Приложение 3

к Инструкции Банка России

от 26 июля 1996 г. Nо. 45

ЖУРНАЛ

УЧЕТА ОПЕРАЦИЙ ПО СЧЕТАМ "С"

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование Уполномоченного банка)

"\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_ 199\_\_ года

Обороты по конверсионным операциям

+-------------------------------------------------------------------+

¦Nо.¦ Сумма по ¦ Сумма по ¦ Наименование ¦ Наименование ¦

¦п/п¦ кредиту ¦ дебету ¦ нерезидента и ¦ Уполномоченного ¦

¦ ¦ счета ¦ счета ¦ номер его ¦ банка ¦

¦ ¦ ¦ ¦ лицевого счета ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 1 ¦ 2 ¦ 3 ¦ 4 ¦ 5 ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ 1. Уполномоченные дилеры - нерезиденты ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ 1 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 2 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦...¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-------------------------------------+

Итог¦ ¦ ¦

+-------------------------+

+-------------------------------------------------------------------+

¦ II. Нерезиденты - юридические лица ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ 1 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 2 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦...¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-------------------------------------+

Итог¦ ¦ ¦

+-------------------------+

+-------------------------------------------------------------------+

¦ III. Нерезиденты - граждане ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ 1 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 2 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦...¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-------------------------------------+

Итог¦ ¦ ¦

+-------------------------+

Все-+-------------------------+

го ¦ ¦ ¦

+-------------------------+

Обороты по внутренним операциям

+-------------------------------------------------------------------+

¦Nо.¦ Сумма по ¦ Сумма по ¦ Наименование ¦Наименование дилера¦

¦п/п¦ кредиту ¦ дебету ¦ нерезидента и ¦ГКО/ОФЗ либо иного¦

¦ ¦ счета ¦ счета ¦ номер его ¦получателя / отпра-¦

¦ ¦ ¦ ¦ лицевого счета ¦вителя платежа ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 1 ¦ 2 ¦ 3 ¦ 4 ¦ 5 ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ I . Уполномоченные дилеры - нерезиденты ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ 1 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 2 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦...¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-------------------------------------+

Итог¦ ¦ ¦

+-------------------------+

+-------------------------------------------------------------------+

¦ II. Нерезиденты - юридические лица ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ 1 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 2 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦...¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-------------------------------------+

Итог¦ ¦ ¦

+-------------------------+

+-------------------------------------------------------------------+

¦ III. Нерезиденты - граждане ¦

+-------------------------------------------------------------------¦

¦ 1 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ 2 ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦...¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-----------------+-------------------¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

+---+------------+------------+-------------------------------------+

Итог¦ ¦ ¦

+-------------------------+

Все-+-------------------------+

го ¦ ¦ ¦

+-------------------------+

ОСТАТКИ +-------------------------------+

¦ Кт ¦ Дт ¦

+-----------------------------------+---------------+---------------¦

¦На начало дня ¦ ¦ хххххххххх ¦

+-----------------------------------+---------------+---------------¦

¦Обороты по конверсионным операциям ¦ ¦ ¦

+-----------------------------------+---------------+---------------¦

¦Обороты по внутренним операциям ¦ ¦ ¦

+-----------------------------------+---------------+---------------¦

¦На конец дня ¦ ¦ хххххххххх ¦

+-------------------------------------------------------------------+

Примечания. 1) Операция вносится в таблицы оборотов в день

проведения по бухгалтерскому балансу. При этом либо в колонке 2, либо

в колонке 3 ставится сумма по конкретной операции по счету "С".

2) В каждой части таблиц оборотов операции нумеруются в порядке

возрастания.

3) В колонке 5 таблицы оборотов по конверсионным операциям

указывается наименование Уполномоченного банка, который был

контрагентом данного нерезидента по сделке (либо данный банк, либо

иной Уполномоченный банк, выбранный нерезидентом).

5) В колонке 5 таблицы оборотов по внутренним операциям

указывается наименование дилера на рынке ГКО / ОФЗ, против счета

которого в Расчетной системе ОРЦБ был осуществлен перевод денежных

средств, либо наименование другого получателя или отправителя платежа

(например, налогового органа).

6) В каждой из таблиц оборотов подводится итог "Всего" как сумма

итогов по кредиту и дебету по трем частям соответствующей таблицы.

7) В строке 1 таблицы остатков указывается (по кредиту) остаток

по счету 634 на начало данного рабочего дня, который равен остатку на

конец предыдущего рабочего дня.

8) В строки 2 и 3 таблицы остатков переносятся данные из строк

"Всего" таблиц оборотов.

9) В строке 4 таблицы остатков (по кредиту) ставится сумма строк

1 - 3 по кредиту минус сумма строк по дебету этой таблицы.

10) Определение "конверсионных" и "внутренних" операций

приведены в "Положении о порядке инвестирования средств нерезидентов

на рынок российских государственных ценных бумаг".