



BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
AGENCIJA ZA BANKARSTVO
FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE

UPUTSTVO

ZA POPUNJAVANJE IZVJEŠTAJA BANKE O OBIMU MJENJAČKIH POSLOVA I PLATNIM TRANSAKCIJAMA

Sarajevo, januar / siječanj 2021. godine

Na osnovu člana 5. stav (1) tačka h) i člana 23. stav (1) tačka d) Zakona o Agenciji za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 75/17), člana 16. stav (1) tačka (k) Statuta Agencije za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 3/18) i člana 6. Odluke o izvještajima koje banka dostavlja Agenciji za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine u nadzorne i statističke svrhe („Službene novine Federacije BiH“, broj 86/20), direktor Agencije za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine dana 18.01.2021. godine donosi:

**UPUTSTVO
ZA POPUNJAVANJE IZVJEŠTAJA BANKE
O OBIMU MJENJAČKIH POSLOVA I PLATNIM TRANSAKCIJAMA**

I UVODNE ODREDBE

Član 1.

Predmet

Ovim Uputstvom za popunjavanje izvještaja banke o obimu mjenjačkih poslova i platnim transakcijama (u daljem tekstu: Uputstvo) detaljnije se propisuje način popunjavanja izvještaja o obimu mjenjačkih poslova, unutrašnjeg i deviznog platnog prometa, koje banka dostavlja Agenciji za bankarstvo Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Agencija).

Član 2.

Struktura i pravila

- (1) Izvještaji na koje se odnosi ovo uputstvo odnose se na sljedeće oblasti:
 - a) Izvještaji koji se odnose na mjenjačke poslove su:
 - 1) Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima ovlaštenih mjenjača - Obrazac: M-1,
 - 2) Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima banke - Obrazac: M-2 i
 - 3) Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH - Obrazac: M-3.
 - b) Izvještaji koji se odnose na devizni platni promet su:
 - 1) Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama - Obrazac: DPP-1 i
 - 2) Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH - Obrazac: DPP-2.
 - c) Izvještaji koji se odnose na unutrašnji platni promet su:
 - 1) Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama - Obrazac: UPP-1 i
 - 2) Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH - Obrazac: UPP-2.
 - d) Izvještaji koji se odnose na račune su:
 - 1) Broj otvorenih/ugašenih računa - Obrazac: UPP-3,
 - 2) Broj aktivnih/broj blokiranih računa – Obrazac UPP-4 i
 - 3) Blokirani računi i osnov blokade - Obrazac: UPP-5.
- (2) Obaveza dostavljanja izvještaja iz stava (1) ovog člana odnosi se na banke sa sjedištem u Federaciji Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: FBiH) i banke sa sjedištem u Republici Srpskoj (u daljem tekstu: RS) koje posluju na teritoriji FBiH.
- (3) Izvještajni obrasci u zaglavlju sadrže podatke o nazivu banke i identifikacioni broj.
- (4) U izvještajnim obrascima, numerički su označeni redovi, a kolone opisno.
- (5) Svi iznosi u novčanim jedinicama navode se u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama (u daljem tekstu: KM).

- (6) Iznosi izraženi u stranim valutama preračunavaju se u KM primjenom srednjeg kursa kursne liste banke, koja vrijedi na izvještajni datum.
- (7) Pojedini izvještaji iz stava (1) ovog člana imaju varijabilan broj redova, dok drugi imaju fiksni broj redova. Broj kolona je fiksni u svim izvještajima.
- (8) Kod izvještaja koji imaju varijabilan broj redova važno je napomenuti da banka nakon unosa posljednjeg reda sa podacima ne smije insertovati dodatne prazne redove, kako se ne bi ugrozilo funkcionisanje sistemskih postavki u izvještajima.
- (9) Sivo označene pozicije u izvještajnim obrascima se ne popunjavaju.
- (10) Izvještaji navedeni u stavu (1) ovog člana su sastavni dio Uputstva i objavljuju se na službenoj web stranici Agencije.

II OBRASCI ZA POPUNJAVANJE IZVJEŠTAJA BANKE O OBIMU MJENJAČKIH POSLOVA I PLATNIM TRANSAKCIJAMA

Član 3.

Upute za popunjavanje obrazaca koji se odnose na mjenjačke poslove

- (1) U Obrazac M-1: Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima ovlaštenih mjenjača, banka sa sjedištem u FBiH i banka sa sjedištem u RS koja posluje na teritoriji FBiH, za izvještajni period, unosi podatke o izvršenim mjenjačkim poslovima za sve ovlaštene mjenjače sa kojima ima zaključen aktuelan ugovor o obavljanju mjenjačkih poslova, unoseći tražene podatke u definisana polja.
- (2) Banka koja nema zaključen ugovor o obavljanju mjenjačkih poslova sa ovlaštenim mjenjačima ne popunjava predmetni izvještaj (Obrazac M-1).

PP 01.00 (M-1): Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima ovlaštenih mjenjača	
Kolone	
010	Redni broj Odnosi se na redni broj unosa. Od banke se zahtijeva da u ovo polje unese prirodni broj (1,2,3...).
020	JIB Odnosi se na jedinstveni identifikacioni broj ovlaštenog mjenjača. Od banke se zahtijeva da ispravno unese JIB ovlaštenog mjenjača u svakom redu.
030	Broj transakcija otkupa valute Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj.
040	Vrijednost transakcija otkupa valute Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija otkupa čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u članu 2. stav (4) Uputstva.
050	Broj transakcija prodaje valute Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj.
060	Vrijednost transakcija prodaje valute Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija prodaje čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 050). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u članu 2. stav (4) Uputstva.
070	Oznaka valute transakcija Od banke se zahtijeva da odabere jednu od tri ponuđene opcije (Euro, Američki dolar, Ostale valute).

- (3) U Obrazac M-2: Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima, banka sa sjedištem u FBiH, za izvještajni period, u definisana polja unosi podatke o izvršenim mjenjačkim poslovima koje je obavila, na način kako se dalje navodi:

PP 02.00 (M-2): Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima banke	
Kolone	
010	Redni broj Odnosi se na redni broj unosa. Od banke se zahtijeva da u ovo polje unese prirodni broj (1,2,3...).
020	Organizacioni dijelovi banke Od banke se zahtijeva da odabere jednu od opcija: FBiH, RS, BD BiH.
030	Broj transakcija otkupa valute Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za organizacione dijelove u FBiH, RS, BD BiH.
040	Vrijednost transakcija otkupa valute Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija otkupa čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u članu 2. stav (4) Uputstva.
050	Broj transakcija prodaje valute Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj.
060	Vrijednost transakcija prodaje valute Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija prodaje čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 050). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u članu 2. stav (4) Uputstva.
070	Oznaka valute transakcija Od banke se zahtijeva da odabere jednu od tri ponuđene opcije (Euro, Američki dolar, Ostale valute).

- (4) U Obrazac M-3: Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH, banka sa sjedištem u RS, za izvještajni period, unosi podatke u definisana polja o izvršenim mjenjačkim poslovima koje je obavila u organizacionim dijelovima u FBiH, na način kako se dalje navodi:

PP 03.00 (M-3): Izvještaj o izvršenim mjenjačkim poslovima banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH	
Kolone	
010	Redni broj Odnosi se na redni broj unosa. Od banke se zahtijeva da u ovo polje unese prirodni broj (1,2,3...).
020	Naziv i sjedište organizacionog dijela Od banke se zahtijeva da unese naziv i mjesto organizacionog dijela banke u FBiH (npr. Filijala Centar, Sarajevo; Filijala Drvar, Drvar i sl.).
030	Broj transakcija otkupa valute Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za svaku organizacionu jedinicu banke u FBiH.
040	Vrijednost transakcija otkupa valute Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija otkupa čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim

	vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u členu 2. stav (4) Uputstva.
050	Broj transakcija prodaje valute Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za svaku organizacionu jedinicu banke u FBiH.
060	Vrijednost transakcija prodaje valute Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija prodaje čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 050). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u členu 2. stav (4) Uputstva.
070	Oznaka valute transakcija Od banke se zahtijeva da odabere jednu od tri ponuđene opcije (Euro, Američki dolar, Ostale valute).

Član 4.

Upute za popunjavanje obrazaca koji se odnose na devizni platni promet

- (1) U Obrazac DPP-1: Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama, banka sa sjedištem u FBiH, za izvještajni period, u definisana polja unosi podatke za transakcije koje je obavila u deviznom platnom prometu, na način kako se dalje navodi:

PP 04.00 (DPP-1): Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama	
Kolone	
010	Redni broj Odnosi se na redni broj unosa. Od banke se zahtijeva da u ovo polje unese prirodni broj (1,2,3...).
020	Organizacioni dijelovi banke Od banke se zahtijeva da odabere jednu od opcija: FBiH, RS, BD BiH.
030	Broj transakcija naplate Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za organizacione dijelove u FBiH, RS, BD BiH.
040	Vrijednost transakcija naplate Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija priliva (naplate) iz inostranstva, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u členu 2. stav (4) Uputstva.
050	Broj transakcija plaćanja Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj.
060	Vrijednost transakcija plaćanja Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija odliva (plaćanja) prema inostranstvu, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 050). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u členu 2. stav (4) Uputstva.
070	Oznaka valute transakcija Od banke se zahtijeva da odabere jednu od tri ponuđene opcije (Euro, Američki dolar, Ostale valute).

- (2) U Obrazac DPP-2: Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH, banka sa sjedištem u RS, za izvještajni period, unosi podatke u definisana polja za transakcije koje je obavila u deviznom platnom prometu u organizacionim dijelovima u FBiH, na način kako se dalje navodi:

PP 05.00 (DPP-2): Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH	
Kolone	
010	Redni broj Odnosi se na redni broj unosa. Od banke se zahtijeva da u ovo polje unese prirodni broj (1,2,3...).
020	Naziv i sjedište organizacionog dijela Od banke se zahtijeva da unese naziv i mjesto organizacionog dijela banke u FBiH (npr. Filijala Centar, Sarajevo; Filijala Drvar, Drvar i sl.).
030	Broj transakcija naplate Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za svaku organizacionu jedinicu banke u FBiH.
040	Vrijednost transakcija naplate Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija priliva (naplate) iz inostranstva, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u članu 2. stav (4) Uputstva.
050	Broj transakcija plaćanja Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za svaku organizacionu jedinicu banke u FBiH.
060	Vrijednost transakcija plaćanja Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost transakcija odliva (plaćanja) prema inostranstvu, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 050). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama na način opisan u članu 2. stav (4) Uputstva.
070	Oznaka valute transakcija Od banke se zahtijeva da odabere jednu od tri ponuđene opcije (Euro, Američki dolar, Ostale valute).

Član 5.

Upute za popunjavanje obrazaca koji se odnose na unutrašnji platni promet

- (1) U Obrazac UPP-1: Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama, banka sa sjedištem u FBiH, za izvještajni period, unosi podatke u definisana polja za transakcije koje je obavila u unutrašnjem platnom prometu, na način kako se dalje navodi:

PP 06.00 (UPP-1): Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama	
Kolone	
010	Redni broj Odnosi se na redni broj unosa. Od banke se zahtijeva da u ovo polje unese prirodni broj (1,2,3...).
020	Organizacioni dijelovi banke Od banke se zahtijeva da odabere jednu od opcija: FBiH, RS, BD BiH.
030	Broj transakcija Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za organizacione dijelove u FBiH, RS, BD BiH.
040	Vrijednost transakcija Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost izvršenih transakcija u unutrašnjem platnom prometu, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama.
050	Vrsta transakcije

	<p>Od banke se zahtijeva da unese jednu od ponuđenih vrsta transakcija: Gotovinske - G Bezgotovinske - UBPT (unutarbankarske platne transakcije) Bezgotovinske - MBPT GC (međubankarske platne transakcije u žiro kliringu) Bezgotovinske - MBPT RTGS (međubankarske platne transakcije Real Time Gross Settlement).</p>
--	--

- (2) U Obrazac UPP-2: Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH, banka sa sjedištem u RS, za izvještajni period, unosi podatke u definisana polja za transakcije koje je obavila u unutrašnjem platnom prometu u organizacionim dijelovima u FBiH, na način kako se dalje navodi:

PP 07.00 (UPP-2): Izvještaj o izvršenim platnim transakcijama banaka iz RS za organizacione dijelove u FBiH	
Kolone	
010	Redni broj Odnosi se na redni broj unosa. Od banke se zahtijeva da u ovo polje unese prirodni broj (1,2,3...).
020	Naziv i sjedište organizacionog dijela Od banke se zahtijeva da unese naziv i mjesto organizacionog dijela banke u FBiH (npr. Filijala Centar, Sarajevo; Filijala Drvar, Drvar i sl.).
030	Broj transakcija Od banke se zahtijeva da unese cijeli broj za svaku organizacionu jedinicu banke u FBiH.
040	Vrijednost transakcija Od banke se zahtijeva da u navedeno polje unese vrijednost izvršenih transakcija u unutrašnjem platnom prometu, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama.
050	Vrsta transakcije Od banke se zahtijeva da unese jednu od ponuđenih vrsta transakcija: Gotovinske - G Bezgotovinske - UBPT (unutarbankarske platne transakcije) Bezgotovinske - MBPT GC (međubankarske platne transakcije u žiro kliringu) Bezgotovinske - MBPT RTGS (međubankarske platne transakcije Real Time Gross Settlement).

Član 6.

Upute za popunjavanje obrazaca koji se odnose na račune

- (1) U Obrazac UPP-3: Broj otvorenih/ugašenih računa, banke sa sjedištem u FBiH i banke sa sjedištem u RS za organizacione dijelove u FBiH, za izvještajni period, unose podatke u definisana polja o broju otvorenih računa (kolona 010) i broju ugašenih računa (kolona 020) pravnih lica, na način kako se dalje navodi:

PP 08.00 (UPP-3): Broj otvorenih/ugašenih računa	
Redovi	
010	Glavni račun Od banke se zahtijeva da za glavne račune unese broj otvorenih i broj ugašenih glavnih računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
020	Ostali računi

	Od banke se zahtijeva da u red 020 - <i>Ostali računi</i> , unese zbir vrijednosti za redove od 030 – 110 za odgovarajuću kolonu (otvoreni i ugašeni računi).
030	Računi za redovno poslovanje (R) Od banke se zahtijeva da za račune R unese broj otvorenih i broj ugašenih R računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
040	Računi organizacionih dijelova (O) Od banke se zahtijeva da za račune O unese broj otvorenih i broj ugašenih O računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
050	Računi za posebne namjene (P) Od banke se zahtijeva da za račune P unese broj otvorenih i broj ugašenih P računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
060	Računi javnih prihoda (J) Od banke se zahtijeva da za račune J unese broj otvorenih i broj ugašenih J računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
070	Devizni računi (D) Od banke se zahtijeva da za D račune unese broj otvorenih i broj ugašenih D računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
080	Računi depozita za kolateral (K) Od banke se zahtijeva da za račune K unese broj otvorenih i broj ugašenih K računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
090	Računi za stečaj (S) Od banke se zahtijeva da za račune S broj otvorenih i broj ugašenih S računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
100	Računi za finansijsku konsolidaciju (F) Od banke se zahtijeva da za račune F unese broj otvorenih i broj ugašenih F računa pravnih lica za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.
110	Računi bez oznake vrste računa Od banke se zahtijeva da za račune bez oznake vrste računa unese broj otvorenih i broj ugašenih računa pravnih lica bez oznake vrste računa za izvještajni period, s tim da oba unosa moraju biti prirodni broj.

- (2) U Obrazac UPP-4: Broj aktivnih/broj blokiranih računa unose se podaci o broju aktivnih i blokiranih računa pravnih lica banaka sa sjedištem u FBiH i banaka sa sjedištem u RS za organizacione dijelove u FBiH, tako što navedene podatke unose u predviđene kolone (010 – broj aktivnih računa i 020 – broj blokiranih računa) po određenim vrstama računa. Podaci se odnose na zadnji dan izvještajnog mjeseca, a popunjavaju se na isti način kao što je objašnjeno u tabeli za izvještaj PP 08.00 (UPP-3).
- (3) U Obrazac UPP-5: Blokirani računi i osnov blokade unose se podaci o broju blokiranih računa i vrijednosti (iznosu) blokada po različitim osnovama blokade (javni prihodi, izvršni sudski nalozi i nalozi ostalih povjerilaca). Podaci se odnose na zadnji dan izvještajnog mjeseca. Izvještaj dostavljaju banke sa sjedištem u FBiH i banke sa sjedištem u RS za organizacione dijelove u FBiH, na način da navedene podatke unose u predviđene kolone kako slijedi:

PP 10.00 (UPP-5): Blokirani računi i osnov blokade	
Kolone	
010	Broj blokiranih računa po osnovu javnih prihoda Od banke se zahtijeva da za svaku vrstu računa unese prirodni broj (1,2,3...).
020	Vrijednost blokada po osnovu javnih prihoda Od banke se zahtijeva da unese vrijednost evidentiranih blokada, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 010). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama.
030	Broj blokiranih računa po osnovu izvršnih sudskih naloga Od banke se zahtijeva da za svaku vrstu računa unese prirodni broj (1,2,3...).
040	Vrijednost blokada po osnovu izvršnih sudskih naloga Od banke se zahtijeva da unese vrijednost evidentiranih blokada, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 030). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama.
050	Broj blokiranih računa po osnovu blokade ostalih povjerilaca Od banke se zahtijeva da za svaku vrstu računa unese prirodni broj (1,2,3...).
060	Vrijednost blokada po osnovu blokada ostalih povjerilaca Od banke se zahtijeva da unese vrijednost evidentiranih blokada, čiji je broj prethodno unesen (u kolonu 050). Polje se izražava u apsolutnim vrijednostima u konvertibilnim markama.

III ZAVRŠNE ODREDBE

Član 7.

Prestanak važenja uputstva

Danom primjene ovog Uputstva prestaje da važi Uputstvo za popunjavanje izvještaja o obimu mjenjačkih poslova, unutrašnjeg i deviznog platnog prometa, broj: 01-5343/18 od 28.12.2018. godine.

Član 8.

Stupanje na snagu

Ovo Uputstvo stupa na snagu danom donošenja i objavljuje se na službenoj web stranici Agencije, a primjenjuje se počev od izvještavanja sa finansijskim datumom 31.12.2020. godine.

Broj: 01-178/21

Sarajevo, 18.01.2021. godine

DIREKTOR, s.r.

Jasmin Mahmuzić