

**DRŽAVNA AGENCIJA ZA OSIGURANJE ŠTEDNIH ULOGA  
I SANACIJU BANAKA  
STATE AGENCY FOR DEPOSIT INSURANCE AND BANK REHABILITATION**  
(logo)

Temeljem odredbe članka 20. Zakona o osiguranju depozita («Narodne novine» br. 177/04 i 119/08) v.d. direktora Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka donosi

**UPUTU ZA POPUNJAVANJE IZVJEŠĆA  
O STANJU UKUPNIH I OSIGURANIH DEPOZITA ZA OBRAČUN PREMIJE**

Zagreb, 16. studenoga 2009. godine

## Opće upute

### Uvod

Sukladno članku 9. i 13. Zakona o osiguranju depozita («Narodne novine» br. 177/04 i 119/08) kreditne institucije su dužne Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (u daljnjem tekstu: Agencija) dostavljati Izvješće o stanju ukupnih i osiguranih depozita za obračun premije (u daljnjem tekstu Izvješće).

Tablica 1A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke – sastavni je dio Izvješća

Ovom uputom se propisuje sadržaj, način (nije definiran) i rokovi popunjavanja Izvješća.

### Izvještajna razdoblja

Kreditne institucije mjesečno popunjavaju Izvješće sa stanjem na zadnji dan u mjesecu.

### Način dostavljanja Izvješća (nije definiran)

### Rokovi za dostavljanje Izvješća

Izvješće ovjereno i potpisano od strane odgovornih osoba, kreditne institucije su dužne dostaviti Agenciji najkasnije do 10. u mjesecu za prethodni mjesec.

Krajnji rok za dostavu Izvješća produžava se za dane državnih praznika te 3 radna dana u vrijeme izrade godišnjih izvještaja.

### Depoziti u stranoj valuti

Svi novčani iznosi u Izvješću navode se u kunama. Depoziti u stranoj valuti iskazuju se u kunama po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na zadnji dan u mjesecu na koji se Izvješće odnosi.

### Depoziti do odnosno iznad 400.000 kuna

Sukladno odredbama članka 4. Zakona, depoziti svih deponenata koji podliježu osiguranju bez obzira na njihovu visinu osigurani su do uključivo 400.000 kuna. Depoziti deponenata koji podliježu osiguranju nisu osigurani samo za dio depozita iznad 400.000 kuna.

### **Uračunavanje zajedničkih depozita, depozita društava bez pravne osobnosti i depozita po povjereničkim računima u osnovicu za obračun premije**

U iznos depozita koji podliježu osiguranju do 400.000 kn, (stupac I, pod 10.1, stupac II, pod 10.1, stupac I, pod 13.1, stupac II, pod 13.1, stupac I, pod 16.1 i stupac II, pod 16.1) treba uključiti i stanja na: zajedničkim računima iz članka 3.a stavka (1), računima društava bez pravne osobnosti, računima nasljedničkih i suvlasničkih zajednica iz članka 3.a stavak (2) i povjereničkim računima iz članka 3.a stavak (3).

### Samo u svrhu popunjavanja Izvješća

- stanje na zajedničkom računu smatra se depozitom jednog od imatelja odnosno računa,
- stanje na računu društava bez pravne osobnosti, računu nasljedničke i suvlasničke zajednice smatra se depozitom jednog deponenta i
- stanje na povjereničkom računu smatra se depozitom imatelja računa na čije ime je račun otvoren.

### **Uputa za popunjavanje Izvješća**

Obrazac Izvješća dan je u elektronskom obliku.

- Polja označena žutom bojom popunjava kreditna institucija
- Polja označena plavom bojom automatski se popunjavaju

### **Stavka Izvješća**

#### **SVEUKUPNO DEPOZITI FIZIČKIH OSOBA, TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I NEPROFITNIH INSTITUCIJA, REZIDENATA I NEREZIDENATA**

- **Stupac I, pod 1** - Sveukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 5 i stupca II 5
- **Stupac I, pod 1.a** - Sveukupan broj deponentata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 5.a i stupca II 5.a
  
- **Stupac I, pod 2** - Sveukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 6 i stupca II 6
- **Stupac I, pod 2.a** - Sveukupan broj deponentata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 6.a i stupca II 6.a
  
- **Stupac I, pod 3** - Sveukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 7 i stupca II 7
- **Stupac I, pod 3.a** - Sveukupan broj deponentata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 7.a i stupca II 7.a
- **Stupac I, pod 3.b** - Prosječno stanje depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca I 3 sa brojem iz stupca I 3.a
  
- **Stupac I, pod 3.1** - Sveukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju do 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 7.1 i stupca II 7.1
- **Stupac I, pod 3.2** - Sveukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 7.2 i stupca II 7.2
  
- **Stupac I, pod 4** - Osnovica za obračun premije, automatski donos iz stupca I 3.1

## Stavka Izvješća

### UKUPNO DEPOZITI FIZIČKIH OSOBA, TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I NEPROFITNIH INSTITUCIJA

- **Stupac I, pod 5** - Ukupan iznos depozita rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: I 8, I 11 i I 14
- **Stupac II, pod 5** - Ukupan iznos depozita nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: II 8, II 11 i II 14
- **Stupac I, pod 5.a** - Ukupan broj rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija, rezultat je zbrajanja brojeva iz stupaca: I 8.a, I 11.a i I 14.a
- **Stupac II, pod 5.a** - Ukupan broj nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija, rezultat je zbrajanja brojeva iz stupaca: II 8.a, II 11.a i II 14.a
  
- **Stupac I, pod 6** - Ukupan iznos depozita rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: I 9, I 12 i I 15
- **Stupac II, pod 6** - Ukupan iznos depozita nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: II 9, II 12 i II 15
- **Stupac I, pod 6.a** - Ukupan broj rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja brojeva iz stupaca: I 9.a, I 12.a i I 15.a
- **Stupac II, pod 6.a** - Ukupan broj nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja brojeva iz stupaca: II 9.a, II 12.a i II 15.a
  
- **Stupac I, pod 7** - Ukupan iznos depozita rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: I 10, I 13 i I 16
- **Stupac II, pod 7** - Ukupan iznos depozita nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: II 10, II 13 i II 16
- **Stupac I, pod 7.a** - Ukupan broj rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja brojeva iz stupaca: I 10.a, I 13.a i I 16.a
- **Stupac II, pod 7.a** - Ukupan broj nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja brojeva iz stupaca: II 10.a, II 13.a i II 16.a
- **Stupac I, pod 7.b** - Prosječno stanje depozita rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca I 7 sa brojem iz stupca I 7.a
- **Stupac II, pod 7.b** - Prosječno stanje depozita nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca II 7 sa brojem iz stupca II 7.a

- **Stupac I, pod 7.1** - Ukupan iznos depozita rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju do 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: I 10.1, I 13.1 i I 16.1
- **Stupac II, pod 7.1** - Ukupan iznos depozita nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju do 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: II 10.1, II 13.1 i II 16.1
- **Stupac I, pod 7.2** - Ukupan iznos depozita rezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: I 10.2, I 13.2 i I 16.2
- **Stupac II, pod 7.2** - Ukupan iznos depozita nerezidenata: fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: II 10.2, II 13.2 i II 16.2

### **Stavka Izvješća**

#### **DEPOZITI FIZIČKIH OSOBA**

- **Stupac I, pod 8** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na fizičke osobe-rezidente, čiji je popis dan u Tablici 1 A - Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata
- **Stupac II, pod 8** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na fizičke osobe-nerezidente, čiji je popis dan u Tablici 1 A - Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata
- **Stupac III, pod 8** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 8 i stupca II 8
- **U stupcu I, pod 8.a** - Navesti ukupan broj fizičkih osoba-rezidenata
- **U stupcu II, pod 8.a** - Navesti ukupan broj fizičkih osoba-nerezidenata
- **Stupac III, pod 8.a** - Ukupan broj fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 8.a i stupca II 8.a
  
- **U stupcu I, pod 9.1** - Navesti ukupan iznos depozita rezidenata: članova uprave i nadzornog odbora kreditne institucije
- **U stupcu II, pod 9.1** - Navesti ukupan iznos depozita nerezidenata: članova uprave i nadzornog odbora kreditne institucije
- **Stupac III, pod 9.1** - Ukupan iznos depozita rezidenata i nerezidenata: članova uprave i nadzornog odbora kreditne institucije, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 9.1 i stupca II 9.1
- **U stupcu I, pod 9.2** - Navesti ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata, koji sudjeluju s najmanje 5% u temeljnom kapitalu kreditne institucije
- **U stupcu II, pod 9.2** - Navesti ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata, koji sudjeluju s najmanje 5% u temeljnom kapitalu kreditne institucije
- **Stupac III, pod 9.2** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata, koji sudjeluju s najmanje 5% u temeljnom kapitalu kreditne institucije, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 9.2 i stupca II 9.2
  
- **U stupcu I, pod 9.3** - Navesti ukupan iznos depozita rezidenata-koji su vjerovnici po osnovi depozita koji proizlaze iz poslova za koje su određene osobe pravomoćno osuđene za kazneno djelo prikrivanja protuzakonito dobivenoga novca iz članka 3. st. (2) točka 11. Zakona

- **U stupcu II, pod 9.3** - Navesti ukupan iznos depozita nerezidenata-koji su vjerovnici po osnovi depozita koji proizlaze iz poslova za koje su određene osobe pravomoćno osuđene za kazneno djelo prikrivanja protuzakonito dobivenoga novca iz članka 3. st. (2) točka 11. Zakona
- **Stupac III, pod 9.3** - Ukupan iznos depozita rezidenata i nerezidenata-koji su vjerovnici po osnovi depozita koji proizlaze iz poslova za koje su određene osobe pravomoćno osuđene za kazneno djelo prikrivanja protuzakonito dobivenoga novca iz članka 3. st (2) točka 11. Zakona, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 9.3 i stupca II 9.3
- **Stupac I, pod 9** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: I 9.1, I 9.2 i I 9.3
- **Stupac II, pod 9** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: II 9.1, II 9.2 i II 9.3
- **Stupac III, pod 9** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 9 i II 9
- **U stupcu I, pod 9.a** - Navesti ukupan broj fizičkih osoba-rezidenata koji se ne osiguravaju
- **U stupcu II, pod 9.a** - Navesti ukupan broj fizičkih osoba-nerezidenata koji se ne osiguravaju
- **Stupac III, pod 9.a** - Ukupan broj fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 9.a i stupca II 9.a
  
- **Stupac I, pod 10** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca I 9 od iznosa iz stupca I 8  
Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca I 10.1 i stupca I 10.2
- **Stupac II, pod 10** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca II 9 od iznosa iz stupca II 8  
Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca II 10.1 i stupca II 10.2
- **Stupac III, pod 10** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 10 i stupca II 10  
Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca III 10.1 i stupca III 10.2
- **Stupac I, pod 10.a** - Ukupan broj fizičkih osoba-rezidenata koje podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja broja iz stupca I 9.a od broja iz stupca I 8.a
- **Stupac II, pod 10.a** - Ukupan broj fizičkih osoba-nerezidenata koje podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja broja iz stupca II 9.a od broja iz stupca II 8.a
- **Stupac III, pod 10.a** - Ukupan broj fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata koje podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 10.a i stupca II 10.a
- **Stupac I, pod 10.b** - Prosječno stanje depozita fizičkih osoba-rezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca I 10 sa brojem iz stupca I 10.a
- **Stupac II, pod 10.b** - Prosječno stanje depozita fizičkih osoba-nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca II 10 sa brojem iz stupca II 10.a
- **Stupac III, pod 10.b** - Prosječno stanje depozita fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca III 10 sa brojem iz stupca III 10.a
- **U stupcu I, pod 10.1** - Navesti ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn.

Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn rezultat je zbrajanja depozita tih osoba čiji depozit odnosno zbroj depozita na nivou kreditne institucije ne prelazi 400.000 kn i dijela depozita u iznosu od po 400.000 kn za svaku takvu osobu čiji depozit odnosno zbroj depozita u kreditnoj instituciji prelazi 400.000 kn.

- **U stupcu II, pod 10.1** - Navesti ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn.

Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn rezultat je zbrajanja depozita tih osoba čiji depozit odnosno zbroj depozita na nivou kreditne institucije ne prelazi 400.000 kn i dijela depozita u iznosu od po 400.000 kn za svaku takvu osobu čiji depozit odnosno zbroj depozita u kreditnoj instituciji prelazi 400.000 kn.

- **Stupac III, pod 10.1** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 10.1 i stupca II 10.1

- **Stupac I, pod 10.2** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-rezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca I 10.1 od iznosa iz stupca I 10

- **Stupac II, pod 10.2** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba-nerezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca II 10.1 od iznosa iz stupca II 10

- **Stupac III, pod 10.2** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 10.2 i stupca II 10.2

## **Stavka Izvješća**

### **DEPOZITI TRGOVAČKIH DRUŠTAVA**

- **Stupac I, pod 11** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na trgovačka društva-rezidente, čiji je popis dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata

- **Stupac II, pod 11** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-nerezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na trgovačka društva-nerezidente, čiji je popis dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-nerezidenata

- **Stupac III, pod 11** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 11 i stupca II 11

- **U stupcu I, pod 11.a** - Navesti ukupan broj trgovačkih društava-rezidenata

- **U stupcu II, pod 11.a** - Navesti ukupan broj trgovačkih društava-nerezidenata

- **Stupac III, pod 11.a** - Ukupan broj trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja brojeva iz stupca I 11.a i stupca II 11.a

- **U stupcu I, pod 12.1** - Navesti ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata koja se prema Zakonu o računovodstvu smatraju srednjim odnosno velikim obveznicima primjene toga Zakona.

**Napomena:** Ukoliko kreditna institucija na računima depozita trgovačkih društava navedenim u Tablici 1 A - Popis računa depozita iz Kontnog plana za banke ima evidentirane depozite pravnih osoba-kvazi trgovačkih društava - "institucija koje nisu utemeljene i organizirane kao trgovačka društva, ali funkcioniraju slično kao trgovačka društva" - koja nisu poduzetnici i samim tim se ne razvrstavaju na male, srednje i velike sukladno Zakonu o računovodstvu («Narodne novine» br. 109/2007), depozite tih pravnih osoba-kvazi trgovačkih društava neće tretirati depozitima srednjih odnosno velikih obveznika i time ih uključiti u iznos u stupcu I pod 12.1.

Kreditna institucija će razvrstavati odnosno ažurirati status trgovačkog društva na **velika, srednja i mala** za potrebe Izvješća najkasnije u Izvješću sa stanjem 31. srpnja tekuće godine, a prema financijskim izvještajima trgovačkog društva za prethodnu poslovnu godinu.

Depoziti novoosnovanih trgovačkih društava tretiraju se depozitima malih obveznika najkasnije do 31. srpnja godine u kojoj su predali svoje prve godišnje financijske izvještaje.

- **U stupcu II, pod 12.1** - Navesti ukupan iznos depozita podružnica trgovačkih društava-nerezidenata koja se prema Zakonu o računovodstvu smatraju srednjim odnosno velikim obveznicima primjene toga Zakona.

**Napomena:** Depoziti novoosnovanih podružnica trgovačkih društava-nerezidenata tretiraju se depozitima trgovačkih društava-malih obveznika najkasnije do 31. srpnja godine u kojoj su predali svoje prve godišnje financijske izvještaje.

Depoziti predstavništava trgovačkih društava-nerezidenata za potrebe Izvješća smatraju se malim obveznicima.

- **Stupac III, pod 12.1** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata koja se prema Zakonu o računovodstvu smatraju srednjim odnosno velikim obveznicima primjene toga Zakona, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 12.1 i stupca II 12.1

- **U stupcu I, pod 12.2** - Navesti ukupan iznos depozita rezidenata-vladajućih i ovisnih društava koja s kreditnom institucijom čine koncern

- **U stupcu II, pod 12.2** - Navesti ukupan iznos depozita nerezidenata-vladajućih i ovisnih društava koja s kreditnom institucijom čine koncern

- **Stupac III, pod 12.2** - Ukupan iznos depozita rezidenata i nerezidenata-vladajućih i ovisnih društava koja s kreditnom institucijom čine koncern, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 12.2 i stupca II 12.2

- **U stupcu I, pod 12.3** - Navesti ukupan iznos depozita rezidenata-trgovačkih društava koja sudjeluju s najmanje 5% u temeljnom kapitalu kreditne institucije

- **U stupcu II, pod 12.3** - Navesti ukupan iznos depozita nerezidenata- trgovačkih društava koja sudjeluju s najmanje 5% u temeljnom kapitalu kreditne institucije

- **Stupac III, pod 12.3** - Ukupan iznos depozita rezidenata i nerezidenata- trgovačkih društava koja sudjeluju s najmanje 5% u temeljnom kapitalu kreditne institucije, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 12.3 i stupca II 12.3

- **U stupcu I, pod 12.4** - Navesti ukupan iznos depozita rezidenta-revizorskog društva zadnjih revidiranih financijskih izvještaja kreditne institucije

- **U stupcu II, pod 12.4** - Navesti ukupan iznos depozita nerezidenta-revizorskog društva zadnjih revidiranih financijskih izvještaja kreditne institucije

- **Stupac III, pod 12.4** - Ukupan iznos depozita rezidenta i nerezidenta-revizorskog društva zadnjih revidiranih financijskih izvještaja kreditne institucije, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 12.4 i stupca II 12.4

- **Stupac I, pod 12** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: I 12.1, I 12.2, I 12.3 i I 12.4
- **Stupac II, pod 12** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-nerezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca: II 12.1, II 12.2, II 12.3 i II 12.4
- **Stupac III, pod 12** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 12 i stupca II 12
- **U stupcu I, pod 12.a** - Navesti ukupan broj trgovačkih društava-rezidenata koji se ne osiguravaju
- **U stupcu II, pod 12.a** - Navesti ukupan broj trgovačkih društava-nerezidenata koji se ne osiguravaju
- **Stupac III, pod 12.a** - Ukupan broj trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 12.a i stupca II 12.a
  
- **Stupac I, pod 13** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca I 12 od iznosa iz stupca I 11  
Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca I 13.1 i stupca I 13.2
- **Stupac II, pod 13** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca II 12 od iznosa iz stupca II 11  
Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca II 13.1 i stupca II 13.2
- **Stupac III, pod 13** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata, koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 13 i stupca II 13
- **Stupac I, pod 13.a** - Ukupan broj trgovačkih društava-rezidenata koja podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja broja iz stupca I 12.a od broja iz stupca I 11.a
- **Stupac II, pod 13.a** - Ukupan broj trgovačkih društava-nerezidenata koja podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja broja iz stupca II 12.a od broja iz stupca II 11.a
- **Stupac III, pod 13.a** - Ukupan broj trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata koja podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 13.a i stupca II 13.a
- **Stupac I, pod 13.b** - Prosječno stanje depozita trgovačkih društava-rezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca I 13 sa brojem iz stupca I 13.a
- **Stupac II, pod 13.b** - Prosječno stanje depozita trgovačkih društava-nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca II 13 sa brojem iz stupca II 13.a
- **Stupac III, pod 13.b** - Prosječno stanje depozita trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca III 13 sa brojem iz stupca III 13.a
  
- **U stupcu I, pod 13.1** - Navesti ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn.  
Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn rezultat je zbrajanja depozita tih društava čiji depozit odnosno zbroj depozita na nivou kreditne institucije ne prelazi 400.000 kn i dijela depozita u iznosu od po 400.000 kn za svako takvo društvo čiji depozit odnosno zbroj depozita u kreditnoj instituciji prelazi 400.000 kn.
- **U stupcu II, pod 13.1** - Navesti ukupan iznos depozita trgovačkih društava-nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn.

Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn rezultat je zbrajanja depozita tih društava čiji depozit odnosno zbroj depozita na nivou kreditne institucije ne prelazi 400.000 kn i dijela depozita u iznosu od po 400.000 kn za svako takvo društvo čiji depozit odnosno zbroj depozita u kreditnoj instituciji prelazi 400.000 kn.

- **Stupac III, pod 13.1** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 13.1 i stupca II 13.1

- **Stupac I, pod 13.2** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-rezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca I 13.1 od iznosa iz stupca I 13

- **Stupac II, pod 13.2** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava-nerezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca II 13.1 od iznosa iz stupca II 13

- **Stupac III, pod 13.2** - Ukupan iznos depozita trgovačkih društava: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 13.2 i stupca II 13.2

### **Stavka Izvješća**

#### **DEPOZITI NEPROFITNIH INSTITUCIJA**

- **Stupac I, pod 14** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-rezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na neprofitne institucije-rezidente, popis je dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-rezidenata

- **Stupac II, pod 14** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-nerezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na neprofitne institucije-nerezidente, popis je dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-nerezidenata

- **Stupac III, pod 14** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 14 i stupca II 14

- **U stupcu I, pod 14.a** - Navesti ukupan broj neprofitnih institucija-rezidenata

- **U stupcu II, pod 14.a** - Navesti ukupan broj neprofitnih institucija-nerezidenata

- **Stupac III, pod 14.a** - Ukupan broj neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 14.a i stupca II 14.a

- **U stupcu I, pod 15** - Navesti ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-rezidenata, iz članka 3. stavka (2) Zakona koji se ne osiguravaju

- **U stupcu II, pod 15** - Navesti ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-nerezidenata, iz članka 3. stavka (2) Zakona koji se ne osiguravaju

- **Stupac III, pod 15** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata, iz članka 3. stavka (2) Zakona koji se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 15 i stupca II 15

- **U stupcu I, pod 15.a** - Navesti ukupan broj neprofitnih institucija-rezidenata koje se ne osiguravaju

- **U stupcu II, pod 15.a** - Navesti ukupan broj neprofitnih institucija-nerezidenata koje se ne osiguravaju

- **Stupac III, pod 15.a** - Ukupan broj neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata koje se ne osiguravaju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 15.a i stupca II 15.a

- **Stupac I, pod 16** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-rezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca I 15 od iznosa iz stupca I 14

Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca I 16.1 i stupca I 16.2

- **Stupac II, pod 16** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca II 15 od iznosa iz stupca II 14

Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca II 16.1 i stupca II 16.2

- **Stupac III, pod 16** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija:rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 16 i stupca II 16

Dobiveni iznos jednak je rezultatu zbrajanja iznosa iz stupca III 16.1 i stupca III 16.2

- **Stupac I, pod 16.a** - Ukupan broj neprofitnih institucija-rezidenata koje podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja broja iz stupca I 15.a od broja iz stupca I 14.a

- **Stupac II, pod 16.a** - Ukupan broj neprofitnih institucija-nerezidenata koje podliježu osiguranju, rezultat je oduzimanja broja iz stupca II 15.a od broja iz stupca II 14.a

- **Stupac III, pod 16.a** - Ukupan broj neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata koje podliježu osiguranju, rezultat je zbrajanja broja iz stupca I 16.a i stupca II 16.a

- **Stupac I, pod 16.b** - Prosječno stanje depozita neprofitnih institucija-rezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca I 16 sa brojem iz stupca I 16.a

- **Stupac II, pod 16.b** - Prosječno stanje depozita neprofitnih institucija-nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca II 16 sa brojem iz stupca II 16.a

- **Stupac III, pod 16.b** - Prosječno stanje depozita neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, rezultat je dijeljenja iznosa iz stupca III 16 sa brojem iz stupca III 16.a

- **U stupcu I, pod 16.1** - Navesti ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-rezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn.

Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-rezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn rezultat je zbrajanja depozita tih institucija čiji depozit odnosno zbroj depozita na nivou kreditne institucije ne prelazi 400.000 kn i dijela depozita u iznosu od po 400.000 kn za svaku takvu instituciju čiji depozit odnosno zbroj depozita u kreditnoj instituciji prelazi 400.000 kn.

- **U stupcu II, pod 16.1** - Navesti ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn.

Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn rezultat je zbrajanja depozita tih institucija čiji depozit odnosno zbroj depozita na nivou kreditne institucije ne prelazi 400.000 kn i dijela depozita u iznosu od po 400.000 kn za svaku takvu instituciju čiji depozit odnosno zbroj depozita u kreditnoj instituciji prelazi 400.000 kn.

- **Stupac III, pod 16.1** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju do 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 16.1 i stupca II 16.1

- **Stupac I, pod 16.2** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-rezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca I 16.1 od iznosa iz stupca I 16
- **Stupac II, pod 16.2** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija-nerezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je oduzimanja iznosa iz stupca II 16.1 od iznosa iz stupca II 16
- **Stupac III, pod 16.2** - Ukupan iznos depozita neprofitnih institucija: rezidenata i nerezidenata koji podliježu osiguranju, razlika iznosa iznad 400.000 kn, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 16.2 i stupca II 16.2

#### **Stavka Izvješća**

### **UKUPAN IZNOS DEPOZITA FIZIČKIH OSOBA, TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I NEPROFITNIH INSTITUCIJA**

- **Stupac I, pod 17** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija-rezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca I 8, I 11 i I 14
- **Stupac II, pod 17** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija-nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupaca II 8, II 11 i II 14
- **Stupac III, pod 17** - Ukupan iznos depozita fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih institucija rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 17 i stupca II 17

#### **Stavka Izvješća**

### **DEPOZITI FINACIJSKIH INSTITUCIJA**

- **Stupac I, pod 18** - Ukupan iznos depozita financijskih institucija-rezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na financijske institucije-rezidente, popis je dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita financijskih institucija-rezidenata
- **Stupac II, pod 18** - Ukupan iznos depozita financijskih institucija-nerezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na financijske institucije-nerezidente, popis je dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita financijskih institucija-nerezidenata
- **Stupac III, pod 18** - Ukupan iznos depozita financijskih institucija: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 18 i stupca II 18

#### **Stavka Izvješća**

### **DEPOZITI DRŽAVNIH JEDINICA**

- **Stupac I, pod 19** - Ukupan iznos depozita državnih jedinica-rezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na državne jedinice-rezidente, popis je dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita državnih jedinica-rezidenata
- **Stupac II, pod 19** - Ukupan iznos depozita državnih jedinica-nerezidenata, uključuje sve račune iz kontnog plana koji se odnose na državne jedinice-nerezidente, popis je dan u Tablici 1 A – Popis računa depozita iz kontnog plana za

banke, automatski donos iz Tablice 1 A - Ukupan iznos depozita državnih jedinica-nerezidenata

- **Stupac III, pod 19** - Ukupan iznos depozita državnih jedinica: rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 19 i stupca II 19

#### **Stavka Izvješća**

### **UKUPAN IZNOS DEPOZITA FINACIJSKIH INSTITUCIJA I DRŽAVNIH JEDINICA**

- **Stupac I, pod 20** - Ukupan iznos depozita finacijskih institucija i državnih jedinica-rezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 18 i stupca I 19

- **Stupac II, pod 20** - Ukupan iznos depozita finacijskih institucija i državnih jedinica-nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca II 18 i stupca II 19

- **Stupac III, pod 20** - Ukupan iznos depozita finacijskih institucija i državnih jedinica-rezidenata i nerezidenata, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 20 i stupca II 20

#### **Stavka Izvješća**

### **UKUPAN IZNOS DEPOZITA U KREDITNOJ INSTITUCIJI**

- **Stupac I, pod 21** - Ukupan iznos depozita-rezidenata u kreditnoj instituciji, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 17 i stupca I 20

- **Stupac II, pod 21** - Ukupan iznos depozita-nerezidenata u kreditnoj instituciji, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca II 17 i stupca II 20

- **Stupac III, pod 21** - Ukupan iznos depozita, rezidenata i nerezidenata, u kreditnoj instituciji, rezultat je zbrajanja iznosa iz stupca I 21 i stupca II 21.