

TD رقم 05 – المقاصة

إليك العمليات التي أدخلت في نظام البنك المركزي بتاريخ 20/11/2022 تتعلق بشيكات مودعة لدى البنوك الذين قاموا بدورهم بوضعها في نظام المقاصة :

• EL KHALIFA BANK

- شيكات مسحوبة على بنك BDL بمبلغ 675.000
- شيكات مسحوبة على بنك BEA بمبلغ 450.000
- شيكات مسحوبة على بنك CNEP BANK بمبلغ 240.000

• BDL

- شيكات مسحوبة على بنك EL KHALIFA BANK بمبلغ 825.000
- شيكات مسحوبة على بنك BEA بمبلغ 675.000
- شيكات مسحوبة على بنك CNEP BANK بمبلغ 300.000

• BEA

- شيكات مسحوبة على بنك EL KHALIFA BANK بمبلغ 450.000
- شيكات مسحوبة على بنك BDL بمبلغ 375.000
- شيكات مسحوبة على بنك CNEP BANK بمبلغ 300.000

• CNEP BANK

- شيكات مسحوبة على بنك EL KHALIFA BANK بمبلغ 390.000
- شيكات مسحوبة على بنك BDL بمبلغ 375.000

كما سجل النظام رفض الشيكات المسحوبة على البنوك التالية :

• EL KHALIFA BANK

- شيكات مقدمة من طرف بنك BDL بمبلغ 45.000
- شيكات مقدمة من طرف بنك BEA بمبلغ 30.000
- شيكات مقدمة من طرف بنك CNEP BANK بمبلغ 60.000

• BDL

- شيكات مقدمة من طرف بنك EL KHALIFA BANK بمبلغ 75.000
- شيكات مقدمة من طرف بنك BEA بمبلغ 45.000

BEA •

- شيكات مقدمة من طرف بنك EL KHALIFA BANK بمبلغ 37.500
- شيكات مقدمة من طرف بنك BDL بمبلغ 45.000

المطلوب:

- إعداد كشف المقاصة
- تسجيل القيود المحاسبية بدفاتر كل البنوك، غرفة المقاصة و البنك المركزي ؟