

ИЗВЕШТАЈ О СТАЊУ И ПРОМЕТУ НА РАЧУНИМА РЕЗИДЕНАТА У ИНОСТРАНСТВУ И НА КОНТОКОРЕНТНИМ РАЧУНИМА**ПОДАЦИ ЗА ИЗВЕШТАЈНО ТРОМЕСЕЧЈЕ**

ТРОМЕСЕЧЈЕ:

ГОДИНА:

ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ ИЗВЕШТАВАЊАНАЗИВ ОБВЕЗНИКА
ИЗВЕШТАВАЊА:МАТИЧНИ БРОЈ
ОБВЕЗНИКА:

ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ:

УЛИЦА И БРОЈ СЕДИШТА
ОБВЕЗНИКА:

МЕСТО:

ПОШТАНСКИ БРОЈ:

МАТИЧНИ БРОЈ
ОПШТИНЕ – НАСЕЉА:**ПОДАЦИ О ОСОБИ ЗА КОНТАКТ**

Име:

Презиме:

Функција:

Телефон:

И-мејл адреса:

Датум попуњавања:

Место попуњавања:

ОПИС РАЧУНА	
1. Врста рачуна	
2. Шифра намене девизног рачуна у иностранству – контокорентног рачуна	
3. Број решења Народне банке Србије	
4. Датум решења Народне банке Србије	
5. Одобрени износ у валути	
6. Нумеричка шифра валуте у којој је одобрени износ	
7. Нумеричка шифра земље у којој је отворен рачун	
8. Назив стране банке у којој је отворен рачун	
9. Број рачуна код стране банке	
10. Датум отварања рачуна код стране банке	
11. Назив страног партнера с којим је уговорено плаћање преко контокорентног рачуна	
12. Седиште страног партнера с којим је уговорено плаћање преко контокорентног рачуна	
13. Нумеричка шифра земље страног партнера с којом је уговорено плаћање преко контокорентног рачуна	
14. Почетно стање	
15. Стање на крају извештајног периода	
16. Датум гашења рачуна	
17. Напомена	
18. Контролна сума	

ПРОМЕТ НА РАЧУНУ У ИНОСТРАНСТВУ И НА КОНТОКОРЕНТНОМ РАЧУНУ

(у САД доларима)

Шифра основа транзакције која повећава средства на рачуну	Повећање средстава на рачуну	Шифра основа транзакције која смањује средства на рачуну	Смањење средстава на рачуну
1	2	3	4
Сума:		Сума:	

УПУТСТВО ЗА ПОПУЊАВАЊЕ ОБРАСЦА РН**ВАЖНА НАПОМЕНА:**

Обвезници извештавања су резиденти који имају решење о одобрењу држања девиза у иностранству које је издала Народна банка Србије – Сектор за девизне послове и дужни су да извештавају о стању сваког рачуна у иностранству посебно (нпр. одобрења с локалном валутом).

У заглавље Обрасца РН се, као **подаци за извештајно тромесечје**, уноси ознака тромесечја на који се извештај односи (нпр. прво тромесечје -1), а као **година** – година извештајног периода (нпр. 2009)

Као подаци о обвезнику извештавања уносе се следећи подаци:

- као **назив обвезника извештавања** уноси се назив резидента који има решење Народне банке Србије којим му се одобрава држање девиза на рачуну у иностранству, односно резидента који је с нерезидентом уговорио плаћање преко контокорентног рачуна и др.;
- као **матични број обвезника** уноси се број који се добија од Агенције за привредне регистре;
- као **шифра делатности** уноси се шифра делатности обвезника према закону којим се уређују класификација делатности и регистар јединица разврставања, а која се добија од Агенције за привредне регистре, при чему физичка лица не попуњавају ову рубрику;
- као **улица и број седишта обвезника** уноси се адреса на којој је седиште обвезника извештавања;
- као **место** уноси се место у коме је седиште обвезника;
- као **поштански број** уноси се број у коме је седиште обвезника, према шифарнику ПТТ-а Србије;
- као **матични број општине – насеља** уноси се број општине у којој је седиште обвезника, према шифарнику Републичког завода за статистику (Систематски списак Републике Србије по окрузима и општинама).

Као подаци о особи за контакт уносе се следећи подаци:

- као **име особе** уноси се име особе која је попунила образац и одговорна је за податке које је унела;
- као **презиме особе** уноси се име презиме особе која је попунила образац и одговорна је за податке које је унела;
- као **функција особе** уноси се функција особе која је попунила образац и одговорна је за податке које је унела;
- као **телефон особе** уноси се телефон особе која је попунила образац и одговорна је за податке које је унела;
- као **и-мејл адреса** уноси се ова адреса особе која је попунила образац и одговорна је за податке које је унела;
- као **датум попуњавања** уноси се датум кад је обвезник попунио образац;
- као **место попуњавања** уноси се место у коме је седиште обвезника и у коме је попуњаван образац.

У опис рачуна Обрасца РН уносе се следећи подаци:

- као **врста рачуна** уноси се шифра врсте рачуна из Прилога 1 уз овај образац;
- као **шифра намене девизног рачуна у иностранству – контокорентног рачуна** уноси се шифра намене из Прилога 2 уз овај образац;
- као **број решења Народне банке Србије** уноси се број решења које је издала Народна банка Србије, и то за држање девиза на рачуну у иностранству (не попуњава се за контокорентни рачун);
- као **датум решења Народне банке Србије** уноси се датум када је издато решење Народне банке Србије за држање девиза на рачуну у иностранству (не попуњава се за контокорентни рачун);

- као **одобрени износ у валути** уноси се износ у валути из решења Народне банке Србије за држање девиза на рачуну у иностранству (не попуњава се за контокорентни рачун);
- као **нумеричка шифра валуте у којој је одобрени износ** уписује се валута из решења Народне банке Србије за држање девиза на рачуну у иностранству, према шифарнику валута објављеном на сајту Народне банке Србије – (не попуњава се за контокорентни рачун);
- као **нумеричка шифра земље у којој је отворен рачун** уписује се земља из решења Народне банке Србије за држање девиза на рачуну у иностранству, према шифарнику земаља објављеном на сајту Народне банке Србије – (не попуњава се за контокорентни рачун);
- као **назив стране банке у којој је отворен рачун** (или друге финансијске институције) уписује се назив банке из решења Народне банке Србије за држање девиза на рачуну у иностранству (не попуњава се за контокорентни рачун);
- као **број рачуна код стране банке** (друге финансијске институције) уписује се број рачуна код стране банке из решења Народне банке Србије за држање девиза на рачуну у иностранству (не попуњава се за контокорентни рачун);
- као **датум отварања рачуна код стране банке** уписује се датум отварања рачуна из решења Народне банке Србије за држање девиза на рачуну у иностранству (не попуњава се за контокорентни рачун);
- као **назив страног партнера с којим је уговорено плаћање преко контокорентног рачуна** уписује се назив страног партнера из Уговора о плаћању преко контокорентног рачуна;
- као **седиште страног партнера с којим је уговорено плаћање преко контокорентног рачуна** уписује се место у коме је седиште страног партнера;
- као **нумеричка шифра земље страног партнера с којим је уговорено плаћање преко контокорентног рачуна** уписује се земља страног партнера према шифарнику земаља објављеном на сајту Народне банке Србије;
- као **почетно стање** уписује се почетно стање/салдо на рачуну на почетку извештајног периода; извештај се доставља у САД доларима, по званичном средњем курсу последњег дана извештајног периода за који се овај извештај доставља;
- као **стање на крају извештајног периода** уноси се стање/салдо на рачуну на крају извештајног периода (почетно стање + укупна вредност повећања средстава на рачуну - укупна вредност смањења средстава на рачуну); извештај се доставља у САД доларима, по званичном средњем курсу последњег дана извештајног периода за који се овај извештај доставља, при чему стање на крају извештајног периода представља почетно стање наредног извештајног периода које **мора** бити истог износа (нпр. ако је крајње стање првог тромесечја 100 САД долара, почетно стање другог тромесечја мора бити 100 САД долара); курсне разлике (ако их има) приказују се кроз промет смањења и повећања средстава на рачуну;
- као **датум гашења рачуна** уписује се датум гашења рачуна код стране банке о коме Народна банка Србије (Одељење статистике платног биланса) мора бити обавештена;
- као **напомена** уписују се допунски подаци за које обвезник извештавања сматра да су релевантни за појашњење извештаја;
- као **контролна сума** уписује се **0,00**, чиме се сматра да је извештај финансијски исправан; **контролна сума рачуна се према следећој формули:**
контролна сума = почетно стање + (сума повећања средстава на рачуну – сума смањења средстава на рачуну) – стање на крају извештајног периода.

Прилог 1:Врста рачуна:

- 1 – рачун у иностранству
- 2 – контокорентни рачун
- 3 – остало

Прилог 2:Намене рачуна у иностранству:

- 10 – за финансирање инвестиционих радова
- 20 – за износ добити остварене извођењем инвестиционих радова у иностранству, стечене конверзијом локалне валуте у валуту којом се тргује на девизном тржишту у Републици Србији,
- 30 – за плаћање текућих трошкова који се односе на обављање делатности представништва у иностранству,
- 31 – за плаћање трошкова који се односе на обављање делатности огранка,
- 40 – за плаћање трошкова резидената који пружају услуге у међународном робном и путничком промету и за плаћање трошкова друштва за осигурање,
- 50 – за полагање гарантног депозита,
- 60 – за реализацију страног финансијског кредита,
- 70 – за куповину хартија од вредности у иностранству,
- 80 – за прикупљање донација и новчаних прилога из иностранства,
- 90 – за наплате по судском решењу у иностранству,
- 100 – за лечење у иностранству,
- 101 – за контокорентни рачун по основу саобраћаја,
- 102 – за контокорентни рачун по основу осигурања,
- 103 – за контокорентни рачун по осталим пословима.

У део Обрасца РН који се односи на **промет на рачуну у иностранству и на контокорентном рачуну** уноси се:

- у колону 1 уписује се нумеричка шифра основа трансакције која повећава средства на рачуну, у складу с наведеном шифром намене рачуна;
- у колону 2 уписује се вредност која повећава средства на рачуну;
- у колону 3 уписује се нумеричка шифра основа трансакције која смањује средства на рачуну, у складу с наведеном шифром намене рачуна;
- у колону 4 уписује се вредност која смањује средства на рачуну.