



НАРОДНА БАНКА НА РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА

Врз основа на член 69 од Законот за Народната банка на Република Македонија („Службен весник на Република Македонија“ бр. 3/2002, 51/2003, 85/2003, 40/2004, 61/2005 и 129/2006), член 68 став 1 точка 3 од Законот за банките („Службен весник на Република Македонија“ бр. 67/2007) и точка 43 од Одлуката за управување со ликвидносниот ризик на банките („Службен весник на Република Македонија“ бр. 163/2008 и 66/2009), гувернерот на Народната банка на Република Македонија донесе

УПАТСТВО

за изменување и дополнување на Упатството за спроведување на Одлуката за управување со ликвидносниот ризик на банките („Службен весник на Република Македонија“ бр. 79/2009)

1. Во Упатството за спроведување на Одлуката за методологијата за управување со ликвидносниот ризик на банките („Службен весник на Република Македонија“ бр. 15/2009) се вршат следниве измени и дополнувања:

1. Во главата II, точка 4 алинеја 5 се менува и гласи:

„ - во колоната којашто го означува периодот до седум дена се внесува износот на задолжителната резерва којшто може да го користи банката, а останатиот износ на задолжителна резерва не се вклучува во Извештајот.“.

2. Во главата II точка 8 позиција 6), зборовите: „се искажуваат“, се заменуваат со зборовите: „се искажува номиналната, односно достасаната вредност на“.

3. Во главата II точка 8 позиција 7), зборовите: „се искажуваат“, се заменуваат со зборовите: „се искажува номиналната, односно достасаната вредност на“.

4. Во главата II точка 8 позиција 14), зборовите: „соодветните сметки 89“, се заменуваат со зборовите: „соодветниот дел од сметката 89“.

5. Во главата II точка 9 позиција 18), зборовите: „субординираните и хибридни капитални инструменти“, се заменуваат со зборовите: „субординираниот долг и хибридни инструменти“.

6. Во главата II точка 14 позиција 6), зборовите: „се искажуваат“, се заменуваат со зборовите: „се искажува номиналната, односно достасаната вредност на“.

7. Во главата II точка 14 позиција 7), зборовите: „се искажуваат“, се заменуваат со зборовите: „се искажува номиналната, односно достасаната вредност на“.

8. Во главата II точка 15 позиција 18), зборовите: „субординираните и хибридни капитални инструменти“, се заменуваат со зборовите: „субординираниот долг и хибридни инструменти“.

9. Во главата III точка 18 алинеја 5 се менува и гласи:

„ - во Извештајот може да се вклучи само износот на задолжителната резерва којшто може да го користи банката;“.

10. Во главата V точка 26 потточка а) алинејата 2 се менува и гласи:

„ - средствата и должничките инструменти кај/од Народната банка, без разлика на нивната договорна преостаната рочност и валута (со исклучок на оние ставки што се веќе опфатени во претходната позиција). Во оваа позиција се вклучува делот од задолжителната резерва кај Народната банка којшто може да го користи банката, но не се вклучуваат средствата кај Народната банка со кои банката не може слободно да располага (пр. задолжителната резерва којашто не може да се користи, задолжителниот депозит и слично). Банката не може да го вклучи износот на средствата и должничките инструменти кај/од Народната банка, којшто е вклучен во оваа позиција, во активата којашто достасува до 30 дена (девизи) (колона бр. 7);“

По алинејата 2 се додаваат две нови алинеи 3 и 4 коишто гласат:

„ - другите парични средства и парични еквиваленти и другите побарувања од Народната банка, без разлика на нивната договорна преостаната рочност (со исклучок на оние ставки што се веќе опфатени во претходните позиции);

- хартиите од вредност во денари коишто се чуваат за тргување, вклучувајќи ги и финансиските средства во денари што се мерат по објективната вредност преку билансот на успех, определени како такви при почетното признавање, без разлика на нивниот договорен рок на достасување (со исклучок на дериватите за тргување, вградените деривати и дериватите што се чуваат за управување со ризик и ставките што се веќе опфатени во претходните позиции);“

Алинеите 3 и 4 стануваат алинеи 5 и 6.

11. Во главата V точка 26 потточка в), алинејата 1 се менува и гласи:

„ - финансиските обврски во денари по објективната вредност преку билансот на успех, определени како такви при почетното признавање, без разлика на нивниот договорен рок на достасување (со исклучок на деривативите за тргување, вградените деривати и дериватите што се чуваат за управување со ризик и ставките што се веќе опфатени во претходните позиции);“

По алинејата 1 се додава нова алинеја 2 којашто гласи:

„ - сите останати билансни пасивни позиции во денари коишто достасуваат во наредните 30 дена и коишто, согласно со глава II од ова Упатство, се прикажуваат на редовите бр. 14, 17 (делот што се однесува на орочените депозити), 18, 19, 20, 21, 22 и 23 од колоните бр. 3 и 4 од образецот РСД - денари; “

Алинеите 2 и 3 стануваат алинеи 3 и 4.

12. Во главата V точка 26 потточка г), алинејата 2 се менува и гласи:

„ - средствата и должничките инструменти кај/од Народната банка, без разлика на нивната договорна преостаната рочност и валута (со исклучок на оние ставки што се веќе опфатени во претходната позиција). Во оваа позиција се вклучува делот од задолжителната резерва кај Народната банка којшто може да го користи банката, но не се вклучуваат средствата кај Народната банка со кои банката не може слободно да располага (пр. задолжителната резерва којашто не може да се користи, задолжителниот депозит и слично). Банката не може да го вклучи износот на средствата и должничките инструменти кај/од Народната банка, којшто е вклучен во оваа позиција, во активата којашто достасува до 30 дена (денари) (колона бр. 2);“

По алинејата 2 се додаваат две нови алинеи 3 и 4 коишто гласат:

„ - другите парични средства и парични еквиваленти и другите побарувања од Народната банка, без разлика на нивната договорна преостаната рочност (со исклучок на оние ставки што се веќе опфатени во претходните позиции);

- хартиите од вредност во денари коишто се чуваат за тргување, вклучувајќи ги и финансиските средства во денари што се мерат по објективната вредност преку билансот на успех, определени како такви при почетното признавање, без разлика на нивниот договорен рок на достасување (со исклучок на дериватите за тргување, вградените деривати и дериватите што се чуваат за управување со ризик и ставките што се веќе опфатени во претходните позиции);“

Алинеите 3 и 4 стануваат алинеи 5 и 6.

13. Во главата V точка 26 потточка ж) алинејата 1 се менува и гласи:

„ - финансиските обврски во девизи по објективната вредност преку билансот на успех, определени како такви при почетното признавање, без разлика на нивниот договорен рок на достасување (со исклучок на деривативите за тргување, вградените деривати и дериватите што се чуваат за управување со ризик и ставките што се веќе опфатени во претходните позиции);“

По алинејата 1 се додава нова алинеја 2 којашто гласи:

„ - сите останати билансни пасивни позиции коишто достасуваат во наредните 30 дена и коишто, согласно со глава II од ова Упатство, се прикажуваат на редовите бр. 14, 17 (делот што се однесува на орочените депозити во девизи), 18, 19, 20, 21, 22 и 23 од колоните бр. 3 и 4 од образецот РСД - девизи;“

Алинеите 2 и 3 стануваат алинеи 3 и 4.

II. Ова Упатство влегува во сила од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“.

Бр. 9
17.06.2009 година
Скопје

Гувернер
м-р Петар Гошев