



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

FINANSIJSKI IZVESTAJ CBK-a  
/Za prvi kvartal 2014/  
**-prelazni izveštaj nerevidiran-**

Departamenta Finansijskog Planiranja i Izveštavanja

## Finansijski izveštaj CBK za prvi kvartal 2014

Kao okvir za izveštavanje i sastavljanje finansijskih izveštaja CBK utvrdjeni clanom 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 31 Mart 2014

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

CBK –Centralna Banka Republike Kosova

MMF– Međunarodni Monetarni Fond

SPV (SDR) – Specijalna Prava Vučenja

IT – Informativna Tehnologija

## Pregled finansijskog stanja

Prema podacima

	Beleska	31 Mart 2014	31 Decembar 2013
<b>Sredstva</b>			
Gotovina	5	28,804,237	27,383,930
Tekuci racuni kod inostranih banaka	6	2,465,579	61,082,895
Hartije od vrednosti (bono blago)	7	630,898,712	560,827,834
Plasmani u trziste novca	8	722,917,183	729,472,273
Depoziti na racunima MMF	9	229,333,955	231,459,193
Imovina i oprema	10	1,909,591	1,906,755
Nematerijalna sredstva	11	1,314,201	1,311,315
Ostala sredstva	12	1,021,404	976,357
<b>Ukupna sredstva</b>		<b>1,618,664,861</b>	<b>1,614,420,553</b>
<b>Obaveze</b>			
Obaveze prema domacim bankama	13	255,653,444	333,173,026
Obaveze prema racunima MMF	14	232,120,453	234,011,065
Obaveze prema vladinim institucijama	15	793,908,476	757,445,609
Obaveze prema javnim komercijalnim institucijama	16	283,423,320	236,597,584
Ostale domace obaveze	17	3,052,454	3,243,854
<b>Ukupno obaveze</b>		<b>1,568,158,146</b>	<b>1,564,471,139</b>
<b>Kapital i rezerve</b>			
Ovlasceni kapital	18	30,000,000	30,000,000
Rezervni fond	19	19,949,414	19,762,813
Neto rezultati perioda		557,301	186,601
<b>Ukupno kapitali rezerve</b>		<b>50,506,715</b>	<b>49,949,414</b>
<b>Ukupno obaveze, kapital i rezerve</b>		<b>1,618,664,861</b>	<b>1,614,420,553</b>

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

Finansijski izveštaji dole prikazani odobreni su od rukovodstva CBK 24 April 2014 i potpisani su od :

\_\_\_\_\_  
Bedri Hamza  
Guverner

\_\_\_\_\_  
Faton Ahmetaj  
Direktor finansijskog planiranja i  
izveštavanja

## Svodni pregled prihoda

	<b>Beleska</b>	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
<b>Neto prihodi od kamata</b>		514,929	180,860
Troskovi od kamata		(65,641)	(47,791)
<b>Neto prihodi od kamata</b>	20	<u>449,288</u>	<u>133,069</u>
Prihodi od tarifa i obustava		390,978	237,918
Troskovi od tarifa i obustava		(45,997)	(49,447)
<b>Neto prihodi od tarifa i obustava</b>	21	<u>344,980</u>	<u>188,471</u>
Prihodi iz granta	22	16,655	16,655
Ostali operativni prihodi	23	789,284	403,850
<b>Operativni prihodi</b>		<b>1,600,207</b>	<b>742,044</b>
Troskovi za personal	24	(812,950)	(617,329)
Devalvacija i amortizacija	10,11	(120,152)	(121,003)
Opsti i administrativni troskovi	25	(180,807)	(200,316)
<b>Operativni troskovi</b>		<b>(1,113,909)</b>	<b>(938,648)</b>
<b>Neto rezultati bez efekta deviznog kursa</b>		<b>486,298</b>	<b>(196,604)</b>
Neto dobitak/gubitak deviznog kursa	26	71,003	170,750
<b>Neto rezultat perioda</b>		<b>557,301</b>	<b>(25,854)</b>

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 2013</i>	<b>30,000,000</b>	<b>19,434,398</b>	<b>328,414</b>	<b>49,762,813</b>
<i>Finansijski rezulta perioda</i>	-	-	186,601	186,601
<i>Prenos na rezervni fond</i>	-	328,414	(328,414)	-
<i>Prenos na ovlasceni kapital</i>	-	-	-	-
<b>Saldo od 31 Decembar 2013</b>	<b>30,000,000</b>	<b>19,762,813</b>	<b>186,601</b>	<b>49,949,414</b>
<i>Saldo od 01 Januar 2014</i>	<b>30,000,000</b>	<b>19,762,813</b>	<b>186,601</b>	<b>49,949,414</b>
<i>Finansijski rezulta perioda</i>	-	-	557,301	557,301
<i>Prenos na rezervni fond</i>	-	186,601	(186,601)	-
<i>Prenos na ovlasceni kapital</i>	-	-	-	-
<b>Saldo od 31 Mart 2014</b>	<b>30,000,000</b>	<b>19,949,414</b>	<b>557,301</b>	<b>50,506,715</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 evro 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-2u i 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>31 Mart 2014</b>							
<b>Sredstva</b>							
Gotovina	5		28,804,237	28,804,237	-	-	-
Tekuci racuni sa nerezidentnim bankama	6		2,465,579	2,465,579	-	-	-
Bonoi blago	7		630,898,712	580,924,062	49,974,650	-	-
Depozitni racuni sa nerezidentnim bankama	8		722,917,183	702,914,616	20,002,567	-	-
Depoziti sa MMF	9		229,333,955	125,950,461	-	-	103,383,494
			<b>1,614,419,665</b>	<b>1,441,058,954</b>	<b>69,977,217</b>	-	<b>103,383,494</b>
<b>Obaveze</b>							
Prema domacim bankama	13		-255,653,444	-255,653,444	-	-	-
Prema racunima povezanim sa MMF	14		-232,120,453	-128,736,958	-	-	103,383,494
Pprema lokalnim vladinim institucijama	15		-793,908,476	-773,907,742	-20,000,733	-	-
Prema javnim i komercijalnim institucijama	16		-283,423,320	-283,423,320	-	-	-
Ostale domaće obaveze	17		-3,052,454	-3,052,454	-	-	-
			<b>-1,568,158,146</b>	<b>-1,444,773,918</b>	<b>-20,000,733</b>	-	<b>103,383,494</b>
			<b>46,261,520</b>	<b>-3,714,964</b>	<b>49,976,483.34</b>	-	-
<b>31 Decembar 2013</b>							
<b>Sredstva</b>							
Gotovina	5		27,383,930	27,383,930	-	-	-
Depozitni racuni sa rezidentnim bankama	6		61,082,895	61,082,895	-	-	-
Dezavne obveznice	7		560,827,834	495,861,142	64,966,692	-	-
Depozitni racuni sa nerezidentnim bankama	8		729,472,273	674,454,800	55,017,473	-	-
Depoziti sa MMF	9		231,459,193	125,726,232	-	-	105,732,961
			<b>1,610,226,126</b>	<b>1,384,508,999</b>	<b>119,984,165</b>	-	<b>105,732,961</b>
<b>Obaveze</b>							
Prema domacim bankama e	13		-333,173,026	-333,173,026	-	-	-
Prema racunima povezanim sa MMF	14		-231,459,193	-125,726,232	-	-	105,732,961
Obaveze prema lokalnim vladinim institucijama	15		-757,445,609	-757,445,609	0	0	0
Prema javnim i komercijalnim institucijama	16		-236,597,584	-236,597,584	0	-	-
Ostale domaće obaveze	17		-3,243,854	-3,243,854	0	-	-
			<b>-1,561,919,267</b>	<b>-1,456,186,306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,732,961</b>
			<b>48,306,859</b>	<b>-71,677,307</b>	<b>119,984,165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**5 Gotovina**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
Gotovina	28,804,237	27,383,930
<b>Ukupno</b>	<b>28,804,237</b>	<b>27,383,930</b>

**6. Tekuci racuni sa nerezidntnim bankam**

Sastav tekucih racuna sa nerezidentnim bankama je sledeci :

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
Deutsche Bundesbank	206,811	39,336,538
Raiffeisen Zentralbank	32,825	5,358,108
Banque De France	91	91
Deutsche Bank London AG	2,225,852	16,388,158
<b>Ukupno</b>	<b>2,465,579</b>	<b>61,082,895</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 od jednog do sedam meseci. Kamatna stopa (prinos) od 0.139% – 0.370% ( u 2013: 0.0051% do 0.6114%).

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
Francuska	134,983,107	244,953,112
Holandska	95,986,772	215,900,468
Italija	154,981,339	-
Belgia	244,947,495	99,974,254
<b>Ukupno</b>	<b>630,898,712</b>	<b>560,827,834</b>

**8. Depoziti u nerezidentnim bankama**

Depoziti u nerezidentnim bankama uglavnom donose prosečnu kamatnu stopu 0.103% (min. 0.02% i max. 0.300%, dok u 2013: min. 0.005%, max. 0.300% sa prosekom od 0.0675%). Uglavnom sa ugovorenim rokom dospeća do 1 godine. Analitika prema dolenađenim bankama:

<b>Plasmani na trziste novca</b>	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
Raiffeisen Zentralbank	123,806,823	109,400,686
Svenska Handelsbanken	151,007,124	150,960,899
Deutsche Bundesbank	130,002,542	130,003,111
Rabobank	60,032,174	30,026,838
Danske Bank	20,002,428	30,022,500
Swedbank AB	90,033,771	120,018,389
Pohjola Bank Plc	5,000,069	-
DNB Bank ASA	50,002,478	-
Banque Centrale du Luxembourg	93,029,776	159,039,850
<b>Ukupno</b>	<b>722,917,183</b>	<b>729,472,273</b>

**9. . Depoziti sa MMF**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
IMF Kuota	66,197,599	65,921,788
Depoziti na DST (SDR)	59,547,887	59,597,112
Akrualna kamata	204,975	207,333
Koriscenje fonda MMF (SBA)	103,383,494	105,732,961
<b>Ukupno</b>	<b>229,333,955</b>	<b>231,459,193</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 0.11% 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 2013	Otpisivanje/ Akumulirana amortizacija do 31 Mart 2014	Ukupno Otpisivanje/ Akumulirana amortizacija 31 Mart 2014	Neto vrednost 31 Mart 2014
<b>Svojina, zgrade i oprema</b>	<b>4,749,439</b>	<b>2,802,016</b>	<b>70,841</b>	<b>2,872,863</b>	<b>1,909,591</b>
Oprema, kancelarija i druga	1,533,073	1,305,569	15,743	1,321,315	211,759
Vozila	243,451	222,441	10,197	232,638	10,813
Zgrade	2,045,505	471,475	25,569	497,044	1,548,461
Kompjuterska oprema	927,410	802,530	19,333	821,866	105,544
Instaliranje u procesu	33,014	-	-	-	33,014
<b>Nematerijalna sredstva</b>	<b>2,177,033</b>	<b>813,521</b>	<b>49,311</b>	<b>862,832</b>	<b>1,314,201</b>
Kompjuterske aplikacije	2,012,112	813,521	49,311	862,832	1,149,280
Kompjuterske aplikacije – Instaliranje u procesu	164,921	-	-	-	164,921
<b>Ukupno</b>	<b>6,959,485</b>	<b>3,615,537</b>	<b>120,152</b>	<b>3,735,695</b>	<b>3,223,791</b>

**12. Ostala sredstva**

Ostala sredstva obuhvataju:

	31 Mart 2014	31 Dhjetor 2013
Akrualni prihodi	845,182	898,437
Pretplata	176,222	77,920
<b>Ukupno</b>	<b>1,021,404</b>	<b>976,357</b>

**13. Obaveze prema domaćim bankama**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Dhjetor 2013</b>
ProCredit Bank - Kosovo	56,855,167	53,159,017
Raiffeisen Bank - Kosovo	44,346,187	35,042,472
NLB Priština	54,624,451	76,582,486
Komercijalna Banka - Grana Mitrovica	4,415,273	4,188,905
Ekonomiska Banka Priština	14,893,205	37,565,452
Banka za Biznes	10,036,809	22,302,557
Banka Kombëtare Tregtare Albanije	17,045,876	36,173,126
TEB - Turk Ekonomi Bankasi a.d.	51,403,670	61,508,582
Turkiye Is Bankasi a.s	2,016,729	6,645,255
Kreditna Banka Priština	16,077	5,173
<b>Ukupno obavezne rezervi likvidnosti</b>	<b>255,653,444</b>	<b>333,173,026</b>

Obelodanjeno u ovoj grupi su prikupljeni bilanse komercijalnih banaka koje posluju u zemlji koji imaju likvidnosti računa u CBK . Poslovne banke koje posluju na Kosovu u CBK održava sredstva propisa o likvidnosti rezervi ( 31 Mart 2014 85%, 31 decembar 2013 ,91 % ) iznad prave linije se određuje u visini od 10 % prosečne depozita, ostale su iznad ovom nivou ).

**16 Prema racunima povezanim sa MMF**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
Tekuci racun MMF Br. 1	165,237	164,804
Racun troskova MMF Br. 2	5,601	5,587
Racun o brigovanje MMF	153,444,716	155,663,128
Deo placene kvote MMF	16,176,483	16,107,699
MMF DST (SDR) dodeljene od MMF-a	62,122,983	61,864,149
Akrualna kamata	203,266	205,697
<b>Ukupno</b>	<b>232,120,453</b>	<b>234,011,065</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	31 Mart 2014	31 Decembar 2013
Trezor – Ministarstvo za privredu i finansije	24,457,249	12,887,506
Kosovska agencija za privatizaciju	484,546,661	530,328,298
Privremene administrativne institucije	108,982	259,597
<b>Ukupno</b>	<b>509,112,892</b>	<b>543,475,402</b>
<b>Oročeni depoziti</b>		
Trezor – Ministarstvo za privredu i finansije	224,793,634	193,963,606
Kosovska agencija za privatizaciju	60,001,950	40,006,600
<b>Ukupno oročeni depoziti</b>	<b>284,795,584</b>	<b>233,970,206</b>
<b>Ukupno</b>	<b>793,908,476</b>	<b>757,445,609</b>

Depoziti na tekućim računima benefit stopi od 0,00 % i kamate na depozite kamatne stope vremenskom rasponu od 0.020% do 0.200 % .

**16. Prema javnim i komercijalnim institucijama**

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

	31 Mart 2014	31 Decembar 2013
Osiguravajuće kompanije	4,193,985	4,198,621
Javno komunalna preduzeca	279,159,166	232,328,771
Penzijski fondovi	68,365	68,377
Ostalo	1,804	1,815
<b>Ukupno</b>	<b>283,423,320</b>	<b>236,597,584</b>

**17. Ostale obaveze**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
Racun na cuvanje	2,428,044	2,428,050
Odloženi prihodi	511,534	534,881
Isplaceni racun	74,131	131,302
Akrualni troskovi	38,745	149,620
<b>Ukupno</b>	<b>3,052,454</b>	<b>3,243,854</b>

**18. Ovlašćeni kapital i rezerve**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Decembar 2013</b>
<b>Kapital i opšte rezerve</b>		
Ovlasceni kapital	30,000,000	30,000,000
Rezervni fond	19,949,414	19,762,813
Neto rezultat perioda	557,301	186,601
<b>Ukupno</b>	<b>50,506,715</b>	<b>49,949,414</b>

**20. Neto prihodi od kamata**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
<b>Prihodi id kamata</b>		
Sa plasmana	240,251	138,328
Sa hartije od vrednosti	254,666	29,895
Sa depozite tekućih računa	9,423	12,636
	<b>504,340</b>	<b>180,860</b>
<b>Rashodi od kamata</b>		
Na tekuce racune	17,987	12,636
Na komercijalne banke	129	-
Na oročene depozite	47,525	35,032
	<b>65,641</b>	<b>47,667</b>
<b>Neto prihodi od kamata</b>	<b>449,288</b>	<b>133,193</b>

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

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
<b>Prihodi od tarifa i zabrana</b>		
Od depozita na gotovinu	124,641	88,746
Od dolazni transfera	7,793	8,550
Od odlazni transfera	54,400	43,027
Od lokalnih transfera (Lokalni platni promet )	95,741	57,422
Od sistema kreditnog registra	28,318	19,914
Od upravljanja sredstava	73,000	10,000
Ostale tarife	7,085	10,259
	<b>390,978</b>	<b>237,918</b>
<b>Troskovi od tarifa i zabrana</b>		
Od transporta gotovine	45,131	45,357
Od transakcija sa korespondentnih banaka	866	4,089
	<b>45,997</b>	<b>49,447</b>
<b>Neto pozicija od tarifa i zabrana</b>	<b>344,980</b>	<b>188,471</b>

**22. Prihodi od granta**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
Prihodi od granta	<b>16,655</b>	<b>16,655</b>

**23. Ostali operativni prihodi**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
Prihodi od regulatorne aktivnosti CBK	788,800	403,850
Ostali prihodi	484	-
<b>Ukupno</b>	<b>789,284</b>	<b>403,850</b>

**24. Troškovi personala**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
Troskovi plata i naknada	626,463	453,511
Troskovi naknada i zdravstveno osiguranje	147,213	118,036
Troskovi obuka	6,281	7,971
Troskovi za Upravni odbor	27,674	29,518
Ostalo	5,319	8,294
<b>Ukupno</b>	<b>812,950</b>	<b>617,329</b>

Ukupan broj zaposlenih do 31 Mart 2014 iznosi 195, ( 31 Mart 2013: 182).

## **25. Opšti administrativni troškovi**

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
Troskovi osiguranja	41,495	43,000
Popravke i održavanja	6,938	19,645
Odražavanje aplikacija	43,612	51,847
Troskovi komuniciranja (telefoni, fax-i i internet)	6,500	3,522
Troskovi javnih usluga	25,511	21,073
Troskovi konsultacija revizije	-	-
Troskovi fizickog osiguranja (objekta i transporta)	7,125	8,080
Putovanja i transporti	16,034	14,280
Operativni troškovi vozila	4,970	6,237
Administrativni utroseni materijal	7,601	12,286
Troskovi kafiterije	3,389	4,547
Potrosacki troškovi (nabavka , oprema IT i ne IT )	2,114	7,518
Publikacije i literatura	5,730	3,589
Troskovi reprezentacije	3,501	2,668
Tarife profesionalno organizacije	-	-
Ostalo	6,261	2,025
<b>Ukupno</b>	<b>180,781</b>	<b>200,317</b>

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

	<b>31 Mart 2014</b>	<b>31 Mart 2013</b>
Neto dobitak /gubitak nerealizovan od deviznog kursa	71,003	170,750

**27. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

	Beleska	31 Mart 2014	31 Decembar 2013
Gotovina	5	28,804,237	27,383,930
Tekuci racuni u nerezidentnim bankama	6	2,465,579	61,082,895
Drzavni zapisi sa rokom dospeca do tri meseca		349,964,374	189,965,169
Depozitni racuni sa nerezidentnim bankama sa rokovima dospeca do tri meseca		562,852,969	553,492,114
<b>Ukupno</b>		<b>944,087,158</b>	<b>831,924,109</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 645,152 evra (31. decembar 2013 , ova obaveza je bila 645,152 evra očekivane), a CBK-a igra ulogu finansijskog posrednika (bankarska garancija) dok sredstva su bezbedna na racunu. Promena dobijena iznos iz pisama koje je jedan isplaćuju na zahtev, čija je plaćena od Ministarstvo Finansija Vlade Kosova, prema zahtev IBRD (IBRD).