

Na osnovu člana 4. i 11. Zakona o Agenciji za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine (“Službene novine Federacije BiH”, br. 9/96, 27/98, 20/00, 45/00, 58/02, 13/03, 19/03, 28/03, 47/06, 59/06, 48/08, 34/12 i 77/12), člana 22. Statuta Agencije za bankarstvo Federacije BiH (“Službene novine Federacije BiH”, broj: 42/04) i člana 3, st. (5) Odluke o formi izvještaja koje banke dostavljaju Agenciji za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine («Službene novine F BiH», br 110/12 i 15/13), direktor Agencije za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine donosi

**UPUTSTVO
O FORMI I NAČINU DODATNOG IZVJEŠTAVANJA
BANAKA POD PRIVREMENOM UPRAVOM**

Član 1.

Ovim Uputstvom o formi i načinu dodatnog izvještavanja banaka pod privremenom upravom (u daljem tekstu: Uputstvo) reguliše se postupak izrade i rokovi dostavljanja dodatnih izvještaja o poslovanju koje banke pod privremenom upravom dostavljaju Agenciji za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: FBA), u skladu sa Odlukom o formi izvještaja koje banke dostavljaju Agenciji za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu. Odluka o izvještavanju).

Član 2.

- (1) Banke pod privremenom upravom dostavljaju FBA dodatne izvještaje o poslovanju na dan uvođenja privremene uprave, kvartalno i na dan okončanja privremene uprave i to:
1. Izvještaj o stanju vanbilansnih evidencija – Obrazac PU broj 1;
 2. Izvještaj o stanju potraživanja po plasmanima – Obrazac PU broj 2;
 3. Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kreditima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 3 (tabele A,B i C);
 4. Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kamatama na kredite u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 4 (tabele A,B, C i D);
 5. Izvještaj o stanju ukupnih kredita po rasponu kamatnih stopa – Obrazac PU broj 5 (tabele A,B i C);
 6. Izvještaj o promjenama na imovini banke (u bilansu i vanbilansu) u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 6;
 7. Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim depozitima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 7 (tabele A,B i C);
 8. Izvještaj o stanju ukupnih depozita po rasponu kamatnih stopa – Obrazac PU broj 8 (tabele A,B i C);
 9. Izvještaj o blokiranim neurednim dužnicima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 9;
 10. Izvještaj o utuženim potraživanjima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 10;
 11. Izvještaj o tužbama protiv banke u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 11;
 12. Izvještaj o stanju obaveza banke po prioritetima – Obrazac PU broj 12.

(2) Obrasci iz stava (1.) ovog člana sastavni su dio Odluke o izvještavanju.

Član 3.

Rokovi za dostavljanje dodatnih izvještaja iz člana 2. ovog Uputstva utvrđeni su članom 3. Odluke o izvještavanju.

Član 4.

Način prikazivanja iznosa u obrascima izvještaja iz člana 2. ovog Uputstva utvrđeni su članom 5. Odluke o izvještavanju.

Član 5.

Formu i način dostavljanja izvještaja, iz člana 2. ovog Uputstva, elektronskim putem propisat će FBA posebnim Uputstvom.

Član 6.

Način izrade dodatnih izvještaja:

1. Izvještaj o stanju vanbilansnih evidencija – Obrazac PU broj 1

Izvještaj o stanju vanbilansnih evidencija – Obrazac PU broj 1 obuhvata:

- A. Potencijalne obaveze banke koje se odnose na obaveze po akreditivima, garancijama i ostalom oblicima jemstva. Ukoliko banka pod privremenom upravom ima potencijalne obaveze koje nisu pojedinačno navedene, te ih prikaže pod pozicijom ostalo (redni broj 3,8 ili 11) potrebno je da ih dodatno specificira.
- B. Aktiva evidentirana u vanbilansnoj evidenciji koja se odnosi na kredite i ostalu nenaplativu aktivu, redovne i zatezne kamate, naknade i ostalo. Ukoliko banka pod privremenom upravom ima aktivu evidentiranu u vanbilansnoj evidenciji prikazanu na pozicijama ostalo (redni broj 5 ili 13) potrebno je da ih dodatno specificira.
- C. Aktivu osiguranu kolateralima koja se odnosi na kredite osigurane posebnim depozitima i nekretninama, kredite osigurane drugim kolateralima i ostalu aktivu osiguranu kolateralima. Ukoliko banka pod privremenom upravom prikaže iznos kredita osiguranih drugim kolateralima ili ostalu aktivu osiguranu kolateralima (redni broj 3 i 4) potrebno je da ih dodatno specificira.
- D. Ostalu vanbilansnu evidenciju koja se odnosi na potraživanja i obaveze evidentirane u vanbilansnoj evidenciji banke a koje nisu sadržane pod pozicijama A, B ili C obrasca i na sve ostale evidencije koje banka vodi u vanbilansu. Sve pozicije koje banka prikaže u ovom dijelu obrasca potrebno je pojedinačno navesti.
- E. Knjigovodstveno stanje koje se odnosi na knjigovodstveno stanje vanbilansne aktive i pasive banke pod privremenom upravom. Ukoliko banka pod privremenom upravom prikaže knjigovodstveno stanje aktive različito od knjigovodstvenog stanja pasive potrebno je da obrazloži razliku. Ukoliko banka pod privremenom upravom prikaže knjigovodstveno stanje aktive/pasive različito od ukupnog stanja prikazanog na pozicijama A,B,C i D (A+B+C+D) ovog obrasca potrebno je da obrazloži razliku i specificira na šta se odnosi.

2. Izvještaj o stanju potraživanja po plasmanima – Obrazac PU broj 2

Izvještaj o stanju potraživanja po plasmanima – Obrazac PU broj 2 obuhvata stanje:

- ukupnih kredita, potencijalnih obaveza plaćenih na teret banke i potencijalnih obaveza pozvanih na plaćenje koje je banka klasifikovala u kategorije A, B, C i D i koje je banka klasifikovala u kategoriju E,
- ukupnih kamata, redovnih i zatezних, po odobrenim kreditima, potencijalnim obavezama plaćenim na teret banke i potencijalnim obavezama pozvanim na plaćanje koje je banka klasifikovala u kategorije A i B, kategorije C i D i kategoriju E.

Pod pozicijom «naknade» (4.3.a.; 5.3.a. i 6.3.a.) prikazati naknade koje banka potražuje a vezane su za odobrene kredite i potencijalne obaveze plaćene na teret banke ili pozvane na plaćanje.

Pod pozicijom «ostalo» (4.3.b.; 5.3.b. i 6.3.b.) prikazati ostala potraživanja banke vezana za kredite i potencijalne obaveze plaćene na teret banke ili pozvane na plaćanje (np. sudski troškovi i sl).

3. Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kreditima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 3 (tabele A,B i C)

Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kreditima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 3 sastoji se od tri tabele i to:

- Tabele A – Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kreditima u toku privremene uprave, zbir je podataka prikazanih na Tabeli B i Tabeli C;
- Tabele B – Izvještaj o promjenama ostvarenim po kreditima klasifikovanim u kategorije A, B, C i D u toku privremene uprave i
- Tabele C – Izvještaj o promjenama ostvarenim po kreditima klasifikovanim u kategoriju E u toku privremene uprave.

U Tabeli B i Tabeli C na poziciji «Stanje na dan (uvođenja PU)» prikazati stanje odobrenih kredita pravnim licima, građanima, potencijalne obaveze plaćene na teret banke, potencijalne obaveze pozvane na plaćanje i ukupno na dan kada je uvedena privremena uprava.

U Tabeli C na pozicijama porasta kredita prikazati, po navedenim vrstama kredita, porast ostvaren od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj, a po osnovu: kredita klasifikovanih u kategoriju E, kapitaliziranih kamata, cesija i drugih sličnih poslova i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi porast.

U Tabeli C na pozicijama smanjenja kredita prikazati, po navedenim vrstama kredita, smanjenje ostvareno od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj, a po osnovu: naplate u gotovini, realizacije kolaterala-posebno depozita, nekretnine i drugog kolaterala, zatvaranja kredita sa štednih i depozitnih računa prilikom isplate depozita po prioritetima, zatvaranja kredita sa štednih i depozitnih računa, sticanja finansijske aktive-vlasničkih papira i ostale finansijske aktive, sticanja materijalne aktive-nekretnina i druge imovine, cesija i drugih sličnih poslova, trajnog otpisa, poboljšanja klasifikacije iz E u A, B, C ili D kategoriju i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi smanjenje.

U Tabeli B na pozicijama porasta kredita prikazati, po navedenim vrstama kredita, porast ostvaren od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj, a po osnovu: odobrenih kredita, potencijalnih obaveza plaćenih na teret banke, potencijalnih

obaveza pozvanih na plaćanje, kapitaliziranih kamata, cesija i drugih sličnih poslova, poboljšanja klasifikacije iz E u A, B, C ili D kategoriju i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi porast.

U Tabeli B na pozicijama smanjenja kredita prikazati, po navedenim vrstama kredita, smanjenje ostvareno od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj, a po osnovu: naplate u gotovini, realizacije kolaterala-posebnog depozita, nekretnine i drugog kolaterala, zatvaranja kredita sa štednih i depozitnih računa prilikom isplate depozita po prioritetima, zatvaranja kredita sa štednih i depozitnih računa, sticanja finansijske aktive-vlasničkih papira i ostale finansijske aktive, sticanja materijalne aktive-nekretnina i druge imovine, cesija i drugih sličnih poslova, trajnog otpisa, kredita klasifikovanih u kategoriju E i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi smanjenje.

U Tabeli A zbirno prikazati sve pozicije sa Tabela B i C.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «kredita klasifikovanih u kategoriju E» identična je poziciji «kredita klasifikovanih u kategoriju E» sa pozicija smanjenja kredita.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «poboljšanja klasifikacije iz E u A, B, C ili D» identična je poziciji «poboljšanja klasifikacije iz E u A, B, C ili D» sa pozicija smanjenja kredita.

4. Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kamatama na kredite u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 4 (tabele A, B, C i D)

Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kamatama na kredite u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 4 sastoji se od četiri tabele i to:

- Tabele A – Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim kamatama na kredite u toku privremene uprave, zbir je podataka prikazanih na Tabeli B, Tabeli C i Tabeli D;
- Tabele B – Izvještaj o promjenama ostvarenim po kamatama na kredite u toku privremene uprave kamata klasifikovana u A i B;
- Tabele C – Izvještaj o promjenama ostvarenim po kamatama na kredite u toku privremene uprave kamata klasifikovana u C i D i
- Tabele D – Izvještaj o promjenama ostvarenim po kamatama na kredite u toku privremene uprave kamata klasifikovana u E.

Na poziciji «Stanje na dan (uvođenja PU)» u Tabeli B, Tabeli C i Tabeli D prikazati stanje redovnih i zateznih kamata po odobrenim kredima pravnim licima, građanima, potencijalnim obavezama plaćenim na teret banke, potencijalnim obavezama pozvanih na plaćanje i ukupno na dan kada je uvedena privremena uprava.

U Tabeli D na pozicijama porasta kamata prikazati porast redovnih i zateznih kamata, po navedenim vrstama kredita, ostvaren od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: obračuna kamate klasifikovane u kategoriju E, kamata klasifikovanih u kategoriju E iz A i B, kamata klasifikovanih u kategoriju E iz C i D i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi porast.

U Tabeli D na pozicijama smanjenja kamata prikazati smanjenje redovnih i zateznih kamata, po navedenim vrstama kredita, ostvareno od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: naplate u gotovini, realizacije kolaterala-posebnog depozita, nekretnine i drugog kolaterala, zatvaranja kamata po kreditima sa štednih i

depozitnih računa prilikom isplate depozita po prioritetima, zatvaranja kamata po kreditima sa štednih i depozitnih računa, sticanja finansijske aktive-vlasničkih papira i ostale finansijske aktive, sticanja materijalne aktive-nekretnina i druge imovine, kapitalizirane kamate, cesija i drugih sličnih poslova, trajnog otpisa, poboljšanja klasifikacije iz E u C i D, poboljšanja klasifikacije iz E u A i B i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi smanjenje.

U Tabeli C na pozicijama porasta kamata prikazati porast redovnih i zateznih kamata, po navedenim vrstama kredita, ostvaren od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: obračuna kamate klasifikovane u C i D, kamata klasifikovanih u C i D iz A i B, poboljšanja klasifikacije iz E u C i D i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi porast.

U Tabeli C na pozicijama smanjenja kamata prikazati smanjenje redovnih i zateznih kamata, po navedenim vrstama kredita, ostvareno od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: naplate u gotovini, realizacije kolateralaposebnog depozita, nekretnine i drugog kolaterala, zatvaranja kamata po kreditima sa štednih i depozitnih računa prilikom isplate depozita po prioritetima, zatvaranja kamata po kreditima sa štednih i depozitnih računa, sticanja finansijske aktive-vlasničkih papira i ostale finansijske aktive, sticanja materijalne aktive-nekretnina i druge imovine, kapitalizirane kamate, cesija i drugih sličnih poslova, trajnog otpisa, poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B, kamata klasifikovanih u kategoriju E iz C i D i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi smanjenje.

U Tabeli B na pozicijama porasta kamata prikazati porast redovnih i zateznih kamata, po navedenim vrstama kredita, ostvaren od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: obračuna kamate klasifikovane u A i B, poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B, poboljšanja klasifikacije iz E u A i B i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi porast.

U Tabeli B na pozicijama smanjenja kamata prikazati smanjenje redovnih i zateznih kamata, po navedenim vrstama kredita, ostvareno od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: naplate u gotovini, realizacije kolateralaposebnog depozita, nekretnine i drugog kolaterala, zatvaranja kamata po kreditima sa štednih i depozitnih računa prilikom isplate depozita po prioritetima, zatvaranja kamata po kreditima sa štednih i depozitnih računa, sticanja finansijske aktive-vlasničkih papira i ostale finansijske aktive, sticanja materijalne aktive-nekretnina i druge imovine, kapitalizirane kamate, cesija i drugih sličnih poslova, trajnog otpisa, kamata klasifikovanih u kategoriju C i D iz A i B, kamata klasifikovanih u kategoriju E iz A i B i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi smanjenje.

U Tabeli A zbirno prikazati sve pozicije sa Tabela B, C i D.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «kamata klasifikovana u kategoriju C i D iz A i B» identična je poziciji « kamata klasifikovana u kategoriju C i D iz A i B» sa pozicija smanjenja kredita.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «kamata klasifikovana u kategoriju E iz A i B» identična je poziciji « kamata klasifikovana u kategoriju E iz A i B» sa pozicija smanjenja kredita.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «kamata klasifikovana u kategoriju E iz C i D» identična je poziciji « kamata klasifikovana u kategoriju E iz C i D» sa pozicija smanjenja kredita.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B» identična je poziciji « poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B» sa pozicija smanjenja kredita.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «poboljšanje klasifikacije iz E u A i B» identična je poziciji « poboljšanje klasifikacije iz E u A i B» sa pozicija smanjenja kredita.

U Tabeli A na pozicijama porasta kredita pozicija «poboljšanje klasifikacije iz E u C i D» identična je poziciji « poboljšanje klasifikacije iz E u C i D» sa pozicija smanjenja kredita.

5. Izvještaj o stanju ukupnih kredita po rasponu kamatnih stopa – Obrazac PU broj 5 (tabele A,B i C).

Izvještaj o stanju ukupnih kredita po rasponu kamatnih stopa – Obrazac PU broj 5 sastoji se od tri tabele, i to:

- Tabele A – Izvještaj o stanju ukupnih kredita po rasponu kamatnih stopa, zbir je podataka prikazanih na Tabeli B i Tabeli C;
- Tabele B – Izvještaj o stanju kredita klasifikovanih u kategorije A, B, C i D po rasponu kamatnih stopa i
- Tabele C – Izvještaj o stanju kredita klasifikovanih u kategoriju E po rasponu kamatnih stopa

U Tabeli B i C prikazati broj kredita i stanje po kreditima odobrenim pravnim licima (gdje se uključuju i potencijalne obaveze plaćene na teret banke i potencijalne obaveze pozvane na plaćanje) i kreditima odobrenim građanima po visini kamatne stope koja se obračunava na finansijski datum za koji se radi Izvještaj.

U Tabeli A zbirno prikazati sve pozicije sa Tabela B i C.

6. Izvještaj o promjenama na imovini banke (u bilansu i vanbilansu) u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 6

Izvještaj o promjenama na imovini banke (u bilansu i vanbilansu) u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 6 obuhvata:

- poslovne prostore i ostalu fiksnu aktivu iz bilansa banke (pozicija 6. Obrasca BS),
- ostale nekretnine i opremu u vlasništvu banke (pozicija 7. Obrasca BS) i
- imovinu evidentiranu vanbilansno u vlasništvu banke i/ili u postupku legalizacije.

Na poziciji «Stanje na dan (uvođenja PU)» u Obrascu PU broj 6 prikazati stanje poslovnih prostora i ostale fiksne aktive iz bilansa banke (pozicija 6. Obrasca BS), ostale nekretnine i opremu u vlasništvu banke (pozicija 7. Obrasca BS) i imovine evidentirane vanbilansno u vlasništvu banke i/ili u postupku legalizacije na dan kada je uvedena privremena uprava.

U Obrascu PU broj 6 na pozicijama porasta imovine prikazati porast imovine po navedenim pozicijama, ostvaren od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: nabavke/sticanja-zgrada, nabavke/sticanja-stanova, nabavke/sticanja-automobila, nabavke/sticanja-software, nabavke/sticanja-informatičke opreme, nabavke/sticanja-namještaja, nabavke/sticanja-ostalo, klasifikovano u kategoriju E. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi porast.

U Obrascu PU broj 6 na pozicijama smanjenja imovine prikazati smanjenje imovine po navedenim pozicijama, ostvareno od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj a po osnovu: obračuna amortizacije, prodaje-zgrada, prodaje-stanova, prodaje-automobila, prodaje-softwara, prodaje-informatičke opreme, prodaje-namještaja, prodaje-ostalo, trajnog otpisa-oštećene i ukradene imovine i manjka po popisu, trajnog otpisa-ostalo i klasifikovanja u kategoriju E. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi smanjenje.

7. Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim depozitima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 7 (tabele A,B i C)

Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim depozitima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 7 sastoji se od tri tabele i to:

- Tabele A – Izvještaj o promjenama ostvarenim po ukupnim depozitima u toku privremene uprave, zbir je podataka prikazanih na Tabeli B i Tabeli C;
- Tabele B – Izvještaj o promjenama ostvarenim po depozitima pravnih lica u toku privremene uprave i
- Tabele C – Izvještaj o promjenama ostvarenim po depozitima građana u toku privremene uprave.

U Tabeli B i Tabeli C na poziciji «Stanje na dan (uvođenja PU)» prikazati stanje depozita po viđenju, oročenih depozita, depozita kolaterala po plasmanima, posebnih i ostalih depozita i ukupno na dan kada je uvedena privremena uprava.

U Tabeli B i Tabeli C na pozicijama porasta depozita prikazati, po navedenim vrstama depozita, porast ostvaren od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj, a po osnovu: uplate «novih» depozita u toku privremene uprave, kamata pripisanih depozitima i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi porast.

U Tabeli B i Tabeli C na pozicijama smanjenja depozita prikazati, po navedenim vrstama depozita, smanjenje ostvareno od dana uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj, a po osnovu: isplate «novih» depozita odnosno depozita uplaćenih u toku privremene uprave, isplate depozita do 5.000 KM/ili do visine osiguranih depozita u gotovini, isplate depozita do 5.000 KM/ili do visine osiguranih depozita prenosom na otplatu duga-kredita, kamata i sl., isplate depozita na pro rata osnovi u gotovini, isplate depozita na pro rata osnovi prenosom na otplatu duga-kredita, kamata i sl. i ostalo. Za poziciju «ostalo» dodatno specificirati na šta se odnosi smanjenje.

U Tabeli A zbirno prikazati sve pozicije sa Tabela B i C.

8. Izvještaj o stanju ukupnih depozita po rasponu kamatnih stopa – Obrazac PU broj 8 (tabele A,B i C)

Izvještaj o stanju ukupnih depozita po rasponu kamatnih stopa – Obrazac PU broj 8 sastoji se od tri tabele i to:

- Tabele A – Izvještaj o stanju ukupnih depozita po rasponu kamatnih stopa, zbir je podataka prikazanih na Tabeli B i Tabeli C;
- Tabele B – Izvještaj o stanju depozita pravnih lica po rasponu kamatnih stopa i
- Tabele C – Izvještaj o stanju depozita građana po rasponu kamatnih stopa.

U Tabeli B i C prikazati broj partija depozita i stanje depozita pravnih lica i građana po visini kamatnih stope koje se obračunavaju na finansijski datum za koji se radi izvještaj.

U Tabeli A zbirno prikazati sve pozicije sa Tabela B i C.

9. Izvještaj o blokiranim neurednim dužnicima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 9

U Izvještaju o blokiranim neurednim dužnicima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 9 navesti sve neuredne dužnike koji su blokirani od uvođenja privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj.

U koloni «klasifikacija A, B, C, D i E» navesti klasifikaciju glavnice kredita na dan blokade.

10. Izvještaj o utuženim potraživanjima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 10

U izvještaju o utuženim potraživanjima u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 10 navesti utužena potraživanja na dan uvođenja privremene uprave i potraživanja koja su utužena u toku privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj.

U koloni «klasifikacija A, B, C, D i E» navesti klasifikaciju glavnice kredita na dan utuženja.

U koloni «Postupak pred sudom-u toku» navesti iznos utuženog potraživanja na finansijski datum za koji se radi Izvještaj.

U koloni «Postupak pred sudom-okončan» navesti iznos utuženog potraživanja po okončanju spora.

U koloni «Da li je potraživanje naplaćeno» naznačiti za svako potraživanje za koje je okončan postupak na sudu da li je naplaćeno u cjelosti ili djelimično kao i iznos naplaćenog potraživanja, a sa «ne»-ako potraživanje nije naplaćeno.

U koloni «Nemogućnost naplate» naznačiti za svako potraživanje za koje je okončan postupak pred sudom sa «da»-ako postoji problem naplate potraživanja i iznos koji je nenaplativ na finansijski datum za koji se radi Izvještaj, a sa «ne»-ako je naplata u cjelosti izvršena i iznos koji je naplaćen.

U koloni «Napomena» za potraživanja kod kojih je postupak pred sudom u toku naznačiti u kojoj je fazi postupak (ročište i sl.) na finansijski datum za koji se radi Izvještaj, a za potraživanje kod kojih je postupak pred sudom okončan ali naplata nije izvršena ili je izvršena djelimično, naznačiti „nije izvršena naplata“ ili naplata izvršena djelimično“.

11. Izvještaj o tužbama protiv banke u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 11

U izvještaju o tužbama protiv banke u toku privremene uprave – Obrazac PU broj 11 navesti tužbe protiv banke, po svim osnovama (parnični postupci, krivični postupci i itd.) zatečene na dan uvođenja privremene uprave i tužbe koje su podnešene u toku privremene uprave do finansijskog datuma za koji se radi Izvještaj.

U koloni «Komentar» navesti osnov tužbe protiv banke.

U koloni «Postupak pred sudom-u toku» navesti iznos tužbi protiv banke na finansijski datum za koji se radi Izvještaj.

U koloni «Postupak pred sudom-okončan» navesti iznos tužbe po okončanju spora.

U koloni «Da li je potraživanje isplaćeno» naznačiti za svaku tužbu za koju je okončan postupak na sudu da li je isplaćena u cjelosti ili djelimično kao i isplaćeni iznos a sa «ne»-ako nije izvršena isplata.

U koloni «Nemogućnost isplate» naznačiti za svaku tužbu za koju je okončan postupak pred sudom sa «da»-ako postoji problem isplate i iznos koji se nemože isplatiti na finansijski datum za koji se radi izvještaj, a sa «ne»-ako je isplata izvršena u cjelosti i iznos koji je isplaćen.

U koloni «Napomena» za tužbe za koje je postupak pred sudom u toku naznačiti u kojoj je fazi postupak (ročište i sl.) na finansijski datum za koji se radi Izvještaj , a za tužbe kod kojih je postupak pred sudom okončan ali isplata nije izvršena ili je izvršena djelimično, naznačiti „nije izvršena naplata“ ili naplata izvršena djelimično“.

12. Izvještaj o stanju obaveza banke po prioritetima – Obrazac PU broj 12

U Izvještaju o stanju obaveza banke po prioritetima – Obrazac PU broj 12 navesti obaveze banke po priritetima na dan uvođenja privremene uprave i na finansijski datum za koji se radi Izvještaj.

Prioriteti III, IV i V definišu se u zavisnosti da li je banka u sistemu osiguranja depozita i prikazuju se odvojeno za pravna i fizička lica.

Pored obaveza koje su evidentirane u bilansu i vanbilansu banke, navesti i potencijalne obaveze koje nisu evidentirane u knjigama banke ali za koje banka dokumentovano može u kratkom roku i izvjesno očekivari isplatu (po tužbama i sl.)

Član 7.

Ovo Uputstvo stupa na snagu danom donošenja.

Član 8.

Stupanjem na snagu ovog Uputstva prestaje da važi Uputstvo o formi i načinu dodatnog izvještavanja banaka pod privremenom upravom broj: 04-1-1763/07 od 29.10.2007. godine.

Broj: 06-2514/13
Sarajevo, 19.07.2013. g.

DIREKTOR

Zlatko Barš

/ime banke/

IZVJEŠTAJ O STANJU VANBILANSNIH EVIDENCIJA
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 1
-u apsolutnim iznosima-

/matični broj/

A. POTENCIJALNE OBAVEZE

Red. br.	POTENCIJALNE OBAVEZE	datum uvođenja PU	%	finansijski datum	%
1	Nostro akreditivi				
2	Loro akreditivi				
3	Ostali akreditivi				
4	AKREDITIVI				
5	Plaćene garancije				
6	Činidbene garancije				
7	Carinske garancije				
8	Ostale garancije				
9	GARANCIJE				
10	Neopzive obaveze za davanje kredita				
11	Ostalo				
12	OSTALI OBLICI JEMSTVA				
13	UKUPNO POTENCIJALNE OBAVEZE				

B. AKTIVA EVIDENTIRANA U VANBILANSNOJ EVIDENCIJI

Red. br.	AKTIVA EVIDENTIRANA U VANBILANSNOJ EVIDENCIJI	datum uvođenja PU	%	finansijski datum	%
1	Kreditni pravnih lica				
2	Kreditni građana				
3	Plaćene potencijalne obveze				
4	KREDITI				
5	Ostala nenaplativa aktiva				
6	KREDITI I OSTALA AKTIVA				
7	Redovne kamate po kreditima pravnih lica				
8	Redovne kamate po kreditima građana				
9	Zatezna kamata po kreditima pravnih lica				
10	Zatezna kamata po kreditima građana				
11	KAMATE				
12	Naknade				
13	Ostalo				
14	KAMATE I NAKNADE				
15	AKTIVA EVIDENTIRANA U VANBILANSNOJ EVIDENCIJI				

C. AKTIVA OSIGURANA KOLATERALIMA

Red. br.	AKTIVA OSIGURANA KOLATERALIMA	datum uvođenja PU	%	finansijski datum	%
1	Kreditni osigurani posebnim depozitima				
2	Kreditni osigurani nekretninama				
3	Kreditni osigurani drugim kolateralima				
4	Ostala aktiva osigurana kolateralima				
5	UKUPNO AKTIVA OSIGURANA KOLATERALIMA				

D. OSTALA VANBILANSNA EVIDENCIJA

Red. br.	OSTALA VANBILANSNA EVIDENCIJA	datum uvođenja PU	%	finansijski datum	%
1					
2					
3					
4					
5					
6	POTRAŽIVANJA BANKE				
7					
8					
9					
10					
11					
12	OBAVEZE BANKE				
13					
14					
15					
16					
17					
18	EVIDENTNO				
19	UKUPNO OSTALA VANBILANSNA EVIDENCIJA				

E. KNJIGOVODSTVENO STANJE

Red. br.	KNJIGOVODSTVENO STANJE VANBILANSNE EVIDENCIJE	datum uvođenja PU	%	finansijski datum	%
	Vanbilansna aktiva				
	Vanbilansna pasiva				

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

R. br.	POTRAŽIVANJA PO PLASMANIMA	datum uvođenja PU	%	finansijski datum	%
a.	kratkoročni krediti				
b.	dugoročni krediti				
c.	potencijalne obaveze plaćene na teret banke				
d.	potencijalne obaveze pozvane na plaćanje				
e.	ostalo				
1.	KREDITI-Klasifikovani u A, B, C i D				
a.	kratkoročni krediti				
b.	dugoročni krediti				
c.	potencijalne obaveze plaćene na teret banke				
d.	potencijalne obaveze pozvane na plaćanje				
e.	ostalo				
2.	KREDITI- Klasifikovani u E				
3.	UKUPNO KREDITI				
a.	redovna kamata po kratkoročnim kreditima				
b.	redovna kamata po dugoročnim kreditima				
c.	red. kam. po pot. ob. plaćenim na teret ban.				
d.	red. kam. po pot.ob. pozvanim na plaćanje				
4.1.	Redovna kamate				
a.	zatezna kamata po kratkoročnim kreditima				
b.	zatezna kamata po dugoročnim kreditima				
c.	zat. kam. po pot. ob. plaćenim na teret ban.				
d.	zat. kam. po pot.ob. pozvanim na plaćanje				
4.2.	Zatezna kamate				
a.	naknade				
b.	ostalo (sudski troškovi i sl.)				
4.3.	Ostalo				
4.	KAMATA-Klasifikovana u A i B				
a.	redovna kamata po kratkoročnim kreditima				
b.	redovna kamata po dugoročnim kreditima				
c.	red. kam. po pot. ob. plaćenim na teret ban.				
d.	red. kam. po pot.ob. pozvanim na plaćanje				
5.1.	Redovna kamate				
a.	zatezna kamata po kratkoročnim kreditima				
b.	zatezna kamata po dugoročnim kreditima				
c.	zat. kam. po pot. ob. plaćenim na teret ban.				
d.	zat. kam. po pot.ob. pozvanim na plaćanje				
5.2.	Zatezna kamate				
a.	naknade				
b.	ostalo (sudski troškovi i sl.)				
5.3.	Ostalo				
5.	KAMATA-Klasifikovana u C i D				
a.	redovna kamata po kratkoročnim kreditima				
b.	redovna kamata po dugoročnim kreditima				
c.	red. kam. po pot. ob. plaćenim na teret ban.				
d.	red. kam. po pot.ob. pozvanim na plaćanje				
6.1.	Redovna kamate				
a.	zatezna kamata po kratkoročnim kreditima				
b.	zatezna kamata po dugoročnim kreditima				
c.	zat. kam. po pot. ob. plaćenim na teret ban.				
d.	zat. kam. po pot.ob. pozvanim na plaćanje				
6.2.	Zatezna kamate				
a.	naknade				
b.	ostalo (sudski troškovi i sl.)				
6.3.	Ostalo				
6.	KAMATA-Klasifikovana u E)				
7.	UKUPNO KAMATE, NAKNADE I OSTALO				
8.	UKUPNA POTRAŽIVANJA PO PLASMANIMA				

* nakanade - koje se odnose na kredite

* za sve pozicije - ostalo - navesti na šta se odnose

POTRAŽIVANJA PO PLASMANIMA	datum uvođenja PU	%	finansijski datum	%
KREDITI-Klasifikovani u A, B, C i D				
KREDITI- Klasifikovani u E				
UKUPNO KREDITI				
Redovne kamate				
Zatezne kamate				
UKUPNO KAMATE				
Ostalo				
UKUPNO POTRAŽIVANJA PO PLASMANIMA				

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO UKUPNIM KREDITIMA
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE**

Obrazac PU br. 3-TABELA A

/matični broj/

Izveštaj na finansijski datum _____

UKUPNO KREDITI - PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	Kredit odobreni pravnim licima	Kredit odobreni građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	Ukupno	% učešća
Stanje na dan (uvođenja PU)						
Porast kredita po osnovu:						
odobrenih kredita u PU						
potencijalnih obaveza plaćenih na teret banke u PU						
potencijalnih obaveza pozvanih na plaćanje u PU						
kapitalizirane kamate						
cesija i drugih sličnih poslova						
kredita klasifikovanih u kategoriju E						
ostalo						
poboljšanja klasifikacije iz E u A,B,C ili D						
Ukupno povećanje						
Smanjenje kredita po osnovu:						
naplate kredita u gotovini-izvodi						
naplate kolaterala -posebnog depozita						
naplate kolaterala -nekretnine						
naplate kolaterala -drugi kolaterali						
naplate prilikom isplate depozita po prioritetima sa štednje i depozitnih računa						
naplate sa štednje i depozitnih računa						
naplate sticanjem finansijske aktive-vlasnički papiri						
naplate sticanjem finansijske aktive-ostale						
naplate sticanjem materijalne aktive-nekretninama						
naplate sticanjem materijalne aktive-druga imovina						
cesija i drugih sličnih poslova						
ostalo						
trajnog otpisa						
kredita klasifikovanih u kategoriju E						
poboljšanja klasifikacije iz E u A,B,C ili D						
Ukupno smanjenje						
Promjene (porast - smanjenje)						
Stanje na dan (finansijski datum)						

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

/matični broj/

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO KREDITIMA
KLASIFIKOVANIM U KATEGORIJU A, B, C ili D
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE**

Obrazac PU br. 3-TABELA B

Izveštaj na finansijski datum _____

KREDITI KLASIFIKOVANI U KATEGORIJU A, B, C ili D - PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	Kreditni odobreni pravnim licima	Kreditni odobreni građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	Ukupno	% učešća
Stanje na dan (uvođenja PU)						
Porast kredita po osnovu:						
odobrenih kredita u PU						
potencijalnih obaveza plaćenih na teret banke u PU						
potencijalnih obaveza pozvanih na plaćanje u PU						
kapitalizirane kamate						
cesija i drugih sličnih poslova						
ostalo						
poboljšanja klasifikacije iz E u A,B,C ili D						
Ukupno povećanje						
Smanjenje kredita po osnovu:						
naplate kredita u gotovini-izvodi						
naplate kolaterala -posebnog depozita						
naplate kolaterala -nekretnine						
naplate kolaterala -drugi kolaterali						
naplate prilikom isplate depozita po prioritetima sa štednje i depozitnih računa						
naplate sa štednje i depozitnih računa						
naplate sticanjem finansijske aktive-vlasnički papiri						
naplate sticanjem finansijske aktive-ostale						
naplate sticanjem materijalne aktive-nekretninama						
naplate sticanjem materijalne aktive-druga imovina						
cesija i drugih sličnih poslova						
ostalo						
trajnog otpisa						
kredita klasifikovanih u kategoriju E						
Ukupno smanjenje						
Promjene (porast - smanjenje)						
Stanje na dan (finansijski datum)						

*za pozicije - ostalo - navesti na šta se odnose

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO KREDITIMA
KLASIFIKOVANIM U KATEGORIJU E
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE**

Obrazac PU br. 3-TABELA C

/matični broj/

Izveštaj na finansijski datum _____

KREDITI KLASIFIKOVANI U KATEGORIJU E - PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	Kreditni odobreni pravnim licima	Kreditni odobreni građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	Ukupno	% učesća
Stanje na dan (uvođenja PU)						
Porast kredita po osnovu:						
kredita klasifikovanih u kategoriju E						
kapitalizirane kamate						
cesija i drugih sličnih poslova						
ostalo						
Ukupno povećanje						
Smanjenje kredita po osnovu:						
naplate kredita u gotovini-izvodi						
naplate kolaterala -posebnog depozita						
naplate kolaterala -nekretnine						
naplate kolaterala -drugi kolaterali						
naplate prilikom isplate depozita po prioritetima sa štednje i depozitnih računa						
naplate sa štednje i depozitnih računa						
naplate sticanjem finansijske aktive-vlasnički papiri						
naplate sticanjem finansijske aktive-ostale						
naplate sticanjem materijalne aktive-nekretninama						
naplate sticanjem materijalne aktive-druga imovina						
cesija i drugih sličnih poslova						
ostalo						
poboljšanja klasifikacije iz E u A,B,C ili D						
trajnog otpisa						
Ukupno smanjenje						
Promjene (porast - smanjenje)						
Stanje na dan (finansijski datum)						

*za pozicije - ostalo - navesti na šta se odnose

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

/matični broj/

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO UKUPNIM KAMATAMA NA KREDITE
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 4-TABELA A

UKUPNO KAMATA - PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	REDOVNA KAMATA						ZATEZNA KAMATA						UKUPNO KAMATA	
	Kamata po kreditima odobrenim pravim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO REDOVNA KAMATA	% učešća	Kamata po kreditima odobrenim pravim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO ZATEZNA KAMATA	% učešća	UKUPNO KAMATA (u bilansu)	% učešća
Stanje na dan (uvedenja PU)														
Porast kamate po osnovu:														
obračuna kamate klasifikovane u A i B u PU														
obračuna kamate klasifikovane u C i D u PU														
obračuna kamate klasifikovane u E u PU														
kamata klasifikovana u kategoriju C i D iz A i B														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz A i B														
ostalo														
poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B														
poboljšanja klasifikacije iz E u A i B														
poboljšanja klasifikacije iz E u C i D														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz C i D														
ostalo														
Ukupno povećanje														
Smanjenje kamata po osnovu:														
naplate u gotovini-izvodi														
naplate kolaterala -posebnog depozita														
naplate kolaterala -nekretnine														
naplate kolaterala -drugi kolaterali														
naplate prilikom isplate depozita po prioritetima sa štednje i depozitnih računa														
naplate sa štednje i depozitnih računa														
naplate sticanjem finansijske aktive-vlasnički papiri														
naplate sticanjem finansijske aktive-ostalo														
naplate sticanjem materijalne aktive-nekretninama														
naplate sticanjem materijalne aktive-druga imovina														
kapitalizirane kamate														
cesija kredita														
ostalo	0													
kamata klasifikovana u kategoriju C i D iz A i B														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz A i B														
poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz C i D														
poboljšanja klasifikacije iz E u C i D														
poboljšanja klasifikacije iz E u A i B														
trajnog otpisa														
Ukupno smanjenje														
Promjene (porast - smanjenje)														
Stanje na dan (finansijski datum)														

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

/matični broj/

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO KAMATAMA NA KREDITE
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
KAMATA KLASIFIKOVANA U A i B
Izveštaj na finansijski datum _____**

Obrazac PU br. 4-TABELA B

KAMATA KLASIFIKOVANA U KATEGORIJU A i B- PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	REDOVNA KAMATA						ZATEZNA KAMATA						UKUPNO KAMATA	
	Kamata po kreditima odobrenim pravnim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO REDOVNA KAMATA	% učešća	Kamata po kreditima odobrenim pravnim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO ZATEZNA KAMATA	% učešća	UKUPNO KAMATA (u bilansu)	% učešća
Stanje na dan (uvodjenja PU)														
Porast kamate po osnovu:														
obračuna kamate klasifikovane u A i B u PU														
ostalo														
poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B														
poboljšanja klasifikacije iz E u A i B														
Ukupno povećanje														
Smanjenje kamata po osnovu:														
naplate u gotovini-izvodi														
naplate kolaterala -posebnog depozita														
naplate kolaterala -nekretnine														
naplate kolaterala -drugi kolaterali														
naplate prilikom isplate depozita po prioritetima sa štednje i depozitnih računa														
naplate sa štednje i depozitnih računa														
naplate sticanjem finansijske aktive-vlasnički papiri														
naplate sticanjem finansijske aktive-ostalo														
naplate sticanjem materijalne aktive-nekretninama														
naplate sticanjem materijalne aktive-druga imovina														
kapitalizirane kamate														
cesija kredita														
ostalo														
kamata klasifikovana u kategoriju C i D iz A i B														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz A i B														
trajnog otpisa														
Ukupno smanjenje														
Promjene (porast - smanjenje)														
Stanje na dan (finansijski datum)														

*za pozicije - ostalo - navesti na šta se odnose

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

/matični broj/

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO KAMATAMA NA KREDITE
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
KAMATA KLASIFIKOVANA U C i D
Izveštaj na finansijski datum _____**

Obrazac PU br. 4-TABELA C

KAMATA KLASIFIKOVANA U KATEGORIJU C i D - PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	REDOVNA KAMATA						ZATEZNA KAMATA						UKUPNO KAMATA	
	Kamata po kreditima odobrenim pravim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO REDOVNA KAMATA	% učešća	Kamata po kreditima odobrenim pravim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO ZATEZNA KAMATA	% učešća	UKUPNO KAMATA (klasifikov. u C i D)	% učešća
Stanje na dan (uvodjenja PU)														
Porast kamate po osnovu:														
kamata klasifikovana u kategoriju C i D iz A i B														
obračuna kamate klasifikovane u C i D u PU														
ostalo														
poboljšanja klasifikacije iz E u C i D														
Ukupno povećanje														
Smanjenje kamata po osnovu:														
naplate u gotovini-izvodi														
naplate kolaterala -posebnog depozita														
naplate kolaterala -nekretnine														
naplate kolaterala -drugi kolaterali														
naplate prilikom isplate depozita po prioritetima sa štednje i depozitnih računa														
naplate sa štednje i depozitnih računa														
naplate sticanjem finansijske aktive-vlasnički papiri														
naplate sticanjem finansijske aktive-ostalo														
naplate sticanjem materijalne aktive-nekretninama														
naplate sticanjem materijalne aktive-druga imovina														
kapitalizirane kamate														
cesija kredita														
ostalo														
poboljšanja klasifikacije iz C i D u A i B														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz C i D														
trajnog otpisa														
Ukupno smanjenje														
Promjene (porast - smanjenje)														
Stanje na dan (finansijski datum)														

*za pozicije - ostalo - navesti na šta se odnose

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

/matični broj/

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO KAMATAMA NA KREDITE
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
KAMATA KLASIFIKOVANA U E
Izveštaj na finansijski datum _____**

Obrazac PU br. 4-TABELA D

KAMATA KLASIFIKOVANA U KATEGORIJU E - PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	REDOVNA KAMATA						ZATEZNA KAMATA						UKUPNO KAMATA	
	Kamata po kreditima odobrenim pravnim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO REDOVNA KAMATA	% učešća	Kamata po kreditima odobrenim pravnim licima	Kamata po kreditima odobrenim građanima	Potencijalne obaveze plaćene na teret banke	Potencijalne obaveze pozvane na plaćanje	UKUPNO ZATEZNA KAMATA	% učešća	UKUPNO KAMATA (klasif. u E)	% učešća
Stanje na dan (uvođenja PU)														
Porast kamate po osnovu:														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz A i B														
obračuna kamate klasifikovane u E u PU														
ostalo														
kamata klasifikovanih u kategoriju E iz C i D														
Ukupno povećanje														
Smanjenje kamata po osnovu:														
naplate u gotovini-izvodi														
naplate kolaterala -posebnog depozita														
naplate kolaterala -nekretnine														
naplate kolaterala -drugi kolaterali														
naplate prilikom isplate depozita po prioritetima sa štednje i depozitnih računa														
naplate sa štednje i depozitnih računa														
naplate sticanjem finansijske aktive-vlasnički papiri														
naplate sticanjem finansijske aktive-ostalo														
naplate sticanjem materijalne aktive-nekretninama														
naplate sticanjem materijalne aktive-druga imovina														
kapitalizirane kamate														
cesija kredita														
ostalo														
poboljšanja klasifikacije iz E u C i D														
poboljšanja klasifikacije iz E u A i B														
trajnog otpisa														
Ukupno smanjenje														
Promjene (porast - smanjenje)														
Stanje na dan (finansijski datum)														

*za pozicije - ostalo - navesti na šta se odnose

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

/matični broj/

IZVJEŠTAJ O STANJU UKUPNIH KREDITA PO RASPONU KAMATNIH STOPA
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 5-TABELA A

R. br.	VISINA KAMATNIH STOPA	Kreditni odobreni pravnim licima						Kreditni odobreni građanima						U K U P N O					
		datum uvođenja PU			finansijski datum			datum uvođenja PU			finansijski datum			datum uvođenja PU			finansijski datum		
		broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%
1	do 1,00%																		
2	1,01% do 2,00%																		
3	2,01% do 3,00%																		
4	3,01% do 4,00%																		
5	4,01% do 5,00%																		
6	5,01% do 6,00%																		
7	6,01% do 7,00%																		
8	7,01% do 8,00%																		
9	8,01% do 9,00%																		
10	9,01% do 10,00%																		
11	10,01% do 11,00%																		
12	11,01% do 12,00%																		
13	12,01% do 13,00%																		
14	13,01% do 14,00%																		
15	14,01% do 15,00%																		
16	15,01% do 16,00%																		
17	16,01% do 17,00%																		
18	17,01% do 18,00%																		
19	18,01% do 19,00%																		
20	19,01% do 20,00%																		
21	20,01% do 21,00%																		
22	21,01% do 22,00%																		
23	22,01% do 23,00%																		
24	23,01% do 24,00%																		
25	24,01% do 25,00%																		
26	25,01% do 26,00%																		
27	26,01% do 27,00%																		
28	27,01% do 28,00%																		
29	28,01% do 29,00%																		
30	29,01% do 30,00%																		
	UKUPNO KREDITI																		

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

IZVJEŠTAJ O STANJU KREDITA KLASIFIKOVANIH U KATEGORIJE A, B, C i D PO RASPONU KAMATNIH STOPA

/matični broj/

Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 5-TABELA B

R. br.	VISINA KAMATNIH STOPA	Kreditni odobreni pravnim licima						Kreditni odobreni građanima						U K U P N O					
		datum uvođenja PU			finansijski datum			datum uvođenja PU			finansijski datum			datum uvođenja PU			finansijski datum		
		broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%
1	do 1,00%																		
2	1,01% do 2,00%																		
3	2,01% do 3,00%																		
4	3,01% do 4,00%																		
5	4,01% do 5,00%																		
6	5,01% do 6,00%																		
7	6,01% do 7,00%																		
8	7,01% do 8,00%																		
9	8,01% do 9,00%																		
10	9,01% do 10,00%																		
11	10,01% do 11,00%																		
12	11,01% do 12,00%																		
13	12,01% do 13,00%																		
14	13,01% do 14,00%																		
15	14,01% do 15,00%																		
16	15,01% do 16,00%																		
17	16,01% do 17,00%																		
18	17,01% do 18,00%																		
19	18,01% do 19,00%																		
20	19,01% do 20,00%																		
21	20,01% do 21,00%																		
22	21,01% do 22,00%																		
23	22,01% do 23,00%																		
24	23,01% do 24,00%																		
25	24,01% do 25,00%																		
26	25,01% do 26,00%																		
27	26,01% do 27,00%																		
28	27,01% do 28,00%																		
29	28,01% do 29,00%																		
30	29,01% do 30,00%																		
	UKUPNO KREDITI klasifikovani u A, B, C i D																		

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

IZVJEŠTAJ O STANJU KREDITA KLASIFIKOVANIH U KATEGORIJU E PO RASPONU KAMATNIH STOPA

/matični broj/

Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 5-TABELA C

R. br.	VISINA KAMATNIH STOPA	Kreditni odobreni pravnim licima						Kreditni odobreni građanima						U K U P N O					
		datum uvođenja PU			finansijski datum			datum uvođenja PU			finansijski datum			datum uvođenja PU			finansijski datum		
		broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%	broj par.	iznos kredita	%
1	do 1,00%																		
2	1,01% do 2,00%																		
3	2,01% do 3,00%																		
4	3,01% do 4,00%																		
5	4,01% do 5,00%																		
6	5,01% do 6,00%																		
7	6,01% do 7,00%																		
8	7,01% do 8,00%																		
9	8,01% do 9,00%																		
10	9,01% do 10,00%																		
11	10,01% do 11,00%																		
12	11,01% do 12,00%																		
13	12,01% do 13,00%																		
14	13,01% do 14,00%																		
15	14,01% do 15,00%																		
16	15,01% do 16,00%																		
17	16,01% do 17,00%																		
18	17,01% do 18,00%																		
19	18,01% do 19,00%																		
20	19,01% do 20,00%																		
21	20,01% do 21,00%																		
22	21,01% do 22,00%																		
23	22,01% do 23,00%																		
24	23,01% do 24,00%																		
25	24,01% do 25,00%																		
26	25,01% do 26,00%																		
27	26,01% do 27,00%																		
28	27,01% do 28,00%																		
29	28,01% do 29,00%																		
30	29,01% do 30,00%																		
	UKUPNO KREDITI klasifikovani u E																		

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

/matični broj/

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM NA IMOVINI BANKE
(u bilansu i vanbilansu)
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 6
-u apsolutnim iznosima-

IMOVINA BANKE (Poslovni prostori i ostala fiksna aktiva, ostale nekretnine i imovina evidentirana vanbilansno)	Poslovni prostori i ostala fiksna aktiva (pozicija 6. Obrasca BS)	Ostale nekretnine i oprema u vlasništvu banke (pozicija 7. Obrasca BS)	Imovina evidentirana vanbilansno	Ukupno	% učešća
Stanje na dan (uvođenja PU)					
Porast po osnovu:					
nabavke/stečeno-zgrade					
nabavke/stečeno-stanovi					
nabavka/stečeno-automobili					
nabavka/stečeno-software					
nabavka/stečeno-informatička oprema					
nabavka/stečeno-namještaj					
nabavka/stečeno-ostalo					
klasifikovano u kategoriju E					
Ukupno povećanje					
Smanjenje po osnovu:					
obračuna amortizacije					
prodaje-zgrada					
prodaje-stanovi					
prodaje-automobila					
prodaje-software					
prodaje-informatičke opreme					
prodaje-namještala					
prodaje-ostalo					
trajnog otpisa-oštećeno, ukradeno, manjak					
trajnog otpisa-ostalo					
klasifikovano u kategoriju E					
Ukupno smanjenje					
Promjene (porast - smanjenje)					
Stanje na dan (finansijski datum)					

*za pozicije - ostalo - navesti na šta se odnose

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

/matični broj/

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA OSTVARENIM PO UKUPNIM DEPOZITIMA
U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 7-TABELA A

DEPOZITI UKUPNI - PROMJENE U PRIVREMENOJ UPRAVI	depoziti po videnju	oročeni depoziti	depoziti kolaterali po plasmanima	posebni i ostali depoziti	Ukupno	% učešća
Stanje na dan (uvodjenja PU)						
Porast po osnovu:						
uplate "novih" depozita u PU						
kamata pripisanih depozitu						
ostalo						
Ukupno povećanje						
Smanjenje po osnovu isplate:						
"novih" depozita/depoziti uplaćeni u PU						
depozita do 5.000 KM/ili do visine osiguranih depozita - u gotovini						
depozita do 5.000 KM/ili do visine osiguranih depozita - prenos na otplatu duga/kredita i sl.						
depozita na pro rata osnovi - u gotovini						
depozita na pro rata osnovi - prenos na otplatu duga/kredita						
ostalo						
Ukupno smanjenje						
Promjene (porast - smanjenje)						
Stanje na dan (finansijski datum)						

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

**IZVJEŠTAJ O STANJU UKUPNIH DEPOZITA
PO RASPONU KAMATNIH STOPA**
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 8-TABELA A

/matični broj/

R. br.	VISINA KAMATNIH STOPA	datum uvođenja PU			finansijski datum		
		broj par.	iznos depozita	%	broj par.	iznos depozita	%
1	do 1,00%						
2	1,01% do 2,00%						
3	2,01% do 3,00%						
4	3,01% do 4,00%						
5	4,01% do 5,00%						
6	5,01% do 6,00%						
7	6,01% do 7,00%						
8	7,01% do 8,00%						
9	8,01% do 9,00%						
10	9,01% do 10,00%						
11	10,01% do 11,00%						
12	11,01% do 12,00%						
13	12,01% do 13,00%						
14	13,01% do 14,00%						
15	14,01% do 15,00%						
16	15,01% do 16,00%						
17	16,01% do 17,00%						
18	17,01% do 18,00%						
19	18,01% do 19,00%						
20	19,01% do 20,00%						
21	20,01% do 21,00%						
22	21,01% do 22,00%						
23	22,01% do 23,00%						
24	23,01% do 24,00%						
25	24,01% do 25,00%						
26	25,01% do 26,00%						
27	26,01% do 27,00%						
28	27,01% do 28,00%						
29	28,01% do 29,00%						
30	29,01% do 30,00%						
	UKUPNO DEPOZITI						

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

/matični broj/

**IZVJEŠTAJ O STANJU DEPOZITA PRAVNIH LICA
PO RASPONU KAMATNIH STOPA
Izveštaj na finansijski datum _____**

Obrazac PU br. 8-TABELA B

R. br.	VISINA KAMATNIH STOPA	datum uvođenja PU			finansijski datum		
		broj par.	iznos depozita	%	broj par.	iznos depozita	%
1	do 1,00%						
2	1,01% do 2,00%						
3	2,01% do 3,00%						
4	3,01% do 4,00%						
5	4,01% do 5,00%						
6	5,01% do 6,00%						
7	6,01% do 7,00%						
8	7,01% do 8,00%						
9	8,01% do 9,00%						
10	9,01% do 10,00%						
11	10,01% do 11,00%						
12	11,01% do 12,00%						
13	12,01% do 13,00%						
14	13,01% do 14,00%						
15	14,01% do 15,00%						
16	15,01% do 16,00%						
17	16,01% do 17,00%						
18	17,01% do 18,00%						
19	18,01% do 19,00%						
20	19,01% do 20,00%						
21	20,01% do 21,00%						
22	21,01% do 22,00%						
23	22,01% do 23,00%						
24	23,01% do 24,00%						
25	24,01% do 25,00%						
26	25,01% do 26,00%						
27	26,01% do 27,00%						
28	27,01% do 28,00%						
29	28,01% do 29,00%						
30	29,01% do 30,00%						
DEPOZITI PRAVNIH LICA							

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

/matični broj/

**IZVJEŠTAJ O STANJU DEPOZITA GRAĐANA
PO RASPONU KAMATNIH STOPA**
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 8-TABELA C

R. br.	VISINA KAMATNIH STOPA	datum uvođenja PU			finansijski datum		
		broj par.	iznos depozita	%	broj par.	iznos depozita	%
1	do 1,00%						
2	1,01% do 2,00%						
3	2,01% do 3,00%						
4	3,01% do 4,00%						
5	4,01% do 5,00%						
6	5,01% do 6,00%						
7	6,01% do 7,00%						
8	7,01% do 8,00%						
9	8,01% do 9,00%						
10	9,01% do 10,00%						
11	10,01% do 11,00%						
12	11,01% do 12,00%						
13	12,01% do 13,00%						
14	13,01% do 14,00%						
15	14,01% do 15,00%						
16	15,01% do 16,00%						
17	16,01% do 17,00%						
18	17,01% do 18,00%						
19	18,01% do 19,00%						
20	19,01% do 20,00%						
21	20,01% do 21,00%						
22	21,01% do 22,00%						
23	22,01% do 23,00%						
24	23,01% do 24,00%						
25	24,01% do 25,00%						
26	25,01% do 26,00%						
27	26,01% do 27,00%						
28	27,01% do 28,00%						
29	28,01% do 29,00%						
30	29,01% do 30,00%						
	DEPOZITI FIZICKIH LICA						

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

/matični broj/

IZVJEŠTAJ O BLOKIRANIM NEUREDNIH DUŽNICIMA U TOKU PRIVREMENE UPRAVE

Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 9

R. br.	NAZIV KOMITENTA	Poreski ili matični broj	Datum (prve) blokade	Broj Rješenja kojim se blokora dužnik	Struktura duga na dan blokade			UKUPAN DUG NA DAN BLOKADE	Klasifikovano A, B, C,D i E	Porast duga od dana blokade do finansijskog datuma	NAPLAĆENO	Datum (posljednje) deblokade	Broj blokada u PU	(finansijski datum)		Napomena - razlog deblokade (otplata u cjelosti, otplata-djelimično, reprogram i sl.)
					Glavnica	Kamata	Ostalo							IZNOS DUGA	Deblokirani DA ili NE	
1																
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
11																
12																
13																
14																
15																
16																
17																
18																
19																
20																
21																
22																
23																
24																
25																
26																
27																
28																
29																
30																
31																
32																
33																
34																
35																
36																
37																
38																
39																
40																
41																
42																
43																
44																
45																
46																
47																
48																
	UKUPNO															

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime banke/

IZVJEŠTAJ O UTUŽENIM POTRAŽIVANJIMA U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 10

/matični broj/

R. br.	Naziv komitenta	Matični broj	Vrijednost utuženog potraživanja na dan utuženja				Klasifikovano A, B, C, D i E	Datum utuženja	Status na dan (finansijski datum)						Napomena
			Glavnica	Kamata	Ostalo	Ukupno			Postupak pred Sudom		Da li je potraživanje naplaćeno		Nemogućnost naplate		
									u toku (iznos spora na finansijski datum)	pravosnažna presuda (iznos spora po pravosnažnoj presudi)	u cjelosti/ djelimično/ ne	Iznos koji je naplaćen	da ili ne	Iznosa	
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
11															
12															
13															
14															
15															
16															
17															
18															
19															
20															
21															
22															
23															
24															
25															
26															
27															
28															
29															
30															
31															
32															
33															
34															
35															
36															
37															
38															
39															
40															
41															
42															
43															
44															
45															
46															
47															
UKUPNO															

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

IZVJEŠTAJ O TUŽBAMA PROTIV BANKE U TOKU PRIVREMENE UPRAVE
Izveštaj na finansijski datum _____

Obrazac PU br. 11

/matični broj/

R. br.	Naziv komitenta	Vrijednost utuženog potraživanja na dan utuženja				Datum utuženja	KOMENTAR	Status na dan (finansijski datum)						Napomena
		Glavnica	Kamata	Ostalo	Ukupno			Postupak pred Sudom		Da li je potraživanje isplaćeno		Nemogućnost isplate		
								u toku (iznos spora na finansijski datum)	pravosnažna presuda (iznos spora po pravosnažnoj presudi)	u cjelosti/ djelimično/ ne	Iznos koji je isplaćen	da ili ne	Iznosa	
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
15														
16														
17														
18														
19														
20														
21														
22														
23														
24														
25														
26														
27														
28														
29														
30														
31														
32														
33														
34														
35														
36														
37														
38														
39														
40														
41														
42														
43														
44														
45														
46														
47														
UKUPNO														

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

/ime banke/

IZVJEŠTAJ O STANJU OBAVEZA BANKE PO PRIORITETIMA

/matični broj/

Izveštaj na finansijski datum _____

OBRAZAC PU br. 12

R. br.	STRUKTURA OBAVEZA BANKE PO PRIORITETIMA	datum uvođenja PU		finansijski datum		Promjene u Privremenoj upravi	
		broj	iznos	broj	iznos	broj	iznos
1	I PRIORITET						
2	uplaćeni "novi" depoziti u PU						
3	obaveze po zajmovima datim banci u PU						
4	ostale obaveze stvorene u PU						
5	II PRIORITET						
6	potraživanja osiguranih kreditora						
7	III PRIORITET						
8							
9							
10	IV PRIORITET						
11							
12							
13	V PRIORITET						
14							
15							
16	VI PRIORITET						
17	neaktivni računi prebačeni na Ministarstvo						
18	VII PRIORITET						
19	potraživanja ostalih kreditora						
20	VIII PRIORITET						
21	potraživanja vlasnika prioritetnih dionica						
22	IX PRIORITET						
23	potraživanja vlasnika običnih dionica						
24	UKUPNO OBAVEZE						
25	POTENCIJALNE OBAVEZE						
26	evidentirane u vanbilansu banke						
27	koje nisu evidentirane u vanbilansu banke, ali za koje banke dokumentovano može u kratkom roku očekivati realizaciju						

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/

M. P.

/ime i prezime/potpis/tel.br. ovlaštenog lica/