



ЮниСАБ

UNION BUSINESS SYSTEM.NET

АБС UBS.NET

УЧЕТ ЭЛЕМЕНТОВ МСФО



Учет элементов МСФО

Определение и корректировка стоимости финансовых инструментов, формирования резерва под ожидаемые убытки с дальнейшей корректировкой, в соответствии с инструкциями Банка России и стандартами МСФО 9.



Учет элементов МСФО выполняется для финансовых инструментов модулей:

- Кредиты
- Депозиты
- Банковские карты
- Приобретенные права требования
- Предоставленные банковские гарантии
- Векселя
- Выпущенные облигации
- Межбанковские кредиты
- Сберегательные сертификаты
- Учет торгов ценными бумагами



Архитектурно модуль делится на две части - расчетная и учетная.



Учет элементов МСФО



Расчетная часть обеспечивает:

- Подъем данных по финансовым инструментам из внешних бизнес-модулей
- Ввод/загрузку статистических данных, необходимых для расчета показателей МСФО по финансовым инструментам
- Настройку параметров расчета показателей учета МСФО
- Расчет показателей МСФО по финансовым инструментам
- Подготовку данных для выполнения операций Учетного Модуля



Учетная часть обеспечивает:

- Настройку схемы счетов доходов/расходов
- Настройку схемы счетов учета показателей МСФО финансовых инструментов
- Выполнение учетных операций для учета показателей МСФО:
 - Корректировка стоимости до справедливой стоимости
 - Амортизация и переоценка стоимости
 - Корректировка размера оценочного резерва
 - Реклассификация
- Автоматическое открытие счетов учета показателей МСФО
- Создание и проведение документов учета показателей МСФО