

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ
(БАНК АБХАЗИИ)

УТВЕРЖДЕНО
Правлением
Национального банка
Республики Абхазия
« 27 » февраля 2013г.
Протокол №07

« 27 » февраля 2013 года

№ 145-У

УКАЗАНИЕ

«О внесении изменений и дополнений в Положение Банка Абхазии №14-П от 16.06.2006г. «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций (их филиалов) в Национальный банк Республики Абхазия»

В связи со вступлением в силу с 01.01.2013г. Закона Республики Абхазия «О страховании вкладов физических лиц в банках Республики Абхазия», с принятием Инструкции 21-И от 20.12.2012г. «Порядок расчета страховых взносов по вкладам кредитных организаций, входящих в систему страхования вкладов» в Положение Банка Абхазии №14-П от 16.06.2006г. «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций (их филиалов) в Национальный банк Республики Абхазия» внести следующие изменения и дополнения:

1. Приложение 1 «Перечень отчетности и другой информации, представляемой кредитными организациями и филиалами в Национальный банк Республика Абхазия» в разделе «ежеквартальной» отчетности дополнить строкой с заполнением графы 2 «№ формы (новый)» - Код формы **№345** с наименованием формы отчетности «**Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады**» (прилагается на 1 л. - Приложение 1 к настоящему Указанию).

2. Приложение 2 дополнить:

- в перечне «Форм отчетности кредитных организаций и порядок их составления и представления в Национальный банк Республики Абхазия» строкой с Кодом формы **№345** с наименованием «**Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады**».

- формой отчетности №345 «Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады» и Порядком её составления (прилагается: на 2 л. - Приложение 2 к настоящему Указанию).

Форма отчетности №345 «Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады» представляется ежеквартально кредитными организациями, входящими в систему страхования вкладов.

Настоящее Указание вступает в силу с 01.03.2013г.

**Председатель
Национального банка
Республики Абхазия**

И.Ш.Аргун

Приложение 1
к Указанию Банка Абхазии
«О внесении изменений и дополнений в Положение Банка Абхазии №14-П
от 16.06.2006г. «О перечне, формах и порядке составления и представления
форм отчетности кредитных организаций (их филиалов)
в Национальный банк Республики Абхазия»
от 27.02.2013г. № 145-У

Приложение 1
к Положению Банка Абхазии
«О перечне, формах и порядке составления и представления
форм отчетности кредитных организаций (их филиалов)
в Национальный банк Республики Абхазия»
от 16.06.2006г. №14-П

ПЕРЕЧЕНЬ
отчетности и другой информации, представляемой кредитными
организациями и филиалами в Национальный банк Республика Абхазия

I. Статистическая и бухгалтерская отчетность				
№	№ формы (новый)	№ формы (старый)	Наименование формы отчетности	Срок представления в Банк Абхазии
1	2		3	4
Ежеквартальная				
	Ф-345		Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады	Не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом

Код формы 345
Ежеквартальная

« _____ »

(Наименование КО)

(тыс. руб.)

**Данные о ежедневных остатках,
подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады
по состоянию на "___" _____ г.**

Дата	Перечень балансовых счетов						Итого вкладов
	40817	40820	423	426	47603	47605	
1	2	3	4	5	6	7	8
На 01.хх.							
На 02.хх.							
На -"-							
На 1-е число квартала, сле-							

Справочно:

Группировка счетов по размеру остатка, тыс.руб.	Количество счетов, шт.	Общая сумма обязательств по вкладам, тыс. руб.
1	2	3
До 100 (включительно)		
От 100 до 200 (включительно)		
От 200 до 400 (включительно)		
От 400 до 700 (включительно)		
От 700 до 1000 (включительно)		
Свыше 1000		

Руководитель (Ф.И.О.)
Главный бухгалтер (Ф.И.О.)
М.П.
Исполнитель (Ф.И.О.)
"___" _____ г.

Порядок составления и представления отчетности по форме 345 "Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады"

1. В состав отчетности по **форме 345** "Данные о ежедневных остатках подлежащих страхованию денежных средств физических лиц, размещенных во вклады" (далее - Отчет) не включаются следующие денежные средства:

размещенные на банковских счетах (во вкладах) физических лиц, занимающихся предпринимательской деятельностью без образования юридического лица, если такие счета (вклады) открыты для осуществления предусмотренной законодательством о предпринимательской деятельности, а также размещенные на банковских счетах (во вкладах) адвокатов, нотариусов и иных лиц, если такие счета (вклады) открыты для осуществления предусмотренной законодательством Республики Абхазия профессиональной деятельности;

размещенные физическими лицами в банковские вклады на предъявителя, в том числе удостоверенные сберегательным сертификатом и (или) сберегательной книжкой на предъявителя;

переданные физическими лицами банкам в доверительное управление;

размещенные во вклады в находящихся за пределами территории Республики Абхазия филиалах банков Республики Абхазия.

2. **Отчет** представляется кредитной организацией (филиальные банки представляют сводный отчет кредитной организации) **не позднее 10-го рабочего дня месяца**, следующего за отчетным кварталом

3. В **графе 1** Отчета указываются календарные дни отчетного периода.

4. **Отчет** составляется по данным ежедневных сводных бухгалтерских балансов кредитной организации.

При заполнении **граф 2-7** Отчета по состоянию на выходной и нерабочий праздничный день, а также на следующий за ним рабочий день указываются остатки денежных средств на балансовых счетах за последний рабочий день. В случае проведения операций по вкладам в выходной и нерабочий праздничный день кредитная организация либо применяет указанный порядок, либо отражает остатки денежных средств на балансовых счетах с учетом произведенных в эти дни операций в соответствии с требованиями учетной политики кредитной организации.

Данные в **графах 2-7** Отчета по состоянию на выходной и нерабочий праздничный день, а также следующий за ним рабочий день указываются с учетом следующего:

остатки денежных средств на балансовых счетах в иностранных валютах за выходной и нерабочий праздничный день пересчитываются в рублевый эквивалент по официальным **курсам** иностранных валют по отношению к рублю, устанавливаемым Банком Абхазии на указанный день.

Сумма вкладов указывается в тысячах единиц.

5. При заполнении **раздела "Справочно"** Отчета в **графе 2** указывается общее количество счетов физических лиц без их объединения по вкладчикам и без учета счетов с нулевыми остатками, а в **графе 3** отражаются суммы обязательств банка по вкладам без учета встречных требований банка к вкладчикам.