

MĖNESIO ATASKAITOS FORMOS B-09-02 „ATASKAITA MOKĖJIMŲ BALANSUI SUDARYTI“ PILDYMO PAAIŠKINIMAI

Ši ataskaita sudaroma vadovaujantis ketvirčio ataskaitos B-09-01 sudarymo nurodymais.

Mėnesio ataskaitos formą pildo visi Lietuvos Respublikos komerciniai bankai ir užsienio bankų skyriai, įtraukti į pinigų finansinių institucijų sąrašą. Ataskaita pateikiama ataskaitų perdavimo sistema (APS) nurodytais terminais Lietuvos bankui. Konkrečių ataskaitų duomenys yra konfidencialūs ir naudojami tik skaičiuojant suvestinius duomenis.

Ataskaitoje reikia pateikti atitinkamų mokėjimų balanso rodiklių mėnesio srautus.

Išvestinių finansinių priemonių sutartis, turinčios teigiamą rinkos vertę, įtraukiamos į užsienio turto dalį, o turinčios neigiamą rinkos vertę – į įsipareigojimus.

Kitų investicijų užsienio turtui (įsipareigojimams) priskiriami indėliai, korespondentinės sąskaitos, paskolos, įsiskolinimas už prekes ir paslaugas bei kitas turtas (kiti įsipareigojimai). „Kitos investicijos“ klasifikuojamos pagal trukmę: trumpalaikės (kai pirminis terminas iki vieno metų) ir ilgalaikės (kai pirminis terminas ilgesnis nei vieni metai).

Šioje ataskaitoje „Investicijų pajamos ir išlaidos“ apima tiesioginių investicijų, portfelinių investicijų ir kitų investicijų pajamas ir išlaidas.

Atkreipiame Jūsų dėmesį į tai, kad kai kurių rodiklių ataskaitinio laikotarpio srautas gali būti ir neigiamas, t. y. su minuso ženklu (pvz., jei per ataskaitinį laikotarpį grąžinta paskolų daugiau negu gauta, jei patirtas nuostolis viršija investicijas ir pan.).
