

PRILOGA 1

(pravna oseba)

IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA NA DAN

v tisoč EUR

Zap. št.	Oznaka postavke	VSEBINA	ZNESEK	
			POSLOVNEGA LETA	PREJŠNJEGA LETA
1	2	3	4	
1	A. 1.	Denar v blagajni, stanje na računih pri centralnih bankah in vpogledne vloge pri bankah		
2	A. 2.	Finančna sredstva v posesti za trgovanje		
3	A. 3.	Finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, ki niso v posesti za trgovanje		
4	A. 4.	Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida		
5	A. 5.	Finančna sredstva merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa		
6	A. 6.	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti		
		- dolžniški vrednostni papirji		
		- krediti bankam		
		- krediti strankam, ki niso banke		
		- druga finančna sredstva		
7	A. 7.	Izvedeni finančni instrumenti, namenjeni varovanju		
8	A. 8.	Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem		
9	A. 9.	Naložbe v kapital odvisnih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb		
10	A. 10.	Opredmetena sredstva		
		- opredmetena osnovna sredstva		
		- naložbene nepremičnine		
11	A. 11.	Neopredmetena sredstva		
12	A. 12.	Terjatve za davek od dohodkov pravnih oseb		
		- terjatve za davek		
		- odložene terjatve za davek		
13	A. 13.	Druga sredstva		
14	A. 14.	Nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo in ustavljeno poslovanje		
15		SKUPAJ SREDSTVA (od 1 do 14)		
16	P. 1.	Finančne obveznosti v posesti za trgovanje		
17	P. 2.	Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida		
18	P. 3.	Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti		
		- vloge bank in centralnih bank		
		- vloge strank, ki niso banke		
		- krediti bank in centralnih bank		
		- krediti strank, ki niso banke		
		- dolžniški vrednostni papirji		
		- druge finančne obveznosti		
19	P. 4.	Izvedeni finančni instrumenti, namenjeni varovanju		
20	P. 5.	Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem		
21	P. 6.	Rezervacije		
22	P. 7.	Obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb		
		- obveznosti za davek		
		- odložene obveznosti za davek		
23	P. 8.	Druge obveznosti		
24	P. 9.	Obveznosti, vezane na nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo in ustavljeno poslovanje		
25		SKUPAJ OBVEZNOSTI (od 16 do 24)		
26	P. 10.	Osnovni kapital		
27	P. 11.	Kapitalske rezerve		
28	P. 12.	Drugi izdani kapitalski instrumenti		
29	P. 13.	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos		
30	P. 14.	Rezerve iz dobička		
31	P. 15.	Lastni deleži		
32	P. 16. in P. 17.	Zadržani dobiček/izguba (vključno s čistim dobičkom/izgubo poslovnega leta)		
33	P. 18.	Med letom izplačane dividende*		
34		SKUPAJ KAPITAL (od 26 do 33)		
35		SKUPAJ OBVEZNOSTI IN KAPITAL (25+34)		

* Postavka se v izkaz finančnega položaja vključuje le, kadar se ta izkaz sestavlja za stanja v obdobjih med letom.