

Упутство о изменама и допунама Упутства за спровођење Одлуке о условима и начину обављања платног промета са иностранством

1. У Упутству за спровођење Одлуке о условима и начину обављања платног промета са иностранством („Службени гласник РС”, бр. 24/07, 31/07, 41/07, 3/08, 61/08, 1/08, 38/10, 92/11, 62/13, 51/15, 111/15 и 82/17), у тачки 7. после става 3. додаје се нови став 4, који гласи:

„У случају наплате из иностранства до износа од 1.000 евра или противвредности тог износа у другој валути, корисник наплате може дати банци трајни налог о основу наплате за ове приливе, ако те приливе остварује по истом основу. Банка у том случају код појединачне наплате одобрава рачун корисника наплате у року из става 1. ове тачке без посебно добијеног податка о основу наплате од тог корисника.”.

Досадашњи став 4. постаје став 5.

2. После тачке 46. додаје се тачка 46а, која гласи:

„46а. Банка повериоца нерезидента по принудној наплати код које се води рачун нерезидента 4007, у случају извршења принудне наплате по основу текућих и капиталних послова, пренос средстава на динарски рачун нерезидента врши налогом за плаћање (слог – 70), наводећи одговарајућу шифру основа плаћања коју јој може доставити поверилац нерезидент.

У случају извршења принудне наплате по основу обављеног кредитног посла, банка повериоца у налогу за плаћање (слог – 70) уноси одговарајућу шифру основа плаћања за отплату главнице или камате по кредитном задужењу, уз навођење броја под којим је извештај о кредитном задужењу резидента оверен у Народној банци Србије и о плаћању обавештава банку дужника, преко које је Народној банци Србије претходно на оверу достављен извештај о конкретном кредитном задужењу.”.

3. Тачка 50. мења се и гласи:

„50. Налогодавац, односно корисник наплате дужан је да податке за статистику Народне банке Србије достави банци у роковима утврђеним Одлуком и овим упутством.

Налог за наплату, налог за плаћање и општи девизни налог треба да садрже следеће обавезне елементе:

НАЛОГ ЗА НАПЛАТУ (слог – 60)

Број рубрике	Назив	Опис	За банку	Формат поља за НБС
1	БАНКА	Назив Матични број	О О	– 8Н
2	КОРИСНИК НАПЛАТЕ	Назив и адреса Матични број	О О	– 8Н
2	ИНСТРУМЕНТ НАПЛАТЕ	<i>Из Шифарника инструмента плаћања</i>	О	1Н
3	БРОЈ НАЛОГА	Евиденциони број у банци	О	20АН
4	БАНКА ПОШИЉАЛАЦ SWIFT ПОРУКЕ	Назив и/или SWIFT адреса	О	–
5	НАЛОГОДАВАЦ	Назив и адреса Држава	О О	70А 2АН
6	КОНТОКОРЕНТНА БАНКА	Назив и/или SWIFT адреса	У	–
7	СВРХА НАПЛАТЕ	Сврха наплате	У	–
8	ИЗНОС	Ознака валуте Износ у валути	О О	3АН 16Н
8	ДАТУМ ВАЛУТАЦИЈЕ	Датум пријема покрића	О	8Н
9	ТРОШКОВИ СТРАНЕ БАНКЕ	Трошкови стране банке	У	16Н
10	КЊИЖЕЊЕ	На терет рачуна У корист рачуна	О О	5АН –
11	ПРОТИВВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	Обрачунато по званичном средњем курсу	У	–
11	МЕСТО И ДАТУМ	Место и датум испостављања налога	О	
ПОДАЦИ ЗА СТАТИСТИКУ				
12	РЕДНИ БРОЈ ОСНОВА	Редни број	О	2Н
12	ШИФРА ОСНОВА	<i>Из Шифарника основа наплате, плаћања и преноса у платном промету са иностранством</i>	О	3Н
12	ОПИС ТРАНСАКЦИЈЕ	Опис трансакције	У	70АН
12	ИЗНОС У ВАЛУТИ ЗА ОСНОВ	(+) Износ бруто потраживања/ (–) износ смањења наплате	О	16Н
12А	БРОЈ, ГОДИНА И ИЗНОС ФАКТУРЕ/ПРОФАКТУРЕ КОЈИ СЕ НАПЛАЋУЈЕ.	Наводи се за шифру основа 112 из <i>Шифарника основа наплате, плаћања и преноса у платном промету са иностранством</i> . Број фактуре треба да одговара броју фактуре у Јединственој царинској исправи ¹ – рубрика 44	О
13	БРОЈ ИЗВЕШТАЈА О КРЕДИТНОМ ПОСЛУ	Број извештаја о кредитном послу из овереног обрасца	У	6Н
13	ГОДИНА КРЕДИТА	Година закључивања уговора о кредиту	У	4Н
13	ПОСЕБНА ОЗНАКА		У	1Н/2Н

О – обавезан податак; У – условно обавезан податак

¹ У смислу правилника којим се уређују облик, садржина, начин подношења и попуњавања декларација и других образаца у царинском поступку.

НАЛОГ ЗА НАПЛАТУ (модел обрасца)

1	Банка	2	Корисник наплате	60
3	Налог број _____			
4	На захтев _____			
5	По налогу _____			
6	Преко _____			
7	Сврха наплате _____			
8	Уплаћујемо вам:	Прилив смо књижили		
	Ознака валуте _____	Износ у валути _____	С валутом _____	
9	По налогу стране банке одбијено _____			
10	На терет			
	У корист			
	На терет			
	У корист			
11	Противвредност у динарима обрачуната по званичном средњем курсу			РСД _____
	Место и датум _____			Печат и потпис банке _____

ПОДАЦИ КОРИСНИКА НАПЛАТЕ

ПОДАЦИ ЗА СТАТИСТИКУ (опис свих трансакција повезаних са овом наплатом):				
12	Редни број	Шифра основа	Опис трансакције	Износ бруто потраживања (+) Износ смањења наплате (-)
Нето износ у валути наплате				
12А	Број фактуре/профактуре _____		Година _____	Износ _____
13	Број извештаја о кредитном послу _____		Година кредита _____	Посебна ознака _____

НАЛОГ ЗА ПЛАЋАЊЕ (слог – 70)

Налог за плаћање према иностранству саставља налогодавац, а допуњава банка. У случају да је изричито уговорено оверавање налога за плаћање печатом, печат се ставља у делу тог налога на коме се налази потпис налогодавца.

Број рубрике	Назив	Опис	За банку	Формат поља за НБС
1	НАЛОГОДАВАЦ	Назив и адреса Матични број	О О	– 8Н
2	БАНКА	Назив Матични број	О О	8Н
2	ИНСТРУМЕНТ ПЛАЋАЊА	Из <i>Шифарника инструмената плаћања</i>	О	1Н
3	БРОЈ НАЛОГА	Евиденциони број	* О	20АН
4	КОРИСНИК ПЛАЋАЊА	Назив и адреса нерезидента Број путне исправе резидента Држава Рачун	О У О О	70АН – 2АН –
5	БАНКА КОРИСНИКА ПЛАЋАЊА	Назив и држава или SWIFT адреса	О	
6	ИЗНОС	Ознака валуте Износ у валути	О О	3АН 16Н
6	ДАТУМ ВАЛУТАЦИЈЕ	Датум када је задужен рачун банке у иностранству, рачун стране готовине или одобрени рачун нерезидента	* О	8Н
ПОДАЦИ ЗА СТАТИСТИКУ				
7	РЕДНИ БРОЈ ОСНОВА	Редни број	О	2Н
7	ШИФРА ОСНОВА	Из <i>Шифарника основа наплате, плаћања и преноса у платном промету са иностранством</i>	О	3Н
7	ОПИС ТРАНСАКЦИЈЕ	Опис трансакције	У	70АН
7	ИЗНОС ВАЛУТЕ ЗА ОСНОВ	Износ бруто обавезе (+) / Износ смањења плаћања (–)	О	16Н
7А	БРОЈ, ГОДИНА И ИЗНОС ФАКТУРЕ/ПРОФАКТУРЕ КОЈИ СЕ ПЛАЋА	Наводи се за шифру основа 112 из <i>Шифарника основа наплате, плаћања и преноса у платном промету са иностранством</i> . Број фактуре треба да одговара броју фактуре у Јединственој царинској исправи – рубрика 44	О
8	БРОЈ ИЗВЕШТАЈА О КРЕДИТНОМ ПОСЛУ	Број извештаја о кредитном послу из овереног обрасца	У	6Н
8	ГОДИНА КРЕДИТА	Година закључивања уговора о кредиту	У	4Н
8	ПОСЕБНА ОЗНАКА		У	1Н/2Н
9	МЕСТО И ДАТУМ	Место и датум испостављања налога	О	
ПОДАЦИ ЗА КЊИЖЕЊЕ				
10	КЊИЖЕЊЕ	На терет рачуна У корист рачуна	* О О	– 5АН
11	ПРОТИВВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	Обрачунато по званичном средњем курсу	* У	

О – обавезан податак; У – условно обавезан податак

* Попуњава банка.

НАЛОГ ЗА ПЛАЋАЊЕ (модел обрасца)

Попуњава налогодавац

1	Налогодавац		2	Банка	70	
3	Налог број					
4	У корист					
5	Код					
6	Ознака валуте	Износ у валути	С валутом			
ПОДАЦИ ЗА СТАТИСТИКУ (опис свих трансакција повезаних с плаћањем):						
7	Редни број	Шифра основа	Опис трансакције	Износ бруто обавезе (+) Износ смањења плаћања (-)		
				Нето износ у валути плаћања		
7А	Број фактуре/профактуре		Година	Износ		
8	Број извештаја о кредитном послу		Година кредита	Посебна ознака		
9	Место и датум			Потпис налогодавца		

Попуњава банка

10	На терет	
	У корист	
	На терет	
	У корист	
11	Динарска противвредност	
12	Место и датум	Печат и потпис банке

ОПШТИ ДЕВИЗНИ НАЛОГ (слог – 66 или слог – 77)

Општи девизни налог користи се за трансакције које су у Шифарнику основа наплате, плаћања и преноса у платном промету са иностранством (Прилог 2) означене као ТРАНСАКЦИЈЕ ИЗМЕЂУ РЕЗИДЕНАТА И НЕУТРАЛНЕ ТРАНСАКЦИЈЕ и за трансакције означене као Финансијски рачун – депозити.

Општи девизни налог саставља банка.

БАНКА НАЛОГОДАВЦА	Назив Матични број	О	8Н
БАНКА КОРИСНИКА	Назив Матични број	О	8Н
БРОЈ НАЛОГА	Евиденциони број у банци	О	20АН
ДАТУМ ВАЛУТАЦИЈЕ	Датум задужења, односно одобрења рачуна	О	8Н
НАЛОГОДАВАЦ	Матични број	У	8Н
ЗЕМЉА НЕРЕЗИДЕНТА	Обавезан податак за трансакције нерезидента	У	2АН
ИЗНОС	Ознака валуте	О	3АН
	Износ у валути	О	16Н
ОСНОВ ПЛАЋАЊА	<i>Из Шифарника основа наплате, плаћања и преноса у платном промету са иностранством</i>	О	3Н
КЊИЖЕЊЕ	На терет рачуна	О	5Н
КОРИСНИК НАПЛАТЕ	Матични број	У	8Н
ЗЕМЉА НЕРЕЗИДЕНТА	Обавезан податак за трансакције нерезидента	У	2АН
ИЗНОС	Ознака валуте	О	3АН
	Износ у валути	О	16Н
ОСНОВ ПЛАЋАЊА	<i>Из Шифарника основа наплате, плаћања и преноса у платном промету са иностранством</i>	О	3Н
КЊИЖЕЊЕ	У корист рачуна	О	5Н
СВРХА ПЛАЋАЊА	Сврха плаћања	У	–

О – обавезан податак; У – условно обавезан податак

ОПШТИ ДЕВИЗНИ НАЛОГ

(модел обрасца)*

66

77

Банка налогодавца

Банка корисника

Број налога Датум

Матични број налогодавца/корисника	Земља нерези- дента	В а л у т а		Износ у динарима	Основ	Рачун
		Ознака	Износ у валути			
1	2	3	4	5	6	7

Сврха

Место и датум

Печат и потпис банке

*Обавезно се издаје за потребе царинских органа при изношењу ефективног страног динара из земље, према пропису.”.

4. Тачка 51. мења се и гласи:

„51. Банка је обавезна да Народној банци Србије доставља податке из налога чији су обавезни елементи прописани овим упутством, као и податке о стању и промету на рачунима наведеним у Прилогу 1.

Банка је обавезна да достави исправне податке из става 1. ове тачке и то за прву, другу и трећу декаду месеца – најкасније до 15.00 часова трећег радног дана од истека декаде. Стање за последњи дан треће декаде месеца мора бити усаглашено с подацима у извештају о књиговодственом стању рачуна.

Након завршетка извештавања за трећу декаду месеца, банка обавештава Народну банку Србије да су послати подаци коначни.

У случају да је имала додатних књижења и корекција које се односе на претходни месец, банка доставља Народној банци Србије захтев за брисање података из треће декаде тог месеца и доставља коначни извештај који садржи исправне податке за трећу декаду и кориговане податке за претходни месец.

Извештај из става 4. ове тачке банка доставља најкасније десетог дана у текућем месецу до 15.00 часова.

Извештај о стању и промету по валутама (врста посла 00) банка саставља за сваки рачун посебно, у оригиналним валутама, и то сваког дана за оне рачуне чија је динамика извештавања дневна.

По пријему података из ове тачке, Народна банка Србије врши обраду и контролу исправности тих података, након чега обавештава банку о резултатима те контроле.”.

5. Ово упутство ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном гласнику Републике Србије”, а примењује се од 31. јула 2020. године, осим одредаба тачке 3. тог упутства, које се примењују од 1. јануара 2021. године.