

**ПРЕГЛЕД РАЧУНА КОЈИ УЛАЗЕ У ОСНОВИЦУ
ЗА ОБРАЧУН ОБАВЕЗНЕ РЕЗЕРВЕ**

Број
рачуна

Назив

Динарски рачуни

400 ¹⁾	Трансакциони депозити
401	Опозиви депозити
402	Штедни депозити
403	Депозити по основу датих кредита
404	Наменски депозити
405	Остали депозити
406	Депозити и кредити који доспевају у року од једног дана (overnight)
407	Кредити по репо трансакцијама
408	Примљени кредити
409	Остале финансијске обавезе
410	Обавезе за издате хартије од вредности
411	Обавезе по основу осталих деривата
412	Обавезе по основу хибридних хартија од вредности
415	Обавезе по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха
417	Обавезе по основу деривата намењених заштити од ризика
418	Промена фер вредности ставки које су предмет заштите од ризика
420	Обавезе по основу камате на кредите, депозите и остале финансијске обавезе
421	Обавезе по основу накнада и провизија на кредите, депозите и остале финансијске обавезе
423	Обавезе по основу камате на издате хартије од вредности
424 ²⁾	Обавезе по основу камата на субординиране обавезе
425 ²⁾	Обавезе по основу накнада и провизија на субординиране обавезе
426	Обавезе по основу камате на остале обавезе
427	Обавезе по основу накнада и провизија на остале обавезе
431	Обавезе по основу примљених аванса
433	Обавезе по основу активираних гаранција и авала
435	Обавезе по комисионим пословима
436	Обавезе по примљеним средствима по пословима у име и за рачун комитената
437	Остале обавезе из пословних односа
438	Обавезе у обрачуну
482 ²⁾	Субординиране обавезе

Девизни рачуни

500	Трансакциони депозити у иностраној валути
501	Опозиви депозити у иностраној валути
502	Штедни депозити у иностраној валути
503	Депозити по основу датих кредита у иностраној валути
504	Наменски депозити у иностраној валути
505	Остали депозити у иностраној валути
506	Депозити и кредити који доспевају у року од једног дана у иностраној валути (overnight)
507	Кредити по репо трансакцијама у иностраној валути
508	Примљени кредити у иностраној валути
509	Остале финансијске обавезе у иностраној валути
510	Обавезе за издате хартије од вредности у иностраној валути
511	Обавезе по основу осталих деривата у иностраној валути
512	Обавезе по основу хибридних хартија од вредности у иностраној валути
515	Обавезе по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха у иностраној валути
517	Обавезе по основу деривата намењених заштити од ризика у иностраној валути
518	Промене фер вредности ставки које су предмет заштите од ризика у иностраној валути
520	Обавезе по основу камата на кредите, депозите и остале финансијске обавезе у иностраној валути
521	Обавезе по основу накнада и провизија на кредите, депозите и остале финансијске обавезе у иностраној валути
523	Обавезе по основу камате на издате хартије од вредности у иностраној валути
524 ²⁾	Обавезе по основу камате на субординиране обавезе у иностраној валути
525 ²⁾	Обавезе по основу накнада и провизија на субординиране обавезе у иностраној валути
526	Обавезе по основу камате на остале обавезе у иностраној валути
527	Обавезе по основу накнада и провизија на остале обавезе у иностраној валути
531	Обавезе по основу аванса примљених у иностраној валути
533	Обавезе по основу активираних гаранција и авала у иностраној валути
535	Обавезе по комисионим пословима у иностраној валути
536	Обавезе за средства примљена по пословима у име и за рачун комитената у иностраној валути
537	Остале обавезе из пословних односа у иностраној валути
538	Обавезе у обрачуну у иностраној валути
582 ²⁾	Субординиране обавезе у иностраној валути

1) Само партије са позитивним стањем

2) Осим субординираних обавеза које су укључене у обрачун допунског капитала банке у складу са одлуком Народне банке Србије којом се уређује адекватност капитала банке