

LEIÐBEININGAR

við reglur nr. 200/2017 um gjaldeyrismál, með síðari breytingum, sbr. 18. gr. þeirra.

1. Almenn um leiðbeiningar.

Leiðbeiningar þessar eru birtar til skýringar á framkvæmd reglna nr. 200/2017, um gjaldeyrismál (hér eftir „reglur um gjaldeyrismál“), sem settar eru samkvæmt heimild í 4. mgr. 13. gr. b, 5. mgr. 13. gr. c, 9. mgr. 13. gr. j, 15. mgr., 13. gr. n, 4. og 5. mgr. 13. gr. o, 3. mgr. 13. gr. p og 1. og 3. mgr. 14. gr. laga nr. 87/1992, með síðari breytingum. Leiðbeiningarnar eru ætlaðar til nánari útskýringa á framkvæmd tilkynninga skv. 3. og 4. mgr. 2. gr., 2. mgr. 3. gr. og 5. mgr. 4. gr., 5. mgr. 7. gr., 2. mgr. 17. gr. reglna um gjaldeyrismál og 2. mgr. 14. gr. laga nr. 87/1992, um gjaldeyrismál.

Fjármálafyrirtæki sem tilkynna gjaldeyrisviðskipti og fjármagnshreyfingu fyrir viðskiptavinum sína, skulu tryggja að tilkynningar uppfylli form- og efnisskilyrði reglna um gjaldeyrismál og leiðbeininga þessara, og að viðskiptin séu tilkynnt Seðlabankanum með réttum hætti, sbr. færslulýsingar í köflum 2-4 í leiðbeiningum þessum.

Upplýsingar um gjaldeyrisviðskipti og fjármagnshreyfingar ásamt tilefni þeirra skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaði sem finna má á vefsíðu Seðlabankans (hér eftir „eyðublaðið“), þegar það á við, og skal eyðublaðið fylgja tilkynningu fjármálafyrirtækis til Seðlabankans sem áskilnaður er gerður um samkvæmt reglum um gjaldeyrismál. Fjármálafyrirtæki sem hefur milligöngu um eða aðkomu að gjaldeyrisviðskiptum og fjármagnshreyfingum (hér eftir milligönguaðili) skulu fylla út í eyðublaðið fyrir viðskiptavinum sína vegna tilkynningarskyldra viðskipta til að tryggja að skilyrði Seðlabankans sé uppfyllt. Eyðublað má finna á vefsíðu Seðlabankans.

Milligönguaðili getur uppfyllt tilkynningarskyldu með sjálfvirkum hætti, í samráði við Seðlabankann.

Kafla 2 í leiðbeiningum þessum tekur á almennum tilkynningum á gjaldeyrisviðskiptum og fjármagnshreyfingum á milli landa í innlendum og erlendum gjaldeyri.

Kafla 3 í leiðbeiningum þessum tekur á tilkynningarskyldu fjármálafyrirtækja vegna fjármagnshreyfinga á milli landa með innlegg eða úttekt af reikningum.

Kafla 4 í leiðbeiningum þessum tekur á tilkynningarskyldu fjármálafyrirtækja vegna afleiðuviðskipta.

Kafla 5 í leiðbeiningum þessum tekur á tilkynningarskyldu innlendra lögaðila um gjaldeyrisviðskipti og fjármagnshreyfingar á milli landa sem eiga sér stað án milligöngu innlendra fjármálafyrirtækja.

2. Tilkynningar á fjármagnshreyfingum á milli landa skv. 1-7. tölul. 3. mgr. 2. gr., 1-4. tölul. 4. mgr. 2. gr., gjaldeyrisviðskiptum skv. 2. mgr. 3. gr. og fjárfestingum skv. 5. mgr. 4. gr. reglum um gjaldeyrismál.

Tilkynning til Seðlabanka Íslands um fjármagnshreyfingar á milli landa skv. 1-7. tölul. 3. mgr. 2. gr., 1-4. tölul. 4. mgr. 2. gr., gjaldeyrisviðskiptum skv. 2. mgr. 3. gr. og fjárfestingum skv. 5. mgr. 4. gr. reglum um gjaldeyrismál skal send af hálfu þess fjármálafyrirtækis sem hefur aðkomu að eða milligöngu um fjármagnshreyfinguna, gjaldeyrisviðskiptin eða fjárfestinguna, innan fimm virkra daga frá því að greiðsla á sér stað. Mánaðarlegar samantektir skulu sendar innan 5 virkra daga frá síðasta degi mánaðarins sem samantektin nær til. Ef viðskipti eiga sér stað án aðkomu innlends fjármálafyrirtækis skal aðilinn, sem framkvæmir fjármagnshreyfinguna, gjaldeyrisviðskiptin eða fjárfestinguna, sjálfur annast tilkynninguna til Seðlabankans.

Tilkynning skv. 1. mgr. skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is þar sem upplýsingar skulu taka mið af færslulýsingum í köflum 2.1 – 2.6 hér á eftir.

Skýringar á skammstöfunum í færslulýsingum:

NB	Tveggja stafa auðkenni milligönguaðila.
KT	Kennitala umsækjanda.
EG/IG	Fjármagnshreyfingar í erlendum eða innlendum gjaldeyri.
A(x)	Merkir texta sem mest má vera x stafir að lengd.
N(y)	Merkir tölugildi sem mest má vera y stafir að lengd.
N(z,w)	Merkir tölugildi sem mest má vera z stafir að lengd og með w aukastöfum.

Heiti skjals skal vera í samræmi við tilefni, sbr. færslulýsingar í köflum 2.1-2.7 þar sem stöfunum NB, EG/IG og KT skal skipt út í samræmi við skýringarnar að ofan:

Heiti skjals	Tilefni fjármagnshreyfingar	Kafli
SK_NB_IG_KT.XLSX	Skuldbindingar í innlendum gjaldeyri	2.1.1
SK_NB_EG_KT.XLSX	Skuldbindingar í erlendum gjaldeyri	2.1.2
FL_NB_KT.XLSX	Fjárfestingarloforð	2.1.3
IN_NB_KT.XLSX	Vextir af innstæðum	2.1.4
AR_NB_KT.XLSX	Arður	2.2
FJ_NB_IG_KT.XLSX	Fjárfesting í verðbréfum o.þ.h. í innlendum gjaldeyri	2.3
FJ_NB_EG_KT.XLSX	Fjárfesting í verðbréfum o.þ.h. í erlendum gjaldeyri	2.3
FV_NB_KT.XLSX	Inn- og útflutningur verðbréfa í erlendum og innlendum gjaldeyri	2.4
BF_NB_KT.XLSX	Bein fjárfesting erlendis og héraðs	2.5
FA_NB_KT.XLSX	Fasteignir erlendis	2.6

2.1 Færslulýsing – Greiðsla vegna vaxta, verðbóta, sammingsbundinna afborgana, fyrirfram- og uppgreiðslu lánaskuldbindinga í innlendum og erlendum gjaldeyri og peningamarkaðslána í innlendum gjaldeyri skv. 1. tölul. 3. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

2.1.1 Tilkynning á greiðslum vegna vaxta, verðbóta, samningsbundinna afborgana, fyrirfram- og uppgreiðslu lánaskuldbindinga og peningamarkaðslána í innlendum gjaldeyri skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning greiðslu.
- b. Tegund greiðslu (vaxtagreiðsla, samningsbundin afborgun, fyrirfram- eða uppgreiðsla eða annað).
- c. Nafn/heiti útgefanda/lántaka.
- d. Kennitala útgefanda/lántaka.
- e. Auðkenni/heiti útgáfu.
- f. ISIN-númer útgáfu (ef rafrænt skráð).
- g. Útgáfudagur/Lántökudagur.
- h. Lokagjalddagi.
- i. Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.
- j. Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.
- k. Vaxtaþrósent.
- l. Fjárhæð greiðslu.
- m. Fjárhæð vaxtagreiðslu.
- n. Fjárhæð verðbóta á vaxtagreiðslu.
- o. Fjárhæð afborgunar höfuðstóls.
- p. Fjárhæð verðbóta á afborgun höfuðstóls.
- q. Heiti og kennitala erlends mótaðila.
- r. Land/heimilisfesti fjárfestis/lánveitanda.
- s. Heiti, kennitala og land vörsluaðila bréfa.
- t. Uppgjörskvittun frá fjármálafyrirtæki eða önnur staðfesting á greiðslu.

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals sem skila á til Seðlabankans: **SK_IG_NB_KT.XLSX**

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Tegund greiðslu.</i>	A(40)
Greiðandi:	
<i>Nafn/heiti útgefanda/lántaka.</i>	A(40)
<i>Kennitala útgefanda/lántaka.</i>	A(10)
Afurð:	
<i>Auðkenni/heiti útgáfu.</i>	A(40)
<i>ISIN númer útgáfu (ef rafrænt skráð).</i>	A(12) (IS + N(10))
<i>Útgáfudagur/Lántökudagur.</i>	DD.MM.YYYY

<i>Lokagjalddagi.</i>	DD.MM.YYYY
Eign til grundvallar:	
<i>Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.</i>	N(12)
<i>Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.</i>	N(12)
Forsendur greiðslu:	
<i>Vaxtaþrósentu.</i>	N(3,4)
<i>Fjárhæð greiðslu.</i>	N(12)
<i>Fjárhæð vaxtagreiðslu.</i>	N(12)
<i>Fjárhæð verðbóta á vaxtagreiðslu.</i>	N(12)
<i>Fjárhæð afborgunar höfuðstóls.</i>	N(12)
<i>Fjárhæð verðbóta á afborgun höfuðstóls.</i>	N(12)
Viðtakandi/Mótaðili:	
<i>Heiti eiganda/mótaðila.</i>	A(40)
<i>Kennitala eiganda/mótaðila (ef til).</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestis/mótaðila, 2 stafir ISO 3166.</i>	A(2)
Vörsluaðili:	
<i>Heiti vörsluaðila bréfa.</i>	A(40)
<i>Kennitala vörsluaðila bréfa.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti vörsluaðila bréfa, 2 stafir ISO 3166</i>	A(2)
Kvittun:	
<i>Uppgjörskvittun/Sölunóta sem sýnir fram á greiðsluna.</i>	JÁ/NEI

2.1.2 Tilkygning á greiðslum vegna vaxta, samningsbundinna afborgana og fyrirfram- og uppgreiðslu lánaskuldbindinga í erlendum gjaldeyri skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- Dagsetning greiðslu.
- Tegund greiðslu (vaxtagreiðsla, samningsbundin afborgun, fyrirfram- eða uppgreiðsla eða annað).
- Nafn/heiti útgefanda/lántaka.
- Kennitala útgefanda/lántaka.
- Auðkenni/heiti útgáfu.
- ISIN-númer útgáfu (ef rafrænt skráð).
- Útgáfudagur/Lántökudagur.
- Lokagjalddagi.
- Lántökumynt
- Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.
- Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.
- Vaxtaþrósentu.
- Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri.
- Fjárhæð vaxtagreiðslu í erlendum gjaldeyri.
- Fjárhæð afborgunar höfuðstóls í erlendum gjaldeyri.

- p. Heiti, kennitala og land fjárfestis/mótaðila.
- q. Heiti, kennitala og land vörsluaðila bréfa.
- r. Uppgjörskvittun frá fjármálafyrirtæki eða önnur staðfesting á greiðslu.

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals sem skila á til Seðlabankans: **SK_EG_NB_KT.XLSX**

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Tegund greiðslu.</i>	A(40)
Greiðandi:	
<i>Nafn/heiti útgefanda/lántaka.</i>	A(40)
<i>Kennitala útgefanda/lántaka.</i>	A(10)
Afurð:	
<i>Auðkenni/heiti útgáfu.</i>	A(40)
<i>ISIN númer útgáfu (ef rafrænt skráð).</i>	A(12) (IS + N(10))
<i>Útgáfudagur/Lántökudagur.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Lokagjalddagi.</i>	DD.MM.YYYY
Eign til grundvallar:	
<i>Lántökumynt.</i>	A(3)
<i>Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.</i>	N(12)
<i>Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.</i>	N(12)
Forsendur greiðslu:	
<i>Vaxtaþrósentu.</i>	N(3,4)
<i>Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
<i>Fjárhæð vaxtagreiðslu.</i>	N(12)
<i>Fjárhæð afborgunar höfuðstóls.</i>	N(12)
Viðtakandi:	
<i>Heiti eiganda.</i>	A(40)
<i>Kennitala eiganda (ef til).</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestis, 2 stafir ISO 3166.</i>	A(2)
Vörsluaðili:	
<i>Heiti vörsluaðila bréfa.</i>	A(40)
<i>Kennitala vörsluaðila bréfa.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti vörsluaðila, 2 stafir.</i>	A(2)

Kvittun:	
<i>Uppgjörskvittun/Sölunóta sem sýnir fram á greiðsluna.</i>	JÁ/NEI

2.1.3 Tilkyning á greiðslu vegna sammingsbundinna afborgana af fjárfestingarloforðum í framtaksfjárfestingarsjóðum í erlendum gjaldeyri skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning greiðslu.
- b. Nafn og kennitala fjárfestis.
- c. Land/heimilisfesti fjárfestis.
- d. Dagsetning skuldbindingar.
- e. Lokagjalddagi skuldbindingar.
- f. Mynt sammings.
- g. Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.
- h. Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.
- i. Gjaldagi.
- j. Heildarfjárhæð innköllunar.
- k. Nafn framtaksfjárfestingarsjóðs.
- l. Land/heimilisfesti framtaksfjárfestingarsjóðs.
- m. Kvittun fyrir innköllunargreiðslu.

Upplýsingar um tilkyninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals sem skila á til Seðlabankans: **FL_NB_KT.XLSX**

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY
Greiðandi:	
<i>Nafn fjárfestis.</i>	A(40)
<i>Kennitala fjárfestis</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestis, 2 stafir.</i>	A(2)
Afurð:	
<i>Upphafsdagsetning skuldbindingar.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Lokagjalddagi skuldbindingar.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Mynt sammings.</i>	A(3)
Eign til grundvallar:	
<i>Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.</i>	N(12)
<i>Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.</i>	N(12)
<i>Gjaldagi.</i>	DD.MM.YYYY

Forsendur greiðslu:	
<i>Heildarfjárhæð innköllunar.</i>	N(12)
Viðtakandi:	
<i>Nafn framtaksfjárfestingarsjóðs.</i>	A(40)
<i>Kennitala framtaksfjárfestingarsjóðs (ef til).</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti framtaksfjárfestingarsjóðs., 2 stafir.</i>	A(2)
Kvittun:	
<i>Kvittun fyrir innköllunargreiðslu JÁ/NEI</i>	JÁ/NEI

2.1.4 Tilkynning á greiðslu vegna vaxta og verðbóta af innstæðum í innlendum gjaldeyri og vaxta í erlendum gjaldeyri skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning greiðslu.
- b. Nafn og kennitala fjármálafyrirtækis.
- c. Mynt.
- d. Vaxtagreiðsludagsetning.
- e. Vaxtatímabil.
- f. Höfuðstóll fyrir vaxtagreiðslu.
- g. Meðalvaxtaþrósentu tímabils.
- h. Vaxtagreiðsla.
- i. Fjöldi daga.
- j. Nafn og kennitala fjárfestis.
- k. Land/heimilisfesti fjárfestis.
- l. Kvittun fyrir vaxtagreiðslu.

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals sem skila á til Seðlabankans: IN_NB_KT.XLSX

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY
Greiðandi:	
<i>Nafn fjármálafyrirtækis.</i>	A(40)
<i>Kennitala fjármálafyrirtækis.</i>	A(10)
Eign til grundvallar:	
<i>Mynt (3 stafir ISO 4217) (A(3))</i>	A(3)
Forsendur greiðslu:	

<i>Vaxtagreiðsludagsetning.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Vaxtatímabil frá.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Vaxtatímabil til.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Höfuðstóll fyrir vaxtagreiðslu.</i>	N(12)
<i>Meðalvaxtaþrósentu tímabils.</i>	N(3,4)
<i>Vaxtagreiðsla.</i>	N(12)
<i>Fjöldi daga.</i>	N(3)
Viðtakandi:	
<i>Nafn fjárfestis.</i>	A(40)
<i>Kennitala fjárfestis.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestis, 2 stafir.</i>	A(2)
Kvittun:	
<i>Staðfesting á útborgun vaxtagreiðslu</i>	JÁ/NEI

2.2 Færslulýsing – Greiðsla vegna arðs skv. 2. tölul. 3. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Tilkynning vegna greiðslu arðs skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning greiðslu.
- b. Heiti og kennitala arðgreiðanda.
- c. Land/heimilisfesti arðgreiðanda.
- d. ISIN-númer arðgreiðanda (ef rafrænt skráð).
- e. Útgáfumynt hlutafjár.
- f. Nafnverðsfjárhæð eignar.
- g. Arðgreiðsludagsetning.
- h. Arðgreiðsluþrósentu.
- i. Arðgreiðslufjárhæð.
- j. Arðgreiðslumynt.
- k. Nafn og kennitala hluthafa.
- l. Land/heimilisfesti hluthafa.
- m. Heiti, kennitala og land vörsluaðila bréfa.
- n. Kvittun fyrir arðgreiðslu.

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals sem skila á til Seðlabankans: **AR_NB_KT.XLSX**

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY

Greiðandi:	
<i>Heiti arðgreiðanda.</i>	A(40)
<i>Kennitala arðgreiðanda.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti arðgreiðanda, 2 stafir.</i>	A(2)
Afurð:	
<i>ISIN númer arðgreiðanda (ef rafrænt skráð).</i>	A(12) (IS + N(10))
<i>Útgáfumynt hlutafjár.</i>	A(3)
Eign til grundvallar:	
<i>Nafnverðsfjárhæð.</i>	N(12)
Forsendur greiðslu:	
<i>Arðgreiðsludagsetning.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Arðgreiðsluprósent.</i>	N(3,4)
<i>Arðgreiðslufjárhæð.</i>	N(12)
<i>Arðgreiðslumynt.</i>	A(3)
Viðtakandi:	
<i>Nafn hluthafa.</i>	A(40)
<i>Kennitala hluthafa.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti hluthafa, 2 stafir.</i>	A(2)
Vörsluaðili:	
<i>Heiti vörsluaðila bréfa.</i>	A(40)
<i>Kennitala vörsluaðila bréfa.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti vörsluaðila bréfa, 2 stafir.</i>	A(2)
Kvittun:	
<i>Kvittun fyrir arðgreiðslu.</i>	JÁ/NEI

2.3 Færslulýsing – Fjárfesting í verðbréfum, hlutdeildarskírteinum verðbréfa- og fjárfestingarsjóða, peningamarkaðsskjölum, öðrum framseljanlegum fjármálagerningum, peningakröfum og öðrum sambærilegum kröfuréttindum í erlendum gjaldeyri skv. 3. tölul. 3. mgr. 2. gr. og innlendum gjaldeyri skv. 1. tölul. 4. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Tilkynning vegna fjárfestingar í verðbréfum, hlutdeildarskírteinum verðbréfa- og fjárfestingarsjóða, peningamarkaðsskjölum, öðrum framseljanlegum fjármálagerningum, peningakröfum og öðrum sambærilegum kröfuréttindum í erlendum og innlendum gjaldeyri skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning greiðslu.
- b. Nafn og kennitölu fjárfestis.
- c. Land fjárfestis.

- d. Tegund fjárfestingar (hlutabréf, skuldabréf, hlutdeildarskírteini, peningamarkaðsskjal eða annað).
- e. Lýsingu á fjárfestingu (útgefandi verðbréfa, nafn sjóðs, o.s.frv.).
- f. Auðkenni fjárfestingar.
- g. Land fjárfestingar.
- h. Kaupverð fjárfestingar í erlendum gjaldeyri (ef EG)
- i. Kaupverð fjárfestingar í innlendum gjaldeyri (ef IG)
- j. Nafnverðsfjárhæð/einingarfjöldi
- k. Dagsetning verðbréfakaupa.
- l. Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri (ef EG).
- m. Mynt (ef EG).
- n. Gjaldyriskaup (ef EG).
- o. Fjárhæð greiðslu í innlendum gjaldeyri.
- p. Nafn, kennitala og land vörsluaðila.

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals vegna fjárfestinga í erlendum gjaldeyri: FJ_NB_EG_KT.XLSX

Heiti skjals vegna fjárfestinga í innlendum gjaldeyri: FJ_NB_IG_KT.XLSX

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY
Greiðandi:	
<i>Nafn fjárfestis.</i>	A(40)
<i>Kennitala fjárfestis.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestis, 2 stafir.</i>	A(2)
Afurð:	
<i>Tegund fjárfestingar.</i>	A(40)
<i>Lýsing fjárfestingar.</i>	A(40)
<i>Auðkenni fjárfestingar / Heiti útgáfu.</i>	A(40)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestingar, 2 stafir.</i>	A(2)
Eign til grundvallar:	
<i>Kaupverð fjárfestingar í erlendum gjaldeyri.(ef EG).</i>	N(12)
<i>Kaupverð fjárfestingar í innlendum gjaldeyri (ef IG).</i>	N(12)
<i>Nafnverðsfjárhæð/einingarfjöldi.</i>	N(12)
<i>Dagsetning verðbréfakaupa..</i>	DD.MM.YYYY
Forsendur greiðslu:	

<i>Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri (ef EG).</i>	N(12)
<i>Mynt (ef EG).</i>	A(3)
<i>Gjaldeyriskaup (ef EG).</i>	A(3)
<i>Fjárhæð greiðslu í innlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
Vörsluaðili:	
<i>Heiti vörsluaðila bréfa.</i>	A(40)
<i>Kennitala vörsluaðila bréfa.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti vörsluaðila bréfa, 2 stafir.</i>	A(2)

2.4 Færslulýsing – Inn- og útflutningur verðbréfa skv. 4. tölul. 3. mgr. 2. gr. og 2. tölul. 4. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Tilkynning vegna inn- og útflutnings verðbréfa útgefnum í innlendum og erlendum gjaldeyri skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetningu fjármagnshreyfingar.
- b. Nafn og kennitölu eiganda verðbréfa.
- c. Land eiganda verðbréfa.
- d. Tegund verðbréfa (hlutabréf, skuldabréf, hlutdeildarskírteini, peningamarkaðsskjal eða annað).
- e. Lýsingu á verðbréfum (útgefandi verðbréfa, nafn sjóðs, o.s.frv.).
- f. Auðkenni verðbréfa.
- g. Land/heimilisfesti sem bréf er flutt til
- h. Markaðsvirði verðbréfa í útgáfumynt.
- i. Markaðsvirði verðbréfa í innlendum gjaldeyri.
- j. Útgáfumynt
- k. Lýsing á flutningi (innlent fjármálafyrirtæki afhendir/móttækur).
- l. Nafn og kennitala innlends fjármálafyrirtækis sem afhendir/móttækur.
- m. Nafn og land/heimilisfesti mótaðila (erlent fjármálafyrirtæki).

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals vegna flutnings í erlendum og innlendum gjaldeyri: FV_NB_KT.XLSX

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning fjármagnshreyfingar.</i>	DD.MM.YYYY
Greiðandi:	
<i>Nafn eiganda.</i>	A(40)
<i>Kennitala eiganda.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti eiganda, 2 stafir.</i>	A(2)

Afurð:	
Tegund verðbréfs.	A(40)
Lýsing verðbréfs.	A(40)
Auðkenni verðbréfs / Heiti útgáfu.	A(40)
Land/heimilisfesti sem bréf er flutt til.	A(2)
Eign til grundvallar:	
Markaðsverðmæti í útgáfumynt.	N(12)
Markaðsverðmæti í innlendum gjaldeyri.	N(12)
Dagsetning verðbréfakaupa.	DD.MM.YYYY
Mynt.	A(3)
Flutningur bréfs.	AFH/MÓT
Vörsluaðilar:	
Nafn innlends fjármálafyrirtækis.	A(40)
Kennitala innlends fjármálafyrirtækis.	A(10)
Nafn mótaðila.	A(40)
Land/heimilisfesti mótaðila.	A(2)

2.5 Færslulýsing – Greiðsla vegna beinnar fjárfestingar erlendis, þ.m.t. langtímalánveitingar skv. 6. tölul. 3. mgr. 2. gr. og beinnar fjárfestingar héraðs, þ.m.t. langtímalánveitingar skv. 4. tölul. 4. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Tilkynning vegna beinnar fjárfestingar erlendis og héraðs skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning greiðslu.
- b. Nafn og kennitölu fjárfestis.
- c. Land/heimilisfesti fjárfestis.
- d. Tegund fjárfestingar (hlutafé, lánveiting eða annað).
- e. Lýsing fjárfestingar.
- f. Eignarhlutur fyrir og eftir fjárfestingu.
- g. Land fjárfestingar.
- h. Fjárhæð fjárfestingar í erlendum gjaldeyri.
- i. Mynt.
- j. Fjárhæð fjárfestingar í innlendum gjaldeyri.
- k. Nafn og kennitala mótaðila.
- l. Land mótaðila.

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals vegna beinnar fjárfestingar erlendis og héraðs: BF_NB_KT.XLSX

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY
Greiðandi:	
<i>Nafn fjárfestis.</i>	A(40)
<i>Kennitala fjárfestis.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestis, 2 stafir.</i>	A(2)
Afurð:	
<i>Tegund fjárfestingar (hlutafé, lánveiting eða annað).</i>	A(40)
<i>Lýsing fjárfestingar.</i>	A(40)
Eign til grundvallar:	
<i>Eignahlutur fyrir fjárfestingu.</i>	N(3,4)
<i>Eignarhlutur eftir fjárfestingu</i>	N(3,4)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestingar, 2 stafir.</i>	A(2)
<i>Fjárhæð fjárfestingar í erlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
Forsendur greiðslu:	
<i>Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri</i>	N(12)
<i>Mynt.</i>	A(3)
<i>Gjaldeyriskaup.</i>	(JÁ/NEI)
<i>Fjárhæð greiðslu í innlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
Viðtakandi:	
<i>Heiti mótaðila.</i>	A(40)
<i>Kennitala mótaðila (ef til).</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti mótaðila, 2 stafir ISO 3166.</i>	A(2)

2.6 Færslulýsing – Greiðsla vegna fasteignakaupa innlendra aðila erlendis skv. 7. tölul. 3. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Tilkynning vegna fasteignaviðskipta skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning greiðslu.
- b. Nafn og kennitala kaupanda.
- c. Land/heimilisfesti kaupanda.
- d. Nafn seljanda.
- e. Kennitala seljanda, ef til.
- f. Land/heimilisfesti seljanda.
- g. Land/heimilisfesti fasteignar sem keypt er.
- h. Kaupverð í erlendum gjaldeyri.
- i. Kaupverð í innlendum gjaldeyri.
- j. Mynt.
- k. Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri.
- l. Fjárhæð greiðslu í innlendum gjaldeyri.

Upplýsingar um tilkynninguna skulu færðar í fyrirfram skilgreinda reiti í eyðublaðinu samkvæmt eftirfarandi færslulýsingu eftir því sem við á:

Heiti skjals sem skila á til Seðlabankans: **FA_NB_KT.XLSX**

Reitirnir eru eftirfarandi:

Dagsetning:	
<i>Dagsetning greiðslu.</i>	DD.MM.YYYY
Kaupandi:	
<i>Nafn kaupanda.</i>	A(40)
<i>Kennitala kaupanda.</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti kaupanda, 2 stafir.</i>	A(2)
Seljandi:	
<i>Nafn seljanda.</i>	A(40)
<i>Kennitala seljanda (ef til).</i>	A(10)
<i>Land/heimilisfesti seljanda, 2 stafir.</i>	A(2)
Fasteign:	
<i>Land/heimilisfesti fasteignar sem keypt er, 2 stafir.</i>	A(2)
<i>Kaupverð í erlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
<i>Kaupverð í innlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
<i>Mynt kaupverðs.</i>	A(3)
Forsendur greiðslu:	
<i>Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri</i>	N(12)
<i>Fjárhæð greiðslu í innlendum gjaldeyri.</i>	N(12)

3. Innlegg á og úttekt af reikningum hjá fjármálafyrirtækjum hér á landi, þ.m.t úttekt í reiðufé skv. 5. tölul. 3. mgr. 2. gr., innlegg á og úttektir af reikningum erlendra fjármálafyrirtækja hér á landi (Vostro-reikninga) skv. 3. tölul. 4. mgr. 2. gr. og gjaldeyrisviðskipti skv. 2. mgr. 3. gr. reglna um gjaldeyrismál.

3.1 Tilkynning um innlegg á eða úttekt af fjármálafyrirtækjum hér á landi, þ.m.t úttekt í reiðufé og gjaldeyrisviðskipti vegna þeirra.

Fjármálafyrirtæki sem hefur milligöngu um kaup aðila á erlendum gjaldeyri í reiðufé eða innlegg á eða úttekt af reikningum hjá fjármálafyrirtækjum hér á landi getur uppfyllt tilkynningarskyldu með sjálfvirkum hætti. Tilkynning fjármálafyrirtækis telst uppfyllt þegar tilkynningin berst með rafrænum hætti og auðkennd með viðeigandi flokkunarlykli skv. GV-flokkunarlyklakerfi Seðlabankans í samræmi við neðangreint.

Fjármálafyrirtæki hér á landi skal skrá viðskipti vegna kaupa aðila á reiðufé í erlendum gjaldeyri rafrænt með viðeigandi flokkunarlykli skv. GV-flokkunarlyklakerfi Seðlabankans. Viðeigandi flokkunarlykill skv. GV-flokkunarlyklakerfi Seðlabankans vegna kaupa undir fjárhæð að jafnvirði 1.000.000 kr. er 101 og vegna kaupa að fjárhæð að jafnvirði 1.000.000 kr. eða hærra er 580. Inntak í „Kaup/sala“ skal merkt sem 11 (1 = Gjaldreyrissala eða yfurfærsla til útlanda og 1 = seðlar og mynt).

Fjármálafyrirtæki hér á landi skal skrá viðskipti vegna kaupa aðila á erlendum gjaldeyri vegna yfurfærslna af og á eigin bankareikning erlendis, rafrænt með viðeigandi flokkunarlykli skv. GV-flokkunarlyklakerfi Seðlabankans. Viðeigandi flokkunarlykill skv. GV-flokkunarlyklakerfi Seðlabankans vegna framangreindra er 580.

Fjármálafyrirtæki hér á landi skal skrá viðskipti vegna kaupa aðila á erlendum gjaldeyri og millifærsla inn á IG-reikning rafrænt með viðeigandi flokkunarlykli skv. GV-flokkunarlyklakerfi Seðlabankans. Viðeigandi flokkunarlykill skv. GV-flokkunarlyklakerfi Seðlabankans vegna framangreindra viðskipta er 891. Inntak í „Kaup/sala“ skal merkt sem 15 (1 = Gjaldreyrissala eða yfurfærsla til útlanda og 5 = millifærslur (IG færslur)).

Skráning í GV-kerfi í samræmi við framangreint telst tilkynning skv. 5. tölul. 3. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál og gjaldeyrisviðskipti skv. 2. mgr. 3. gr. reglna um gjaldeyrismál.

3.2 Tilkynning um innlegg á eða úttekt af reikningum erlendra fjármálafyrirtækja hér á landi.

Fjármálafyrirtæki hér á landi skal tilkynna um innlegg á og úttektir af reikningum erlendra fjármálafyrirtækja (Vostro-reikninga) með MT200-299 SWIFT skeytum til Seðlabanka Íslands. Í skeyti skulu a.m.k. eftirfarandi upplýsingar koma fram:

- a. Númer innlánsstofnunar.
- b. Viðskiptadagur greiðslu.

- c. Greiðsludagur greiðslu.
- d. Kennitala greiðslubanka.
- e. Heiti greiðslubanka.
- f. Kennitala greiðanda.
- g. Nafn greiðanda.
- h. IBAN greiðanda.
- i. Sendingarland greiðslu (ISO 3166).
- j. Kennitala viðtökubanka.
- k. Heiti viðtökubanka.
- l. Kennitala viðtakanda.
- m. Nafn viðtakanda.
- n. IBAN viðtakandi.
- o. Móttökuland greiðslu (ISO 3166).
- p. Mynt greiðslu (ISO 4217).
- q. Fjárhæð í mynt.
- r. GV flokkunarlykill.
- s. Textaskýring greiðslu.

4. Tilkynningar um afleiðuviðskipti skv. 8. tölul. 3. mgr. 2. gr., 5. tölul. 4. mgr. 2. gr. og 5. mgr. 7. gr. reglna um gjaldeyrismál eða 2. mgr. 13. gr. laga nr. 87/1992 um gjaldeyrismál.

Fjármálafyrirtæki hér á landi skal tilkynna um afleiðuviðskipti skv. 8. tölul. 3. mgr. 2. gr., 5. tölul. 4. mgr. 2. gr. og 5. mgr. 7. gr. reglna um gjaldeyrismál og 2. mgr. 13. gr. i laga um gjaldeyrismál til Seðlabanka Íslands fyrir lok fimmta virka dags hvers almanaksmánaðar um afleiðuviðskipti gerð á tímabilinu við viðskiptavini sína, með tölvupósti á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is. Tilkynning skv. framangreindu skal innihalda eftirfarandi upplýsingar:

- a. Tegund viðskipta.
- b. Nafn og kennitala mótaðila.
- c. Land/heimilisfesti mótaðila.
- d. Samningsdagur (e. *trade date*).
- e. Uppgjörsgdagur (e. *value date*).
- f. Fjárhæðir og myntir í viðskiptunum.
- g. Tilfni viðskipta með tilvísun í 8. tölul. 3. mgr. 2. gr., 5. tölul. 4. mgr. 2. gr., 1. – 5. tölul. 1. mgr. 13. gr. reglna um gjaldeyrismál eða 2. mgr. 13. gr. i laga nr. 87/1992 um gjaldeyrismál.
- h. Tilvísunarnúmer frá Seðlabankanum hafi Seðlabankinn veitt staðfestingu sína á viðskiptunum í almanaksmánuðinum.

Nemi einstök viðskipti meira en 350.000.000 kr. skal tilkynna Seðlabanka Íslands um afleiðuviðskiptin með sambærilegum hætti skv. 1. mgr. fyrir kl. 10 næsta viðskiptadag.

Nemi heildarviðskipti (brúttó) afleiðusamninga meira en 700.000.000 kr. innan viðskiptadags skal tilkynna Seðlabanka Íslands um afleiðuviðskiptin með sambærilegum hætti skv. 1. mgr. fyrir kl. 10 næsta viðskiptadag.

Viðskipti skv. 2. mgr. og 3. mgr. skulu einnig koma fram í mánaðarlegri samantekt skv. 1. mgr.

5. Tilkyning innlendra lögaðila um gjaldeyrisviðskipti og fjármagnshreyfingar á milli landa sem eiga sér stað án milligöngu innlendra fjármálafyrirtækja skv. 2. mgr. 14. gr. laga nr. 87/1992 um gjaldeyrismál og 2. mgr. 17. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Innlendir lögaðilar skulu skv. 2. mgr. 14. gr. laga nr. 87/1992 um gjaldeyrismál, tilkynna Seðlabanka Íslands um eftirfarandi gjaldeyrisviðskipti og fjármagnshreyfingar á milli landa sem eiga sér stað án milligöngu innlendra fjármálafyrirtækja, innan þriggja vikna frá stofnun skuldbindingar:

1. Lántökur og lánveitingar milli þeirra og erlendra aðila sem nema a.m.k. jafnvirði 100.000.000 kr.
2. Skilmálabreytingar á lánum milli þeirra og erlendra aðila, nemi höfuðstóll lánsins a.m.k. jafnvirði 100.000.000 kr.
3. Ábyrgðarskuldbindingar á milli þeirra og erlendra aðila, nemi höfuðstóll ábyrgðarinnar a.m.k. jafnvirði 100.000.000 kr.
4. Afleiðuviðskipti milli þeirra og erlendra aðila.
5. Útgáfu skuldabréfa og annarra skuldagerninga, nemi höfuðstóll skuldagerninganna a.m.k. jafnvirði 100.000.000 kr.

Tilkyning skv. 1.-3. og 5. tölul. 1. mgr. skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Dagsetning tilkynningar.
- b. Nafn og kennitala lántaka/skuldara.
- c. Land/heimilisfesti lántaka/skuldara.
- d. Nafn og kennitala lánveitanda/ábyrgðarmanns.
- e. Land/heimilisfesti lánveitanda/ábyrgðarmanns.
- f. Fjárhæð láns/ábyrgðar.
- g. Lántökudagur.
- h. Lokagjalddagi.
- i. Lánstími og fjöldi afborgana.
- j. Eftirstöðvar láns við skilmálabreytingu, ef við á.
- k. Efni/eðli skilmálabreytingar, ef við á.
- l. Vaxtaþrósentu.

Tilkyning skv. 4. tölul. 1. mgr. skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið ge.gagnaskil@sedlabanki.is og innihalda eftirfarandi upplýsingar, eftir því sem við á:

- a. Tegund viðskipta.
- b. Nafn og kennitala mótaðila.
- c. Land/heimilisfesti mótaðila.
- d. Samningsdagur (e. trade date).
- e. Uppgjörsgdagur (e. value date).
- f. Fjárhæðir og myntir í viðskiptunum.

g. Tilefni viðskipta.

Innlendum lögaðilum er heimilt skv. 1. mgr. 17. gr. reglna um gjaldeyrismál að senda Seðlabanka Íslands mánaðarlega samantekt um gjaldeyrisviðskipti og fjármagnshreyfingar á milli landa skv. 1. mgr. Slík samantekt skal berast Seðlabankanum eigi síðar mánuði frá stofnun yngstu skuldbindingar.