

Naziv pravne osobe

.....

.....

Adresa sjedišta

.....

.....

Broj registarskog uložka registarskog suda - MBS

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

OIB

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Matični broj - porezni broj

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Oznaka djelatnosti prema NKD

--	--	--	--	--

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU DIREKTNA (IZRAVNA) METODA

Svote u kunama, bez lipa

Ozn. poz.	Račun iz RRiFovog rač. plana	Naziv pozicije	Tek. br. bilj.	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4	5	6
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.	071, 120 i 121 i dr.	Novčani primitci od kupaca			
2.	128 dio 138 dio	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i slično			
3.	128 dio	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta			
4.	14 i 15 dio	Novčani primitci s osnove povrata poreza			
5.	10,11,12,13	Ostali novčani primitci			
I.		Ukupno novčani primitci od poslovnih aktivnosti (1 do 5)			
1.	220 i 221	Novčani izdatci dobavljačima			
2.	230	Novčani izdatci za zaposlene			
3.	234	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta			
4.	232	Novčani izdatci za kamate			
5.	24	Novčani izdatci za poreze			
6.	21 dio, 22 dio i 23 dio	Ostali novčani izdatci			
II.		Ukupno novčani izdatci od poslovnih aktivnosti (1 do 6)			
A		NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I. - II.)			
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI					
1.	01 do 05 i 69	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine			
2.	06 i 11 dio	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata			
3.	1232 i 124	Novčani primitci od kamata			
4.	1220 i 123 dio	Novčani primitci od dividendi			
5.	07 dio 13 dio	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti			
III.		Ukupno novčani primitci od investicijskih aktivnosti (1 do 5)			

Ozn. poz.	Račun iz RRiFovog rač. plana	Naziv pozicije	Tek. br. bilj.	Prethodno razdoblje					Tekuće razdoblje					
1	2	3	4	5					6					
1.	01 do 05	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine												
2.	06 i 11	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata												
3.	07 dio	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti												
IV.		Ukupno novčani izdatci od investicijskih aktivnosti (1 do 3)												
B		NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (III. - IV.)												
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI														
1.	21 dio 256 i 90	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata												
2.	21 dio i 25 dio	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi												
3.	21 dio i dr.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti												
V.		Ukupno novčani primitci od financijskih aktivnosti (1 do 3)												
1.	21 dio i 25 dio	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica												
2.	201, 950	Novčani izdatci za isplatu dividendi												
3.	253	Novčani izdatci za financijski najam												
4.	066, 115 i 922	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica												
5.	21 dio 23 dio, 25 dio	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti												
VI.		Ukupno novčani izdatci od financijskih aktivnosti (1 do 5)												
C.		NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (V. - VI.)												
D.		UKUPAN NETO NOVČANI TIJEK (A+B+C)												
E.	10 i 11 dio	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA												
F.		NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (D+E)												
G.		POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA												

U _____, dana _____ 20__.

Zakonski predstavnik poduzetnika

Napomene:

1. Primitci s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A).
2. Navedeni računi su orijentacijske prirode i izražavaju dio prometa koji se odnosi na traženi podatak. Ovisno o tome je li se traži podatak o izdatku ili primitku uzima se potražni promet ili dugovni. Npr. primitci od kupaca prate se kroz potražni promet (naplatu) dok se izdatci prate kao odljev novca za podmirenje dobavljača (dugovni promet), itd.
3. Usporedbom stupca 5 i 6 pod G. dolazimo do informacije o tome je li se povećao ili smanjio novac i vrijednosnice.