

(pravna oseba)

**IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA OBDOBJE od \_\_\_\_\_ do \_\_\_\_\_**  
(po neposredni metodi oziroma različici I.)

v tisoč EUR

| Oznaka    | VSEBINA  | ZNESEK             |                    |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
|           |  | POSLOVNEGA<br>LETA | PREJŠNJEGA<br>LETA |
| 1         | 2  | 3                  | 4                  |
| <b>A.</b> | <b>DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU</b>   |                    |                    |
| a)        | Prejete obresti  |                    |                    |
|           | Plačane obresti  |                    |                    |
|           | Prejete dividende  |                    |                    |
|           | Prejete provizije  |                    |                    |
|           | Plačane provizije  |                    |                    |
|           | Realizirani dobički iz finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti skozi izkaz poslovnega izida |                    |                    |
|           | Realizirane izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti skozi izkaz poslovnega izida  |                    |                    |
|           | Čisti dobički/izgube iz trgovanja  |                    |                    |
|           | Plačila zaposlencem in dobaviteljem  |                    |                    |
|           | Drugi prejemki   |                    |                    |
|           | Drugi izdatki  |                    |                    |
|           | <b>Denarni tokovi pri poslovanju pred spremembami poslovnih sredstev in obveznosti</b>                                     |                    |                    |
| b)        | <b>(Povečanja) / zmanjšanja poslovnih sredstev (brez denarnih ekvivalentov)</b>  |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje sredstev pri centralni banki  |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje finančnih sredstev, namenjenih trgovanju  |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje finančnih sredstev, pripoznanih po pošteni vrednosti skozi izkaz poslovnega izida             |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo   |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje kreditov  |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje izvedenih finančnih sredstev, namenjenih varovanju  |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje nekratk. sredstev v posesti za prodajo  |                    |                    |
|           | Čisto (povečanje)/zmanjšanje drugih sredstev   |                    |                    |
| c)        | <b>Povečanja / (zmanjšanja) poslovnih obveznosti:</b>  |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) finančnih obveznosti do centralne banke   |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) finančnih obveznosti, namenjenih trgovanju  |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) finančnih obveznosti, pripoznanih po pošteni vrednosti skozi izkaz poslovnega izida           |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) vlog in najetih kreditov, merjenih po odplačni vrednosti                                      |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) izdanih dolžniških vrednostnih papirjev, merjenih po odplačni vrednosti                       |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) izvedenih finančnih obveznosti, namenjenih varovanju  |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) obveznosti vezanih na nekratk. sredstva v posesti za prodajo                                  |                    |                    |
|           | Čisto povečanje/(zmanjšanje) drugih obveznosti   |                    |                    |
| č)        | <b>Denarni tokovi pri poslovanju (a+b+c)</b>   |                    |                    |
| d)        | <b>(Plačani) / vrnjeni davek na dohodek pravnih oseb</b>   |                    |                    |
| e)        | <b>Neto denarni tokovi pri poslovanju (č+d)</b>  |                    |                    |

| Oznaka    | VSEBINA  | ZNESEK             |                    |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
|           |  | POSLOVNEGA<br>LETA | PREJŠNJEGA<br>LETA |
| 1         | 2  | 3                  | 4                  |
| <b>B.</b> | <b>DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU</b>   |                    |                    |
| <b>a)</b> | <b>Prejemki pri naložbenju</b>   |                    |                    |
|           | Prejemki pri prodaji opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin            |                    |                    |
|           | Prejemki pri prodaji neopredmetenih sredstev   |                    |                    |
|           | Prejemki pri prodaji naložb v kapital pridruženih, skupaj obvladovanih in odvisnih družb |                    |                    |
|           | Prejemki iz nekratkoročnih sredstev ali obveznosti v posesti za prodajo                  |                    |                    |
|           | Prejemki pri prodaji finančnih sredstev v posesti do zapadlosti                          |                    |                    |
|           | Drugi prejemki iz naložbenja   |                    |                    |
| <b>b)</b> | <b>Izdatki pri naložbenju</b>  |                    |                    |
|           | (Izdatki pri nakupu opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin)            |                    |                    |
|           | (Izdatki pri nakupu neopredmetenih sredstev)   |                    |                    |
|           | (Izdatki pri nakupu naložb v kapital pridruženih, skupaj obvladovanih in odvisnih družb) |                    |                    |
|           | (Izdatki za nekratkoročna sredstva ali obveznosti v posesti za prodajo)                  |                    |                    |
|           | (Izdatki za nakup finančnih sredstev v posesti do zapadlosti)                            |                    |                    |
|           | (Drugi izdatki pri naložbenju)   |                    |                    |
| <b>c)</b> | <b>Neto denarni tokovi pri naložbenju (a-b)</b>  |                    |                    |
| <b>C.</b> | <b>DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU</b>   |                    |                    |
| <b>a)</b> | <b>Prejemki pri financiranju</b>   |                    |                    |
|           | Prejemki od izdanih podrejenih obveznosti  |                    |                    |
|           | Prejemki od izdaje delnic in drugih kapitalskih instrumentov                             |                    |                    |
|           | Prejemki od prodaje lastnih delnic   |                    |                    |
|           | Drugi prejemki, povezani s financiranjem   |                    |                    |
| <b>b)</b> | <b>Izdatki pri financiranju</b>  |                    |                    |
|           | (Plačane dividende)  |                    |                    |
|           | (Odplačila podrejenih obveznosti)  |                    |                    |
|           | (Izplačila za nakup lastnih delnic)  |                    |                    |
|           | (Druga izplačila, povezani s financiranjem)  |                    |                    |
| <b>c)</b> | <b>Neto denarni tokovi pri financiranju (a-b)</b>  |                    |                    |
| <b>D.</b> | Učinki spremembe deviznih tečajev na denarna sredstva in njihove ustreznike              |                    |                    |
| <b>E.</b> | <b>Čisto povečanje denarnih sredstev in denarnih ustreznikov (Ae+Bc+Cc)</b>              |                    |                    |
| <b>F.</b> | <b>Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na začetku obdobja</b>                         |                    |                    |
| <b>G.</b> | <b>Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na koncu obdobja (D+E+F)</b>                   |                    |                    |