

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ
(Банк Абхазии)**

**УТВЕРЖДЕНО
на заседании Правления
Национального банка
Республики Абхазия
17.02.2017 г.
Протокол №10**

17.02.2017 г.

№ 222-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»

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» от 17.02.2017г. № 222-У

В целях упорядочения нормативной базы внести 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» следующие изменения и дополнения:

I. Пункт 8 таблицы Приложение 1 «Перечень отчетности и другой информации, представляемой кредитными организациями и филиалами в Национальный банк Республики Абхазия» в разделе «Ежемесячная» изменить и изложить в следующей редакции:

№	№ формы (новый)	№ формы (старый)	Наименование формы отчетности	Срок представления в Банк Абхазии
1	2	3	4	5
8	ф-608-а	ф-608-а	Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, средства которых перечислялись за пределы Республики Абхазия через корреспондентские счета в зарубежных странах	На 10-ый рабочий день месяца, следующего за отчетным.
	ф-608-б	ф-608-б	Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, на счета которых поступали средства из-за рубежа через корреспондентские счета в зарубежных странах	На 10-ый рабочий день месяца, следующего за отчетным.

II. Приложение 2 «Формы отчетности кредитных организаций и порядок их составления и представления в Национальный банк Республики Абхазия» изменить и дополнить:

Строку с кодом формы – «**608-а** Сведения о юридических лицах (всех форм собственности), средства которых перечислялись за пределы Абхазии через корреспондентские счета в зарубежных странах» изменить и читать в следующей редакции:

«**608-а** Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, средства которых перечислялись за пределы Республики Абхазия через корреспондентские счета в зарубежных странах».

Строку с кодом формы – «**608-б** Сведения о юридических лицах (всех форм собственности), на счета которых поступили средства из-за рубежа через корреспондентские счета в зарубежных странах» изменить и читать в следующей редакции:

«**608-б** Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, на счета которых поступали средства из-за рубежа через корреспондентские счета в зарубежных странах».

III. Порядок составления и представления отчетности по формам 608-а и 608-б изложить в следующей редакции:

Наименование кредитной организации _____

Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, средства которых перечислялись за пределы Республики Абхазия через корреспондентские счета в зарубежных странах за _____ 20__ г.

Код формы 608-а
Месячная
(тыс. руб.)

№	Полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя	Адрес юридического лица или индивидуального предпринимателя	Дата проводки по дебету счета клиента в КБ	№ счета клиента в КБ	Наименование банка-корреспондента за рубежом	№ коррсчета в зарубежном банке	Дата проводки по кредиту коррсчета	Наименование валюты	Курс на день проводки	Сумма в рублевом эквиваленте (в тыс. руб.)	Основание (на какие цели перечислены средства)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель:

Телефон:

Наименование кредитной организации _____

Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, на счета которых поступали средства из-за рубежа через корреспондентские счета в зарубежных странах за _____ 20__ г.

Код формы 608-б
Месячная
(тыс. руб.)

№	Полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя	Адрес юридического лица или индивидуального предпринимателя	Дата проводки по кредиту счета клиента в КБ	№ счета клиента в КБ	Наименование банка-корреспондента за рубежом	№ коррсчета в зарубежном банке	Дата проводки по дебету коррсчета	Наименование валюты	Курс на день проводки	Сумма в рублевом эквиваленте (в тыс. руб.)	Основание (на какие цели перечислены средства)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель:

Телефон:

Порядок составления и представления отчетности по форме 608:

ф. 608-а: «Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, средства которых перечислялись за пределы Республики Абхазии через корреспондентские счета в зарубежных странах»,

ф. 608-б: "Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, на счета которых поступали средства из-за рубежа через корреспондентские счета в зарубежных странах"

1. Отчетность по **форме 608**, состоящая из двух подформ: **608-а** "Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, средства которых перечислялись за пределы Абхазии через корреспондентские счета в зарубежных банках" и **608-б** "Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, на счета которых поступали средства из-за рубежа через корреспондентские счета в зарубежных странах", представляется кредитными организациями ежемесячно не позднее 10 рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

2. Форма заполняется по каждой проводке отдельно, с указанием реквизитов юридического лица или индивидуального предпринимателя:

- 1) В первом столбце указывается порядковый номер юридического лица или индивидуального предпринимателя;
- 2) Во втором столбце указывается полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя;
- 3) В третьем столбце указывается адрес юридического лица или индивидуального предпринимателя;
- 4) В четвертом столбце указывается:
 - a. 608-а – дата проводки по дебету счета клиента в Коммерческом банке;
 - b. 608-б – дата проводки по кредиту счета клиента в Коммерческом банке;
- 5) В пятом столбце указывается номер счета клиента в коммерческом банке;
- 6) В шестом столбце указывается наименование банка-корреспондента за рубежом;
- 7) В седьмом столбце указывается номер корреспондентского счета в зарубежном банке;
- 8) В восьмом столбце указывается:
 - a. 608-а – дата проводки по кредиту корсчета;
 - b. 608-б – дата проводки по дебету корсчета;
- 9) В девятом столбце указывается цифровой код валюты (в формате 810, 840, 978 и т.д.);
- 10) В десятом столбце указывается курс валюты по отношению к рублю, официально установленный Банком Абхазии, на дату проводки по счету клиента;
- 11) В одиннадцатом столбце указывается сумма проводки, пересчитанная в рублевом эквиваленте по официальному курсу Банка Абхазии, установленному на дату проводки по счету клиента (в тыс. руб.);
- 12) В двенадцатом столбце указывается основание проводки (на какие цели перечислены средства).

3. Сведения о юридических лицах и индивидуальных предпринимателях, со счетов которых средства в отчетном месяце перечислялись за пределы Республики Абхазия, показываются в форме 608-а "Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, средства которых перечислялись за пределы Республики Абхазия через корреспондентские счета в зарубежных странах"; сведения о юридических лицах и индивидуальных предпринимателях, на счета которых в отчетном месяце средства поступили, показываются в форме 608-б "Сведения о юридических лицах (всех форм собственности) и индивидуальных предпринимателях, на счета которых поступали средства из-за рубежа через корреспондентские счета в зарубежных странах".

IV. Действие настоящего указания вступает в силу с 1 апреля 2017года.

**Председатель
Национального банка
Республики Абхазия**

Б.В. Барателиа