

На основу члана 85. став 7. Закона о дигиталној имовини („Службени гласник РС“, бр. 153/2020) и члана 18. став 1. тачка 3) Закона о Народној банци Србије („Службени гласник РС“, бр. 72/2003, 55/2004, 85/2005 – др. закон, 44/2010, 76/2012, 106/2012, 14/2015, 40/2015 – одлука УС и 44/2018), гувернер Народне банке Србије доноси

О Д Л У К У

О БЛИЖИМ УСЛОВИМА И НАЧИНУ ВОЂЕЊА ЕВИДЕНЦИЈЕ

ИМАЛАЦА ВИРТУЕЛНИХ ВАЛУТА

Основне одредбе

1. Овом одлуком утврђују се ближи услови и начин на који Народна банка Србије води евиденцију података о правним лицима и предузетницима који су имаоци виртуелних валута (у даљем тексту: Евиденција ималаца виртуелних валута), начин и рокови достављања података који се воде у тој евиденцији, као и начин остваривања увида у те податке.

2. Евиденција ималаца виртуелних валута садржи податке о правним лицима и предузетницима који су имаоци виртуелних валута.

У Евиденцији ималаца виртуелних валута не воде се подаци о вредности извршених трансакција с виртуелним валутама, нити о вредности виртуелних валута које ималац виртуелних валута поседује.

3. Ималац виртуелних валута, у смислу ове одлуке, означава:

1) домаће или страно правно лице и предузетника који користе или су користили услугу повезану с виртуелним валутама код пружаоца услуга повезаних с виртуелним валутама који има дозволу Народне банке Србије за пружање тих услуга (у даљем тексту: корисник виртуелних валута);

2) правно лице и предузетника са седиштем у Републици Србији или који послују у Републици Србији (нпр. преко огранка) који су стекли виртуелну валуту, без обзира на начин стицања, а нису обухваћени одредбом под 1) овог става (нпр. лице које је стекло виртуелну валуту учествовањем у пружању услуге рачунарског потврђивања трансакција у информационим системима који се односе на одређену виртуелну валуту или на основу непосредне куповине од продавца виртуелних валута, независно од пружаоца услуга повезаних с виртуелним валутама – ОТЦ трговање).

Имаоцем виртуелних валута, у смислу ове одлуке, сматра се и пружалац услуга повезаних с виртуелним валутама (у даљем тексту:

пружалац услуга) који је стекао виртуелну валуту за свој рачун, односно који је ималац виртуелних валута које користи у своје име и за свој рачун.

4. Народна банка Србије води Евиденцију ималаца виртуелних валута у електронском облику, на основу података које преузима од Агенције за привредне регистре по службеној дужности, као и података које јој достављају:

- 1) пружаоци услуга за кориснике виртуелних валута и у случају из тачке 3. став 2. ове одлуке;
- 2) имаоци виртуелних валута из тачке 3. став 1. одредба под 2) ове одлуке.

Подаци који се воде у Евиденцији ималаца виртуелних валута

5. Евиденција ималаца виртуелних валута садржи следеће податке о корисницима виртуелних валута:

- 1) пословно име или скраћено пословно име корисника виртуелних валута;
- 2) адресу седишта корисника виртуелних валута (место, улица и број), а за корисника виртуелних валута који је страном правно лице или предузетник и назив државе;
- 3) матични број корисника виртуелних валута, односно другу одговарајућу идентификациону ознаку тог лица ако је корисник виртуелних валута страном правно лице или предузетник (нпр. евиденциони број који одређује надлежни државни орган);
- 4) порески идентификациони број корисника виртуелних валута;
- 5) датум успостављања и престанка пословног односа пружаоца услуга с корисником виртуелних валута, односно датум извршења трансакције с виртуелним валутама ако, у складу са законом, корисник виртуелних валута и пружалац услуга нису успоставили пословни однос;
- 6) врсту услуге повезане с виртуелним валутама која је предмет пословног односа, односно трансакције из одредбе под 5) ове тачке;
- 7) адресу виртуелних валута коју корисник виртуелних валута користи, односно коју је користио за извршење трансакције с виртуелним валутама, а ако користи неколико адреса – све те адресе;
- 8) врсту и опис промене података из одредаба под 1) до 7) ове тачке (нпр. промена адресе седишта корисника виртуелних валута, промена адресе виртуелних валута која се користи за извршење трансакција с виртуелним валутама), као и друге промене у вези с пословним односом успостављеним између пружаоца услуга и корисника виртуелних валута – ако је такав однос успостављен;
- 9) датум промене из одредбе под 8) ове тачке;

10) ознаку да је у питању корисник виртуелних валута.

6. Евиденција ималаца виртуелних валута садржи следеће податке о имаоцима виртуелних валута из тачке 3. став 1. одредба под 2) ове одлуке и става 2. те тачке:

- 1) пословно име или скраћено пословно име имаоца виртуелних валута;
- 2) адресу седишта имаоца виртуелних валута (место, улица и број);
- 3) матични број имаоца виртуелних валута;
- 4) порески идентификациони број имаоца виртуелних валута;
- 5) адресу виртуелних валута коју ималац виртуелних валута користи, односно коју је користио за извршење трансакције с виртуелним валутама, односно стицање виртуелне валуте, а ако користи неколико адреса – све те адресе;
- 6) основ стицања виртуелне валуте (нпр. учествовање у пружању услуге рачунарског потврђивања трансакција у информационим системима који се односе на одређену виртуелну валуту или ОТЦ трговање);
- 7) датум стицања виртуелне валуте (за сваку нову адресу виртуелних валута преко које су стечене виртуелне валуте);
- 8) датум од када ималац виртуелних валута више не поседује виртуелне валуте на адреси, односно адресама виртуелних валута из одредбе под 5) ове тачке;
- 9) врсту и опис промене података из одредаба под 1) до 5) ове тачке (нпр. промена адресе седишта имаоца виртуелних валута, промена адресе виртуелних валута која се користи за извршење трансакција с виртуелним валутама);
- 10) датум промене из одредбе под 9) ове тачке;
- 11) ознаку да је у питању ималац виртуелних валута из тачке 3. став 1. одредба под 2) ове одлуке, односно из става 2. те тачке.

Начин и рокови достављања података

7. Пружалац услуга дужан је да Народној банци Србије електронски доставља податке из тачке 5. ове одлуке у складу с техничким упутством Народне банке Србије којим се уређује начин достављања података за вођење Евиденције ималаца виртуелних валута.

На начин из става 1. ове тачке, пружалац услуга доставља и податке из тачке 6. ове одлуке када је ималац виртуелних валута из тачке 3. став 2. ове одлуке.

Ималац виртуелних валута из тачке 3. став 1. одредба под 2) ове одлуке дужан је да Народној банци Србије електронски доставља податке из тачке 6. ове одлуке путем интернет презентације Народне банке Србије, осим у случају из става 2. ове тачке.

Изузетно од ст. 1. до 3. ове тачке, промене података из тачке 5. одредбе под 1) до 3) и тачке 6. одредбе под 1) до 3) ове одлуке Народна банка Србије преузима од Агенције за привредне регистре по службеној дужности.

8. Подаци из тачке 7. ст. 1. и 2. ове одлуке достављају се Народној банци Србије одмах по успостављању пословног односа с корисником виртуелних валута или извршењу трансакције с виртуелним валутама, односно по наступању промене података из тих ставова, а најкасније у 12.00 часова наредног дана.

Ималац виртуелних валута из тачке 7. став 3. ове одлуке дужан је да Народној банци Србије достави податке из тачке 6. ове одлуке у року од 15 дана од дана сваког стицања виртуелне валуте коришћењем адресе виртуелних валута која је различита од адресе виртуелних валута из Евиденције ималаца виртуелних валута за тог имаоца, односно у року од 15 дана од дана промене података из тачке 6. ове одлуке.

9. Пружалац услуга и ималац виртуелних валута из тачке 3. став 1. одредба под 2) ове одлуке одговарају за тачност и потпуност података достављених у складу са овом одлуком, а Народна банка Србије одговара за истоветност података из Евиденције ималаца виртуелних валута с тим достављеним подацима.

Остваривање увида у податке из Евиденције ималаца виртуелних валута

10. Подаци из Евиденције ималаца виртуелних валута нису јавно доступни и на њих се примењују одредбе закона којим се уређује дигитална имовина које се односе на пословну тајну, као и одредбе прописа којима се уређује заштита података о личности.

Органима и лицима који су на основу прописа из става 1. ове тачке овлашћени да врше увид у податке из Евиденције ималаца виртуелних валута, Народна банка Србије обезбеђује тај увид искључиво путем посебног апликативног решења, на основу примљеног захтева потписаног квалификованим електронским потписом. Судовима и другим надлежним органима ови подаци могу се, осим путем посебног апликативног решења, давати и на основу писменог захтева, у складу са законом.

Изузетно од става 2. ове тачке, овлашћеним лицима у надлежним органима у кривичном поступку, организационој јединици Министарства унутрашњих послова која је надлежна за финансијску истрагу, Управи за спречавање прања новца и организационим јединицама у Народној банци Србије у чијем су делокругу послови надзора над финансијским институцијама и пружаоцима услуга, као и послови контроле девизног пословања резидената и нерезидената – може се омогућити и непосредан приступ подацима из Евиденције ималаца виртуелних валута путем посебног апликативног решења, у складу с техничким могућностима које не доводе у питање безбедност информационог система Народне банке Србије.

Народна банка Србије може техничким упутством ближе уредити начин остваривања увида у податке из Евиденције ималаца виртуелних валута путем апликативних решења из ст. 2. и 3. ове тачке.

Лица којима су подаци из става 1. ове тачке учињени доступним, те податке могу користити искључиво у сврху за коју су прибављени и не могу их даље саопштавати или достављати трећим лицима, нити могу тим лицима омогућити приступ тим подацима, осим у случајевима утврђеним законом.

Подаци из става 1. ове тачке који се односе на одређеног имаоца виртуелних валута могу се доставити том имаоцу, на основу његовог захтева, који се подноси у писменој форми или на други одговарајући начин и уз који се доставља копија, односно очитан извод личне карте или копија пасоша законског заступника или другог овлашћеног лица.

Обезбеђивање техничких услова за достављање података

11. Пружалац услуга који је добио дозволу Народне банке Србије за пружање услуга повезаних с виртуелним валутама дужан је да у року од 30 дана од дана добијања те дозволе испуни све техничке услове неопходне за достављање података Народној банци Србије у складу са овом одлуком и да је обавести о томе.

Пружалац услуга дужан је да одмах по пријему потврде Народне банке Србије да су обезбеђени технички услови за достављање података Народној банци Србије у складу са овом одлуком, а најкасније у року од пет дана од дана пријема те потврде, достави Народној банци Србије податке из тачке 5. ове одлуке за кориснике виртуелних валута с којима је успостављен пословни однос, односно извршена трансакција с

виртуелним валутама у периоду од дана добијања дозволе из става 1. ове тачке до дана пријема потврде Народне банке Србије из овог става.

Завршна одредба

12. Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном гласнику Републике Србије“, а примењује се од 29. јуна 2021. године.

О. бр.

2021. године

Београд

Г у в е р н е р
Народне банке Србије

Др Јоргованка Табаковић