

## PRILOGA 4

## ZAUPNO

IME DRUŽBE OZ. PODJETNIKA: .....

Matična številka: 

.....

Davčna številka: 

SEDEŽ : .....

Statusna sprememba: ☐

.....

Matična številka pred

statusno spremembo: 

**DODATNI PODATKI K PODATKOM IZ BILANCE STANJA**  
**- PODATKI O TERJATVAH IN OBVEZNOSTIH DO TUJINE**  
na dan.....leta

v tisočih tolarjev

| Skupina kontov<br>oziroma konti                                                                                              | Postavke                                                                                        | Oznaka<br>za AOP | Znesek        |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|
|                                                                                                                              |                                                                                                 |                  | Tekočega leta | Prejšnjega leta |
| 1                                                                                                                            | 2                                                                                               | 3                | 4             | 5               |
|                                                                                                                              | <b>A. TERJATVE DO TUJINE (DO NEREZIDENTOV)<br/>(211+212+223+229+232+241+244)</b>                | 210              |               |                 |
| del 02, del 03, del 064,<br>del 068, del 069                                                                                 | <b>I. Nepremičnine v tujini</b>                                                                 | 211              |               |                 |
|                                                                                                                              | <b>II. Dolgoročne finančne naložbe v tujini<br/>(213+214+216+218+222)</b>                       | 212              |               |                 |
| del 078, del 079                                                                                                             | 1. Depoziti v tujini                                                                            | 213              |               |                 |
| del 073, del 074,<br>del 075, del 079                                                                                        | 2. Dolžniški vrednostni papirji, izdani od tujih družb,<br>od tega:                             | 214              |               |                 |
| del 075, del 079                                                                                                             | - izdani od tujih nepovezanih družb                                                             | 215              |               |                 |
| del 060, del 061, del 062,<br>del 066, del 068, del 069                                                                      | 3. Naložbe v delnice in deleže v družbe v tujini,<br>od tega:                                   | 216              |               |                 |
| del 062, del 066, del 068,<br>del 069                                                                                        | - od tujih nepovezanih družb (delež < 10%)                                                      | 217              |               |                 |
|                                                                                                                              | 4. Posojila in finančni najem, dani tujim osebam<br>(219 do 221)                                | 218              |               |                 |
| del 070, del 071, del 079,<br>del 085, del 089                                                                               | a) dani tujim povezanim družbam, v katerih ima<br>poročevalec neposredne naložbe (delež >= 10%) | 219              |               |                 |
| del 070, del 071, del 079,<br>del 085, del 089                                                                               | b) dani tujim povezanim družbam, ki imajo<br>neposredne naložbe v poročevalcu (delež >= 10%)    | 220              |               |                 |
| del 072, del 079, del 085,<br>del 089                                                                                        | c) dani tujim nepovezanim družbam                                                               | 221              |               |                 |
| del 076, del 077, del 079                                                                                                    | 5. Druge terjatve do tujih oseb                                                                 | 222              |               |                 |
|                                                                                                                              | <b>III. Dolgoročne terjatve iz poslovanja do tujine<br/>(224+228)</b>                           | 223              |               |                 |
|                                                                                                                              | 1. Blagovni in potrošniški krediti, dani tujim osebam<br>(225 do 227)                           | 224              |               |                 |
| del 081, del 082, del 089                                                                                                    | a) dani tujim povezanim družbam, v katerih ima<br>poročevalec neposredne naložbe (delež >= 10%) | 225              |               |                 |
| del 081, del 082, del 089                                                                                                    | b) dani tujim povezanim družbam, ki imajo<br>neposredne naložbe v poročevalcu (delež >= 10%)    | 226              |               |                 |
| del 081, del 082, del 089                                                                                                    | c) dani tujim nepovezanim družbam                                                               | 227              |               |                 |
| del 084, del 086, del 083,<br>del 089                                                                                        | 2. Druge dolgoročne terjatve do tujih oseb                                                      | 228              |               |                 |
|                                                                                                                              | <b>IV. Kratkoročne terjatve iz poslovanja do tujine<br/>(230+231)</b>                           | 229              |               |                 |
| del 103, del 121, del 123, del 129,<br>del 130, del 131, del 132,<br>del 133, del 139, del 142,<br>del 149, del 170, del 179 | 1. Kratkoročne terjatve do kupcev v tujini in dani<br>predujmi tujim osebam                     | 230              |               |                 |
| del 104, del 134, del 139,<br>del 145, del 149, del 165,<br>del 169                                                          | 2. Druge kratkoročne terjatve do tujih oseb                                                     | 231              |               |                 |
|                                                                                                                              | <b>V. Kratkoročne finančne naložbe v tujini<br/>(233+235+236+240)</b>                           | 232              |               |                 |
| del 174, del 178, del 179                                                                                                    | 1. Dolžniški vrednostni papirji, izdani od tujih družb,<br>od tega:                             | 233              |               |                 |

## v tisočih tolarjev

| Skupina kontov<br>oziroma konti                          | Postavke                                                                                                 | Oznaka<br>za AOP | Znesek        |                 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|
|                                                          |                                                                                                          |                  | Tekočega leta | Prejšnjega leta |
| 1                                                        | 2                                                                                                        | 3                | 4             | 5               |
| del 174, del 178, del 179                                | - izdani od tujih nepovezanih družb                                                                      | 234              |               |                 |
| del 172, del 178, del 179                                | 2. Lastniški vrednostni papirji, izdani od tujih družb                                                   | 235              |               |                 |
|                                                          | 3. Posojila, dana tujim osebam (237 do 239)                                                              | 236              |               |                 |
| del 176, del 179, del 178                                | a) dana tujim povezanim družbam, v katerih ima poročevalec neposredne naložbe (delež $\geq 10\%$ )       | 237              |               |                 |
| del 176, del 179, del 178                                | b) dana tujim povezanim družbam, ki imajo neposredne naložbe v poročevalcu (delež $\geq 10\%$ )          | 238              |               |                 |
| del 176, del 179, del 178                                | c) dana tujim nepovezanim družbam                                                                        | 239              |               |                 |
| del 15, del 173, del 175,<br>del 178, del 179            | 4. Druge terjatve do tujih oseb                                                                          | 240              |               |                 |
|                                                          | <b>VI. Denarna sredstva - devizna (242+243)</b>                                                          | 241              |               |                 |
| 101                                                      | 1. Devizna sredstva v blagajni                                                                           | 242              |               |                 |
| del 112, del 113, del 114,<br>del 177                    | 2. Devizna sredstva na računih v tujini                                                                  | 243              |               |                 |
| del 19                                                   | <b>VII. Aktivne časovne razmejitve do tujine</b>                                                         | 244              |               |                 |
| del 99                                                   | <b>ZUNAJBILANČNE TERJATVE DO TUJINE</b>                                                                  | 245              |               |                 |
|                                                          | <b>B. OBVEZNOSTI DO TUJINE (DO NEREZIDENTOV)<br/>(247+248+260+263+270)</b>                               | 246              |               |                 |
| del 90, del 91, del 92,<br>del 93, del 94, del 95        | <b>I. Kapital nerezidentov</b>                                                                           | 247              |               |                 |
|                                                          | <b>II. Dolgoročne obveznosti do tujine<br/>(249+251+255+259)</b>                                         | 248              |               |                 |
| del 971                                                  | 1. Dolžniški vrednostni papirji v lasti tujih družb,<br>od tega:                                         | 249              |               |                 |
| del 971                                                  | - v lasti tujih nepovezanih družb                                                                        | 250              |               |                 |
|                                                          | 2. Posojila in finančni najem, najeti pri tujih osebah<br>(252 do 254)                                   | 251              |               |                 |
| del 975, del 974, del 984                                | a) najeta pri tujih povezanih družbah, v katerih ima poročevalec neposredne naložbe (delež $\geq 10\%$ ) | 252              |               |                 |
| del 975, del 974, del 984                                | b) najeta pri tujih povezanih družbah, ki imajo neposredne naložbe v poročevalcu (delež $\geq 10\%$ )    | 253              |               |                 |
| del 975, del 974, del 984                                | c) najeta pri tujih nepovezanih družbah                                                                  | 254              |               |                 |
|                                                          | 3. Blagovni in potrošniški krediti, najeti pri tujih osebah<br>(256 do 258)                              | 255              |               |                 |
| del 983                                                  | a) najeti pri tujih povezanih družbah, v katerih ima poročevalec neposredne naložbe (delež $\geq 10\%$ ) | 256              |               |                 |
| del 983                                                  | b) najeti pri tujih povezanih družbah, ki imajo neposredne naložbe v poročevalcu (delež $\geq 10\%$ )    | 257              |               |                 |
| del 983                                                  | c) najeti pri tujih nepovezanih družbah                                                                  | 258              |               |                 |
| del 981, del 977, del 979,<br>del 989, del 970, del 980  | 4. Druge dolgoročne obveznosti do tujine                                                                 | 259              |               |                 |
|                                                          | <b>III. Kratkoročne obveznosti iz poslovanja do tujine<br/>(261+262)</b>                                 | 260              |               |                 |
| del 102, 221, 223, del 224,<br>del 230, del 242, del 275 | 1. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini in<br>prejeti predujmi od tujih oseb                  | 261              |               |                 |
| del 231, del 245, del 280,<br>del 281, del 285           | 2. Druge kratkoročne obveznosti do tujine                                                                | 262              |               |                 |
|                                                          | <b>IV. Kratkoročne obveznosti iz financiranja do tujine<br/>(264+266)</b>                                | 263              |               |                 |
| del 274                                                  | 1. Kratkoročne izdane obveznice in druge vrednostnice<br>v lasti tujih oseb, od tega:                    | 264              |               |                 |
| del 274                                                  | - v lasti tujih nepovezanih oseb                                                                         | 265              |               |                 |
|                                                          | 2. Posojila, najeta v tujini (267 do 269)                                                                | 266              |               |                 |
| del 271, del 273                                         | a) najeta pri tujih povezanih družbah, v katerih ima poročevalec neposredne naložbe (delež $\geq 10\%$ ) | 267              |               |                 |

**v tisočih tolarjev**

| Skupina kontov<br>oziroma konti | Postavke                                                                                              | Oznaka<br>za AOP | Znesek        |                 |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|
|                                 |                                                                                                       |                  | Tekočega leta | Prejšnjega leta |
| 1                               | 2                                                                                                     | 3                | 4             | 5               |
| del 271, del 273                | b) najeta pri tujih povezanih družbah, ki imajo neposredne naložbe v poročevalcu (delež $\geq 10\%$ ) | 268              |               |                 |
| del 271, del 273                | c) najeta pri tujih nepovezanih družbah                                                               | 269              |               |                 |
| del 29                          | <b>V. Pasivne časovne razmejitve do tujine</b>                                                        | 270              |               |                 |
| del 99                          | <b>ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI DO TUJINE</b>                                                             | 271              |               |                 |

**Opombe:**

**1. Rezidenti** Republike Slovenije so:

- gospodarske družbe in druge pravne osebe s sedežem v Republiki Sloveniji, razen njihovih podružnic v tujini;
- podružnice tujih gospodarskih družb, vpisane v sodni register v Republiki Sloveniji;
- samostojni podjetniki posamezniki oziroma fizične osebe, ki samostojno opravljajo dejavnost kot poklic, s sedežem oziroma stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji;
- fizične osebe s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji;
- fizične osebe, ki začasno bivajo v Republiki Sloveniji na podlagi veljavne bivalne oziroma delovne vize v trajanju najmanj 6 mesecev;
- diplomatska, konzularna in druga predstavništva Republike Slovenije v tujini, ki se financirajo iz proračuna, ter slovenski državljani, zaposleni na teh predstavništvih in njihovi družinski člani.

Vse druge osebe so **nerezidenti**. (2. člen Zakona o deviznem poslovanju, Ur. l. RS, št. 23/99)

**2. Povezane družbe** so družbe, ki imajo najmanj 10-odstotni delež v kapitalu drugih družb.

**Nepovezane družbe** so vse druge družbe, ki nimajo lastniških deležev v kapitalu drugih družb oziroma ti deleži ne dosegajo 10-odstotnega deleža (Balance of Payments Manual, Fifth edition, IMF, 1993).

**3. Neposredne naložbe** (za potrebe tega naročila) so naložbe z najmanj 10-odstotnim deležem v lastniškem kapitalu (Balance of Payments Manual, Fifth edition, IMF, 1993).

**4. Trimestni konti** iz Kontnega načrta za gospodarske družbe (Zveza računovodij, finančnikov in revizorjev Slovenije, marec 2002) so pri posameznih postavkah vpisani, da bi družbam pomagali pri sestavitvi obrazca »Dodatni podatki k podatkom iz bilance stanja – podatki o terjatvah in obveznostih do tujine (do nerezidentov) na dan .....leta....«.

**5. Dodatne podatke** k podatkom iz bilance stanja – podatke o terjatvah in obveznostih do tujine (do nerezidentov) **rabi Banka Slovenije** pri sestavi in kontroli plačilne bilance.

V ....., dne .....

Oseba, odgovorna za  
sestavljanje bilance:

Vodja družbe oz.  
podjetnika:

.....

.....

Obrazec je v skladu z Zakonom o državni statistiki (Uradni list RS, št. 45/95 in 9/01) in Letnim programom statističnih raziskovanj predpisala Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve (AJPEŠ) v sodelovanju z Banko Slovenije.