

(пословно име и седиште банке)

## ИЗВЕШТАЈ О ЗАКЉУЧЕНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ДЕРИВАТИМА ИЗМЕЂУ БАНКЕ И ДРУГЕ БАНКЕ/РЕЗИДЕНТА/НЕРЕЗИДЕНТА

за период од \_\_\_\_ до \_\_\_\_ године (за \_\_\_\_ декаду)

Редни број	Датум трговања	Шифра деривата	ISO код купљене валуте	Купљени износ	ISO код продате валуте	Продати износ	Датум валуте	Рок у данима	ISO код валуте основице	Износ основице	Број плаћања	Врста клијента	Идентификација клијента	Врста тржишта	Сврха трансакције
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
2															
....															

У \_\_\_\_\_. \_\_\_\_ 20\_\_ године

### МЕТОДОЛОШКЕ НАПОМЕНЕ:

Шифре деривата (методологија BIS - Triennial Central Bank Survey - Foreign exchange and derivatives market activity):

#### Девизни деривати

- FWD** Девизни форварди (*outright forwards*) - трансакција која укључује куповину/продају валута по унапред договореном терминском курсу, на уговорени дан у будућности - дужи од два радна дана. Укључује и фјучерсе на валуте.
- FXS** Девизни свопови (*currency swaps*) - трансакција која укључује куповину/продају валута по унапред договореном курсу на уговорени датум (први крак) и реверзну трансакцију на други датум у будућности (други крак) по уговореном терминском курсу.
- CCS** Унакрсни валутни свопови (*CIRS, cross currency interest rate swaps*) - трансакција која укључује периодичну размену каматних плаћања (која се обрачунавају на уговорену главницу) у оквиру уговореног периода, као и размену главница (по унапред уговореном курсу) на датум доспећа. Каматна плаћања су у различитим валутама и рачунају се на основу каматних стопа које се уговарају посебно за сваку валуту.
- FOS, FOB** Валутне опције (*currency options*) које је банка продала (FOS) или купила (FOB) - уговори који купцу дају право да купи или прода валуту по унапред уговореном курсу у току уговореног периода, при чему су обавезујући за продавца. Укључују и америчке, европске и екзотичне опције.

#### Каматни деривати (једна валута - *single currency*)

- FRA** Каматни форварди (*forward rate agreement - FRA*) - уговори који обавезују обе стране да плаћају камату на уговорену основицу у току одређеног периода који почиње у будућности. Камате се рачунају на основу уговорених стопа. У пракси стране размењују само разлику између FRA стопе (*forward stope na dan trgovanja*) и референтне стопе која се фиксира два радна дана пре датума салдирања, пропорционално основици уговора.
- IRS** Каматни свопови (*IRS interest rate swaps*) - уговори о будућој периодичној размени каматних плаћања на уговорену основицу на уговорен период. Каматна плаћања су везана за каматне стопе у истој валути (једна стопа може бити фиксна а друга флукутирајућа или обе флукутирајуће, али засноване на другим индексима). Ова категорија укључује *overnight index swaps (OIS)*, као и свопове чија се главница мења у времену (*amortizing, drawdown swaps*).
- IOS, IOB** Каматне опције (*Interest Rate Options*) које је банка продала (IOS) или купила (IOB) дају купцу право да плаћа или наплаћује одређену камату на уговорену основицу за уговорен период, при чему су за продавца обавезујуће.

#### Остали деривати

- OST** Деривати који нису обухваћени претходно наведеним шифрама.

Шифре деривата	Датум трговања	ISO код купљене валуте	Купљени износ	ISO код продате валуте	Продати износ	Датум валуте	Рок у данима	ISO код валуте основице	Износ основице	Број плаћања
<b>FWD</b>	Датум закључења уговора	за куповину	за куповину	за продају	за продају	датум извршења	од дат. извршења до датума	-		-
<b>FXS</b>		у првом краку	у првом краку	у првом краку	у првом краку	првог крака	од првог до другог крака	-		-
<b>CCS</b>			-		-	прва размена	од прве размене до доспећа	код валуте	у оригиналној валути	у току године
<b>FOS</b>		у кол ( <i>call</i> ) опцији	у кол опцији	у пут ( <i>put</i> ) опцији	у пут опцији	почетак уговореног периода	трајање уговореног периода	-	-	-
<b>FOB</b>		у кол опцији	у кол опцији	у пут опцији	у пут опцији	почетак уговореног периода	трајање уговореног периода	-	-	-
<b>FRA</b>			-	-	-	почетак уговореног периода	трајање уговореног периода	код валуте	у оригиналној валути	у току године
<b>IRS</b>			-	-	-	почетак уговореног периода	трајање уговореног периода	код валуте	у оригиналној валути	у току године
<b>IOS</b>		у кол опцији	у кол опцији	у пут опцији	у пут опцији	почетак уговореног периода	трајање уговореног периода	-	-	-
<b>IOB</b>		у кол опцији	у кол опцији	у пут опцији	у пут опцији	почетак уговореног периода	трајање уговореног периода	-	-	-
<b>OST</b>			-	-	-	-	-	-	-	-

Шифре деривата	Врста клијента	Идентификација клијента	Врста тржишта	Сврха трансакције
<b>FWD</b>	Шифре: - Б - банка - Р - резидент - Н - нерезидент	Шифре: - матични број - за банку и резидента - првих 8 цифара SWIFT кода за нерезидента - 0 - за трговину преко организованог тржишта	Шифре: О - организовано (регулисано тржиште/мултилатерална трговачка платформа) Н - неорганизовано тржиште (ОТС /билатерална трговина)	Шифре: F или H*
<b>FXS</b>				Шифре: F, H, L*
<b>CCS</b>				-
<b>FOS</b>				-
<b>FOB</b>				-
<b>FRA</b>				-
<b>IRS</b>				-
<b>IOS</b>				-
<b>IOB</b>				-
<b>OST</b>				-

\*F - за заштиту од девизног ризика конкретног будућег девизног плаћања/наплате, H - за хединг отворене девизне позиције; L - управљање ликвидношћу, само за свопове.