Официальный монитор Республики Молдова №47-48 от 03.03.2009 г., ст.178[1]

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО:
министр юстиции
Виталие ПЫРЛОГ
№ 654 от 21 февраля 2009 г.

АДМИНИСТРАТИВНЫЙ СОВЕТ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА МОЛДОВЫ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ №11

от 22 января 2009 г.

Об утверждении Инструкции об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям

На основании статей 11, 51 и 52 Закона о Национальном банке Молдовы №548/1995 (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015 г., № 297-300, ст.544), с последующими изменениями, статьи 67 Закона о валютном регулировании № 62/2008 (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016 г., № 423-429, ст.859), с последующими изменениями Административный совет Национального банка Молдовы

(Формула принятия изменена ПИК НБМ №13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Инструкцию об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям (прилагается).

2. Признать утратившими силу:

a) с 21 марта 2009 г. – Инструкцию о годовых отчетах по некоторым операциям банков в валюте, утвержденную решением Административного совета Национального банка Молдовы №269 от 14 октября 1999 г. (Официальный монитор Республики Молдова, 1999 г., №116-117 ст.203), с последующими изменениями и дополнениями;

b) с 11 марта 2009 г. - Инструкцию о порядке составления отчета об операциях по покупке/продаже валюты, осуществленных лицензированным банком Республики Молдова на валютном рынке, и остатках на счетах клиентов банка в иностранной валюте, утвержденную решением Административного совета Национального банка Молдовы №157 от 25 декабря 1997 г. (Официальный монитор Республики Молдова, 1999 г., №36-38,ст.122), с последующими изменениями и дополнениями.

3. Последняя отчетность в соответствии с положениями инструкций, указанных в пункте 2 настоящего постановления, должна быть представлена следующим образом:

a) в случае отчетов, регламентируемых инструкцией, указанной в подпункте a) пункта 2 настоящего постановления, – отчеты за 2008 г. представляются до 1 февраля 2009 г.;

b) в случае отчета, регламентируемого инструкцией, указанной в подпункте b) пункта 2 настоящего постановления, – отчет за февраль 2009 г. представляется до 10 марта 2009 г.

4. Коммерческие банки должны представить дополнительно в Национальный банк Молдовы до 20 марта 2009 г. отчеты за январь и февраль 2009 г. в соответствии с формулярами и порядком их заполнения, установленными инструкцией, указанной в подпункте а) пункта 2 настоящего постановления (за исключением Отчета о гарантиях в валюте, полученных и выданных банком), отчетным периодом является соответствующий отчетный месяц.

5. Первая отчетность в соответствии с положениями инструкции, указанной в пункте 1 настоящего постановления, должна быть представлена:

a) по месячным отчетам - за отчетный период март 2009 г.;

b) по квартальному отчету - за отчетный период I квартал 2009 г.

Председатель
Административного совета

Леонид Талмач

Утверждена
Постановлением Административного совета
Национального банка Молдовы
№11 от 22 января 2009 г.

ИНСТРУКЦИЯ
об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям

Инструкция изменена:

ПАС НБМ №231 от 15.10.2009 г., Monitorul Oficial al RM №180 от 08.12.2009 г., ст.817;
ПАС НБМ №257 от 17.11.2011 г., Monitorul Oficial al RM №227-232 от 23.12.2011 г., ст.2101;
ПАС НБМ №214 от 20.09.2012 г., Monitorul Oficial al RM №222-227 от 26.10.2012 г., ст.1275;
ПАС НБМ №19 от 31.01.2013 г., Monitorul Oficial al RM №42-47 от 01.03.2013 г., ст. 248;
ПАС НБМ №168 от 19.08.2013 г., Monitorul Oficial al RM №213-215 от 27.09.2013 г., ст. 1464,
ПАС НБМ №5 от 23.01.2014 г., Monitorul Oficial al RM №60-65 от 14.03.2014 г., ст.349;
ПАС НБМ №179 от 18.09.2014 г., Monitorul Oficial al RM №319-324 от 24.10.2014 г., ст.1505;
ПАС НБМ №260 от 04.12.2014 г., Monitorul Oficial al RM №372-384 от 19.12.2014 г., ст.1894;
ПИК НБМ №87 от 05.11.2015 г., Monitorul Oficial al RM №340-346 от 18.12.2015 г., ст.2638;
ПИК НБМ №47 от 02.03.2016 г., Monitorul Oficial al RM №59-67 от 18.03.2016, ст.433;
ПИК НБМ №297 от 27.10.2016 г., Monitorul Oficial al RM №388-398 от 11.11.2016, ст.1943.
ПИК НБМ №305 от 10.11.2016 г., Monitorul Oficial al RM 416-422 от 02.12.2016, ст.2073;
ПИК НБМ №89 от 06.04.2017 г., Monitorul Oficial al RM №134-143 от 28.04.2017, ст.840,
ПИК НБМ №246 от 26.09.2019 г., Monitorul Oficial al RM №315-319 от 25.10.2019, ст.1823;
ПИК НБМ №13 от 24.01.2020 г. Monitorul Oficial al RM № 36-43 от 07.02.2020, ст. 162.
ПИК НБМ №216 от 2.11.2023 г., MO al R. Moldova № 442-444 от 23.11.2023 г., ст.1112

(Преамбула исключена Пост. НБМ № 257 от 17.11.2011 г.)

Примечание: В Инструкции по всему тексту, включая приложения, слово «филиал» в любой грамматической форме заменить словом «отделение» в соответствующей грамматической форме, согласно ПИК НБМ №13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020

Глава I. Общие положения

1. В Инструкции об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям (далее - инструкция) используются понятия, определенные Законом о валютном регулировании № 62/2008 (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016 г., № 423-429, ст.859), с последующими изменениями (далее – Закон № 62/2008). Также в целях настоящей инструкции используются следующие понятия:

a) валютные займы и кредиты – займы и кредиты в иностранной валюте между резидентами, в иностранной валюте и в молдавских леях между нерезидентами и резидентами, а также займы и кредиты, привязанные к курсу иностранной валюты;

b) займы и кредиты, привязанные к курсу иностранной валюты, – займы полученные / кредиты выданные в молдавских леях, остатки которых в соответствии с условиями кредитного договора изменяются в зависимости от эволюции курса молдавского лея по отношению к иностранной валюте, к которой сделана привязка;

(Пкт.1 изменен Пост. НБМ № 13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.1 изменен Пост. НБМ № 5 от 23.01.2014 г.)
(Пкт.1 изменен Пост. НБМ № 257 от 17.11.2011 г.)

2. В целях настоящей Инструкции к юридическим лицам относятся лица, указанные в подпунктах b), c), e)-g) пункта 9) и подпунктах b)-d), f) - i) пункта 10) статьи 3 Закона № 62/2008.

[Пкт.2 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]
(Пкт.2 изменен Пост. НБМ № 13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.2 изменен Пост. НБМ № 257 от 17.11.2011 г.)

3. Настоящая инструкция регламентирует порядок составления и представления в Национальный банк Молдовы следующих отчетов, отражающих некоторые валютные операции, осуществленные лицензированным банком, в том числе по поручению клиентов:

(Подпкт.a) исключен Пост. НБМ № 257 от 17.11.2011 г.)

b) отчет „Операции по покупке и продаже иностранной валюты, осуществленные лицензированным банком" (приложение №2);

c) отчет «Валютные займы и кредиты лицензированного банка» (приложение №3);

(Подпкт.d) исключен Пост. НБМ № 19 от 31.01.2013 г.)
(Подпкт.e) исключен Пост. НБМ № 5 от 23.01.2014 г.)

f) отчёт „Операции лицензированного банка с наличной иностранной валютой и с дорожными чеками в иностранной валюте" (приложение №6);

(Подпкт.g) исключен Пост. НБМ № 13 от 24.01.2020 г.)

h) отчет „Операции согласно договорам о внешних займах/кредитах, полученных лицензированным банком" (приложение №8);

i) отчет «Иностранные ценные бумаги лицензированного банка» (приложение №9);

(Подпкт. j) исключен Пост.НБМ №47 от 02.03.2016 г.)

k) отчет „Средние курсы покупки и продажи основных иностранных валют, касающиеся деятельности лицензированного банка по наличному валютному обмену с физическими лицами" (приложение №11);

l) отчет «Наличная валюта, импортированная в Республику Молдова /экспортированная из Республики Молдова банками (Приложение № 12).

[Пкт.3 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]
(Пкт.3 изменен Пост. НБМ № 13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.3 изменен Пост.НБМ №89 от 06.04.2017 г.)
(Пкт.3 изменен Пост.НБМ №297 от 27.10.2016 г.)
(Пкт.3 изменен Пост.НБМ №47 от 02.03.2016 г.)
(Пкт.3 дополнен Пост.НБМ №87 от 05.11.2015 г.)
(Пкт.3 изменен Пост.НБМ №179 от 18.09.2014 г.)
(Пкт.3 изменен Пост.НБМ №168 от 19.08.2013 г.)
(Пкт.3 изменен Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)
(Пкт.3 дополнен Пост.НБМ №231 от 15.10.2009 г.)

4. Отчеты составляются лицензированными банками и представляются в Национальный банк Молдовы в целях анализа ситуации на валютном рынке Республики Молдова, а также оценки потенциальных рисков, связанных с движением капитала. Также отчеты используются в целях надзора подверженности лицензированных банков контрагентному риску, связанному с средствами, инвестированными банками в ценные бумаги.

(Пкт.4 изменен Пост.НБМ №47 от 02.03.2016 г.)
(Пкт.4 дополнен Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)

5. Отчеты составляются в соответствии с формулярами из приложений к настоящей инструкции.

6. Отчеты составляются на основе данных бухгалтерского учета лицензированного банка, если иное не предусмотрено в порядке составления соответствующего отчета.

7. Суммы в молдавских леях и в иностранной валюте указываются в отчетах в целых числах, если порядок составления отчета не предусматривает иное.

(Пкт.7 дополнен Пост.НБМ №168 от 19.08.2013 г.)

7[1]. Если в отчете должен быть указан код национальной валюты /иностранных валют, то указываются их цифровые коды в соответствии с ISO 4217.

(Пкт.7[1] внесен Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)

8. В отчеты должна включаться информация о валютных операциях, осуществленных всеми подразделениями лицензированного банка, за исключением открытых за рубежом отделений банка.

9. Если иное не предусмотрено в порядке составления соответствующего отчета, отраженная в отчетах информация по юридическим лицам должна включать и соответствующую информацию, относящуюся к лицам, упомянутым в пункте 2 настоящей инструкции.

9[1]. Если иное не предусмотрено в порядке составления соответствующего отчета, суммы в отчетах отражаются по номинальной стоимости, т.е. без регулирования по амортизированной стоимости и без скидок на ожидаемые потери от обесценения, если таковые имеются.

(Пкт.9[1] изменен Пост. НБМ № 13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.9[1] внесен Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)

9[2]. Расчеты средних курсов, информация о которых отражается в отчете, указанном в подпункте k) пункта 3, хранятся в лицензированном банке в установленном им порядке.

(Пкт.9[2] внесен Пост.НБМ №297 от 27.10.2016 г.)

Глава II. Сроки и форма представления отчетов

10. Отчеты, указанные в подпунктах b), c), f), h), i), и l) пункта 3 настоящей инструкции, составляются ежемесячно и представляются в Национальный банк Молдовы не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

(Пкт.10 изменен Пост. НБМ № 13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.10 изменен Пост.НБМ №47 от 02.03.2016 г.)
(Пкт.10 изменен Пост.НБМ №87 от 05.11.2015 г.)
(Пкт.10 изменен Пост.НБМ №19 от 31.01.2013 г.)
(Пкт.10 изменен Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)
(Пкт.10 изменен Пост. НБМ № 257 от 17.11.2011 г.)

(Пкт.11 исключен Пост. НБМ № 5 от 23.01.2014 г.)

(Пкт.11[1] исключен Пост. НБМ №13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.11[1] изменен Пост.НБМ №305 от 10.11.2016 г.)
(Пкт.11[1] внесен Пост.НБМ №231 от 15.10.2009 г.)

(Пкт.11[2] исключен Пост. НБМ №13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.11[2] изменен Пост.НБМ №305 от 10.11.2016 г.)
(Пкт.11[2] внесен Пост.НБМ №231 от 15.10.2009 г.)

12. Если 10 число является нерабочим днем, отчеты представляются на следующий рабочий день.

12[1]. Отчет, указанный подпункте k) пункта 3, представляется в Национальный банк Молдовы ежедневно (за исключением нерабочих дней) следующим образом:

а) первый отчет за отчетный день – не позднее 10:00 отчетного дня;

b) второй отчет за отчетный день – не позднее 16:00 отчетного дня, а в случае если отчетный день является сокращенным рабочим днем, данный отчет представляется не позднее 15:00 отчетного дня.

(Пкт.12[1] в редакции Пост.НБМ №297 от 27.10.2016 г.)
(Пкт.12[1] внесен Пост.НБМ №1791 от 18.09.2014 г.)

13. Отчеты представляются в электронной форме в соответствии с Инструкцией о порядке представления отчетов в электронной форме в Национальный банк Молдовы, утвержденной Постановлением Исполнительного комитета Национального банка Молдовы № 245/2019.

(Пкт.13 в редакции Пост.НБМ №246 от 26.09.2019 г.)

(Пкт.14 исключен Пост. НБМ №13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Пкт.14 внесен Пост.НБМ №231 от 15.10.2009 г.)

(Приложение №1 исключено Пост. НБМ № 257 от 17.11.2011г.)

Приложение №2
к Инструкции об отчетности лицензированных
банков по некоторым валютным операциям

ORD 4.8 Операции по покупке и продаже иностранной валюты, осуществленные лицензированным банком

ORD0408
Код формуляра

код банка

ORD 4.8 A. Операции по покупке и продаже иностранной валюты за молдавские леи, осуществленные лицензированным банком

за месяц _____20___г.

в оригинальной валюте

№ п/п	Покупка/ продажа	Код иностран-ной валюты	Источники покупки/ направления продажи	Резидент/ нерезидент	Тип операции	Количес-тво операций	Сумма
A	B	C	D	E	F	1	2

Исполнитель и номер телефона _____

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:
1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №2 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г., №.47-48, ст.178).

ORD0408
Код формуляра

код банка

ORD 4.8 B. Операции по покупке и продаже иностранной валюты за другие иностранные валюты, осуществленные лицензированным банком

за месяц_____20___г.

в оригинальной валюте

№ п/п	Покупка/ продажа	Код иностран-ной валюты	Источники покупки/ направления продажи	Резидент/ нерезидент	Тип операции	Количес-тво операций	Сумма
A	B	C	D	E	F	1	2

Исполнитель и номер телефона _____

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:
1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №2 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г., №.47-48, ст.178).

Порядок составления
отчета „Операции по покупке и продаже иностранной валюты, осуществленные лицензированным банком”

1. В отчете отражается информация об операциях по покупке и операциях по продаже иностранной валюты, осуществленных лицензированным банком в отчетном периоде:

a) за молдавские леи и за другие иностранные валюты;

b) наличным или безналичным путем, в том числе с использованием платежных инструментов;

c) за счет собственных средств и за счет средств клиентов.

2. Информация об операциях покупки /продажи включается в отчет в соответствии с датой заключения сделки.

3. Информация, включенная в отчет, делится на две части:

a) таблица A – „Операции по покупке и продаже иностранной валюты за молдавские леи, осуществленные лицензированным банком”;

b) таблица B – „Операции по покупке и продаже иностранной валюты за другие иностранные валюты, осуществленные лицензированным банком”.

4. Информация отражается в отчете по каждой иностранной валюте, в которой банк осуществил операции покупки /продажи. Операции покупки /продажи одной иностранной валюты за другую иностранную валюту отражаются в таблице B отчета как покупка одной иностранной валюты и продажа другой.

5. В графе A „№ п/п” указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице.

6. В графе B „Покупка /продажа” указываются следующие коды, отражающие категорию операции:

a) C – для операций по покупке иностранной валюты;

b) V – для операций по продаже иностранной валюты.

c) RC – для операций по покупке иностранной валюты, отозванных через обменные валютные бюро лицензированного банка;

d) RV – для операций по продаже иностранной валюты, отозванных через обменные валютные бюро лицензированного банка.

7. В графе C „Код иностранной валюты” указывается код купленной /проданной иностранной валюты.

8. В графе D „Источники покупки /направления продажи” указывается код, отражающий источники покупки и направления продажи иностранной валюты, следующим образом:

a) BNM – для операций по покупке /продаже с Национальным банком Молдовы;

b) B – для операций по покупке /продаже с банками-резидентами (иными, чем НБМ) и банками-нерезидентами;

c) CSV – для операций по покупке /продаже с юридическими лицами-резидентами, являющимися обменными валютными кассами;

d) PJ – для операций по покупке /продаже с юридическими лицами иными, чем указанные под другими кодами;

e) PFN – для операций по покупке /продаже с физическими лицами, осуществленных через обменные валютные бюро лицензированного банка;

e^1) PFNREV – для операций по покупке /продаже с физическими лицами, которые были отозваны после их завершения через обменные валютные бюро лицензированного банка. Данный код указывается только в случае операций, указанных в графе B под кодами RC или RV.;

e^2) PFASV – для операций по покупке /продаже с физическими лицами, осуществленных посредством валютообменных аппаратов лицензированного банка;

f) PFV – для операций по покупке /продаже с физическими лицами иными, чем указанные под другими кодами. Данные операции включают: покупки /продажи по банковским счетам физических лиц; покупки /продажи, связанные с переводами физических лиц; покупки /продажи, связанные с платежными инструментами, эмитированными на имя физических лиц;

g) AT1 – для операций по конверсии иностранной валюты для обеспечения расчетов банка с международными карточными платежными системами, с системами по переводу денег (например, Western Union и т.д.);

h) AT2 – для операций по конверсии иностранной валюты, связанных с регулированием стоимости активов и обязательств по амортизированной стоимости, а также со скидками на ожидаемые потери от обесценения активов и платежей по ним;

i) AT3 – для операций по покупке /продаже (конверсии) иностранной валюты в других случаях, чем указанные под кодами из подпунктов a) – h) (в том числе доходы /расходы банка).

9. В графе E „Резидент /нерезидент” указываются следующие коды, отражающие статус партнера по операции:

a) R – резидент;

b) N – нерезидент.

Данные коды не указываются в случае операций по покупке /продаже иностранной валюты, отраженных в графе D под кодами PFN, PFASV, PFNREV, AT2 и AT3 (в случае, когда данные операции являются конверсией относительно доходов /расходов). В данном случае в графе E указывается „N/A”.

Для операций, отраженных в графе D под кодами BNM и CSV, в графе E указывается только код R.

10. В графе F „Тип операции” указываются следующие коды, отражающие тип операции по покупке /продаже:

a) spot – для сделок спот, в том числе „today” и „tomorrow”;

b) forward – для сделок форвард;

c) swap 1– для первой части сделки валютный своп;

d) swap 2 – для второй части сделки валютный своп;

e) altele – для типов срочных операций иных, чем указанные в подпунктах b) – d).

Данные коды не указываются в случае операций покупки /продажи иностранной валюты, отраженных в графе D под кодами PFN, PFASV, PFNREV, AT2 и AT3 (в случае, когда данные операции являются конверсией относительно доходов /расходов). В данном случае в графе F указывается „N/A”.

11. В графе 1 „Количество операций” указывается количество операций покупки /продажи иностранной валюты. В случае операции по покупке /продаже одной иностранной валюты за другую иностранную валюту в отчете операция отражается два раза: как операция по покупке одной иностранной валюты и операция по продаже другой иностранной валюты. Если в отчетном периоде имел место отзыв физическими лицами операций по покупке/продаже иностранной валюты, количество операций, отраженное в строках под кодом PFN, указывается после вычета количества соответствующих отозванных операций, отраженного в строках под кодом PFNREV.

12. В графе 2 „Сумма” указывается сумма иностранной валюты, которая была куплена /продана. Если в отчетном периоде имел место отзыв физическими лицами операций по покупке/ продаже иностранной валюты, суммы операций, отраженные в строках с кодом PFN, указываются после вычета сумм соответствующих отозванных операций, отраженных в строках с кодом PFNREV.

(Приложение №2 изменено Пост. НБМ №13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020 г.)
(Приложение №2 изменено Пост. НБМ №89 от 06.04.2017 г.)
(Приложение №2 изменено Пост. НБМ №297 от 27.10.2016 г.)
(Приложение №2 в редакции Пост. НБМ №179 от 18.09.2014 г.)

Приложение №3
к Инструкции об отчетности лицензированных
банков по некоторым валютным операциям

ORD 4.2 Валютные займы и кредиты лицензированного банка

код банка

ORD0402
Код формуляра

ORD 4.2A Валютные займы, полученные лицензированным банком за месяц _____ 20__

№ п/п	Резидент / нерезидент	Институцио-нальный сектор	Код валюты	Займы в оригинальной валюте		Займы, привязанные к курсу иностранной валюты		
				количество	сумма в оригинальной валюте	количество	сумма в молдавских леях	сумма в инностраной валюте, к которой сделана привязка
A	B	C	D	1	2	3	4	5
1			498					
2			840					
...			...					

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:
1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №3
(ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г. №47-48, ст.178, с последующими изменениями и дополнениями)

код банка

ORD0402

Код формуляра

ORD 4.2B Валютные кредиты, предоставленные лицензированным банком за месяц _____ 20__

№ п/п	Резидент / нерезидент	Институцио-нальный сектор	Тип кредита	Код валюты	Кредиты в оригинальной валюте		Кредиты, привязанные к курсу иностранной валюты		
					количество	сумма в оригинальной валюте	количество	сумма в молдавских леях	сумма в иностранной валюте, к которой сделана привязка
A	B	C	D	E	1	2	3	4	5
1				498					
2				840					
...				...					

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №3 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г. №47-48, ст.178, с последующими изменениями и дополнениями)

Порядок составления
отчета «Валютные займы и кредиты лицензированного банка»

1. В отчете отражается следующая информация:

a) количество и суммы займов в иностранной валюте, полученных лицензированным банком от резидентов и от нерезидентов;

b) количество и суммы привязанных к курсу иностранной валюты займов, полученных лицензированным банком от резидентов и от нерезидентов;

c) количество и суммы кредитов в иностранной валюте, предоставленных лицензированным банком резидентам и нерезидентам;

d) количество и суммы привязанных к курсу иностранной валюты кредитов, предоставленных лицензированным банком резидентам и нерезидентам;

e) количество и суммы займов в молдавских леях, полученных лицензированным банком от нерезидентов;

f) количество и суммы кредитов в молдавских леях, предоставленных лицензированным банком нерезидентам.

2. В отчете отражается информация о займах /кредитах банка, в том числе кредитных линиях, а также о полученных займах и предоставленных кредитах, которые возникают из следующих операций: факторинг, учет (покупка) векселей, кредиты для осуществления платежей посредством кредитных карточек, овердрафты, финансовый лизинг.

3. В отчете указывается информация о займах /кредитах независимо от того, являются эти займы /кредиты финансовыми, коммерческими или относятся к прямым инвестициям.

4. В данном отчете не отражается информация:

a) о займах, полученных в Национальном банке Молдовы;

b) о займах, полученных центральным офисом от местных отделений лицензированного банка, и кредитах, предоставленных центральным офисом местным отделениям лицензированного банка;

c) о займах овернайт, полученных лицензированным банком, в том числе от открытых за рубежом отделений лицензированного банка;

d) о кредитах овернайт, предоставленных банкам и открытым за рубежом отделениям лицензированного банка;

e) об овердрафтах по корреспондентским счетам „Ностро” и „Лоро”;

f) о выплаченных /полученных процентах по займам /кредитам, полученным /выданным лицензированным банком;

g) о комиссионных, выплачиваемых /взимаемых лицензированным банком при получении займов /предоставлении кредитов.

5. В случае полученных займов и предоставленных кредитов между центральным офисом и зарубежными отделениями лицензированного банка в отчет включается только соответствующая информация, отраженная по соответствующим счетам, открытым центральным офисом в своих внутренних регистрах.

6. В отчете информация о займах и кредитах в оригинальной валюте указывается по каждой валюте, в которой были получены займы /предоставлены кредиты. В случае займов /кредитов, привязанных к курсу иностранной валюты, информация указывается по каждой иностранной валюте, к курсу которой были привязаны займы /кредиты полученные / предоставленные в молдавских леях.

7. В отчете указывается информация о займах /кредитах, полученных /предоставленных (полностью или частично) в течение отчетного месяца.

8. Данные, которые должны быть включены в отчет, берутся из аналитического учета по счетам, на которых ведется бухгалтерский учет полученных займов /предоставленных кредитов, а именно по соответствующим счетам из следующих групп балансовых счетов: 1230 (за исключением счетов №1236 и №1237), 1240 (за исключением счетов №1246 и №1247), 1260 (за исключением счетов №1268 и №1269), 1290 (за исключением счетов №1296 и №1297), 1310 (за исключением счетов №1314 и 1315), 1320 (за исключением счетов №1326 и №1327), 1350 (за исключением счетов №1358 и №1359), 1360 (за исключением счетов №1366 и №1367), 1370 (за исключением счетов №1378 и №1379), 1380 (за исключением счетов №1386 и №1387), 1390 (за исключением счетов №1398 и №1399), 1410 (за исключением счетов №1416 и №1417), 1420 (за исключением счетов №1426 и №1427), 1430 (за исключением счетов №1436 и №1437), 1440 (за исключением счетов №1446 и №1447), 1450 (за исключением счетов №1456 и №1457), 1460 (за исключением счетов №1466 и №1467), 1470 (за исключением счетов №1476 и №1477), 1490 (за исключением счетов №1497 и №1499), 1510 (за исключением счетов №1516 и №1517), 1530 (за исключением счетов №1535 и №1536), 1850 (за исключением счетов №1851 и №1852), 2090 (за исключением счетов №2091-2094 и №2099), 2100 (за исключением счета №2105), 2110 (за исключением счета №2116), 2120 (за исключением счета №2125), 2530 (за исключением счетов №2533 и №2534) и 2840 (за исключением счетов №2841 и №2842).

9. Информация, включенная в отчет, подразделяется на две части:

a) таблица A «Валютные займы, полученные лицензированным банком»;

b) таблица B «Валютные кредиты, предоставленные лицензированным банком».

10. В таблице A «Валютные займы, полученные лицензированным банком» в графах A – D информация отражается следующим образом:

1) в графе A «№ п/п» указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

2) в графе B «Резидент /нерезидент» указываются следующие коды:

a) R – для строк, в которые включается информация о займах, полученных от кредиторов-резидентов;

b) N – для строк, в которые включается информация о займах, полученных от кредиторов-нерезидентов;

3) В графе C «Институциональный сектор»:

a) если кредитор является резидентом, указываются следующие коды:

01- для строк, в которые включается информация о займах, полученных от других банков;

02 – для строк, в которые включается информация о займах, полученных от иных лиц, чем банки;

b) если кредитор является нерезидентом, указываются следующие коды:

03 – для строк, в которые включается информация о займах, полученных от финансовых учреждений (включает банки, иные финансовые учреждения-нерезиденты и открытые за рубежом отделения лицензированного банка);

04 – для строк, в которые включается информация о займах, полученных от иных юридических лиц, чем финансовые учреждения;

05 – для строк, в которые включается информация о займах, полученных от физических лиц;

4) В графе D «Код валюты» указывается код валюты следующим образом:

a) для займов в оригинальной валюте указывается код валюты, в которой был получен займ (код иностранной валюты, в случае кредитора-резидента и код иностранной /национальной валюты, в случае кредитора-нерезидента);

b) для займов, привязанных к курсу иностранной валюты, указывается код иностранной валюты, к курсу которой был привязан заем, полученный в молдавских леях.

11. В таблице B «Валютные кредиты, предоставленные лицензированным банком» в графах A – E информация отражается следующим образом:

1) в графе A «№ п/п» указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

2) в графе B «Резидент /нерезидент» указываются следующие коды:

a) R – для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных дебиторам-резидентам;

b) N – для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных дебиторам-нерезидентам;

3) В графе C «Институциональный сектор»:

a) если дебитор является резидентом, указываются следующие коды:

01– для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных другим банкам;

06 – для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных юридическим лицам иным, чем банки;

05 – для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных физическим лицам;

b) если дебитор является нерезидентом, указываются следующие коды:

03 – для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных финансовым учреждениям (включает банки, иные финансовые учреждения-нерезиденты и открытые за рубежом отделения лицензированного банка);

04 – для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных юридическим лицам иным, чем финансовые учреждения;

05 – для строк, в которые включается информация о кредитах, предоставленных физическим лицам;

4) В графе D «Тип кредита»:

a) в случае дебиторов-резидентов из институционального сектора с кодом 06 (юридические лица иные, чем банки) указываются следующие коды:

01 – для предоставленных сельскохозяйственных кредитов и кредитов пищевой промышленности;

02 – для кредитов, предоставленных в области строительства;

03 – для кредитов, предоставленных в области оказания услуг;

04 – для предоставленных энергетических кредитов;

05 – для предоставленных промышленно-производственных кредитов и коммерческих кредитов;

06 – для кредитов, предоставленных в области транспорта, телекоммуникаций и развития сети;

07 – для кредитов, предоставленных небанковскому финансовому сектору;

08 – для кредитов, предоставленных по карточным счетам (кредитные карточки);

09 – для кредитов, предоставленных правительству (включает кредиты, предоставленные учреждениям, финансируемым из государственного бюджета, Национальной кассе социального страхования, Национальной медицинской страховой компании, Правительству, административно-территориальным единицам и учреждениям, подведомственным административно-территориальных единицам);

10 – для прочих кредитов, предоставленных юридическим лицам (включает предоставленные кредиты, которые не могут быть отнесены к типам кредитов с кодами 01 – 09);

b) в случае дебиторов-резидентов из институционального сектора с кодом 05 (физические лица) указываются следующие коды:

11 – для кредитов, предоставленных на приобретение /строительство недвижимости;

12 – для потребительских кредитов;

13 – для кредитов, предоставленных по карточным счетам (кредитные карточки);

14 – для прочих кредитов, предоставленных физическим лицам (включает предоставленные кредиты, которые не могут быть отнесены к типам кредитов с кодами 11 – 14);

c) в случае дебиторов-резидентов из других институциональных секторов, чем «физические лица» и «юридические лица иные, чем банки», а также в случае дебиторов-нерезидентов указывается код 99;

5) В графе E «Код валюты» указывается код валюты следующим образом:

a) для кредитов в оригинальной валюте указывается код валюты, в которой был предоставлен кредит (код иностранной валюты, в случае дебитора-резидента, и код иностранной /национальной валюты, в случае дебитора-нерезидента);

b) для кредитов, привязанных к курсу иностранной валюты, указывается код иностранной валюты, к курсу которой привязан кредит, предоставленный в молдавских леях.

12. В графах 1 и 2 отражается информация о займах /кредитах, полученных /предоставленных в оригинальной валюте, то есть в валюте, в которой займы были получены /кредиты были предоставлены.

13. В случае займов, полученных от нерезидентов /кредитов, предоставленных нерезидентам в молдавских леях, которые не привязаны к курсу иностранной валюты, заполняются только графы 1 и 2, графы 3 – 5 остаются незаполненными.

14. В графе 1 указывается количество займов /кредитов, полученных /предоставленных в оригинальной валюте. Если в отчетном периоде заем /кредит был получен /предоставлен в несколько траншей, в количество займов /кредитов включаются все транши, полученные /предоставленные в отчетном периоде.

15 В графе 2 указываются суммы в оригинальной валюте полученных займов /предоставленных кредитов.

16. В графах 3 – 5 отражается информация о полученных /предоставленных в молдавских леях займах /кредитах, привязанных к курсу иностранной валюты в соответствии с кредитными договорами.

17. В графе 3 указывается количество полученных займов /предоставленных кредитов, привязанных к курсу иностранной валюты. Если в отчетном периоде заем /кредит был получен /предоставлен в несколько траншей, в количество займов /кредитов включаются все транши, полученные /предоставленные в отчетном периоде.

18. В графе 4 указываются суммы в молдавских леях полученных займов /предоставленных кредитов, привязанных к курсу иностранной валюты.

19. В графе 5 указывается эквивалент в иностранной валюте полученных/предоставленных в молдавских леях займов /кредитов, привязанных к курсу иностранной валюты, определенный с применением валютного курса, предусмотренного кредитным договором.

20. Если в отчетном периоде были получены как займы в определенной оригинальной валюте, так и займы, привязанные к курсу этой же иностранной валюты, и в таблице А данные из граф В и С об этих займах совпадают, то в отчете данная информация указывается одной строкой в соответствующих графах.

21. Если в отчетном периоде были предоставлены как кредиты в определенной оригинальной валюте, так и кредиты, привязанные к курсу этой же иностранной валюты, и в таблице В данные из граф В - D об этих кредитах совпадают, то в отчете данная информация указывается одной строкой в соответствующих графах.

(Приложение №3 в редакции Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)
(Приложение №3 изменено Пост.НБМ №231 от 15.10.2009 г.)
(Приложение №3 изменено Пост. НБМ №257 от 17.11.2011 г.)
(Приложение №4 изменено Пост.НБМ №257 от 17.11.2011 г.)

(Приложение №4 исключено Пост. НБМ № 19 от 31.01.2013 г.)

(Приложение №5 исключено Пост. НБМ № 5 от 23.01.2014 г.)

Приложение №6
к Инструкции об отчетности лицензированных
банков по некоторым валютным операциям

ORD 4.6 Операции лицензированного банка с наличной иностранной валютой и с дорожными чеками в иностранной валюте

код банка

ORD0406
Код формуляра

ORD 4.6A Остатки наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте

за месяц _____ 20__

в оригинальной валюте

№ п/п	Тип валютных ценностей	Код иностранной валюты	Остатки на начало периода	Остатки на конец периода
A	B	C	1	2
1				
2				
…				

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:
1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №6 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, №.47-48, ст.178, с последующими изменениями и дополнениями)

код банка

ORD0406
Код формуляра

ORD 4.6B Полученные наличная иностранная валюта и дорожные чеки в иностранной валюте

за месяц _____ 20__

в оригинальной валюте

№ п/п	Источник получения	Тип валютных ценностей	Код иностранной валюты	Количество операций	Сумма
A	B	C	D	1	2
1					
2					
...					

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:
1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №6 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, №.47-48, ст.178, с последующими изменениями и дополнениями)

код банка

ORD0406
Код формуляра

ORD 4.6C Выданные наличная иностранная валюта и дорожные чеки в иностранной валюте за месяц _____ 20__

в оригинальной валюте

№ п/п	Направления выдачи	Тип валютных ценностей	Код иностранной валюты	Количество операций	Сумма
A	**B**	**C**	**D**	**1**	**2**
1					
2					
...					

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №6 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, №.47-48, ст.178, с последующими изменениями и дополнениями)

Порядок составления
отчета „Операции лицензированного банка с наличной иностранной валютой и с дорожными чеками в иностранной валюте”

1. В отчете отражается информация:

a) об остатках наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте в лицензированном банке на начало и на конец отчетного периода;

b) о суммах наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте, полученных и выданных лицензированным банком в отчетном периоде, а также количество этих операций.

2. В отчете не отражается:

a) обеспечение подразделений лицензированного банка наличной иностранной валютой (авансы), выдача наличных денежных средств из кассы лицензированного банка для загрузки в банкоматы, а также операции по возврату упомянутых средств в кассу лицензированного банка;

b) обеспечение подразделений лицензированного банка дорожными чеками в иностранной валюте, а также операции по возврату упомянутых чеков в кассу лицензированного банка.

3. Информация, включенная в отчет, подразделяется на три части:

a) таблица A „Остатки наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте”;

b) таблица B „Полученные наличная иностранная валюта и дорожные чеки в иностранной валюте”;

c) таблица C „Выданные наличная иностранная валюта и дорожные чеки в иностранной валюте”.

4. Информация в отчете отражается в оригинальной валюте, т.е. в каждой иностранной валюте, в которой лицензированный банк имел остатки наличности и дорожных чеков в иностранной валюте, а также операции с этими валютными ценностями в отчетном периоде.

5. В таблице A „Остатки наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте” информация отражается следующим образом:

a) в графе A „№ п/п” указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

b) в графе B „Тип валютных ценностей” указывается тип валютных ценностей (наличные / дорожные чеки) следующими кодами:

NVS – для остатков в наличной иностранной валюте;

CC – для остатков дорожных чеков в иностранной валюте;

c) в графе C „Код иностранной валюты” указывается код иностранной валюты, в которой лицензированный банк имел остатки наличности и дорожных чеков;

d) в графе 1 „Остатки на начало периода” указываются остатки наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте, которые лицензированный банк (включая все его подразделения и банкоматы) имел на начало отчетного периода;

e) в графе 2 „Остатки на конец периода” указываются остатки наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте, которые лицензированный банк (включая все его подразделения и банкоматы) имел на конец отчетного периода;

6. Остатки, указанные в соответствующем отчете на начало отчетного периода, должны соответствовать остаткам на конец периода, указанным в отчете за предыдущий отчетный период.

7. Остатки в каждой иностранной валюте, указанные в соответствующем отчете на конец отчетного периода, должны совпадать с суммами в каждой иностранной валюте, определенными по формуле: остаток на начало периода + получено банком (таблица B) - выдано банком (таблица C), а также с данными бухгалтерского учета (остатки на конец отчетного периода по балансовым счетам №1001-1005, №1007 и №1008, а также по соответствующим внебалансовым счетам, в случае принятых на инкассо соответствующих ценностей).

8. В таблице B „Полученные наличная иностранная валюта и дорожные чеки в иностранной валюте" информация в графах A и B отражается следующим образом:

a) в графе A „№ п/п" указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

b) в графе B „Источник получения" указываются следующие коды, отражающие источники получения лицензированным банком наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте:

01 – импортировано лицензированным банком;

02 – получено от других банков Республики Молдова (например, наличность, полученная для зачисления на счета „Лоро" банков-корреспондентов; дорожные чеки, полученные от других лицензированных банков для продажи этих чеков клиентам и т.д.);

03 – получено от банков-нерезидентов (например, наличность, полученная для зачисления на счет „Лоро" банков-нерезидентов и т.д.);

04 – куплено у клиентов (за национальную или иностранную валюту, в том числе дорожные чеки, оплаченные клиентам наличностью в той же иностранной валюте);

05 – получено для зачисления на счета физических лиц-резидентов (в той же иностранной валюте);

06 – получено для зачисления на счета физических лиц-нерезидентов (в той же иностранной валюте);

07 – получено от физических лиц-резидентов (без зачисления на их банковские счета) для осуществления переводов в той же иностранной валюте;

08 – получено от физических лиц-нерезидентов (без зачисления на их банковские счета) для осуществления переводов в той же иностранной валюте;

09 – получено для зачисления на счета юридических лиц-резидентов (в той же иностранной валюте);

10 – получено для зачисления на счета юридических лиц-нерезидентов (в той же иностранной валюте);

11 – другие поступления, чем те, которые указаны под кодами 01-10.

9. В таблице C „Выданные наличная иностранная валюта и дорожные чеки в иностранной валюте" информация в графах A и B отражается следующим образом:

a) в графе A „№ п/п" указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

b) в графе B „Направления выдачи" указываются следующие коды, отражающие направления выдачи лицензированным банком наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте:

01 – экспортировано лицензированным банком;

02 – выдано /передано другим банкам Республики Молдова (например, наличность, выданная для зачисления на счета „Ностро" в банках-корреспондентах; дорожные чеки, выданные другим банкам Республики Молдова для продажи этих чеков клиентам и т.д.);

03 – выдано банкам-нерезидентам (например, для вывоза из Республики Молдова и т.д.);

04 – продано клиентам (за национальную или иностранную валюту, в том числе дорожные чеки, выданные клиентам за наличность в той же иностранной валюте);

05 – выдано со счетов физических лиц-резидентов (в той же иностранной валюте), в том числе с использованием карточек, эмитированных соответствующим лицензированным банком;

06 – выдано со счетов физических лиц-нерезидентов (в той же иностранной валюте), в том числе с использованием карточек, эмитированных соответствующим лицензированным банком;

07 – выдано физическим лицам-резидентам за счет переводов в той же иностранной валюте без зачисления на их банковские счета;

08 – выдано физическим лицам-нерезидентам за счет переводов в той же иностранной валюте без зачисления на их банковские счета;

09 – выдано юридическим лицам-резидентам с их счетов (в той же иностранной валюте);

10 – выдано юридическим лицам-нерезидентам с их счетов (в той же иностранной валюте);

11 – другие выдачи, чем те, которые указаны под кодами 01-10.

10. В графе C „Тип валютных ценностей” указывается тип валютных ценностей (наличные / дорожные чеки) следующими кодами:

NVS – для операций с наличной иностранной валютой;

CC – для операций с дорожными чеками в иностранной валюте.

11. В графе D „Код иностранной валюты” указывается код иностранной валюты, в которой были осуществлены операции с наличностью или с дорожными чеками в иностранной валюте.

12. В графе 1 „Количество операций” указывается количество соответствующих операций, осуществленных с наличностью и с дорожными чеками в иностранной валюте, отраженной в графе D соответствующей строки. Если в отчетном периоде имел место отзыв физическими лицами операций по покупке/продаже иностранной валюты после завершения данных операций, количество операций по покупке иностранной валюты под кодом 04, указанным в пункте 8 /количество операций по продаже иностранной валюты под кодом 04, указанным в пункте 9, указывается после вычета количества соответствующих отозванных операций.

13. В графе 2 „Сумма” указывается сумма соответствующих операций, осуществленных с наличностью и с дорожными чеками в определенной иностранной валюте. Если в отчетном периоде имел место отзыв физическими лицами операций по покупке/продаже иностранной валюты после завершения данных операций, суммы операций по покупке иностранной валюты под кодом 04, указанным в пункте 8 /суммы операций по продаже иностранной валюты под кодом 04, указанным в пункте 9, указываются после вычета суммы соответствующих отозванных операций.

14. Если лицензированный банк получил соответствующие валютные ценности, сумма которых включает и комиссионные, взимаемые банком за операцию, в рамках которой были получены денежные средства, то сумма комиссионных указывается вместе с суммой соответствующей операции.

15. Если операция, которая должна отражаться в графе В по одному из кодов 05 - 08, осуществляется уполномоченным лицом, то отражение операции по соответствующему коду осуществляется в зависимости от статуса резидента или нерезидента физического лица, от имени которого была осуществлена операция.

(Приложение №6 изменено Пост.НБМ №89 от 06.04.2017 г.)
(Приложение №6 изменено Пост.НБМ №260 от 04.1208.2014 г.)
(Приложение №6 в редакции Пост.НБМ №168 от 19.08.2013 г.)

(Приложение №7 исключено Пост. НБМ № 13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020 г.)
(Приложение №7 изменено Пост.НБМ .№305 от 10.11.2016 г.)
(Приложение №7 изменено Пост.НБМ .№214 от 20.09.2012 г.)
(Приложение №7 изменено Пост.НБМ №257 от 17.11.2011 г.)
(Приложение №7 внесено Пост.НБМ №231 от 15.10.2009 г.)

Приложение №8
к Инструкции об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям

ORD 4.4 Операции согласно договорам о внешних займах/кредитах, полученных лицензированным банком

Код банка

ORD0404
Код формуляра

ORD 4.4 A Операции согласно договорам о займах/кредитах, относящихся к прямым инвестициям в Республику Молдова, полученным лицензированным банком, не подлежащих уведомлению за месяц _____20___г.

П/н	Кредитор-нерезидент	Данные о договоре займа/ кредита	Изменения к договору	П/н транша	Дата осуществления операции	Тип операции	Форма осуществления операции	Сумма операции		Сумма операции, пересчитанная в валюту договора/транша		Документ, подтверждающий осуществление операции (название, номер, дата)
								сумма	код валюты	сумма	код валюты	
A	B	C	D	E	1	2	3	4	5	6	7	
1												
2												
3												
...												
n												

ORD 4.4 B Операции согласно договорам о внешних займах/кредитах, полученных лицензированным банком, подлежащих уведомлению за месяц _____20___г.

П/н	Номер внешнего обязательства, присвоенный НБМ	Дата принятия на учет	П/н транша	Дата осуществления операции	Тип операции	Форма осуществления операции	Сумма операции		Сумма операции, пересчитанная в валюту договора /транша		Документ, подтверждающий осуществление операции (название, номер, дата)
							сумма	код валюты	сумма	код валюты	
A	B	C	D	1	2	3	4	5	6	7	8
1											
2											
3											
...											
n											

[таблица ORD 4.4 C Операции согласно договорам о внешних гарантиях, полученных лицензированным банком, подлежащих уведомлению утратила силу согласно Пост. НБМ N 216 от 02.11.2023, в силу 01.01.2024]

Порядок составления
отчета „Операции согласно договорам о внешних займах/кредитах, полученных лицензированным банком”

1. В отчете отражается информация об операциях, осуществленных лицензированным банком согласно следующим полученным внешним займам/кредитам:

a) займов/кредитов, относящихся к прямым инвестициям в Республику Молдова, в соответствии с договорами, заключенными до 10 декабря 2016 г., к которым не применяется режим уведомления согласно Закону № 62/2008;

b) внешних займов/кредитов, принятых на учет Национальным банком Молдовы в соответствии с Инструкцией об уведомлении внешних обязательств, утвержденной Постановлением Исполнительного комитета Национального банка Молдовы №12/2020 (далее – Инструкция об уведомлении внешних обязательств);

[Пкт.1 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]
(Пкт.1 в редакции Пост. НБМ №13 от 24.01.2020, в силу 01.04.2020)

2. В отчете отражается информация об операциях, осуществленных в отчетном периоде. Если операции по внешнему обязательству, указанному в подпункте b) пункта 1, были осуществлены до принятия его на учет, информация о соответствующих операциях должна включаться лицензированными банками в отчет за месяц, в котором данное обязательство было принято на учет Национальным банком Молдовы.

3. В отчете информация подразделяется на две таблицы:

a) таблица A „Операции согласно договорам о внешних займах/кредитах, относящихся к прямым инвестициям в Республику Молдова, полученным лицензированным банком, не подлежащих уведомлению”, в которой отражается информация, указанная в подпункте a) пункта 1;

b) таблица B „Операции согласно договорам о внешних займах/ кредитах, полученных лицензированным банком, подлежащих уведомлению”, в которой отражается информация, указанная в подпункте b) пункта 1.

[Пкт.3 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]
(Пкт.3 изменен Пост. НБМ №13 от 24.01.2020, в силу 01.04.2020)

4. В таблице A информация отражается следующим образом:

a) в графе A „П/н” указывается порядковый номер каждой строки в отчете;

b) в графе B „Кредитор-нерезидент” указывается полное наименование /фамилия и имя кредитора-нерезидента;

c) в графе C „Данные о договоре займа/кредита” указываются данные, которые идентифицируют договор о займе/кредите (название договора, номер и дата подписания), в соответствии с которым были осуществлены операции, подлежащие отражению в отчете;

d) в графе D „Изменения к договору” указываются номер дополнения и дата его подписания, если существуют дополнения к договору. Если договор изменен посредством других договоров (например, договор об уступке требования, о принятии долга), указываются также соответствующие данные об этих договорах. Далее упомянутые договора и дополнения именуются „договора о займах/кредитах”;

e) в графе E „П/н транша” указывается порядковый номер транша, о котором отражается информация в отчете. Графа E не заполняется, если заем/кредит согласно соответствующему контракту предоставляется лицензированному банку одним траншем;

f) в графе 1 „Дата осуществления операции” указывается дата каждой операции, осуществленной согласно соответствующему договору о займе/кредите (например, дата получения денежных средств на счет);

g) в графе 2 «Тип операции» указывается соответствующий код типа операции, осуществленной согласно внешнему займу/кредиту, следующим образом:

код 01 – для траншей/выплат;

код 02 – для суммы комиссионных, удержанных кредитором-нерезидентом из суммы выданного займа/кредита (не используется для банковских комиссионных);

код 03 – для суммы капитализированных процентов (согласно положениям контракта или на основании соглашения сторон);

код 21 – при возврате основной суммы внешнего займа/кредита;

код 22 – при оплате процентов;

код 23 – при оплате штрафов;

код 24a – при оплате комиссионных за обязательство (за предоставление);

код 24b – при оплате управленческих комиссионных;

код 24c – при оплате комиссионных по досрочной оплате;

код 24d – при оплате прочих комиссионных;

h) в графе 3 «Форма осуществления операции» указывается соответствующий код формы, в которой лицензированным банком был получен внешний заем/кредит или соответствующий код формы, в которой были выплачены задолженности лицензированного банка перед кредитором-нерезидентом (основная сумма внешнего займа/кредита и другие платежи/переводы) согласно внешнему займу/кредиту:

код 11 - денежными средствами;

код 12 - в виде поставок товаров;

код 13 - в виде оказания услуг;

код 14 - в других формах;

код 15 – для соответствующих сумм подоходного налога, удержанного согласно законодательству Республики Молдова из размера рассчитанных и выплаченных процентов/комиссионных в пользу нерезидента.

В случае если согласно положениям договора/соглашения между сторонами, кредитор-нерезидент удержал из выданной суммы комиссионные за предоставление (прочие комиссионные, в зависимости от случая), в отчете указывается:

i) для фактически переведенной кредитором суммы – код 01 в графе 2 «Тип операции» и код 11 в графе 3 «Форма осуществления операции»;

ii) для суммы удержанных комиссионных (которая считается, что была выдана кредитором-нерезидентом лицензированному банку) – код 02 в графе 2 «Тип операции» и код 14 в графе 3 «Форма осуществления операции», и

iii) для суммы удержанных комиссионных – код 24 (a, b, c или d) в графе 2 «Тип операции» и код 14 в графе 3 «Форма осуществления операции».

В случае если согласно законодательству Республики Молдова лицензированный банк обязан удержать и выплатить подоходный налог из сумм процентов и комиссионных, выплаченных нерезидентам, в отчете будут осуществлены следующие записи (дата операции является датой оплаты процентов/комиссии):

i) для суммы процентов/комиссионных, переведенной кредитору-нерезиденту – код 22 или код 24 (a, b, c или d) в рубрике 2 «Тип операции» и код 11 в рубрике 3 «Форма осуществления операции»;

ii) для суммы подоходного налога, удержанного из суммы процентов/комиссионных, начисленных согласно договору, – код 22 или код 24 (a, b, c или d) в графе 2 «Тип операции» и код 15 в графе 3 «Форма осуществления операции»;i) в графе 4 „сумма” указывается сумма операции относительно получения/оплаты в соответствии с договором займа/кредита;

j) в графе 5 „код валюты” указывается код валюты, в которой была осуществлена операция;

k) в графе 6 „сумма” указывается сумма осуществленной операции, пересчитанная в валюту займа/кредита в соответствии с договором займа/кредита (валюта договора) по валютному курсу, установленному сторонами договора, или, если данный курс не предусмотрен, по официальному курсу молдавского лея, действующему на дату осуществления соответствующей операции. Если заем/кредит был получен лицензированным банком несколькими траншами и данные транши предусмотрены

договором займа/кредита в разных валютах, сумма осуществленной операции пересчитывается в валюту соответствующего транша;

l) в графе 7 „код валюты” указывается код валюты договора или, в зависимости от случая, код валюты транша.

m) в графе 8 «Документ, подтверждающий осуществление операции (название, номер, дата)» указывается название документа, подтверждающего осуществление операции (например, платежное поручение), его номер и дата.

(Пкт.4 изменен Пост. НБМ №13 от 24.01.2020, в силу 01.04.2020)

5. В таблице B информация отражается следующим образом:

a) в графе A „П/н” указывается порядковый номер каждой строки в отчете;

b) в графе B „Номер внешнего обязательства, присвоенный НБМ” отражается указанный в соответствующем подтверждении НБМ, в зависимости от случая, соответствующей нотификации номер внешнего займа/кредита, присвоенный Национальным банком Молдовы в результате принятия его на учет в соответствии с Инструкцией об уведомлении внешних обязательств;

c) в графе C „Дата принятия на учет” указывается дата принятия на учет Национальным банком Молдовы внешнего займа/кредита, которая указана в соответствующем подтверждении НБМ, в зависимости от случая, соответствующей нотификации;

d) в графах D, 1-7 информация указывается в соответствии с положениями подпунктов e)-l) пункта 4;

e) в графе 8 „Документ, подтверждающий осуществление операции (название, номер, дата)” указывается название документа, подтверждающего осуществление операции (например, платежное поручение), его номер и дата.

[Пкт.5 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]
(Пкт.5 изменен Пост. НБМ №13 от 24.01.2020, в силу 01.04.2020)

[Пкт.6 утратил силу согласно Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]
(Пкт.6 внесен Пост. НБМ №13 от 24.01.2020, в силу 01.04.2020)

[Приложение N 8 изменено Пост.НБМ N 216 от 02.11.2023, в силу 01.01.2024]
[Приложение N 8 изменено Пост.НБМ N 216 от 02.11.2023, в силу 23.11.2023]
(Приложение №8 изменено Пост.НБМ №13 от 24.01.2020, в силу 01.04.2020.)
(Приложение №8 в редакции Пост.НБМ .№305 от 10.11.2016 г.)
(Приложение №8 изменено Пост.НБМ .№214 от 20.09.2012 г.)
(Приложение №8 изменено Пост.НБМ №257 от 17.11.2011 г.)
(Приложение №8 внесено Пост.НБМ №231 от 15.10.2009 г.)

Приложение №.9
к Инструкции об отчетности лицензированных
банков по некоторым валютным операциям

код банка

ORD0405
Код формуляра

ORD 4.5 Иностранные ценные бумаги лицензированного банка
за месяц _____ 20__

оригинальная валюта

№ п/п	Название иностранных ценных бумаг	Название эмитента иностранных ценных бумаг	Код страны эмитента иностранных ценных бумаг	Код валюты иностранных ценных бумаг	Код ISIN	Номинальная стоимость ценных бумаг на конец отчетного месяца	Балансовая стоимость ценных бумаг на конец отчетного месяца	Оставшийся срок до погашения (дни)
A	B	C	D	E	F	1	2	3

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:
1. Инструкцией об отчетности лицензированного банка о некоторых валютных операциях, приложение №9
(ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г., №47-48, ст.178, с последующими изменениями и дополнениями)

Порядок составления
отчета «Иностранные ценные бумаги лицензированного банка»

1. В отчете отражается информация об иностранных ценных бумагах, которыми владеет лицензированный банк, а именно:

a) наименование иностранных ценных бумаг;
b) эмитент иностранных ценных бумаг и страна эмитента;
c) валюта иностранных ценных бумаг и код ISIN;
d) номинальная (фиксированная) стоимость иностранных ценных бумаг;
e) балансовая стоимость иностранных ценных бумаг;
f) оставшийся срок до погашения иностранных ценных бумаг.

2. Балансовой стоимостью иностранных ценных бумаг считается стоимость, по которой соответствующие ценные бумаги признаны в бухгалтерском балансе, и включает премию /дисконт, проценты, переоценку и скидки.

3. В отчете отражается информация об иностранных ценных бумагах, учитываемых в бухгалтерском учете на соответствующих счетах из групп балансовых счетов 1150, 1160, 1180, 1220, 1560, а также об иностранных ценных бумагах, переданных банку во владение /приобретенных взамен возврата кредитов и других задолженностей и классифицированных как предназначенные для продажи.

4. Информация о стоимости иностранных ценных бумаг, которыми владеет лицензированный банк, указывается в оригинальной валюте, т.е. в валюте, в которой выражена стоимость соответствующих ценных бумаг.

4[1]. Номинальная /балансовая стоимость указывается до четырех знаков после запятой.

5. Информация об оставшемся сроке до погашения указывается в днях.

6. В отчете информация об иностранных ценных бумагах, которыми владеет лицензированный банк, отражается по состоянию на конец отчетного периода.

7. В графе A указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в отчете.

8. В графе B указывается полное название иностранных ценных бумаг. Информация отражается на языке оригинала с указанием в скобках перевода на государственный язык.

9. В графе C указывается полное название эмитента соответствующих иностранных ценных бумаг. Информация отражается на языке оригинала с указанием в скобках перевода на государственный язык.

10. В графе D указывается код страны эмитента иностранных ценных бумаг. Код страны указывается в соответствии с положениями технических норм представления отчетов по информационной системе отчетности Национального банка Молдовы (SIRBNM).

11. В графе E отражается код валюты, в которой выражена стоимость иностранных ценных бумаг.

12. В графе F указывается, если существует, международный идентификационный код иностранных ценных бумаг (International Securities Identification Number - ISIN).

13. В графе 1 отражается номинальная стоимость иностранных ценных бумаг на конец отчетного периода.

14. В графе 2 отражается балансовая стоимость иностранных ценных бумаг на конец отчетного периода.

15. В графе 3 отражается оставшийся срок до погашения иностранных ценных бумаг. Если ценные бумаги не имеют срока погашения, в соответствующей строке графы 3 указывается «99999».

(Приложение №9 изменено Пост.НБМ №168 от 19.08.2013 г.)
(Приложение №9 внесено Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)

(Приложение №10 исключено Пост.НБМ №47 от 02.03.2016 г.)
(Приложение №10 изменено Пост.НБМ №260 от 04.12.2014 г.)
(Приложение №10 изменено Пост.НБМ №168 от 19.08.2013 г.)
(Приложение №10 внесено Пост.НБМ №214 от 20.09.2012 г.)

Приложение №11
к Инструкции об отчетности лицензированных
банков по некоторым валютным операциям

ORD 0407
Код формуляра

код банка

ORD 4.7 Средние курсы покупки и продажи основных иностранных валют, касающиеся деятельности лицензированного банка по наличному валютному обмену с физическими лицами

за ____ _____20___ г.

Глава	№ п/п	Код иностранной валюты	Средние курсы покупки	Средние курсы продажи
A	**B**	**C**	**1**	**2**
1	**Обменные валютные бюро**			
	1	840		
	2	978		
	3	643		
	4	946		
	5	980		
2	**Валютообменные аппараты**			
	1	840		
	2	978		
	3	643		
	4	946		
	5	980		

Исполнитель и номер телефона _____

ПРИМЕЧАНИЕ:-Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №11 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г., №.47-48, ст.178).

Порядок составления
отчета „Средние курсы покупки и продажи основных иностранных валют, касающиеся деятельности лицензированного банка по наличному валютному обмену с физическими лицами”

1. В отчете отражается информация о средних курсах покупки и средних курсах продажи, касающиеся деятельности лицензированного банка по наличному валютному обмену с физическими лицами, рассчитанные на отчетный день лицензированным банком для основных иностранных валют, указанных в пункте 2.

2. Средние курсы покупки и средние курсы продажи рассчитываются лицензированным банком для следующих иностранных валют: доллар США, евро, российский рубль, румынский лей и украинская гривна.

3. Соответствующая информация указывается отдельно для обменных валютных бюро лицензированного банка и для валютообменных аппаратов лицензированного банка.

4. Отчет составляется на основании данных из распоряжений о курсах покупки и продажи для осуществления наличных обменных валютных операций с физическими лицами на отчетный день.

5. Отчет представляется два раза в течение отчетного дня следующим образом:

a) в первый отчет включается информация о средних курсах, рассчитанных на основании курсов покупки и продажи, установленных для начала деятельности по валютному обмену с физическими лицами в отчетный день;

b) во второй отчет включается информация о средних курсах, рассчитанных на основании курсов покупки и продажи, измененных в течение рабочего дня. Если лицензированный банк не меняет курсы покупки и продажи в течение рабочего дня, в отчет включаются средние курсы покупки и продажи, включенные в первый отчет.

6. Средний курс покупки рассчитывается для каждой иностранной валюты как среднее арифметическое значение курсов покупки соответствующей валюты, установленных на отчетный день для осуществления наличных обменных валютных операций с физическими лицами:

a) через обменные валютные бюро лицензированного банка (глава 1);

b) посредством валютообменных аппаратов лицензированного банка (глава 2).

7. Средний курс продажи рассчитывается для каждой иностранной валюты как среднее арифметическое значение курсов продажи соответствующей валюты, установленных на отчетный день для осуществления наличных обменных валютных операций с физическими лицами:

a) через обменные валютные бюро лицензированного банка (глава 1);

b) посредством валютообменных аппаратов лицензированного банка (глава 2).

8. При определении средних курсов в расчет берутся курсы покупки и продажи, установленные для тех обменных валютных бюро /валютообменных аппаратов лицензированного банка, которые работают в отчетный день.

9. В графе 1 указывается для каждой иностранной валюты, указанной в графе С, средний курс покупки, рассчитанный согласно положениям пункта 6.

10. В графе 2 указывается для каждой иностранной валюты, указанной в графе С, средний курс продажи, рассчитанный согласно положениям пункта 7.

11. Средние курсы покупки и средние курсы продажи основных иностранных валют указываются в отчете с четырьмя цифрами после запятой.

12. Строки отчета заполняются следующим образом:
a) в строке 1 указываются средние курсы для доллара США (840);
b) в строке 2 указываются средние курсы для евро (978);
c) в строке 3 указываются средние курсы для российского рубля (643);
d) в строке 4 указываются средние курсы для румынского лея (946);
e) в строке 5 указываются средние курсы для украинской гривны (980).

13. Если лицензированный банк не установил курсы покупки/продажи для определенной иностранной валюты из тех, что указаны в графе С, то в графах 1 и 2 соответствующей строки указывается ноль.

(Приложение №11 в редакции Пост. НБМ №297 от 27.10.2016 г.)
(Приложение №11 внесено Пост. НБМ №179 от 18.09.2014 г.)

Приложение № 12
к Инструкции об отчетности лицензированных
банков по некоторым валютным операциям

ORD 4.9 Наличная валюта импортируемая в Республику Молдова/экспортируемая из Республики Молдова банками

код банка

ORD0409
код формуляра

ORD 4.9A Наличная валюта, импортированная в Республику Молдова банками в рамках осуществления деятельности, разрешенной банкам
за_____20____ г.

в оригинальной валюте

№ п/п	Категория банка	Код банка-нерезидента/специализированного юридического лица-нерезидента	код города банка-нерезидента/специализированного юридического лица-нерезидента	Дата импорта	Код импортированной валюты	Импортированная сумма	Дата внесения наличной валюты в кассу лицензированного банка	Код банка-корреспондента	Код города банка-корреспондента	Номер корреспондентского счета	Дата отражения импортированной суммы на корреспондентском счете	Код валюты, отраженной на корреспондентском счете	Сумма, отраженная на корреспондентском счете
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1													
2													
...													

Исполнитель и номер телефона_____

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №12 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, №.47-48, ст.178)

код банка

ORD0409
код формуляра

ORD 4.9B Наличная валюта, экспортированная из Республики Молдова банками в рамках осуществления деятельности, разрешенной банкам за месяц _____20___ г.

в оригинальной валюте

№ п/п	Категория банка	Код банка-нерезидента/специализированного юридического лица-нерезидента	код города банка-нерезидента/специализированного юридического лица-нерезидента	Дата выдачи наличной валюты из кассы лицензированного банка	Дата экспорта	Код экспортированной валюты	Экспортированная сумма	Код банка-корреспондента	Код города банка-корреспондента	Номер корреспондентского счета	Дата отражения экспортированной суммы на корреспондентском счете	Код валюты, отраженной на корреспондентском счете	Сумма, отраженная на корреспондентском счете
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1													
2													
...													

Исполнитель и номер телефона _____

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №12 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, №.47-48, ст.178)

код банка

ORD0409
код формуляра

ORD 4.9C Наличная валюта, экспортированная из Республики Молдова и импортированная в Республику Молдова лицензированным банком в связи с тестированием устройств
за_____20___ г.

в национальной валюте

Nr. d/o	**Код нерезидента-партнера по тестированию**	**Код города нерезидента-партнера по тестированию**	**Дата экспорта**	**Дата выдачи наличной валюты из кассы лицензированного банка**	**Сумма, экспортированная в MDL**	**Дата импорта**	**Дата внесения наличной валюты в кассу лицензиро-ванного банка**	**Сумма, импортированная в MDL**
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								

Исполнитель и номер телефона _____

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:
1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №12 (ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, №.47-48, ст.178)

Порядок составления
отчета «Наличная валюта, импортированная в Республику Молдова /экспортированная из Республики Молдова банками»

1. В отчете отражается информация о суммах наличной иностранной валюты и наличных молдавских леев,:

a) импортированных лицензированными банками в Республику Молдова, а также внесенных банками-нерезидентами в кассу данного лицензированного банка в результате импорта в Республику Молдова соответствующей наличной валюты;

b) экспортированных лицензированным банком из Республики Молдова, а также выданных данным лицензированным банком банкам-нерезидентам для экспорта из Республики Молдова.

2. По операциям, осуществленным лицензированным банком, соответствующая информация включается в отчет за отчетный период, в котором наличная валюта была импортирована в Республику Молдова /экспортирована из Республики Молдова лицензированным банком, учитывая особенности, указанные в подпункте 15) пункта 7 и в подпункте 10 пункта 8).

3. По операциям, осуществленным банками-нерезидентами, соответствующая информация включается в отчет за отчетный период, в котором:

a) импортированная наличная валюта была внесена банками-нерезидентами в кассу лицензированного банка;

b) подлежащая экспорту наличная валюта была выдана банкам-нерезидентам из кассы лицензированного банка.

4. Информация в отчете отражается в валюте, в которой были осуществлены данные операции (оригинальная валюта).

5. Включаемая в отчет информация подразделяется на три таблицы:

a) таблица A «Наличная валюта, импортированная в Республику Молдова банками в рамках осуществления деятельности, разрешенной банкам»;

b) таблица B «Наличная валюта, экспортированная из Республики Молдова банками в рамках осуществления деятельности, разрешенной банкам»;

c) таблица C «Наличная валюта, экспортированная из Республики Молдова и импортированная в Республику Молдова лицензированным банком в связи с тестированием устройств».

6. В таблице A «Наличная валюта, импортированная в Республику Молдова банками в рамках осуществления деятельности, разрешенной банкам» информация отражается следующим образом:

1) в графе 1 «№ п/п» указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

2) в графе 2 «Категория банка» указываются следующие коды:

a) R – для строк, в которые включается информация об импорте в Республику Молдова наличной валюты лицензированным банком;

b) N – для строк, в которые включается информация о наличной валюте, внесенной банками-нерезидентами в кассу лицензированного банка в результате осуществленного банками-нерезидентами импорта в Республику Молдова наличной валюты.

Сначала в отчет включается информация об операциях, осуществленных лицензированными банками (код R), а затем информация об операциях, осуществленных банками-нерезидентами (код N);

3) В графе 3 „Код банка-нерезидента/специализированного юридического лица-нерезидента” указывается:

a) в случае импорта, осуществленного лицензированным банком, – код банка-нерезидента или, в зависимости от случая, код специализированного юридического лица-нерезидента, от которого лицензированный банк получил наличную валюту;

b) в случае импорта, осуществленного банком-нерезидентом, – код банка-нерезидента, который внес наличную валюту в кассу лицензированного банка.

4) В графе 4 „Код города банка-нерезидента/ специализированного юридического лица-нерезидента” указывается код города, в котором расположен банк-нерезидент /специализированное юридическое лицо-нерезидент, указанный в графе 3;

5) в графе 5 «Дата импорта» указывается дата, когда согласно таможенной декларации наличная валюта была импортирована в Республику Молдова;

6) в графе 6 «Код импортируемой валюты» указывается код наличной валюты, импортированной в Республику Молдова;

7) в графе 7 «Импортированная сумма» указывается сумма наличной валюты, импортированной в Республику Молдова;

8) в графе 8 «Дата внесения наличной валюты в кассу лицензированного банка» указывается дата, когда импортированная в Республику Молдова наличная валюта была внесена в кассу лицензированного банка;

9) в графе 9 «Код банка-корреспондента» указывается:

a) в случае операции, осуществленной лицензированным банком, – код банка, в котором отчитывающийся лицензированный банк имеет открытый корреспондентский счет Ностро или другой вид счета, с которого были списаны безналичные денежные средства в связи с осуществленным импортом наличной валюты;

b) в случае операции, осуществленной банком-резидентом, – код отчитывающегося лицензированного банка;

10) в графе 10 «Код города банка-корреспондента» указывается код города, в котором расположен банк-корреспондент, указанный в графе 9;

11) в графе 11 «Номер корреспондентского счета» указывается:

a) в случае импорта, осуществленного лицензированным банком, – номер корреспондентского счета лицензированного банка, с которого были списаны безналичные денежные средства в связи с осуществленным импортом наличной валюты;

b) в случае импорта, осуществленного банком-нерезидентом, – номер открытого в лицензированном банке корреспондентского счета банка-нерезидента, на который был зачислен соответствующий эквивалент импортированной наличной валюты;

12) в графе 12 «Дата отражения импортированной суммы на корреспондентском счете» указывается дата отражения на корреспондентском счете (указанном в гр.11) эквивалента импортированной наличной валюты;

13) в графе 13 «Код валюты, отраженной на корреспондентском счете» указывается код валюты, отраженной на указанном в графе 11 корреспондентском счете;

14) в графе 14 «Сумма, отраженная на корреспондентском счете» указывается сумма валюты, отраженной на указанном в графе 11 корреспондентском счете.

7. В таблице В «Наличная валюта, экспортированная банками из Республики Молдова в рамках осуществления деятельности, разрешенной банкам» информация отражается следующим образом:

1) в графе 1 «№ п/п» указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

2) в графе 2 «Категория банка» указываются следующие коды:

a) R – для строк, в которые включается информация об осуществленном лицензированным банком экспорте наличной валюты из Республики Молдова,;

b) N – для строк, в которые включается информация о наличной валюте, выданной лицензированным банком банкам-нерезидентам для экспорта из Республики Молдова этими банками-нерезидентами;

Сначала в отчет включается информация об операциях, осуществленных лицензированными банками (код R), а затем информация об операциях, осуществленных банками-нерезидентами (код N);

3) В графе 3 „Код банка-нерезидента/специализированного юридического лица-нерезидента” указывается:

a) в случае экспорта, осуществленного лицензированным банком, – код банка-нерезидента или, в зависимости от случая, код специализированного юридического лица-нерезидента, которому лицензированный банк экспортировал наличную валюту;

b) в случае операций, осуществленных банком-нерезидентом, – код банка-нерезидента, которому была выдана наличная валюта из кассы лицензированного банка для экспорта из Республики Молдова;

4) В графе 4 „Код города банка-нерезидента/ специализированного юридического лица-нерезидента” указывается код города, в котором расположен банк-нерезидент /специализированное юридическое лицо-нерезидент, указанный в графе 3;

5) в графе 5 «Дата выдачи наличной валюты из кассы лицензированного банка» указывается дата, когда наличная валюта была выдана из кассы лицензированного банка для экспорта из Республики Молдова;

6) в графе 6 «Дата экспорта» указывается дата, когда согласно таможенной декларации наличная валюта была экспортирована из Республики Молдова.

По экспортным операциям, осуществленным банками-нерезидентами, информация указывается в случае, если лицензированный банк располагает соответствующей информацией;

7) в графе 7 «Код экспортированной валюты» указывается код наличной валюты, экспортированной из Республики Молдова;

8) в графе 8 «Экспортированная сумма» указывается сумма наличной валюты, которая была экспортирована из Республики Молдова;

9) в графе 9 «Код банка-корреспондента» указывается:

a) в случае операции, осуществленной лицензированным банком, – код банка, в котором отчитывающийся лицензированный банк имеет открытый корреспондентский счет Ностро или другой вид счета, на который взамен экспортированной наличной валюты были зачислены безналичные денежные средства;

b) в случае операции, осуществленной банком-нерезидентом, – код отчитывающегося лицензированного банка;

10) в графе 10 «Код города банка-корреспондента» указывается код города, в котором расположен указанный в графе 9 банк-корреспондент;

11) в графе 11 «Номер корреспондентского счета» указывается:

a) в случае экспорта, осуществленного лицензированным банком, – номер корреспондентского счета лицензированного банка, на который взамен экспортированной наличной валюты были зачислены безналичные денежные средства;

b) в случае экспорта, осуществленного банком-нерезидентом, – номер открытого в лицензированном банке корреспондентского счета банка-нерезидента, с которого была выдана наличная валюта банку-нерезиденту для экспорта из Республики Молдова;

12) в графе 12 «Дата отражения экспортированной суммы на корреспондентском счете» указывается дата отражения на корреспондентском счете (указанном в гр.11) эквивалента экспортированной наличной валюты;

13) в графе 13 «Код валюты, отраженной на корреспондентском счете» указывается код валюты, отраженной на указанном в графе 11 корреспондентском счете;

14) в графе 14 «Сумма, отраженная на корреспондентском счете» указывается сумма валюты, отраженной на указанном в графе 11 корреспондентском счете.

15) Если месяц, в котором лицензированный банк осуществил экспорт наличной валюты из Республики Молдова, не совпадает с месяцем, в котором соответствующие денежные средства были зачислены на счет лицензированного банка, информация в отчетах отражается следующим образом:

a) в отчете за месяц, в котором был осуществлен экспорт наличной валюты, графы 1-8 заполняются соответствующей информацией. В графах 9, 10 и 13 указывается „N/A”, а графы 11, 12 и 14 не заполняются;

b) в отчете за месяц, в котором денежные средства были зачислены на счет лицензированного банка, заполняются все графы.

8. В таблице C «Наличная валюта, экспортированная из Республики Молдова и импортированная в Республику Молдова лицензированным банком в связи с тестированием аппаратов» отражаются операции по экспорту/импорту наличной национальной валюты, осуществленные лицензированными банками в связи с тестированием автоматических устройств обработки монет и банкнот в национальной валюте у нерезидента-партнера по тестированию. В данной таблице информация отражается следующим образом:

1) в графе 1 «№ п/п» указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

2) в графе 2 «Код нерезидента-партнера по тестированию» вносится код нерезидента-партнера по тестированию.

3) в графе 3 «Код города нерезидента-партнера по тестированию» вносится код города, в котором размещен указанный в графе 2 нерезидент-партнер по тестированию;

4) в графе 4 «Дата экспорта» указывается дата, когда лицензированный банк экспортировал наличную валюту из Республики Молдова в связи с тестированием устройств;

5) в графе 5 «Дата выдачи наличной валюты из кассы лицензированного банка» указывается дата, когда сумма национальной валюты была выдана из кассы лицензированного банка для экспорта из Республики Молдова в связи с тестированием устройств;

6) в графе 6 «Экспортированная сумма в MDL» указывается сумма национальной валюты, экспортированной из Республики Молдова;

7) в графе 7 «Дата импорта» указывается дата, когда лицензированный банк импортировал в Республику Молдова наличную валюту, раннее экспортированную с целью тестирования устройств;

8) в графе 8 «Дата внесения наличной валюты в кассу лицензированного банка» указывается дата, когда национальная валюта, импортированная в Республику Молдова, была внесена в кассу лицензированного банка;

9) в графе 9 «Импортированная сумма в MDL» указывается сумма национальной валюты, импортированной в Республику Молдова;

10) если месяц, в котором был осуществлен экспорт национальной валюты из Республики Молдова, не совпадает с месяцем, в котором данная наличная валюта была импортирована в Республику Молдова, информация в отчетах отражается следующим образом:

a) в отчете за месяц, в котором был осуществлен экспорт из Республики Молдова национальной валюты, заполняются графы 1-6;

b) в отчете за месяц, в котором был осуществлен импорт в Республику Молдова национальной валюты, заполняются графы 1-3, 7-9.

9. Коды городов, коды банков-нерезидентов и специализированных юридических лиц-нерезидентов, а также коды нерезидентов-партнеров по тестированию (иных, чем банки-нерезиденты) указываются в соответствии с требованиями технических норм представления отчетов по информационной системе отчетности Национального банка Молдовы (SIRBNM).

В случае, когда операция осуществляется с подразделением или подразделением (например, отделения) банка/партнера по тестированию, указывается город, в котором расположено соответствующее подразделение.

(Приложение №12 изменено Пост. НБМ №13 от 24.01.2020 г., в силу 01.04.2020)
(Приложение №12 изменено Пост. НБМ №89 от 06.04.2017 г.)
(Приложение №12 внесено Пост. НБМ №87 от 05.11.2015 г.)