



BANKA QENDRORE E REPUBLIKËS SË KOSOVËS  
CENTRALNA BANKA REPUBLIKE KOSOVA  
CENTRAL BANK OF THE REPUBLIC OF KOSOVO

FINANSIJSKI IZVESTAJ CBK-a  
/Za treći kvartal 2012/  
**-prelazni izveštaj nerevidiran-**

**Departamenta Finansijskog Planiranja i Izveštavanja**

## Finansijski izveštaj CBK za treći kvartal 2012

Kao okvir za izveštavanje i sastavljanje finansijskih izveštaja CBK utvrdjeni članom 54 Zakona o Centralnoj Banci Republike Kosova br 03/L-209 su Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja. Finansijski izveštaji za prvi kvartal obuhvataju *bilans stanja i racun dobitka, pregled promena na kapitalu i rezervama(ekuitet)*. Finansijska godina CBK poklapa se sa kalendarskom godinom i datum izveštaja za finansijske izveštaje za prvi kvartal je 30 septembar 2012.

### **Skraćenice korišćene na izveštaju:**

CBK –Centralna Banka Republike Kosova  
MMF– Medjunarodni Monetarni Fond  
SPV (SDR) – Specijalna Prava Vučenja  
IT – Informativna Tehnologija

## Pregled finansijskog stanja

Prema podacima

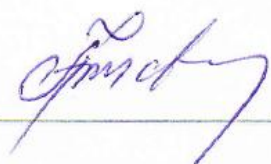
	Beleska	30 Septembar 2012	31 Decembar 2011
<b>Sredstva</b>			
Gotovina	5	40,390,232	60,194,928
Tekuci racuni kod inostranih banaka	6	93,101,033	25,620,824
Hartije od vrednosti (bono blago)	7	399,906,253	199,274,643
Plasmani u trziste novca	8	714,205,859	807,331,478
Depoziti na racunima MMF	9	210,998,318	154,553,901
Imovina i oprema	10	1,411,121	1,736,473
Nematerijalna sredstva	11	1,378,799	898,167
Ostala sredstva	12	811,146	428,165
<b>Ukupna sredstva</b>		<b>1,462,202,760</b>	<b>1,250,038,581</b>
<b>Obaveze</b>			
Obaveze prema domacim bankama	13	240,799,249	203,572,088
Obaveze prema racunima MMF	14	211,373,257	153,868,486
Obaveze prema vladinim institucijama	15	905,367,742	798,721,062
Obaveze prema javnim komercijalnim institucijama	16	50,797,837	43,228,193
Ostale domace obaveze	17	3,016,631	2,669,252
<b>Ukupno obaveze</b>		<b>1,411,354,716</b>	<b>1,202,059,081</b>
<b>Kapital i rezerve</b>			
Ovlasceni kapital	18	30,000,000	30,000,000
Rezervni fond	19	18,026,694	14,922,970
Neto rezultati perioda		2,821,350	3,056,530
<b>Ukupno kapitali rezerve</b>		<b>50,848,044</b>	<b>47,979,500</b>
<b>Ukupno obaveze, kapital i rezerve</b>		<b>1,462,202,760</b>	<b>1,250,038,581</b>

Beleska na stranama od 5 do 15 cine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji dole prikazani odobreni su od rukovodstva CBK 22 octobar 2012 i potpisani su od :



Gani Gërguri  
Guverner



Faton Ahmetaj  
Direktor planiranja i finansijskog  
izveštavanja

## Svodni pregled prihoda

	Beleska	30 Septembar 2012	30 Septembar 2011
<b>Neto prihodi od kamata</b>		2,566,066	7,385,478
Troskovi od kamata		(1,737,925)	(5,450,662)
<b>Neto prihodi od kamata</b>	20	<u>828,141</u>	<u>1,934,816</u>
Prihodi od tarifa i obustava		1,360,171	1,925,675
Troskovi od tarifa i obustava		(304,492)	(418,770)
<b>Neto prihodi od tarifa i obustava</b>	21	<u>1,055,679</u>	<u>1,506,905</u>
Prihodi iz granta	22	31,602	21,794
Ostali operativni prihodi	23	1,255,059	1,202,798
<b>Operativni prihodi</b>		<u><b>3,170,481</b></u>	<u><b>4,666,313</b></u>
Troskovi za personal	24	(1,748,201)	(1,512,820)
Devalvacija i amortizacija	10,11	(363,253)	(468,706)
Opsti i administrativni troskovi	25	(653,416)	(721,457)
<b>Operativni troskovi</b>		<u><b>(2,764,870)</b></u>	<u><b>(2,702,983)</b></u>
		<b>405,611</b>	<b>1,963,330</b>
<b>Neto rezultati bez efekta deviznog kursa</b>		<u></u>	<u></u>
Neto dobitak/gubitak deviznog kursa	26	2,415,739	1,591,409
		<u><b>2,821,350</b></u>	<u><b>3,554,739</b></u>
<b>Neto rezultat perioda</b>		<u><u><b>2,821,350</b></u></u>	<u><u><b>3,554,739</b></u></u>

Beleške od strane 5 do 15 cine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

## Izveštaj o promenama na kapitalu (kapital i rezerve)

	Ovlasceni kapital	Rezervni fond	Neto rezultat perioda	Ukupno
<i>Saldo od 01 Januar 2011</i>	<b>30,000,000</b>	<b>14,922,970</b>	<b>3,056,530</b>	<b>47,979,500</b>
<i>Finansijski rezulta perioda</i>	-	-	1,454,899	1,454,899
<i>Prenos na rezervni fond</i>	-	<b>3,056,530</b>	(3,056,530)	-
<i>Prenos na ovlasceni kapital</i>	-	-	-	-
<b><i>Saldo od 31 Decembar 2011</i></b>	<b>30,000,000</b>	<b>17,979,500</b>	<b>1,454,899</b>	<b>49,434,398</b>
<i>Saldo od 01 Januar 2012</i>	<b>30,000,000</b>	<b>17,979,500</b>	<b>1,454,899</b>	<b>49,434,398</b>
<i>Finansijski rezulta perioda</i>	-	-	2,821,350	2,821,350
<i>Prenos na rezervni fond</i>	-	47,195	(1,454,899)	(1,407,704)
<i>Prenos na ovlasceni kapital</i>	-	-	-	-
<b><i>Saldo od 30 Septembar 2012</i></b>	<b>30,000,000</b>	<b>18,026,694</b>	<b>2,821,350</b>	<b>50,848,044</b>

Beleške od strane 5 do 15 čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

## Finansijski izveštaji Centralne Banke Republike Kosova

### 1 Izveštajna institucija

Centralna Banka Republike Kosova - CBK, koja posluje po Zakonu br. 03/L-209 "O Centralnoj Banci Republike Kosova" odobreno jula 2010 god.

### 2. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

#### **Izveštajni okvir**

Finansijski izveštaji su u skladu sa Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

#### **Osnova za sastavljanje**

Finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovu istorijskih troškova

#### **Funkcionalne i prezentirane valute**

Ovi finansijski izveštaji su prikazani u euro, u isto vreme euro je osnovna valuta (funkcionalna) CBK-a. Ako su vrednosti izražene u drugim valutama ona ce biti navedena tu gde je prisutna. Sve prikazane vrednosti su zaokružene oko nula (ne prikazujući decimalne vrednosti).

.

### 3. Knjigovodstvene politike

Finansijski izveštaji su sastavljeni koristeći konzistentnost računovodstvenih politika ,a treba napomenuti da nije bilo novih politika ili promene u primenjivim knjigovodstvenim politikama.

### 4. Upravljanje finansijskog rizika

Finansijski rizik CBK prikazan je u obliku; rizika likvidnosti, operativni rizik, kreditni rizik i trzisni rizik. Finansijski rizik CBK povezuje se sa upravljanjem sredstava i uglavnom ih upravlja Direkcija upravljanja sredstava u skladu sa njihovom politikom upravljanja sredstava usvojeno od Upravnog odbora. Sredstva izložena iz njihovi aktivnosti finansijskog menadžmenta su uglavnom u zemljama Evropske unije sa vrlo dobar kreditni rejting (od A-1 do A-2 / P-1 do P-2).

## Upravljanje rizikom likvidnosti (nastavak)

## Prenesena vrednost prema preostalu dospelost

	S	Beleska	Prenosivi iznos	< 3 meseca	3-6 meseca	6-12 meseci	1-7 god
<b>30 Septembar 2012</b>							
Gotovina	5		40,390,232	40,390,232	-	-	-
Tekuci racuni sa nerezidentnim bankama	6		93,101,033	93,101,033	-	-	-
Bonoi blago	7		399,906,253	249,918,984	149,987,269	-	-
Depozitni racuni sa nerezidentnim bankama	8		714,205,859	626,199,328	88,006,528	-	-
Depoziti sa MMF	9		210,998,318	135,837,410	-	-	75,160,908
			<b>1,458,601,694</b>	<b>1,145,446,986</b>	<b>237,993,797</b>	-	<b>75,160,908</b>
Prema domaćim bankama	13		-240,799,249	-240,799,249	-	-	-
Prema računima povezanim sa MMF	14		-211,373,257	-136,212,349	-	-	-75,160,908
Pprema lokalnim vladinim institucijama	15		-905,367,742	-867,365,937	-38,001,806	-	-
Prema javnim i komercijalnim institucijama	16		-50,041,719	-50,041,719	-	-	-
Ostale domaće obaveze	17		-3,772,749	-3,772,749	-	-	-
			<b>-1,411,354,716</b>	<b>-1,298,192,003</b>	<b>-38,001,806</b>	-	<b>-75,160,908</b>
			<b>47,246,978</b>	<b>-152,745,016</b>	<b>199,991,992</b>	-	-
<b>31 Decembar 2011</b>							
Gotovina	5		13,455,713	13,455,713	-	-	-
Depozitni racuni sa rezidentnim bankama	6		31,512,845	31,512,845	-	-	-
Dezavne obveznice	7		24,988,353	24,988,353	-	-	-
Depozitni racuni sa nerezidentnim bankama	8		1,009,046,079	727,473,968	177,255,072	104,317,038	-
Depoziti sa MMF	9		155,686,524	135,222,750	-	-	20,463,773
			<b>1,234,689,513</b>	<b>932,653,629</b>	<b>177,255,072</b>	<b>104,317,038</b>	<b>20,463,773</b>
Prema domaćim bankama e	13		-209,699,652	-209,699,652	-	-	-
Prema računima povezanim sa MMF	14		-155,686,524	-135,222,750	-	-	-20,463,773
Obaveze prema lokalnim vladinim institucijama	15		-782,177,775	-709,429,224	-32,651,609	-40,096,942	-
Prema javnim i komercijalnim institucijama	16		-37,058,128	-37,058,128	-	-	-
Ostale domaće obaveze	17		-3,338,955	-3,338,955	-	-	-
			<b>-1,187,961,033</b>	<b>-1,094,748,709</b>	<b>-32,651,609</b>	<b>-40,096,942</b>	<b>-20,463,773</b>
			<b>46,728,480</b>	<b>-162,095,080</b>	<b>144,603,463</b>	<b>64,220,097</b>	-

**5 Gotovina**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Decembar 2011</b>
Gotovina	40,390,232	13,455,713
<b>Ukupno</b>	<b>40,390,232</b>	<b>13,455,713</b>

**6. Tekuci racuni sa nerezidntnim bankam**

Sastav tekucih racuna sa nerezidentnim bankama je sledeci :

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Decembar 2011</b>
Deutsche Bundesbank	39,094,762	30,960,554
Raiffeisen Zentralbank	4,674	61,147
Deutsche Bank	105,161	9,666
Commerzbank	99	481,477
<b>Ukupno</b>	<b>39,204,695</b>	<b>31,512,844</b>

**7. Hartije od vrednosti (blagajnicki zapisi/diskont)**

Hartije od vrednosti izdate od strane vlade zemalja Evropske Unije (Nemacka, Francuska i Belgija) sa ugovorenim rokom dospeca do 12 meseci. Kamatna stopa (prinos) od 0.005% – 2.149% ( u 2011: 035% do 1.20%).

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Decembar 2011</b>
Belgium	249,980,447	24,988,353
Italy	149,925,807	-
<b>Ukupno</b>	<b>399,906,253</b>	<b>24,988,353</b>

## 8. Depoziti u nerezidentnim bankama

Depoziti u nerezidentnim bankama uglavnom donose prosečnu kamatnu stopu 0.347% (min. 0.01% i max. 1.68%, dok u 2011: min. 0.05%, max. 1.68% sa prosekom od 0.53%). Uglavnom sa ugovorenim rokom dospeća do 1 godine. Analitika prema dolenađenim bankama :

Plasmani na trziste novca	30 Septembar 2012	31 Decembar 2011
Raiffeisen Zentralbank	165,366,411	129,634,466
ING Bank	70,578,679	121,050,772
Deutsche Bundesbank	80,000,822	80,009,067
KBC	-	87,519,520
Rabobank	70,200,156	132,695,967
Danske Bank	-	98,535,303
Banque De France	-	166,108,825
Banque Centrale du Luxembourg	240,053,263	157,307,359
Svenska Handelsbanken	88,006,528	36,184,800
	<b>714,205,859</b>	<b>1,009,046,079</b>

## 9. . Depoziti sa MMF

	30 Septembar 2012	31 Decembar 2011
IMF Kuota	70,566,988	70,005,909
Depoziti na DST (SDR)	65,123,480	65,149,070
Akrualna kamata	146,942	67,772
Koriscenje fonda MMF (SBA)	75,160,908	20,463,773
<b>Ukupno</b>	<b>210,998,318</b>	<b>155,686,524</b>

Stavke iznad proisticu iz clanstva Kosova u MMF. Prva stavka predstavlja vrednost obaveznih kvota (59,000,000 SDR) koja je odredjena Kosovu od MMF izrazena u euro. Dok druga stavka predstavlja vrednost ulozenu u DST u ime Republike Kosova u skladu sa odlukama Upravnog odbora guvernera MMF-a 28 avgusta ( 43,737,278 SDR) i 9 septembar 2009 (11,631,135 SDR) takodje i izrazena u euro u gore navedenim tabelama . Depoziti u DST – Specijalna prava vučenja (Special Drawing Rights – SDR) su kamatonosni depoziti od 0.08% – 0.12% za izvestajni period.

Poslednja stavka predstavlja sredstva od MMF po ugovoru za koriscenje kreditne linije od strane Vlade Kosova (SBA).

**10, 11 Materijalna i nematerijalna sredstva**

Kategorija osnovnih sredstava	Istorijski troškovi	Otpisivanje/ Akumulirana Amortizacija do 31 Decembar 2011	Otpisivanje/ Akumulirana amortizacija do 30 Septembar 2012	Ukupno Otpisivanje/ Akumulirana amortizacija	Neto vrednost 30 Septembar 2012
<b>Svojina, zgrade i oprema</b>	<b>3,902,033</b>	<b>2,260,062</b>	<b>230,849</b>	<b>2,490,911</b>	<b>1,411,121</b>
Oprema, kancelarija i druga	1,357,564	1,174,356	56,468	1,230,824	126,740
Vozila	243,451	131,771	34,994	166,765	76,685
Zgrade	1,443,609	319,821	52,766	372,587	1,071,022
Kompjuterska oprema	857,409	634,114	86,621	720,735	136,674
<b>Nematerijalna sredstva</b>	<b>2,585,323</b>	<b>1,074,120</b>	<b>132,404</b>	<b>1,206,524</b>	<b>1,378,799</b>
Kompjuterske aplikacije	2,559,896	1,074,120	132,404	1,206,524	1,353,372
Kompjuterske aplikacije – Instaliranje u procesu	25,427	-	-	-	25,427
<b>Ukupno</b>	<b>6,487,356</b>	<b>3,334,182</b>	<b>363,253</b>	<b>3,697,435</b>	<b>2,789,920</b>

**12. Ostala sredstva**

Ostala sredstva obuhvataju:

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Dhjetor 2011</b>
Akrualni prihodi	722,000	370,789
Pretplata	89,146	74,524
<b>Ukupno</b>	<b>811,146</b>	<b>445,313</b>

**13. Obaveze prema domaćim bankama**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Dhjetor 2011</b>
ProCredit Bank - Kosovo	79,089,759	64,802,525
Raiffeisen Bank - Kosovo	42,248,357	38,088,958
NLB Priština	27,592,558	20,168,239
Komercijalna Banka - Grana Mitrovica	3,714,717	3,590,253
Ekonomiska Banka Priština	29,631,077	26,574,852
Banka za Biznes	14,233,003	29,342,477
Banka Kombëtare Tregtare Albanije	13,842,137	9,573,532
TEB - Turk Ekonomi Bankasi a.d.	30,441,585	17,545,069
Kreditna Banka Priština	6,054	13,747
<b>Ukupno obavezne rezervi likvidnosti</b>	<b>240,799,249</b>	<b>209,699,652</b>

U ovoj grupi prikupljeni su saldo komercijalnih domaćih banaka koji su u CBK po zakonskim propisima likvidnosti rezerve.

**16 Prema racunima povezanim sa MMF**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Decembar 2011</b>
Tekuci racun MMF Br. 1	173,078	175,015
Racun troskova MMF Br. 2	5,868	5,454
Racun o brigovanje MMF	79,442,906	73,487,315
Deo placene kvote MMF	17,520,117	17,075,937
MMF DST (SDR) dodeljene od MMF-a	67,353,496	65,696,883
Akrualna kamata	67,818	67,935
<b>Ukupno</b>	<b>211,373,258</b>	<b>156,508,539</b>

Gorenavedene stavke predstavljaju stavove povezanih računa sa MMF –om posle članstva Kosova u ovoj instituciji.

Prve tri stavke predstavljaju otvoren racun u okviru propisa MMF-a koje predstavljaju dva operativna racuna jedan operativni racun o brigovanju za hartije od vrednosti koje je Vlada Kosova izdala kao note MMF-a.

Deo placene kvote se održava u SDR(14,160,000 SDR). MMF DST (Specijalna prava vucenja) su pomenuta izdvajanja **beleška 9** prema izdvajanju od 28 avgusta i 09 septembra 2009 (zajedno dva izdvajanja su iznos od 55,368,413 SDR).

**15. . Prema Vladinim institucijama**

Obaveze prema lokalnim institucijama su u sledećem sastavu:

Tekuci racuni	30 Septembar 2012	31 Decembar 2011
Trezor – Ministarstvo za privredu i finansije	144,726,827	89,326,101
Kosovska agencija za privatizaciju	566,794,999	265,310,121
Privremene administrativne institucije	906,115	728,556
<b><u>Ukupno</u></b>	<b>712,427,940</b>	<b>355,364,778</b>
Oročeni depoziti		
Trezor – Ministarstvo za privredu i finansije	192,939,803	105,042,076
Kosovska agencija za privatizaciju	-	321,770,921
<b><u>Ukupno oročeni depoziti</u></b>	<b>192,939,803</b>	<b>426,812,997</b>
<b><u>Ukupno</u></b>	<b>905,367,742</b>	<b>782,177,775</b>

Kamata u depozite tekucih računa je od 0.00% (od 13 Jula 2012, do tog datuma bila 0.05%) dok kamata za orocene depozite kreće se od 0.010% do 2.131%.

**16. Prema javnim i komercijalnim institucijama**

Obaveze prema javnim i komercijalnim institucijama su u dole navedenom sastavu, sve su sredstva u tekucim računima

	30 Septembar 2012	31 Decembar 2011
Osiguravajuće kompanije	4,069,521	6,937,644
Javno komunalna preduzeca	45,901,886	30,050,129
Penzijski fondovi	68,437	68,445
Ostalo	1,875	1,911
<b><u>Ukupno</u></b>	<b>50,041,719</b>	<b>37,058,128</b>

**17. Ostale obaveze**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Decembar 2011</b>
Racun na cuvanje	2,428,080	2,427,107
Odloženi prihodi	639,368	657,037
Isplaceni racun	683,255	114,483
Akrualni troskovi	22,045	140,328
<b>Ukupno</b>	<b>3,772,749</b>	<b>3,338,955</b>

**18. Ovlašćeni kapital i rezerve**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>31 Decembar 2011</b>
<b>Kapital i opšte rezerve</b>		
Ovlasceni kapital	30,000,000	30,000,000
Rezervni fond	18,026,694	17,979,500
Neto rezultat perioda	2,821,350	1,454,899
<b>Ukupno</b>	<b>50,848,044</b>	<b>49,434,398</b>

**20. Neto prihodi od kamata**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
<b>Prihodi id kamata</b>		
Sa plasmana	2,283,781	6,468,106
Sa hartije od vrednosti	175,130	573,957
Sa depozite tekućih računa	107,154	343,415
	<b>2,566,066</b>	<b>7,385,478</b>
<b>Rashodi od kamata</b>		
Na tekuće racune	238,830	569,473
Na komercijalne banke	73,552	383,187
Na oročene depozite	1,425,543	4,498,003
	<b>1,737,925</b>	<b>5,450,662</b>
<b>Neto prihodi od kamata</b>	<b>828,141</b>	<b>1,934,816</b>

**21. Neto prihodi od tarifa i zabrane na usluge**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
<b>Prihodi od tarifa i zabrana</b>		
Od depozita na gotovinu	337,939	272,443
Od dolazni transfera	27,704	56,602
Od odlazni transfera	151,542	158,754
Od lokalnih transfera (Lokalni platni promet )	211,310	191,286
Od sistema kreditnog registra	96,961	106,212
Od upravljanja sredstava	375,000	1,125,000
Ostale tarife	159,715	15,378
	<b>1,360,171</b>	<b>1,925,675</b>
<b>Troskovi od tarifa i zabrana</b>		
Od transporta gotovine	159,498	202,934
Od transakcija sa korespondentnih banaka	144,994	215,836
	<b>304,492</b>	<b>418,770</b>
<b>Neto pozicija od tarifa i zabrana</b>	<b>1,055,679</b>	<b>1,506,905</b>

**22. Prihodi od granta**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
Prihodi od granta	<b>31,602</b>	<b>21,794</b>

**23. Ostali operativni prihodi**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
Prihodi od regulatorne aktivnosti CBK	1,240,767	1,201,813
Ostali prihodi	14,292	985
<b>Ukupno</b>	<b>1,255,059</b>	<b>1,202,798</b>

**24. Troškovi personala**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
Troškovi plata i naknada	1,325,637	1,108,489
Troškovi naknada i zdravstveno osiguranje	286,777	251,911
Troškovi obuka	28,500	50,004
Troškovi za Upravni odbor	95,146	90,276
Ostalo	12,141	12,141
<b>Ukupno</b>	<b>1,748,201</b>	<b>1,512,820</b>

Ukupan broj zaposlenih do 30 Juna 2012 iznosi 177, ( 30 Jun 2011: 170).

**25. Opšti administrativni troškovi**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
Troškovi osiguranja	149,985	178,652
Popravke i održavanja	37,167	36,484
Odražavanje aplikacija	115,261	166,281
Troškovi komuniciranja (telefoni, fax-i i internet)	38,321	53,793
Troškovi javnih usluga	58,792	49,790
Troškovi konsultacija revizije	-	-
Troškovi fizickog osiguranja (objekta i transporta)	48,140	42,420
Putovanja i transporti	54,753	58,299
Operativni troškovi vozila	12,618	14,671
Administrativni utroseni materijal	21,405	18,811
Troškovi kafiterije	13,057	11,338
Potrosacki troškovi (nabavka , oprema IT i ne IT )	29,120	25,801
Publikacije i literatura	19,253	33,148
Troškovi reprezentacije	26,392	11,548
Tarife profesionalno organizacije	20,399	10,505
Ostalo	8,754	9,915
<b>Ukupno</b>	<b>653,416</b>	<b>721,457</b>

**26. Neto rezultati od promena deviznog kursa**

	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
Neto dobitak /gubitak nerealizovan od deviznog kursa	<b>3,292,609</b>	<b>2,415,739</b>

**27. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

	<b>Beleska</b>	<b>30 Septembar 2012</b>	<b>30 Septembar 2011</b>
Gotovina	5	40,390,232	13,455,713
Tekuci racuni u nerezidentnim bankama	6	93,101,033	31,512,845
Drzavni zapisi sa rokom dospeca do tri meseca		149,925,807	24,988,353
Depozitni racuni sa nerezidentnim bankama sa rokovima dospeca do tri meseca		626,199,328	727,473,968
<b>Ukupno</b>		<b>909,616,399</b>	<b>797,430,879</b>

**28. Ocekivane i potencijalne obaveze****Članstvo u Svetskoj banci**

Nakon članstva Republike Kosova u Svetsku banku i njene pod agencije Vlada Kosova izdala je isplative note (na zahtev), obecavajući da će platiti po zahtevu Svetske banke (njene podagencije) deo tarife članstva čija vrednost iznosi oko 4,007,488 euro, a CBK-a igra ulogu finansijskog posrednika (bankarska garancija) dok sredstva su bezbedna na racunu.