



**НАРОДНА БАНКА СРБИЈЕ**

**УПУТСТВО  
ЗА ДОСТАВЉАЊЕ ПОДАТАКА ДРУШТВА ЗА ОСИГУРАЊЕ  
О СТАЊУ ИМОВИНЕ И ОБАВЕЗА ПО СЕКТОРИМА**

**ВЕРЗИЈА 1.5**

*Београд, јануар 2020. године*

## САДРЖАЈ

1	ЗАГЛАВЉЕ СВИХ ПОДАТАКА .....	3
1.	КВ- Потраживање и обавезе по секторима.....	4
1.1	Рачунске контроле .....	7
1.2	Пример података у XML формату KB310312_01_99999999.xml.....	14
1.3	Шифарник инструмената са рочношћу.....	16
1.4	Шифарник институционалних сектора.....	18
2	НВ- Стање и трансакције хартија од вредности у активи друштва за осигурање .....	19
2.1	Шифарник рочности (односи се на АФ.3—дужничке хартије од вредности).....	20
2.2	Рачунске контроле .....	20
2.3	Пример података у XML формату HV310312_01_99999999.xml.....	24
2.4	Пример у XML формату HV310312_02_99999999.xml, ако нема података.....	25
3	HR – Регистар хартија од вредности .....	26
3.1	Пример података у XML формату HR310312_01_99999999.xml.....	27
4	ОПШТЕ НАПОМЕНЕ И КОНТРОЛЕ .....	29

## 1 ЗАГЛАВЉЕ СВИХ ПОДАТАКА

НАЗИВ ТАГА	САДРЖАЈ	ТИП	НАПОМЕНА / ОБАВЕЗНО-УСЛОВНО
<b>&lt;Dokument&gt;</b>			
<DatumVazenja>	Датум важења података	Date DD.MM.YYYY	Датум важења је датум за који важе подаци и одговара датуму у називу фајла. Датум важења мора бити последњи дан у тромесечју за који се подаци односе (O)
<Obrazac>	Шифра податка	Text CC	Иста као у називу податка, дужине 2, на пример SH
<MaticniBroj>	Матични број друштва за управљање је стандардизована нумеричка ознака која се налази у постојећој бази привредних субјеката Народне банке Србије (POJ)	Number 8N	Нумеричка вредност дужине 8, контрола постојања у шифарнику привредних субјеката (O)
<RedniBroj>	Редни број слања податка за задати датум стања	Integer NN	Редни број мора бити исти као у називу фајла, назив дужине (O)
<Sastavio>	Име и презиме особе која је податке обрадила	Text 240C	Текст податак дужине 240 (O)
<OdgovorniRadnik>	Име и презиме одговорног радника	Text 240C	Текст податак дужине 240 (O)
<Kontakt>	Телефон, факс, или и-мејл адреса одговорног лица	Text 240C	Текст податак дужине 240 (O)
Сви елементи заглавља су обавезни.			

## 1. KB- Потраживање и обавезе по секторима

ТАГ	НАЗИВ	Контрола
<SlogKBA>		
<Sifra1>	Шифра инструмента са рочношћу	Достављају се све шифре дефинисане шифарником инструмената са рочношћу. Алфанумеричка вредност, дужине 10.
<Sifra2>	Шифра институционалног сектора	Достављају се оне шифре за које постоје подаци; за финансијске инструменте за које се не тражи секторска структура и за оне за које не постоје подаци оставља се празно. Алфанумеричка вредност, дужине 10.
<Iznos1>	Тржишна вредност (А)	Мора бити попуњено за шифре AF.31, AF.3202, AF.3203, AF.511 и AF.529, а за остале шифре је празно. Целобројна нумеричка вредност, дужине 14.
<Iznos2>	Књиговодствена вредност (Б)	Мора бити попуњено. Целобројна нумеричка вредност, дужине 14, ако нема податка доставља се нула.
<Iznos3>	Трансакција повећања вредности (В)	Целобројна нумеричка вредност, дужине 14. Не попуњава се за шифре AF.2200K, AF.2901K, AF.2902K, AF.2903K, AF.41K, AF.4204K, AF.4205K и AF.9, а за остале шифре се попуњава. Ако нема податка доставља се нула.
<Iznos4>	Трансакција смањења вредности (Г)	Целобројна нумеричка вредност, дужине 14. Не попуњава се за шифре AF.2200K, AF.2901K, AF.2902K, AF.2903K, AF.41K, AF.4204K, AF.4205K и AF.9, а за остале шифре се попуњава. Ако нема податка доставља се нула.
<Iznos5>	Остале промене вредности (Д)	Целобројна нумеричка вредност, дужине 14. Не попуњава се за шифре AF.2200K, AF.2901K, AF.2902K, AF.2903K, AF.41K, AF.4204K, AF.4205K и AF.9, а за остале шифре се попуњава. Ако нема податка доставља се нула.
<Valuta>	Ознака валуте: RSD—динари FX ознака односи се на све стране валуте. Финансијски инструменти који су индексирани и деноминирани у иностраној валути приказују се као инструменти у иностраној валути.	Мора бити попуњено. Алфанумеричка вредност, дужине 3. Може бити само RSD или FX, велика латинична слова.

<b>&lt;SlogKBP&gt;</b>		
<b>&lt;Sifra1&gt;</b>	Шифра инструмента са рочношћу	Достављају се све шифре дефинисане шифарником инструмената са рочношћу. Алфанумеричка вредност, дужине 10.
<b>&lt;Sifra2&gt;</b>	Шифра институционалног сектора	Достављају се оне шифре за које постоје подаци; за финансијске инструменте за које се не тражи секторска структура и за оне за које не постоје подаци оставља се празно. Алфанумеричка вредност, дужине 10.
<b>&lt;Iznos1&gt;</b>	Тржишна вредност (А)	Мора бити попуњено за шифре PF.31, PF.3202, PF.3203 и PF.511, а за остале шифре је празно. Целобројна нумеричка вредност, дужине 14.
<b>&lt;Iznos2&gt;</b>	Књиговодствена вредност (Б)	Мора бити попуњено. Целобројна нумеричка вредност, дужине 14, ако нема податка доставља се нула.
<b>&lt;Iznos3&gt;</b>	Трансакција повећања вредности (В)	Целобројна нумеричка вредност, дужине 14. Не попуњава се за шифре PF.41K, PF.4204K, PF.4205K, PF.51, PF.9 и PF.10, а за остале шифре се попуњава. Ако нема податка доставља се нула.
<b>&lt;Iznos4&gt;</b>	Трансакције смањења вредности (Г)	Целобројна нумеричка вредност, дужине 14. Не попуњава се за шифре PF.41K, PF.4204K, PF.4205K, PF.51, PF.9 и PF.10, а за остале шифре се попуњава. Ако нема податка доставља се нула.
<b>&lt;Iznos5&gt;</b>	Остале промене вредности (Д)	Целобројна нумеричка вредност, дужине 14. Не попуњава се за шифре PF.41K, PF.4204K, PF.4205K, PF.51, PF.9 и PF.10, а за остале шифре се попуњава. Ако нема податка доставља се нула.
<b>&lt;Valuta&gt;</b>	Ознака валуте: RSD—динари FX ознака односи се на све стране валуте. Финансијски инструменти који су индексирани и деноминирани у иностраној валути приказују се као инструменти у иностраној валути.	Мора бити попуњено. Алфанумеричка вредност, дужине 3. Може бити само RSD или FX, велика латинична слова.

**ИЗНОСИ** се приказују у апсолутним износима у динарима без децимала.

Стање финансијског инструмента које је у иностраној валути исказује се у динарској противвредности обрачунатој по званичном средњем курсу Народне банке Србије на последњи дан извештајног периода. Трансакције и остале промене вредности које су извршене у иностраној валути приказују се у динарима према курсу по којем је трансакција и/или остала промена вредности извршена.

У извештају не могу бити негативне вредности осим за шифру PF.51—капитал, књиговодствена вредност Б

<p>(&lt;Iznos2&gt;).</p> <p>Негативне вредности се могу јавити и код (&lt;Iznos5&gt;) - осталих промена вредности (колона Д) за све шифре у активи и у пасиви.</p>
<p><b>ПОДАЦИ</b> се достављају агрегирано. Агрегација података се врши на нивоу једног инструмента, једне валуте, једне рочности и једног сектора. За шифре AF.21, AF.2200K, AF.2901K, AF.2902K, AF.2903K, AF.41K, AF.4204K, AF.4205K, AF.9, PF.41K, PF.4204K, PF.4205K, PF.51, PF.9 и PF.10 не тражи се подела на институционалне секторе.</p>
<p><b>ДАТУМ СТАЊА</b> мора бити последњи дан тромесечја за који се извештава.</p>
<p><b>ДИНАМИКА ДОСТАВЉАЊА:</b> тромесечно.</p> <p>Први пут подаци се достављају за прво тромесечје 2012. године најкасније 2. јула 2012. године.</p> <p>Подаци се достављају у складу са тачком б. Одлуке о достављању Народној банци Србије података о имовини и обавезама друштва за осигурање („Службени гласник Републике Србије“, бр. 7/2012).</p>

## 1.1 Рачунске контроле

- **КВ-1 рачунска контрола која мора бити задовољена**

Актива мора бити једнака пасиви за колону Б—брutto књиговодствена вредност.

$$\Sigma AF.Iznos2^* = \Sigma PF.Iznos2^{**}$$

\* Укупна актива из КВ извештаја, књиговодствена вредност на крају тромесечја.

\*\* Укупна пасива из КВ извештаја, књиговодствена вредност на крају тромесечја.

$$\begin{aligned} & (AF.21+AF.22+AF.2901+AF.2902+AF.2903+AF.31+AF.3202+AF.3203+AF.41+AF.4204+ \\ & AF.4205+AF.511+AF.512+AF.519+AF.521+AF.529+AF.6+AF.71+AF.81+AF.89+AF.9 \\ & = \\ & PF.31+PF.3202+PF.3203+PF.41+PF.4204+PF.4205+PF.51+PF.61+PF.62+PF.71+PF.72+ \\ & PF.81+PF.89+PF.9+PF.10) \end{aligned}$$

**Контроле за Извештај о потраживањима и обавезама, по секторима КВ у односу на извештај КК, раде се у хиљадама:**

- **КВ-2**

Брутто књиговодствена вредност техничких резерви животног осигурања (PF.62) из извештаја КВ једнака је збиру математичке резерве животних осигурања, резерви за учешће у добити, резерви за бонусе и попусте, других техничких резерви, резерви за преносне премије животних осигурања, резерви за преносне премије активног саосигурања, реосигурања и ретроцесије, резерви за уделе у штетама по основу саосигурања, реосигурања и ретроцесије у земљи и иностранству за живот и других техничких резерви осигурања до годину дана из извештаја КК.

$$KB\ Iznos2^* = KK\ (Iznos1 - Iznos\ 2)^{**}$$

\* за шифру инструмента PF.62—техничке резерве животног осигурања.

\*\*збир за шифре података 400, 401, 405A, 405B, 405C, 405D, 405E, 405F, 407A, 407B, 407C, 407D, 407E, 407F, 490, 492A1, 492A2, 492B1, 492B2, 492C1, 492C2, 492D1, 492D2, 492E1, 492E2, 492F1, 492F2, 492G1, 492G2, 493, 495A1, 495A2, 495B1, 495B2, 495C1, 495C2, 495D1, 495D2, 495E1, 495E2, 495F1, 495F2, 495G1, 495G2, 497A, 497B, 497C, 497D, 497E, 497F, 497G.

- **КВ-3**

Брутто књиговодствена вредност осталих техничких резерви осигурања (PF.61) из извештаја КВ једнака је збиру резерви за изравнање ризика, математичкој резерви неживотних осигурања, резервисањима за бонусе и попусте, других техничких резерви осигурања, резерви за преносне премије неживотних осигурања, резерви за преносне премије саосигурања, реосигурања и ретроцесије, резервисањима за уделе у штетама по основу саосигурања, реосигурања и

ретроцесије у земљи и иностранству за неживот и других техничких резерви осигурања до годину дана из извештаја КК.

$KB\ Iznos2^{*} = KK\ (Iznos1 - Iznos\ 2)^{**}$

\*за шифру инструмента PF.61—остале техничке резерве осигурања.

\*\*збир за шифре података 402, 403, 405G, 405H, 405I, 405J, 405K, 405L, 405M, 405N, 405O, 405P, 405Q, 405R, 405S, 405T, 405U, 405V, 405W, 405X, 407G, 407H, 407I, 407J, 407K, 407L, 407M, 407N, 407O, 407P, 407Q, 407R, 407S, 407T, 407U, 407V, 407W, 407X, 491, 492H1, 492H2, 492I1, 492I2, 492J1, 492J2, 492K1, 492K2, 492L1, 492L2, 492M1, 492M2, 492N1, 492N2, 492O1, 492O2, 492P1, 492P2, 492Q1, 492Q2, 492R1, 492R2, 492S1, 492S2, 492T1, 492T2, 492U1, 492U2, 492V1, 492V2, 492W1, 492W2, 492X1, 492X2, 492Y1, 492Y2, 494, 495H1, 495H2, 495I1, 495I2, 495J1, 495J2, 495K1, 495K2, 495L1, 495L2, 495M1, 495M2, 495N1, 495N2, 495O1, 495O2, 495P1, 495P2, 495Q1, 495Q2, 495R1, 495R2, 495S1, 495S2, 495T1, 495T2, 495U1, 495U2, 495V1, 495V2, 495W1, 495W2, 495X1, 495X2, 495Y1, 495Y2, 497H, 497I, 497J, 497K, 497L, 497M, 497N, 497O, 497P, 497Q, 497R, 497S, 497T, 497U, 497V, 497W, 497X, 497Y.

#### • **KB-4**

Укупна актива из извештаја КК једнака је књиговодственој вредности укупне активе из извештаја KB умањеној за књиговодствену вредност исправки вредности (PF.9) и акумулирану амортизацију (PF.10).

$AKK^{*} = \Sigma AF^{**} - PF.Iznos2^{***} - PF.Iznos2^{****}$

\* Укупна актива из КК извештаја за текуће тромесечје,

\*\* Укупна актива из KB извештаја, књиговодствена вредност на крају тромесечја,

\*\*\* за шифру инструмента PF.9—исправке вредности, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*\*\* за шифру инструмента PF.10—акумулирана амортизација, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB.

#### • **KB-5**

Пасива из КК умањена за расходе и увећана за приходе једнака је књиговодственој вредности укупне пасиве из KB умањене за књиговодствену вредност исправки вредности (PF.9) и акумулирану амортизацију (PF.10).

$PKK^{*} - KK(Iznos1 - Iznos2)^{**} + KK(Iznos1 - Iznos2)^{***} = \Sigma PF^{****} - PF.Iznos2^{*****} - PF.Iznos2^{*****}$

\* Пасива из КК извештаја за текуће тромесечје,

\*\* за шифру податка 5 из КК за текуће тромесечје,

\*\*\* за шифру податка 6 из КК за текуће тромесечје,



\*\*\*\* Укупна пасива из КВ извештаја, књиговодствена вредност на крају тромесечја,

\*\*\*\* за шифру инструмента PF.9—исправке вредности, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*\*\* за шифру инструмента PF.10—акумулирана амортизација, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ.

- **КВ-6**

Књиговодствена вредност капитала (PF.51) из КВ једнака је капиталу из КК умањеном за расходе и увећаном за приходе.

$PF.Iznos2^* = KK(Iznos1 - Iznos2)^{**} - KK(Iznos - Iznos2)^{***} + KK(Iznos1 - Iznos2)^{****}$

\* за шифру инструмента PF.51—капитал, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\* за шифру податка 3 из КК за текуће тромесечје,

\*\*\* за шифру податка 5 из КК за текуће тромесечје,

\*\*\*\* за шифру податка 6 из КК за текуће тромесечје.

- **КВ-7**

Књиговодствена вредност исправки вредности (PF.9) из извештаја КВ једнака је збиру рачуна из извештаја КК: 039, 049, 109, 139, 159, 209, 219, 229 и 239.

$PF.Iznos2^* = KK (Iznos1 - Iznos 2)^{**}$

\* за шифру инструмента PF.9—исправка вредности, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\* збир за шифре податка 039, 049, 109, 139, 149, 159, 209, 219, 229 и 239 из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8**

Књиговодствена вредност нефинансијске имовине (AF.9) умањена за акумулирану амортизацију једнака је збиру рачуна из извештаја КК: 010, 011, 012, 013, 014, 015, 020, 021, 022, 023, 024, 025, 026, 027, 100, 101, 102, 103, 104, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147.

$KB Iznos2^* - KB Iznos2^{**} = KK (Iznos1 - Iznos2)^{***}$

\* за шифру инструмента AF.9—нефинансијска имовина, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\* за шифру инструмента PF.10—акумулирана амортизација, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*\*збир за шифре података 010, 011, 012, 013, 014, 015, 020, 021, 022, 023, 024, 025, 026, 027, 100, 101, 102, 103, 104, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146 и 147 из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8А**

Књиговодствена вредност збира трансакционих и осталих депозита (AF.22+AF.29) једнака је или већа од збира рачуна из извештаја КК: 033А, 033В, 232А, 232В, 241, 242, 244, 245, 248 и 249.  
КВ Iznos2\*+КВ Iznos2\*\*≥КК (Iznos1-Iznos2)\*\*\*

\*за шифру инструмента AF.22 – трансакциони депозити, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*за шифру инструмента AF.29 – остали депозити, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*\*збир за шифре података 033А, 033В, 232А, 232В, 241, 242, 244, 245, 248 и 249 из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8Б**

Књиговодствена вредност дужничких хартија од вредности AF.3 (AF.31+AF.3202+AF.3203) једнака је збира рачуну из извештаја КК: 036А, 036В, 036С, 036D, 036Е, 038В, 233D1, 233D2, 235, 236А5, 236А6, 236А7, 236А8, 236В5, 236В6, 236В7, 236В8 и 238В

КВ Iznos2\*=КК (Iznos1-Iznos2)\*\*

\*за шифру инструмента AF.3 – дужничке хартије од вредности, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*збир за шифре података 036А, 036В, 036С, 036D, 036Е, 038В, 233D1, 233D2, 235, 236А5, 236А6, 236А7, 236А8, 236В5, 236В6, 236В7, 236В8 и 238В из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8В**

Књиговодствена вредност збира котираних и некотираних акција (AF.511+AF.512) једнака је збиру рачуну из извештаја КК: 030А1, 030А2, 030В1, 030В2, 031А1, 031А2, 031В1, 031В2, **038А1**, 233А1, 233А2, 233В1, 233В2, 233С, 236А1, 236А2, 236А3, 236А4, 236В1, 236В2, 236В3, 236В4 и 238А

КВ Iznos2\*+КВ Iznos2\*\*=КК (Iznos1-Iznos2)\*\*\*

\*за шифру инструмента AF.511 – котиране акције, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*за шифру инструмента AF.512 – некотиране акције, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*\*збир за шифре података 030A1, 030A2, 030B1, 030B2, 031A1, 031A2, 031B1, 031B2, 038A1, 233A1, 233A2, 233B1, 233B2, 233C, 236A1, 236A2, 236A3, 236A4, 236B1, 236B2, 236B3, 236B4 и 238A из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8Г**

Књиговодствена вредност удела (AF.519) једнака је збира рачуну из извештаја КК: 030C1, 030C2, 031C1, 031C2 и 031D.

КВ Iznos2\*= КК (Iznos1-Iznos2)\*\*

\*за шифру инструмента AF.519 – удели, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*збир за шифре података 030C1, 030C2, 031C1, 031C2 и 031D из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8Д**

Књиговодствена вредност инвестиционих јединица/акција инвестиционих фондова (AF.521+ AF.529) једнака је збиру рачуну из извештаја КК: 038C, 233E, 236A91 и 236B91.

КВ Iznos2\*+КВ Iznos2\*\*= КК (Iznos1-Iznos2)\*\*\*

\*за шифру инструмента AF.521 – инвестиционе јединице/акције у фондовима очувања вредности имовине, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*за шифру инструмената AF.529 – инвестиционе јединице/акције у инвестиционим фондовима, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*\*збир за шифре података 038C, 233E, 236A91 и 236B91 из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8Ђ**

Књиговодствена вредност техничких резерви које падају на терет саосигурања и реосигурања (AF.6) једнака је збиру рачуна из извештаја КК: 275, 276 и 277.

КВ Iznos2\*=КК (Iznos1-Iznos2)\*\*

\*за шифру инструмента AF.6 - техничке резерве које падају на терет саосигурања и реосигурања, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја КВ,

\*\*збир за шифре података 275, 276 и 277 из извештаја КК за текуће тромесечје.

- **КВ-8Е**

Књиговодствена вредност трговинских кредита и аванса (AF.81) једнака је збиру рачуна из извештаја КК: 016, 028, 150, 200, 201, 202, 203, 204, 207, 210 и 211.

КВ Iznos2\*=КК (Iznos1-Iznos2)\*\*

\*за шифру инструмента AF.81 – трговински кредити и аванси, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*збир за шифре података 016, 028, 150, 200, 201, 202, 203, 204, 207, 210 и 211 из извештаја KK за текуће тромесечје.

- **KB-8Ж**

Књиговодствена вредност других потраживања AF.89 за сектор државе S.13 (S.1311+S.1313+S.1314) једнака је или већа збиру рачуну из извештаја KK: 040, 222, 223, 224, 225, 260, 261, 262, 263, 267 и 269.

KB Iznos2\* $\geq$ KK (Iznos1-Iznos2)\*\*

\*за шифру инструмента AF.89 – друга потраживања за сектор државе S.13 (S.1311+S.1313+S.1314), књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*збир за шифре података 040, 222, 223, 224, 225, 260, 261, 262, 263, 267 и 269 из извештаја KK за текуће тромесечје.

- **KB-8З**

Књиговодствена вредност емитованих дужничких хартија од вредности PF.3 (PF.31+PF.3202+PF.3203) једнака је збиру рачуну из извештаја KK: 413 и 426

KB Iznos2\* $=$  KK (Iznos1-Iznos2)\*\*

\*за шифру инструмента PF.3 – емитоване дужничке хартије од вредности, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*збир за шифре података 413 и 426 из извештаја KK за текуће тромесечје.

- **KB-8И**

Књиговодствена вредност краткорочних примљених кредита PF.41 једнака је збиру рачуну из извештаја KK: 420, 421, 422 и 423

KB Iznos2\* $=$ KK (Iznos1-Iznos2)\*\*

\*за шифру инструмента PF.41 – краткорочни примљени кредити, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*збир за шифре података 420, 421, 422 и 423 из извештаја KK за текуће тромесечје.

- **KB-8Ј**

Књиговодствена вредност дугорочних примљених кредита (PF.4204+PF.4205) једнака је збиру рачуну из извештаја KK: 410, 411, 412, 414, 415, 417, 424 и 425.

KB Iznos2\* $+$  KB Iznos2\*\* $=$  KK (Iznos1-Iznos2)\*\*\*

\*за шифру инструмента PF.4204 – примљени кредити рочности преко једне до пет година, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*за шифру инструмента PF.4205 – примљени кредити рочности преко пет година, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*\*збир за шифре података 410, 411, 412, 414, 415, 417, 424 и 425 из извештаја KK за текуће тромесечје.

- **KB-8K**

Књиговодствена вредност збира емитованих котираних и некотираних акција (PF.511+PF.512) једнака је рачуну из извештаја KK: 300

$KB \text{ Iznos2}^* + KB \text{ Iznos2}^{**} = KK \text{ (Iznos1 - Iznos2)}^{***}$

\*за шифру инструмента PF.511 – емитоване котиране акције, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*за шифру инструмента PF.512 – емитоване некотиране акције, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*\*за шифру података 300 из извештаја KK за текуће тромесечје.

- **KB-8J**

Књиговодствена вредност трговинских кредита и аванса (PF.81) једнака је или већа збиру рачуна из извештаја KK: 460 и 464

$KB \text{ Iznos2}^* \geq KK \text{ (Iznos1 - Iznos2)}^{**}$

\*за шифру инструмента PF.81 – трговински кредити и аванси, књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*збир за шифре података 460 и 464 из извештаја KK за текуће тромесечје.

- **KB-8M**

Књиговодствена вредност других обавеза PF.89 за сектор државе S.13 (S.1311+S.1313+S.1314) једнака је или већа збиру рачуну из извештаја KK: 416, 451, 452, 453, 455, 456, 470, 471, 472, 473 и 474

$KB \text{ Iznos2}^* \geq KK \text{ (Iznos1 - Iznos2)}^{**}$

\*за шифру инструмента AF.89 – друга потраживања за сектор државе S.13 (S.1311+S.1313+S.1314), књиговодствена вредност на крају тромесечја из извештаја KB,

\*\*збир за шифре података 416, 451, 452, 453, 455, 456, 470, 471, 472, 473 и 474 из извештаја KK за текуће тромесечје.

## 1.2 Пример података у XML формату KB310312\_01\_99999999.xml

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>
<!DOCTYPE ZaSlanje [
  <!ELEMENT DatumVazenja (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Obrazac (#PCDATA)>
  <!ELEMENT MaticniBroj (#PCDATA)>
  <!ELEMENT RedniBroj (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Sastavio (#PCDATA)>
  <!ELEMENT OdgovorniRadnik (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Kontakt (#PCDATA)>
  <!ELEMENT SifraRocnosti (#PCDATA)>
  <!ELEMENT SifraSektora (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Iznos1 (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Iznos2 (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Iznos3 (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Iznos4 (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Iznos5 (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Valuta (#PCDATA)>
  <!ELEMENT SlogKBA (Sifra1, Sifra2, Iznos1, Iznos2, Iznos3, Iznos4, Iznos5, Valuta)>
  <!ELEMENT SlogKBP (SifraRocnosti ,SifraSektora, Iznos1, Iznos2, Iznos3, Iznos4, Iznos5,
Valuta)>
  <!ELEMENT SlogKB (SlogKBA+, SlogKBP+)>
  <!ELEMENT Dokument (DatumVazenja, Obrazac, MaticniBroj, RedniBroj,
Sastavio, OdgovorniRadnik, Kontakt ,SlogKB+)>
  <!ELEMENT ZaSlanje (Dokument)>
]>
<ZaSlanje>
  <Dokument>
    <DatumVazenja>31.03.2012</DatumVazenja>
    <Obrazac>KB</Obrazac>
    <MaticniBroj>99999999</MaticniBroj>
    <RedniBroj>01</RedniBroj>
    <Sastavio>Petar Peric</Sastavio>
    <OdgovorniRadnik>Petar Peric</OdgovorniRadnik>
    <Kontakt>011 123-456 petar.peric@nbs.rs</Kontakt>
    <SlogKB>
    <SlogKBA>
      <Sifra1>AF.21</Sifra1>
      <Sifra2></Sifra2>
      <Iznos1></Iznos1>
      <Iznos2>1000</Iznos2>
      <Iznos3>300</Iznos3>
      <Iznos4>200</Iznos4>
      <Iznos5>0</Iznos5>
      <Valuta>RSD</Valuta>
    <SlogKBA>
      <Sifra1>AF.2901</Sifra1>
      <Sifra2>S.122</Sifra2>
      <Iznos1></Iznos1>
      <Iznos2>1000</Iznos2>
      <Iznos3>200</Iznos3>
```

<Iznos4>50</Iznos4>  
<Iznos5>0</Iznos5>  
<Valuta>RSD</Valuta>  
</SlogKBA>  
<SlogKBA>  
<Sifra1>AF.2901K</Sifra1>  
<Sifra2></Sifra2>  
<Iznos1></Iznos1>  
<Iznos2>431</Iznos2>  
<Iznos3></Iznos3>  
<Iznos4></Iznos4>  
<Iznos5></Iznos5>  
<Valuta>RSD</Valuta>  
</SlogKBA>  
<SlogKBA>  
<Sifra1>AF.3203</Sifra1>  
<Sifra2>S.122</Sifra2>  
<Iznos1>120</Iznos1>  
<Iznos2>431</Iznos2>  
<Iznos3>130</Iznos3>  
<Iznos4>140</Iznos4>  
<Iznos5>150</Iznos5>  
<Valuta>FX</Valuta>  
</SlogKBA>  
<SlogKBP>  
<Sifra1>PF.3202</Sifra1>  
<Sifra2>S.11002</Sifra2>  
<Iznos1>100</Iznos1>  
<Iznos2>200</Iznos2>  
<Iznos3>300</Iznos3>  
<Iznos4>431</Iznos4>  
<Iznos5>431</Iznos5>  
<Valuta>RSD</Valuta>  
</SlogKBP>  
</SlogKB>  
</Dokument>  
</ZaSlanje>

### 1.3 Шифарник инструмената са рочношћу

ШИФРА	АКТИВА	СЕКТОРСКА СТРУКТУРА	ВАЛУТА
AF.21	Готовина	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.22	Трансакциони депозити	S.121; S.122; S.16; S.211; S.22	RSD, FX
AF.2200K	Обрачуната камата на трансакционе депозите	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.2901	Остали депозити до једне године	S.121; S.122; S.16; S.211; S.22	RSD, FX
AF.2901K	Обрачуната камата на остале депозите до једне године	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.2902	Остали депозити преко једне до две године	S.121; S.122; S.16; S.211; S.22	RSD, FX
AF.2902K	Обрачуната камата на остале депозите преко једне до две године	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.2903	Остали депозити преко две године	S.121; S.122; S.16; S.211; S.22	RSD, FX
AF.2903K	Обрачуната камата на остале депозите преко две године	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.31	Дужничке хартије од вредности до једне године	Сви сектори	RSD, FX
AF.3202	Дужничке хартије од вредности преко једне до две године	Сви сектори	RSD, FX
AF.3203	Дужничке хартије од вредности преко две године	Сви сектори	RSD, FX
AF.41	Зајмови до једне године	Сви сектори	RSD, FX
AF.41K	Обрачуната камата на зајмове до једне године	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.4204	Зајмови преко једне до пет година	Сви сектори	RSD, FX
AF.4204K	Обрачуната камата на зајмове преко једне до пет година	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.4205	Зајмови преко пет година	Сви сектори	RSD, FX
AF.4205K	Обрачуната камата на зајмове преко пет година	Нема секторску поделу	RSD, FX
AF.511	Котиране акције	Сви сектори	RSD, FX
AF.512	Некотиране акције	Сви сектори	RSD, FX
AF.519	Удели	Сви сектори	RSD, FX
AF.521	Инвестиционе јединице фондова очувања вредности имовине	S.123; S.211; S.22	RSD, FX
AF.529	Инвестиционе јединице/акције инв. фондова	S.124; S.211; S.22	RSD, FX
AF.6	Техничке резерве које падају на терет саосигурања и реосигурања	S.128; S.16; S.211; S.22	RSD, FX
AF.71	Изведени финансијски инструменти	Сви сектори	RSD, FX
AF.81	Трговински кредити и аванси	Сви сектори	RSD, FX



AF.89	Друга потраживања	Сви сектори	RSD, FX
AF.9	Нефинансијска имовина	Нема секторску поделу	RSD, FX
<b>ШИФРА</b>	<b>ПАСИВА</b>	<b>СЕКТОРСКА СТРУКТУРА</b>	<b>ВАЛУТА</b>
PF.31	Дужничке хартије од вредности до једне године	Сви сектори	RSD, FX
PF.3202	Дужничке хартије од вредности преко једне до две године	Сви сектори	RSD, FX
PF.3203	Дужничке хартије од вредности преко две године	Сви сектори	RSD, FX
PF.41	Кредити до једне године	Сви сектори	RSD, FX
PF.41K	Обрачуната камата на кредите до једне године	Нема секторску поделу	RSD, FX
PF.4204	Кредити преко једне до пет година	Сви сектори	RSD, FX
PF.4204K	Обрачуната камата на кредите преко једне до пет година	Нема секторску поделу	RSD, FX
PF.4205	Кредити преко пет година	Сви сектори	RSD, FX
PF.4205K	Обрачуната камата на кредите преко пет година	Нема секторску поделу	RSD, FX
PF.51	Капитал	Нема секторску поделу	RSD
PF.511	<i>од тога:</i> котиране акције	Сви сектори	RSD, FX
PF.512	<i>од тога:</i> некотиране акције	Сви сектори	RSD, FX
PF.519	<i>од тога:</i> удели	Сви сектори	RSD, FX
PF.61	Остале техничке резерве осигурања	Сви сектори	RSD, FX
PF.62	Техничке резерве животног осигурања	S.128; S.14; S.211; S.22	RSD, FX
PF.71	Изведени финансијски инструменти	Сви сектори	RSD, FX
PF.72	Опцијски уговори за запослене	S.14; S.211; S.22	RSD, FX
PF.81	Трговински кредити и аванси	Сви сектори	RSD, FX
PF.89	Друге обавезе	Сви сектори	RSD, FX
PF.9	Исправке вредности	Нема секторску поделу	RSD
PF.10	Акумулирана амортизација	Нема секторску поделу	RSD

#### 1.4 Шифарник институционалних сектора

ШИФРА	НАЗИВ СЕКТОРА
S.11001	Јавна нефинансијска привредна друштва
S.11002	Остала нефинансијска привредна друштва
S.121	Народна банка Србије
S.122	Банке
S.123	Фондови очувања вредности имовине (новчани фондови)
S.124	Инвестициони фондови
S.125	Остали финансијски посредници осим друштава за осигурање и пензијских фондова
S.126	Помоћне финансијске институције
S.127	Повезане финансијске институције
S.128	Друштва за осигурање
S.129	Пензијски фондови
S.1311	Републички органи и организације
S.1313	Јединице локалне самоуправе
S.1314	Фондови социјалног осигурања
S.14	Сектор становништва
S.15	Непрофитне институције које пружају услуге становништву (НИПУС)
S.16	Финансијски сектор у стечају
S.17	Нефинансијска правна лица у стечају
S.211	Државе чланице Европске уније (правна и физичка лица)
S.212	Институције и тела Европске Уније
S.22	Државе и међународне организације изван Европске уније (све остале државе света - правна и физичка лица)

## 2 HV- Стање и трансакције хартија од вредности у активи друштва за осигурање

ТАГ	НАЗИВ	Контрола
<SlogHV>		
<SifraPodatka>	Шифра податка је ознака позиције AF.3-Дужничке ХоВ AF.511-Котиране акције AF.512-Некотиране акције	Мора бити попуњено. Алфанумеричка вредност, узима вредности AF.3, AF.511 или AF.512.
<TipPodatka>	Тип податка 1 - ако је податак хартија од вредности која има <ISIN> и <CFI> у том случају обавезно су попуњени <ISIN>, <CFI> 2 - ако је податак хартија од вредности која нема <ISIN> и <CFI>, у том случају се попуњава матични број издаваоца хартије од вредности 3- ако је податак меница, не попуњава се <ISIN> , <CFI>, <Iznos1 > , а попуњава се <Valuta>, <Iznos2>, <Iznos3> и <Iznos4> збирно по секторској припадности 4 - ако је податак хартија од вредности која нема <ISIN> , <CFI>, а матични број није познат, попуњава се назив издаваоца	Мора бити попуњено. Узима вредност 1, 2, 3 или 4.
<ISIN>	ISIN број-једнозначно одређује дужничку хартију од вредности. Попуњава се за <TipPodatka> = 1 За <TipPodatka> = 2 доставља се матични број издаваоца хартије од вредности. За <TipPodatka> = 4 доставља се назив издаваоца хартије од вредности.	Алфанумеричка вредности максималне дужине 23; Мора бити попуњено за <TipPodatka> = 1, 2 и 4. За <TipPodatka> = 3 оставља се празно. Уколико се достави ISIN број, мора постојати у шифарнику у НБС, уколико не постоји друштво је у обавези да достави податке и то са HR.xml који је дефинисан у наставку.
<CFI>	CFI код се састоји из низа словних знакова дужине 6 карактера, којим се идентификује врста хартија од вредности у складу са ISO 10962:2001	Алфанумеричка вредност дужине 6. Мора бити попуњено за <TipPodatka> = 1. Податак се не попуњава за <TipPodatka> = 2 ,3 и 4;
<BrojHartija>	Број хартија од вредности на крају извештајног периода	Целобројна нумеричка вредност, дужине 10. Мора бити попуњено за <TipPodatka> = 1, 2 и 4, може бити 0. За <TipPodatka> = 3 оставља се празно.

<SektorPripadnost>	Секторска припадност издаваоца ХоВ	Алфанумеричка вредност, дужине 10. Мора бити попуњено. Доставља се према шифарнику институционалних сектора.
<Rocnost>	Рочност	Попуњава се само за шифру АФ.3. Доставља се према шифарнику рочности. Нумеричка вредност, дужине 1. За меницу уноси се вредност 1.
<Valuta>	Валута	Мора бити попуњено. Алфанумеричка вредност дужине 3 мора постојати у шифарнику валута.
<Iznos1 >	Тржишна вредност (А)	Не попуњава се за: -шифру податка АФ.512; -шифру податка АФ.3, тип податка 3; Нумеричка вредност, дужине 14.
<Iznos2>	Књиговодствена вредност (Б)	Мора бити попуњено. Нумеричка вредност, дужине 14.
<Iznos3>	Трансакција повећања вредности (В)	Мора бити попуњено. Нумеричка вредност, дужине 14.
<Iznos4>	Трансакција смањења вредности (Г)	Мора бити попуњено. Нумеричка вредност, дужине 14.
<b>ИЗНОСИ</b> се приказују у апсолутним износима без децимала.		
<b>ДАТУМ СТАЊА</b> мора бити последњи дан тромесечја за који се извештава.		
<b>ДИНАМИКА ДОСТАВЉАЊА:</b> тромесечно.  Први пут подаци се достављају за прво тромесечје 2012. године најкасније 2. јула 2012. године.  Подаци се достављају у складу са тачком 6. Одлуке о достављању Народној банци Србије података о имовини и обавезама друштва за осигурање („Службени гласник Републике Србије“, бр. 7/2012).		

## 2.1 Шифарник рочности (односи се на АФ.3—дужничке хартије од вредности)

- 1 до 1 године
- 2 преко 1 године до 2 године
- 3 преко 2 године

## 2.2 Рачунске контроле

**Контроле за извештај Преглед стања и трансакција хартија од вредности у активи друштва за осигурање НВ у односу на извештај КВ**

- **KB-9**

Тржишна вредност дужничких хартија од вредности из извештаја KB једнака је тржишној вредности дужничких хартија од вредности из извештаја HV.

HV Iznos1\*=KB Iznos1\*\*

\*за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности,

\*\*за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности (AF.31+AF.3202+AF.3203).

- **KB-10**

Бруто књиговодствена вредност дужничких хартија од вредности из извештаја KB једнака је бруто књиговодственој вредности дужничких хартија од вредности из извештаја HV.

HV Iznos2\*=KB Iznos2\*\*

\*за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности,

\*\*за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности (AF.31+AF.3202+AF.3203.)

- **KB-11**

Трансакција повећања вредности дужничких хартија од вредности из извештаја KB једнака је трансакцији повећања вредности дужничких хартија од вредности из извештаја HV.

HV Iznos3\*=KB Iznos3\*\*

\*за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности,

\*\* за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности (AF.31+AF.3202+AF.3203).

- **KB-12**

Трансакција смањења вредности дужничких хартија од вредности из извештаја KB једнака је трансакцији смањења вредности дужничких хартија од вредности из извештаја HV.

HV Iznos4\*=KB Iznos4\*\*

\*за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности,

\*\* за шифру инструмента AF.3—дужничке хартије од вредности (AF.31+AF.3202+AF.3203).

- **KB-13**

Тржишна вредност котираних акција из извештаја KB једнака је тржишној вредности котираних акција из извештаја HV.

HV Iznos1\*=KB Iznos1\*\*

\*за шифру инструмента AF.511—котиране акције,

\*\* за шифру инструмента AF.511—котиране акције.

- **KB-14**

Бруто књиговодствена вредност котираних акција из извештаја KB једнака је бруто књиговодственој вредности котираних акција из извештаја HV.

$HV Iznos2^* = KB Iznos2^{**}$

\*за шифру инструмента AF.511—котиране акције,

\*\* за шифру инструмента AF.511—котиране акције.

- **KB-15**

Трансакција повећања вредности котираних акција из извештаја KB једнака је трансакцији повећања вредности котираних акција из извештаја HV.

$HV Iznos3^* = KB Iznos3^{**}$

\*\*за шифру инструмента AF.511—котиране акције,

\*\* за шифру инструмента AF.511—котиране акције.

- **KB-16**

Трансакција смањења вредности котираних акција из извештаја KB једнака је трансакцији смањења вредности котираних акција из извештаја HV.

$HV Iznos4^* = KB Iznos4^{**}$

\*за шифру инструмента AF.511—котиране акције,

\*\* за шифру инструмента AF.511—котиране акције.

- **KB-17**

Бруто књиговодствена вредност некотираних акција из извештаја KB једнака је бруто књиговодственој вредности некотираних акција из извештаја HV.

$HV Iznos2^* = KB Iznos2^{**}$

\*за шифру инструмента AF.512—некотиране акције,

\*\*за шифру инструмента AF.512—некотиране акције.

- **KB-18**

Трансакција повећања вредности некотираних акција из извештаја KB једнака је трансакцији повећања вредности некотираних акција из извештаја HV.

$HV Iznos3^* = KB Iznos3^{**}$

\*за шифру инструмента AF.512—некотиране акције,

\*\*за шифру инструмента AF.512—некотиране акције.

- **KB-19**

Трансакција смањења вредности некотираних акција из извештаја KB једнака је трансакцији смањења вредности некотираних акција из извештаја HV.

$HV \text{ Iznos4}^* = KB \text{ Iznos4}^{**}$

\*за шифру инструмента AF.512—некотиране акције

\*\* за шифру инструмента AF.512—некотиране акције

### 2.3 Пример подataka у XML формату HV310312\_01\_99999999.xml

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>
  <!DOCTYPE ZaSlanje (View Source for full doctype...)>
<ZaSlanje>
  <Dokument>
    <DatumVazenja>31.12.2011</DatumVazenja>
    <Obrazac>HV</Obrazac>
    <MaticniBroj>99999999</MaticniBroj>
    <RedniBroj>01</RedniBroj>
    <Sastavio>Petar Peric</Sastavio>
    <OdgovorniRadnik>Petar Peric</OdgovorniRadnik>
    <Kontakt>011 123-456 petar.peric@nbs.rs</Kontakt>
  <SlogHV>
    <SifraPodatka>AF.3</SifraPodatka>
    <TipPodatka>1</TipPodatka>
    <ISIN>RSMFRSD49901</ISIN>
    <CFI>DYZTXR</CFI>
    <BrojHartija>413</BrojHartija>
    <SektorskaPripadnost>S.1311</SektorskaPripadnost>
    <Rocnost>1</Rocnost>
    <Valuta>RSD</Valuta>
    <Iznos1>123.50</Iznos1>
    <Iznos2>123.50</Iznos2>
    <Iznos3>1000</Iznos3>
    <Iznos4>10000</Iznos4>
  </SlogHV>
  <SlogHV>
    <SifraPodatka>AF.3</SifraPodatka>
    <TipPodatka>2</TipPodatka>
    <ISIN>07890087</ISIN>
    <CFI /><CFI />
    <BrojHartija>12</BrojHartija>
    <SektorskaPripadnost>S.1311</SektorskaPripadnost>
    <Rocnost>1</Rocnost>
    <Valuta>RSD</Valuta>
    <Iznos1>123.50</Iznos1>
    <Iznos2>123.50</Iznos2>
    <Iznos3>1000</Iznos3>
    <Iznos4>10000</Iznos4>
  </SlogHV>
  <SlogHV>
    <SifraPodatka>AF.3</SifraPodatka>
    <TipPodatka>3</TipPodatka>
    <ISIN /><ISIN />
    <CFI /><CFI />
    <BrojHartija></BrojHartija>
    <SektorskaPripadnost>S.11002</SektorskaPripadnost>
    <Rocnost />1<Rocnost />
    <Valuta>RSD</Valuta>
    <Iznos1 /><Iznos1 />
    <Iznos2>1000</Iznos2>
    <Iznos3>1000</Iznos3>
    <Iznos4>10000</Iznos4>
  </SlogHV>
</Dokument>
</ZaSlanje>
```



#### 2.4 Пример у XML формату HV310312\_02\_99999999.xml, ако нема података

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>
  <!DOCTYPE ZaSlanje (View Source for full doctype...)>
<ZaSlanje>
<Dokument>
  <DatumVazenja>31.12.2011</DatumVazenja>
  <Obrazac>HV</Obrazac>
  <MaticniBroj>99999999</MaticniBroj>
  <RedniBroj>02</RedniBroj>
  <Sastavio>Petar Peric</Sastavio>
  <OdgovorniRadnik>Petar Peric</OdgovorniRadnik>
  <Kontakt>011 123-456 petar.peric@nbs.rs</Kontakt>
<SlogHV></SlogHV>
  </Dokument>
</ZaSlanje>
```

### 3 HR – Регистар хартија од вредности

НАЗИВ ТАГА	САДРЖАЈ	ТИП	НАПОМЕНА
<b>SlogHR</b>			
<ISINbroj>	ISIN број-једнозначно одређује дужничку хартију од вредности ISIN број је дат у шифарнику - прва два карактера односе се на код земље, следећих девет карактера су алфанумеричке ознаке и на крају контролни број по модулу 10	Text 12C	Алфанумеричка ознака дужине 12 карактера, ради се контрола на шифарник ISIN бројева Обавезно се попуњава.
<CFI>	CFI код се састоји из низа словних знакова дужине 6 карактера, којим се идентификује врста хартија од вредности у складу са ISO 10962:2001	Text 6C	Алфанумеричка ознака дужине 6 карактера Обавезно се попуњава.
<Izdavalac>	Издавалац - Матични број издаваоца дужничке хартије од вредности је стандардизована нумеричка ознака која се налази у постојећој бази привредних субјеката Народне банке Србије (РОЈ). Уколико постоји страни издавалац ово поље се не попуњава	Integer 8N	Целобројна нумеричка вредност са највише 8 целих карактера. Условно попуњено.
<StranIzdavalac>	Страни издавалац - Назив међународне финансијске институције, стране државе или страног правног лица које је издало хартију, уколико је попуњено поље издавалац ово поље се не попуњава.	Text 100C	Алфанумеричка ознака дужине 100 карактера. Користе се латиничне ознаке без специјалних знакова. Условно попуњено.
<DatumEmisije>	Датум издавања – односи се на датум емисије хартије	Date	Датумско поље формата DD.MM.YYYY Обавезно се попуњава.
<DatumDospesa>	Датум доспећа – односи се на датум доспећа хартије и мора бити већи од датума емисије	Date	Датумско поље формата DD.MM.YYYY Условно попуњено.
<NominalnaVrednost>	Номинална вредност по хартији – односи се на номиналну вредност изражену у динарима по једној хартији	Number 14N.NN	Нумеричка вредност 14 целих, 2 децимална места. Обавезно се попуњава.
<Valuta>	Валута хартије - Стандардна алфа ознака за валуте, уколико је хартија од вредности у страни валути, уколико је хартија од вредности у динарима користи се ознака RSD	Text 3CC	Алфанумеричка ознака дужине 3 карактера, која мора постојати у шифарнику валута. Обавезно се попуњава.

<Simbol>	Симбол – нестандартна ознака хартије од вредности, у зависности од тржишта на коме се котира, на Београдској берзи је то ознака дужине 4 до 6 карактера	Text 12C	Алфанумеричка ознака дужине 12 карактера. Условно попуњено.
<NazivHartije>	Назив хартије од вредности, детаљније описује хартију као на пример Обвезница РС серија А2007К	Text 240C	Алфанумеричка ознака дужине 240 карактера. Користе се латиничне ознаке без специјалних знакова. Условно попуњено.
<Kuponska>	Купонска/Бескупонска – латинична словна ознака К или В, К-Купонска дужничка хартија од вредности доставља К, В-Бескупонска дужничка хартија од вредности доставља се В	Text C	Алфанумеричка ознака дужине 1 карактера, која узима вредност К или В или је не попуњена. Условно попуњено.
<TipHartije>	Описује тип хартије од вредности, као нпр. акција или трезорски запис	Text 240C	Алфанумеричка ознака дужине 240 карактера Користе се латиничне ознаке без специјалних знакова. Условно попуњено.
<PrimenjeniMetod>	Примењени метод обрачуна поштене вредности – латинична словна ознака С, Р или D где је <b>С</b> -ознака за набавну цену, <b>Р</b> -ознака пондерисане дневне цене, <b>D</b> - дисконттовани токови готовине	Text 1C	Алфанумеричка ознака дужине 1 карактера, која узима вредност латиничне словне ознаке С, Р или D. Попуњава се ако је познат податак.
Динамика достављања – електронска порука HR се доставља само у случају када се у одговору обраде електронске поруке HV добије порука да ISIN број не постоји у регистру НБС. У том случају потребно је доставити податке о хартији од вредности, која не постоји у регистру НБС путем HR xml.			
Поља издавалац и страни издавалац у истом запису не могу бити празна поља.			
Датум доспећа се не доставља за акције.			

### 3.1 Пример података у XML формату HR310312\_01\_99999999.xml

```

<?xml version="1.0" encoding="WINDOWS-1250"?>
<!DOCTYPE ZaSlanje [
  <!ELEMENT DatumVazenja (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Obrazac (#PCDATA)>
  <!ELEMENT MaticniBroj (#PCDATA)>
  <!ELEMENT RedniBroj (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Sastavio (#PCDATA)>
  <!ELEMENT OdogovornoRadnik (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Kontakt (#PCDATA)>
  <!ELEMENT ISINbroj (#PCDATA)>
  <!ELEMENT CFI (#PCDATA)>
  <!ELEMENT Izdavalac (#PCDATA)>
  <!ELEMENT StraniIzdavalac (#PCDATA)>
  <!ELEMENT DatumEmisije (#PCDATA)>
  <!ELEMENT DatumDospeca (#PCDATA)>
  <!ELEMENT NominalnaVrednost (#PCDATA)>

```

```

<!ELEMENT Valuta (#PCDATA)>
<!ELEMENT Simbol (#PCDATA)>
<!ELEMENT NazivHartije (#PCDATA)>
<!ELEMENT TipHartije (#PCDATA)>
<!ELEMENT Kuponska (#PCDATA)>
<!ELEMENT PrimenjeniMetod (#PCDATA)>
<!ELEMENT SlogHR (ISINbroj, CFI, Izdavalac, StraniIzdavalac, DatumEmisije, DatumDospeca,
NominalnaVrednost,Valuta,Simbol,NazivHartije,TipHartije,Kuponska,PrimenjeniMetod)>
<!ELEMENT Dokument (DatumVazenja, Obrazac, MaticniBroj, RedniBroj,
Sastavio, OdgovornoRadnik, Kontakt ,SlogHR+)>
<!ELEMENT ZaSlanje (Dokument)>
]>
<ZaSlanje>
  <Dokument>
    <DatumVazenja>31.03.2012</DatumVazenja>
    <Obrazac>HR</Obrazac>
    <MaticniBroj>20200677</MaticniBroj>
    <RedniBroj>1</RedniBroj>
    <Sastavio>Petar Petrovic</Sastavio>
      <OdgovornoRadnik>Petar Petrovic</OdgovornoRadnik>
      <Kontakt>011 198345,email:petar.petrovic@nbs.rs</Kontakt>
      <SlogHR>
        <ISINbroj>RSMFRSD18757</ISINbroj>
        <CFI>ESVUFR</CFI>
        <Izdavalac>08047634</Izdavalac>
        <StraniIzdavalac></StraniIzdavalac>
        <DatumEmisije>23.11.2006</DatumEmisije>
        <DatumDospeca>23.05.2007</DatumDospeca>
        <NominalnaVrednost>112.78</NominalnaVrednost>
        <Valuta>RSD</Valuta>
        <Simbol>A2011</Simbol>
        <NazivHartije>Obveznice RS serije A2011K</NazivHartije>
        <TipHartije>Obveznice</TipHartije>
        <Kuponska>B</Kuponska>
        <PrimenjeniMetod>C</PrimenjeniMetod>
      </SlogHR>
    </Dokument>
  </ZaSlanje>

```

#### 4 ОПШТЕ НАПОМЕНЕ И КОНТРОЛЕ

Поруке се од стране друштава за осигурање шаљу на јединствено одредишно место у Информациону технологију у Народну банку Србије искључиво у XML формату и то у прописаним периодима и роковима.

Поруке се шаљу са дигиталним потписом на начин који је предвиђен Упутством о ближим техничким условима и начину електронског потписа xml докумената који се достављају НБС. Поруке се шаљу File Transfer Protocol-ом и то у XML формату са структурама које су дате у овом упутству.

Пример назива и структуре назива фајла који се доставља

<b>KB311204_02_07023664.xml</b>	
<b>KB</b>	Шифра обрасца
<b>311204</b>	Датум на који се подаци односе у облику ddmmgg(danmesecgodina)
<b>_</b>	Обавезно <b>_</b>
<b>02</b>	Редни број слања овог податка за 311204
<b>_</b>	Обавезно <b>_</b>
<b>07023664</b>	Матични број друштва за осигурање

Садржај података је дефинисан у строго формалном облику и дели се на три дела : Обавезни тагови (дефиниције), документ и општи подаци о документу и слогови документа.

##### 1. Обавезни тагови:

1. Обавезни тагови, У свим порукама дефинисаним овим материјалом неопходно је да први таг буде `<?xml version="1.0" encoding = "UTF-8"?>`
2. Encoding (кодни распоред) филе треба да буде UTF-8.
3. Документ и општи подаци о документу. Обавезно је да буду попуњени тагови:
  - a `<DatumVazenja>` Датум важења податка мора бити у дефинисаном облику и представља датум за који важе подаци, у зависности од врсте података, дозвољена вредност између 31.12.2003 и текућег датума и исти као у називу фајла, датум важења података у формату DD.MM.YYYY
  - b `<Obrazac>` Образац - алфабетска шифра податка на 2 места, иста као у називу фајла;
  - c `<MaticniBroj>` Матични број друштва за осигурање које је послало податке, из шифарника правних лица, нумеричко поље осам места исти као у називу фајла;
  - d `<RedniBroj>` Редни број слања за датум и образац, први редни број је 1, а сваки следећи за један већи за исти образац и датум као у називу фајла;
  - e `<Sastavio>` Име и презиме радника који је саставио извештај;
  - f `<OdgovorniRadnik>` Име и презиме радника који је одговоран за извештај;
  - g `<Kontakt>` Телефон, и-мејл, име и презиме.

4. Датуми су у дефинисаном облику ДД.ММ.ГГГГ, осим у називу фајла ДД.ММ.ГГ

5. Децимална позиција се дефинише . (тачка).
6. Подаци - Слогови документа објашњени су у другом делу овог материјала, за сваки тип поруке

2. По пријему, декодирању и провери аутентичности врши се контрола података. Контрола обухвата проверу обухватности, шифарске исправности и логичности послатих података. Приликом преузимања података у базу, шаље се повратна порука пошиљаоцу на исто одредишно место са потврдом да су подаци прихваћени.

Уколико се констатује неисправност или непотпуност достављених података, у повратној поруци друштво за осигурање добија листу грешака. Друштво за осигурање је дужно да исправи податке и поруку поново пошаље у најкраћем року са следећим редним бројем слања.

Одговор на примљену поруку има облик:

**NBKB311204\_02\_07023664.txt,**

где је G1311204\_02\_07023664 име податка за који се шаље одговор.

Исправни подаци се одмах прослеђују у централну извештајну базу података где се они стављају на располагање корисницима ради израде свих потребних извештаја.

3. После пријема свих тромесечних података, KB, KK, HV врше се рачунске контроле података и шаље се обавештење о грешкама, уколико постоје, у формату:

**NB\_KB\_NAKNADNE\_ddmmyy\_99999999.xml,**

- **ddmmyy** датум важења података

- **99999999** је матични број друштва за осигурање

Грешке су дате у овом упутству као грешке рачунске контроле.