Прилог 2

Образац ЛБС

Матични број									**Шифра делатности**					**ПИБ**									

Пословно име:

Седиште:

ТРОМЕСЕЧНИ БИЛАНС СТАЊА ДАВАОЦА ЛИЗИНГА

на дан _____ 20 ___ године

(у хиљадама динара)

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Група рачуна, рачун	Претходна година	Текућа година					
				У динарима	*Индексирано валутном клаузулом*	*У страној валути*	*Укупно*	*Исправка вредности*	*Нето књиговодствена вредност*
1	2	3	4	5	6	7	8=5+6+7	9	10=8-9
	АКТИВА								
1	**СТАЛНА ИМОВИНА** (1.1 + 1.2 + 1.3 +1.4 + 1.5 + 1.6)								
1.1	НЕУПЛАЋЕНЕ УПИСАНЕ АКЦИЈЕ И УДЕЛИ	00							
1.2	НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	01							
1.3	СОПСТВЕНЕ НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	02							
1.4	ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА (1.4.1 + 1.4.2 + 1.4.3 + 1.4.4)	03 осим 037							
1.4.1	Учешћа у капиталу	030 до 032 и 039 (део)							
1.4.2	Дугорочни зајмови (1.4.2.1 + 1.4.2.2)	033, 034 и 039 (део)							
1.4.2.1	– са доспећем од 1 до 5 година								
1.4.2.2	– са доспећем преко 5 година								
1.4.3	Дугорочне хартије од вредности које се држе до доспећа	036 и 039 (део)							
1.4.4	Остала дугорочна финансијска средства	038 и 039 (део)							
1.5	ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКОГ ЛИЗИНГА (1.5.1 + 1.5.2 + 1.5.3)	04							
1.5.1	– са доспећем до 1 године								
1.5.2	– са доспећем од 1 до 5 година								
1.5.3	– са доспећем преко 5 година								
1.6	СРЕДСТВА ДАТА У ЗАКУП	05							
2	**ОБРТНА ИМОВИНА** (2.1 + 2.2 + 2.3)								
2.1	ЗАЛИХЕ (2.1.1 + 2.1.2 + 2.1.3 + 2.1.4)								

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Група рачуна, рачун	Претходна година	Текућа година					
				У динарима	*Индексирано валутном клаузулом*	*У страној валути*	*Укупно*	*Исправка вредности*	*Нето књиговодствена вредност*
1	2	3	4	5	6	7	8=5+6+7	9	10=8-9
2.1.1	Залихе материјала који се троши у процесу пружања услуга	10 и 16							
2.1.2	Предмети лизинга преузети у замену за ненаплаћена потраживања	11							
2.1.3	Остала средства преузета у замену за ненаплаћена потраживања	12							
2.1.4	Предмети лизинга	13 и 15							
2.2	СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	14							
2.3	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (2.3.1 + 2.3.2 + 2.3.3 + 2.3.4 + 2.3.5 + 2.3.6 + 2.3.7 + 2.3.8 + 2.3.9)								
2.3.1	Краткорична потраживања по основу лизинга (2.3.1.1 + 2.3.1.2)	20							
2.3.1.1	Потраживања за учешће по основу лизинга	200 и 209 (део)							
2.3.1.2	Доспела а ненаплаћена потраживања по основу лизинга	208 и 209 (део)							
2.3.2	Остала потраживања по основу посла лизинга	21							
2.3.3	Потраживања из оперативног пословања (2.3.3.1 + 2.3.3.2)	22							
2.3.3.1	Потраживања од државних органа и организација и потраживања за порезе и доприносе	222, 223, 224 и 229 (део)							
2.3.3.2	Остала потраживања из оперативног пословања	220, 221, 225, 228 и 229 (део)							
2.3.4	Краткорочна финансијска средства (2.3.4.1 + 2.3.4.2 + 2.3.4.3 + 2.3.4.4 + 2.3.4.5)	23 осим 237							
2.3.4.1	Краткорични зајмови	230, 231 и 239 (део)							
2.3.4.2	Део дугорочних замова који доспевају до једне године	233, 234 и 239 (део)							
2.3.4.3	Хартије од вредности којима се тргује	235 и 239 (део)							
2.3.4.4	Хартије од вредности које се држе до доспећа – део који доспева до једне године	236 и 239 (део)							
2.3.4.5	Остала краткорична финансијска средства	238 и 239 (део)							
2.3.4.5.1	– орочени депозити код банака								
2.3.4.5.1	– друго								
2.3.5	Готовина и готовински еквиваленти (2.3.5.1 + 2.3.5.2 + 2.3.5.3 + 2.3.5.4 + 2.3.5.5 + 2.3.5.6)	24							
2.3.5.1	Текући рачуни	241							
2.3.5.2	Благајна	243							
2.3.5.3	Девизни рачуни (2.3.5.3.1 + 2.3.5.3.2)	244							
2.3.5.3.1	– код банака								

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Група рачуна, рачун	Претходна година	Текућа година					
				У динарима	*Индексирано валутном клаузулом*	*У страној валути*	*Укупно*	*Исправка вредности*	*Нето књиговодствена вредност*
1	2	3	4	5	6	7	8=5+6+7	9	10=8-9
2.3.5.3.2	– код нерезидената								
2.3.5.4	Девизна благајна	246							
2.3.5.5	Издвојена средства резерве	247							
2.3.5.6	Остала готовина и готовински еквиваленти	240, 242, 245, 248 и 249							
2.3.6	Потраживања по основу давања у закуп	25							
2.3.7	Потраживања по основу продаје	26							
2.3.8	Порез на додату вредност	27							
2.3.9	Активна временска разграничења	28 осим 288							
3	**ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	288							
4	**ПОСЛОВНА ИМОВИНА** (1 + 2 + 3)								
5	**ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА**	352							
6	**УКУПНА АКТИВА** (4 + 5)								
7	**ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	88							
	ПАСИВА								
1	**КАПИТАЛ** (1.1 +1.2 +1.3 +1.4 -1.5 + 1.6 - 1.7 - 1.8)								
1.1	ОСНОВНИ КАПИТАЛ	30							
1.2	РЕЗЕРВЕ	32							
1.3	Ревалоризационе резерве	330 и 331							
1.4	Нереализовани добици по основу ХОВ	332							
1.5	Нереализовани губици по основу ХОВ	333							
1.6	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (1.6.1 + 1.6.2)	34							
1.6.1	Нераспоређени добитак ранијих година	340							
1.6.2	Нераспоређени добитак текуће године	241							
1.7	ГУБИТАК (1.7.1 + 1.7.2)	35 осим 352							
1.7.1	Губитак ранијих година	350							
1.7.2	Губитак текуће године	351							
1.8	Стечене сопствене акције и сопствени удели	037 и 237							
2	**ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** (2.1 + 2.2 + 2.3)								
2.1	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	40							
2.2	ДУГОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ И ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (2.2.1 + 2.2.2 + 2.2.3 + 2.2.4)	41							
2.2.1	Дугорочни кредити и зајмови у земљи (2.2.1.1 + 2.2.1.2)	410, 411 и 412							
2.2.1.1	– са доспећем од 1 до 5 година								
2.2.1.2	– са доспећем преко 5 година								
2.2.2	Дугорочни кредити и зајмови у иностранству (2.2.2.1 + 2.2.2.2)	413, 414 и 415							
2.2.2.1	– са доспећем од 1 до 5 година								

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Група рачуна, рачун	Претходна година	Текућа година					
				У динарима	*Индексирано валутном клаузулом*	*У страној валути*	*Укупно*	*Исправка вредности*	*Нето књиговодствена вредност*
1	2	3	4	5	6	7	8=5+6+7	9	10=8-9
2.2.2.2	– са доспећем преко 5 година								
2.2.3	Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана	418							
2.2.4	Остале дугорочне обавезе	417 и 419							
3	**КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** (3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4 + 3.5 + 3.6 + 3.7 + 3.8 + 3.9 + 3.10)								
3.1	Део дугорочних обавеза по основу кредита и зајмова који доспева до једне године	420 до 425							
3.2	Обавезе по основу краткорочних кредита и зајмова	426 до 429							
3.3	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОСЛА ЛИЗИНГА	43							
3.3.1	– обавезе према нефинансијским предузећима	430 (део) до 433							
3.3.2	– обавезе према осталим резидентним секторима	430 (део) до 433							
3.3.3	– обавезе према нерезидентима	434 до 436 и 430 (део)							
3.4	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ КАМАТА И ТРОШКОВА ФИНАНСИРАЊА	44							
3.5	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ДРУГИХ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА (3.5.1 + 3.5.2)	45							
3.5.1	– обавезе према Републици Србији	451 до 453, 455 и 456							
3.5.2	– обавезе према осталим резидентним секторима	450, 454, 457 до 459							
3.6	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ	46 осим 467							
3.7	Обавезе по основу сталних средстава намењених продаји и средстава обустављеног пословања	467							
3.8	Обавезе за порез на додату вредност	47							
3.9	Обавезе из добитка и друге дажбине	48							
3.10	Пасивна временска разграничења	49 осим 498							
4	**ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	498							
5	**УКУПНА ПАСИВА** (1 + 2 + 3 + 4)								
6	**ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	89							

У _____,

дана _____ 20 ___ године

М.П.

Лице овлашћено за састављање обрасца

_____