Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ			
				Претходна година (почетна состојба)	Тековна година		
					Бруто	Исправка на вредноста	Нето (6 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123				
		Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+ +142+143+144+145+146)	124		879433		879433
		IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)	125		879433		879433
12.	100	Сметка	126		879433		879433
13.	101	Благајна	127				
14.	102	Издвоени парични средства	128				
15.	103	Отворени акредитиви	129				
16.	104	Девизна сметка	130				
17.	105	Девизни акредитиви	131				
18.	106	Девизна благајна	132				
19.	108	Други парични средства	133				
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134				
		III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	135				
21.	120	Побарувања од буџетот	136				
22.	121	Побарувања од фондот	137				
23.	122 и 129д	Побарувања од купувачи во земјата	138				
24.	123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство	139				
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140				
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141				