

LEIÐBEININGAR
við reglur nr. 200/2017 um gjaldeyrismál, sbr. 18. gr. þeirra.

1. Almenn um leiðbeiningar.

Seðlabanki Íslands hefur sett leiðbeiningar þessar 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. 2. mgr. 2. gr., 2. mgr. 3. gr. og 5. mgr. 4. gr., 4. 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 fjármagnshreyfingu 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 gjaldeyrisviðskipti og fjármagnshreyfingu (hér eftir milligönguaðili) skulu fylla út í eyðublaðið fyrir viðskiptavinum sínum vegna ofangreindra viðskipta til að tryggja að skilyrði Seðlabankans sé uppfyllt. Eyðublaðið má finna á vefsíðu Seðlabankans.

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

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

Tilkyning til Seðlabanka Íslands um fjármagnshreyfingar á milli landa skv. 1-7. tölul. 2. mgr. 2. gr., gjaldeyrisviðskiptum skv. 2. mgr. 3. gr. og fjárfestingum skv. 5. mgr. 4. gr. reglna um gjaldeyrismál skal send af hálfu þess fjármálaafyrirtækis sem hefur milligöngu um fjármagnshreyfinguna, gjaldeyrisviðskiptin eða fjárfestinguna, innan fimm virkra daga frá því að greiðsla á sér stað. Ef viðskipti eiga sér stað án aðkomu innlends fjármálaafyrirtækis skal aðilinn sjálfur annast tilkyninguna til Seðlabankans.

Tilkyning skv. 1. mgr. skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netföngin ge.gagnaskil@sedlabanki.is eða kronubord@sedlabanki.is eftir atvikum þar sem upplýsingar skulu taka mið af færslulýsingum í köflum 2-4 hér á eftir.

Skýringar á skammstöfunum í færslulýsingum:

NB	Tveggja stafa auðkenni milligönguaðila.
KT	Kennitala umsækjanda.
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 og KT skal skipt út í samræmi við skýringarnar að ofan:

Heiti	Tilefni	Kafla
SK_IG_NB_KT.XLSX	Skuldbindingar í innlendum gjaldeyri	2.1.1
SK_EG_NB_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_KT.XLSX	Fjárfesting í verðbréfum o.þ.h.	2.3
FV_NB_KT.XLSX	Inn- og útflutningur verðbréfa	2.4
BF_NB_KT.XLSX	Bein fjárfesting erlendis	2.6
FA_NB_KT.XLSX	Fasteignir erlendis	2.7

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. 2. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

1. Tilkyning á greiðslum vegna vaxta, verðbóta, sammingsbundinna afborgana, fyrirfram- og uppgreiðslu lánaskuldbindinga og peningamarkaðslána í innlendum gjaldeyri skal berast rafrænt til Seðlabanka Íslands á netfangið kronubord@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. Vaxtaþrósentu.
- l. Fjárhæð greiðslu.
- m. Fjárhæð vaxtagreiðslu.
- n. Fjárhæð afborgunar höfuðstóls.
- o. Fjárhæð verðbóta.
- p. Heiti erlends mótaðila.
- q. Land/heimilisfesti fjárfestis/lánveitanda.
- r. Heiti, kennitala og land vörsluaðila bréfa.
- s. 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 afborgunar höfuðstóls.</i>	N(12)
<i>Fjárhæð verðbóta.</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)

2. Tilkynning á greiðslum vegna vaxta, sammingsbundinna 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, sammingsbundin afborgun, fyrirfram- eða uppgreiðsla eða annað).
 - Nafn/heiti útgefanda/lántaka.
 - Kennitala útgefanda/lántaka.
 - Auðkenni/heiti útgáfu.
 - ISIN-númer útgáfu (ef rafrænt skráð).
 - Útgáfudagur/Lántökudagur.
 - Lántökumynt.
 - Lokagjalddagi.
 - Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.
 - Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.
 - Vaxtaþrósentu.
 - Fjárhæð afborgunar.
 - Fjárhæð vaxtagreiðslu.
 - Fjárhæð afborgunar höfuðstóls.
 - Heiti erlends mótaðila.
 - Land/heimilisfesti fjárfestis/lánveitanda.
 - Heiti, kennitala og land vörsluaðila bréfa.
 - 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>Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.</i>	N(12)
<i>Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.</i>	N(12)
Forsendur greiðslu:	
<i>Vaxtaþrósentu.</i>	N(3,4)
<i>Fjárhæð afborgunar.</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)

3. Tilkynning á greiðslu vegna samningsbundinna 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:
- Dagsetning greiðslu..
 - Nafn og kennitala fjárfestis.
 - Land/heimilisfesti fjárfestis.
 - Dagsetning skuldbindingar.
 - Lokagjalddagi.
 - Mynt samnings.
 - Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.
 - Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.

- i. Gjalddagi.
- j. Heildarfjárhæð innköllunar.
- k. Nafn framtaksfjárfestingarsjóðs.
- l. Land/heimilisfesti framtaksfjárfestingarsjóðs.
- m. Kvittun fyrir innköllunargreiðslu.

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: 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 samnings.</i>	A(3)
Eign til grundvallar:	
<i>Upphafleg fjárhæð skuldbindingar.</i>	N(12)
<i>Eftirstöðvar skuldbindingar fyrir greiðslu.</i>	N(12)
<i>Gjalddagi.</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)

- 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 kronubord@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)

2.2 Færslulýsing – Greiðsla vegna arðs skv. 2. tölul. 2. 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. Arðgreiðsluprósentu.
- i. Arðgreiðslufjárhæð.
- j. Arðgreiðslumynt.
- k. Nafn og kennitala hluthafa.
- l. Heimilisfang hluthafa.
- m. Land/heimilisfesti hluthafa.
- n. Heiti, kennitala og land vörsluaðila bréfa.
- o. 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>Arðgreiðsluprósentu.</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)

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

- a. Dagsetningu 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. Dagsetning verðbréfakaupa.
- i. Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri.
- j. Mynt.
- k. Kaupverð í innlendum gjaldeyri.
- l. Nafn og kennitölu vörsluaðila.

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: FJ_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.</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.</i>	N(12)
<i>Nafnverðsfjárhæð/einingafjöldi.</i>	N(12)
<i>Dagsetning verðbréfakaupa.</i>	DD.MM.YYYY
Forsendur greiðslu:	
<i>Fjárhæð greiðslu í mynt.</i>	N(12)
<i>Mynt.</i>	A(3)
<i>Gjaldeyriskaup.</i>	(JÁ/NEI)
<i>Fjárhæð greiðslu í ISK.</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. 2. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

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

- Dagsetningu fjármagnshreyfingar.
- Nafn og kennitölu eiganda verðbréfa.
- Heimilisfang eiganda verðbréfa.
- Tegund verðbréfa (hlutabréf, skuldabréf, hlutdeildarskírteini, peningamarkaðsskjal eða annað).
- Lýsingu á verðbréfum (útgefandi verðbréfa, nafn sjóðs, o.s.frv.).
- Auðkenni verðbréfa.
- Markaðsvirði verðbréfa í útgáfumynt.
- Útgáfumynt.
- Markaðsvirði verðbréfa í innlendum gjaldeyri.
- Lýsing á flutningi (innlent fjármálafyrirtæki afhendir/móttækur).
- Nafn og kennitala innlends fjármálafyrirtækis sem afhendir/móttækur.
- 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 sem skila á til Seðlabankans: 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:	
<i>Tegund verðbréfs.</i>	A(40)
<i>Lýsing verðbréfs.</i>	A(40)
<i>Auðkenni verðbréfs / Heiti útgáfu.</i>	A(40)
Eign til grundvallar:	
<i>Markaðsverðmæti í útgáfumynt.</i>	N(12)
<i>Markaðsverðmæti í innlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
<i>Dagsetning verðbréfakaupa.</i>	DD.MM.YYYY
<i>Mynt.</i>	A(3)
<i>Flutningur bréfs.</i>	AFH./MÓT.
Vörsluaðilar:	
<i>Nafn innlends fjármálafyrirtækis.</i>	A(40)
<i>Kennitala innlends fjármálafyrirtækis.</i>	A(10)
<i>Nafn mótaðila.</i>	A(40)
<i>Land/heimilisfesti mótaðila.</i>	A(2)

2.5 Færslulýsing – Innlegg á og úttekt af reikningum hjá fjármálafyrirtækjum hér á landi, þ.m.t úttekt í reiðufé skv. 5. tölul. 2. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál og gjaldeyrisviðskipti skv. 2. mgr. 3. gr. reglna um gjaldeyrismál.

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 yfirfærsla til útlanda og 1 = seðlar og mynt).

Fjármálafyrirtæki hér á landi skal skrá viðskipti vegna kaupa aðila á erlendum gjaldeyri vegna yfirfærslna 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 yfirfærsla til útlanda og 5 = millifærslur (IG færslur)).

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

2.6 Færslulýsing – Greiðsla vegna beinnar fjárfestingar erlendis, þ.m.t. langtímalánveitingar skv. 6. tölul. 2. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Tilkynning vegna beinnar fjárfestingar erlendis 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 íslenskum krónum.
- 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 sem skila á til Seðlabankans: 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>Eignarhlutur fyrir fjárfestingu.</i>	N(3,4)
<i>Eignarhlutur eftir fjárfestingu</i>	N(3,4)
<i>Fjárhæð fjárfestingar í erlendum gjaldeyri.</i>	N(12)
<i>Land/heimilisfesti fjárfestingar, 2 stafir.</i>	A(2)
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)

2.7 Færslulýsing – Greiðsla vegna fasteignakaupa innlendra aðila erlendis skv. 7. tölul. 2. mgr. 2. gr. reglna um gjaldeyrisráðgjafi.

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

- Dagsetning greiðslu.
- Nafn og kennitala kaupanda.
- Land/heimilisfesti kaupanda.
- Nafn seljanda.
- Kennitala seljanda, ef til.
- Land/heimilisfesti seljanda.
- Land/heimilisfesti fasteignar sem keypt er.
- Kaupverð í erlendum gjaldeyri.
- Kaupverð í innlendum gjaldeyri.
- Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri.
- 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>Mynt kaupverðs.</i>	A(3)
Forsendur greiðslu:	
<i>Fjárhæð greiðslu í erlendum gjaldeyri</i>	N(12)
<i>Mynt greiðslu.</i>	A(3)
<i>Fjárhæð greiðslu í innlendum gjaldeyri.</i>	N(12)

3. Tilkynningar um útistandandi samninga um afleiðuviðskipti skv. 4. mgr. 7. gr. reglna um gjaldeyrismál.

Fjármálafyrirtæki hér á landi skal skv. 4. mgr. 7. gr. reglna um gjaldeyrismál tilkynna Seðlabanka Íslands fyrir lok fimmta virka dags hvers almanaksmánaðar um útistandandi samninga vegna afleiðuviðskipta skv. 1. mgr. sömu greinar 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. Tílefni viðskipta með tilvísun í 1. – 5. tölul. 1. mgr. 13. gr. reglna um gjaldeyrismál.

4. Tilkynning 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.

Tilkynning 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.

Tilkynning 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. Tílefni viðskipta með tilvísun í 1. – 5. tölul. 1. mgr. 13. gr. reglna um gjaldeyrismál.

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.