

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Претходна година (почетна состојба)		Бруто	Исправка на вредноста	Нето (6 - 7)
				4	5			
1	2	3		6	7			8
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА		1 2 3				
		Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+ +142+143+144+145+146)		1 2 4	3 2 6 1 4 5 3	17 84 5 3 0 4		3 5 6 8 4 2 3
12.	100	IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)		1 2 5	2 0 9 2 8 0 6	7 2 5 5 9 5 4		5 2 1 4 2 5 1
13.	101	Сметка		1 2 6	2 0 9 2 8 0 6	7 0 3 4 0 9 9		4 9 9 2 3 9 3
14.	102	Благајна		1 2 7		1 1 0 2 8 5		1 1 0 2 8 5
15.	103	Издвоени парични средства		1 2 8				
16.	104	Отворени акредитиви		1 2 9				
17.	105	Девизна сметка		1 3 0				
18.	106	Девизни акредитиви		1 3 1				
19.	108	Девизна благајна		1 3 2				
20.	11	Други парични средства		1 3 3				
21.	120	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ		1 3 4				
22.	121	III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)		1 3 5				
23.	122 и 129д	Побарувања од фондот		1 3 6	8 9 8 1 4 2	5 9 2 4 0 1 5		4 6 5 3 7 2 2
24.	123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство		1 3 7				1 2 7 0 2 9 3
25.	13	Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции		1 3 8	8 9 8 1 4 2	5 9 2 4 0 1 5		4 6 5 3 7 2 2
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА		1 3 9				