       |
| N - 1         |                         |              |              |       |
|               |                         |              |              |       |
|               |                         |              |              |       |
|               |                         |              |              |       |
|               | = Ukupno                |              |              |       |
| N - 2         |                         |              |              |       |
|               |                         |              |              |       |

|       |          |  |  |  |
|-------|----------|--|--|--|
|       |          |  |  |  |
|       |          |  |  |  |
|       | = Ukupno |  |  |  |
| N - 3 |          |  |  |  |
|       |          |  |  |  |
|       |          |  |  |  |
|       |          |  |  |  |
|       | = Ukupno |  |  |  |
| N - 4 |          |  |  |  |
|       |          |  |  |  |
|       |          |  |  |  |
|       |          |  |  |  |
|       | = Ukupno |  |  |  |

\* Dobit iz prethodne godine, dobit iz ranijih godina, raspodela neraspoređene dobiti...

## Obrazac 8

### KREDITNA ZADUŽENOST

| Kre<br>dito<br>r | Na<br>ziv<br>kr<br>edi<br>ta | V<br>al<br>ut<br>a | Ug<br>ovo<br>ren<br>i<br>izn | Ga<br>ran<br>cija<br>drž<br>ave | Sta<br>nje<br>kre<br>ditn<br>e | Sta<br>nje<br>kre<br>ditn<br>e | Go<br>din<br>a<br>pov<br>lače | Ro<br>k<br>ot<br>pl<br>at | Pe<br>ri<br>od<br>po<br>če | D<br>at<br>u<br>m<br>pr | Ka<br>ma<br>tna<br>pl<br>at | Br<br>oj<br>ot<br>pl<br>at | Plan plaćanja po kreditu za<br>tekuću godinu u dinarima |          |          |          |         |         |         |         |
|------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|
|                  |                              |                    |                              |                                 |                                |                                |                               |                           |                            |                         |                             |                            | Gl<br>av                                                | Gl<br>av | Gl<br>av | Gl<br>av | Ka<br>m | Ka<br>m | Ka<br>m | Ka<br>m |



|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno domaći kreditor         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stra<br>ni<br>kre<br>dito<br>r |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| .....                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno strani kreditor         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno kreditno zaduženje      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| od čega za likvidnost          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| od čega za projekte            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\* Poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja

### GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

| STANJE NA DAN                     | AOP               | Vrsta sredstava (tekući račun, blagajna, devizni račun, akreditivi..) | Naziv banke | Iznos u originalnoj valuti | Iznos u dinarima |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|------------------|
| 1                                 | 2                 | 3                                                                     | 4           | 5                          | 6                |
| 31.12.20__.<br>(prethodna godina) | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | Ukupno u dinarima |                                                                       |             |                            |                  |
| 31.03.20__.                       | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | Ukupno u dinarima |                                                                       |             |                            |                  |
| 30.06.20__.                       | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | 068               |                                                                       |             |                            |                  |
|                                   | Ukupno u dinarima |                                                                       |             |                            |                  |
| 30.09.20__.                       | 068               |                                                                       |             |                            |                  |

|             |                      |  |  |  |  |
|-------------|----------------------|--|--|--|--|
| 31.12.20__. | 068                  |  |  |  |  |
|             | 068                  |  |  |  |  |
|             | Ukupno u<br>dinarima |  |  |  |  |
|             | 068                  |  |  |  |  |
| 31.12.20__. | 068                  |  |  |  |  |
|             | 068                  |  |  |  |  |
|             | 068                  |  |  |  |  |
|             | Ukupno u<br>dinarima |  |  |  |  |

### Obrazac 10

### IZVEŠTAJ O INVESTICIJAMA

u dinarima

| R<br>b<br>r. | Naziv<br>inves<br>tacije | Godin<br>a<br>počet<br>ka<br>finans<br>iranja<br>projek<br>ta | Godin<br>a<br>završe<br>tk<br>a<br>finans<br>iranja<br>projek<br>ta | Uku<br>pna<br>vred<br>nost<br>proj<br>ekta | Realiz<br>ovano<br>zaključ<br>no sa<br>31.12.<br>20__* | Strukt<br>ura<br>finans<br>iranja   | Plan 20__** godina       |                          |                          |                          |                          |                          |                          |                          |
|--------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|              |                          |                                                               |                                                                     |                                            |                                                        |                                     | Pla<br>n                 | Real<br>zacija           | Pla<br>n                 | Real<br>zacija           | Pla<br>n                 | Real<br>zacija           | Pla<br>n                 | Real<br>zacija           |
|              |                          |                                                               |                                                                     |                                            |                                                        |                                     | 01.<br>01-<br>31.<br>03. | 01.01<br>-<br>31.03<br>. | 01.<br>01-<br>30.<br>06. | 01.01<br>-<br>30.06<br>. | 01.<br>01-<br>30.<br>09. | 01.01<br>-<br>30.09<br>. | 01.<br>01-<br>31.<br>12. | 01.01<br>-<br>31.12<br>. |
| 1.           |                          |                                                               |                                                                     |                                            |                                                        | Pozaj<br>mljen<br>a<br>sredst<br>va |                          |                          |                          |                          |                          |                          |                          |                          |

|        |  |  |  |  |  |                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|        |  |  |  |  |  | Sredst<br>va<br>budže<br>ta         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Ostalo                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Sopstv<br>ena<br>sredst<br>va       |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Total                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2<br>. |  |  |  |  |  | Pozaj<br>mljen<br>a<br>sredst<br>va |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Sredst<br>va<br>budže<br>ta         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Ostalo                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Sopstv<br>ena<br>sredst<br>va       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3<br>. |  |  |  |  |  | Total                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Pozaj<br>mljen<br>a                 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|        |  |  |  |  |  |                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|        |  |  |  |  |  | sredst<br>va                        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Sredst<br>va<br>budže<br>ta         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Ostalo                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Sopstv<br>ena<br>sredst<br>va       |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Total                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4<br>. |  |  |  |  |  | Pozaj<br>mljen<br>a<br>sredst<br>va |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Sredst<br>va<br>budže<br>ta         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Ostalo                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Sopstv<br>ena<br>sredst<br>va       |  |  |  |  |  |  |  |  |
|        |  |  |  |  |  | Total                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ...    |  |  |  |  |  | Pozaj<br>mljen                      |  |  |  |  |  |  |  |  |

[illegible]

### Obrazac 11

**POTRAŽIVANJA za 20\_\_ . godinu\***

u dinarima

|                          |  |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|--|
| od 3 meseca do 12 meseci |  |  |  |  |
| duže od 12 meseci        |  |  |  |  |
| <b>UKUPNO:</b>           |  |  |  |  |

\* godina za koju se izveštaj sastavlja

### **OBAVEZE za 20\_\_ . godinu\***

u dinarima

| Neizmirene obaveze<br>(stanje na poslednji dan<br>izveštaja) | na dan<br>31.03.20__ | na dan<br>30.06.20__ | na dan<br>30.09.20__ | na dan<br>31.12.20__ |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| do 3 meseca                                                  |                      |                      |                      |                      |
| od 3 meseca do 12 meseci                                     |                      |                      |                      |                      |
| duže od 12 meseci                                            |                      |                      |                      |                      |
| <b>UKUPNO:</b>                                               |                      |                      |                      |                      |

\* godina za koju se izveštaj sastavlja

### **SUDSKI SPOROVI**

u dinarima

|                                   | Broj sporova gde je<br>javno preduzeće<br>strana koja tuži | Ukupna<br>vrednost<br>sporova** | Broj sporova gde je<br>javno preduzeće<br>tužena strana | Ukupna<br>vrednost<br>sporova** |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Ukupan broj<br>sporova u<br>20__* |                                                            |                                 |                                                         |                                 |

\* godina za koju se izveštaj sastavlja

u dinarima

| Opis spora* | Ukupna vrednost spora** |
|-------------|-------------------------|
|             |                         |
|             |                         |
|             |                         |
|             |                         |
|             |                         |
|             |                         |
|             |                         |
|             |                         |

\* Neophodno je navesti i opisati sporove od značaja za preduzeće (najveći, najkritičniji, sporovi koji mogu uticati na poslovanje i rezultate preduzeća), osnov spora, navesti njihov status (aktivni, rešeni sporovi...) kao i druge informacije od značaja.

\*\*Ukupna vrednost spora obuhvata glavni tužbeni zahtev i sporedne tužbene zahteve

### Obrazac 12

Naziv javnog preduzeća/društva kapitala

#### IZVEŠTAJ O STEPENU USKLAĐENOSTI PLANIRANIH I REALIZOVANIH AKTIVNOSTI IZ PROGRAMA POSLOVANJA

Za period od 01.01. do \_\_.\_\_.\_\_\_\_ godine\*

Mesto, datum

*\* Poslednji dan tromesečja za koji se izveštaj sastavlja*

#### I OSNOVNI STATUSNI PODACI

Poslovno ime:

Sedište:

Pretežna delatnost:

Matični broj:

PIB:

Nadležno ministarstvo:

Delatnosti javnog preduzeća/društva kapitala su: *(opisati delatnosti za koje je javno preduzeće/društvo kapitala registrovano)*

Godišnji/trogodišnji program poslovanja: *(navesti datum usvajanja programa poslovanja i broj službenog glasnika, ukoliko postoji program o izmenama i dopunama godišnjeg/trogodišnjeg programa navesti datum usvajanja i broj službenog glasnika)*

## **II OBRAZLOŽENJE POSLOVANJA**

*Opisati poslovanje (realizaciju osnovne delatnosti)u navedenom periodu.*

## **III OBRAZLOŽENJE OBRAZACA**

### **1. BILANS USPEHA**

*(Obrazložiti bilans uspeha po svim bilansnim pozicijama i detaljno obrazložiti strukturu realizovanih prihoda i rashoda i ostvarenog neto rezultata. Detaljno obrazložiti pozicije koje odstupaju od planiranih programom poslovanja.)*

### **2. BILANS STANJA**

*(Obrazložiti bilans stanja po svim bilansnim pozicijama. Detaljno obrazložiti pozicije koje odstupaju od planiranih programom poslovanja.)*

### **3. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**

*(Obrazložiti izveštaj o tokovima gotovine po svim pozicijama. Detaljno obrazložiti pozicije koje odstupaju od planiranih programom poslovanja.)*

### **4. TROŠKOVI ZAPOSLENIH**

*(Obrazložiti tabelu Troškovi zaposlenih po svim pozicijama. Detaljno obrazložiti pozicije koje odstupaju od planiranih programom poslovanja.)*

### **5. DINAMIKA ZAPOSLENIH**

*(Obrazložiti ukoliko je bilo priliva i odliva zaposlenih)*

### **6. RASPON PLANIRANIH I ISPLAĆENIH ZARADA**

*(Obrazložiti prikazane raspone zarada i prosečnu zaradu u odnosu na planirane)*

### **7. SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA**

*(Obrazložiti preneti sredstva iz budžeta, posebno ukoliko realizovana dinamika odstupi od planirane po programu poslovanja)*

#### 8. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

*(Obrazložiti tabelu sredstva za posebne namene po svim pozicijama. Detaljno obrazložiti pozicije koje odstupaju od planiranih programom poslovanja.)*

#### 9. KREDITNA ZADUŽENOST

*(Obrazložiti stanje kreditne zaduženosti, nova zaduživanja kao i mogućnost vraćanja kreditnih obaveza)*

#### 10. IZVEŠTAJ O INVESTICIJAMA

*(Obrazložiti dinamiku investicionih ulaganja, započete, planirane a nerealizovane investicije).*

#### 11. POTRAŽIVANJA, OBAVEZE I SUDSKI SPOROVI

*(Obrazložiti stanje potraživanja, obaveza i aktivnih sudskih sporova. Kod sudskih sporova potrebno je navesti i opisati one koji mogu znatno uticati na poslovanje ili rezultate preduzeća).*

#### IV ZAKLJUČNA RAZMATRANJA I NAPOMENE

*(Naveći najvažnija zapažanja o poslovanju u posmatranom periodu i posebno obrazložiti planirane i preduzete mere ukoliko je došlo do poremećaja u poslovanju javnog preduzeća/društva kapitala.)*

|             |        |
|-------------|--------|
| Datum _____ | _____  |
|             | Potpis |