

246**ROZPORZĄDZENIE RADY MINISTRÓW**

z dnia 29 marca 1999 r.

w sprawie sposobu, zakresu i terminów realizacji obowiązków przekazywania Narodowemu Bankowi Polskiemu danych niezbędnych do sporządzania bilansu płatniczego, bilansów należności i zobowiązań zagranicznych państwa oraz zgłoszeń mienia.

Na podstawie art. 15 ust. 6 ustawy z dnia 18 grudnia 1998 r. — Prawo dewizowe (Dz. U. Nr 160, poz. 1063) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Rozporządzenie określa:

1) sposób, zakres i terminy realizacji obowiązków:

- a) przekazywania Narodowemu Bankowi Polskiemu, zwanemu dalej „NBP”, danych niezbędnych do sporządzania bilansu płatniczego oraz

bilansów należności i zobowiązań zagranicznych państwa,

b) zgłaszania NBP przez rezydentów i nierezydentów ich mienia posiadanego odpowiednio za granicą i w kraju,

2) rodzaje mienia podlegającego zgłoszeniu,

3) wysokość kwot, których przekroczenie powoduje powstanie obowiązków, o których mowa w pkt 1.

2. Ustalone w rozporządzeniu okresy sprawozdawcze (miesiąc, kwartał, rok) powinny odpowiadać okresom kalendarzowym.

3. Dane przekazywane NBP na podstawie rozporządzenia powinny być zgodne z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych podmiotu sprawozdającego.

4. Ilekroć w rozporządzeniu jest mowa o rezydentach, należy przez to rozumieć również nierezydentów, o których mowa w art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 18 grudnia 1998 r. — Prawo dewizowe (Dz. U. Nr 160, poz. 1063), zwanej dalej „ustawą”.

5. Jeżeli rozporządzenie nie określa wysokości kwoty, której przekroczenie powoduje powstanie obowiązków, o których mowa w art. 15 ust. 1, 3 i 4 ustawy, to obowiązek przekazania danych, o których mowa w § 2 i 3 rozporządzenia, dotyczy każdej kwoty lub wartości obrotu dewizowego.

§ 2. Obowiązek przekazywania, w zależności od rodzaju dokonywanych czynności, danych dotyczących transakcji z nierezydentami oraz stanu należności i zobowiązań zagranicznych, z wyjątkiem banków, mają:

1) podmioty dokonujące eksportu lub importu towarów lub usług — kwartalnych sprawozdań ze stanów: zaliczek otrzymanych w eksporcie towarów lub usług, zaliczek udzielonych w imporcie towarów lub usług, należności w eksporcie i zobowiązań w imporcie towarów i usług, jeżeli ich łączna wartość na koniec kwartału sprawozdawczego lub koniec kwartału poprzedzającego kwartał sprawozdawczy była równa lub przekroczyła 100 000 zł — na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 1—4 do rozporządzenia, w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału,

2) spółki z ograniczoną odpowiedzialnością i spółki akcyjne z udziałem kapitału zagranicznego — rocznych sprawozdań dotyczących posiadanego kapitału zagranicznego, sporządzanych na podstawie rocznych danych bilansowych oraz rachunku zysków i strat; w przypadku spółek, których rok obrotowy różni się od kalendarzowego, podstawą sporządzenia sprawozdania są dane wynikające z ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego; w przypadku spółek, które nie rozpoczęły działalności gospodarczej lub nie sporządzają bilansu oraz rachunku zysków i strat, podstawą sporządzenia sprawozdania są dokumenty rzeczywistych wpłat zagranicznych udziałowców (akcjonariuszy) na poczet kapitału podstawowego, w rozumieniu przepisów o rachunkowości — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 5 do

rozporządzenia, w terminie do dnia 15 maja po zakończeniu roku,

3) rezydenci posiadający udziały lub akcje w spółkach z siedzibą za granicą lub oddziały z siedzibą za granicą — rocznych sprawozdań dotyczących posiadanego kapitału za granicą, sporządzanych na podstawie rocznych danych bilansowych oraz rachunku zysków i strat spółek (oddziałów) mających siedzibę za granicą; w przypadku spółek i oddziałów, których rok obrotowy różni się od kalendarzowego, podstawą sporządzania sprawozdań są dane wynikające z ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego; w przypadku spółek i oddziałów, które nie rozpoczęły działalności gospodarczej lub nie sporządzają bilansu oraz rachunku zysków i strat, podstawą sporządzenia sprawozdania są dokumenty rzeczywistych wpłat podmiotów na poczet kapitału (funduszu) podstawowego — na formularzach, których wzory stanowią odpowiednio załączniki nr 6 i 7 do rozporządzenia, w terminie do dnia 15 maja po zakończeniu roku,

4) rezydenci, którzy zaciągnęli od nierezydentów lub udzielili nierezydentom kredytu bądź pożyczki, której wysokość jest równa lub przekracza równowartość 10 000 EURO, a także podmioty, które zawarły z nierezydentem, na okres dłuższy niż 3 lata, umowę dzierżawy lub najmu, przewidującą przeniesienie prawa własności przedmiotu dzierżawy lub najmu na użytkownika po upływie terminu określonego w umowie:

a) informacji o zawarciu umowy z nierezydentem, w terminie 20 dni od dnia zawarcia umowy: dla kredytów zaciągniętych — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 8 do rozporządzenia, a dla kredytów udzielonych — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 11 do rozporządzenia,

b) kwartalnych sprawozdań z wykorzystania oraz spłat kredytów lub pożyczek otrzymanych od nierezydentów wraz z terminarzem przyszłych spłat oraz kwartalnych sprawozdań z wykorzystania i spłat kredytów lub pożyczek udzielonych nierezydentom wraz z terminarzem przyszłych spłat, w przypadku kredytów lub pożyczek o równowartości co najmniej 1 000 000 EURO — na formularzach, których wzory stanowią odpowiednio załączniki nr 9, 10, 12 i 13 do rozporządzenia, w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału,

c) kwartalnych sprawozdań z wykorzystania oraz spłat kredytów lub pożyczek otrzymanych od nierezydentów wraz z terminarzem przyszłych spłat oraz kwartalnych sprawozdań z wykorzystania i spłat kredytów lub pożyczek udzielonych nierezydentom wraz z terminarzem przyszłych spłat, w przypadku kredytów lub pożyczek, na których udzielenie lub zaciągnięcie jest wymagane zezwolenie dewizowe — na formularzach, których wzory stanowią odpowiednio załączniki nr 9, 10, 12 i 13 do rozporządzenia, w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału,

5) rezydenci, o których mowa w pkt 4, którzy zaciągnęli lub udzielili kredytów lub pożyczek z wyłączeniem

- określonych w pkt 4 lit. b) i c), są obowiązani powiadomić pisemnie NBP o zmianie warunków umowy w terminie 20 dni od dnia dokonania zmiany,
- 6) rezydenci, z wyjątkiem osób fizycznych dokonujących obrotu określonego w art. 9 pkt 6 lit. b) ustawy, posiadający rachunki bankowe w bankach lub innych instytucjach finansowych za granicą:
- a) informacji o otwarciu rachunku w banku lub innej instytucji finansowej za granicą, w terminie 20 dni po jego otwarciu — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 14 do rozporządzenia,
 - b) kwartalnych sprawozdań z obrotów i sald na tych rachunkach — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 15 do rozporządzenia, w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału,
- 7) rezydenci, którzy zawarli umowę z nierezydentami o wielostronnym potrącaniu wierzytelności:
- a) informacji o zawarciu umowy, w terminie 20 dni od dnia podpisania — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 16 do rozporządzenia,
 - b) kwartalnych sprawozdań z transakcji będących przedmiotem umowy, w sposób ustalony indywidualnie z NBP, w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału,
- 8) rezydenci dokonujący rozliczeń z nierezydentami w formie potrąceń wierzytelności — kwartalnych sprawozdań o kompensowanych transakcjach — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 17 do rozporządzenia, w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału,
- 9) rezydenci posiadający upoważnienia do dokonywania skupu i sprzedaży walut obcych i dewiz na podstawie art. 99a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. — Prawo bankowe (Dz. U. Nr 140, poz. 939, z 1998 r. Nr 160, poz. 1063 i Nr 162, poz. 1118 oraz z 1999 r. Nr 11, poz. 95) — miesięcznych sprawozdań ze stanów i obrotów zagranicznymi znakami pieniężnymi w postaci banknotów i monet — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 18 do rozporządzenia, w terminie do drugiego dnia roboczego po zakończeniu miesiąca,
- 10) rezydenci prowadzący działalność maklerską na podstawie zezwolenia Komisji Papierów Wartościowych i Giełd, zwanej dalej „Komisją”, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. — Prawo o publicznym obrocie papierami wartościowymi (Dz. U. Nr 118, poz. 754 i Nr 141, poz. 945 oraz z 1998 r. Nr 107, poz. 669 i Nr 113, poz. 715) — miesięcznych sprawozdań o stanach należności i zobowiązań rezydentów w stosunku do nierezydentów z tytułu posiadanych papierów wartościowych — na formularzach otrzymanych z NBP, w terminie do 20 dnia po zakończeniu miesiąca,
- 11) fundusze inwestycyjne otwarte oraz specjalistyczne fundusze inwestycyjne otwarte, utworzone na podstawie zezwolenia Komisji zgodnie z przepisami ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 139, poz. 933) — miesięcznych sprawozdań o wartości jednostek uczestnictwa tych funduszy, będących w posiadaniu nierezydentów — na formularzach otrzymanych z NBP, w terminie do 20 dnia po zakończeniu miesiąca,
- 12) rezydenci dokonujący emisji papierów wartościowych na rynkach zagranicznych:
- a) informacji o emisji, w terminie 20 dni od dnia sprzedaży papierów wartościowych nierezydentom — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 19 do rozporządzenia,
 - b) miesięcznych sprawozdań o liczbie i wartości papierów wartościowych znajdujących się w posiadaniu nierezydentów — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 20 do rozporządzenia, w terminie do 20 dni po zakończeniu miesiąca.
- § 3. Rezydenci, o których mowa w § 2, na skierowane do nich przez NBP indywidualne żądanie, we wskazanych w nim terminach, są obowiązani ponadto przekazywać następujące dane:
- 1) rezydenci dokonujący importu lub eksportu usług — dane dotyczące tych usług — na formularzach otrzymanych z NBP,
 - 2) rezydenci prowadzący inne niż określone w przepisach rozporządzenia formy obrotów dewizowych z zagranicą — dane o tych obrotach — na formularzach otrzymanych z NBP.
- § 4. Do przekazywania danych dotyczących transakcji z nierezydentami oraz stanów należności i zobowiązań zagranicznych, za zgodą i według standardu określonego przez NBP, mogą być wykorzystywane inne nośniki informacji, niż dokumenty sporządzane na papierze.
- § 5. 1. Rezydenci są obowiązani zgłaszać następujące rodzaje mienia posiadanego za granicą lub nabytego w obrocie dewizowym z zagranicą, a także jego utratę:
- 1) własność i inne prawa na nieruchomościach, a w szczególności: najem, dzierżawę, użytkowanie wieczyste, jeżeli łączna wartość nieruchomości i tych praw przekracza równowartość 10 000 EURO,
 - 2) własność i inne prawa na przedsiębiorstwie lub jego zorganizowanej części, a w szczególności: najem, dzierżawę, użytkowanie wieczyste, jeżeli łączna wartość przedsiębiorstwa i tych praw przekracza równowartość 50 000 EURO.
2. Zgłoszenia mienia posiadanego lub nabytego, a także jego utraty należy dokonywać w jednostkach organizacyjnych NBP: oddziałach okręgowych, z wyłączeniem Oddziału Okręgowego w Warszawie, oraz w Głównym Oddziale Walutowo-Dewizowym NBP w Warszawie, właściwych dla miejsca zamieszkania lub siedziby rezydenta, na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 21 do rozporządzenia.
- § 6. 1. Nierezydenci są obowiązani zgłaszać następujące rodzaje mienia posiadanego w kraju lub nabytego w obrocie dewizowym z zagranicą, a także jego utratę:
- 1) własność i inne prawa na nieruchomościach, a w szczególności: najem, dzierżawę, użytkowanie

wieczyste, jeżeli łączna wartość nieruchomości i tych praw przekracza równowartość 10 000 EURO,

2) własność i inne prawa na przedsiębiorstwie lub jego zorganizowanej części, a w szczególności: najem, dzierżawę, użytkowanie wieczyste, jeżeli łączna wartość przedsiębiorstwa i tych praw przekracza równowartość 50 000 EURO.

2. Zgłoszenia mienia, a także jego utraty, należy dokonywać w Głównym Oddziale Walutowo-Dewizowym NBP w Warszawie, na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 22 do rozporządzenia.

§ 7. 1. Zgłoszenie nabycia mienia powinno być dokonane w terminie 30 dni od dnia jego nabycia lub uzyskania wiadomości o jego nabyciu albo zmiany statusu dewizowego.

2. Zgłoszenie utraty mienia powinno być dokonane w terminie 30 dni od dnia jego utraty lub uzyskania wiadomości o jego utracie.

3. Rezydenci czasowo przebywający za granicą są obowiązani zgłosić nabycie lub utratę mienia w terminie 60 dni od dnia powrotu do kraju.

§ 8. Zgłoszenie mienia posiadanego przez rezydentów i nierezydentów w dniu wejścia w życie rozporządzenia, a nie zgłoszonego na podstawie przepisów dotychczasowych, powinno być dokonane w terminie 30 dni od dnia wejścia w życie rozporządzenia.

§ 9. 1. Rezydenci, którzy nie przekazali NBP informacji o zaciągniętej od nierezydenta oraz udzielonej nierezydentowi i nie spłaconej do dnia 31 grudnia

1998 r. pożyczce lub kredycie — w kwocie wyższej niż równowartość 10 000 EURO na dzień 1 stycznia 1999 r. — są obowiązani przekazać informacje na formularzach, których wzór stanowią odpowiednio załączniki nr 8 i 11 do rozporządzenia, z dopiskiem obok nazwy formularza — „Informacja zaległa”, w terminie do dnia 15 kwietnia 1999 r.

2. Przekazanie informacji, o których mowa w § 2 pkt 4 lit. a) i pkt 12 lit. a) rozporządzenia, dotyczących zdarzeń, które miały miejsce od dnia 12 stycznia 1999 r. do dnia wejścia w życie rozporządzenia, następuje w terminie do dnia 15 kwietnia 1999 r. na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 8, 11 i 19 do rozporządzenia.

§ 10. Ilekroć rozporządzenie określa w EURO wysokość kwoty, której przekroczenie powoduje powstanie obowiązków, o których mowa w art. 15 ust. 1, 3 i 4 ustawy, ustalenia wielkości tej kwoty dokonuje się z zachowaniem zasad określonych w art. 2 ust. 5 ustawy.

§ 11. 1. Rozporządzenie ma zastosowanie po raz pierwszy do sprawozdań miesięcznych za marzec 1999 r. oraz sprawozdań kwartalnych za I kwartał 1999 r.

2. Rozporządzenie ma zastosowanie również do sprawozdań rocznych za 1998 r., których termin przekazywania upływa z dniem 15 maja 1999 r.

§ 12. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 31 marca 1999 r.

Prezes Rady Ministrów: *J. Buzek*

Załączniki do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 marca 1999 r. (poz. 246)

Załącznik nr 1

PIECZĘĆ FIRMOWA

[
]
[
]

NARODOWY BANK POLSKI
Oddział Okręgowy w
lub
Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
Narodowego Banku Polskiego
w Warszawie^{*)}

NAZWA EKSPORTERA.....
NUMER IDENTYFIKACYJNY REGION

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ ZO/STANY
STAN ZALICZEK OTRZYMANÝCH W EKSPORCIE TOWARÓW I USŁUG
SPRAWOZDANIE ZA KWARTAŁ ROKU

w złotych, bez znaku po przecinku

| Wynobnia NBP | Wyszczególnienie | Kraj odbiorcy towaru lub usługi wplacającego zaliczkę | Stany otrzymanych zaliczek na koniec kwartału | | | | | | |
|--------------|---|--|---|--|-----------------|--|---|---|--|
| | | | poprzedzającego kwartał sprawozdawczy | | sprawozdawczego | | | | |
| | | | Ogółem | w tym od firm zagranicznych powiązanych kapitałowo **) | Ogółem | w tym od firm zagranicznych powiązanych kapitałowo **) | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | | | | | | | | | |
| | I. Towary ogółem | | | | | | | | |
| | w tym do uszlachetnienia | 1. 2. | | | | | | | |
| | II. Usługi ogółem | | | | | | | | |
| | z tego (wymienić rodzaje) ^{*)} | 1. 1.2. 1.3. 2.1. 2.2. 2.3. | | | | | | | |
| | OGÓŁEM | | | | | | | | |

^{*)} Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty – do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

^{**)} Rodzaje usług podać według zaliczonego Spisu rodzajów usług.

^{***)} Powiązanie kapitałowe ma miejsce w sytuacji, gdy:

a - odbiorca zagraniczny towarów (usług) posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym spółki wypchającej formularz.

b - spółka wypchająca formularz posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym odbiorcy zagranicznego.

c - odbiorca zagraniczny i spółka wypchająca formularz posiadają tego samego udziałowca zagranicznego.

d - odbiorca zagraniczny i spółka wypchająca formularz posiadają tego samego udziałowca krajowego.

^{iv)} Wpisać odpowiednią literę określającą właściwe powiązanie kapitałowe. Jeżeli dla określonego kraju wystąpi jednocześnie więcej niż jeden rodzaj powiązań kapitałowych, to odpowiednie kwoty należy wpisać w oddzielnych wierszach, zaznaczając właściwy związek kapitałowy.

Pieczątka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

Miejscowość i data

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA ZO/STANY

1. Należy wykazywać tylko zaliczki otrzymane bezpośrednio od nierezydentów, a nie od polskich pośredników, gdyż zostaną one wykazane w sprawozdaniach ZO/STANY, sporządzonych przez pośredników.

2. W przypadku gdy podmiot sprawozdawczy posiada w danym kraju wielu kontrahentów, to dla każdego rodzaju zaliczkowanego towaru lub usługi stany zaliczek należy dodać i wykazać jako sumę.

3. Wielkość zaliczek dotyczących towarów należy podać ogółem, w rozbiciu na poszczególne kraje, bez wyszczególniania rodzajów towarów.

SPIS RODZAJÓW USŁUG

Rodzaje usług należy podawać poczynając od najniższego szczebla zamieszczonego podziału, np. dla usług określonych w pozycji 9.3.5 należy podać rodzaje usług określone w punktach od 9.3.5.1 do 9.3.5.4, dla pozycji 2.2 należy podać rodzaje usług określone w punktach 2.2.1 i 2.2.2.

1. USŁUGI TRANSPORTOWE

1.1. Usługi transportu morskiego

1.1.1. Usługi transportu morskiego pasażerskiego

1.1.2. Usługi transportu morskiego towarowego

1.1.3. Pozostałe usługi transportu morskiego oraz usługi wspomagające transport morski

1.2. Usługi transportu lotniczego

1.2.1. Usługi transportu lotniczego pasażerskiego

1.2.2. Usługi transportu lotniczego towarowego

1.2.3. Pozostałe usługi transportu lotniczego oraz usługi wspomagające transport lotniczy

1.3. Usługi transportu kosmicznego

1.4. Usługi transportu kolejowego

1.4.1. Usługi transportu kolejowego pasażerskiego

1.4.2. Usługi transportu kolejowego towarowego

1.4.3. Pozostałe usługi transportu kolejowego oraz usługi wspomagające transport kolejowy

1.5. Usługi transportu samochodowego

1.5.1. Usługi transportu samochodowego pasażerskiego

1.5.2. Usługi transportu samochodowego towarowego

1.5.3. Pozostałe usługi transportu samochodowego oraz usługi wspomagające ten transport

1.6. Usługi transportu wodnego śródlądowego

1.6.1. Usługi transportu wodnego śródlądowego pasażerskiego

1.6.2. Usługi transportu wodnego śródlądowego towarowego

1.6.3. Pozostałe usługi transportu wodnego śródlądowego oraz usługi wspomagające ten transport

1.7. Usługi transportu rurociągiem

1.8. Pozostałe usługi wspomagające i uzupełniające transport

2. PODRÓŻE ZAGRANICZNE

2.1. Podróże służbowe

2.1.1. Wydatki pracowników sezonowych i przygranicznych

2.1.2. Pozostałe podróże służbowe

2.2. Podróże prywatne

2.2.1. W celach leczniczych

2.2.2. W celach szkoleniowych

2.2.3. Pozostałe podróże prywatne

3. USŁUGI POCZTOWE I TELEKOMUNIKACYJNE**3.1. Usługi pocztowe i kurierskie**

3.1.1. Usługi pocztowe

3.1.2. Usługi kurierskie

3.2. Usługi telekomunikacyjne**4. USŁUGI BUDOWLANE****4.1. Usługi budowlane świadczone za granicą****4.2. Usługi budowlane świadczone w Polsce****5. USŁUGI UBEZPIECZENIOWE****5.1. Ubezpieczenia na życie i emerytalne****5.2. Ubezpieczenie przewożonego towaru****5.3. Inne ubezpieczenia bezpośrednie****5.4. Reasekuracja****5.5. Usługi wspomagające usługi ubezpieczeniowe****6. USŁUGI FINANSOWE****7. USŁUGI INFORMATYCZNE I INFORMACYJNE****7.1. Usługi informatyczne****7.2. Usługi informacyjne****8. PRAWA AUTORSKIE, PATENTY I OPŁATY LICENCYJNE****9. POZOSTAŁE USŁUGI HANDLOWE****9.1. Pośrednictwo handlowe i pozostałe usługi związane z handlem**

9.1.1. Pośrednictwo handlowe

9.1.2. Pozostałe usługi związane z handlem

9.2. Usługi leasingowe (leasing operacyjny)**9.3. Pozostałe usługi handlowe i techniczne**

9.3.1. Usługi prawne, rachunkowe, doradcze i public relations

9.3.1.1. Usługi prawne

9.3.1.2. Usługi rachunkowe, audytowe, księgowość i doradztwo podatkowe

9.3.1.3. Zarządzanie i public relations

9.3.2. Reklama, badanie rynków i badanie opinii publicznej

9.3.3. Usługi badawczo-rozwojowe

9.3.4. Usługi architektoniczne, inżynierskie i inne

9.3.5. Usługi rolnicze, wydobywcze i przetwórstwo na miejscu

9.3.5.1. Usługi rolnicze

9.3.5.2. Usługi wydobywcze

9.3.5.3. Utylizacja odpadów i rekultywacja

9.3.5.4. Pozostałe usługi rolnicze, wydobywcze i przetwórstwo na miejscu

9.3.6. Pozostałe usługi handlowe nie wymienione gdzie indziej

9.3.7. Usługi między przedsiębiorstwami afiliowanymi nie sklasyfikowane gdzie indziej

10. USŁUGI KULTURALNE, REKREACYJNE I USŁUGI DLA LUDNOŚCI**10.1. Usługi audiowizualne i pokrewne****10.2. Pozostałe usługi kulturalne i rekreacyjne****11. USŁUGI RZĄDOWE****11.1. Utrzymanie przedstawicielstw rządowych****11.2. Jednostki wojskowe i agencje rządowe****11.3. Pozostałe usługi rządowe nie sklasyfikowane gdzie indziej**

Załącznik nr 2

PIECZĘĆ FIRMAOWA

NARODOWY BANK POLSKI
Oddział Okręgowy w

lub
Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
Narodowego Banku Polskiego
w Warszawie¹⁾

NAZWA IMPORTERA

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGION

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ ZU/STANY
STAN ZALICZEK UDZIELONYCH W IMPORTCIE TOWARÓW I USŁUG
SPRAWOZDANIE ZA KWARTAŁ ROKU

| Wypełnia NBP | Wyszczególnienie | Kraj dostawcy towaru lub usługi, któremu została wypłacona zaliczka | Stany udzielonych zaliczek na koniec kwartału | | | | w złotych, bez znaku po przecinku | | |
|-----------------|--------------------------------|--|---|--|-----------------|--|-----------------------------------|---|--|
| | | | poprzedzającego kwartał sprawozdawczy | | sprawozdawczego | | | | |
| | | | Ogółem | w tym przekazanych firmom zagranicznym powiązanym kapitałowo **) | Ogółem | w tym przekazanych firmom zagranicznym powiązanym kapitałowo | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | I. Towary ogółem | | | | | | | | |
| | w tym do uszlachetnienia | 1. 2. | | | | | | | |
| | II. Usługi ogółem | | | | | | | | |
| | z tego (wymienić rodzaje) ***) | 1.1. 1.2. 1.3. 2.1. 2.2. 2.3. | | | | | | | |
| | OGÓLEM | | | | | | | | |

¹⁾ Podmioty mające siedzibę na terenie woj. małopolskiego przysyłają sprawozdania do GŁÓWNEJ, pozostałe podmioty – do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).
^{**)} Spis rodzajów usług zamieszczone w załączniku nr 1 do niniejszego rozporządzenia.
^{***)} Powiązanie kapitałowe ma miejsce w sytuacji, gdy:
a - dostawca zagraniczny (towarów (usług)) posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym spółki wypełniającej formularz.
b - spółka wypełniająca formularz posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym dostawcy zagranicznego.
c - dostawca zagraniczny i spółka wypełniająca formularz posiadają tego samego udziałowca zagranicznego.
d - dostawca zagraniczny i spółka wypełniająca formularz posiadają tego samego udziałowca krajowego.
¹⁾ Wpisać odpowiednią literę określającą właściwe powiązanie kapitałowe. Jeżeli dla określonego kraju wystąpi jednocześnie więcej niż jeden rodzaj powiązań kapitałowych, to odpowiednie kwoty należy wpisać w oddzielnych wierszach, zamierzając wskazywać rodzaj powiązań kapitałowych.

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

Uwaga: Do niniejszego formularza mają zastosowanie odpowiednio objaśnienia do formularza ZO/ST/ANY, zamieszczone w załączniku nr 1.

Załącznik nr 3

PIECZĘĆ FIRMOWA

NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w
 lub
 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie

NAZWA EKSPORTERA

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGION

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ OPE/STANY
STAN NALEŻNOŚCI ZA WYEKSPOWARTOWANE TOWARY I USŁUGI NIE ROZLICZONE PRZEZ NIEREZYDENTÓW
SPRAWOZDANIE ZA KWARTAŁ ROKU

w złotych, bez znaku po przecinku

| Wypełnia NBP | Wyszczególnienie | Kraj odbiorcy | Stany należności na koniec kwartału | | | | | | |
|-----------------|---|--|---------------------------------------|---|-----------------|---|---|---|--|
| | | | poprzedzającego kwartał sprawozdawczy | | sprawozdawczego | | | | |
| | | | Ogółem | w tym należności od firm zagranicznych powiązanych kapitałowo kwota a, b, c, d ^v | Ogółem | w tym należności od firm zagranicznych powiązanych kapitałowo kwota a, b, c, d ^v | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | I. Towary ogółem | | | | | | | | |
| | w tym do uszlachetnienia | 1. 2. | | | | | | | |
| | II. Usługi ogółem | | | | | | | | |
| | z tego (wymienić rodzaje) ^{**} | 1.1. 1.2. 1.3. 2.1. 2.2. 2.3. | | | | | | | |
| | OGÓLEM | | | | | | | | |

^v/ Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).
^{**}/ Spis rodzajów usług zamieszczono w załączniku nr 1 do rozporządzenia.
^{***}/ Patrz objaśnienia zawarte w formularzu ZO/STANY (załącznik nr 1 do rozporządzenia).
 1/ Patrz objaśnienia zawarte w formularzu ZO/STANY (załącznik nr 1 do rozporządzenia).

Imię, nazwisko i telefon osoby,
 która sporządziła sprawozdanie

Pieczątka imienna i podpis osoby
 działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
 Miejsowość i data

Załącznik nr 4

PIECZĘĆ FIRMOWA



NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w
 lub
 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie¹⁾

NAZWA IMPORTERA

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGION

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ OPI/STANY
STAN ZOBOWIĄZAŃ ZA OTRZYMANE W IMPORCIE TOWARY I USŁUGI NIE ROZLICZONE Z NIEREZYDENTAMI
SPRAWOZDANIE ZA KWARTAŁ ROKU

w złotych, bez znaku po przecinku

| Wypełnia NBP | Wyszczególnienie | Kraj dostawcy | Stany zobowiązań na koniec kwartału | | | | | | |
|--------------|--|---|---------------------------------------|--|-----------------|--|---|---|--|
| | | | poprzedzającego kwartał sprawozdawczy | | sprawozdawczego | | | | |
| | | | ogółem | w tym zobowiązania wobec firm zagranicznych powiązanych kapitałowo | ogółem | w tym zobowiązania wobec firm zagranicznych powiązanych kapitałowo | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | I. Towary ogółem w tym do uszlachtnienia | 2 1..... 2..... 3..... | | | | | | | |
| | II. Usługi ogółem z tego (wymienić rodzaje)**) | 1.1..... 1.2..... 1.3..... 2.1..... 2.2..... 2.3..... | | | | | | | |
| | OGÓLEM | | | | | | | | |

*/ Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty – do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

**/ Spis rodzajów usług zamieszczono w załączniku nr 1 do rozporządzenia.

***/ Patrz objaśnienia zawarte w formularzu /U/STANY (załącznik nr 2 do rozporządzenia).

1/ Patrz objaśnienia zawarte w formularzu /O/STANY (załącznik nr 1 do rozporządzenia).

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczątka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

PIECZĘĆ FIRMOWA



NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w.....
 lub
 Główny Oddział Walutowo- Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie *

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ IB – 1

**WARTOŚĆ UDZIAŁU ZAGRANICZNEGO UDZIAŁOWCA (AKCJONARIUSZA)
 W KAPITALE WŁASNYM SPÓŁKI MAJĄCEJ SIEDZIBĘ W POLSCE**
 sprawozdanie za rok

Nazwa spółki

Rodzaj działalności (wg EKD/PKD).....

Nazwisko i imię, nazwa udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego

Kraj udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego

Czy spółka prowadziła działalność gospodarczą w roku sprawozdawczym TAK (NIE) **

Rok wpisu udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego do rejestru sądowego

Część I. Kapitały

| WARTOŚĆ UDZIAŁU ZAGRANICZNEGO UDZIAŁOWCA (AKCJONARIUSZA) W KAPITALE WŁASNYM SPÓŁKI MAJĄCEJ SIEDZIBĘ W POLSCE | | W tysiącach waluty obcej | W złotych |
|---|-----|-----------------------------------|-----------|
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| A. WARTOŚĆ UDZIAŁU W KAPITALE WŁASNYM wg STANU NA 1.01.....r. (wiersz 02 + 03) | 01 | X | |
| – w kapitale podstawowym (właconym) | 02 | | |
| – w pozostałym kapitale własnym | 03 | | |
| B. ZWIĘKSZENIE WARTOŚCI UDZIAŁU Z TYTUŁU: (suma wierszy od 05 do 11) | 04 | X | |
| – zakupu udziałów lub akcji w gotówce ogółem (wiersz 05a + 05b) | 05 | | |
| w tym: – na kapitał podstawowy (włacony) | 05a | | |
| – na pozostały kapitał własny (łącznie z dopłatami do kapitału) | 05b | | |
| – wniesienia udziału w postaci niepieniężnej (aport) | 06 | | |
| – konwersji pożyczki na udział | 07 | | |
| – konwersji dywidend na udział | 08 | | |
| – zysku (netto za rok kalendarzowy) | 09 | | |
| – przeszacowania środków trwałych | 10 | | |
| – innych przyczyn (prosimy o odrębne wyjaśnienie w części IV formularza) | 11 | | |
| C. ZMNIJSZENIE WARTOŚCI UDZIAŁU Z TYTUŁU: (suma wierszy od 13 do 18) | 12 | | |
| – sprzedaży udziału lub akcji przez udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego ogółem (wiersz 13a + 13b) | 13 | | |
| w tym: – kapitału podstawowego | 13a | | |
| – pozostałego kapitału własnego (łącznie z dopłatami do kapitału) | 13b | | |
| – spłaty kapitału (wg wartości ewidencyjnej) | 14 | | |
| – straty (netto za rok kalendarzowy) | 15 | | |
| – zadeklarowanych dywidend (wyłaconych i nie wyłaconych) | 16 | | |
| – przeszacowania środków trwałych | 17 | | |
| – innych przyczyn (prosimy o odrębne wyjaśnienie w części IV formularza) | 18 | | |
| D. WARTOŚĆ UDZIAŁU W KAPITALE WŁASNYM wg STANU NA 31.12..... r. (wiersz 01 + 04 – 12) | 19 | X | |
| – w kapitale podstawowym (właconym) | 20 | | |
| – w pozostałym kapitale własnym | 21 | | |
| Udział procentowy udziałowca (akcjonariusza) zagr. wg stanu na 31.12.199..... r w: | 22 | X | |
| – kapitale podstawowym spółki mającej siedzibę w Polsce | 22 | | |
| – całkowitej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub akcjonariuszy | 23 | | |

* Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

** Niepotrzebne skreślić.

Część II. Dane uzupełniające o nabyciu lub sprzedaży udziałów albo akcji

w złotych

| | |
|--|--|
| Wartość nabytych udziałów lub akcji przez udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego w cenie nabycia (dotyczy wierszy 05 i 06) | Wartość sprzedanych udziałów lub akcji przez udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego w cenie sprzedaży (dotyczy wiersza 13) |
| | |

Część III. Podstawowe dane o spółce

| Wyszczególnienie | Koniec roku | | W dniu sporządzania sprawozdania |
|--|-----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| | poprzedzającego rok sprawozdawczy | sprawozdawczego | |
| 1. Nazwa spółki | | | |
| 2. Adres wraz z kodem pocztowym | | | |
| 3. Nr identyfikacyjny REGON | | | |
| 4. Dаты graniczne roku obrotowego różnego od kalendarzowego | | | |
| 5. Czy podmiot krajowy, który wypełnia formularz IB-1, posiada udział w kapitale podstawowym podmiotu zagranicznego, którego ten formularz dotyczy (tzw. udziały skrzyżowane) TAK/NIE ^{*)} . Jeśli TAK, podać udział w procentach.....%. | | | |

*) Niepotrzebne skreślić.

Część IV. Dodatkowe wyjaśnienia

.....

.....

.....

.....

.....

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA IB-1

I. OBJAŚNIENIA OGÓLNE

1. Dla każdego udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego należy wypełnić odrębny formularz IB-1. Wartość udziału inwestora zagranicznego w kapitale własnym spółki należy wyliczyć, mnożąc wykazaną w bilansie rocznym wartość kapitału własnego spółki przez udział procentowy udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego w kapitale podstawowym. W poszczególnych wierszach formularza należy wpisać kwoty w części dotyczącej wyłącznie udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego, dla którego sporządzone jest sprawozdanie.

2. Kolumnę „w tys. waluty obcej” należy wypełnić wyłącznie w wierszach dotyczących transakcji dokonanych w walucie obcej. W przypadku waluty innej niż podana w części nagłówkowej należy wpisać symbol waluty transakcji obok kwoty.

W kolumnie „w złotych” należy wypełnić wszystkie wiersze odnoszące się do zdarzeń gospodarczych, które wystąpiły w działalności spółki w roku sprawozdawczym.

W przypadku niewystępowania wymienionych w tabeli zjawisk, należy w odpowiednich wierszach wpisać znak „—”.

II. OBJAŚNIENIA SZCZEGÓLNE DOTYCZĄCE WYPEŁNIENIA FORMULARZA IB-1

Wiersze 01,02,03: Podać wartość udziału w kapitale na dzień 1 stycznia roku sprawozdawczego.

Wiersz 03: Skapitalizowana część zysków wygoszodarowanych w latach poprzednich w postaci kapitału zapasowego i kapitału rezerwowego oraz nie podzielony zysk z lat poprzednich. W przypadku gdy w latach poprzedzających rok sprawozdawczy wystąpiły nie pokryte straty, o ich kwotę pomniejsza się pozostały kapitał własny wykazany w sprawozdaniu. Pozostały kapitał własny może przyjąć wartość ujemną, jeśli nie pokryta strata bilansowa z lat poprzednich przewyższa wyżej wymienione składniki. Kapitał podstawowy (zakładowy) pozostaje bez zmian. W pozostałym kapitale własnym nie należy uwzględniać funduszy specjalnego przeznaczenia.

Uwaga: Wypełnienie wierszy od 01 do 03 obowiązuje w każdym przypadku wniesienia udziałów lub akcji przed dniem 1 stycznia roku sprawozdawczego.

Wiersz 05: W przypadku spółki powstałej w roku sprawozdawczym należy podać wartość udziałów lub akcji wniesionych przez udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego. W przypadku przejęcia kapitału przez udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego w spółce już istniejącej należy podać wartość nabytych udziałów lub akcji powiększoną o proporcjonalną kwotę pozostałego kapitału własnego (patrz też część II formularza).

Uwaga: W wierszu 05 i 06: wkłady udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego wnoszone do spółki, pochodzące ze środków uzyskanych w Polsce od innych podmiotów krajowych z tytułu dochodu z udziałów lub akcji, kwot uzyskanych ze sprzedaży lub umorzenia udziałów lub akcji oraz kwot należnych osobie zagranicznej jako wspólnikowi z tytułu podziału majątku w wyniku likwidacji spółki, należy wyodrębnić i podać ich wartość, umieszczając tę kwotę w nawiasach, w wierszu 05.

Wiersz 07: W przypadku gdy spółka zaciągnęła pożyczkę lub kredyt od udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego i w roku sprawozdawczym nastąpiła jej zamiana na zwiększenie udziału w kapitale własnym spółki, to odpowiednią kwotę należy wykazać w wierszu 07.

Wiersz 08: Należy wykazać wartość nie podjętych dywidend z lat poprzednich, przeznaczonych na zwiększenie udziału udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego w kapitale spółki w roku sprawozdawczym.

Wiersze 09 i 15: Przyjmując za podstawę rachunek zysków i strat za rok sprawozdawczy oraz umowę spółki, podać kwotę zysku netto do podziału (wiersz 09) lub straty netto (wiersz 15) przypadającą na udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego, którego dotyczy sprawozdanie IB-1. Jeśli umowa spółki nie stanowi inaczej, kwotę części zysku lub straty dla danego udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego ustala się przez pomnożenie kwoty zysku netto lub straty netto przez udział tego wspólnika w kapitale podstawowym (zakładowym). W wierszu 09 nie należy wykazywać nie podzielonego zysku z lat poprzednich, jest on bowiem włączony do wiersza 03, jako pozostały kapitał własny.

- Uwaga:** W wierszu 09 podaje się kwoty zysku netto do podziału jako składnik zwiększający pozostały kapitał własny, mimo że w momencie sporządzania sprawozdania nie jest on podzielony. Kwotę zysku netto za rok sprawozdawczy należy ująć w wierszu 21. Skutki podziału zysku za dany rok sprawozdawczy będą miały odzwierciedlenie w sprawozdaniu dotyczącym następnego okresu sprawozdawczego.
- Wiersz 14:** Podać ewidencyjną wartość spłaconego udziału wspólnika zagranicznego w przypadku, gdy spłata jest wynikiem utraty członkostwa (w drodze wyłączenia wspólnika ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością lub unieważnienia akcji w spółkach akcyjnych).
- Wiersze 19, 20 i 21:** Należy podać wartość udziału w kapitale na koniec roku sprawozdawczego.

PIECZĘĆ FIRMOWA PODMIOTU SPRAWOZDAWCZEGO
POSIADAJĄCEGO UDZIAŁY LUB AKCJE W SPÓŁCE
MAJĄCEJ SIEDZIBĘ ZA GRANICĄ

NARODOWY BANK POLSKI
Oddział Okręgowy w

lub

Główny Oddział Walutowo - Dewizowy
Narodowego Banku Polskiego
w Warszawie **

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

LUB PESEL

FORMULARZ IBZ-1
WARTOŚĆ UDZIAŁU POLSKIEGO UDZIAŁOWCA (AKCJONARIUSZA)
W KAPITALE WŁASNYM SPÓŁKI MAJĄCEJ SIEDZIBĘ ZA GRANICĄ
sprawozdanie za rok

Nazwa podmiotu sprawozdawczego..... Numer sprawy...../...../.....
Adres podmiotu sprawozdawczego

Data i nr indywidualnego zezwolenia dewizowego uprawniającego do objęcia udziałów***

Nazwa i adres spółki mającej siedzibę za granicą Kraj.....

Rodzaj działalności spółki mającej siedzibę za granicą (wg EKD/PKD)****

Czy spółka prowadziła działalność gospodarczą w roku sprawozdawczym TAK (NIE) ****

Część I.

| WARTOŚĆ UDZIAŁU POLSKIEGO UDZIAŁOWCA (AKCJONARIUSZA) W KAPITALE WŁASNYM SPÓŁKI MAJĄCEJ SIEDZIBĘ ZA GRANICĄ | | W pełnych jednostkach waluty obcej | |
|---|--|---|--|
| 0 | | 1 | |
| A. WARTOŚĆ UDZIAŁU W KAPITALE WŁASNYM wg STANU NA 1.01.r. (wiersz 02 + 03) | | 01 | |
| - w kapitale podstawowym (wplaconym) | | 02 | |
| - w pozostałym kapitale własnym | | 03 | |
| B. ZWIĘKSZENIE WARTOŚCI UDZIAŁU KAPITAŁU Z TYTUŁU: (suma wierszy od 05 do 11) | | 04 | |
| - zakupu udziału lub akcji w gotówce ogółem (wiersz 05a + 05b) | | 05 | |
| w tym: - na kapitał podstawowy (wplacony) | | 05a | |
| - na pozostały kapitał własny (łącznie z dopłatami do kapitału) | | 05b | |
| - wniesienia udziału w postaci niepieniężnej (aport rzeczowy) | | 06 | |
| - konwersji pożyczki na udział | | 07 | |
| - konwersji dywidend na udział | | 08 | |
| - zysku (netto za rok kalendarzowy) | | 09 | |
| - przeszacowania środków trwałych | | 10 | |
| - innych przyczyn (prosimy o odrębne wyjaśnienie w części IV formularza) | | 11 | |
| C. ZMNIJSZENIE WARTOŚCI UDZIAŁU KAPITAŁU Z TYTUŁU: (suma wierszy od 13 do 18) | | 12 | |
| - sprzedaży udziału ogółem (wiersz 13a + 13b) | | 13 | |
| w tym: - kapitału podstawowego | | 13a | |
| - pozostałego kapitału własnego (łącznie z dopłatami do kapitału) | | 13b | |
| - spłaty kapitału (wg wartości ewidencyjnej) | | 14 | |
| - straty (netto za rok kalendarzowy) | | 15 | |
| - zadeklarowanych dywidend (wypłaconych i nie wypłaconych) | | 16 | |
| - przeszacowania środków trwałych | | 17 | |
| - innych przyczyn (prosimy o odrębne wyjaśnienie w części IV formularza) | | 18 | |
| D. WARTOŚĆ UDZIAŁU W KAPITALE WŁASNYM wg STANU NA 31.12.r. (wiersz 01 + 04 - 12) | | 19 | |
| - w kapitale podstawowym (wplaconym) | | 20 | |
| - w pozostałym kapitale własnym | | 21 | |
| Udział procentowy polskiego udziałowca (akcjonariusza) wg stanu na 31.12.r. w: | | 22 | |
| - kapitale podstawowym spółki mającej siedzibę za granicą | | | |
| - całkowitej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub akcjonariuszy | | 23 | |

** Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

*** Jeżeli nie było indywidualnego zezwolenia dewizowego, wstawić kreskę.

**** Niepotrzebne skreślić.

***** Jeżeli spółka ma ustalony 4-cyfrowy symbol głównego rodzaju działalności według Europejskiej Klasyfikacji Działalności lub Polskiej Klasyfikacji Działalności to należy go wpisać obok opisu głównego rodzaju działalności.

Część II. Dane uzupełniające o nabyciu lub sprzedaży udziałów albo akcji

W pełnych jednostkach waluty obcej

| | |
|---|---|
| Wartość nabytych udziałów lub akcji przez krajowego udziałowca (akcjonariusza) w spółce mającej siedzibę za granicą w cenie nabycia (dotyczy wierszy 05 i 06) | Wartość sprzedanych udziałów lub akcji przez krajowego udziałowca (akcjonariusza) w spółce mającej siedzibę za granicą w cenie sprzedaży (dotyczy wiersza 13) |
| | |

Część III. Dane o krajowym udziałowcu (akcjonariuszu)

| Wyszczególnienie | Koniec roku | | W dniu sporządzania sprawozdania |
|--|-----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| | poprzedzającego rok sprawozdawczy | sprawozdawczego | |
| 1. Nazwa podmiotu sprawozdawczego | | | |
| 2. Adres wraz z kodem pocztowym | | | |
| 3. Nr identyfikacyjny Regon lub Pesel | | | |
| 4. Daty graniczne roku obrotowego różnego od kalendarzowego | | | |
| 5. Czy spółka z siedzibą za granicą, dla której wypełniany jest formularz IBZ-1, posiada udział w kapitale podstawowym podmiotu sprawozdawczego, który ten formularz wypełnia TAK (NIE)* (tzw. udziały krzyżowe). Jeśli TAK, podać udział w procentach: %. | | | |

* Niepotrzebne skreślić.

Część IV. Dodatkowe wyjaśnienia

.....

.....

.....

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdaniePieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy.....
Miejscowość i data

.....

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA IBZ-1

- I.1. Jeżeli podmiot sprawozdawczy nabył udziały lub akcje w więcej niż jednej spółce mającej siedzibę za granicą, to dla każdej z nich sporządza się odrębny formularz IBZ-1.
- I.2. Określenia głównego rodzaju działalności prowadzonej przez podmiot gospodarczy dokonuje się przez ustalenie proporcji prowadzonych działalności, według kryterium wartości dodanej produkowanych dóbr i świadczonych usług.
- I.3. Formularz IBZ-1 należy wypełnić w jednostkach waluty oryginalnej, w której sporządzony był bilans spółki zagranicznej. Jeżeli jest to waluta niewymienialna, to sprawozdanie można też sporządzić w jednej z walut wymienialnych.
- Uwaga: Ponadto do niniejszego formularza mają zastosowanie odpowiednio objaśnienia do formularza IB-1.

PIECZĘĆ FIRMOWA PODMIOTU SPRAWOZDAWCZEGO
(JEDNOSTKI MACIERZYTEJ) POSIADAJĄCEGO
ODDZIAŁ MAJĄCY SIEDZIBĘ ZA GRANICĄ



NARODOWY BANK POLSKI
Oddział Okręgowy w

lub

Główny Oddział Walutowo - Dewizowy
Narodowego Banku Polskiego
w Warszawie *

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ IBZ-1 / ODDZIAŁ
WARTOŚĆ FUNDUSZY ODDZIAŁU MAJĄCEGO SIEDZIBĘ ZA GRANICĄ

sprawozdanie za rok

Nazwa podmiotu sprawozdawczego (jednostki macierzystej) Numer sprawy/...../.....

Adres podmiotu sprawozdawczego

Kraj siedziby oddziału

Adres oddziału (siedziby za granicą)

Rodzaj działalności oddziału za granicą (wg EKD/PKD) ***

Część I.

| WARTOŚĆ FUNDUSZY ODDZIAŁU MAJĄCEGO SIEDZIBĘ ZA GRANICĄ | | W pełnych jednostkach waluty obcej..... |
|---|------|---|
| 0 | | 1 |
| A. WARTOŚĆ FUNDUSZY ODDZIAŁU OGÓLEM WEDŁUG STANU NA 01.01. r. (wiersz 02+03) | 01 | |
| - funduszu wydzielonego z jednostki macierzystej | 02 | |
| - funduszu z wyniku finansowego oddziału z lat ubiegłych | 03 | |
| B. ZWIĘKSZENIE WARTOŚCI FUNDUSZY ODDZIAŁU W ROKU SPRAWOZDAWCZYM RAZEM w tym: (suma wierszy od 05 do 10) | 04 | |
| - w gotówce razem (wiersz 05 a + 05b) | 05 | |
| w tym: - dopłaty zwiększające fundusz wydzielony | 05 a | |
| - dofinansowania | 05 b | |
| - przekazanie składników majątku trwałego | 06 | |
| - konwersja pożyczki udzielonej przez jednostkę macierzystą na wydzielony fundusz jednostki otrzymującej (oddziału) | 07 | |
| - zysk (netto za rok kalendarzowy) | 08 | |
| - przeszacowanie środków trwałych | 09 | |
| - inne przyczyny (prosimy o odrębne wyjaśnienie w części IV formularza) | 10 | |
| C. ZMNIĘJSZENIE WARTOŚCI FUNDUSZY ODDZIAŁU W ROKU SPRAWOZDAWCZYM RAZEM w tym: (suma wierszy od 12 do 16) | 11 | |
| - w gotówce razem (wiersz 12 a + 12b) | 12 | |
| w tym: - zwroty dopłat zmniejszających fundusz wydzielony | 12 a | |
| - zwrot dofinansowania | 12 b | |
| - strata (netto za rok kalendarzowy) | 13 | |
| - zysku przekazanego do jednostki macierzystej | 14 | |
| - przeszacowanie środków trwałych | 15 | |
| - inne przyczyny (prosimy o odrębne wyjaśnienie w części IV formularza) | 16 | |
| D. WARTOŚĆ FUNDUSZY ODDZIAŁU OGÓLEM WEDŁUG STANU NA 31.12. r. (wiersz 18+19) | 17 | |
| - funduszu wydzielonego z jednostki macierzystej | 18 | |
| - wyniku finansowego z roku sprawozdawczego oraz z lat ubiegłych nie przekazanego do jednostki macierzystej | 19 | |

* Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

** Jeżeli oddział podmiotu sprawozdawczego mającego siedzibę za granicą ma ustalony 4-ry cyfrowy symbol głównego rodzaju działalności według Europejskiej Klasyfikacji Działalności lub Polskiej Klasyfikacji Działalności to należy go wpisać obok głównego rodzaju działalności.

Część II. Dane uzupełniające o zwiększeniu lub zmniejszeniu wartości oddziału

w pełnych jednostkach waluty obcej

| | |
|---|---|
| Wartość nabycia oddziału mającego siedzibę za granicą w cenie nabycia (dotyczy wierszy 05 i 06) | Wartości sprzedaży oddziału mającego siedzibę za granicą w cenie sprzedaży (dotyczy wiersza 12) |
| | |

Część III. Podstawowe dane o krajowej jednostce macierzystej

| Wyszczególnienie | Koniec roku | | W dniu sporządzania sprawozdania |
|---|-----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| | poprzedzającego rok sprawozdawczy | sprawozdawczego | |
| 1. Nazwa jednostki macierzystej | | | |
| 2. Adres wraz z kodem pocztowym | | | |
| 3. Nr identyfikacyjny Regon | | | |
| 4. Daty graniczne roku obrotowego różnego od kalendarzowego | | | |

Część IV. Dodatkowe wyjaśnienia

.....

.....

.....

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

.....

.....

PIECZEĆ FIRMOWA

┌ ────────────┐

└ ────────────┘

NARODOWY BANK POLSKI

Oddział Okręgowy w

lub

Główny Oddział Walutowo - Dewizowy

Narodowego Banku Polskiego

w Warszawie*)

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

lub PESEL

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ KZ

**INFORMACJA O KREDYCIE/POŻYCZCE
OTRZYMANYM OD KREDYTODAWCÓW ZAGRANICZNYCH**

Część A - dane o kredytobiorcy krajowym

| | |
|--|--|
| 1. Nazwa i adres kredytobiorcy krajowego | |
| 2. Bank kredytobiorcy | |

Część B - dane o kredytodawcy zagranicznym

| | |
|---|--|
| 1. Nazwa i adres kredytodawcy zagranicznego | |
| 2. Kraj kredytodawcy | |
| 3. Bank kredytodawcy | |

Część C 1 - typ kredytodawcy zagranicznego)**

| | |
|--|--|
| 1. Rząd zagraniczny i agencje rządowe | |
| 2. Zagraniczny bank komercyjny | |
| 3. Międzynarodowa organizacja finansowa | |
| 4. Pozostałe instytucje finansowe | |
| 5. Przedsiębiorstwa zagraniczne - osoby prawne | |
| 6. Zagraniczne osoby fizyczne | |

Część C 2 - typ powiązania kapitałowego **)

| | |
|--|--|
| 7. Kredytobiorca krajowy posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym spółki zagranicznej udzielającej kredytu | |
| 8. Kredytodawca zagraniczny posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym krajowej spółki będącej kredytobiorcą | |
| 9. Kredytodawca i kredytobiorca posiadają tego samego udziałowca zagranicznego | |
| 10. Kredytodawca i kredytobiorca posiadają tego samego udziałowca krajowego | |
| 11. Kredytodawca zagraniczny posiada do 10% udziału w kapitale podstawowym kredytobiorcy krajowego (albo kredytobiorca posiada do 10% udziału w kapitale podstawowym kredytodawcy zagranicznego) | |
| 12. Inny***) | |

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty — do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

***) Zaznaczyć odpowiednie wiersze.

***) Dodatkowe wyjaśnienia prosimy zamieszczać w części E formularza.

PIECZĘĆ FIRMOWA

NARODOWY BANK POLSKI
Oddział Okręgowy w.....

lub

Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
Narodowego Banku Polskiego
w Warszawie*)

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

lub PESEL

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ KZ-1**SPRAWOZDANIE Z WYKORZYSTANIA I SPŁAT KREDYTÓW/POŻYCZEK**) OTRZYMANYCH OD KREDYTODAWCÓW ZAGRANICZNYCH**

nr.....za kwartał..... roku

Część A - dane o kredytobiorcy/kredytodawcy

| |
|---------------------------------------|
| Nazwa i adres kredytobiorcy krajowego |
| Nazwa kredytodawcy zagranicznego |
| Kraj kredytodawcy |

Część B - warunki umowy kredytowej

| | |
|--|--------------|
| Kwota kredytu lub pożyczki według umowy | Waluta umowy |
| Data zawarcia umowy | |
| Okres kredytowania | |
| Jeżeli kredytobiorca posiada indywidualne zezwolenie dewizowe Prezesa NBP dotyczące kredytu, należy podać jego numer i datę | |
| Jeżeli kredyt rozliczany jest poprzez rachunek w banku zagranicznym lub innej instytucji finansowej, podać nazwę banku, numer i walutę rachunku oraz (jeśli dotyczy) numer i datę indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP, na podstawie którego otwarto rachunek. | |

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty - do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).
**) Niepotrzebne skreślić.

Część C – dane o kredycie/odsetkach

| Wypełnia NBP | Wyszczególnienie | W jednostkach waluty |
|-----------------|---|-------------------------|
| 0 | 1 | 2 |
| | Waluta zobowiązania kredytowego z tytułu kredytu lub pożyczki..... | |
| | I. KAPITAŁ | |
| | A. Stan zobowiązań do spłacenia z tytułu kredytu lub pożyczki zaciągniętych za granicą na początekkwartalu..... r. | 01 |
| | w tym: zobowiązanie zaległe | 01A |
| | B. WZROST ZOBOWIĄZAŃ OGÓLEM (suma wierszy od 03 do 07) | 02 |
| | z tytułu: - wykorzystania kredytu lub pożyczki w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję) | 03 |
| | - zakupu towarów na kredyt | 04 |
| | - zakupu usług na kredyt (wymienić rodzaj usług*) | 05 |
| | - kapitalizacja odsetek na kredyt lub pożyczkę zgodnie z umową | 06 |
| | - innych przyczyn (wymienić jakich**) | 07 |
| | C. SPADEK ZOBOWIĄZAŃ OGÓLEM (suma wierszy od 09 do 13) | 08 |
| | z tytułu: - spłat w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję) | 09 |
| | - spłat eksportem towarów | 10 |
| | - spłat eksportem usług (wymienić rodzaj usług*) | 11 |
| | - konwersji kredytu lub pożyczki na udział kapitałowy | 12 |
| | - innych przyczyn (wymienić jakich**) | 13 |
| | D. Stan zobowiązań do spłacenia na konieckwartalu.....r. (wiersz 01+02-08) | 14 |
| | w tym: zobowiązanie zaległe | 14A |
| | II. ODSETKI I OPLATY OGÓLEM (suma wierszy 16 + 17) | 15 |
| | z tego: - spłata odsetek: | 16 |
| | - gotówką poprzez bank | 16A |
| | - towarem | 16B |
| | - usługą*) | 16C |
| | - inne przyczyny (wymienić jakie **) | 16D |
| | - prowizje i inne opłaty | 17 |
| | - odsetki niezapłacone (zaległe) w danym kwartale | 18 |
| | w tym odsetki karne | 18A |

*) Spis rodzajów usług zamieszczono w załączniku nr 1 do niniejszego rozporządzenia.

**) Patrz objaśnienia do formularza KZ-I.

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....

.....

.....

PIECZEĆ FIRMOWA



NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w
 lub
 Główny Oddział Walutowo - Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie *)

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

lub PESEL

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ KZ-2

TERMINARZ PRZYSZŁYCH SPŁAT KREDYTÓW/POŻYCZEK) OTRZYMANYCH
 OD KREDYTODAWCÓW ZAGRANICZNYCH**

Sprawozdanie nr..... na koniec kwartału..... roku

Nazwa kredytobiorcy krajowego :

.....

Nazwa kredytodawcy zagranicznego:

Data zawarcia umowy kredytowej:

Nazwa waluty:.....

Kwoty w jednostkach waluty zobowiązania

| LP. | ROK | MIESIĄC | RATY KAPITAŁU | ODSETKI***) |
|-----|-----|---------|---------------|-------------|
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |

ciąg dalszy

| LP. | ROK | MIESIĄC | RATY KAPITAŁU | ODSETKI***) |
|------------------------------------|-----|---------|---------------|-------------|
| 21. | | | | |
| 22. | | | | |
| 23. | | | | |
| 24. | | | | |
| 25. | | | | |
| 26. | | | | |
| 27. | | | | |
| 28. | | | | |
| 29. | | | | |
| 30. | | | | |
| 31. | | | | |
| 32. | | | | |
| 33. | | | | |
| 34. | | | | |
| 35. | | | | |
| 36. | | | | |
| 37. | | | | |
| 38. | | | | |
| 39. | | | | |
| 40. | | | | |
| Stan zadłużenia ogółem****) | | | | |
| w tym: | | | | |
| Stan zadłużenia zaległego | | | | |

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj.mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty - do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

**) Niepotrzebne skreślić.

***) Jeżeli odsetki naliczane są wg zmiennej stopy procentowej, należy podać kwoty wyliczone szacunkowo.

****) Zadłużenie ogółem (suma rat kapitału do spłacenia) musi być zgodna ze stanem zobowiązań wykazanych w formularzu KZ-I w części D. Do zadłużenia ogółem należy doliczyć stan zadłużenia zaległego.

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....

.....

.....

UWAGI OGÓLNE

W przypadku wystąpienia kilku kredytów w przedsiębiorstwie formularze KZ-1 i KZ-2 sporządza się dla każdej umowy kredytowej osobno.

Sprawozdania KZ-1 i KZ-2 powinny być przesyłane za każdy kwartał, w którym występuje wykorzystanie lub spłata kredytu/pożyczki oraz odsetek, a także za kwartał, w którym przewidywana była spłata rat kapitałowych lub odsetek, wykazana w poprzednim sprawozdaniu na formularzu KZ-2 (dotyczy wystąpienia zaległości, restrukturyzacji, refinansowania, umorzenia kredytu lub odsetek).

Formularze KZ-1 i KZ-2 należy przysyłać łącznie.

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA KZ-1

Sprawozdaniom dotyczącym jednego kredytu należy nadawać kolejne numery, według kolejności przesyłania do Narodowego Banku Polskiego, aż do momentu zakończenia spłat.

W sprawozdaniu nr 1 w części A stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego będzie równy zeru — należy w tej rubryce wstawić kreskę. W kolejnym sprawozdaniu wykazany stan początkowy powinien być zgodny ze stanem końcowym z poprzedniego sprawozdania.

Jeżeli wystąpią zaległości w spłacie rat kredytowych, należy je wykazywać w stanie początkowym i końcowym za dany kwartał sprawozdawczy. Jeżeli w ramach spadku zobowiązań ogółem wystąpił spadek zobowiązań zaległych, należy załączyć dodatkowe wyjaśnienia, z jakich tytułów, i podać odpowiednie kwoty. Kwota zaległych rat powinna być zgodna ze stanem zadłużenia zaległego z formularza KZ-2.

Część C pkt I lit. B — Kapitalizacja odsetek — należy wypełnić w przypadku, gdy kapitalizacja objęta jest umową kredytową. W przypadku powstania zaległych odsetek należy je wykazać w pkt II — odsetki nie zapłacone (zaległe) w danym kwartale.

Część C pkt I lit. B — Wzrost zobowiązań — inne przyczyny: Jeżeli w umowie wystąpi refinansowanie (zamiana zaległości i/lub oryginalnego kredytu nie związana z napływem gotówki) lub restrukturyzacja (zmiana terminarza spłat zapisanego w umowie), należy wpisać właściwe z nich lub podać, z jakiego innego tytułu nastąpił wzrost zobowiązań. W przypadku refinansowania wzrost zobowiązań należy wykazać na odrębnym formularzu jako nową umowę kredytową, natomiast spadek zobowiązań powinien być wykazany na formularzu sprawozdawczym dla oryginalnego kredytu. W przypadku restrukturyzacji należy wpisać odpowiednią, zrestrukturyzowaną kwotę po stronie wykorzystania i taką samą kwotę po stronie spłat. Jeżeli w ramach innych przyczyn wystąpił wzrost zobowiązań z więcej niż jednego tytułu, należy załączyć dodatkowe wyjaśnienia i podać dodatkowe kwoty.

Część C pkt I lit. C — Spadek zobowiązań — inne przyczyny: Jeżeli w umowie wystąpi umorzenie, spłata przed terminem, refinansowanie, restrukturyzacja, należy wpisać właściwe z nich lub podać, z jakiego innego tytułu nastąpił spadek zobowiązań. Jeżeli w ramach innych przyczyn wystąpił spadek zobowiązań z więcej niż jednego tytułu, należy załączyć dodatkowe wyjaśnienia i podać dodatkowe kwoty.

Stan zobowiązań do spłacenia na koniec okresu sprawozdawczego wykazany na formularzu KZ-1 w części D powinien być identyczny z przewidywanym terminarzem spłat wykazanym na formularzu KZ-2.

Część C pkt II — Spłata odsetek — inne przyczyny: W przypadku wystąpienia umorzenia odsetek, refinansowania lub ich restrukturyzacji, prosimy wpisać właściwe z nich lub podać inny sposób uregulowania zobowiązań z tytułu odsetek.

Jeżeli w ramach innych przyczyn wystąpił więcej niż jeden sposób uregulowania zobowiązań z tytułu odsetek, należy załączyć dodatkowe wyjaśnienia i podać odpowiednie kwoty.

Jeżeli w ramach odsetek i opłat ogółem nastąpiła spłata zobowiązań zaległych, należy załączyć dodatkowe wyjaśnienia i podać odpowiednie kwoty.

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA KZ-2

Terminarz przyszłych spłat powinien być zgodny z umową kredytową bądź z aneksem do umowy. W przypadku wystąpienia zaległych spłat kapitału lub odsetek należy je wykazać jako stan zadłużenia zaległego. Stan zadłużenia ogółem zawiera stan zadłużenia zaległego.

Powyższe uwagi dotyczą także formularzy KU, KU-1 i KU-2.

PIECZEĆ FIRMOWA



NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w
 lub
 Główny Oddział Walutowo - Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie *)

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

lub PESEL

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ KU

**INFORMACJA O KREDYCIE/POŻYCZCE
 UDZIELONYM KREDYTOBIORCOM ZAGRANICZNYM**

Część A - dane o kredytodawcy krajowym

| | |
|--|--|
| 1. Nazwa i adres kreditodawcy krajowego | |
| 2. Bank kredytodawcy | |

Część B - dane o kredytobiorcy zagranicznym

| | |
|-----------------------------------|--|
| 1. Nazwa i adres kredytobiorcy | |
| 2. Kraj kredytobiorcy | |
| 3. Bank kredytobiorcy | |

Część C 1 - typ kredytobiorcy zagranicznego)**

| | |
|--|--|
| 1. Rząd zagraniczny i agencje rządowe | |
| 2. Zagraniczny bank komercyjny | |
| 3. Pozostałe zagraniczne instytucje finansowe | |
| 4. Przedsiębiorstwo zagraniczne - osoba prawna | |
| 5. Zagraniczna osoba fizyczna | |

Część C 2 - typ powiązania kapitałowego **)

| | |
|--|--|
| 6. Kredytodawca krajowy posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym zagranicznej spółki, której udziela kredytu | |
| 7. Kredytobiorca zagraniczny posiada co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym krajowej spółki udzielającej kredytu | |
| 8. Kredytodawca i kredytobiorca posiadają tego samego udziałowca zagranicznego | |
| 9. Kredytodawca i kredytobiorca posiadają tego samego udziałowca krajowego | |
| 10. Kredytodawca krajowy posiada do 10% udziału w kapitale podstawowym kredytobiorcy zagranicznego (albo kredytobiorca posiada do 10% udziału w kapitale podstawowym kredytodawcy krajowego) | |
| 11. Inny***) | |

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty - do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

***) Zaznaczyć odpowiednie wiersze.

***) Dodatkowe wyjaśnienia prosimy zamieszczać w części E formularza.

PIECZĘĆ FIRMOWA

| | |
|---|---|
| ┌ | └ |
| └ | ┌ |

NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w.....
 lub
 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie*)

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

lub PESEL

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ KU-1

 SPRAWOZDANIE Z KREDYTÓW/POŻYCZEK**) UDZIELONYCH
 KREDYTOBIORCOM ZAGRANICZNYM

nr.....za kwartał..... roku

Część A - dane o kredytodawcy/kredytobiorcy

| |
|--------------------------------------|
| Nazwa i adres kredytodawcy krajowego |
| Nazwa kredytobiorcy zagranicznego |
| Kraj kredytobiorcy |

Część B - warunki umowy kredytowej

| | |
|--|--------------|
| Kwota kredytu lub pożyczki według umowy | Waluta umowy |
| Data zawarcia umowy | |
| Okres kredytowania | |
| Jeżeli kredytodawca posiada indywidualne zezwolenie dewizowe Prezesa NBP dotyczące kredytu, należy podać jego numer i datę | |
| | |
| Jeżeli kredyt rozliczany jest poprzez rachunek w banku zagranicznym lub inną instytucję finansową, podać nazwę banku, numer i walutę rachunku oraz (jeśli dotyczy) numer i datę indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP, na podstawie którego otwarto rachunek..... | |
| | |
| | |

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty - do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

**) Niepotrzebne skreślić.

Część C – dane o kredycie/odsetkach

| Waluta należności kredytowej z tytułu kredytu lub pożyczki | | |
|--|---|-------------------------|
| Wypełnia NBP | Wyszczególnienie | W jednostkach waluty |
| 0 | 1 | 2 |
| | I. KAPITAŁ | |
| | A. Stan należności do otrzymania z tytułu kredytu lub pożyczki udzielonych kredytobiorcom zagranicznym na początekkwartałur. | 01 |
| | w tym: należność zaległa | 01A |
| | B. WZROST NALEŻNOŚCI OGÓLEM (suma wierszy od 03 do 07) | 02 |
| | z tytułu: - udzielenia kredytu lub pożyczki w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję) | 03 |
| | - sprzedaży towarów na kredyt | 04 |
| | - sprzedaży usług na kredyt (wymienić rodzaj usług*) | 05 |
| | - kapitalizacja odsetek na kredyt lub pożyczkę zgodnie z umową | 06 |
| | - innych przyczyn (wymienić jakich **) | 07 |
| | C. SPADEK NALEŻNOŚCI OGÓLEM (suma wierszy od 09 do 13) | 08 |
| | z tytułu: - spłat w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję) | 09 |
| | - spłat importem towarów | 10 |
| | - spłat importem usług (wymienić rodzaj usług*) | 11 |
| | - konwersji kredytu lub pożyczki na udział kapitałowy | 12 |
| | - innych przyczyn (wymienić jakich**) | 13 |
| | D. Stan należności do otrzymania na konieckwartałur. (wiersz 01+02-08) | 14 |
| | w tym: należności zaległe | 14A |
| | II. ODSETKI I OPLATY OGÓLEM (suma wierszy 16 + 17) | 15 |
| | w tym: - odsetki otrzymane: | 16 |
| | - gotówką (poprzez bank.....) | 16A |
| | - towarem | 16B |
| | - usługą*) | 16C |
| | - inne przyczyny (wymienić jakie **) | 16D |
| | - prowizje i inne opłaty | 17 |
| | - odsetki do otrzymania (zaległe) niezapłacone w danym kwartale | 18 |
| | w tym odsetki karne | 18A |

*) Spis rodzajów usług zamieszczono w zał.nr 1 do niniejszego rozporządzenia.

**) Patrz objaśnienia do formularza KZ-I

Nazwisko, imię i telefon osoby
która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

PIECZĘĆ FIRMOWA

| | |
|--|--|
| | |
| | |

NARODOWY BANK POLSKI

Oddział Okręgowy w

lub

Główny Oddział Walutowo - Dewizowy

Narodowego Banku Polskiego

w Warszawie *)

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

lub PESEL

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ KU-2**TERMINARZ PRZYSZŁYCH SPŁAT KREDYTÓW/POŻYCZEK**) UDZIELONYCH
KREDYTOBIORCOM ZAGRANICZNYM**

Sprawozdanie nr na koniec kwartału..... r.

Nazwa kredytodawcy krajowego:.....

Nazwa kredytobiorcy zagranicznego:

Data zawarcia umowy kredytowej:

Nazwa waluty:

Kwoty w jednostkach waluty należności

| LP. | ROK | MIESIĄC | RATY KAPITAŁU | ODSETKI***) |
|-----|-----|---------|---------------|-------------|
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |

ciąg dalszy

| LP. | ROK | MIESIĄC | RATY KAPITAŁU | ODSETKI***) |
|------------------------------------|-----|---------|---------------|-------------|
| 21. | | | | |
| 22. | | | | |
| 23. | | | | |
| 24. | | | | |
| 25. | | | | |
| 26. | | | | |
| 27. | | | | |
| 28. | | | | |
| 29. | | | | |
| 30. | | | | |
| 31. | | | | |
| 32. | | | | |
| 33. | | | | |
| 34. | | | | |
| 35. | | | | |
| 36. | | | | |
| 37. | | | | |
| 38. | | | | |
| 39. | | | | |
| 40. | | | | |
| Stan zadłużenia ogółem****) | | | | |
| w tym: | | | | |
| Stan zadłużenia zaległego | | | | |

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD pozostałe podmioty – do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

**) Niepotrzebne skreślić.

***) Jeżeli odsetki naliczane są wg zmiennej stopy procentowej, należy podać kwoty wyliczone szacunkowo.

****) Zadłużenie podmiotu zagranicznego ogółem (suma rat kapitału) musi być zgodne ze stanem należności wykazany w formularzu KU-1 w części D. Do zadłużenia ogółem należy doliczyć stan zadłużenia zaległego.

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....

.....

.....

PIECZEĆ FIRMOWA

| | |
|--|--|
| | |
| | |

NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w
 lub
 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie*

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

lub PESEL

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ URA
INFORMACJA
 o otwarciu rachunku w banku/instytucji finansowej za granicą

Właściciel rachunku (nazwa firmy lub imię i nazwisko).....

.....

Adres lub siedziba oraz telefon właściciela rachunku

.....

Nr i data decyzji dewizowej prezesa NBP (jeżeli dotyczy).....

Nazwa zagranicznego banku/instytucji finansowej, w którym otwarto rachunek.....

.....

Siedziba oddziału banku/instytucji finansowej, w którym otwarto rachunek.....

.....

Kraj.....

Waluta rachunku.....

Numer rachunku (z uwzględnieniem wszystkich zer, poziomych i pionowych kresek oraz spacji)

Poprzez rachunek będą rozliczane następujące rodzaje transakcji:.....

.....

Imię i nazwisko oraz telefon osoby, która będzie sporządzać kwartalne sprawozdania na formularzu RACH.....

Podpis osoby odpowiedzialnej za gospodarowanie
 środkami na rachunku

.....

Miejscowość:

Data:

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

PIECZĘĆ FIRMOWA



NARODOWY BANK POLSKI

Oddział Okręgowy w.....

lub

Główny Oddział Walutowo - Dewizowy

Narodowego Banku Polskiego

w Warszawie¹⁾

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

Box for REGON identification number

lub PESEL

Box for PESEL identification number

FORMULARZ RACH

SPRAWOZDANIE Z SALD I OBROTÓW NA RACHUNKU W BANKU / INSTYTUCJI FINANSOWEJ ZA GRANICĄ

za kwartał roku

Nazwa firmy lub imię i nazwisko właściciela rachunku

Kraj, nazwa i siedziba oddziału banku prowadzącego rachunek / instytucji finansowej

..... WALUTA

Nr rachunku (z uwzględnieniem spacji, kresek pionowych i poziomych)

Nr i data decyzji dewizowej prezesa NBP / ogólne zezwolenie dewizowe²⁾

Table with columns: TYTUŁ PŁATNOŚCI, Kraj transakcji, Dt (wpływy), Ct (wyłaty). Rows include SALDO NA POCZĄTEK KWARTALU, PRZEKAZY, and various transaction types.

SALDO NA KONIEC KWARTALU

(zgodnie z wyciągiem bankowym)

SUMA KONTROLNA:

(sumy kwot zapisanych po stronie debet i kredyt powinny być równe)

Data likwidacji rachunku

Zmiana : - numeru rachunku

- nazwy banku / instytucji finansowej.....

¹⁾ Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD, pozostałe podmioty do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

²⁾ Niepotrzebne skreślić.

Imię, nazwisko i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA RACH

1. Salda

Na początek kwartału, jeżeli właściciel rachunku ma należności w banku/institucji finansowej za granicą, saldo należy wpisać w odpowiedniej rubryce w kolumnie „Wpływy” (Dt), jeżeli ma zobowiązania — w kolumnie „Wyплаты” (Ct).

Na koniec kwartału kwota należności właściciela rachunku powinna być wpisana w odpowiedniej rubryce w kolumnie „Wyплаты” (Ct), natomiast kwota należna bankowi/institucji finansowej — w kolumnie „Wpływy” (Dt).

Nie należy sporządzać sprawozdań narastająco od początku roku.

Jeżeli w danym kwartale nie było obrotów na rachunku, należy jedynie wpisać saldo początkowe i nie zmienione saldo końcowe.

Depozyty ulokowane na rachunkach depozytowych w tym samym banku, w którym firma posiada swój rachunek bieżący, lub w innym banku należy ujmować w stanach rachunku bieżącego.

2. Transakcje zagraniczne

Jeżeli płatność nie mieści się w żadnym z wymienionych tytułów w spisie wpłat i wypłat, to należy ją opisać w sposób szczególny, np. zapłata kosztów postępowania sądowego i arbitrażowego, zakup licencji.

W sprawozdaniu obejmującym więcej niż dziesięć tytułów płatności formularz można dowolnie wydłużyć.

W poszczególnych rodzajach transakcji zagranicznych muszą być wykazane obroty (oddzielnie wpływy i wypłaty), a nie ich salda.

3. Kraj transakcji

Jeżeli wpływ lub wypłata pochodzi z kraju innego niż ten, w którym prowadzony jest rachunek, należy to zaznaczyć, wpisując jego nazwę obok tytułu płatności.

SPIS TYTUŁÓW WPŁAT I WYPŁAT

I. TOWARY

- I.1. Import i eksport (bez surowców energetycznych)
- I.2. Surowce energetyczne (bez bunkru)
- I.3. Remonty kapitalne towarów (statków, samolotów oraz innego sprzętu transportowego)
- I.4. Wpływy i wypłaty z tytułu uszlachetnienia towarów
- I.5. Towary zaopatrzeniowe zakupione przez przewoźników w portach (z wyjątkiem bunkru)
- I.6. Bunkier (paliwa zakupione dla statków i samolotów)

II. USEUGI (spis rodzajów usług zamieszczony został w załączniku nr 1 do niniejszego rozporządzenia)

III. TRANSFERY

- III.1. Składki i opłaty członkowskie
- III.2. Zapłata podatków

IV. ODSETKI

- IV.1. Odsetki od rachunków bankowych oraz depozytów i lokat (wpływy)
- IV.2. Odsetki od kredytów otrzymanych i udzielonych długoterminowych (powyżej 1 roku)
- IV.3. Odsetki od kredytów otrzymanych i udzielonych krótkoterminowych (do 1 roku)

V. DOCHODY MAJĄTKOWE

- V.1. Dywidendy od udziałowych papierów wartościowych (wymienić, przez kogo emitowanych)
- V.2. Odsetki od papierów wartościowych (wymienić, przez kogo emitowanych)
- V.3. Odsetki od papierów wartościowych dłużnych
- V.4. Czynsze mieszkaniowe
- V.5. Wynagrodzenia pracowników

VI. OPERACJE FINANSOWE

- VI.1. Kredyty/pożyczki otrzymane/udzielone długoterminowe (powyżej 1 roku)
- VI.2. Kredyty/pożyczki otrzymane/udzielone krótkoterminowe (do 1 roku)
- VI.3. Kredyty/pożyczki otrzymane/udzielone przez polskie przedsiębiorstwa bezpośredniego inwestowania od ich udziałowców zagranicznych
- VI.4. Polskie inwestycje bezpośrednie za granicą
- VI.5. Spłata rat leasingowych (leasing finansowy)
- VI.6. Zakup i sprzedaż papierów wartościowych (wymienić jakich i przez kogo emitowanych)
- VI.7. Inne operacje (wymienić jakie)

VII. STORNA DAWNE

PIECZEĆ FIRMOWA



NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w.....
 lub
 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie*

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ UKO
INFORMACJA

o zawarciu umowy z nierezydentami o wielostronnym potrącaniu
 wierzytelności /netting/

Nazwa firmy

Siedziba.....

Telefon

Nr i data decyzji dewizowej prezesa NBP /jeżeli dotyczy/.....

Ogólna charakterystyka umowy.....

Imię i nazwisko oraz telefon osoby, która będzie sporządzać kwartalnie sprawozdania
 z transakcji, których dotyczy umowa

.....
 Miejscowość i data

.....
 Pieczęć imienna i podpis
 osoby udzielającej informacji

* Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przesyłają sprawozdania do GOWD,
 pozostałe podmioty – do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebne skreślić).

Załącznik nr 17

Pieczęć firmowa

NARODOWY BANK POLSKI
 Oddział Okręgowy w
 lub

 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy
 Narodowego Banku Polskiego
 w Warszawie*)

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

FORMULARZ KOM

Sprawozdanie z wierzytelności rozliczanych w obrocie z podmiotami zagranicznymi w formie wzajemnych potrąceń za kwartał roku

| Lp. | Wierzytelność strony polskiej powstała z tytułu **) | Data | Waluta | Kwota | Wierzytelność strony zagranicznej powstała z tytułu **) | Kraj strony zagranicznej | Data | Waluta | Kwota | Data kompensaty | Waluta | w jednostkach waluty | |
|-----|---|------|--------|-------|---|--------------------------|------|--------|-------|-----------------|--------|----------------------|-------|
| | | | | | | | | | | | | Wzrost | Kwota |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1. | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | | | | | |

*) Podmioty mające siedzibę na terenie woj. mazowieckiego przysyłają sprawozdania do GŁOWD, pozostałe podmioty – do właściwego terytorialnie oddziału okręgowego NBP (niepotrzebnie skreślić).
 **) Należy wpisać, to jest przedmiotem wzajemnego potrącenia: w przypadku usług należy skorzystać ze Spisu rodzajów usług zamieszczonego w załączniku nr 1 do rozporządzenia, w przypadku innych transakcji - ze Spisu tytułów wpłat i wypłat zamieszczonego w załączniku nr 15.

Nazwisko, imię i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie:
 Miejscowość i data:
 Pieczęć imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy:

Pieczęć firmowa

Narodowy Bank Polski

Oddz. Okręgowy w

Formularz **PZ-3**

**SPRAWOZDANIE Z OBROTÓW I STANÓW ZAGRANICZNYCH ZNAKÓW PIENIĘŻNYCH
W POSTACI BANKNOTÓW I MONET**

I. IDENTYFIKACJA DOKUMENTU

Nazwa waluty

| | | | | |
|---|--|----------------|---------------------------------------|---|
| A | | Oddział banku | JEDNOSTKA SPRAWOZDAWCZA | |
| B | | Kasa pozabank. | | |
| C | | D | ŚRODEK PŁATNICZY (typ konta i waluta) | |
| E | | F | OKRES SPRAWOZDAWCZY (rok i miesiąc) | |
| G | | | | Liczba kontrolna (Oddz.+Kasa+Śr.pl.+Okr.spr.) |

Arkusz nr /

II. POZYCJE SPRAWOZDAWCZE

| Ope- racja | Podmiot | Kwoty sald i obrotów (w jedn. waluty obcej z dwoma zn. po przecinku) | |
|---------------------------------|---------|--|----|
| | | Wnien | Ma |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Saldo na początek roku | | | |
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |
| 11 | | | |
| 12 | | | |
| 13 | | | |
| 14 | | | |
| 15 | | | |
| 16 | | | |
| 17 | | | |
| 18 | | | |
| 19 | | | |
| 20 | | | |
| Saldo na koniec miesiąca | | | |
| H | I | J | K |
| Liczby kontrolne | | | |

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie:

Miejscowość i data:

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy:

.....

.....

.....

Objaśnienia do formularza PZ-3**Do części I. (Identyfikacja dokumentu):**

- W polu A — podaje się **numer oddziału okręgowego NBP** terytorialnie właściwego dla sporządzającej sprawozdanie kasy pozabankowej.
- W polu B — podaje się **numer kasy** sporządzającej sprawozdanie. Numer ustala oddział okręgowy NBP w momencie udzielania (wznawiania) upoważnienia do prowadzenia kasy walutowej.
- W polu D — podaje się **numer waluty**, której dotyczy sprawozdanie, wg numeracji walut stosowanej w tabeli kursów NBP, a w przypadku walut nie uwzględnianych w tabeli — informacji o numerze udziela NBP.
- W polu G — podaje się **liczbę kontrolną** będącą sumą arytmetyczną poprzedzających wierszy.

Do części II. (Pozycje sprawozdawcze):

- W kol. 1 podaje się **numery operacji** określające tytuły i rodzaje wpłat lub podjęć waluty.
- W kol. 2 podaje się:
- dla **operacji zasileń** w banku lub odprowadzeń do banku — **numery oddziałów** banków, z których kasa pozabankowa otrzymała lub do których przekazała walutę,
 - dla **pozostałych operacji** — numery **podmiotów gospodarczych**, od których dokonano skupu lub którym kasa sprzedała walutę.
- W polach **H, I, J i K** podaje się **liczby kontrolne** będące podsumowaniem kolumn 1, 2, 3 i 4, z tym że dla kolumn 3 i 4 nie wlicza się kwot z pozycji „Saldo na początek roku” i „Saldo na koniec miesiąca”.

Wykazy operacji, podmiotów i numery oddziałów banków udostępnia NBP — stosownie do zakresu upoważnienia do dokonywania operacji przez kasę walutową.

Załącznik nr 19

Pieczęć firmowa emitenta.

NARODOWY BANK POLSKI
Główny Oddział Walutowo-Dewizowy

skr. poczt. 1022
00-950 Warszawa

Formularz ZIP-INF

Informacja o emisji papierów wartościowych na rynkach zagranicznych
dokonanej przez rezydenta

1. Emitent krajowy

| | | |
|-------------------|---|--|
| Nazwa | 1 | |
| Adres | 2 | |
| Nr identyf. REGON | 3 | |

2. Charakterystyka papieru wartościowego

| | | |
|--|----|----|
| Nazwa | 4 | |
| Typ instrumentu | 5 | |
| Typ emisji | 6 | |
| Kod ISIN | 7 | |
| Kraj emisji | 8 | |
| Oprocentowanie | 9 | |
| Data emisji | 10 | |
| Data zapadalności | 11 | |
| Agent emisji | 12 | |
| Depozytariusz emisji | 13 | |
| Bank krajowy | 14 | 15 |
| Waluta emisji | 16 | |
| Cena nominalna | 17 | |
| Całkowita wielkość emisji | 18 | 19 |
| Wielkość emisji objętej przez niereszydentów | 20 | 21 |
| W tym wielkość emisji objętej przez niereszydentów powiązanych kapitałowo: | | |
| typu A | 22 | 23 |
| typu B | 24 | 25 |
| typu C | 26 | 27 |
| typu D | 28 | 29 |

| | |
|----------------------------|----|
| Kod papieru (wypełnia NBP) | 30 |
|----------------------------|----|

Nazwisko i imię osoby, która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczęćki imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy

.....

.....

Objaśnienia do formularza ZIP-INF

- Pole 5 Typ instrumentu to np.: akcje, kwity depozytowe, obligacje zwykłe, obligacje z dyskontem, obligacje z opcją zamiany na akcje.
- Pole 6 Należy podać oznaczenie rodzaju emisji: P — papier wartościowy dopuszczony do obrotu publicznego na danym rynku, N — papier nie dopuszczony do obrotu publicznego na danym rynku.
- Pole 7 Dotyczy papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu publicznego. Należy podać oznaczenie kodowe papieru wartościowego, zgodne ze standardem ISIN, nadane przez instytucję kodującą papiery wartościowe w kraju, w którym papier wartościowy jest dopuszczony do obrotu publicznego.
- Pole 8 Należy podać oznaczenie literowe według kodów ISO kraju, w którym miała miejsce emisja.
- Pole 9 Dotyczy papierów dłużnych. Należy podać stopę oprocentowania. W przypadku zmiennego oprocentowania należy podać stopę odniesienia (np. LIBOR + 0,5%).
- Pole 14 Bank krajowy: należy podać numer banku, do którego wpłynęły środki dla emitenta od zagranicznych nabywców papierów wartościowych. W przypadku gdy środki od zagranicznych nabywców papierów wartościowych wpłynęły na rachunek w zagranicznym banku lub innej instytucji finansowej, pole należy pozostawić nie wypełnione.
- Pole 15 Bank krajowy: należy podać nazwę banku, do którego wpłynęły środki dla emitenta od zagranicznych nabywców papierów wartościowych. W przypadku gdy środki od zagranicznych nabywców papierów wartościowych wpłynęły na rachunek w zagranicznym banku lub innej instytucji finansowej, należy podać jej nazwę.
- Pole 16 Należy podać literowy kod ISO waluty, w której jest nominowany papier wartościowy.
- Pole 17 Cenę nominalną należy podać w jednostkach waluty emisji, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
- Pole 18 Należy podać całkowitą liczbę, wyrażoną w sztukach, papierów wartościowych danej emisji
- Pole 19 Należy podać całkowitą wartość papierów wartościowych danej emisji, wyrażoną w jednostkach waluty emisji, wycenioną według cen emisyjnych.
- Pole 20 Należy podać całkowitą liczbę, wyrażoną w sztukach, papierów wartościowych danej emisji objętych przez nierezydentów.
- Pole 21 Należy podać całkowitą wartość papierów wartościowych danej emisji objętych przez nierezydentów, wyrażoną w jednostkach waluty emisji, wycenioną według cen emisyjnych.
- Pola 22, 24, 26 i 28 Należy podać liczbę, wyrażoną w sztukach, papierów wartościowych danej emisji objętych przez określoną grupę nierezydentów powiązanych kapitałowo z emitentem.
- Pola 23, 25, 27 i 29 Należy podać wartość, wyrażoną w jednostkach waluty emisji, papierów wartościowych danej emisji objętych przez określoną grupę nierezydentów powiązanych kapitałowo z emitentem. Wyceny należy dokonać posługując się cenami emisyjnymi, po których papiery zostały objęte przez daną grupę nierezydentów powiązanych kapitałowo.

Typy powiązania kapitałowego:

- typ A (pola 22 i 23): papiery zakupione przez nierezydentów posiadających co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym emitenta
- typ B (pola 24 i 25): papiery zakupione przez nierezydentów, w których kapitale podstawowym emitent posiada co najmniej 10% udziału
- typ C (pola 26 i 27): papiery zakupione przez nierezydentów posiadających tego samego co emitent udziałowca zagranicznego
- typ D (pola 28 i 29): papiery zakupione przez nierezydentów posiadających tego samego co emitent udziałowca krajowego
- Pole 30 Kod papieru nadawany przez NBP po otrzymaniu formularza ZIP-INF. W przypadku gdy papier wartościowy posiada kod ISIN, oznaczenie kodowe NBP jest takie samo jak kod ISIN.

Pieczęć firmowa emitenta

NARODOWY BANK POLSKI
Główny Oddział Walutowo-Dewizowy

skr. poczt. 1022
00-950 Warszawa

Formularz ZIP-RZ

**Sprawozdanie z papierów wartościowych wyemitowanych przez rezydenta na
rynkach zagranicznych - znajdujących się w posiadaniu nierezydentów**

Nazwa i adres sporządzającego

.....

Strona/.....

| | | | |
|--------------------------------------|---|---|--|
| Nr identyfikacyjny REGON | A | | |
| Stan na koniec okresu (rok, miesiąc) | B | C | |

| | Kod papieru wartościowego | Typ powiąz. kapitałowego | Ilość | Waluta emisji | Rodzaj wyceny | Wartość |
|----|---------------------------|--------------------------|-------|---------------|---------------|---------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |
| 13 | | | | | | |
| 14 | | | | | | |
| 15 | | | | | | |
| 16 | | | | | | |
| 17 | | | | | | |
| 18 | | | | | | |

Nazwisko i imię osoby, która sporządziła
sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby działającej
w imieniu sprawozdawcy

.....

.....

.....

Objaśnienia do formularza ZIP-RZ

kol. 1 Należy podać oznaczenie kodowe papieru wartościowego zgodne ze standardem ISIN lub oznaczenie kodowe nadane przez Narodowy Bank Polski w formularzu ZIP-INF w polu 30.

kol. 2 Należy podać oznaczenie literowe typu powiązania kapitałowego występującego między emitentem a nierezydentami posiadającymi daną część emisji papierów wartościowych:

A: papiery zakupione przez nierezydentów posiadających co najmniej 10% udziału w kapitale podstawowym emitenta

B: papiery zakupione przez nierezydentów, w których kapitale podstawowym emitent posiada co najmniej 10% udziału

C: papiery zakupione przez nierezydentów posiadających tego samego co emitent udziałowca zagranicznego

D: papiery zakupione przez nierezydentów posiadających tego samego co emitent udziałowca krajowego

N: papiery zakupione przez pozostałych nierezydentów, nie posiadających powiązań kapitałowych z emitentem.

UWAGA!

W braku możliwości ustalenia typu powiązania kapitałowego występującego pomiędzy emitentem a częścią nierezydentów posiadających papiery wartościowe danej emisji należy podać oznaczenie N.

kol. 3 Należy podać liczbę papierów wartościowych w posiadaniu danej grupy nierezydentów, w sztukach.

kol. 4 Należy podać literowy kod ISO waluty, w której jest nominowany papier wartościowy.

kol. 5 Należy podać oznaczenie literowe ceny użytej do obliczenia wartości danej części emisji papierów wartościowych:

R — cena rynkowa

E — cena emisyjna

N — cena nominalna.

kol. 6 Wszędzie, gdzie jest to możliwe, należy podać wartość papierów wartościowych w posiadaniu danej grupy nierezydentów, obliczoną według ostatniej notowanej ceny rynkowej papierów danej emisji.

Cena rynkowa papierów dłużnych kuponowych powinna obejmować cenę kuponów do danego papieru.

W braku notowań ceny rynkowej należy podać: wartość według ceny emisyjnej dla papierów udziałowych i według ceny nominalnej dla papierów dłużnych.

UWAGA!

W przypadku gdy nie wystąpił wykup przez emitenta, konwersja na inny rodzaj papierów wartościowych lub umorzenie przez emitenta papierów wartościowych danej emisji, należy:

— w kolumnie 3 podawać liczby, wyrażone w sztukach, papierów wartościowych znajdujących się w rękach określonych grup nierezydentów powiązanych kapitałowo z emitentem, odpowiadające liczbom podanym w formularzu ZIP-INF, dotyczącym danej emisji, w polach 22, 24, 26 i 28.

W przypadku gdy nastąpi całkowity wykup przez emitenta, konwersja całej emisji na inny rodzaj papierów wartościowych lub umorzenie przez emitenta papierów wartościowych całej emisji, należy przysłać sprawozdanie na formularzu ZIP-RZ stwierdzające ten fakt. Będzie to ostatnie sprawozdanie przesłane do NBP dotyczące danej emisji.

Nr egz..... 1)
 Narodowy Bank Polski
 Oddział Okręgowy w.....
 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy w Warszawie

ZGŁOSZENIE „A”

mienia nabytego lub posiadanego za granicą przez rezydentów oraz jego utraty

....., dnia

.....
 (imię i nazwisko lub nazwa właściciela mienia)

.....
 (adres/siedziba właściciela mienia)

| Rodzaj mienia | Kraj lub miejsce położenia mienia | Cena nabytego/posiadanego mienia | | Ustanowione obciążenia | Sposób i data nabycia mienia | Sposób i data utraty mienia ²⁾ | Cena utraconego mienia | |
|---------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------------|---|------------------------|----------------------------------|
| | | w walucie obcej | w walucie polskiej ³⁾ | | | | w walucie obcej | w walucie polskiej ³⁾ |
| | | | | | | | | |

1) Formularz należy wypełnić w dwóch egzemplarzach.

2) Wyżej wymienione mienie zostało zgłoszone w dniu w O/O NBP w (GOWD w W-wie).

3) Cenę mienia oblicza się według kursu średniego walut obcych w stosunku do waluty polskiej, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego w dniu zgłoszenia nabycia, posiadania lub utraty mienia, przyjmując za podstawę obliczenia cenę jego nabycia/sprzedaży, a w razie jej braku lub niemożności ustalenia - jego cenę szacunkową.

.....
 (podpis pracownika przyjmującego zgłoszenie)

Stempel dzienny
 Oddziału

Prawdziwość danych potwierdzam
 własnoręcznym podpisem

.....
 (podpis właściciela mienia lub jego pełnomocnika)

Nr egz.....¹⁾
 Narodowy Bank Polski
 Główny Oddział Walutowo-Dewizowy w Warszawie

ZGŁOSZENIE „B”

mienia nabytego lub posiadanego w kraju przez nierezydentów oraz jego utraty

....., dnia

.....
 (imię i nazwisko lub nazwa właściciela mienia)

.....
 (adres/siedziba właściciela mienia)

| Rodzaj mienia | Cena nabytego/posiadanego mienia | | Ustanowione obciążenia | Sposób i data nabycia mienia | Sposób i data utraty mienia ²⁾ | Cena utraconego mienia | |
|---------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---|------------------------|-------------------------------|
| | w walucie polskiej | w walucie obcej ³⁾ | | | | w walucie polskiej | w walucie obcej ³⁾ |
| | | | | | | | |

1) Formularz należy wypełnić w dwóch egzemplarzach.

2) Wyżej wymienione mienie zostało zgłoszone w dniu w O/O NBP w
 (GOWD w W-wie).

3) Cenę mienia oblicza się według kursu średniego walut obcych w stosunku do waluty polskiej, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego w dniu zgłoszenia nabycia, posiadania lub utraty mienia, przyjmując za podstawę obliczenia cenę jego nabycia/sprzedazy, a w razie jej braku lub niemożności ustalenia - jego cenę szacunkową.

.....
 (podpis pracownika przyjmującego zgłoszenie)

Stempel dzienny
 Oddziału

Prawdziwość danych potwierdzam
 własnoręcznym podpisem

.....
 (podpis właściciela/posiadacza/zarządcy)