

G O D I Š N J I I Z V J E Š T A J

2016



Centralni registar hartija od vrijednosti AD Banjaluka

UVODNA RIJEČ.....	3
ORGANI DRUŠTVA.....	5
VLASNIČKA STRUKTURA.....	6
STRATEGIJA RAZVOJA 2013 - 2018	6
NAJZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI U 2016. GODINI.....	7
PODRŠKA ORGANIMA	8
VOĐENJE REGISTRA HOV, KORPORATIVNE RADNJE I OPERATIVNI POSLOVI.....	8
OBRAČUN I PORAVNANJE.....	11
DEPOZITAR FONDOVA.....	12
UNAPREĐENJE ORGANIZACIJE I POSLOVNIH PROCESA.....	12
DOPRINOS UNAPREĐENJU EKSTERNE PRAKSE I REGULATIVE.....	13
AKTIVNOSTI U DOMAĆIM I STRANIM ASOCIJACIJAMA.....	13
ZAPOSLENI I EDUKACIJA.....	14
GODIŠNJI IZVJEŠTAJ.....	15
Bilans uspjeha u 2016. godini	15
Bilans stanja na dan 31.12.2016. godine.....	15
IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA.....	16
ČLANOVI CENTRALNOG REGISTRA NA DAN 31.12.2016. godine.....	17

Uvodna riječ

Tokom 2016. Društvo je poslovalo u tržišnim uslovima opterećenim posledicama kriznih poremećaja iz ranijeg perioda. Neophodno prilagođavanje poslovanja tržišnim prilikama vršeno je nastavkom racionalizacije i optimizacije poslovnih procesa, ekonomičnijim korištenjem resursa, povećanjem produktivnosti zaposlenih i boljim upravljanjem. Efekti donešenih i implementiranih mjera, projekata i aktivnosti reflektuju se u ostvarenim ukupnim performansama Društva, realizovanim poslovnim zadacima i projektima te ostvarenoj neto dobiti koja je značajno veća nego godinu dana ranije.

Istovremeno sa redovnim poslovima i aktivnostima uspješno je nastavljena ili započeta realizacija nekoliko veoma bitnih projekata koje su podigle bezbjednost i kvalitet poslovnog procesa, podizanja standarda naših usluga kao i održavanje reputacije Društva kao institucije podrške na tržištu kapitala. Neki od njih su nastavak implementacije novog CSD sistema koja su se ogledala u obimnim testiranjima funkcionalnosti i sigurnosti novog softverskog rješenja, usvajanje novog pravilnika o organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih zadataka, završetak zahtjevnih prilagođavanja poslova depozitara novim pravilnicima, usvajanje novih procedura o izmjenama u postupku registracije i prenosa HOV i politika bezbjednosti i informacione bezbjednosti društva, izrada vlastitim resursima novog softvera za računovodstvo i finansije te aktivan doprinos radu Savjeta berzanskih posrednika, Berze, Pref-a i Centralnog registra pri Privrednoj komori RS.

Važan segment rada i u 2016. je bilo poboljšanje i ažuriranje normativnih akata iz okvira djelatnosti Društva iz oblasti tržišta kapitala. Takođe, kroz istraživanje i analizu mogućnosti upućena je Inicijativa Privrednoj komori na razmatranje sa prijedlogom da se kroz registraciju udjela društava ograničene odgovornosti u Centralnom registru omogući vlasnicima udjela nove korisnosti kroz obavljanje prenosa i korporativnih radnji brzo, sigurno i efektivno.

Kontinuirano povećanje operativnosti i sigurnosti poslovanja, brzine i ekspeditivnosti u radu sa klijentima i partnerima omogućeno je i brojnim izmjenama i izradom novih internih akata i dokumenata.

Racionalizacijom i optimalnim korištenjem poslovnog prostora stvoreni višak kancelarijskog prostora je stavljen u funkciju i polučeni su značajni izvori prihoda kao i znatne uštede u režijskim troškovima.

U 2016. godini registrovane su 55 emisije hartija od vrijednosti, od toga 33 emisija vlasničkih i 22 emisija dužničkih hartija od vrijednosti. Otvoreno je više od 1700 novih računa vlasnika.

Ukupan saldiran promet je 155,6 mil. KM i za 10% je veći nego u 2015. godini. Broj transakcija je bio 17.210 i neznatno je veći u poređenju sa 2015. godinu. Od ukupne vrijednosti saldiranog prometa 116,7 mil.KM ili 75% činio je promet u redovnoj trgovini, 16,48% je saldiran promet blok poslova i 8,52% je promet ostvaren na tržištu novca.

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

U toku godine nastavili smo sa sveobuhvatnim testiranjem poslovnih i tehničkih mogućnosti novog CSD sistema u okviru druge faze terminskog plana nabaveke i implementacije novog CSD sistema.

Kao depozitar fondova počeli smo obavljati poslove depozitara za još 4 zatvorena investiciona fonda tako da smo trenutno depozitar za 14 zatvorenih i jedan otvoreni fond kao i 3 fonda koji su osnovani i posluju po posebnim zakonima (Akcijski fond, Fond za restituciju i Pref).

Nastavljene su aktivnosti, po ranijoj zajedničkoj inicijativi, Banjalučke berze i našeg Društva, nastavljeno je, već treću godinu zaredom, dostavljanje statističkih podataka o HOVi koje proizvodi Registar i Berza Statističkom zavodu RS i njihova publikacija tih podataka u Statističkom godišnjaku za 2016. godinu. Važno je istaći da je navedena inicijativa proširena sa dostavljanjem statističkih podataka koje proizvodi bankarski sektor i sektor osiguranja tako da se isti svi sumarnirani u okviru poglavlja Finansijski sektor u okviru naprijed navedenog Statističkog godišnjaka. Tako sumirani statistički podaci daju svoj doprinos pri analizama i istraživanjima kretanja na domaćem tržištu kapitala od strane učesnika na tržištu kapitala, domaćih i stranih investitora, regulatora, nadležnih ministarstava i akademske zajednice.

Takođe, jedan od važnih prioriteta u toku godine bilo je i jačanje poslovne i institucionalne saradnje sa partnerskim institucijama tržišta kapitala, finansijskog i ekonomskog sistema, klijentima, vlasnicima HOV, emitentima i investitorima. Nastojali smo dati svoj doprinos boljim regulatorim rješenjima i boljim poslovnim praksama. Kao član evropskog udruženja centralnih registara, ECSDA, učestvujemo u radnim grupama i imamo mogućnost da pratimo pripreme i promjene regulative u EU i svijetu.

U okviru Savjeta berzanskih posrednika, Berze, PREF-a i Centralnog registra pri Privrednoj komori RS, u svojstvu člana, kroz inicijative, prijedloge i pozitivan proaktivan pristup nastojali smo doprinositi procesu izmjena i poboljšanja regulative i investicionog ambijenta te očuvanja stabilnosti i atraktivnosti domaćeg tržišta kapitala i tržišta novca.

Planovi za 2017. godinu su:

- Aktivnosti na novim poslovima registracije, prodaje i otkupa udjela OIF
- Funkcionalno i organizaciono jačanje poslova platnog agenta
- Poslovi depozitara kod preoblikovanja ZIF-ova u OIF-e
- Izrada i poboljšanje postojećih softverskih aplikacija i modula
- Nastavak aktivnosti na testiranju i implementaciji novog CSD sistema
- Izrada i poboljšanje postojećih softverskih aplikacija i modula
- Intenziviranje saradnje sa institucijama i učesnicima na tržištu kapitala i finansijskog sektora RS

Direktor
Bratoljub Radulović

2016

Godišnji izvještaj

www.crhovrs.org

Maj 2017

ORGANI DRUŠTVA

Upravni odbor

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

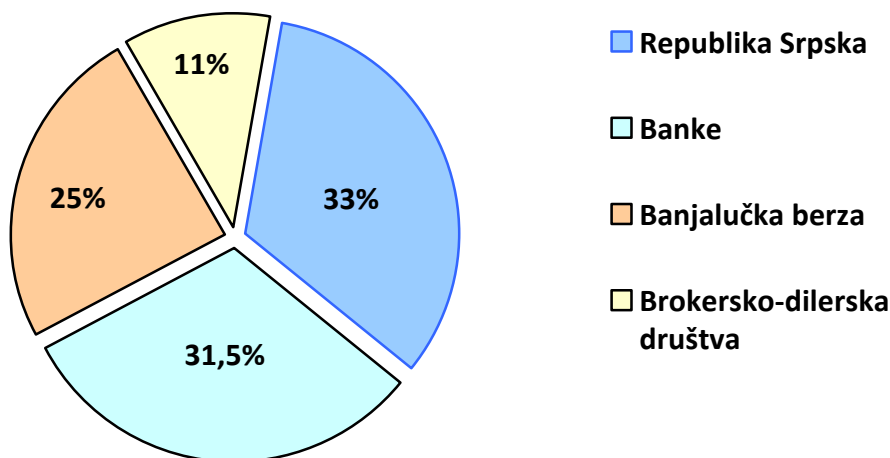
Nadzorni odbor

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

Direktor

- Bratoljub Radulović

VLASNIČKA STRUKTURA



Grafikon 1. Vlasnička struktura Društva na 31.12.2016.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.

- Međunarodna afirmacija tržišta kapitala Republike Srpske.
- Partnerski odnos sa institucijama i učesnicima tržišta kapitala.

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:

- 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

Vizija

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

Strateški ciljevi

- Postizanje dugoročno održive stabilnosti poslovanja i razvoja Društva.
- Kontinuirano unapređivanje obavljanja poslovnih procesa.
- Doprinos stvaranju boljeg investicionog ambijenta na tržištu kapitala.

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 institucijam

NAJZNAČAJNIJE AKIVNOSTI U 2016. GODINI

- Izrađen novi Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih zadataka kojim je na efikasniji način organizovan rad po sektorima, odjeljenjima i službama, izvršena koncentracija rada po složenosti i kvantitetu što je omogućilo smanjenje broja radnika, odnosno nastavljena je organizaciona, kadrovska i prostorna racionalizacija i optimizacija.
- Provedena su obimna testiranja funkcionalnosti i sigurnosti novog CSD sistema, vršene su obuke radnika u vezi sa funkcionalnošću novih modula a u cilju implementacije CSD sistema kao i dorade postojećih aplikacija.
- Usvojena je Politika bezbjednosti i Politika informacione bezbjednosti koje sveobuhvatno i proceduralno definišu i propisuju pitanja obezbeđenja i zaštite imovine i bezbjednosti informacija.
- Izvršena prilagođavanja poslova depozitara novom Pravilniku o utvrđivanju vrijednosti imovine investicionog fonda i obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu ili akciji investicionog fonda. Izrađena je i stavljena u upotrebu naprednija verzija softvera za obračun neto imovine zatvorenih i otvorenih investicionih fondova.
- Usvojena nova Procedura o izmjenama u postupku registracije i prenosa HOV čime se aktivno doprinosi procesu implementacije Zakona o investicionim fondovima odnosno postupku preoblikovanja zatvorenih u otvorene investicione fondove.
- Povećan je broj investicionih fondova kojima obavljamo poslove Depozitara. Izrađena su nova Pravila poslovanja depozitara investicionih fondova.

- Izdat u zakup višak poslovnog prostora (trećeg sprata) referentnoj advokatskoj kancelariji u okviru provođenja procesa organizacione i prostorne racionalizacije i optimizacije.
- U korist Registra potvrđena je prvostepena presuda od strane Okružnog suda u predmetu Budućnost ad I.Sarajevo. Na prvostepenu presudu tužiocu su izjavili reviziju Vrhovnom sudu.
- Pokrenuta inicijativa registracije udjela u d.o.o. u Registru, urađena analiza i dostavljena Privrednoj komori RS na upoznavanje i razmatranje sa ciljem da omogućimo d.o.o. da na brži, sigurniji i efikasniji način registruju udjele i sa njima raspolažu.
- Izrađen novi softver za knjigovodstvo, finansije i kadrovsku evidenciju kojim poboljšavamo kvalitet knjigovodstvene evidencije, finansijskih izvještaja i sigurnosti podataka.
- Utvrđeni novi kriteriji za utvrđivanje statusa pasivnih emitenata kojima je na kvalitetniji i sveobuhvatniji način definisano fakturisanje, ispravka vrijednosti i naplata potraživanja.
- Aktivan doprinos radu Savjeta berzanskih posrednika, Berze, PREF-a i Registra pri Područnoj privrednoj komori RS te proaktivan pristup sa regulatorima i partnerskim institucijama.

PODRŠKA ORGANIMA

U toku 2016. godine pripremljeni su materijali za 11 sjednica Upravnog odbora, 4 sjednice Nadzornog odbora, 1 sjednicu Skupštine akcionara.

VOĐENJE REGISTRA HARTIJA OD VRIJEDNOSTI, KORPORATIVNE RADNJE I OPERATIVNI POSLOVI

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

Na dan 31.12.2016. godine u Registru su registrovane hartije čija je ukupna nominalna vrijednost 13.000.460.411 KM. Hartije se nalaze na 1.263.514 vlasničkih računa.

Računi emitenata - registracija i brisanje hartija od vrijednosti

U 2016. godini ukupno je registrovano hartija od vrijednosti iz 55 emisija, od čega su 33 bile emisije vlasničkih, a 22 emisije dužničkih hartija od vrijednosti.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Prva emisija akcija	4
Emisija akcija po osnovu smanjenja kapitala	6
Emisija akcija po osnovu povećanja kapitala	22
Emisija akcija po ostalim osnovama	1
Emisija obveznica	12
Emisija trezorskih zapisa	10

Brisanje hartija vrši se po dospjeću 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 dospjeća	18
Brisanje emitenta	27

Računi vlasnika

U toku 2016. godine otvoreno je više od 1.700 novih računa vlasnika, od čega je 221 otvoreno po zahtjevu vlasnika, a preostali u postupcima emisije hartija od vrijednosti.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Otvaranje vlasničkih računa (po zahtjevu)	221
Korekcija podataka o vlasnicima	1.957
Spajanje računa usljed korekcije podataka	691
Povrat hartija s računa kod člana na vlasnički račun	1.847

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)	627
Izdavanje knjige akcionara (po ugovoru)	610
Izdavanje potvrda (stanje hov, novčana sredstva, prenosi, založna prava i dr)	2.225
Izdavanje izvoda o stanju na računu (po zahtjevu)	744

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

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Broj akcionarskih društava u kojima je provedeno preuzimanje	11
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima - preuzimanje	105
Vrijednost deponovanih akcija	2.685.000
Broj akcionarskih društava u kojima je proveden postupak prenosa na otkupioca	7
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima - otkupilac	1.403
Vrijednost prenesenih akcija	1.031.000

Osim navedenih vrsta prenosa, u 2016. godini vršeni su prenosi po ostalim pravnim osnovima.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Prenos po osnovu nasljeđivanja	1.222
Prenos po osnovu ugovora o poklonu	33
Prenos po osnovu ugovora o kupoprodaji	37
Prenos po osnovu odluke suda i dr. nadležnih organa	217
Prenos po drugim osnovama	17

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.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Upis založnog prava	88
Upis promjene kod založnog prava	3
Brisanje založnog prava	61
Prinudna prodaja založenih hartija od strane CR	17
Sredstva isplaćena putem Centralnog registra	967.000

Prenosi novčanih sredstava sa računa za posebnu namjenu

Novčana sredstva sa računa za posebnu namjenu isplaćuju se i u postupcima prinudne prodaje i otkupioaca.

Broj isplaćenih akcionara – prinudna prodaja	96
Iznos isplaćenih sredstava – prinudna prodaja	99.140
Broj isplaćenih akcionara – otkupilac	986
Iznos isplaćenih sredstava – otkupilac	957.900
Isplata novčanih sredstava na budžet	536.700

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	95
Brisanje zabrane raspolaganja	60
Upis zabrane prava glasa	22
Brisanje zabrane prava glasa	18

Članstvo u Registru regulisano je odredbama Pravilnika o članstvu

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA	POZITIVNO RIJEŠENI
Isključenje iz člansta	1
Prestanak članstva	2

OBRAČUN I PORAVNANJE

Ukupan promet

U 2016. godini saldirano je 17.208 transakcija vrijednosti 155,6 miliona KM. Od toga:

- 116,7 miliona KM, odnosno 75% predstavlja promet ostvaren u redovnoj trgovini,
- 24,8 milion KM ili 16% predstavlja promet ostvaren u blok poslovima i
- 14,06 miliona KM, odnosno 9% predstavlja promet ostvaren na tržištu novca.

Naredna tabela daje pregled pokazatelja svih vrsta prometa u 2015. i 2016. godini.

	Opis	2016	2015	Indeks
Ukupan promet	Broj transakcija	17.210	17.135	100
	Vrijednost saldiranog prometa	155.600.000	142.000.000	110
Redovna trgovina	Broj saldiranih transakcija	17.112	16.996	101
	Vrijednost saldiranog prometa	116.700.000	78.700.000	148
Blok poslovi	Broj saldiranih transakcija	24	33	73
	Vrijednost saldiranog blok prometa	24.900.000	42.300.000	58
Tržište novca	Broj saldiranih transakcija	72	106	68
	Vrijednost saldiranog prometa	14.000.000	20.000.000	69

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	Broj saldiranih hov	% od ukupnog broja saldiranih hov	Broj saldiranih transakcija	% od ukupnog broja saldiranih transakcija
Akcija	22.600.000	19%	42.300.000	37%	7.084	41%
Obveznica	94.000.000	81%	72.000.000	63%	10.028	59%
Ukupno	117.000.000	100%	114.000.000	100%	17.112	100%

Obračun glavnice i kamate za dužničke hartije od vrijednosti

Izvršeno je ukupno 93 obračuna dospjele glavnice i kamate i to :

- 33 obračuna za obveznice koje je emitovala Republika Srpska,
- 30 obračun za opštinske obveznice,
- 7 obračuna za obveznice Brčko Distrikta BiH,
- 12 obračuna za korporativnu obveznicu akcionarskog društva.

Takođe, izvršeno je i 11 obračuna za trezorske zapise Republike Srpske.

DEPOZITAR FONDOVA

- Kao depozitar investicionih fondova pored postojećih deset zatvorenih i dva otvorena investiciona fonda akvizirali smo i počeli obavljati depozitarne poslove za još četiri zatvorena investiciona fonda, tako da trenutno obavljamo poslove depozitara za 14 zatvorenih i jedan otvoreni investicioni fond, kao i tri fonda koji su osnovani i posluju po posebnim zakonima: Akcijski fond, Fond za restituciju i Penzijski rezervni fond.
- Provedene su aktivnosti i prilagođavanja novom Pravilniku o utvrđivanju vrijednosti imovine investicionog fonda i obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu ili akciji investicionog fonda i izrađena je i stavljena u upotrebu nova verzija softvera, predviđena za obračun neto imovine zatvorenih i otvorenih investicionih fondova. Aplikaciju za unaprijeđenu verziju softvera smo uz naknadu ustupili na korištenje jednom društvu za upravljanje uz zaključenje i ugovora o održavanju. U narednom periodu nastavićemo sa njegovim promovisanjem kod drugih društava za upravljanje.
- Zajedno s društvima i Komisijom za HOV učestvovali smo u implementaciji Zakona o investicionim fondovima, naročito u dijelu koji se odnosi na postupak preoblikovanja zatvorenih u otvorene investicione fondove.
- Kao depozitar investicionih fondova po nalogu Komisije za HOV uspješno smo organizovali skupštine akcionara za tri zatvorena investiciona fonda (Aktiva invest fond ad Banja Luka, Balkan investment Fond ad Banja Luka i VB fond ad Banja Luka), a za pet fondova u periodu do izbora novog društva za upravljanje vršena su i plaćanja propisanih troškova.
- U postupku implementacije izmjena i dopuna Pravilnika o obavljanju kastodi poslova sa investicionim fondovima potpisani su novi ugovori o obavljanju depozitarnih poslova, a u skladu s tim izradili smo nova Pravila poslovanja depozitara investicionih fondova.

UNAPREĐENJE ORGANIZACIJE I POSLOVNIH PROCESA

- U cilju implementacije novog CSD sistema vršena je obuka radnika u vezi sa funkcionalnošću novih modula, a vršena je i dorada postojećih aplikacija u cilju povećanja njihove funkcionalnosti.
- Usvojenom Politikom bezbjednosti i Politikom informacione bezbjednosti propisana je zaštita informacija i kontrola bezbjednosti informacionog sistema i obezbjeđenje pravila od strane korisnika sistema.
- Odlukom o utvrđivanju statusa pasivnih klijenata na kvalitetniji i efikasniji način definisano je fakturisanje, ispravka vrijednosti i naplata potraživanja.
- Provedene su aktivnosti za prikupljanje saglasnosti klijenata radi uspostavljanja sistema dostavljanja faktura putem elektronske pošte, što je pozitivno uticalo na naplatu potraživanja od emitenata. Uspostavili smo elektronsko potpisivanje obrazaca za prijavu ličnih primanja Poreskoj upravi RS.
- Provođene su analize složenosti pojedinih radnih zadataka, međusobno upoređivanje i mogućnosti grupisanja radnih zadataka iste složenosti i iste ili slične prirode poslova. Takođe, provođena je analiza i procjena utrošenog vremena po radnom mjestu i prostoru za sve radnike, ocjenjivanje uspješnosti rada zaposlenih u 2015. godini.
- Radi povećanja efikasnosti poslovanja usvojen je Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih zadataka kojim je uspostavljena nova interna organizacija tako da je ranijih pet sektora reorganizovano u dva sektora, dva odjeljenja i jednu službu.
- Sačinjeni su novi obrasci za elektronsku evidenciju prisustva zaposlenih na radu u skladu sa novim podzakonskim rješenjima.

- Pri kraju je postupak rekonstrukcije toplotne stanice (izolacija i zamjena instalacija).
- Pregrađivanje dijela garaže i pretvaranje u skladišni prostor, postavljanje fizičkih prepreka za parkiranje na ulazu zgrade, sanacija sistema za hlađenje-čilera, popravka lifta i slično.
- Nastavljeno je izdavanje i održavanje kancelarijskog prostora na trećem spratu i bašte u dvorištu zgrade.

DOPRINOS UNAPREĐENJU EKSTERNE PRAKSE I REGULATIVE

- Aktivno učešće u izmjenama i dopunama Zakona o tržištu HOV preko Savjeta tržišta kapitala pri Privrednoj komori Republike Srpske i sačinjeni su prijedlozi izmjena i dopuna koji su dostavljeni u Komisiju za HOV.
- Učešće u izmjenama Zakona o privrednim društvima u dijelu otkupioca, sačinjen je prijedlog i dostavljen u Ministarstvo industrije, energetike i rudarstva i Komisiji za HOV na njihovo dalje nadležno postupanje.
- izvršena je analiza i dostavljeno je mišljenje za potrebe Republičke uprave za obnovu i izgradnju na prijedlog odluke o načinu utvrđivanja vrijednosti ulaganja RS u građevinsko zemljište i prenošenju prava svojine.
- Aktivno učešće u procesu popunjavanja upitnika Evropske komisije za pristupanje Evropsoj uniji, a Vladi Republike Srpske dostavljeni su odgovori na preliminarna pitanja.
- Analiza mogućnosti izdavanja depozitnih potvrda kao emisije HOV, zajedno sa brokerskim kućama i u koordinaciji sa Komisijom za HOV.
- Analiza postupka prinudne prodaje založenih hov u izvršnom postupku kao i mogućnost njegove implementacije na poslovanje Investiciono-razvojne banke.
- Detaljna analiza u vezi s povezanim licima zatvorenih investicionih fondova i depozitara i Komisiji za HOV dostavljeni su relevantni podaci.
- Aktivno učešće u implementaciji Zakona o investicionim fondovima u vezi sa preoblikovanjem zatvorenih u otvorene investicione fondove, zajedno s DUIF Zepter Invest i DUIF Kristal Invest.
- Unaprijeđeni su alati u vezi sa upisanim založnim pravima kod prinudne prodaje založenih HOV koje su još u toku a u vezi s reformom načina prodaje založenih HOV.
- Nastavak saradnje sa Republičkim zavodom za statistiku na izradi i poboljšanju Statističkog godišnjaka (za 2015 god.) dostavom podataka i prijedloga.

AKTIVNOSTI U DOMAĆIM I STRANIM ASOCIJACIJAMA

- Kao član Privredne komore i Savjeta tržišta kapitala, u kojem su pored Registra i Berza, berzanski posrednici i PREF aktivno smo učestvovali u predlaganju izmjena i dopuna zakona koji se tiču našeg poslovanja i stvaranju povoljnijeg ambijenta za razvoj tržišta kapitala.
- Sa Republičkim zavodom za statistiku imamo kontinuiranu saradnju u vezi sa razmjenom podataka za izradu Statističkog godišnjaka i ostalih izvještaja.
- Kao član Evropske asocijacije centralnih depozitara hartija od vrijednosti (European central securities depositores association-ECSDA), od 2006 godine aktivno učestvujemo u radu ove asocijacije. Takodje, u okviru ECSDA-e, od 2014. godine Registar učestvuje u radu Grupe WG-5, čiji je osnovni cilj da kontroliše razvoj, praćenje i implementaciju relevantnih standarda i usklađivanja tržišta evropskih tržišta kapitala.
- Kao pridruženom članu svjetske Asocijacije nacionalnih agencija za označavanje hartija od vrijednosti (ANNA) dobili smo međunarodno priznate kodove za sve registrovane

hartije od vrijednosti kao i mogućnost dobijanja kodova za novoregistrovane hartije od vrijednosti.

- Redovna saradnja i aktivna korespondencija u okviru projekta Association of Global Custodians - Information Gathering Project, dostava ažuriranih podataka o vlasničkoj strukturi rezidenti/nerezidenti, korporativnom upravljanju, procedurama rada i reviziji finansijskih izvještaja.
- Saradnja sa vodećom međunarodnom rejting agencijom THOMAS MURRAY, koja od 2005. godine dodjeljuje rejting Registru, predstavlja međunarodno priznanje i verifikaciju postojanja institucije ove vrste u Republici Srpskoj. Ista rejting agencija, po svojim kriterijima, a na osnovu dostavljenih informacija o ukupnom poslovanju u 2015. godini i izmjenama svih zakona, pravilnika i ostalih akata koja uređuju poslovanje, dodijelila je Registru rejting *A- Low risk*. Ocjena ukupnog rizika se dobije nakon analiza poslovanja i dodjele pojedinačnog stepena rizika za sljedećesegmente poslovanja i to rizik vezan za: vezivanje sredstava, likvidnost, drugu stranu u transakciji, servisiranje sredstava, sigurnost sredstava, finansijski rizik, operativni rizik, upravljanje i transparentnost, rizik vezan za odnos između Centralnog registra i drugih registara. Sve promjene koje se dešavaju u vezi sa poslovanjem i primjenom novih pravilnika redovno se ažuriraju i podaci dostavljaju rejting kompaniji, a prezentuju se i aktivnosti na unapređenju procesa rada i usluga u prethodnom periodu. Nivo rejtinga direktno je zavisao od rizika poslovanja, odnosno sagledaju se svi pravni i tehnički aspekti bezbjednosti imovine registrovane u Registru, što je od posebnog značaja za preporuke potencijalnim investitorima za ulaganje, afirmaciju i promociju tržišta kapitala Republike Srpske.

ZAPOSLENI I EDUKACIJA

Na dan 31.12.2016. godine Društvo je imalo 29 zaposlenih.

Po kvalifikacionoj strukturi najveće je učešće visoke stručne spreme i to 19 zaposlenih, što je 66% od ukupnog broja. Od ukupnog broja zaposlenih, na žensku radnu snagu odnosi se 17, odnosno 59%, a na mušku radnu snagu 12, odnosno 41%.

Stručno obrazovanje i edukacija kadrova u 2016. godine realizovano je kroz prisustvo na redovnim kursovima i seminarima kao i simpozijima i konferencijama, u skladu sa planom. Stručno usavršavanje se provodi i kroz prijem stručnih časopisa i druge stručne literature.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ

Bilans uspjeha u 2016. godini

OPIS	2016. (BAM)	2015. (BAM)
Poslovni prihodi	1.717.124	1.899.223
Poslovni rashodi	1.660.470	1.827.755
Finansijski prihodi	309.722	261.392
Finansijski rashodi	41.989	81.353
Ostali prihodi	180.434	159.735
Ostali rashodi	134.086	245.581
Rashodi po osn. ispravke greške iz ranijih godina		769
Ukupni prihodi	2.207.280	2.320.350
Ukupni rashodi	1.836.545	2.155.458
Dobitak prije oporezivanja	370.735	164.892
Tekući i odloženi porez na dobit	34.574	7.624
NETO DOBITAK	336.161	157.268

Bilans stanja na dan 31.12.2016. godine

OPIS	2016. (BAM)	2015. (BAM)
AKTIVA		
Stalna imovina	5.788.628	5.882.784
Tekuća imovina	728.468	668.519
POSLOVNA AKTIVA	6.517.096	6.551.303
VANBILANSNA AKTIVA	3.323.235	3.563.541
UKUPNA AKTIVA	9.840.331	10.114.844
PASIVA		
Kapital	4.523.124	4.363.439
Dugoročna rezervisanja	971.923	972.934
Obaveze	1.022.049	1.214.930
POSLOVNA PASIVA	6.517.096	6.551.303
VANBILANSNA PASIVA	3.323.235	3.563.541
UKUPNA PASIVA	9.840.331	10.114.844



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 31.12.2016. godine, bilans uspjeha, izvještaj o tokovima gotovine i izvještaj o promjenama u kapitalu za period 01.01.-31.12.2016. 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 31.12.2016. godine, kao i rezultate poslovanja, promjene u kapitalu i tokove gotovine, za period od 01. januara do 31. decembra 2016. godine, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja.

Banja Luka, 16.02.2017. godine



Овлашћени ревизор
мр Невенка Петровић

Невенка Петровић

ČLANOVI CENTRALNOG REGISTRA NA DAN 31.12.2016. 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. ADDIKO BANK AD BANJA LUKA



Telefon: + 387 51 336 597
Faks: + 387 51 336 535
Web: www.addiko-rs.ba
Adresa: Aleja Svetog Save
13, 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. 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

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. 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

7. 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

