

PRILOGA 6

(pravna oseba)

IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA OBDOBJE od _____ do _____
(po posredni metodi oziroma različici II.)

v tisoč EUR

Oznaka	VSEBINA	ZNESEK	
		POSLOVNEGA LETA	PREJŠNJEGA LETA
1	2	3	4
A.	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a)	Čisti poslovni izid pred obdavčitvijo		
	Amortizacija		
	Oslabitve naložb v dolžniške finančne instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa		
	Oslabitve kreditov in drugih finančnih sredstev, merjenih po odplačni vred.		
	Oslabitve opredmetenih sredstev, neopredmetenih sredstev in drugih sredstev		
	Oslabitve naložb v kapital v odvisne, pridružene in skupaj obvladovane družbe		
	(Dobički iz izpogajanega nakupa (negativna vrednost dobrega imena))		
	Čisti (dobički)/izgube iz tečajnih razlik		
	Čisti (dobički)/izgube ob spremembi pogojev odplačevanja finančnih instrumentov		
	Čisti (dobički)/izgube pri prodaji opredmetenih sredstev		
	Čisti (dobički)/izgube pri prodaji neopredmetenih sredstev		
	Drugi (dobički)/izgube iz naložbenja		
	Drugi (dobički)/izgube iz financiranja		
	Nerealizirani (dobički)/izgube iz finančnih sredstev, ki so merjena po pošteni vrednosti in so sestavni del denarnih ustreznikov		
	Čisti (dobički)/izgube ob prodaji naložb v kapital odvisnih*, pridruženih in skupaj obvladovanih družb		
	Čisti nerealizirani (dobički)/izgube iz nekratkoročnih sredstev in skupin za odtujitev v posesti za prodajo in ustavljeno poslovanje		
	Druge prilagoditve čistega poslovnega izida pred obdavčitvijo		
	Denarni tokovi pri poslovanju pred spremembami poslovnih sredstev in obveznosti (Povečanja) / zmanjšanja poslovnih sredstev (brez denarnih ekvivalentov)		
b)	Čisto (povečanje)/zmanjšanje finančnih sredstev v posesti za trgovanje		
	Čisto (povečanje)/zmanjšanje finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, ki niso v posesti za trgovanje		
	Čisto (povečanje)/zmanjšanje finančnih sredstev, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida		
	Čisto (povečanje)/zmanjšanje finančnih sredstev, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa		
	Čisto (povečanje)/zmanjšanje kreditov in drugih finančnih sredstev, merjenih po odplačni vrednosti		
	Čisto povečanje/(zmanjšanje) izvedenih finančnih instrumentov – računovodenje varovanja pred tveganjem		
	Čisto (povečanje)/zmanjšanje nekratkoročnih sredstev in skupin za odtujitev v posesti za prodajo in ustavljeno poslovanje		
	Čisto (povečanje)/zmanjšanje drugih sredstev		
c)	Povečanja / (zmanjšanja) poslovnih obveznosti:		
	Čisto povečanje/(zmanjšanje) finančnih obveznosti v posesti za trgovanje		
	Čisto povečanje/(zmanjšanje) finančnih obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek 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 instrumentov – računovodenje varovanja pred tveganjem		
	Čisto povečanje/(zmanjšanje) obveznosti, vključenih v skupine za odtujitev, v posesti za prodajo in ustavljeno poslovanje		
	Čisto povečanje/(zmanjšanje) drugih obveznosti		
č)	Denarni tokovi pri poslovanju (a+b+c)		
d)	(Plačani) / vrnjeni davek od dohodka		
e)	Neto denarni tokovi pri poslovanju (č+d)		

PRILOGA 6

v tisoč EUR

Oznaka	VSEBINA	ZNESEK	
		POSLOVNEGA LETA	PREJŠNJEGA LETA
1	2	3	4
B.	DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a)	Prejemki pri naložbenju		
	Prejemki pri prodaji opredmetenih sredstev		
	Prejemki pri prodaji neopredmetenih sredstev		
	Prejemki pri prodaji naložb v kapital pridruženih, skupaj obvladovanih in odvisnih družb		
	Prejemki pri prodaji naložb v dolžniške vrednostne papirje, merjenih po odplačni vrednosti		
	Prejemki iz nekratkoročnih sredstev in skupin za odtujitev v posesti za prodajo in ustavljeno poslovanje		
	Drugi prejemki iz naložbenja		
b)	Izdatki pri naložbenju		
	(Izdatki pri nakupu opredmetenih sredstev)		
	(Izdatki pri nakupu neopredmetenih sredstev)		
	(Izdatki pri nakupu naložb v kapital pridruženih, skupaj obvladovanih in odvisnih družb)		
	(Izdatki za nakup dolžniških vrednostnih papirjev, merjenih po odplačni vrednosti)		
	(Izdatki za nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev v posesti za prodajo in ustavljeno poslovanje)		
	(Drugi izdatki pri naložbenju)		
c)	Neto denarni tokovi pri naložbenju (a-b)		
C.	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a)	Prejemki pri financiranju		
	Prejemki od izdanih podrejenih obveznosti		
	Prejemki od izdaje delnic in drugih kapitalskih instrumentov		
	Prejemki od prodaje lastnih delnic		
	Prejemki iz prodaje delnic in drugih kapitalskih instrumentov odvisnih družb, ki jih banka še obvladuje		
	Drugi prejemki, povezani s financiranjem		
b)	Izdatki pri financiranju		
	(Plačane dividende)		
	(Odplačila podrejenih obveznosti)		
	(Izplačila za nakup lastnih delnic)		
	(Izplačila za dokup delnic in drugih kapitalskih instrumentov odvisnih družb)		
	(Druga izplačila, povezani s financiranjem)		
c)	Neto denarni tokovi pri financiranju (a-b)		
D.	Učinki spremembe deviznih tečajev na denarna sredstva in njihove ustreznike		
E.	Čisto povečanje denarnih sredstev in denarnih ustreznikov (Ae+Bc+Cc)		
F.	Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na začetku obdobja		
G.	Denarna sredstva in njihovi ustrezniki na koncu obdobja (D+E+F)		