

G O D I Š N J I I Z V J E Š T A J

2015



Centralni registar hartija od vrijednosti AD Banjaluka

UVODNA RIJEČ.....	3
ORGANI DRUŠTVA.....	5
VLASNIČKA STRUKTURA.....	6
STRATEGIJA RAZVOJA 2013 - 2018	6
VAŽNIJE AKTIVNOSTI	7
PODRŠKA ORGANIMA	8
MEĐUNARODNA SARADNJA	8
NORMATIVNA DJELATNOST IZ OBLASTI FUNKCIONISANJA PRIVREDNOG DRUŠTVA	8
OPŠTE I OSTALE AKTIVNOSTI	8
POSLOVI VOĐENJA REGISTRA HARTIJA OD VRIJEDNOSTI	8
NORMATIVNA DJELATNOST DRUŠTVA IZ OBLASTI TRŽIŠTA KAPITALA.....	11
GRUPA OSTALIH POSLOVA.....	11
POSLOVI OBRAČUNA, PORAVNANJA I PRENOSA	12
OBRAČUN GLAVNICE I KAMATE ZA DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI.....	13
IT AKTIVNOSTI	14
POSLOVI DEPOZITARA	14
GODIŠNJI IZVJEŠTAJ.....	15
Bilans uspjeha u 2015. godini	15
Bilans stanja na dan 31.12.2015. godine	15
IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA.....	16
ČLANOVI CENTRALNOG REGISTRA NA DAN 31.12.2015. godine	17

Uvodna riječ

Poslovanje Društva u 2015. je obilježeno nastavkom permanentnih poboljšanja poslovnih procesa, njegovom optimizacijom i racionalizacijom u skladu sa tržišnim prilikama. Rezultati preduzetih mjera i aktivnosti su ostvarenje planiranih aktivnosti kao i planiranog nivoa ukupnih prihoda i poslovnog rezultata u uslovima nepovoljnih trendova na tržištu kapitala.

Pored redovnih poslovnih aktivnosti realizovano je nekoliko strateških projekata koje su podigle rejting, instiucionalne kapacitete i standard usluga Društva. Neki od njih su izrada terminskog plana projekta instalacije i implementacije novog CSD sistema, uspostavljanje rezervne lokacije za poslovanje kao i donošenje i implementacija plana kontinuiteta poslovanja kao preduslova održanja kvaliteta usluge i stabilnosti poslovanja na srednji i dugi rok.

Poboljšanje i ažuriranje normativnih akata iz okvira djelatnosti Društva odnosno tržišta kapitala predstavljalo je važan segment rada i u 2015. godini. Doneseni su brojni podzakonski akti u formi pravilnika, uputstava, procedura i odluka. Takođe, brojnim internim aktima povećali smo nivo interne kontrole, operativnosti i sigurnosti poslovanja.

Operativnom finalizacijom projekta uspostavljanja novog ciklusa saldiranja T+2 umjesto dotadašnjeg T+3 početkom godine domaće tržište kapitala je dobilo novi kvalitet kroz značajno kraći ciklus saldiranja odnosno uštede, u kraćem vremenu i cijeni, vezivanja investicionih sredstava. Takođe, skraćanjem ciklusa saldiranja poslan je važan signal da imamo institucionalni kapacitet praćenja i implementacije najnovijih regulatornih standarda i prakse sa EU i svjetskih tržišta kapitala.

Bitna novina odnosi se i na regulisanje i implementacija poravnanja blok poslova uz izvršenje novčanih obaveza preko posebnog računa, po DVP principu (isporuka naspram plaćanja) čime je eliminisan rizik povezan sa drugom stranom u transakciji.

U 2015. godini registrovane su 49 emisije hartija od vrijednosti, od toga 29 emisija vlasničkih i 20 emisija dužničkih hartija od vrijednosti. Otvoreno je više od 1350 novih računa vlasnika.

Ukupan saldiran promet je 141,8 mil. KM i za 37% posto je manji nego u 2014. godini. Broj transakcija je bio 17.135 i manji je za 24% u poređenju sa 2014. godinu. Od ukupne vrijednosti saldiranog prometa 55,4% činio je promet u redovnoj trgovini, 30,2% je saldiran promet blok poslova i 14,4% je promet ostvaren na tržištu novca.

Kontinuirano smo radili na usavršavanju postojećih i kreiranju novih proizvoda i usluga koje nudimo svojim klijentima, uz maksimalnu zaštitu, bezbjednost i sigurnost pri razmjeni podataka.

Završena migracija na novi operativni sistem kao i uspostavljena rezervna lokacija dodatno će podići nivo kvaliteta naših usluga te operativnost i sigurnost našeg poslovanja.

U toku godine započeli smo testiranje poslovnih i tehničkih mogućnosti novog CSD sistema kao preduslova njegove nabavke i implementacije ukoliko rezultati testiranja ispune naša očekivanja.

Uspješno smo obavljali poslove depozitara za 10 zatvorenih i 2 otvorena investiciona fonda, dok je za 7 zatvorenih i 2 otvorena fonda rađeno utvrđivanje vrijednosti imovine fonda. Isto tako, uspješno smo se pripremili za implementaciju novog zakona o IF i promjenama koje je donio.

Zajedno sa Banjalučkom berzom nastavljeno je, već drugu godinu zaredom, dostavljanje statističkih podataka o hartijama od vrijednosti koje proizvodi Registar i Berza Statističkom zavodu RS i njihova publikacija tih podataka u statističkom godišnjaku za 2015. godinu. Novouspostavljena praksa omogućuje javnosti da koriste statističke podatke sa tržišta kapitala pri analizama i istraživanjima kretanja na domaćem tržištu kapitala.

Kroz institucionalnu saradnju sa nadležnim i partnerskim institucijama tržišta kapitala, finansijskog i ekonomskog sistema davali smo svoj doprinos boljim regulatorim rješenjima i efektivnijim praksama. Kao član evropskog udruženja centralnih registara, ECSDA, učestvujemo u radnim grupama i aktivno smo uključeni u pripreme i promjene regulative u EU i svijetu.

Kao član Savjeta berzanskih posrednika, Berze, PREF-a i Centralnog registra pri Privrednoj komori RS nastavili smo davati svoj doprinos poboljšanje regulative i investicionog ambijenta, povećanje stabilnosti i ugleda tržišta kapitala.

Planovi za 2016. godinu su:

- Nastavak i intenziviranje saradnje sa institucijama i učesnicima na tržištu kapitala i finansijskog sektora RS
- Priprema nabavke i implementacija novog CSD sistema
- Izrada i poboljšanje postojećih softverskih aplikacija i modula
- Proširivanje obima poslova platnog agenta
- Prilagođavanje poslova depozitara novoj regulativi

Direktor
Bratoljub Radulović

2015

Godišnji izvještaj

www.crhovrs.org

Maj 2016

ORGANI DRUŠTVA

Upravni odbor

- Dejan Guzijan, predsjednik
- Dragan Džinić, zamjenik predsjednika
- Božidar Plavljanin, član
- Saša Tanasić, član
- Jovan Tegeltija, član

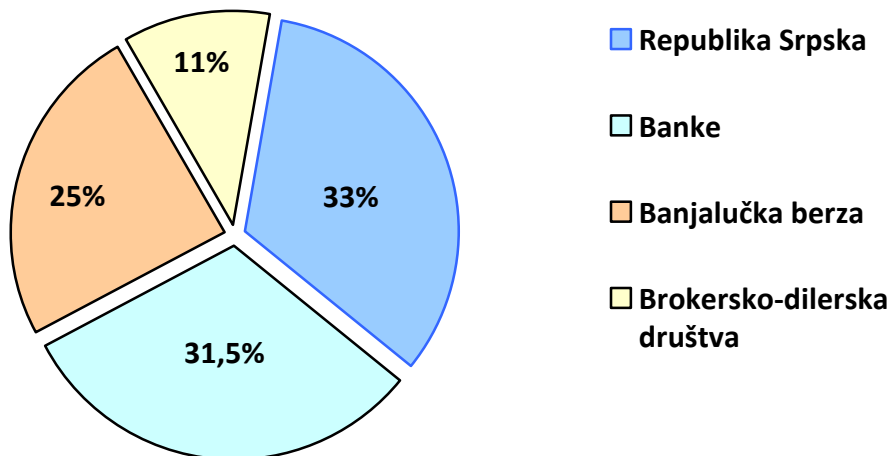
Nadzorni odbor

- Jovo Radukić, predsjednik
- Nebojša Vuković, zamjenik predsjednika
- Boris Kačavenda, član

Direktor

- Bratoljub Radulović

VLASNIČKA STRUKTURA



Grafikon 1. Vlasnička struktura Društva na 31.12.2015.godine

STRATEGIJA RAZVOJA DRUŠTVA 2013- 2018

Misija

- Osigurati najviše standarde u obavljanju poslova registracije i čuvanja podataka o hartijama od vrijednosti i njihovim vlasnicima, kao i u poslovima obračuna, poravnanja i prenosa hartija od vrijednosti.
- Kontinuirano pružati podršku razvoja tržišta kapitala Republike Srpske.
- Očuvati siguran i pozdan okvir za rad sa hartijama od vrijednosti.

- Doprinos stvaranju boljeg investicionog ambijenta na tržištu kapitala.
- Međunarodna afirmacija tržišta kapitala Republike Srpske.
- Partnerski odnos sa institucijama i učesnicima tržišta kapitala.

Vizija

Postati jedna od vodećih institucija na tržištu kapitala Republike Srpske uz osiguranje integriteta tržišta hartija od vrijednosti.

Strateški ciljevi Društva , period od 2013 – 2018, realizovaće se kroz kontinuirano unapređivanje obavljanja poslovnih procesa, otvorenost za nove ideje, uz obezbjeđivanje objektivnosti i profesionalnosti u obavljanju poslova. Postizanje dugoročno održive stabilnosti poslovanja i razvoja registra realizovaće se kroz:

Strateški ciljevi

- Postizanje dugoročno održive stabilnosti poslovanja i razvoja Društva.
- Kontinuirano unapređivanje obavljanja poslovnih procesa.

- Obezbeđivanje pouzdanog i efikasnog servisa za registraciju i čuvanje podataka o hartijama od vrijednosti i njihovim vlasnicima, prenosa vlasništva, promjenu statusa i upis prava iz hartija od vrijednosti,

Poboljšanje kvaliteta i raznovrsnosti usluga koje se pružaju emitentima i vlasnicima hartija

od vrijednosti, uz efikasnu tehničku i operativnu podršku članovima društva,

- Razvoj novih komercijalnih usluga čime bi se kompenzovale krizne situacije, sve u skladu sa trendovima u okruženju, i obezbjedili dodatni izvori prihoda,
- Očuvanje i jačanje pozicije Društva.

Kontinuirano unapređivanje obavljanja poslovnih procesa realizovaće se kroz:

- poboljšanje efikasnosti i efektivnosti u obavljanju u poslova,
- obezbjeđivanje objektivnosti i profesionalnosti u obavljanju poslova,
- otvorenost za nove ideje,
- kontinuirano ulaganje u ljudske i materijalne resurse.

Doprinos stvaranju boljeg investicionog ambijenta na tržištu kapitala realizovaće se kroz:

- podršku reformskim projektima neophodnim za razvoj tržišta kapitala i unapređenje investicionog ambijenta,
- promociju tržišta kapitala, širenjem pozitivne slike o tržištu kapitala Republike Srpske,

- sistemski pristup edukaciji kroz učešće u zajedničkim projektima institucija tržišta kapitala,
- partnerski odnos sa kreatorima zakonodavnog okvira.

Međunarodna afirmacija tržišta kapitala Republike Srpske realizovaće se kroz:

- poboljšanje međunarodnog rejtinga Društva,
- saradnja sa registrima iz regiona i Evrope,
- učešće u radu međunarodnih udruženja iz oblasti finansijskih tržišta.

Partnerski odnos sa institucijama i učesnicima tržišta kapitala u vezi sa ostvarivanjem strateških ciljeva ostvariće se kroz saradnju sa:

- Vladom Republike Srpske,
- Komisijom za hartije od vrijednosti Republike Srpske,
- Komitetom za koordinaciju finansijskog sektora Republike Srpske,
- Centralnom bankom BiH,
- Banjalučkom berzom, udruženjem fondova, udruženjem berzanskih posrednika i članovima Društva,
- Privrednom komorom Republike Srpske,
- Ostalim nadležnim institucijama.

VAŽNIJE AKTIVNOSTI

- implementiran projekt T+2, prelazak sa sistema kliringa i saldiranja T+3, tri dana nakon trgovanja na sistem na T+2, kliring i saldiranje dva dana nakon trgovanja, **januar 2015.**
- izabran eksterni revizor FI za 2015, 2016. i 2017. - BI Revizor doo B.Luka, **maj 2015.**
- refinansiran dugoročni kredita pod povoljnijim uslovima, **maj 2015.**
- izmjene Pravilnika o registraciji i prenosu HOV, omogućeno da se sredstva sa posebnih računa-preuzimanje i prinudna prodaja mogu investirati u obveznice.
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, dva radnika proglašena ekonomskim i organizacionim viškom i otkazan im je ugovor o radu, **jun 2015.**
- Odluka o isknjižavanju potraživanja od kupaca kod stečaja i likvidacije, vode se u vanknjigovodstvenoj evidenciji, **jun 2015.**
- uspostavljena rezervna lokacija za poslovanje, **jul 2015.**
- Politike ulaganja novčanih sredstava sa računa za posebne namjene u HOV, **jul 2015.**
- izrađen terminski plan projekta „Instalacija i implementacija novog CSD sistema“, i započeto sa implementacijom plana, **novembar 2015.**
- donešen Plan kontinuiteta poslovanja (BCP) koji definiše aktivnosti za obezbjeđenje kontinuiteta poslovanja, oporavka poslovanja i postupke u slučaju incidentnih situacija koje mogu prouzrokovati zastoj ili prekid redovnog poslovanja, **decembar 2015.**

PODRŠKA ORGANIMA

U toku 2015. godine pripremljeni su materijali za 15 sjednica Upravnog odbora, 4 sjednice Nadzornog odbora, 1 sjednicu Skupštine akcionara.

MEĐUNARODNA SARADNJA

- Od januara 2006. godine Registar je član Evropske asocijacije centralnih depozitara hartija od vrijednosti (ECSDA), a od 2014. godine ponovo učestvuje u radu Grupe WG-5 čiji je osnovni cilj da kontroliše razvoj, praćenje i implementaciju relevantnih standarda usklađivanja tržišta.
- Aktivnosti na međunarodnom nivou su nastavljene u julu 2007. godine kada je Registar potpisao evropski Kodeks ponašanja (Code of Conduct) radi dalje integracije u evropsko tržište i provođenje međunarodnih principa i standarda za tržišta kapitala.
- Registar je pridruženi član svjetske Asocijacije nacionalnih agencija za označavanje hartija od vrijednosti (ANNA). U februaru 2009. godine dodijeljeni su međunarodno priznati kodovi svim do tada registrovanim hartijama od vrijednosti.
- Centralni registar od 2008. godine aktivno učestvuje u projektu Association of Global Custodians - Information Gathering Project i redovno dostavlja ažurirane podatke o vlasničkoj strukturi, korporativnom upravljanju, procedurama rada i reviziji finansijskih izvještaja.

NORMATIVNA DJELATNOST IZ OBLASTI FUNKCIONISANJA PRIVREDNOG DRUŠTVIA

U okviru ove grupe poslova najznačajniji akti koji su doneseni u toku 2015. godine su:

- Politike i procedure za ocjenu uspješnosti rada zaposlenih;
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta;
- Plan kontinuiteta poslovanja;
- Procedure vođenja evidencija, podnošenja tužbi, izvršavanja pravosnažnih presuda, prijavljivanja potraživanja od kupaca kod kojih je otvoren sečajni i likvidacioni postupak i konačnog isknjiženja potraživanja od kupaca iz poslovne aktivee.

OPŠTE I OSTALE AKTIVNOSTI

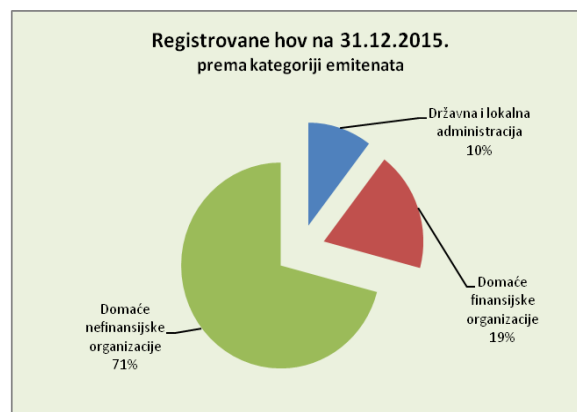
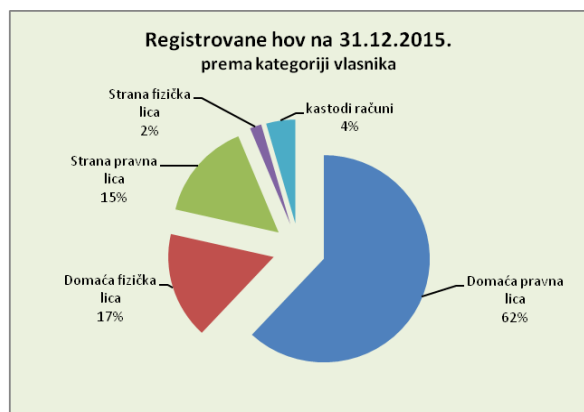
U okviru ove grupe poslova najznačajnije aktivnosti u 2015. godini odnose se na:

- održano je više sastanaka pri Savjetu tržišta kapitala;
- poslovi u vezi sa naplatom potraživanja od emitenata po osnovu Ugovora o registraciji i vođenju računa HOV;
- aktivnosti u vezi sa prikupljanjem i dostavljanjem podataka u vezi sa vlasništvom nad hartijama od vrijednosti i podacima koji se obavljaju u Društvu, za potrebe Statističkog biltena koji izdaje Zavod za Statistiku Republike Srpske.

POSLOVI VOĐENJA REGISTRA HARTIJA OD VRIJEDNOSTI

Prava i obaveze iz hartija od vrijednosti stiču se upisom u Centralni registar.

U Centralnom registru na dan 31.12.2015. godine registrovane su hartije čija je ukupna nominalna vrijednost 12.846.528.189,87 KM. Hartije se nalaze na 1.254.555 vlasničkih računa. Struktura registrovanih hartija data je u sljedećim grafovima.



Računi emitenata - registracija i brisanje hartija od vrijednosti

U 2015. godini ukupno je registrovano hartija od vrijednosti iz 49 emisije, od čega su 29 bile emisije vlasničkih, a 20 emisije dužničkih hartija od vrijednosti.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Prva emisija akcija	3
Emisija akcija po osnovu smanjenja kapitala	9
Emisija akcija po osnovu povećanja kapitala	14
Emisija akcija po ostalim osnovama	3
Emisija obveznica	9
Emisija trezorskih zapisa	11
Emisija ostalih vrsta hartija od vrijednosti	/

Brisanje hartija vrši se po dospelju ili u slučaju zamjene jedne hartije drugom, a u slučaju kada emitent akcija mijenja pravnu formu i prelazi u d.o.o. ili prestaje postojati, iz baze briše se i sam emitent.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Brisanje hartije zbog dospelja	22
Brisanje emitenta	35

Računi vlasnika

U toku 2015. godine otvoreno je više od 1.350 novih računa vlasnika, od čega je 252 otvoreno po zahtjevu vlasnika, a preostali u postupcima emisije hartija od vrijednosti.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Otvaranje vlasničkih računa (po zahtjevu)	252
Korekcija podataka o vlasnicima	2.887
Spajanje računa usljed korekcije podataka	498
Povrat hartija s računa kod člana na vlasnički račun	837

Izdavanje isprava

Isprave koje izdaje Društvo ovlašćenim licima imaju veliki značaj u pravnom prometu, s obzirom na to da nose podatke iz jedinstvene baze podataka o hartijama od vrijednosti svih emitenata i njihovim vlasnicima.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Izdavanje izvještaja za emitente (po zahtjevu)	551
Izdavanje knjige akcionara (po ugovoru)	781
Izdavanje potvrda (stanje hov, novčana sredstva, prenosi, založna prava i dr)	2.347
Izdavanje izvoda o stanju na računu (po zahtjevu)	1.034

Prenos hartija od vrijednosti van berze

Specifičan osnov za prenos akcija van berze su postupci preuzimanja akcionarskih društava i postupci prenosa akcija manjinskih akcionara na otkupioca. U 2015. godini izvršen je i prvi otkup sopstvenih akcija u postupku pro rata, a vrijednost prenesenih akcija bila je 55.000 KM.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Broj akcionarskih društava u kojima je provedeno preuzimanje	12
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima - preuzimanje	256
Vrijednost deponovanih akcija	1.666.070,77
Broj akcionarskih društava u kojima je provedena prinudna prodaja	1
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima - prinudna prodaja	68
Vrijednost akcija koje su prinudno prodate	61.307,00
Broj akcionarskih društava u kojima je proveden postupak prenosa na otkupioca	6
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima - otkupilac	1.749
Vrijednost prenesenih akcija	1.185.519,26

Osim navedenih vrsta prenosa, i u 2015. godini vršeni su prenosi po uobičajenim pravnim osnovima, a nastavljeno je i izmirivanje poreskih obaveza republičkim obveznicama

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Prenos po osnovu nasljeđivanja	1.405
Prenos po osnovu ugovora o poklonu	33
Prenos po osnovu ugovora o kupoprodaji	62
Prenos po osnovu odluke suda i dr. nadležnih organa	430
Prenos po drugim osnovama	66

Prava trećih lica

Uloga Društva u obezbjeđenju potraživanja povjerilaca iz ugovora u privredi, po osnovu akta suda ili drugog nadležnog organa i zakonskog založnog prava je kontinuirano značajna. Od 2015. godine isplata sredstava iz prinudne prodaje vrši se u Sektoru pravnih poslova, putem elektronskog bankarstva.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Upis založnog prava	64
Upis promjene kod založnog prava	5
Brisanje založnog prava	59
Prinudna prodaja založenih hartija od strane CR	17
Sredstva isplaćena putem Centralnog registra	132.531,57

Ograničenja prava raspolaganja i prava iz hartija od vrijednosti

Upis i brisanje zabrane raspolaganja ili ograničenja ostvarivanja određenog prava iz hartija od vrijednosti u sistemu Društva vrši se po osnovu akta suda ili drugog nadležnog organa.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Upis zabrane raspolaganja	66
Brisanje zabrane raspolaganja	66
Upis zabrane prava glasa	15
Brisanje zabrane prava glasa	10

NORMATIVNA DJELATNOST DRUŠTVA IZ OBLASTI TRŽIŠTA KAPITALA

U okviru ove grupe poslova najznačajniji akti doneseni u toku 2015. godine su Procedure rada u postupku preuzimanja akcionarskog društva, Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o registraciji i prenosu HOV, Procedure rada u postupku obračuna, poravnanja i prenosa HOV, kao i mnogi drugi akti kojima se Društvo prilagođavalo trenutnim potrebama i zahtjevima koje diktira tržište.

GRUPA OSTALIH POSLOVA

Tokom 2015 godine Društvo je održalo više sastanaka sa Komisijom za hartije od vrijednosti na kojima se, između ostalog, raspravljalo o depozitnim potvrdama, povezanim licima Zatvorenih investicionih fondova, sazivanja skupštine akcionara Balkan investment fonda, te sastanak u vezi sa praktičnom primjenom Zakona o slobodi pristupa informacijama. Završena je reforma načina prodaje založenih HOV, koja je obuhvatila izmjenu aplikacije za kontrolu grešaka u trgovini, izmjenu procedura rada, izradu obrazaca i internih naloga i komunikaciju s članovima. Održan je sastanak u Ministarstvu finansija u vezi s nabavnom vrijednosti HOV, dostavljeni su Ministarstvu finansija i Komisiji za HOV komentari na nacrt izmjena Zakona o investicionim fondovima. Takođe, održan je sastanak u Republičkom zavodu za statistiku u vezi s dostavljanjem podataka PI CBBH, i šifarnika za CSD, a izvršeno je i testiranje registracije udjela

Otvorenih investicionih fondova i sastanak s BLSE u na temu registracije i trgovine udjelima. Društvo je kao društveno odgovorno u više navrata održalo prezentaciju studentima Ekonomskog fakulteta u vezi sa poslovima koji se obavljaju u Centralnom registru.

Kad su u pitanju odnosi sa međunarodnim organizacijama pored redovnih poslova održan je Due Diligence sastanak s globalnom kastodi bankom Northern Trust, HSBC i State Street i HVBK u CR, i ažurirani su upitnici ECSDA, ISSA, AGC IGP, Thomas Murray.

POSLOVI OBRAČUNA I PORAVNANJA I PRENOSA

Na tržištu kapitala Republike Srpske je od 01.01.2015. godine uspostavljen novi ciklus saldiranja T+2 umjesto dotadašnjeg T+3. Prelazak na T+2 ciklus poravnanja je rezultat usklađivanja sa novom regulativom Evropske Unije i sa standardima razvijenih tržišta. Zbog navedenog, prelazak na T+2 je od velikog značaja za Društvo i za tržište kapitala.

Novim Pravilnikom o obračunu, poravnanju i prenosu HOV, uvedena je i još jedna novina a koja se odnosi na poravnanje blok poslova

uz izvršenje novčanih obaveza preko posebnog računa Društva otvorenog u Centralnoj banci BiH. Prvo poravnanje je izvršeno po DVP principu, odnosno po principu "isporuka naspram plaćanja" čime je eliminisan rizik povezan sa drugom stranom u transakciji. Međunarodna rejting agencija Thomas Murray je ovu vijest objavila kao i da Društvo nastoji na tržište kapitala Republike Srpske da primjeni standarde razvijenih tržišta.

Ukupan promet

U 2015. godini saldirano je 17.135 transakcija vrijednosti 141,8 miliona KM. Od toga:

- 78,6 miliona KM, odnosno 55,4% predstavlja promet ostvaren u redovnoj trgovini,
- 42,8 miliona KM ili 30,2% predstavlja promet ostvaren u blok poslovima i
- 20,4 miliona KM, odnosno 14,4% predstavlja promet ostvaren na tržištu novca.

Naredna tabela daje pregled pokazatelja ukupno saldiranog prometa u 2014. i 2015. godini.

Opis	2015	2014	Indeks
Broj transakcija	17.135	22.693	76
Vrijednost saldiranog prometa	141.831.671	223.871.697	63

Vrijednost saldiranog prometa je u 2015. manja za 37% u odnosu na 2014., dok je broj saldiranih transakcija manji za 24%. Redovni prometa manji je za 57%, iako je blok promet povećan za 97%. Promet tržišta novca manji je za 1% u odnosu na prethodnu godinu.

U nastavku izvještaja dat je detaljan pregled i analiza saldiranog prometa po vrstama i to za:

- redovnu trgovinu,
- blok poslove i
- promet ostvaren na tržištu novca.

Redovna trgovina

Saldirani promet redovne trgovine je u 2015. godini iznosio 78,6 miliona KM i za 57% je manji u odnosu 2014. Prosječna dnevna vrijednost saldiranog redovnog prometa iznosila je 311

hiljada KM. Saldirano je 16.996 transakcija, što je za 25% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Opis	2015	2014	Indeks
Broj saldiranih transakcija	16.996	22.613	75
Vrijednost saldiranog prometa	78.627.422	181.582.049	43
Prosječna dnevna vrijednost saldiranog prometa	310.780	732.186	42

U narednoj tabeli je data analiza saldiranog prometa redovne trgovine po vrstama hartija od vrijednosti

Vrsta hov	Vrijednost saldiranog redovnog prometa	% od vrijednosti saldiranog redovnog prometa	Indeks (2015/2014)	Broj saldiranih hov	% od ukupnog broja saldiranih hov	Indeks (2015/2014)	Broj saldiranih transakcija	% od ukupnog broja saldiranih transakcija	Indeks (2015/2014)
Akcija	30.942.936	39%	36	63.576.193	49%	76	10.263	60%	88
Obveznica	47.684.487	61%	50	65.634.790	51%	77	6.733	40%	61
Ukupno	78.627.422	100%	43	129.210.983	100%	76	16.996	100%	75

Saldirani promet akcijama zatvorenih investicionih fondova iznosio je 9,3 miliona KM, odnosno 11,82% redovnog prometa. U odnosu na isti period prošle godine, vrijednost prometa akcijama zatvorenih investicionih fondova manja je za 10%.

Blok poslovi

Saldirani blok promet u 2015. godini je iznosio 42,8 miliona KM što je za 97% više nego u prethodnoj godini. Učešće blok prometa u ukupno saldiranom prometu je 30,2% što je značajno više u odnosu na prethodnu godinu kada je bilo 9,7%.

Tržište novca

U 2015. godini saldirano je 106 transakcija zaključenih na tržištu novca ukupne vrijednosti 20,4 miliona KM. što predstavlja 14,4% učešća u ukupno saldiranom prometu.

Garantni fond

Garantni fond predstavlja imovinu članova Društva i služi za obezbjeđenje izvršenja obaveza iz poslova zaključenih na uređenom tržištu za koje Društvo vrši obračun i poravnanje novčanih obaveza. Tokom 2015. godine sredstva garantnog fonda nisu korištena.

OBRAČUN GLAVNICE I KAMATE ZA DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

Izvršeno je ukupno 107 obračuna dospelje glavnice i kamate i to :

- 31 obračun za obveznice koje je emitovalo 13 opština,
- 30 obračuna za obveznice koje je emitovala Republika Srpska,
- 23 obračuna za obveznice Brčko Distrikta BiH,
- 12 obračuna za korporativnu obveznicu akcionarskog društva „Toplana“ Prijedor.

Takođe, izvršeno je i 11 obračuna po dospeljeu trezorskih zapisa Republike Srpske.

Društvo vodi evidenciju o izvršenim/neizvršenim isplatama vlasnicima dužničkih HOV Republike Srpske. Za vlasnike, koji su izvršili ispravke spornih podataka zbog kojih nisu dobili novčana sredstva po dospelju glavnice i kamate, dostavljani su podaci Ministarstvu finansija za naknadnu isplatu. Izdato je 38 planova otplate na osnovu kojih vlasnik može da prati priliv novčanih sredstava po osnovu dospelja glavnice i kamate.

IT AKTIVNOSTI

Kroz svoje svakodnevne aktivnosti glavni zadatak sektora za informacione tehnologije je da kroz podršku drugim sektorima i spoljnim korisnicima omogući što efikasniju automatizaciju poslova kao i da obezbijedi maksimalnu zaštitu informacionog sistema.

Oprema, licence, konferencije

Da bi obezbijedili ispravno funkcionisanje IT opreme i smanjili rizik poslovanja uz stalno unapređenje izvršena je nabavka novih i rezervnih dijelova prema planu, poboljšane su usluge pristupa internetu DPI, proširen je broj licenci neophodnih za legalno obavljanje djelatnosti a obnavljane su licence za zaštitu od neovlaštenih pristupa sistemu. Posjećene su konferencije koje doprinose poboljšanju poslovno tehnoloških procesa u organizaciji, između ostalog posjeta konferenciji MS Network.

SOFTVERI - novi softveri

U 2015. godini nastavljeni su pregovori sa firmama, Novita, Infrac i Market Evolution za novi softver i licencu. Izvršene su pripreme za dolazak Infrac-a (instalacije, aktivno učešće u prebacivanju podataka, organizovana kratka prezentacija, pripreme za interno testiranje).

Za aktivnost koja se odnosi na pomoć pri pisanju korisničkih upustava kao i saradnja sa drugim sektorima – rađeno je na dokumentu BCP, dokumentu rang složenosti, dokumentu za Thomas Murray, ugovoru za INFRA, dokumentu PFMI; dokumentu pristupi i prava, itd.

SOFTVERI - modernizacija i unapređenje postojećih sistema

Svakodnevno je rađen back-up podataka kao i back-up softverskih aplikacija čime se obezbjeđuje kontinuitet poslovanja, a sačinjena je i projektna dokumentacija za novi softver „Knjigovodstveni programi i kadrovska evidencija“.

Provođenje strateških aktivnosti:

Izvršena je migracija sistema na novi operativni sistem (win 2012 i SQL 2008), sa osvrtom i na potrebe backup lokacije kao i unapređenja postojećeg rada. Uspješno je realizovana aktivnost uspostavljanja backup lokacije - Disaster Recovery. U toku je završna faza uspostavljanja konekcija sa svim članovima.

POSLOVI DEPOZITARA

Tokom 2015. godine Društvo je obavljalo poslove depozitara za deset zatvorenih i dva otvorena investiciona fonda, obavljani su poslovi utvrđivanja neto vrijednosti imovine investicionih fondova za ukupno devet IF-ova: sedam ZIF-ova i dva OIF-a, kao i poslovi depozitara i za fondove osnovane po posebnim zakonima, Akcijski fond RS i Fond za restituciju RS. Ukupna neto vrijednost imovine investicionih fondova za koje se u Društvu obavljaju poslovi depozitara na dan 31.12.2015. godine je iznosila 253 miliona KM.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ

Bilans uspjeha u 2015. godini

OPIS	2015. (BAM)	2014. (BAM)
Poslovni prihodi	1.899.223	2.079.473
Poslovni rashodi	1.827.755	1.907.737
Finansijski prihodi	261.392	228.469
Finansijski rashodi	81.353	69.780
Ostali prihodi	159.735	191.025
Ostali rashodi	245.581	424.513
Rashodi po osn. ispravke greške iz ranijih godina	769	-
Ukupni prihodi	2.320.350	2.498.967
Ukupni rashodi	2.155.458	2.402.030
Dobitak prije oporezivanja	164.892	96.937
Tekući i odloženi porez na dobit	7.624	17.397
NETO DOBITAK	157.268	79.540

Bilans stanja na dan 31.12.2015. godine

OPIS	2015. (BAM)	2014. (BAM)
AKTIVA		
Stalna imovina	5.882.784	5.607.817
Tekuća imovina	668.519	491.277
POSLOVNA AKTIVA	6.551.303	6.099.094
VANBILANSNA AKTIVA	3.563.541	3.847.012
UKUPNA AKTIVA	10.114.844	9.946.106
PASIVA		
Kapital	4.363.439	3.841.662
Dugoročna rezervisanja	972.934	978.684
Obaveze	1.214.930	1.278.748
POSLOVNA PASIVA	6.551.303	6.099.094
VANBILANSNA PASIVA	3.563.541	3.847.012
UKUPNA PASIVA	10.114.844	9.946.106



BANJA LUKA Ul. Cara Lazara 22 Banja Luka Republika Srpska
Tel.+387 51 433 820 ; Tel.fax .+387 51 433 821;

Izvještaj nezavisnog revizora

Izvršili smo reviziju finansijskih izvještaja "Centralnog registra hartija od vrijednosti" a.d. Banja Luka (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31.12.2015. godine, bilans uspjeha, izvještaj o tokovima gotovine i izvještaj o promjenama u kapitalu za period 01.01.-31.12.2015. godine, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izvještaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izvještaje

Rukovodstvo Društva odgovorno je za sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izvještaja u skladu sa računovodstvenim propisima koji se primjenjuju u Republici Srpskoj. Ova odgovornost obuhvata: kreiranje, primjenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izvještaja, koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne informacije nastale usljed kriminalne radnje ili greške; izbor i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika, te korišćenje najboljih mogućih računovodstvenih procjena.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izvještajima na osnovu revizije koju smo obavili. Reviziju smo obavili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srpske i Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih principa, te da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj mjeri, uvjerimo da finansijski izvještaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, odnosno greške.

Revizija uključuje izvršavanje postupaka za pribavljanje revizijskih dokaza, kojima se potkrepljuju iznosi i informacije objelodanjene u finansijskim izvještajima. Odabrani postupci su zasnovani na profesionalnom prosuđivanju revizora, uključujući i procjenu rizika od materijalno značajnih grešaka u finansijskom izvještaju, nastalih usljed kriminalne radnje ili greške. Prilikom procjene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izvještaja, sa ciljem osmišljavanja odgovarajućih revizorskih procedura, ali ne i u svrhu izražavanja mišljenja o efektivnosti sistema interne kontrole pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocjenu primjenjenih računovodstvenih načela i značajnih procjena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocjenu opšte prezentacije finansijskog izvještaja. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i da obezbeđuju razumnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izvještaji objektivno i istinito, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31.12.2015. godine, kao i rezultate poslovanja, promjene u kapitalu i tokove gotovine, za period od 01. januara do 31. decembra 2015. godine, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja.

Banja Luka, 23.02.2016. godine



Овлашћени ревизор
мр Невенка Петровић

Невенка Петровић

ČLANOVI CENTRALNOG REGISTRA NA DAN 31.12.2015. GODINE

Berzanski posrednici:

1. ADVANTIS BROKER AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 233 710
Faks: + 387 51 233 711
Web: www.advanitsbroker.com
Adresa: Krajiških brigada 113,
78000 Banja Luka

2. ZEPTER BROKER AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 233 170
Faks: + 387 51 233 180
Web: www.zepterbroker.com
Adresa: Jevrejska bb,
78000 Banja Luka

3. EUROBROKER AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 230 820
Tel: + 387 51 230 836
Web: www.eurobroker.ba
Adresa: Grčka ulica 17,
78000 Banja Luka

4. HYPO ALPE-ADRIA-BANK AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 336 597
Faks: + 387 51 336 535
Web: www.hypo-alpe-adria.rs.ba
Adresa: Aleja Svetog Save
13, 78000 Banja Luka

5. MONET BROKER AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 345 600
Faks: + 387 51 345 601
Web: www.monetbroker.com
Adresa: Kralja Petra I
Karađorđevića 139, 78000 Banja
Luka

6. NOVA BANKA AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 328 391
Faks: + 387 51 328 390
Web: www.novabanka.com
Adresa: Kralja Alfonsa XIII
37A, 78000 Banja Luka

7. RAIFFEISEN CAPITAL AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 231 490
Faks: + 387 51 231 491
Web: www.raiffeisenbank.ba
Adresa: Vase Pelagića 2,
78000 Banja Luka

8. UNICREDIT BANK AD BANJA LUKA – UNICREDIT
BROKER



Telefon: + 387 51 246 697
Faks: + 387 51 243 267
Web: www.unicreditbank-bl.ba
Adresa: Marije Bursać 7,
78000 Banja Luka

Kastodi banke:

1. NOVA BANKA AD BANJA LUKA



Telefon: +387 51 333 390
Faks: +387 51 211 535
Web: www.novabanka.com
Adresa: Kralja Alfonsa XIII 37A,
78000 Banja Luka

2. RAIFFEISEN BANK DD BIH SARAJEVO



Telefon: +387 33 287 153
Faks: +387 33 287 272
Web: www.raiffeisenbank.ba
Adresa: Zmaja od Bosne bb,
71000 Sarajevo

3. UNICREDIT BANK DD MOSTAR



Telefon: +387 33 491 777
Faks: +387 33 491 823
Web: www.unicreditbank.ba
Adresa: Kardinala Stepinca
bb, 88000 Mostar,
Pododjel:
Web: www.gss.unicreditgroup.eu
Adresa: Zelenih beretki 24
71000 Sarajevo



Kontakt

Sime Šolaje 1, 78000 Banjaluka

Tel. 051 348 710, Fax 051 348 718

E-mail: info@crhovrs.org

Web: www.crhovrs.org

