

Naziv pravne osobe

.....

.....

Adresa sjedišta

.....

.....

Broj registarskog uložka registarskog suda - MBS

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

OIB

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

Matični broj - porezni broj

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

Oznaka djelatnosti prema NKD

--	--	--	--	--

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU INDIREKTNA (NEIZRAVNA) 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.	800	Dobitak prije poreza			
2.	43	Amortizacija			
3.	20-26 i 29	Povećanje kratkoročnih obveza			
4.	11-15 i 19	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja			
5.	3 i 6	Smanjenje zaliha			
6.	10 i dr.	Ostalo povećanje novčanog tijeka			
I.		Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (1 do 6)			
1.	20-25 i 29	Smanjenje kratkoročnih obveza			
2.	11-15 i 19	Povećanje kratkotrajnih potraživanja			
3.	3 i 6	Povećanje zaliha			
4.	10 i dr.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka			
II.		Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (1 do 4)			
A.		NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I. - II.)			
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI					
1.	1204, 1280 ili 01 do 05 i 69	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine			
2.	127 ili 06 i 07, 11	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata			
3.	100 ili 1232 i 124	Novčani primitci od kamata			
4.	1221, 1232	Novčani primitci od dividendi			
5.	07, 11 i dr.	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 dio, 07 dio i 11 dio	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata			
3.	10 i dr.	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, 25 dio i 90	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata			
2.	21 dio, 25 dio	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi			
3.	20 dio, 23 dio i dr.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti			
V.		Ukupno novčani primitci od financijskih aktivnosti (1 do 3)			
1.	21 dio, 25 dio	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica			
2.	201, 95	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, 232, 238, 2396 i dr.	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.		UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK (A+B+C)			
E.	10 i 11 dio	NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA			
F.		NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (D+E)			
G.		POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKIVALENATA			

U _____, dana _____ 20__.

Osoba ovlaštena za zastupanje

Napomene:

- Oznake računa iz RRiF-ovog računskog plana su orijentacijske naravi. Uzimaju se u obzir i drugi računi ako izražavaju traženi podatak prema opisu pozicije.
- Za svote koje se upisuju u pojedinu poziciju uzima se dugovni ili potražni promet odgovarajućeg računa. Npr. smanjenje zaliha označava potražni promet navedenih računa, a izdatke za dugotrajnu imovinu označavaju računi investicije u tijeku ili stavljenih u uporabu u 2008., ili se pak uzima dugovna strana računa dobaljača ako je nabava i plaćena, itd.
- Usporedbom stupca 5 i 6 pod G. dolazimo do informacije o tome je li se povećao ili smanjio novac i vrijednosnice.