



НАРОДНА БАНКА НА РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА

Врз основа на член 48 став 1 точка 3 од Законот за Народната банка на Република Македонија („Службен весник на Република Македонија“ бр. 158/10, 123/12 и 43/14) и точка 9 од Одлуката за начинот и постапката на известување за трансакции со нерезиденти („Службен весник на Република Македонија“ бр.87/14), гувернерот на Народната банка на Република Македонија донесе

У П А Т С Т В О

за начинот на непосредно известување за состојбата и промените на сметките на резидентите во странство и на евиденциските сметки за порамнување на меѓусебните побарувања и обврски со нерезиденти

1. Со ова упатство Народната банка на Република Македонија (во натамошниот текст: Народната банка) ги пропишува начинот, постапката и роковите на непосредно известување, и ја утврдува формата и содржината на образецот МИ (месечен извештај) за известување за состојбата и промените на сметките на резидентите во странство и на евиденциските сметки за порамнување на меѓусебните побарувања и обврски со нерезиденти.

2. За потребите на ова упатство, известувачи се:

- резидентите кои добиле одобрение од Народната банка за отворање сметка кај странска банка; и
- резидентите кои кај Народната банка впишале евиденциска сметка за порамнување на меѓусебните побарувања и обврски со нерезиденти.

3. Известувачите ја известуваат Народната банка на образец МИ, којшто е составен дел на ова упатство.

4. Состојбата, за потребите на ова упатство, претставува состојба на сметките кај странските банки и евиденциските сметки на почетокот, односно на крајот на извештајниот период.

Промените на состојбите на сметките ги вклучуваат сите трансакции настанати во извештајниот период.

5. Известувачите известуваат на месечна основа, најдоцна во рок од 20 (дваесет) дена по истекот на месецот за кој се известува.

Известувањето се врши во електронска форма и се потпишува со електронски потпис.

6. Резидентите, на барање на Народната банка, се должни да ги усогласат

податоците или да ги објаснат и да ги протолкуваат разликите помеѓу нивните извештаи и податоците добиени од банките овластени за платен промет со странство, или со другите извештаи доставени до Народната банка.

7. Образецот МИ се изготвува и се доставува во оригинална валута во која е отворена сметката во странство или евиденциската сметка.

8. Образецот МИ се пополнува на следниов начин:

- во рубриката „известувач“ се пишува називот, адресата и седиштето на известувачот;

- во рубриката „матичен број“ се пишува матичниот број на известувачот. Доколку известувачот е физичко лице, во рубриката „матичен број“ се пишува шифрата за физичко лице „1000000“;

- во рубриката „даночен број“ се пишува даночниот број;

- во рубриката „период“ се пишуваат месецот и годината за кои се поднесува извештајот;

- во рубриката „вид на извештајот“ се пишува шифрата на видот на извештајот. Прилог-шифрарникот на видовите извештаи е составен дел на упатството - 1. Видови извештаи;

- во рубриката „странски партнер“ за сметките во странство се пишува називот на странската банка кај која е отворена сметката, додека за евиденциските сметки називот на странскиот партнер со кој известувачот воспоставил евиденциска сметка;

- во рубриката „земја“ се пишува шифрата на земјата во која се наоѓа седиштето на странскиот партнер, од шифрарникот на земји и меѓународни организации, којшто е составен дел на Упатството за начинот на вршење на платниот промет со странство;

- во рубриката „број на одобрението“ за сметките во странство се пишува бројот на одобрението издадено од Народната банка или бројот на евиденциската сметка од уписот во евиденцијата на Народната банка.

- во рубриката „износ во валута“ за сметките во странство се пишува износот од одобрението на Народна банка. За евиденциските сметки, се пишува износ доколку тој е предвиден со договорот за кој се отвора евиденциска сметка;

- во рубриката „валута“ се пишува шифрата на валутата, од шифрарникот на валути којшто е составен дел на Упатството за начинот на вршење на платниот промет со странство;

- во рубриката „почетна состојба“ се пишува состојбата на сметката на почетокот на извештајниот период. Притоа, почетната состојба треба да се совпаѓа со „крајната состојба“ од претходниот извештаен период;

- во колоната „земја на трансакцијата“ кај сметките во странство се пишува шифрата на земјата на странскиот партнер со кој се врши поединечната трансакција, независно од земјата на банката кај која е отворена сметката. Кај евиденциските сметки, се пишува шифрата на земјата на странскиот партнер;

- во колоната „опис на трансакцијата“ се пишува краток опис на трансакцијата;

- во колоната „шифра на трансакцијата“ се пишува шифрата на трансакцијата, од шифрарникот на основи којшто е составен дел на Упатството за начинот на вршење на платниот промет со странство.

При пренос на средства од сметката во странство на сметката во домашна банка или обратно, во колоната шифра на трансакцијата се пишува шифра 670.

При пренос на средства заради порамнување на состојбата на евиденциската сметка, во колоната шифра на трансакцијата се пишува шифра 680.

- во колоната „зголемување на состојбата на сметката“ се внесуваат износите на трансакциите коишто ја зголемуваат состојбата на сметката;

- во колоната „намалување на состојбата на сметката“ се внесуваат износите на трансакциите коишто ја намалуваат состојбата на сметката;

- во рубриката „вкупно“ се внесува вкупниот промет во колоните зголемување/намалување на состојбата на сметката и служи за контролирање на точноста на извештајот;

- во рубриката „крајна состојба“ се пишува состојбата на сметката на крајот на извештајниот период.

Во извештајот треба пресметковно да се сложуваат состојбата и промените на сметката за поединечна валута (почетната состојба + зголемувањето на состојбата на сметката - намалувањето на состојбата на сметката = крајната состојба).

9. Со примената на ова упатство, престанува да важи Упатството за начинот на непосредно известување за состојбата и промените на сметките на резидентите во странство и на евиденциските сметки за порамнување на меѓусебните побарувања и обврски со нерезиденти („Службен весник на Република Македонија“ бр. 82/12).

10. Ова упатство влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“, а ќе започне да се применува од 01 август 2014 година.

Гувернер
Димитар Богов

У бр. 22870
10 јули 2014 година
Скопје

Прилог-шифрарник

1. Шифри на видовите извештаи

5. Сметки во странски банки врз основа на:

5.1. инвестициски работи

5.2. претставништва

5.3. трошоци за услуги во меѓународен стоковен и патнички промет

5.4. други

6. Евиденциски сметки

6.1. услуги во меѓународен стоковен и патнички промет

6.2. ПТТ-услуги

6.3. осигурување

6.4. долгорочна производна соработка

6.5. други

Образец МИ

Известувач: _____

Матичен број: _____

Даночен број: _____

ИЗВЕШТАЈ ЗА ТРАНСАКЦИИ СО СТРАНСТВО

Период : месец _____ година _____

Вид на извештај : _____

Странски партнер: _____

Земја : _____

Број на одобрение : _____

Извоз во валута : _____

Вид на валута : _____

Почетна состојба: _____

Шифра на земја на трансакцијата	Опис на трансакцијата	Шифра на трансакцијата	Зголемување на состојбата на сметката	Намалување на состојбата на сметката
Вкупно:				

Крајна состојба : _____

Име и презиме на одговорно лице: _____

Тел.број : _____

Е-маил: _____

Место и датум : _____

Потпис : _____