

(Uradni list, SRS, št. 1/85) in 10. člena v zvezi s 4. členom odloka o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 17/91) generalni direktor Službe družbenega knjigovodstva v Republiki Sloveniji predpisuje

NAVODILO o izvajanju odloka o plačilnem prometu

I

To navodilo ureja izvajanje odloka o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 17/91), v nadaljnjem besedilu: odlok) v Republiki Sloveniji ter plačilni promet z republikami: Bosno in Hercegovino, Črno goro, Hrvaško, Makedonijo in Srbijo (v nadaljnjem besedilu: druge republike)

II. ODPIRANJE RAČUNOV

Za opravljanje plačilnega prometa z drugimi republikami odprejo organizacijske enote Službe družbenega knjigovodstva v Republiki Sloveniji (v nadaljnjem besedilu: služba) imetnikom računov iz razreda 6 (od računa 601 do vključno 690, razen računa 675), in računov 531, 533, 833, 845, 846 ter računa 849, ki se vodijo po določbah navodila o vsebini in načinu vodenja enotnega plana računov družbenega knjigovodstva (Uradni list SFRJ, št. 46/90, 22/91 in 28/91), posebne račune. Posebne račune odpre služba, ko prejme prvi plačilni nalog iz drugih republik v dobro imetnika računa.

1. Služba odpre imetnikom računov posebne račune za plačilni promet z drugimi republikami tako, da partiji imetnika računa določi podpartijo po naslednjem načelu:

Republika	Podpartija
Bosna in Hercegovina	1
Črna gora	2
Hrvaška	3
Makedonija	4
Srbija	5

Posebne račune za Republiko Slovenijo vodi služba v podružnici Ljubljana.

2. Služba odpre bankam, za plačilni promet z drugimi republikami račun 622 – žiro račun bank za plačilni promet z drugimi republikami. Račun 622 se odpre z isto partijo kot je določeno za račun 620 s pripadajočimi podpartijami iz točke II/1.

Preko računa 622 – žiro račun bank za plačilni promet z drugimi republikami, opravljajo banke, v skladu z 11. členom odloka, plačilni promet za zasebnike in fizične osebe.

3. Služba odpre družbenopolitičnim skupnostim (račun 630) in upravnim organom (račun 637) nov žiro račun (od partije 16 do 362) s pripadajočimi podpartijami iz točke II/1.

4. Služba odpre, v skladu z 11. členom odloka, poslovnim enotam pravnih oseb s sedežem v drugih republikah, račun 604 – žiro račun dela pravne osebe, s pripadajočimi podpartijami iz točke II/1.

III. RAZPOLAGANJE S SREDSTVI NA POSEBNIH RAČUNIH

1. Imetniki posebnih računov predlagajo službi plačilne naloge za plačila obveznosti do pravnih oseb v drugih republikah, do višine razpoložljivih sredstev na teh računih.

2. Na zahtevo imetnika posebnih računov izda organizacijska enota službe potrdilo o višini sredstev na posebnih računih (v nadaljnjem besedilu: potrdilo) v dveh izvodih, od katerih enega zadrži služba – izdajatelj.

Vsebina potrdila iz predhodne točke (III/2) je objavljena skupaj s tem navodilom in je njegov sestavni del.

3. Služba za višino izdanih potrdil zmanjša pravico razpolaganja s sredstvi na posebnih računih.

4. Imetnik potrdilo proda na Ljubljanski borzi.

5. Imetnik potrdilo vnovči tako, da predloži v vnovčenje na Ljubljanski borzi, overjeno potrdilo skupaj s plačilnim nalogom (obr. št. 43) službi – izdajatelju.

IV. OBVEŠČANJE IMETNIKOV POSEBNIH RAČUNOV

1. Služba obvešča imetnike posebnih računov o stanju in spremembah sredstev na njihovih računih s Poročilom o spremembah sredstev na računu s pripadajočo dokumentacijo.

2. Stanje sredstev na posebnih računih se ne vključuje v depozite bank.

V. KONČNE DOLOČBE

To navodilo se smiselno uporablja tudi za opravljanje negotovinskega plačilnega prometa zasebnikov in fizičnih oseb, ki imajo pri službi odprte račune.

Postopki in način opravljanja plačilnega prometa preko posebnih računov, ki niso določeni s tem navodilom, se opravljajo v skladu z navodilom za sprejem, kontrolo pravilnosti in izvrševanje plačilnih nalogov v plačilnem prometu v Službi družbenega knjigovodstva (Glasnik SDK, št. 16/86, 3/87, 13/87, 14/88, 10/89, 1/90, 13/90 in 5/91).

To navodilo začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije, uporablja pa se od 8. 10. 1991.

Generalni direktor
Službe
družbenega knjigovodstva
Republike Slovenije
mag. Igor Omerza l. r.

POTRDILO str. 1

(Organizacijska enota SDK v R Sloveniji)

POTRDILO št. o dinarskih sredstvih na posebnem računu pri SDK

1. SDK v R Sloveniji, org. enota _____,
kot izdajatelj tega potrdila, potrjuje, da ima imetnik
računa _____

sedež, naslov _____

matična številka _____

številka računa _____

dne _____

evidentiranih _____ (YUD)
dinarskih sredstev na posebnem računu v naši enoti.

2. Služba – izdajatelj potrdila o dinarskih sredstvih na posebnih računih pri SDK, se zavezuje, da bo opravila prenos sredstev s posebnih računov prodajalca na posebne račune imetnika potrdila ali na račun njegovega upnika v drugih republikah, pod pogojem, da bo imetnik potrdila predložil v vnovčenje overjeno potrdilo skupaj s plačilnim nalogom (obr. št. 43) Službi – izdajatelju.

3. Izdajatelj se zavezuje, da bo na zahtevo imetnika posebnih računov, izdal namesto tega potrdila več potrdil v manjših zneskih, do višine zneska iz 1. točke.

4. Prenos potrdila se lahko izvrši z indosamentom.

5. Potrdilo se izda v dveh izvodih, od katerih enega prejme imetnik računa, drugega pa obdrži Služba – izdajatelj.

Org. enota SDK v Republiki Sloveniji

Overovitelj Ljubljanske
borze d.d. Ljubljana

Ljubljana, _____

BORZNI POSREDNIK PRODAJALCA

POTRDILO str. 2

(firma in sedež)

RAZDELILNIK

Skupni znesek iz tega potrdila se razdeli na naslednji način

1) Kupec _____

odkupi SPR v znesku YUD _____

Datum: _____ Borzni posrednik kupca _____

(firma in sedež) _____

Overovitev: _____

2) Kupec _____

odkupi SPR v znesku YUD _____

Datum: _____ Borzni posrednik kupca _____

(firma in sedež) _____

Overovitev: _____

3) Kupec _____

odkupi SPR v znesku YUD _____

Datum: _____ Borzni posrednik kupca _____

(firma in sedež) _____

Overovitev: _____

4) Kupec _____

odkupi SPR v znesku YUD _____

Datum: _____ Borzni posrednik kupca _____

(firma in sedež) _____

Overovitev: _____

5) Kupec _____

odkupi SPR v znesku YUD _____

Datum: _____ Borzni posrednik kupca _____

(firma in sedež) _____

Overovitev: