



| | |
|--|--|
| AKTIN NÖVÜ | Mərkəzi bankın qərarı |
| QƏBUL EDİLDİYİ TARİX | 18.12.2013 |
| QEYDİYYAT NÖMRƏSİ | 25/7 |
| ADI | “Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabatın tərtibi və təqdim olunması haqqında Təlimat”ın təsdiq edilməsi barədə |
| RƏSMİ DƏRC EDİLDİYİ MƏNBƏ | |
| QÜVVƏYƏ MİNMƏ TARİXİ | 27.12.2013 |
| AZƏRBAYCAN RESPUBLİKASI VAHİD HÜQUQI TƏSNİFATI ÜZRƏ İNDEKS KODU | 090.060.000 |
| HÜQUQİ AKTLARIN DÖVLƏT REYESTRİNİN QEYDİYYAT NÖMRƏSİ | 23201312180257 |
| HÜQUQİ AKTIN HÜQUQİ AKTLARIN DÖVLƏT REYESTRİNƏ DAXİL EDİLDİYİ TARİX | 26.12.2013 |



AZƏRBAYCAN RESPUBLİKASININ HÜQUQİ AKTLARIN DÖVLƏT REYESTRİ

| | |
|---|--|
| Aktın növü | AZƏRBAYCAN RESPUBLİKASI MƏRKƏZİ BANKININ İDARƏ HEYƏTİNİN QƏRARI |
| Qəbul edildiyi tarix | 18.12.2013 |
| Qeydiyyat nömrəsi | 25/7 |
| Adı | “Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabatın tərtibi və təqdim olunması haqqında Təlimat”ın təsdiq edilməsi barədə |
| Rəsmi dərc edildiyi mənbə | |
| Qüvvəyə minmə tarixi | 27.12.2013 |
| Azərbaycan | 090.060.000 |
| Respublikasının hüquqi təsnifatı üzrə indeks kodu | Vahid |
| Hüquqi Aktların Dövlət Reyestrinin qeydiyyat nömrəsi | 23201312180257 |
| Hüquqi aktın Hüquqi Aktların Dövlət Reyestrinə daxil edildiyi tarix | 26.12.2013 |

Azərbaycan Respublikasının Mərkəzi Bankı tərəfindən pul siyasətinin işlənməsində, nağd pul dövriyyəsinin təşkilində və maliyyə sabitliyinə dair təhlillərin aparılmasında istifadə etmək üçün nağd pul dövriyyəsi üzrə təfsilatlı, tam və dolğun statistik məlumatların əldə edilməsi məqsədi ilə Azərbaycan Respublikası Mərkəzi Bankının İdarə Heyəti “Azərbaycan Respublikasının Mərkəzi Bankı haqqında” Azərbaycan Respublikası Qanununun 22.0.17-ci və 63-cü, “Banklar haqqında” Azərbaycan Respublikası Qanununun 46.1-ci maddələrinə əsasən

QƏRARA ALIR:

1. “Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabatın tərtibi və təqdim olunması haqqında Təlimat” təsdiq edilsin (əlavə olunur);
2. Azərbaycan Respublikası Mərkəzi Bankının İdarə Heyətinin 06.10.2009-cu il tarixli qərarı ilə (28 nömrəli protokol) təsdiq edilmiş “Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabatın tərtibi və təqdim olunması haqqında Təlimat” ləğv edilsin;
3. Hüquq departamentinə (R.Məlikova) tapşırılsın ki, bu Qərarın 3 gün müddətində Azərbaycan Respublikasının Hüquqi Aktların Dövlət Reyestrinə daxil edilməsi üçün Ədliyyə Nazirliyinə təqdim olunmasını təmin etsin.

Sədr

Elman Rüstəmov

“Təsdiq edilmişdir”

Azərbaycan Respublikasının
Mərkəzi Bankı
Qərar 25/7
18 dekabr 2013-cü il

Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabatın tərtibi və təqdim olunması haqqında

TƏLİMAT

1. Ümumi müddəalar

1.1. Bu Təlimat “Azərbaycan Respublikasının Mərkəzi Bankı haqqında” Azərbaycan Respublikası Qanununun 63-cü maddəsinə, “Banklar haqqında” Azərbaycan Respublikası Qanununun 46.1-ci maddəsinə

uyğun olaraq hazırlanmışdır və kassa dövriyyəsi statistikasının tərtibi və təqdim olunması məsələlərini tənzimləyir.

1.2. Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabat bankların, xarici bankların yerli filiallarının və poçt rabitəsinin milli operatorunun (bundan sonra – statistik vahidlər) kassalarına manatla nağd pulun (bundan sonra – nağd pul) daxilolma mənbələri, xərclənmə istiqamətləri və qalıqları haqqında ətraflı şəkildə əks olunan məlumatları nəzərdə tutur.

1.3. Hesabatın tərtib olunmasında məqsəd Azərbaycan Respublikasının Mərkəzi Bankı (bundan sonra – Mərkəzi Bank) tərəfindən pul siyasətinin işlənməsində, nağd pul dövriyyəsinin təşkilində və maliyyə sabitliyinə dair təhlillərin aparılmasında istifadə etmək üçün nağd pul dövriyyəsi üzrə təfsilatlı, tam və dolğun statistik məlumatların əldə edilməsidir.

2. Hesabatın məzmunu və tərtib edilməsi

2.1. Statistik hesabat iki formada tərtib olunur:

2.1.1. Kassa dövriyyəsi statistikasına (Forma KDS-1) – əlavə 1;

2.1.2. Kassa dövriyyəsi statistik hesabat üzrə açıqlama (Forma KDS_əçıqlama) – əlavə 2.

2.2. KDS-1 hesabat forması üç bölmədən ibarətdir:

2.2.1. “A” bölməsi: Hesabat dövrünün əvvəlinə və sonuna kassa qalığı;

2.2.2. “B” bölməsi: Kassaya nağd pulun mədaxili;

2.2.3. “C” bölməsi: Kassadan nağd pulun məxarici.

2.3. Hesabatın mədaxil hissəsində əks olunan əməliyyatlar statistik vahidin və müştərilərinin fəaliyyət sferası, hüquqi statusu və əməliyyatın növündən asılı olaraq aşağıdakı qruplar üzrə təsnifləşdirilir:

2.3.1. Hesabat dövrünün əvvəlinə kassa qalığı (A10) – hesabat dövrünün əvvəlinə statistik vahidin kassasının qalığı;

2.3.2. Hüquqi şəxslərdən daxilolmalar (B00) – statistik vahidin müştərisi olan hüquqi şəxslərin malların satışından daxilolmaları (B10) və iş görməsindən (xidmət göstərməsindən) daxilolmaları (B20) üzrə statistik vahidin əməliyyat kassasına nağd pul daxilolmaları:

2.3.2.1. Hüquqi şəxslərin mal satışından daxilolmalar (B10: B11-B16):

2.3.2.1.1. Mal satışından daxilolmalar hər bir müəssisənin fəaliyyət növündən asılı olaraq B10 qrupunun müvafiq maddələrində əks olunur;

2.3.2.1.2. Bu qrupda ticarət (B11), sənaye (B12), fermer və digər kənd təsərrüfatı (B13), tikinti müəssisələri və kooperativləri (B14), yanacaqoldurma məntəqələri (B15) sahələrində fəaliyyət göstərən müəssisə və təşkilatların mal satışlarından əldə olunan vəsait üzrə statistik vahidin kassasına nağd pul daxilolmaları əks olunur;

2.3.2.1.3. B10 qrupunun maddələrində əks olunmayan sahələrin mal satışından daxilolmaları digər satışlar üzrə daxilolmalar B16 maddəsində göstərilir;

2.3.2.2. Hüquqi şəxslərin iş görməsindən (xidmət göstərməsindən) daxilolmalar (B20: B21-B25):

2.3.2.2.1. Xidmət göstərilməsindən daxilolmalar hər bir müəssisənin fəaliyyət növündən asılı olaraq bu qrupun müvafiq maddələrində əks olunur;

2.3.2.2.2. Bu qrupda nəqliyyat (B21), kommunal xidmətlər (qaz, su, işıq və s.) (B22), rabitə (B23), mehmanxana, ictimai iaşə və s. xidmət (B24) sahələrində fəaliyyət göstərən müəssisə və təşkilatların göstərdiyi xidmətdən əldə olunan vəsait üzrə statistik vahidin kassasına nağd pul daxilolmaları əks olunur;

2.3.2.2.3. B20 qrupunun maddələrində əks olunmayan iş və xidmət sahələrindən daxilolmalar digər xidmətlər üzrə (B25) daxilolmalar maddəsində qeyd olunur;

2.3.3. Fiziki şəxslərdən daxilolmalar (B30: B31-B37):

2.3.3.1. Bu qrup üzrə daxilolmalar ödəniş növünə uyğun olaraq müvafiq maddələr üzrə təsnifləşdirilir;

2.3.3.2. Bu qrupda statistik vahidin əməliyyat kassasına fiziki şəxslərdən daxilolmalar, o cümlədən hüquqi şəxs yaratmadan sahibkarlıq fəaliyyəti həyata keçirən fiziki şəxslərdən nağd pul ödənişləri (B31), vergi, rüsum və sığorta ödənişləri (B32), kommunal xidmətlər (qaz, su, işıq və s.) üzrə ödənişlər (B33), yardım, pul baratları, sosial və digər ödənişlər (B34), təhsil haqqı üzrə ödənişlər (B35), rabitə xidmətləri üzrə ödənişlər (B36), icarə haqqı üzrə ödənişlər (B37) əks olunur;

2.3.3.3. B30 qrupunun maddələrində əks olunmayan fiziki şəxslərin ödənişləri digər daxilolmalar B38 maddəsində qeyd olunur;

2.3.4. Statistik vahidin hüquqi və fiziki şəxslərlə maliyyə əməliyyatları üzrə daxilolmalar (B40: B41-B46) – maliyyə əməliyyatları növündən asılı olaraq aşağıdakı kimi təsnifləşdirilir:

2.3.4.1. Depozit hesablarına daxilolmalar (B41) – müştərinin statistik vahiddə yerləşdirdiyi depozit (cari hesablarına daxilolmalar istisna olmaqla) üzrə daxilolmalar;

2.3.4.2. Fiziki şəxslərin cari hesablarına daxilolmalar (B42.1) – fiziki şəxslərin statistik vahiddəki cari hesablarına daxilolmalar;

2.3.4.3. Pul köçürmələri üzrə daxilolmalar (B42.2) – hesab açılmadan müxtəlif pul köçürmələri üzrə nağd (manatla) daxilolmalar;

2.3.4.4. Əmlak alqı-satqısı ilə əlaqədar notariusların depozit hesablarına daxilolmalar (B43);

2.3.4.5. Verilmiş kreditlər üzrə daxilolmalar (B44) – statistik vahiddən hüquqi və fiziki şəxslərdən verilmiş kreditlər üzrə nağd formada daxilolmalar;

2.3.4.6. Dövlət və digər qiymətli kağızların satışından nağd vəsait şəklində daxilolmalar (B45) – səhm, istiqraz və digər qiymətli kağızların statistik vahid tərəfindən fiziki və hüquqi şəxslərə nağd pulla satışından daxilolmalar;

2.3.4.7. Xarici valyutanın satışından daxilolmalar (B46) – statistik vahidin daxilində bütün bölmələri üzrə

(həmçinin statistik vahidin valyuta mübadiləsi şöbələri üzrə) xarici valyutanın satılmasından nağd manat daxilolmaları;

2.3.4.8. Maliyyə əməliyyatları üzrə digər daxilolmalar (B47) – yuxarıdakı maddələrə aid olmayan, lakin statistik vahidin kassasına maliyyə əməliyyatları üzrə bütün növ nağd pul daxilolmaları;

2.3.5. Bankomatlardan daxilolmalar (B50) – qalıq pulların statistik vahidin əməliyyat kassasına mədaxili bu maddədə əks etdirilir;

2.3.6. Digər daxilolmalar (B60) – KDS-1 hesabat formasının mədaxil maddələrində əks olunmayan digər əməliyyatlar üzrə, o cümlədən digər maliyyə institutlarından, beynəlxalq təşkilatlardan, dövlət idarəetmə və icra orqanlarından, təhtəl hesab şəxslərdən, təsisçilərdən, habelə statistik vahidin nizamnamə fonduna və s. daxilolmalar üzrə statistik vahidin əməliyyat kassasına nağd pul daxilolmaları bu maddədə əks olunur;

2.3.7. Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə daxilolmalar (B70: B71-B72) – kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə daxilolmalar filiallararası hesablaşmalar və statistik vahidlərarası hesablaşmalar üzrə təsnifləşdirilir:

2.3.7.1. Statistik vahidin kassasının möhkəmləndirilməsi məqsədilə öz filial və şöbələrindən daxil olan nağd vəsaitlər B71 maddəsində əks olunur;

2.3.7.2. Statistik vahidin kassasının möhkəmləndirilməsi məqsədilə digər statistik vahidlərdən və ya onların filiallarından və şöbələrindən daxil olan nağd vəsaitlər B72 maddəsində əks olunur;

2.3.8. Mərkəzi Bankdan və onun ərazi idarələrindən nağd daxilolmalar (B80: B81-B82):

2.3.8.1. Statistik vahidin kassasına Mərkəzi Bankdan daxil olan nağd daxilolmalar B81 maddəsində maddədə əks olunur;

2.3.8.2. Statistik vahidin kassasına Mərkəzi Bankın ərazi idarələrindən daxil olan nağd daxilolmalar B82 maddəsində əks olunur.

2.4. KDS-1 hesabat formasının məxaric hissəsində əks olunan əməliyyatlar statistik vahidin və müştərilərinin fəaliyyət sferası, hüquqi statusu və əməliyyatın növündən asılı olaraq aşağıdakı qruplar üzrə təsnifləşdirilir:

2.4.1. Hüquqi şəxslərin və hüquqi şəxs yaratmadan sahibkarlıq fəaliyyəti həyata keçirən fiziki şəxslərin ödənişləri (C00) – statistik vahidin müştərisi olan hüquqi şəxslərə və hüquqi şəxs yaratmadan sahibkarlıq fəaliyyətini həyata keçirən fiziki şəxslərə mal, iş və xidmətin alınması məqsədilə statistik vahidin əməliyyat kassasından nağd pul ödənişlərini əks etdirir;

2.4.1.1. Mal, iş və xidmətlərin alınması üzrə ödənişlər (C10: C11-C19):

2.4.1.1.1. Ödənişlər hər bir müəssisənin fəaliyyət növündən asılı olaraq C10 qrupunun müvafiq maddəsində əks olunur. Bu qrupda ticarət (C11), sənaye (C12), fermer və digər kənd təsərrüfatı müəssisələri (C13), tikinti (C14), nəqliyyat (C15), rabitə (C16), mehmanxana, ictimai iaşə və s. bu tip xidmət (C17), yanacaqdoldurma məntəqələri (C18) üzrə fəaliyyət göstərən müəssisələrin mal alışları, iş və xidmət haqqı ödənişləri məqsədilə statistik vahidin kassasından nağd pul ödənişləri qeyd olunur;

2.4.1.1.2. C10 qrupunun maddələrində əks olunmayan müəssisələrin fəaliyyət sahələri üzrə statistik vahidin kassasından nağd pul ödənişləri digər müəssisələr üzrə (C19) qeyd olunur;

2.4.1.2. Əmək haqqı (və ona bərabər tutulan digər ödənişlər), pensiya, müavinət, sığorta və digər sosial ödənişlər (C20: C21-C29):

2.4.1.2.1. Ödənişlər hər bir müəssisənin fəaliyyət növündən asılı olaraq C20 qrupunun müvafiq maddəsində əks olunur. Bu qrup ticarət (C21), sənaye (C22), fermer və digər kənd təsərrüfatı müəssisələri (C23), tikinti müəssisələri və kooperativləri (C24), nəqliyyat (C25), rabitə (C26), maliyyə xidməti həyata keçirən institutlar (C27), mehmanxana, ictimai iaşə və s. xidmət sahələri (C28) üzrə fəaliyyət göstərən müəssisələrin və təşkilatların əmək haqqı (və ona bərabər tutulan digər ödənişlər), pensiya, müavinət, sığorta və digər sosial ödənişləri həyata keçirmək məqsədilə statistik vahidin kassasından nağd pul ödənişlərini əks etdirir;

2.4.1.2.2. C20 qrupunun maddələrində əks olunmayan müəssisələrin fəaliyyət sahələri üzrə statistik vahidin kassasından nağd pul ödənişləri digər müəssisələr üzrə (C29) maddəsində qeyd olunur;

2.4.2. Statistik vahidin hüquqi və fiziki şəxslərlə maliyyə əməliyyatları üzrə ödənişləri (C30: C31-C38) – maliyyə əməliyyatları növündən asılı olaraq aşağıdakı kimi təsnifləşdirilir:

2.4.2.1. Depozit hesablarından ödənişlər (C31) – müştərinin statistik vahiddə yerləşdirdiyi depozit hesabından (cari hesablardan ödənişlər istisna olmaqla) nağd ödənişlər;

2.4.2.2. Fiziki şəxslərin cari hesablarından ödənişlər (C32.1) – statistik vahiddə açılmış cari hesablardan nağd ödənişlər və hesab açılmadan müxtəlif pul köçürmələri üzrə nağd ödənişlər;

2.4.2.3. Pul köçürmələri üzrə ödənişlər (C32.2) – hesab açılmadan müxtəlif pul köçürmələri üzrə nağd (manatla) ödənişlər;

2.4.2.4. Əmlak alqı-satqısı ilə əlaqədar notariusların depozit hesablarından ödənişlər (C33);

2.4.2.5. Verilmiş kreditlər üzrə ödənişlər (C34) – statistik vahiddən hüquqi və fiziki şəxslərə kreditlərin nağd formada verilməsi;

2.4.2.6. Faiz və dividendlərin ödənilməsi (C35) – statistik vahidin müxtəlif öhdəlikləri üzrə faiz və dividendlərin nağd şəkildə ödənilməsi;

2.4.2.7. Sığorta ödənişi (C36) – statistik vahidin kassasından bütün növ sığorta ödənişləri;

2.4.2.8. Dövlət və digər qiymətli kağızların alınması üçün nağd ödənişlər (C37) – səhm, istiqraz və digər qiymətli kağızlar geri alındıqda statistik vahidlər tərəfindən fiziki və hüquqi şəxslərə nağd pulla ödəmələr;

2.4.2.9. Xarici valyutanın alışı üzrə ödənişlər (C38) – statistik vahidin daxilində bütün bölmələri üzrə (statistik vahidin valyuta mübadiləsi şöbələri daxil olmaqla) xarici valyutanın alınması üçün nağd manat ödənişləri;

2.4.2.10. Maliyyə əməliyyatları üzrə digər ödənişlər (C39) – yuxarıdakı maddələrə aid olmayan, lakin statistik vahidin kassasından maliyyə əməliyyatları üzrə bütün növ nağd pul ödənişləri;

2.4.3. Bankomatlara pul qoyuluşu (C40) – bankomatın nağd pulla təchiz edilməsi məqsədilə pulların statistik vahidin əməliyyat kassasından məxarici bu maddədə əks olunur;

2.4.4. Digər ödənişlər (C50) – KDS-1 hesabat formasının məxaric maddələrində əks olunmayan digər əməliyyatlar üzrə, o cümlədən digər maliyyə institutlarına, beynəlxalq təşkilatlara, dövlət orqanlarına, təhtəl hesab şəxslərə, habelə statistik vahidin təsərrüfat, ərzaq, ezamiyyə xərcləri və s. nağd pul ödənişləri bu maddədə qeyd olunur;

2.4.5. Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə ödənişlər (C60: C61-C62) – kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə ödənişlər filiallararası hesablaşmalar və statistik vahidlərarası hesablaşmalar üzrə təsnifləşdirilir:

2.4.5.1. Statistik vahidin kassasının möhkəmləndirilməsi məqsədilə öz filiallarına və şöbələrinə ödənişlər C61 maddəsində əks olunur;

2.4.5.2. Statistik vahidin kassasının möhkəmləndirilməsi məqsədilə digər statistik vahidlərə və ya onların filiallarına və şöbələrinə ödənişlər C62 maddəsində əks olunur;

2.4.6. Mərkəzi Banka və onun ərazi idarələrinə nağd ödənişlər (C70: C71-C72):

2.4.6.1. Statistik vahidin kassasından Mərkəzi Banka nağd ödənişlər C71 maddəsində əks olunur;

2.4.6.2. Statistik vahidin kassasından Mərkəzi Bankın ərazi idarələrinə nağd ödənişlər C72 maddəsində əks olunur;

2.4.7. Hesabat dövrünün sonuna kassa qalığı (A20) – hesabat dövrünün sonuna statistik vahidin kassasının qalığı əks olunur.

2.5. KDS_açıqlama hesabat formasında KDS-1 hesabat formasının B72 və C62 maddələri üzrə əməliyyatlar statistik vahidlər üzrə göstərilir.

2.6. Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabat tərtib edilərkən aşağıdakı uyğunluqlar təmin olunur:

2.6.1. KDS-1 hesabat formasının B72 və C62 maddələri üzrə əməliyyatlar KDS_açıqlama hesabat formasının müvafiq cəm göstəriciləri ilə eyni olur;

2.6.2. Hesabat formasında bütün maddələr müvafiq qruplar üzrə cəmlənir;

2.6.3. Hesabat formasının B10, B20, B30, B40, B50, B60-cı bölmələrinin cəmi mədaxil üzrə cəm maddəsində, C10, C20, C30, C40, C50 bölmələrinin cəmi isə məxaric üzrə cəm maddəsində əks olunur;

2.6.4. KDS-1 hesabat formasının mədaxil və məxaric maddələrinin cəmi hesabat formasının müvafiq balans bəndində əks olunmaqla, mədaxilin balans bəndi məxaricin balans bəndinə bərabər olur;

2.6.5. Dövrün sonuna kassa qalığının həcmi dövrün əvvəlinə kassa qalığı ilə dövr ərzində kassaya mədaxilin cəmindən dövr ərzində kassadan məxaric olunan vəsaiti çıxmaqla müəyyənleşir;

2.6.6. Dövrün əvvəlinə kassa qalığı keçən hesabat dövründəki KDS-1 hesabat formasının hesabat dövrünün sonuna kassa qalığına (A20), həmçinin keçən hesabat dövrü üzrə statistik vahidin icmal mühasibat balansında 10010-cu hesabın dövrün əvvəlinə qalığına bərabər olur;

2.6.7. Hesabat dövrünün sonuna kassa qalığı statistik vahidin icmal mühasibat balansının 10010-cu hesabının dövrün sonuna qalığına bərabər olur;

2.6.8. KDS-1 hesabat formasındakı mədaxil üzrə cəmi, B70 və B80 göstəricilərinin cəmi statistik vahidin icmal mühasibat balansındakı 10010-cu hesabının debet dövriyyəsinə bərabər olur;

2.6.9. KDS-1 hesabat formasındakı məxaric üzrə cəmi, C60 və C70 göstəricilərinin cəmi statistik vahidin icmal mühasibat balansındakı 10010-cu hesabının kredit dövriyyəsinə bərabər olur;

2.6.10. Statistik vahidin icmal KDS-1 hesabat formasındakı B71 maddəsindəki göstərici C61 maddəsindəki göstərici ilə eyni olur.

2.7. Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabat mühasibat uçotunun məlumatları (çeklər, kassa mədaxili və məxarici orderləri və bu kimi digər sənədlər) əsasında tərtib olunur.

3. Hesabatın təqdim olunması

3.1. Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabat aylıq əsasda, elektron formada hesabat dövründən sonrakı ayın ilk 3 (üç) iş günü ərzində statistik vahid tərəfindən onun bütün bölmələri üzrə icmallaşdırılaraq Mərkəzi Banka təqdim edilməklə yanaşı, regionlarda yerleşən şəbəkələr üzrə Mərkəzi Bankın müvafiq ərazi idarələrinə də təqdim edilməlidir. Əməliyyat baş verməyən hallarda hesabat formasında bu göstərici üzrə xana boş saxlanılır.

3.2. *Hesabat statistik vahidin icra orqanının rəhbərinin, üzvünün, baş mühasib və ya onu əvəz edən şəxsin, yaxud hesabatın təqdim olunmasına məsul olan struktur bölmə rəhbərinin elektron imzası ilə təsdiq edilir.*^[1]

"Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabatın
tərtibi və təqdim olunması haqqında Təlimat"
Əlavə 1

Forma KDS-1 (Kassa Dövriyyəsi Statistikası)
Aylıq

Hesabat statistik vahid tərəfindən hesabat dövründən
sonrakı ayın 3 iş günü müddətində Mərkəzi Banka təqdim olunur

Statistik vahidin adı: _____

KASSA DÖVRİYYƏSİ HAQQINDA STATİSTİK HESABAT

(manat)

| | Bölmə / qrup / maddə | Bölmə/ qrup/ maddənin adı | Məbləğ |
|--------------------------|----------------------|---|-------------|
| | A10 | HESABAT DÖVRÜNÜN ƏVVƏLİNƏ KASSA QALIĞI | 0,00 |
| M Ə D A X İ L | | | |
| 1. | B00 | Hüquqi şəxslərdən daxilolmalar | 0,00 |
| 1.1 | B10 | Hüquqi şəxslərin malların satışından daxilolmalar | 0,00 |
| 1.1.1. | B11 | Ticarət müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.2. | B12 | Sənaye müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.3. | B13 | Fermer və digər kənd təsərrüfatı müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.4. | B14 | Tikinti müəssisələri və kooperativləri üzrə | 0,00 |
| 1.1.5. | B15 | Yanacaq doldurma məntəqələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.6. | B16 | Digər satışlar üzrə | 0,00 |
| 1.2. | B20 | Hüquqi şəxslərin iş görməsindən (xidmət göstərməsindən) daxilolmalar | 0,00 |
| 1.2.1. | B21 | Nəqliyyat müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.2. | B22 | Kommunal xidmətlər (qaz, su, işıq və s) göstərən müəssisələr üzrə | 0,00 |
| 1.2.3. | B23 | Rabitə müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.4. | B24 | Mehmanxana, ictimai iaşə və s. xidmət müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.5. | B25 | Digər xidmətlər üzrə | 0,00 |
| 2. | B30 | Fiziki şəxslərdən daxilolmalar | 0,00 |
| 2.1. | B31 | Hüquqi şəxs yaratmadan sahibkarlıq fəaliyyəti həyata keçirən fiziki şəxslərdən | 0,00 |
| 2.2. | B32 | Vergi, rüsum və sığorta üzrə | 0,00 |
| 2.3. | B33 | Kommunal xidmətlər (qaz, su, işıq və s) üzrə | 0,00 |
| 2.4. | B34 | Yardım, pul baratları, sosial və digər daxilolmalar | 0,00 |
| 2.5. | B35 | Təhsil haqqı üzrə | 0,00 |
| 2.6. | B36 | Rabitə xidmətləri üzrə | 0,00 |
| 2.7. | B37 | İcarə haqqı üzrə | 0,00 |
| 2.8. | B38 | Digər daxilolmalar | 0,00 |
| 3. | B40 | Statistik vahidin hüquqi və fiziki şəxslərlə maliyyə əməliyyatları üzrə daxilolmalar | 0,00 |
| 3.1. | B41 | Depozit hesablarına daxilolmalar (cari hesablara daxilolmalar istisna olmaqla) | 0,00 |
| 3.2. | B42,1 | Fiziki şəxslərin cari hesablarına daxilolmalar | 0,00 |
| 3.3. | B42,2 | Pul köçürmələri üzrə daxilolmalar | 0,00 |
| 3.4. | B43 | Əmlak alqı-satqısı ilə əlaqədar notariusların depozit hesablarına daxilolmalar | 0,00 |
| 3.5. | B44 | Verilmiş kreditlər üzrə daxilolmalar | 0,00 |
| 3.6. | B45 | Dövlət və digər qiymətli kağızların satışından nağd vəsait şəklində daxilolmalar | 0,00 |
| 3.7. | B46 | Xarici valyutanın satışından daxilolmalar | 0,00 |
| 3.8. | B47 | Maliyyə əməliyyatları üzrə digər daxilolmalar | 0,00 |
| 4. | B50 | Bankomatlardan daxilolmalar | 0,00 |
| 5. | B60 | Digər daxilolmalar | 0,00 |
| MƏDAXİL ÜZRƏ CƏMİ | | | 0,00 |
| 6. | B70 | Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə daxilolmalar | 0,00 |
| 6.1. | B71 | Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə öz filial və şöbələrindən daxilolmalar | 0,00 |
| 6.2. | B72 | Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə digər statistik vahidlərdən daxilolmalar | 0,00 |
| 7. | B80 | Mərkəzi Bankdan və onun ərazi idarələrindən nağd daxilolmalar | 0,00 |
| 7.1. | B81 | Mərkəzi Bankdan nağd daxilolmalar | 0,00 |
| 7.2. | B82 | Mərkəzi Bankın ərazi idarələrindən nağd daxilolmalar | 0,00 |
| BALANS | | | 0,00 |
| | Bölmə / qrup / maddə | Bölmə/ qrup/ maddənin adı | Məbləğ |
| M Ə X A R İ C | | | |
| 1. | C00 | Hüquqi şəxslərin və hüquqi şəxs yaratmadan sahibkarlıq fəaliyyətini həyata keçirən fiziki şəxslərin ödənişləri | 0,00 |
| 1.1. | C10 | Mal, iş və xidmətlərin alınması üzrə ödənişlər | 0,00 |
| 1.1.1. | C11 | Ticarət müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.2. | C12 | Sənaye müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.3. | C13 | Fermer və digər kənd təsərrüfatı müəssisələri üzrə | 0,00 |

| | | | |
|--------------------------|------------|--|-------------|
| 1.1.4. | C14 | Tikinti müəssisələri və kooperativləri üzrə | 0,00 |
| 1.1.5. | C15 | Nəqliyyat müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.6. | C16 | Rabitə müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.7. | C17 | Mehmanxana, ictimai iaşə və s. xidmət müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.8. | C18 | Yanacaq doldurma məntəqələri üzrə | 0,00 |
| 1.1.9. | C19 | Digər müəssisələr üzrə | 0,00 |
| 1.2. | C20 | Əmək haqqı (və ona bərabər tutulan digər ödənişlər), pensiya, müavinət, sığorta və digər sosial ödənişlər | 0,00 |
| 1.2.1. | C21 | Ticarət müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.2. | C22 | Sənaye müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.3. | C23 | Fermer və digər kənd təsərrüfatı müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.4. | C24 | Tikinti müəssisələri və kooperativləri üzrə | 0,00 |
| 1.2.5. | C25 | Nəqliyyat müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.6. | C26 | Rabitə müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.7. | C27 | Maliyyə xidməti həyata keçirən institutlar üzrə | 0,00 |
| 1.2.8. | C28 | Mehmanxana, ictimai iaşə və s. xidmət müəssisələri üzrə | 0,00 |
| 1.2.9. | C29 | Digər müəssisələr üzrə | 0,00 |
| 2. | C30 | Statistik vahidin hüquqi və fiziki şəxslərlə maliyyə əməliyyatları üzrə ödənişləri | 0,00 |
| 2.1. | C31 | Depozit hesablarından ödənişlər (cari hesablardan ödənişlər istisna olmaqla) | 0,00 |
| 2.2. | C32.1 | Fiziki şəxslərin cari hesablarından ödənişlər | 0,00 |
| 2.3. | C32.2 | Pul köçürmələri üzrə ödənişlər | 0,00 |
| 2.4. | C33 | Əmlak alqı-satqısı ilə əlaqədar notariusların depozit hesablarından ödənişlər | 0,00 |
| 2.5. | C34 | Verilmiş kreditlər üzrə ödənişlər | 0,00 |
| 2.6. | C35 | Faiz və dividendlərin ödənilməsi | 0,00 |
| 2.7. | C36 | Sığorta ödənişi | 0,00 |
| 2.8. | C37 | Dövlət və digər qiymətli kağızların alınması üçün nağd ödənişlər | 0,00 |
| 2.9. | C38 | Xarici valyutanın alışı üzrə ödənişlər | 0,00 |
| 2.10. | C39 | Maliyyə əməliyyatları üzrə digər ödənişlər | 0,00 |
| 3. | C40 | Bankomatlara pul qoyuluşu | 0,00 |
| 4. | C50 | Digər ödənişlər | 0,00 |
| MƏXARİC ÜZRƏ CƏMİ | | | 0,00 |
| 5. | C60 | Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə ödənişlər | 0,00 |
| 5.1. | C61 | Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə öz filial və şöbələrinə ödənişlər | 0,00 |
| 5.2. | C62 | Kassanın möhkəmləndirilməsi məqsədilə digər statistik vahidlərə ödənişlər | 0,00 |
| 6. | C70 | Mərkəzi Banka və onun ərazi idarələrinə nağd ödənişlər | 0,00 |
| 6.1. | C71 | Mərkəzi Banka nağd ödənişlər | 0,00 |
| 6.2. | C72 | Mərkəzi Bankın ərazi idarələrinə nağd ödənişlər | 0,00 |
| | A20 | HESABAT DÖVRÜNÜN SONUNA KASSA QALIĞI | 0,00 |
| BALANS | | | 0,00 |

"Kassa dövryyəsi haqqında statistik hesabatın tərtibi və təqdim olunması haqqında Təlimat"a Əlavə 2

Forma KDS_açıqlama

Aylıq

Hesabat statistik vahid tərəfindən hesabat dövründən sonrakı ayın 3 iş günü müddətində Mərkəzi Banka təqdim olunur

Sətir əlavə et

Sətiri sil

Statistik vahidin adı:

Hesabat dövrü:

Kassa dövryyəsi haqqında statistik hesabat üzrə açıqlama B72 və C62 maddələr üzrə

(manat)

| Tarix | Təşkilatın adı | B72 | C62 |
|-------|----------------|-----|-----|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Cəmi | - | - |

| <i>o cümlədən təşkilatlar üzrə:</i> | | | |
|-------------------------------------|--|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

İSTİFADƏ OLUNMUŞ MƏNBƏ SƏNƏDLƏRİNİN SİYAHISI

1. [11 iyul 2019-cu il tarixli 16/1-8 nömrəli](#) Azərbaycan Respublikası Mərkəzi Bankının İdarə Heyətinin Qərarı (**Hüquqi Aktların Dövlət Reyestrinin qeydiyyat nömrəsi 23201907111618, Hüquqi Aktların Dövlət Reyestrinə daxil edildiyi tarix 23 iyul 2019-cu il**)

QƏRARA EDİLMİŞ DƏYİŞİKLİK VƏ ƏLAVƏLƏRİN SİYAHISI

II [11 iyul 2019-cu il tarixli 16/1-8 nömrəli](#) Azərbaycan Respublikası Mərkəzi Bankının İdarə Heyətinin Qərarı (**Hüquqi Aktların Dövlət Reyestrinin qeydiyyat nömrəsi 23201907111618, Hüquqi Aktların Dövlət Reyestrinə daxil edildiyi tarix 23 iyul 2019-cu il**) ilə "Kassa dövriyyəsi haqqında statistik hesabatın tərtibi və təqdim olunması haqqında Təlimat"ın 3.2-ci bəndi yeni redaksiyada verilmişdir.

Əvvəlki redaksiyada deyilirdi:

3.2. Təqdim edilən hesabat statistik vahidin icra orqanının rəhbəri və baş mühasibinin elektron imzaları ilə təsdiq edilir.