

Надлежни привредни суд  
Број предмета  
Датум отварања стечајног/ликвидационог поступка  
Назив стечајног/ликвидационог дужника  
Стечајни/ликвидациони судија  
Повереник АОД

Привредни суд у Београду  
З. Ст-1/2010  
13.12.1990.  
Косовска банка д.д. Београд у стечају  
Вјера Ђуришић  
Звонко Бурић

Текући рачуни 1) 780-251-38  
стечајног / 2)  
ликвидационог  
дужника 3)  
Матични број 9017771  
ПИБ 100294030

На основу члана 16. став 5 Закона о стечају и ликвидацији банака и друштава за осигурање (Сл. Гласник РС број 14/2015) достављамо

КВАРТАЛНИ ИЗВЕШТАЈ  
О СТАЊУ СТЕЧАЈНЕ/ЛИКВИДАЦИОНЕ МАСЕ И ТОКУ ПОСТУПКА  
за период од: 01.10.2015. до: 31.12.2015. године

1 СТАЊЕ СТЕЧАЈНЕ/ЛИКВИДАЦИОНЕ МАСЕ

1а ПОЧЕТНИ БИЛАНС ИЛИ БИЛАНС НА КРАЈУ ПРЕТХОДНОГ ИЗВЕШТАЈА

	ИМОВИНА (ликвидациона вредност)	На дан 01.10.2015.
1	Готовина и готовински еквиваленти	44.928.613,63
+	Орочена средства	249.890.274,53
+	Примљени депозити по основу продају имовине и/или закупа	
2	Некретнине и опрема	4.402.099.090,29
3	Удели или акције код других лица	0,00
4	Потраживања од дужника	71.939.916.731,06
5	Потраживања по основу закупа и рефундације трошкова	0,00
6	Остала имовина	
	<b>Укупно без депозита</b>	<b>76.636.834.709,51</b>

Коментар: Због актуелне ситуације на територији АП КиМ након успостављања Мисије УН-а, задња процена тржишне вредности некретнина и опреме Банке, које се претежним делом налазе на територији АП КиМ, извршена је са стањем на дан 31.12.1992. године. Процењена тржишна вредност осталих некретнина извршена је у 2015. години

ПРОМЕНА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ УСЛЕД ПОНОВНЕ ПРОЦЕНЕ, НАКНАДНО ПРОНАЂЕНЕ ИМОВИНЕ, ОТПИСА,  
16 ИЗЛУЧЕЊА, ИЗДВАЈАЊА И ИЗВРШЕНИХ ПОВРАЂАЈА

	ИМОВИНА	Износ повећања по процењеној вредности	Износ смањења по процењеној вредности	Коригована вредност имовине
1	Готовина и готовински еквиваленти	3.317.216,04	0,00	298.136.104,20
2	Некретнине и опрема	0,00	0,00	4.402.099.090,29
3	Удели или акције код других лица	0,00	0,00	0,00
4	Потраживања од дужника	2.073.447.798,47	0,00	74.013.364.529,53
5	Потраживања по основу закупа и рефундације трошкова	0,00	0,00	0,00
6	Остала имовина			0,00
	<b>Укупно</b>	<b>2.076.765.014,51</b>	<b>0,00</b>	<b>78.713.599.724,02</b>

Коментар  
Коригована вредност имовине већа је у односу на претходни квартал због обрачунатих позитивних курсних разлика

2 ПРОМЕНА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ ЗБОГ ПРОДАЈЕ И/ЛИИ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА

	ИМОВИНА	Корекција процењене вредности имовине у зависности од остварене продајне цене или наплате потраживања		Остварена продајна цена или наплаћено потраживање	Коригована вредност имовине
		УМАЊЕЊЕ	ПОВЕЋАЊЕ		
2	Некретнине и опрема	0,00	0,00	0,00	4.402.099.090,29
3	Удели или акције код других лица	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Потраживања од дужника			0,00	74.013.364.529,53
5	Потраживања по основу закупа и рефундације трошкова			0,00	0,00
6	Остала имовина				0,00
	<b>Укупно</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.415.463.619,82</b>

Коментар  
Коригована вредност имовине већа је у односу на претходни квартал због обрачунатих позитивних курсних разлика

### 3 ГОТОВИНСКИ ПРИЛИВИ И ОДЛИВИ

#### 3а Готовински приливи

	ВРСТА ПРИЛИВА	Остварени приливи за извештајни период	Наплаћено из депозита	Задужење и фактурисана вредност у извештајном периоду	Разлика остварених прихода и прилива
1	Камата на средства на динарском рачуну	367.764,82			
2	Камата на средства на депозитном рачуну	694.110,56			
+	Уплата депозита за продају имовине и/или закуп				
3	Дивиденда - расподела добити				
4	Погрешно извршене уплате				
5	Остали приливи				
6	Потраживања по основу закупа и рефундације трошкова	0,00			
7	Продаја некретнина и опреме	0,00		0,00	0,00
8	Продаја удела или акција код других лица	0,00		0,00	0,00
9	Потраживања од дужника	0,00		2.073.447.798,47	-2.073.447.798,47
10	Продаја остале имовине				0,00
11	Закуп и рефундација плаћених трошкова (у извештајном периоду)	1.256.698,46		1.256.698,46	0,00
12	Повраћај орочених средстава				
	<b>Укупни приливи без орочених средстава</b>	<b>2.318.573,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2.074.704.496,93</b>	<b>-2.073.447.798,47</b>

Коментар

#### 3б Готовински одливи по основу трошкова стечајног поступка и обавеза стечајне масе

	ВРСТА ОДЛИВА	Неизмирене обавезе на почетку извештајног периода	Одобрени планирани трошкови по решењу суда	Стварно настали трошкови у извештајном периоду	Плаћени трошкови у извештајном периоду	Неизмирене обавезе на крају извештајног периода
1	Трошкови стечајног поступка и обавезе стечајне масе	0,00	4.030.567,00	3.663.064,09	3.663.064,09	0,00
2	Трошкови измирани готовином	0,00			0,00	0,00
	<b>Укупно</b>	<b>0,00</b>	<b>4.030.567,00</b>	<b>3.663.064,09</b>	<b>3.663.064,09</b>	<b>0,00</b>

Коментар: Стварно настали трошкови у извештајном периоду су и измирани у истом периоду, а у складу су са одобреним Планом трошкова, сходно Решењу Стечајног судије Привредног суда у Београду

#### 3в Готовински одливи по осталим основима

	ВРСТА ОДЛИВА	Пренос средстава
1	Пренос портфеља осигурања	0,00
2	Остали одливи	0,00
3	Пренос новчаних средстава - орочење	40.694.110,56
4	Повраћај депозита за продају имовине и/или закупа	0,00
	<b>Укупно</b>	<b>40.694.110,56</b>

Коментар:

#### 3г Готовински одливи – утврђена потраживања поверилаца према стечајном дужнику

	ВРСТА ОДЛИВА	Утврђена потраживања на почетку извештајног периода	Повећање потраживања по основу испитних рочишта и обрачуна камате или покренутих парничних поступака	Исплаћена потраживања у извештајном периоду или смањење по основу окончаних парничних поступака	Преостали износ утврђених потраживања на крају извештајног периода
1	Разлучни повериоци	0,00	0,00	0,00	0,00
2	I исплатни ред	0,00	0,00	0,00	0,00
3	II исплатни ред	0,00	0,00	0,00	0,00
4	III исплатни ред	144.207.175.950,33	4.931.487.432,08	0,00	149.138.663.382,41
5	IV исплатни ред	0,00	0,00	0,00	0,00
6	V исплатни ред	0,00	0,00	0,00	0,00
7	VI исплатни ред	0,00	0,00	0,00	0,00
8	VII Потраживања поверилаца акционара банке	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Заложни повериоци	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Исплате власницима капитала	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Исплаћена камата	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Оспорена потраживања	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Укупно без оспорених потраживања</b>	<b>144.207.175.950,33</b>	<b>4.931.487.432,08</b>	<b>0,00</b>	<b>149.138.663.382,41</b>

Коментар: Стечајни поступак над Банком отворен је на основу Закона о санацији, стечају и ликвидацији банака и др. финансијских организација и Закона о принудном поравнању, стечају и ликвидацији ("Сл. лист СФРЈ" бр.84/89). Сходно наведеним законима, утврђена потраживања стечајних поверилаца Банке својевремено су сврстана у три исплатна реда, о чему постоје подаци у евиденцијама стечаја. Утврђена потраживања привремено су сврстана у трећи исплатни ред сходно члану 17. Закона о стечају и ликвидацији банака и друштава за осигурање ("Сл. гласник РС" бр. 61/05, 116/08 и 91/10), а сагласно одредбама члана 33. став 1. Закона о стечају и ликвидацији банака и друштава за осигурање ("Сл. гласник РС", бр. 14/2015), до коначног тумачења начина примене наведених одредаба Закона. Повећање утврђених потраживања резултат је обрачунатих позитивних курсних разлика. Треба напоменути да је камата на утврђена потраживања поверилаца према стечајном дужнику обрачуната је до 31.03.2015. године.

#### 4 ПОЧЕТНО И КРАЈЊЕ СТАЊЕ НА ПОСЛОВНИМ РАЧУНИМА

1	Почетно стање на рачунима (без депозита за продају имовине и/или закуп)	01.10.2015.	294.818.888,16
2	Укупан прилив без повраћаја орочених средстава		2.318.573,84
3	Укупан одлив без орочења средстава		3.663.064,09
4	Позитивне курсне разлике и евентуално накнадно пронађена новчана средства		3.317.216,04
5	Негативне курсне разлике и друга евентуална смањења новчаних средстава		0,00
6	Крајње стање на рачунима (без депозита за продају имовине и/или закуп)	31.12.2015.	296.791.613,95

##### Коментар

Разлика између почетног и крајњег стања на пословним рачунима резултат је разлике између прилива и одлива средстава, насталих трошкова стечајног поступка у складу са одобреним Планом трошкова, као и обрачунатих позитивних курсних разлика у извештајном периоду

#### 5 БИЛАНС НА КРАЈУ ИЗВЕШТАЈНОГ ПЕРИОДА

	ИМОВИНА (ликвидациона вредност)	На дан 31.12.2015.
1	Готовина и готовински еквиваленти	2.913.547,42
+	Орочена средства	293.878.066,53
+	Примљени депозити по основу продају имовине и/или закупа	0,00
2	Некретнине и опрема	4.402.099.090,29
3	Удели или акције код других лица	0,00
4	Потраживања од дужника	74.013.364.529,53
5	Потраживања по основу закупа и рефундације трошкова	0,00
6	Остала имовина	0,00
	<b>Укупно без депозита</b>	<b>78.712.255.233,77</b>

Коментар: Промене на рачунима готовине и готовинских еквивалената настале су услед промене у структури орочених и слободних новчаних средстава. Износ који се односи на потраживања од дужника су већа у извештајном периоду за износ обрачунатих позитивних курсних разлика

#### СТЕЧАЈНИ УПРАВНИК

АГЕНЦИЈА ЗА ОСИГУРАЊЕ ДЕПОЗИТА-ПОВЕРЕНИК АГЕНЦИЈЕ

Звонко Бурић

##### ПРИЛОЗИ:

- \* Извештај стечајног управника о оствареним активностима
- \* Извештај правног заступника о споровима
- \* Дневни изводи из банака за извештајни период

##### ДОСТАВИТИ:

- 1 Одбору поверилаца
- 2 Стечајном судији

#### ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ АКТИВНОСТИ У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ

По одбијајућим решењима Косовске агенције за приватизацију којима се одбацују захтеви у пријавама Банке за наплату потраживања од правних лица – дужника на територији АП КиМ, у извештајном периоду је настављено са предузимањем правних радњи ради заштите поверилачких права Банке. У том смислу, Специјалној комори Врховног суда Косова, као привременој институцији самоуправе, поднети су захтеви за преиспитивање решења КАП-а у укупном износу од ЕУР 4.351.632,83.

Решењем Министарства финансија Републике Црне Горе усвојена је жалба Косовске агенције за приватизацију о поништавању Решења Управе за некретнине – Подручне јединице Будва којим је одбијен као неоснован захтев КАП-а за промену уписа у катастру непокретности, и то назива и седишта носиоца права сукоришћења на делу грађевинског земљишта које се налази у Каменову (Република Црна Гора). Пошто је, сагласно Решењу Министарства финансија, предмет враћен првостепеном органу на поновни поступак, Управи за некретнине – Подручној јединици Будва достављен је поднесак са потребним доказима о исправности укњиже Косовске банке д.д. Београд у стечају као носиоца права сукоришћења на непокретности уписаној у ЛН бр.57, КО Свети Стефан. Такође је поднета тужба Управном суду Републике Црне Горе против Министарства финансија Р ЦГ.

У циљу прикупљања информација и сагледавања садашњег статуса стечајних поверилаца са највећим износом утврђених потраживања, ради припрема за формирање Одбора поверилаца Банке, у складу са чланом 8. Закона о стечају и ликвидацији банака и друштава за осигурање („Сл. гласник РС“ бр. 104/09, 14/2015), прибављени су подаци од НБС о плаћеним обавезама од стране Републике Србије за рачун Косовске банке д.д. Београд у стечају по кредитима Париског и Лондонског клуба поверилаца, кредитима Европског фонда за реинтеграције и по зајмовима Међународне банке за обнову и развој, као и подаци о садашњем статусу и утврђеним потраживањима иностраних стечајних поверилаца Банке, која је, сагласно међународним споразумима и домаћем законодавству, преузела да измири Република Србија.

Ради усаглашавања стања на контокорентним рачунима Косовске банке д.д. Београд у стечају код иностраних банака и спровођења евентуалних корекција у евиденцијама стечаја, у извештајном периоду су упућени захтеви иностраним банкама за достављање података о садашњем стању средстава на овим рачунима, након чега би уследило давање инструкција за трансфер средстава на девизни рачун Банке у земљи.

На основу Решења Стечајног судије, извршено је оглашавање друге продаје непокретне имовине Банке – пословног простора који се налази у Н. Београду, у улици Гоце Делчева бр. 44, путем јавног прикупљања понуда – тендера, при чему је, сагласно Закону о стечају („Сл. гласник РС“ бр. 104/09, 99/11 – др. закон, 71/12 – УС и 83/14) и Правилнику Агенције о начину и поступку уновчавања имовине стечајних/ликвидационих дужника, процењена тржишна вредност непокретности умањена за 10%. Међутим, Комисија Агенције за уновчавање имовине стечајних/ликвидационих дужника је у свом извештају констатовала да није било заинтересованих понуђача, тако да продаја предметне непокретности није извршена.

Орочавање динарских и девизних средстава стечајне масе у виду ненаменски орочених депозита код банака које послују у систему НБС, била је једна од приоритетних активности у извештајном периоду. Наплаћена камата на орочена динарска средства износи 367.764,82 динара, а динарска противвредност

обрачунате и приписане камате на орочена девизна средства износи 694.110,56 динара. Наплаћена камата на орочена динарска средства служила је за покриће трошкова стечајног поступка, у складу са утврђеним Планом трошкова за период октобар-децембар 2015. године.

Осим наплаћене камате на орочена динарска средства стечајне масе, наплаћена закупнина је, такође, служила за покриће трошковастечаја. Наплаћена закупнина у извештајном периоду износила је укупно 825.809,04 динара, док је на име рефундације трошкова од закупца пословног простора наплаћено 430.889,42 динара.

У периоду октобар-децембар 2015. године настављено је са уредним и ажурним вођењем књиговодствених и других евиденција у стечају, а, с друге стране, Агенцији за осигурање депозита редовно су достављани прописани извештаји, информације и предлози за давање сагласности на поднеске који су достављани Стечајном судији Привредног суда у Београду на разматрање и доношење решења.