

ZARZĄDZENIE PREZESA NARODOWEGO BANKU POLSKIEGO

z dnia 22 listopada 1996 r.

w sprawie zasad i trybu przekazywania do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do sporządzania sprawozdawczego bilansu płatniczego oraz bilansów należności i zobowiązań zagranicznych państwa.

Na podstawie art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 31 stycznia 1989 r. o Narodowym Banku Polskim (Dz. U. z 1992 r. Nr 72, poz. 360, z 1993 r. Nr 6, poz. 29, z 1994 r. Nr 1, poz. 2, Nr 80, poz. 369, Nr 121, poz. 591 i Nr 136, poz. 703 oraz z 1996 r. Nr 106, poz. 496) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zarządzenie określa zasady i tryb przekazywania do Narodowego Banku Polskiego, zwanego dalej „NBP”, przez banki i inne osoby prawne, jednostki organizacyjne nie będące osobami prawnymi oraz inne podmioty gospodarcze, uczestniczące w obrotach z zagranicą, danych niezbędnych do sporządzania sprawozdawczego bilansu płatniczego oraz bilansów należności i zobowiązań zagranicznych państwa.

2. Ustalone na potrzeby sprawozdawczego bilansu płatniczego oraz bilansów należności i zobowiązań zagranicznych państwa okresy sprawozdawcze (dekada, miesiąc, kwartał, rok) powinny odpowiadać okresom kalendarzowym.

§ 2. Podmioty, o których mowa w § 1 ust. 1, są zobowiązane przekazywać do NBP dane określone w zarządzeniu, bez oczekiwania na skierowanie do nich indywidualnego żądania, z zastrzeżeniem § 5 i 6.

§ 3. 1. Banki posiadające upoważnienia do dokonywania określonych czynności obrotu dewizowego na podstawie art. 40 ustawy z dnia 31 stycznia 1989 r. o Narodowym Banku Polskim (Dz. U. z 1992 r. Nr 72, poz. 360, z 1993 r. Nr 6, poz. 29, z 1994 r. Nr 1, poz. 2, Nr 80, poz. 369, Nr 121, poz. 591 i Nr 136, poz. 703 oraz z 1996 r. Nr 106, poz. 496) są zobowiązane przekazywać do NBP następujące dane:

- 1) roczne sprawozdania dotyczące udziału kapitału zagranicznego w kapitale własnym banku,
- 2) roczne sprawozdania dotyczące udziału kapitału banku w kapitale podmiotów zagranicznych,
- 3) roczne sprawozdania ze stanów należności w eksporcie lub zobowiązań w imporcie z tytułu inkasa obsługiwanych przez banki oraz akredytyw pokrytych z góry w eksporcie lub imporcie,
- 4) miesięczne terminarze przyszłych spłat kredytów lub pożyczek zaciągniętych od podmiotów zagranicznych oraz udzielonych podmiotom zagranicznym,
- 5) miesięczne sprawozdania ze stanów i obrotów walutą obcą,
- 6) dekadowe sprawozdania ze stanów i obrotów na rachunkach walutowych i złotych osób zagranicznych, innych niż banki,
- 7) dekadowe sprawozdania z obrotów rejestrowanych na bieżących rachunkach bankowych banku, prowadzonych w bankach za granicą (nostro), oraz na bieżących rachunkach bankowych banków-osób zagranicznych, prowadzonych w banku (loro),
- 8) dekadowe sprawozdania z wykorzystania i spłat zaciągniętych oraz udzielonych kredytów lub pożyczek, o których mowa w pkt 4, dla których zostały zawarte umowy między bankiem a kredytodawcą lub kredytobiorcą zagranicznym,
- 9) wyciąg z podstawowych warunków umowy kredytowej lub umowy pożyczki, zawartej w obrocie z za-

granicą między bankiem a kredytodawcą lub kredytobiorcą zagranicznym.

2. Banki nie posiadające upoważnień, o których mowa w ust. 1, są zobowiązane przekazywać roczne sprawozdania określone w ust. 1 pkt 1 i 2.

3. NBP przekazuje bankom wzory formularzy do sprawozdań określonych w ust. 1 i 2, wraz z instrukcjami oraz kodami klasyfikacji operacji zagranicznych, niezbędnymi do ich sporządzenia.

4. Banki są zobowiązane do przekazywania danych w następujących terminach:

- 1) sprawozdania roczne, określone w ust. 1 pkt 1 i 2 oraz w ust. 2, w terminie do dnia 15 maja po zakończeniu roku,
- 2) sprawozdania roczne, określone w ust. 1 pkt 3, nie później niż do końca marca po zakończeniu roku,
- 3) sprawozdania miesięczne, określone w ust. 1 pkt 4 i 5, nie później niż trzeciego dnia roboczego po zakończeniu miesiąca,
- 4) sprawozdania dekadowe, określone w ust. 1 pkt 6, 7 i 8, nie później niż trzeciego dnia roboczego po zakończeniu dekady,
- 5) wyciągi określone w ust. 1 pkt 9, w terminie do 14 dni od dnia zawarcia umowy.

§ 4. 1. Podmioty, o których mowa w § 1 ust. 1, z wyjątkiem banków, w zależności od dokonywanych czynności, są zobowiązane przekazywać następujące dane:

- 1) podmioty dokonujące importu lub eksportu towarów i usług — roczne sprawozdania ze stanów: zaliczek otrzymanych w eksporcie towarów i usług, zaliczek udzielonych w imporcie towarów i usług, należności w eksporcie i zobowiązań w imporcie towarów i usług, jeżeli ich wartość przekracza 100 tys. zł — na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 1—4 do zarządzenia,
- 2) organizacje charytatywne oraz inne podmioty otrzymujące z zagranicy lub przekazujące za granicę darowizny w formie niepieniężnej, jeżeli łączna ich wartość w ciągu roku przekracza równowartość 10 tys. USD — roczne sprawozdania z wartości tych darowizn — na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 5 i 6 do zarządzenia,
- 3) spółki z ograniczoną odpowiedzialnością i spółki akcyjne z udziałem kapitału zagranicznego — roczne sprawozdania dotyczące posiadanego kapitału zagranicznego oraz kredytów lub pożyczek otrzymanych od udziałowców (akcjonariuszy) zagranicznych bądź udzielonych udziałowcom (akcjonariuszom) zagranicznym, sporządzone na podstawie rocznych danych bilansowych oraz rachunku zysków i strat; w przypadku spółek, które nie rozpoczęły działalności gospodarczej lub nie sporządzają bilansu i rachunku zysków i strat za rok sprawozdawczy, podstawą sporządzenia sprawozdania są

dokumenty rzeczywistych wpłat zagranicznych udziałowców (akcjonariuszy) na poczet kapitału zakładowego (akcyjnego) — na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 7—9 do zarządzenia,

- 4) podmioty posiadające udziały lub akcje w spółkach mających siedzibę za granicą — roczne sprawozdania dotyczące posiadanego kapitału za granicą oraz otrzymanych albo udzielonych kredytów lub pożyczek spółkom, w których mają zaangażowany kapitał, sporządzone na podstawie rocznych danych bilansowych oraz rachunku zysków i strat spółki mającej siedzibę za granicą; w przypadku spółek, które nie rozpoczęły działalności gospodarczej lub nie sporządzają bilansu i rachunku zysków i strat za rok sprawozdawczy, podstawą sporządzenia sprawozdania są dokumenty rzeczywistych wpłat podmiotów na poczet kapitału zakładowego (akcyjnego) — na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 10—12 do zarządzenia.
- 5) podmioty, które zaciągnęły od podmiotów zagranicznych lub udzieliły podmiotom zagranicznym kredytu bądź pożyczki na podstawie indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP lub na podstawie § 36 zarządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 1996 r. w sprawie ogólnych zezwoleń dewizowych (Monitor Polski Nr 6, poz. 73, Nr 21, poz. 244 i Nr 27, poz. 290) albo na podstawie § 8 ust. 1 lub 2 zarządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 1995 r. w sprawie ogólnych zezwoleń dewizowych na niektóre czynności obrotu dewizowego dla podmiotów gospodarujących prowadzących działalność w zakresie transportu morskiego i śródlądowego, rybołówstwa morskiego oraz poszukiwawczo-wydobywczą na morzu (Monitor Polski Nr 16, poz. 198), a także podmioty, które zawarły z podmiotem zagranicznym, na okres dłuższy niż 3 lata, umowę dzierżawy lub najmu towaru, przewidującą przeniesienie prawa własności przedmiotu dzierżawy lub najmu na użytkownika po upływie terminu określonego w umowie (leasing finansowy):
 - a) informację o zawarciu umowy z podmiotem zagranicznym, w terminie 20 dni od dnia zawarcia umowy — dla kredytów zaciągniętych na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 3, a dla kredytów udzielonych na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 4 do zarządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 1996 r. w sprawie ogólnych zezwoleń dewizowych (Monitor Polski Nr 6, poz. 73, Nr 21, poz. 244 i Nr 27, poz. 290); na odwrocie formularza podmioty, które zaciągnęły albo udzieliły kredytu lub pożyczki na podstawie indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP, wskazują numer i datę zezwolenia,
 - b) kwartalne sprawozdania z wykorzystania oraz spłat kredytów lub pożyczek, otrzymanych od podmiotów zagranicznych, wraz z terminarzem przyszłych spłat, oraz kwartalne sprawozdania z wykorzystania i spłat kredytów lub pożyczek

udzielonych podmiotom zagranicznym, wraz z terminarzem przyszłych spłat, w przypadku kredytów lub pożyczek o równowartości co najmniej 1 mln USD — na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 13—16 do zarządzenia,

- 6) podmioty, które zaciągnęły od podmiotów zagranicznych lub udzieliły podmiotom zagranicznym kredytu bądź pożyczki o równowartości co najmniej 1 mln USD — na podstawie § 23 ust. 1, 2 i 3, § 25 ust. 1 i 2, § 26 ust. 1 i 2 zarządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 1996 r. w sprawie ogólnych zezwoleń dewizowych (Monitor Polski Nr 6, poz. 73, Nr 21, poz. 244 i Nr 27, poz. 290) — kwartalne sprawozdania określone w pkt 5 lit. b),
- 7) podmioty, które zaciągnęły lub udzieliły podmiotom zagranicznym kredytów lub pożyczek, o których mowa w pkt 5 i 6, o równowartości niższej niż 1 mln USD są zobowiązane powiadomić pisemnie NBP o zmianie warunków umowy w terminie 20 dni od dnia dokonania zmiany,
- 8) podmioty posiadające rachunki w bankach za granicą, otwarte na podstawie indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP, oraz armatorzy posiadający rachunki bankowe w bankach za granicą na podstawie § 3 ust. 2 zarządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 1995 r. w sprawie ogólnych zezwoleń dewizowych na niektóre czynności obrotu dewizowego dla podmiotów gospodarujących prowadzących działalność w zakresie transportu morskiego i śródlądowego, rybołówstwa morskiego oraz poszukiwawczo-wydobywczą na morzu (Monitor Polski Nr 16, poz. 198) — kwartalne sprawozdania z obrotów i sald na tych rachunkach — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 17 do zarządzenia,
- 9) podmioty posiadające upoważnienia do wykonywania obsługi dewizowej i walutowej ludności na podstawie art. 43 ustawy, o której mowa w § 3 ust. 1 — miesięczne sprawozdania ze stanów i obrotów zagranicznymi znakami pieniężnymi w postaci banknotów i monet — na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 18 do zarządzenia.

2. Podmioty sporządzające i przesyłające do NBP sprawozdania określone w ust. 1 pkt 5 lit. b) są zwolnione ze sporządzania sprawozdań, o których mowa w ust. 1 pkt 3 i 4, na formularzach, których wzory stanowią załączniki nr 8 i 9 oraz 11 i 12 do zarządzenia, jeżeli dotyczyłyby tych samych kredytów lub pożyczek, pod warunkiem nadesłania do NBP informacji o sporządzaniu dla danych kredytów lub pożyczek sprawozdań, o których mowa w ust. 1 pkt 5 lit. b), zamieszczonej na odwrocie sprawozdania, o którym mowa w ust. 1 pkt 3 lub 4, sporządzonego na formularzu, którego wzór stanowi załącznik nr 7 lub nr 10 do zarządzenia, podając jednocześnie numer i datę indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP, dotyczącego danej kredytu lub pożyczki.

3. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1, należy przekazywać do NBP w następujących terminach:

- 1) sprawozdania roczne, określone w ust. 1 pkt 1, w terminie do dnia 31 stycznia po zakończeniu roku,
- 2) sprawozdania roczne, określone w ust. 1 pkt 2, w terminie do końca lutego po zakończeniu roku,
- 3) sprawozdania roczne, określone w ust. 1 pkt 3, w terminie do dnia 15 maja po zakończeniu roku,
- 4) sprawozdania roczne, określone w ust. 1 pkt 4, w terminie do dnia 15 maja po zakończeniu roku,
- 5) sprawozdania kwartalne, określone w ust. 1 pkt 5 lit. b) oraz pkt 6 i 8, w terminie do 20 dnia po zakończeniu kwartału,
- 6) sprawozdania miesięczne, określone w ust. 1 pkt 9, w terminie do drugiego dnia roboczego po zakończeniu miesiąca,

§ 5. Podmioty, o których mowa w § 1 ust. 1, na skierowane do nich przez NBP indywidualne żądanie, we wskazanych w nim terminach, zobowiązane są przekazywać następujące dane:

- 1) uczestnicy Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych — kwartalne sprawozdania dotyczące stanów polskich papierów wartościowych będących w posiadaniu osób zagranicznych oraz zakupu i sprzedaży tych papierów wartościowych, realizowanych przez osoby zagraniczne, jak również stanów zagranicznych papierów wartościowych, dopuszczonych do obrotu publicznego w Polsce, będących w posiadaniu osób krajowych, oraz zakupu i sprzedaży tych papierów, realizowanych przez osoby krajowe — na formularzach otrzymanych z NBP,
- 2) podmioty dokonujące importu lub eksportu usług — dane dotyczące tych usług — na formularzach otrzymanych z NBP,
- 3) podmioty prowadzące inne niż określone w przepisach niniejszego zarządzenia formy obrotów z zagranicą — dane o tych obrotach — na formularzach otrzymanych z NBP.

§ 6. Podmioty, o których mowa w § 1 ust. 1, prowadzące obroty z zagranicą są zobowiązane do udzielenia, na skierowane do nich indywidualne żądanie NBP, dodatkowych informacji i wyjaśnień dotyczących sprawozdawczości z tych obrotów, w terminach wskazanych w żądaniu.

§ 7. Dane dotyczące obrotów zagranicznych, przekazywane do NBP na podstawie zarządzenia, powinny być zgodne z danymi księgowymi podmiotu.

§ 8. Do przekazywania danych dotyczących obrotów z zagranicą, za zgodą NBP, mogą być wykorzystywane inne niż dokumenty sporządzane na papierze nośniki informacji.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 1997 r.

Prezes Narodowego Banku Polskiego: w z. *W. Kosiński*

Załączniki do zarządzenia Prezesa Narodowego Banku Polskiego z dnia 22 listopada 1996 r. (poz. 669)

Załącznik nr 1

NARODOWY BANK POLSKI
 Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skrytka pocz. 1011
 00-919 WARSZAWA

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

NAZWA PODMIOTU KRAJOWEGO (EKSPORTERA)
 NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

w złotych, bez znaku po przecinku

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj odbiorcy towaru lub usługi wpłacającego zaliczkę	Stany otrzymanych zaliczek					
			na początek roku		na koniec roku		w tym od udziałowca (akcjonariusza) zagr.	6
			ogółem	w tym od udziałowca (akcjonariusza) zagr.	ogółem	w tym od udziałowca (akcjonariusza) zagr.		
0	1	2	3	4	5	6		
	I. Towary ogółem	1. 2. 3.						
	II. Usługi ogółem, z tego (wymienić rodzaje)	1.1. 1.2. 1.3.						
	2.	2.1. 2.2. 2.3.						
	3.	3.1. 3.2. 3.3.						
	OGÓLEM							

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA ZO/STANY

1. Należy wykazywać tylko zaliczki otrzymane bezpośrednio od kontrahentów zagranicznych, a nie polskich pośredników, gdyż zostaną one wykazane w sprawozdaniach ZO sporządzonych przez pośredników.
2. W przypadku jeżeli podmiot gospodarczy posiada w danym kraju wielu kontrahentów, to dla każdego rodzaju zaliczkowanej usługi lub towaru należy stany zaliczek dodać i wykazać jako sumę.
3. Zaliczki na towary należy podać w wielkości ogółem, w rozbiciu na poszczególne kraje, bez wyszczególniania rodzajów towarów.

Załącznik nr 2

PIECZĘĆ FIRMOWA

NARODOWY BANK POLSKI
 Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skrytka pocz. 1011
 00-919 WARSZAWA

NAZWA PODMIOTU KRAJOWEGO (IMPORTERA)
 NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

FORMULARZ ZU/STANY
STAN ZALICZEK UDZIELONYCH W IMPORCIE TOWARÓW I USŁUG
SPRAWOZDANIE ZA ROK

w złotych, bez znaku po przecinku

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj dostawcy towaru lub usługi, któremu została wypłacona zaliczka	Stany udzielonych zaliczek			
			na początek roku		na koniec roku	
0	1	2	ogółem	w tym przekazanych udziałowcowi (akcjonariuszowi) zagr.	ogółem	w tym przekazanych udziałowcowi (akcjonariuszowi) zagr.
	I. Towary ogółem	1. 2. 3.	3	4	5	6
	II. Usługi ogółem, z tego (wymienić rodzaje)	1.1. 1.2. 1.3. 2.1. 2.2. 2.3. 3.1. 3.2. 3.3.				
	OGÓLEM					

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczątka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

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

Załącznik nr 3

PECZEŃ FIRMOWA

NARODOWY BANK POLSKI
 Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skrytka poczta. 1011
 00-919 WARSZAWA

NAZWA PODMIOTU KRAJOWEGO (EKSPORTERA)
 NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

FORMULARZ OPE/STANY
STAN NALEŻNOŚCI ZA WYEKSSPORTOWANE TOWARY I USŁUGI NIE ROZLICZONE PRZEZ KONTRAHENTÓW ZAGRANICZNYCH
SPRAWOZDANIE ZA ROK

w złotych, bez znaku po przecinku

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj odbiorcy	Stany odroczonej płatności					
			na początek roku		na koniec roku		w tym od udziałowca (akcjonariusza) zagr.	6
			ogółem	3	ogółem	5		
0	1	2	3	4	5	6		
	I. Towary ogółem	1..... 2..... 3.....						
	II. Usługi ogółem, z tego (wymienić rodzaje)							
	1.	1.1..... 1.2..... 1.3.....						
	2.	2.1..... 2.2..... 2.3.....						
	3.	3.1..... 3.2..... 3.3.....						
	OGÓŁEM							

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

Miejscowość i data

Załącznik nr 4

NARODOWY BANK POLSKI
 Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skrytka poczł. 1011
 00-919 WARSZAWA

FORMULARZ OPI/STANY
STAN ZOBOWIĄZAŃ ZA OTRZYMANE W IMPORTCIE TOWARY I USŁUGI NIE ROZLICZONE Z KONTRAHENTAMI ZAGRANICZNYMI
SPRAWOZDANIE ZA ROK

NAZWA PODMIOTU KRAJOWEGO (IMPORTERA)
 NUMER IDENTYFIKACYJNY REGION

w złotych, bez znaku po przecinku

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj dostawcy	Stany odroczonej płatności				
			na początek roku		na koniec roku		
			ogółem	w tym zobowiązania wobec udziałowca (akcjonariusza) zagr.	ogółem	w tym zobowiązania wobec udziałowca (akcjonariusza) zagr.	
0	1	2	3	4	5	6	
	I. Towary ogółem						
	II. Usługi ogółem, z tego (wymienić rodzaje)						
	1.	1.1.					
		1.2.					
		1.3.					
	2.	2.1.					
		2.2.					
		2.3.					
	3.	3.1.					
		3.2.					
		3.3.					
	OGÓLEM						

Imię, nazwisko i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy

Miejscowość i data

Załącznik nr 5

NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skrytka pocz. 1011
00-919 Warszawa

PIECZĘĆ FIRMOWA



NUMER IDENTYFIKACYJNY REGION

FORMULARZ DO
OTRZYMANE Z ZAGRANICY DAROWIZNY W FORMIE NIEPIENIĘŻNEJ W ROKU

w złotych, bez znaku po przecinku

Kraj darczyńcy	Wartość ^{*)}
1	2
OGÓŁEM	

^{*)} W kwocie wykazanej w dokumencie SAD.

Imię, nazwisko i telefon osoby,
 która sporządziła sprawozdanie

.....

Pieczątka imienna i podpis osoby
 działającej w imieniu sprawozdawcy

.....

.....
 Miejscowość i data

Załącznik nr 6

PIŁY ZŁY FIRMOWA

NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skrytka pocz. 1011
 00-919 W a r s z a w a

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

FORMULARZ DP
PRZEKAZANE ZA GRANICĘ DAROWIZNY W FORMIE NIEPIENIĘŻNEJ W ROKU

w złotych, bez znaku po przecinku

Kraj przeznaczenia darowizny	Wartość *)
1	2
OGÓLEM	

*) W kwocie wykazanej w dokumencie SAD.

Imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

Załącznik nr 7

Wypełniony formularz prosimy przesłać pod adresem:

PIECZĘĆ FIRMOWA

Wypełniony formularz prosimy przesłać pod adres:

Oddział Okręgowy
Narodowego Banku Polskiego
wlub
Główny Oddział Walutowo – Dewizowy
Narodowego Banku Polskiego
w Warszawie¹⁾

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).....

Nazwisko i imię, nazwa udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego

Kraj udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego

Czy spółka prowadziła działalność gospodarczą w roku sprawozdawczym TAK (NIE)²⁾

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 1.01.199.....r. (wiersz 02 + 03)	01		
– w kapitale zakładowym (wpłaconym)	02		
– w pozostałym kapitale własnym	03		
B. ZWIĘKSZENIE WARTOŚCI UDZIAŁU Z TYTUŁU: (suma wierszy od 05 do 11)	04		
– zakupu udziałów lub akcji w gotówce ogółem (wiersz 05a + 05b)	05		
w tym: – na kapitał zakładowy (wpłacony)	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 zakładowego	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 31.12.199.....r. (wiersz 01 + 04 – 12)	19		
– w kapitale zakładowym (wpłaconym)	20		
– w pozostałym kapitale własnym	21		
Udział procentowy udziałowca (akcjonariusza) zagr. wg stanu na 31.12.199.....r w:	22		
– kapitale zakładowym spółki mającej siedzibę w Polsce			
– całkowitej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub akcjonariuszy	23		

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

²⁾ 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 identyf. Regon			
4. Dаты 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

.....

.....

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 wyliczyć, mnożąc wykazaną w bilansie rocznym wartość kapitału własnego spółki przez udział procentowy udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego w kapitale zakładowym. W poszczególnych wierszach formularza wpisać kwoty w części dotyczącej wyłącznie udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego, dla którego sporządzone jest sprawozdanie.
2. Kolumnę "w tys. waluty obcej" wypełnić wyłącznie w wierszach dotyczących transakcji dokonanych w walucie obcej. W przypadku waluty innej niż podana w części nagłówkowej, wpisać symbol waluty transakcji obok kwoty.
W kolumnie "w złotych" wypełnić wszystkie wiersze odnoszące się do zdarzeń gospodarczych, które wystąpiły w działalności spółki w roku sprawozdawczym.
W przypadku niewystępowania zjawisk, należy w odpowiednich wierszach wpisać znak "-"

II. OBJAŚNIENIA SZCZEGÓŁOWE DOTYCZĄCE WYPEŁNIENIA FORMULARZA IB-1.

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

Wiersz 03: skapitalizowana część zysków wygosparowanych 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 zakładowy (podstawowy) 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 pierwszym styczniem roku sprawozdawczego.

Wiersz 05: w przypadku spółki powstałej w roku sprawozdawczym podać wartość udziałów lub akcji wniesionych przez udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego. W przypadku przejęcia kapitału przez udziałowca (akcjonariusza) zagranicznego w spółce już istniejącej, 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 (zgodnie z postanowieniem art.10 ust.2 ustawy z dnia 14.06.91 r. o spółkach z udziałem zagranicznym Dz.U. Nr 60, poz. 253, Nr 80, poz. 350 i Nr 111, poz 480, z 1993 r. Nr 134, poz. 646 z 1996 r. Nr 45, poz. 199) 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 odpowiednia kwota powinna być wykazana w wierszu 08 sprawozdania IB-2. W wyrażeniu walutowym kwoty te powinny być zgodne.

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 zakładowym (podstawowym). W wierszu 09 nie 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, 21: podać wartość udziału w kapitale na koniec roku sprawozdawczego.

Załącznik nr 8

PIECZEĆ FIRMOWA

Wypełniony formularz prosimy przesłać pod adresem:

Oddział Okręgowy
Narodowego Banku Polskiego
w

lub
Główny Oddział Walutowo – Dewizowy
Narodowego Banku Polskiego
w Warszawie^{*)}

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

FORMULARZ IB-2
KREDYTY LUB POŻYCZKI OD OSÓB ZAGRANICZNYCH
sprawozdanie za rok

Nazwa spółki

Nazwa zagranicznego kredytodawcy

Kraj zagranicznego kredytodawcy

Czy istnieje między tymi podmiotami związek kapitałowy TAK (NIE) ****

Kredyty lub pożyczki otrzymane od osób zagranicznych

Kwota kredytu lub pożyczki****/ według umowy

Data zawarcia umowy

Data zaciągnięcia kredytu lub pożyczki****/

Data i numer indywidualnego zezwolenia dewizowego**/ dla kredytu lub pożyczki****/

Waluta kredytu lub pożyczki****/

Wyszczególnienie		W pełnych jednostkach waluty
A. Stan zobowiązań do spłacenia z tytułu kredytu lub pożyczki zaciągniętych od zagranicznego kredytodawcy na dzień 1.01.199.....r.	01	
B. WZROST ZOBOWIĄZAŃ OGÓŁEM (suma wierszy od 03 do 05)	02	
z tytułu: – wykorzystania nowego kredytu lub pożyczki (w towarach, usługach lub gotówce)	03	
– konwersji odsetek na kredyt lub pożyczkę	04	
– innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	05	
C. SPADEK ZOBOWIĄZAŃ OGÓŁEM (suma wierszy od 07 do 10)	06	
z tytułu: – spłaty kredytu lub pożyczki (eksportem towarów, usług lub gotówką)	07	
– konwersji kredytu lub pożyczki na udział kapitałowy	08	
– umorzenia kredytu lub pożyczki	09	
– innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	10	
D. Stan zobowiązań do spłacenia z tytułu kredytu lub pożyczki zaciągniętych od zagranicznego kredytodawcy na dzień 31.12.199.....r. (wiersz 01 + 02 – 06)	11	
ODSETKI ZAPŁACONE w 199..... r.	12	

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

^{**)} Jeżeli nie było indywidualnego zezwolenia dewizowego, wstawić kreskę.

^{****)} Niepotrzebne skreślić.

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

.....

.....

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA IB-2

1. Przez związek kapitałowy rozumie się sytuację, gdy kredytobiorcą jest polska spółka, a kredytodawcą udziałowiec (akcjonariusz) zagraniczny lub odwrotnie.
2. Wypełnić odrębny formularz dla każdego zagranicznego pożyczkodawcy lub pożyczkobiorcy.
3. Kredyty lub pożyczki otrzymane od tego samego kredytodawcy można sumować pod warunkiem, że były zaciągnięte w tej samej walucie.

PIECZĘĆ FIRMOWA

Wypełniony formularz prosimy przesłać pod adresem:

Oddział Okręgowy
Narodowego Banku Polskiego
w

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

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

FORMULARZ IB-3
KREDYTY LUB POŻYCZKI DLA OSÓB ZAGRANICZNYCH
sprawozdanie za rok

Nazwa spółki

Nazwa zagranicznego kredytobiorcy

Kraj zagranicznego kredytobiorcy

Czy istnieje między tymi podmiotami związek kapitałowy TAK (NIE) ^{***}

Kredyty lub pożyczki udzielone osobom zagranicznym

Kwota kredytu lub pożyczki ^{***} według umowy

Data zawarcia umowy

Data udzielenia kredytu lub pożyczki ^{***}

Data i numer indywidualnego zezwolenia dewizowego ^{***} dla kredytu lub pożyczki ^{***}

Waluta kredytu lub pożyczki ^{***}

Wyszczególnienie		W pełnych jednostkach waluty
A. Stan należności z tytułu wykorzystania kredytu lub pożyczki przez zagranicznego kredytobiorcę na dzień 1.01.199.....r.	01	
B. WZROST NALEŻNOŚCI OGÓŁEM (suma wierszy od 03 do 05)	02	
z tytułu: – wykorzystania nowego kredytu lub pożyczki (w towarach, usługach lub gotówce)	03	
– konwersji odsetek na kredyt lub pożyczkę	04	
– innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	05	
C. SPADEK NALEŻNOŚCI OGÓŁEM (suma wierszy od 07 do 10)	06	
z tytułu: – spłaty kredytu lub pożyczki (eksportem towarów, usług lub gotówką)	07	
– konwersji kredytu lub pożyczki na udział kapitałowy	08	
– umorzenia kredytu lub pożyczki	09	
– innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	10	
D. Stan należności z tytułu wykorzystania kredytu lub pożyczki przez zagranicznego kredytobiorcę na dzień 31.12.199.....r.	11	
(wiersz 01+ 02 – 06)		
ODSETKI OTRZYMANE w 199.....r.	12	

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

^{**} Jeżeli nie było indywidualnego zezwolenia dewizowego, wstawić kreskę.

^{***} Niepotrzebne skreślić.

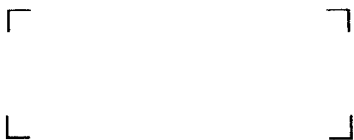
Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczątka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

Uwaga: Do niniejszego formularza mają zastosowanie odpowiednio objaśnienia do formularza IB-2, zamieszczone w załączniku nr 8.

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



NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
Wydział Statystyki Pozabankowej
Bilansu Płatniczego
skrytka poczt. 1011
00-919 Warszawa

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 krajowego Numer sprawy...../...../.....
Adres podmiotu krajowego
Data i nr indywidualnego zezwolenia dewizowego uprawniającego do objęcia udziałów¹⁾
Nazwa i adres spółki mającej siedzibę za granicą Kraj.....
Rodzaj działalności spółki mającej siedzibę za granicą (wg EKD)²⁾
Czy spółka prowadziła działalność gospodarczą w roku sprawozdawczym TAK (NIE)³⁾

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 1.01.199.....r. (wiersz 02 + 03)	01	
- w kapitale zakładowym (właconym)	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 zakładowy (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. ZMNIĘSZENIE WARTOŚCI UDZIAŁU KAPITAŁU Z TYTUŁU: (suma wierszy od 13 do 18)	12	
- sprzedaży udziału ogółem (wiersz 13a + 13b)	13	
w tym: - kapitału zakładowego	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 31.12.199.....r. (wiersz 01 + 04 - 12)	19	
- w kapitale zakładowym (właconym)	20	
- w pozostałym kapitale własnym	21	
Udział procentowy polskiego udziałowca (akcjonariusza) wg stanu na 31.12. 199.....r. w:		
- kapitale zakładowym spółki mającej siedzibę za granicą	22	
- całkowitej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu wspólników lub akcjonariuszy	23	

¹⁾ Jeżeli nie było indywidualnego zezwolenia dewizowego, wstawić kreskę.

²⁾ Niepotrzebne skreślić.

³⁾ Jeżeli spółka ma ustalony 4-cyfrowy kod podstawowego rodzaju działalności według Europejskiej 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. Podstawowe dane o krajowym udziałowcu (akcjonariuszu)

Wyszczególnienie	Koniec roku		W dniu sporządzania sprawozdania
	poprzedzającego rok sprawozdawczy	sprawozdawczego	
1. Nazwa podmiotu krajowego			
2. Adres wraz z kodem pocztowym			
3. Nr identyf. Regon lub Pesel			
4. Daty graniczne roku obrotowego różnego od kalendarzowego			

Część IV. Dodatkowe wyjaśnienia

.....

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczątka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data

.....

.....

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA IBZ -1

- I.1. Jeżeli podmiot krajowy 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 podstawowego rodzaju działalności prowadzonej przez podmiot gospodarczy dokonuje się poprzez ustalenie proporcji prowadzonych działalności, według kryterium wartości dodanej produkowanych dóbr i świadczonych usług. Przeważająca wartość dodana decyduje o uznaniu tej działalności jako "podstawowej".
- 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, zamieszczone w załączniku nr 7.

Załącznik nr 11

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

┌

└

NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
Wydział Statystyki Pozabankowej
Bilansu Płatniczego
skrytka poczt. 1011
00-919 Warszawa

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON

LUB PESEL

FORMULARZ IBZ-2
KREDYTY LUB POŻYCZKI OD OSÓB ZAGRANICZNYCH
sprawozdanie za rok

Nazwa podmiotu krajowego Numer sprawy/...../.....

Adres podmiotu krajowego

Data i nr indywidualnego zezwolenia dewizowego uprawniającego do objęcia udziałów^{*/}

Nazwa zagranicznego kredytodawcy

Kraj zagranicznego kredytodawcy

Czy istnieje między tymi podmiotami związek kapitałowy TAK (NIE)^{**/}

Kredyty lub pożyczki otrzymane od osób zagranicznych

Kwota kredytu lub pożyczki^{**/} według umowy

Data zawarcia umowy

Data zaciągnięcia kredytu lub pożyczki^{**/}

Data i numer indywidualnego zezwolenia dewizowego^{*/} dla kredytu lub pożyczki^{**/}

Waluta kredytu lub pożyczki^{**/}

Wyszczególnienie		W pełnych jednostkach waluty
A. Stan zobowiązań do spłacenia z tytułu kredytu lub pożyczki zaciągniętych od zagranicznego kredytodawcy na dzień 01.01.199.....r.	01	
B. WZROST ZOBOWIĄZAŃ OGÓLEM (suma wierszy od 03 do 05)	02	
z tytułu: - wykorzystania nowego kredytu lub pożyczki (w towarach, usługach lub gotówce)	03	
- konwersji odsetek na kredyt lub pożyczkę	04	
- innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	05	
C. SPADEK ZOBOWIĄZAŃ OGÓLEM (suma wierszy od 07 do 10)	06	
z tytułu: - spłaty kredytu lub pożyczki (eksportem towarów, usług lub gotówką)	07	
- konwersji kredytu lub pożyczki na udział kapitałowy	08	
- umorzenia kredytu lub pożyczki	09	
- innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	10	
D. Stan zobowiązań do spłacenia z tytułu kredytu lub pożyczki zaciągniętych od zagranicznego kredytodawcy na dzień 31.12.199.....r. (wiersz 01+ 02-06)	11	
ODSETKI OTRZYMANE w 199.....r.	12	

^{*/} Jeżeli nie było indywidualnego zezwolenia dewizowego, wstawić kreskę.
^{**/} Niepotrzebne skreślić.

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdającego

.....
Miejscowość i data

Uwaga: Do niniejszego formularza mają zastosowanie odpowiednio objaśnienia do formularza IB - 2, zamieszczone w załączniku nr 8.

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



NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
Wydział Statystyki Pozabankowej
Bilansu Płatniczego
skrytka poczt. 1011
00-919 Warszawa

NUMER IDENTYFIKACYJNY REGON
LUB PESEL

FORMULARZ IBZ-3
KREDYTY LUB POŻYCZKI DLA OSÓB ZAGRANICZNYCH
sprawozdanie za rok

Nazwa podmiotu krajowego Numer sprawy/...../.....
Adres podmiotu krajowego
Data i nr indywidualnego zezwolenia dewizowego uprawniającego do objęcia udziałów^{*)}
Nazwa zagranicznego kredytobiorcy
Kraj zagranicznego kredytobiorcy
Czy istnieje między tymi podmiotami związek kapitałowy TAK (NIE)^{**)}

Kredyty lub pożyczki udzielone osobom zagranicznym

Kwota kredytu lub pożyczki^{*)} według umowy
Data zawarcia umowy
Data zaciągnięcia kredytu lub pożyczki^{*)}
Data i numer indywidualnego zezwolenia dewizowego^{*)} dla kredytu lub pożyczki^{*)}

Waluta kredytu lub pożyczki^{*)}

Wyszczególnienie		W pełnych jednostkach waluty
A. Stan należności z tytułu wykorzystania kredytu lub pożyczki przez zagranicznego kredytobiorcę na dzień 01.01.199.....r.	01	
B. WZROST NALEŻNOŚCI OGÓLEM (suma wierszy od 03 do 05)	02	
z tytułu: – wykorzystania nowego kredytu lub pożyczki (w towarach, usługach lub gotówce)	03	
– konwersji odsetek na kredyt lub pożyczkę	04	
– innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	05	
C. SPADEK NALEŻNOŚCI OGÓLEM (suma wierszy od 07 do 10)	06	
z tytułu: – spłaty kredytu lub pożyczki (eksportem towarów, usług lub gotówką)	07	
– konwersji kredytu lub pożyczki na udział kapitałowy	08	
– umorzenia kredytu lub pożyczki	09	
– innych przyczyn (wyjaśnić jakich)	10	
D. Stan należności z tytułu wykorzystania kredytu lub pożyczki przez zagranicznego kredytobiorcę na dzień 31.12.199.....r. (wiersz 01+ 02-06)	11	
ODSETKI OTRZYMANE w 199.....r.	12	

^{*)} Jeżeli nie było indywidualnego zezwolenia dewizowego, wstawić kreskę .

^{**)} Niepotrzebne skreślić .

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdającego

.....
Miejscowość i data

Uwaga: Do niniejszego formularza mają zastosowanie odpowiednio objaśnienia do formularza IB - 2, zamieszczone w załączniku nr 8.

Pieczęć firmowa

NARODOWY BANK POLSKI
 Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skr. pocztowa 1011
 00-919 W a r s z a w a

Numer identyfikacyjny Regon.....

FORMULARZ KZ-1
SPRAWOZDANIE Z WYKORZYSTANIA I SPŁAT KREDYTÓW LUB POŻYCZEK* OTRZYMANYCH
OD OSÓB ZAGRANICZNYCH

nr.....za kwartał.....199.....roku

Nazwa podmiotu krajowego (kredytobiorcy).....

Nazwa zagranicznego kredytodawcy.....

Kraj kredytodawcy.....

Czy istnieje związek kapitałowy między tymi podmiotami TAK(NIE)*

Kwota kredytu lub pożyczki według umowy

Data podpisania umowy

Okres kredytowania

Numer i data indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP dotyczącego kredytu (ogólne zezwolenie dewizowe)*

Jeżeli kredyt rozliczany jest poprzez rachunek w banku zagranicznym, podać nazwę banku oraz numer i datę indywidualnego zezwolenia dewizowego Prezesa NBP, na podstawie którego otwarto rachunek.....

I. Kapitał Kwoty w jednostkach waluty:

A. Stan zobowiązań do spłacenia na początek kwartału 199....r. z tytułu kredytu lub pożyczki zaciągniętych za granicą

B. Wzrost zobowiązań na skutek :

Wypełnia NBP:

1..... 1. - wykorzyst. kredytu lub pożyczki w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję)

2..... 2.- kapitalizacji odsetek

3..... 3.- zakupu towarów na kredyt (wymienić jakich)

4..... 4.- zakupu usług na kredyt (wymienić jakich)

5..... 5.- innych przyczyn (wymienić jakich)

Ogółem wzrost zobowiązań (1+2+3+4+5)

C. Spadek zobowiązań na skutek:

6..... 6. - spłat w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję)

7..... 7. - spłat eksportem (wymienić rodzaj towarów lub usług)

8..... 8. - innych przyczyn (wymienić jakich)

Ogółem spadek zobowiązań (6+7+8)

D. Stan zobowiązań do spłacenia na koniec kwartału 199...r. (Stan na początek okresu sprawozdawczego +ogółem wzrost zobowiązań – ogółem spadek zobowiązań)

II.Odsetki i opłaty Zapłacone w kwartale sprawozdawczym poprzez bank:.....

- odsetki **)

- prowizje

- inne opłaty

*)Niepotrzebne skreślić.

**)Jeżeli odsetki zostały spłacone towarem lub usługą , należy podać ich rodzaj.

Nazwisko,imię i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy

.....

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA KZ-1

Sprawozdaniom dotyczącym jednego kredytu należy nadać kolejne numery, według kolejności przesyłania do Departamentu Statystyki, aż do momentu zakończenia spłat.

Przez związek kapitałowy rozumie się sytuację, gdy kredytobiorcą jest polska spółka, a kredytodawcą udziałowiec (akcjonariusz) zagraniczny lub odwrotnie.

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

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

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

Pieczęć firmowa

┌

└

NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skrytka poczt. 1011
 00-919 WARSZAWA

Numer identyfikacyjny Regon

FORMULARZ KZ-2
TERMINARZ PRZYSZŁYCH SPŁAT KREDYTÓW LUB POŻYCZEK * OTRZYMANYCH
OD OSÓB ZAGRANICZNYCH

Sprawozdanie nr na koniec kwartału199.....r.

Nazwa podmiotu krajowego (kredytobiorcy)

Nazwa zagranicznego kredytodawcy

Data zawarcia umowy kredytowej

Nazwa waluty.....

Kwoty w jednostkach waluty obcej

TERMINY	RATY KAPITAŁU	ODSETKI**)
Rok _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		
Rok następny _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		

Strona 2

TERMINY	RATY KAPITAŁU	ODSETKI**)
Rok następny _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		
Rok następny _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		
Rok.....		
Rok.....		
.....		
.....		
Zadłużenie ogółem***)		

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
Miejscowość i data
.....

*)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-1 w części D.

Pieczęć firmowa
 []
 []

NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skr. pocztowa 1011
 00-919 W a r s z a w a

Numer identyfikacyjny Regon

FORMULARZ KU-1
SPRAWOZDANIE Z KREDYTÓW LUB POŻYCZEK* UDZIELONYCH OSOBOM
ZAGRANICZNYM

nr za kwartał 199 roku

Nazwa podmiotu krajowego
 (kredytodawcy).....
 Nazwa zagranicznego kredytobiorcy.....
 Kraj kredytobiorcy.....
 Czy istnieje związek kapitałowy między tymi podmiotami TAK (NIE)*
 Kwota kredytu lub pożyczki według umowy
 Data podpisania umowy
 Okres kredytowania
 Numer i data indywidualnego zezwolenia Prezesa NBP dotyczącego kredytu (ogólne zezwolenie dewizowe)*

I. Kapitał

Kwoty w jednostkach waluty:

A. Stan należności do otrzymania na początek
 kwartału 199... r. z tytułu kredytu lub pożyczki
 udzielonych podmiotom zagranicznym

B. Wzrost należności na skutek :

Wypełnia NBP:

1.....	1. - udzielenia kredytu lub pożyczki w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję)
2.....	2.- kapitalizacji odsetek
3.....	3.- sprzedaży towarów na kredyt (wymienić jakich)
4.....	4.- sprzedaży usług na kredyt (wymienić jakich)
5.....	5.- innych przyczyn (wymienić jakich)
	Ogółem wzrost należności (1+2+3+4+5)

C. Spadek należności na skutek:

6.....	6.- spłat w gotówce (nazwa banku rozliczającego transakcję)
7.....	7.- spłat importem (wymienić rodzaj towarów lub usług)
8.....	8.- innych przyczyn (wymienić jakich)
	Ogółem spadek należności (6+7+8)

D. Stan należności do otrzymania
 na koniec kwartału 199...r.
 (Stan na początek okresu sprawozdawczego + ogółem wzrost należności - ogółem
 spadek należności)

II. Odsetki i opłaty Spłacone w kwartale sprawozdawczym poprzez bank :

- odsetki **)
- prowizje
- inne opłaty

*) Niepotrzebne skreślić.

**) jeżeli odsetki zostały spłacone towarem lub usługą, podać rodzaj.

Uwaga: Do niniejszego formularza mają zastosowanie odpowiednio objaśnienia do formularza KZ-1 zamieszczone w załączniku nr 13.

Nazwisko, imię i telefon osoby,
 która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby
 działającej w imieniu sprawozdawcy

Pieczeń firmowa

NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
 Wydział Statystyki Pozabankowej
 Bilansu Płatniczego
 skr. pocztowa 1011
 00-919 W a r s z a w a

Numer identyfikacyjny Regon.....

FORMULARZ KU-2
TERMINARZ PRZYSZŁYCH SPŁAT KREDYTÓW LUB POŻYCZEK* UDZIELONYCH OSOBOM
ZAGRANICZNYM

Sprawozdanie nr na koniec kwartału.....199.....r.

Nazwa podmiotu krajowego (kredytodawcy)

Nazwa zagranicznego kredytobiorcy

Data zawarcia umowy kredytowej

Nazwa waluty

Kwoty w jednostkach waluty obcej

TERMINY	RATY KAPITAŁU	ODSETKI **)
Rok _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		
Rok następny _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		

Strona 2

TERMINY	RATY KAPITAŁU	ODSETKI**)
Rok następny _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		
Rok następny _____		
I		
II		
III		
IV		
V		
VI		
VII		
VIII		
IX		
X		
XI		
XII		
Rok.....		
Rok.....		
.....		
.....		
Zadłużenie ogółem***)		

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Miejscowość i data

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....

.....

.....

*)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.

PIECZĄTKA FIRMOWA



NARODOWY BANK POLSKI
Departament Statystyki
Wydział Statystyki Pozabankowej
Bilansu Płatniczego
 skrytka poczt. 1011
 00-919 WARSZAWA

FORMULARZ RACH
SPRAWOZDANIE Z SALD I OBROTÓW NA RACHUNKU W BANKU ZA GRANICĄ
za kwartał rok

Nazwa podmiotu posiadającego rachunek

Numer identyfikacyjny Regon

Kraj, nazwa i siedziba oddziału banku prowadzącego rachunek

WALUTA

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

Nr i data indywidualnego zezwolenia dewizowego (ogólne zezwolenie dewizowe)*

	TYTUŁ PŁATNOŚCI	Kraj transakcji	Dt (wplywy)	Ct (wypłaty)
	0	1	2	3
Wypełnia	SALDO NA POCZĄTEK KWARTAŁU (zgodnie z saldem końcowym z poprzedniego kwartału zapisane po stronie przeciwnej)	X		
NBP:	PRZEKAZY			
0000001	przekazy z lub do kraju			
0000002	przekazy z lub na inne rachunki własne za granicą			
0000003	przekazy z lub na rachunki innych polskich podmiotów za granicą			
	TRANSAKCJE ZAGRANICZNE: (Należy wybrać ze spisu tytułów wpłat i wypłat. Płatności sumować w każdym tytule)			
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
	SALDO NA KONIEC KWARTAŁU (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.....			

*Niepotrzebne skreślić.

Imię nazwisko i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

.....

.....
Miejscowość i data

Pieczątka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA RACH

1. Salda

Na początek kwartału – jeżeli podmiot posiadający rachunek ma należności w banku za granicą, saldo należy wpisać w odpowiedniej rubryce w kolumnie "Wpływy" (Dt), jeżeli ma zobowiązania – w kolumnie "Wypłaty" (Ct).

Na koniec kwartału – kwota należności podmiotu posiadającego rachunek powinna być wpisana w odpowiedniej rubryce w kolumnie "Wypłaty" (Ct), natomiast kwota należna bankowi 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.

2. Transakcje zagraniczne

Jeżeli płatność nie mieści się w żadnym z wymienionych tytułów w spisie wpłat i wypłat, to należy ją opisać w sposób szczegółowy, 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 WPLAT I WYPŁAT

- I. TOWARY**
 - I.1.** Import i eksport (bez paliw i energii)
 - I.2.** Paliwa i energia (bez bunkru)
 - I.3.** Remonty kapitalne towarów (statków, samolotów oraz innego sprzętu transportowego)
 - I.4.** Uszlachetnienie towarów
 - I.5.** Towary zaopatrzeniowe zakupione przez przewoźników w portach (z wyjątkiem bunkru)
 - I.6.** Bunkier (zakup paliw dla statków i samolotów)
- II. USŁUGI**
 - II.1.** Usługi morskie
 - II.2.** Usługi kolejowe
 - II.3.** Usługi transportu samochodowego
 - II.4.** Usługi transportu lotniczego
 - II.5.** Usługi transportu rzecznoego
 - II.6.** Usługi spedycyjne
 - II.7.** Podróże służbowe, prywatne
 - II.8.** Wymiana lecznicza, szkoleniowa
 - II.9.** Ubezpieczenia i reasekuracja
 - II.10.** Usługi pocztowe i telekomunikacyjne
 - II.11.** Usługi finansowe (koszty obsługi bankowej – wypłaty)
 - II.12.** Usługi budowlane (wpływy – zapłata za świadczone usługi, wypłaty – koszty usług budowlanych)
 - II.13.** Usługi informatyczne
 - II.14.** Prowizje handlowe
 - II.15.** Usługi leasingowe (dotyczące leasingu operacyjnego)
 - II.16.** Usługi architektoniczne i inżynierskie
 - II.17.** Usługi prawne, rachunkowe i doradcze
 - II.18.** Utrzymanie polskich przedstawicielstw (pozarządowych) za granicą (wypłaty)
- 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.** Czynsze mieszkaniowe
 - V.4.** 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.** Spłata rat leasingowych (leasing finansowy)
 - VI.4.** Zakup i sprzedaż papierów wartościowych (wymienić jakich i przez kogo emitowanych)
 - VI.5.** Inne operacje (wymienić jakie)
- VII. STORNA DAWNE**

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

Arkusze nr /

II. POZYCJE SPRAWOZDAWCZE

Ope- racja	Podmiot	Kwoty sald i obrotów (w jedn. waluty obcej z dwoma zn. po przecinku)	
		Winien	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	K
Liczby kontrolne			

Imię, nazwisko i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie:

Miejscowość i data:

Pieczętka ininienna i podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy:

Objaśnienia do formularza PZ-3

Ad część 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.

Ad część 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.