

**ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА МОЛДОВЫ****ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 12
от 24 января 2020 г.**

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО:

Министерство юстиции

№ 1531 от 3.02.2020 г.

Министр _____ Фадей НАГАЧЕВСКИ

об утверждении Инструкции об уведомлении внешних обязательств

На основании пункта 1) части (1) статьи 5, части (1) статьи 11, пункта а) статьи 51 и статьи 52 Закона о Национальном банке Молдовы № 548/1995 (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015 г., № 297-300, ст.544), с последующими изменениями, а также частей (5) и (6) статьи 6 и статьи 67 Закона о валютном регулировании №62/2008 (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016 г., № 423-429, ст.859), с последующими изменениями, Исполнительный комитет Национального банка Молдовы

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Инструкцию об уведомлении внешних обязательств (прилагается).
2. Признать утратившим силу Постановление Административного совета Национального банка Молдовы № 185/2006 об утверждении Инструкции о внешних обязательствах (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2006 г., № 116-119, ст.427), зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Молдова под № 1151 от 24 ноября 2016 г., с последующими изменениями.
3. Резиденты, внешние обязательства которых, уведомленные Национальному банку в соответствии с инструкцией, указанной в пункте 2 настоящего постановления, не были приняты на учет на дату вступления в силу данного постановления, повторно представляют в Национальный банк Молдовы на бумажном носителе, в зависимости от случая, формуляр Нотификации о внешнем займе/кредите или формуляр Нотификации о внешней гарантии, заполненный согласно приложению № 2 и, соответственно, согласно приложению № 3 к инструкции, указанной в пункте 1 настоящего постановления, в срок не более 15 рабочих дней с даты вступления в силу настоящего постановления. Принятие на учет указанных внешних обязательств будет осуществляться в соответствии с положениями инструкции, указанной в пункте 1 настоящего постановления, в срок 15 рабочих дней с даты регистрации в Национальном банке Молдовы формуляра заполненной нотификации. Если резиденты не представили формуляры заполненных нотификаций в указанный срок, Национальный банк Молдовы уведомляет резидентов посредством официального письма о прекращении процедуры рассмотрения.
4. Настоящее постановление вступает в силу с 1 апреля 2020 г., за исключением положений инструкции, указанной в пункте 1 настоящего постановления, которые предусматривают уведомление, принятие на учет и представление отчетности в электронной форме по внешним обязательствам, которые вступают в силу в шестимесячный срок со дня опубликования настоящего постановления в Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

**Председатель Исполнительного комитета
Национального банка Молдовы****Октавиан АРМАШУ**

ИНСТРУКЦИЯ
об уведомлении внешних обязательств

Изменена:

ПИК НБМ №216 от 2.11.2023 г., МО al R. Moldova № 442-444 от 23.11.2023 г., ст.1112

ПИК НБМ №45 от 11.03.2022 г., МО al R. Moldova №88-95 от 01.04.2022 г., ст.372

Глава I
ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ ПОНЯТИЯ И ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

1. Настоящая инструкция регламентирует:

а) обязанности резидентов, которые осуществляют операции по внешним обязательствам, подлежащих уведомлению;

б) условия и порядок уведомления, в том числе в электронной форме, Национальному банку Молдовы (далее – НБМ) резидентами внешних обязательств подлежащих уведомлению;

с) требования к уведомлению о внешнем обязательстве, перечню документов, прилагаемых к нему, а также требования к подтверждению НБМ;

д) порядок представления в НБМ, в том числе в электронной форме, отчетности об осуществленных операциях в рамках принятых на учет внешних обязательств.

[Пкт.1 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

[Пкт.1 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

2. В настоящей инструкции используются понятия, определенные Законом о валютном регулировании № 62/2008 (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016 г., № 423-429, ст.859), именуемый далее – Закон № 62/2008. Также, в целях настоящей инструкции используются следующие понятия:

1) *внешние обязательства* - совокупность обязательств, возникающих в результате получения резидентами от нерезидентов займов/кредитов, указанных в пункте 3;

2) *юридические лица-резиденты* – резиденты, указанные в подпунктах с), е), f), g) пункта 9) статьи 3 Закона № 62/2008;

3) *поставщики платежных услуг - резиденты (поставщики ПУР)* – лицензированные банки, а также платежные общества, общества, выпускающие электронные деньги и поставщики почтовых услуг, указанные в подпунктах b)-d) части (1) статьи 5 Закона о платежных услугах и электронных деньгах № 114/2012;

4) *уведомление о внешнем обязательстве* – документ, на бумажном носителе или в электронной форме, посредством которого резидент информирует НБМ о внешнем займе/кредите, полученном от нерезидента, и который содержит информацию, указанную в пункте 16¹;

4¹) *подтверждение НБМ о принятии на учет внешнего обязательства (подтверждение НБМ)* – документ, на бумажном носителе или в электронном виде, посредством которого НБМ подтверждает принятие на учет внешнего обязательства, подлежащего уведомлению в соответствии с Законом № 62/2008.

4²) *приложение к подтверждению НБМ о принятии на учет внешнего обязательства (приложение к подтверждению НБМ)* – документ на бумажном носителе, в котором отражаются

все операции, осуществленные резидентом в рамках принятого на учет внешнего обязательства, который выдается НБМ одновременно с выдачей подтверждения о принятии на учет внешнего обязательства.

5) *представление отчетности* – информирование НБМ резидентом об осуществленных операциях в рамках внешнего обязательства, принятого на учет НБМ, посредством представления фотокопии приложения к подтверждению НБМ (в случае внешнего обязательства, принятого на учет на бумажном носителе) или представления отчета об операциях, относящихся к внешним обязательствам (в случае внешнего обязательства, принятого на учет в электронной форме);

6) *авторизованное лицо* – физическое лицо, которое в соответствии с законоположениями или полномочиями, предоставленными резидентом, ответственным за уведомление, уведомляет в электронной форме НБМ о внешних обязательствах от своего имени или от имени данного резидента, а также представляет отчетность в электронной форме об операциях, осуществленных в рамках принятых на учет внешних обязательств;

7) *WEB-портал НБМ* – составляющая Информационной системы НБМ о лицензировании, разрешении и уведомлении, посредством которой резиденты уведомляют в электронной форме о внешних обязательствах и предоставляют отчетность в электронной форме НБМ об операциях, осуществленных в рамках данных внешних обязательств;

8) *Руководство по использованию WEB-портала НБМ в целях уведомления внешних обязательств и представления отчетности по внешним обязательствам в электронной форме (Руководство по использованию)* – разработанный НБМ технический документ, размещенный на WEB-портале НБМ, который содержит необходимую информацию для пользователей для уведомления НБМ о внешних обязательствах, подлежащих уведомлению, а также для представления отчетности НБМ в электронной форме об операциях, осуществленных в рамках данных внешних обязательств.

[Пкт.2 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

[Пкт.2 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

Глава II ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

3. Уведомлению НБМ подлежат займы/кредиты, полученные резидентами от нерезидентов, именуемые далее – «внешние займы/кредиты», в случае:

1) процентных коммерческих займов/кредитов, за исключением получения адерентом (поставщиком-резидентом) займа/кредита от фактора-нерезидента в рамках факторинговой операции в случае принятия фактором-нерезидентом риска неплатежеспособности дебитора-нерезидента по принятым требованиям;

2) финансовых займов/кредитов, за исключением:

a) межбанковских кредитов с первоначальным сроком погашения, не превышающим одного года;

b) займов/кредитов, полученных от нерезидентов посредством использования кредитных карточек, эмитированных нерезидентами по поручению резидентов;

3) займов/кредитов в рамках операций, относящихся к прямым инвестициям;

подпункт 4) – утратил силу

[Пкт.3 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

4. Уведомление НБМ не осуществляется в случае:

a) если сумма полученного резидентом займа/кредита не превышает 10 000 евро (или их эквивалент);

b) займов/кредитов, подпадающим под действие Закона о долге публичного сектора, государственных гарантиях и государственном рекредитовании № 419/2006;

подпункт c) – утратил силу

[Пкт.4 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

5. Определение эквивалента в другой валюте лимита в евро, указанного в подпункте а) пункта 4, осуществляется с применением официального курса молдавского лея, действующего на дату заключения контрактов, на основании которых возникли обязательства по данным внешним обязательствам.

[Пкт.5 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

6. Если в результате изменения положений контракта, сумма займа/кредита была изменена, определение эквивалента в другой валюте лимита в евро, указанного в подпункте а) пункта 4, осуществляется с применением официального курса молдавского лея, действующего на день заключения контрактов, на основании которых была изменена договорная сумма займа/кредита.

[Пкт.6 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

7. В случае внешних обязательств, возникающих в результате операций по финансовому лизингу или из коммерческих займов/кредитов, в соответствии с которыми предусмотрены авансовые платежи дебитора-резидента, с целью применения лимита, указанного в подпункте а) пункта 4, сумма внешнего обязательства определяется путем вычета суммы аванса из покупной стоимости предмета договора лизинга или договора коммерческого займа/кредита, с соблюдением положений, указанных в пунктах 5 и 6.

8. Обязанность уведомления НБМ имеют резиденты, которые:

- а) осуществляют операции, указанные в пункте 3;
- б) вследствие изменения или дополнения условий договора, уступки права требования, принятия долга, новации или других оснований для изменения правовых отношений, становятся контрагентами по операциям, указанным в пункте 3.

9. Резидент, ответственный за уведомление, несет ответственность за:

- а) соответствие внешнего обязательства положениям законодательства Республики Молдова, в том числе применяемым при заключении и совершении валютных транзакций и операций, а также применяемым для платежей/переводов, полученных/осуществленных в рамках данных транзакций и операций;
- б) подписание документов (представленных в НБМ) лицом, уполномоченным данным правом согласно законодательству Республики Молдова;
- с) правильность, достоверность и актуальность информации, представленной в НБМ.

10. Резиденты, которые уведомляют и представляют отчетность в НБМ о внешних обязательствах в электронной форме, обязаны использовать квалифицированную электронную подпись в соответствии с Законом № 124/2022 об электронной идентификации и доверительных услугах.

[Пкт.10 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

11. Принятие на учет внешних обязательств не влечет за собой обязательств со стороны НБМ относительно данных внешних обязательств и не подразумевает одобрения или разрешения НБМ этих операций. НБМ использует данные о займах/кредитах принятых на учет посредством процедуры уведомления, и данные об операциях, осуществленных по ним, в целях выполнения установленных законом функций, в том числе для разработки статистики внешнего долга Республики Молдова, для составления платежного баланса, международной инвестиционной позиции, для проведения экономического и денежного анализа.

[Пкт.11 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

[Пкт.11 изменен Пост. НБМ N 45 от 11.03.2022, в силу 01.05.2022]

12. Принятие на учет НБМ внешних обязательств не освобождает поставщиков ПУР, через которых осуществляются платежи и переводы в рамках валютных операций, касающихся внешних обязательств, подлежащих уведомлению, от соблюдения положений законодательства

Республики Молдова (в том числе требований законодательства в области предупреждения и борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма).

[Пкт.12 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

13. Подтверждение НБМ представляется резидентом поставщику ПУР (посредством которого он осуществляет платежи и переводы в рамках внешнего обязательства) для предоставления доказательства о выполнении этим резидентом обязательства по уведомлению НБМ внешнего обязательства, подлежащего уведомлению в соответствии с Законом № 62/2008 и настоящей инструкцией.

[Пкт.13 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

14. Платежи/переводы в рамках внешних обязательств, подлежащих уведомлению, осуществляются с соблюдением положений Регламента об условиях и порядке осуществления валютных операций, утвержденного Постановлением Исполнительного комитета НБМ № 29/2018.

Глава III **УВЕДОМЛЕНИЕ ВНЕШНИХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**

Часть I **Общие положения**

15. Уведомление НБМ о внешних обязательствах осуществляется резидентами в электронной форме, за исключением физических лиц-резидентов, которые могут уведомлять на бумажном носителе или в электронной форме.

[Пкт.15 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

16. Для уведомления НБМ о внешнем обязательстве резидент, ответственный за уведомление, представляет в НБМ уведомление о внешнем обязательстве, к которому прилагаются:

а) документы, идентифицирующие резидента (иного, чем юридическое лицо-резидент, деятельность которого согласно Закону о Национальном банке Молдовы № 548/1995 лицензируется, регулируется и надзирается со стороны НБМ);

б) документы, касающиеся внешнего обязательства, которое уведомляется НБМ.

[Пкт.16 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

16¹. Уведомление о внешнем обязательстве, указанное в пункте 16, представляет собой запрос резидента, ответственного за уведомление, о принятии на учет НБМ займа/кредита, полученного от определенного нерезидента. Данное уведомление должно содержать, как минимум, следующую информацию, в зависимости от случая:

а) информацию о дебиторе-резиденте - наименование юридического лица-резидента, физического лица, осуществляющего определенную деятельность, фамилия и имя физического лица-резидента, IDNO/IDNP;

б) информацию о полученном займе/кредите от кредитора-нерезидента (номер и дата кредитного договора, сумма займа/кредита, валюта займа/кредита, срок погашения и т.п.);

с) информацию о кредиторе-нерезиденте – наименование юридического лица-нерезидента, фамилия и имя физического лица-нерезидента, страна кредитора-нерезидента и т.п.

На уведомлении о внешнем обязательстве на бумажном носителе наносится собственноручная подпись дебитора-резидента - физического лица. На уведомлении о внешнем обязательстве в электронной форме применяется квалифицированная электронная подпись авторизованного лица дебитора-резидента.

[Пкт.16¹ дополнен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

17. Документами, идентифицирующими резидента, являются документы, указанные в приложении № 1, которые представляются следующим образом:

а) для юридического лица-резидента (иного, чем юридическое лицо-резидент, деятельность которого согласно Закону о Национальном банке Молдовы № 548/1995 лицензируется, регулируется и надзирается со стороны НБМ) – документы, указанные в пунктах 3-6;

б) для физического лица-резидента, занимающегося определенным видом деятельности, указанного в подпункте б) пункта 9 статьи 3 Закона № 62/2008 - документы, указанные в пунктах 1, 2 и 6;

с) для физического лица - резидента, указанного в подпункте а) пункта 9 статьи 3 Закона № 62/2008 – документы, указанные в пунктах 1 и 6.

[Пкт.17 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

18. Документы, относящиеся к внешнему обязательству, которое подлежит уведомлению НБМ, являются документы, указанные в пунктах 7 и 12 приложения № 1.

[Пкт.18 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

19. Ответственность за уведомление НБМ о внешних обязательствах несет резидент - участник сделки по внешнему обязательству, с учетом следующих особенностей:

а) если в контракте о предоставлении нерезидентом внешнего займа/кредита упомянуты двое или более дебиторов-резидентов, в зависимости от условий контракта, ответственным за уведомление может быть дебитор-резидент, назначенный в качестве администратора займа/кредита, или каждый дебитор отдельно – в случае, если контракт разграничивает часть, которая относится к каждому дебитору;

б) в случае коммерческого займа/кредита в виде факторинга, ответственность за уведомление несет адерент-резидент;

с) в случае финансового займа/кредита в виде факторинга, по которому адерент (поставщик-резидент) получает заем/кредит от фактора-нерезидента, ответственность за уведомление несет дебитор-резидент;

подпункт д) утратил силу

подпункт е) утратил силу

[Пкт.19 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

20. Представление в НБМ пакета документов в целях уведомления внешнего обязательства осуществляется резидентом в срок не более 30 рабочих дней со дня заключения договоров на основании которых возникли обязательства по данным внешним обязательствам или с даты осуществления изменений в указанных документах.

[Пкт.20 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

21. Если для осуществления операций по внешнему обязательству, подлежащему уведомлению НБМ, предполагается использование резидентом счета за рубежом, открытие которого согласно Закону №62/2008 подлежит разрешению, резидент должен получить разрешение НБМ на открытие и использование соответствующего счета для осуществления операций по внешнему обязательству, подлежащему уведомлению, до представления пакета документов в НБМ в целях уведомления внешнего обязательства.

[Пкт.22 утратил силу в соответствии с Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

23. Информация, содержащаяся в уведомлении о внешнем обязательстве, представленном в НБМ, должна соответствовать информации, содержащейся в документах, на основании которых оно было заполнено.

[Пкт.24 утратил силу в соответствии с Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

Часть 2

Особенности уведомления в электронной форме

25. Уведомление в электронной форме о внешних обязательствах осуществляется авторизованным лицом через WEB-портал НБМ согласно Руководству по использованию и положениям настоящей Инструкции.

26. Для получения права уведомления в электронной форме о внешних обязательствах авторизованное лицо регистрируется в WEB-портале НБМ в качестве пользователя согласно Руководству по использованию.

27. Для уведомления в электронной форме посредством WEB-портала НБМ авторизованное лицо предпринимает следующие меры:

1) вводит информацию о внешнем обязательстве в WEB-портал НБМ в соответствии с Руководством по использованию и с положениями настоящей инструкции, сверяя соответствие введенных данных с данными из документов, на основании которых эти данные заполняются;

2) в случае документов, указанных в пунктах 17 и 18, составленных на бумажном носителе:

а) сканирует документы, которые будут прилагаться к уведомлению о внешнем обязательстве, обеспечивая целостность и качество отсканированных документов (таким образом, чтобы документ включил всю информацию, и чтобы данная информация была разборчивой), а также последовательность страниц;

б) прикрепляет (загружает) файлы с документами в отсканированной форме и применяет электронную подпись, факт который подтверждает соответствие отсканированных и прикрепленных документов их оригиналам;

3) в случае документов, указанных в пункте 17 и 18, составленных в электронной форме, - прикрепляет (загружает) документы в электронной форме и применяет на данных документах электронную подпись;

4) генерирует уведомление о внешнем обязательстве на основании информации, введенной в WEB-портале НБМ, применяет электронную подпись на уведомлении и подает пакет документов в НБМ в соответствии с Руководством по использованию.

[Пкт.27 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

Глава IV ПРИНЯТИЕ НА УЧЕТ ВНЕШНИХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ПОДЛЕЖАЩИХ УВЕДОМЛЕНИЮ

Часть 1 Общие положения

28. Принятие на учет внешних уведомленных внешних обязательств осуществляется НБМ в зависимости от способа уведомления внешнего обязательства, на бумажном носителе или в электронной форме - посредством Информационной системы НБМ о лицензировании, разрешении и уведомлении.

29. Принятие на учет НБМ уведомленного внешнего обязательства осуществляется путем присвоения внешнему обязательству отдельного учетного номера. Учетный номер внешнего обязательства, а также дата принятия на учет указываются в подтверждении НБМ.

В случае принятия на учет НБМ внешнего обязательства, уведомленного на бумажном носителе, на подтверждении НБМ на бумажном носителе наносится собственноручная подпись ответственного лица НБМ и оттиск печати НБМ. В случае принятия на учет внешнего обязательства, уведомленного в электронной форме, на подтверждении НБМ в электронной форме наносится только квалифицированная электронная подпись ответственного лица НБМ, и впоследствии данное подтверждение будет доступным в рамках Информационной системы НБМ.

[Пкт.29 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

30. НБМ принимает на учет внешнее обязательство или отказывает в принятии на учет внешнего обязательства в срок не более 15 рабочих дней с даты регистрации в НБМ (на бумажном носителе или в электронной форме) полного пакета документов, предусмотренных

настоящей инструкцией или, в зависимости от случая, со дня регистрации документов, представленных согласно пункту 31. В случае если после рассмотрения пакета документов НБМ устанавливает, что внешнее обязательство не подлежит уведомлению согласно Закону № 62/2008, резидент будет информирован об этом посредством письма (в зависимости от случая, на бумажном носителе или в электронной форме) в срок, указанный в настоящем пункте.

[Пкт.30 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

31. В случае если резидент не подал полный пакет документов или указанные документы не соответствуют требованиям настоящей инструкции, в срок не более 5 рабочих дней с даты регистрации пакета документов, НБМ информирует резидента об необходимости представления отсутствующих документов или откорректированных документов в соответствии с требованиями настоящей инструкции в срок не более 5 рабочих дней с даты информирования. Если резидент не представил в установленный срок указанные документы, НБМ информирует о прекращении процедуры рассмотрения.

[Пкт.31 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

32. НБМ отказывает в принятии на учет внешнего обязательства в случае, если:

подпункт а) утратил силу

б) для исполнения внешнего обязательства предполагается открытие/использование счета за рубежом, подлежащего разрешению НБМ, а резидент не располагает разрешением на открытие/использование счета за рубежом;

в) представленные документы, относящиеся к внешнему обязательству, подлежащему уведомлению, содержат положения, которые предусматривают предоставление займа наличными денежными средствами, или другие положения, противоречащие Закону №62/2008;

г) представленные документы содержат недостоверную или противоречивую информацию;

подпункт е) утратил силу

[Пкт.32 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

[Пкт.32 изменен Пост. НБМ N 45 от 11.03.2022, в силу 01.05.2022]

33. В случае если внешнее обязательство не было принято на учет, НБМ в течение срока, указанного в пункте 30, информирует об этом резидента, ответственного за уведомление /авторизованного лица, посредством письма на бумажном носителе или, в зависимости от случая, в электронной форме, с указанием причин отказа. Письмо в электронной форме сообщается посредством WEB-портала НБМ и является доступным к печати.

[Пкт. 33 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

34. После устранения резидентом всех обстоятельств, которые послужили основанием для отказа, резидент, ответственный за уведомление, может повторно обратиться в НБМ для принятия на учет внешнего обязательства.

35. В случае если после даты принятия на учет внешнего обязательства возникли изменения в представленных резидентом документах, и/или появились новые документы, которые изменяют положения внешнего обязательства, резидент обязан в срок не более 15 рабочих дней с даты изменения предпринять действия, указанные в пункте 38 или в пункте 40 (при уведомлении на бумажном носителе) или действия, указанные в пункте 43 или в пункте 45 (при уведомлении в электронной форме).

[Пкт. 35 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

36. В случае, если данные, указанные в подтверждении, ранее выданном НБМ, претерпели изменения, НБМ выдает новое подтверждение, в котором сохраняет номер и дату принятия на учет внешнего обязательства, а также указывает порядковый номер измененного подтверждения НБМ и его дату. Одновременно, в зависимости от способа уведомления внешнего обязательства, НБМ применяет на предыдущем подтверждении на бумажном носителе печать «ANULATĂ» или присваивает предыдущему подтверждению НБМ статус «ANULATĂ» посредством Информационной системы НБМ.

[Пкт. 36 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

Часть 2

Особенности принятия на учет в случае уведомления на бумажном носителе физическими лицами-резидентами

[Наименование части 2 главы IV дополнено Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

37. После принятия на учет внешнего обязательства, уведомленного на бумажном носителе, физическому лицу-резиденту выдается подтверждение НБМ, а фотокопии представленных этим лицом документов остаются в НБМ.

Одновременно НБМ выдает физическому лицу-резиденту на бумажном носителе приложение к подтверждению НБМ согласно формуляру из приложения № 4 с целью отражения всех осуществленных операций в рамках принятого на учет внешнего обязательства.

В зависимости от специфики внешнего обязательства, НБМ может изменить содержание приложения к подтверждению НБМ и/или выдать несколько приложений.

[Пкт. 37 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

38. В случае возникновения ситуации, предусмотренной в пункте 35, из-за которой необходимо изменение данных в подтверждении НБМ, физическое лицо-резидент обязано представить в НБМ:

- а) письмо, информирующее НБМ о внесенных изменениях;
- б) фотокопии новых документов, которые изменяют условия внешнего обязательства;
- с) подтверждение НБМ и приложение к нему в оригиналах. В случае утеранных подтверждения НБМ и/или приложения к подтверждению НБМ, в письме, указанном в подпункте а), вносится следующий текст: «Заявляю, под собственную ответственность, что потерял(-а) подтверждение НБМ (в зависимости от случая, приложение к подтверждению НБМ) о принятии на учет внешнего обязательства №__ от ____».

Принятие на учет НБМ измененного внешнего обязательства осуществляется с применением процедуры, указанной в пунктах 30-34.

[Пкт. 38 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

39. После принятия на учет измененного внешнего обязательства физическому лицу-резиденту выдается измененное подтверждение НБМ и отмененное предыдущее подтверждение НБМ, а также оригинал приложения к подтверждению НБМ на бумажном носителе (или дубликат приложения, в случае если физическое лицо-резидент проинформировал НБМ согласно подпункту с) пункта 38 об утрате приложения к подтверждению НБМ).

[Пкт. 39 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

40. В случае возникновения ситуации, указанной в пункте 35, при которой отсутствует необходимость изменения данных в подтверждении НБМ, физическое лицо-резидент обязан письменно информировать НБМ об осуществленных изменениях/дополнениях, с приложением фотокопий соответствующих документов.

[Пкт. 40 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

[Пкт. 40 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

Часть 3

Особенности принятия на учет в случае уведомления в электронной форме

41. После принятия на учет уведомленного в электронной форме внешнего обязательства, авторизованное лицо имеет доступ к подтверждению НБМ в электронной форме в WEB-портале НБМ в соответствии с Руководством по использованию.

[Пкт. 41 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

42. После принятия на учет уведомленного в электронной форме внешнего обязательства авторизованное лицо резидента (иной, чем лицензированный банк) посредством WEB-портала НБМ в соответствии с Руководством по использованию, отражает все осуществленные операции в рамках принятого на учет внешнего обязательства в отчете об относящихся к внешним

обязательствам операциях, который будет содержать по меньшей мере информацию из рубрик 1-10 приложения №4.

[Пкт.42 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

43. В случае возникновения ситуации, указанной в пункте 35, из-за которой необходимо изменение данных в подтверждении НБМ, авторизованное лицо обязано внести изменения в соответствии с Руководством по использованию в информацию о внешнем обязательстве в WEB-портале НБМ и предпринять действия, указанные в подпунктах 2) - 4) пункта 27.

Принятие на учет НБМ в электронной форме измененного внешнего обязательства осуществляется с применением процедуры указанной в пунктах 30-34.

[Пкт. 43 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

44. После принятия на учет в электронной форме измененного внешнего обязательства, авторизованное лицо имеет доступ к измененному подтверждению НБМ в WEB-портале НБМ в соответствии с Руководством по использованию.

45. В случае возникновения ситуации, указанной в пункте 35, при которой отсутствует необходимость изменения данных в подтверждении НБМ, авторизованное лицо обязан информировать НБМ об осуществленных изменениях/дополнениях посредством WEB-портала НБМ в соответствии с Руководством по использованию.

[Пкт. 45 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

[Пкт.45 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

Глава V

ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ОТЧЕТНОСТИ ПО ПРИНЯТЫМ НА УЧЕТ ВНЕШНИМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ

Часть 1

Общие положения

46. Резиденты, внешние обязательства которых были приняты на учет НБМ, обязаны представить отчетность в НБМ об операциях, осуществленных в рамках данных внешних обязательств, в том числе об операциях, осуществленных до даты принятия на учет внешнего обязательства.

47. Представление отчетности лицензированными банками об операциях, осуществленных в рамках принятых на учет внешних обязательств, осуществляется в соответствии с приложением №8 к Инструкции об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, утвержденной Постановлением Административного совета НБМ №11/2009.

48. Положения пунктов 49-57 применяются к резидентам, иным чем лицензированные банки.

49. Представление отчетности в НБМ об осуществленных операциях в рамках принятых на учет внешних обязательств, осуществляется в электронной форме, за исключением физических лиц, которые представляют отчетность в электронной форме или на бумажном носителе, в зависимости от способа принятия на учет внешнего обязательства.

В случае если физическое лицо-резидент намеревается перейти от представления отчетности на бумажном носителе к представлению отчетности в электронной форме, применяются положения пунктов 65-68, подпункта а) пункта 68².

[Пкт.49 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

50. Для ведения учета и представления отчетности по операциям, относящимся к внешнему обязательству, принятому на учет на бумажном носителе, физическое лицо-резидент, ответственный за уведомление, отражает все операции, осуществленные по внешнему обязательству, в приложении к подтверждению НБМ, указанному в приложении № 4.

[Пкт. 50 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

[Пкт.50 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

51. Заполнение приложения к подтверждению НБМ, указанного в пункте 50, осуществляется резидентом на основании документов, подтверждающих осуществление операций по принятым на учет внешним обязательствам, в том числе, когда поступление/платеж/перевод по внешнему обязательству, подлежащему уведомлению, осуществляется через счет, открытый у поставщика ПУР.

[Пкт.51 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

52. Представление резидентами отчетности в НБМ об осуществленных операциях в рамках принятых на учет внешних обязательств, осуществляется в следующие сроки:

а) если операции по внешнему обязательству осуществляются ежемесячно, представление отчетности осуществляется ежемесячно не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

б) если операции по внешнему обязательству осуществляются с периодичностью более одного месяца или с нерегулярной периодичностью, представление отчетности осуществляется не позднее 10-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором были осуществлены операции по внешнему обязательству.

53. Для представления на бумажном носителе отчетности об операциях, осуществленных в рамках внешних обязательств, принятых на учет на бумажном носителе, физическое лицо-резидент, ответственный за уведомление, предпринимает следующие меры:

а) отражает в приложении к подтверждению НБМ, все операции, осуществленные в рамках принятого на учет внешнего обязательства, и удостоверяет каждую запись подписью ответственного физического лица-резидента;

б) в сроки, предусмотренные в пункте 52, представляет в НБМ фотокопию приложения к подтверждению НБМ.

[Пкт.53 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

54. Резиденты обязаны представить вместе с фотокопией приложения к подтверждению НБМ фотокопии документов (которые остаются в НБМ), которые подтверждают информацию об операциях, отраженных в приложении к подтверждению НБМ, за исключением документов, относящихся к операциям, осуществленным через лицензированные банки (например, платежное поручение).

В случае если были осуществлены несколько операций на основании одного документа, его фотокопия представляется один раз.

[Пкт.54 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

55. Фотокопии документов, указанных в подпункте б) пункта 53 и в пункте 54, представляются в НБМ с соблюдением особых требований к таким документам, указанных в приложении №1.

56. В случае если в рамках представления отчетности на бумажном носителе были заполнены все строки, предусмотренные в приложении к подтверждению НБМ, физическое лицо-резидент, ответственный за уведомление, может ходатайствовать о выдаче НБМ дополнительной страницы к приложению к подтверждению НБМ. В этих целях физическое лицо-резидент подает в НБМ заявление, на основании которого ходатайствует о выдаче дополнительной страницы к приложению к подтверждению НБМ, к которому прилагает заверенную соответствующим лицом копию последней страницы приложения к данному подтверждению. НБМ выдает заявителю дополнительную страницу к приложению к

подтверждению НБМ на бумажном носителе в течение не более 5 рабочих дней с даты регистрации заявления в НБМ.

[Пкт.56 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

57. Представление резидентами отчетности в электронной форме об операциях, осуществленных в рамках принятого на учет в электронной форме внешнего обязательства, осуществляется путем представления отчета, указанного в пункте 42, посредством WEB-портала НБМ в соответствии с Руководством по использованию, с соответствующим применением положений пунктов 50, 51, 53 и 54. Порядком заполнения указанного отчета является порядок, указанный в приложении №4 .

[Пкт.57 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

Глава VI

Дубликат подтверждения НБМ/приложения к подтверждению НБМ на бумажном носителе

[Наименование главы VI в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

58. В случае если после даты принятия на учет на бумажном носителе внешнего обязательства подтверждение НБМ/приложение к подтверждению НБМ было утеряно или значительно повреждено, физическое лицо-резидент (ответственный за уведомление) может ходатайствовать о выдаче НБМ дубликата подтверждения НБМ/приложения к подтверждению НБМ.

[Пкт.58 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

59. Для получения дубликата подтверждения НБМ физическое лицо-резидент (ответственный за уведомление) подает в НБМ письменное заявление, с обоснованием причины запроса дубликата, к которому, в случае значительного повреждения подтверждения НБМ, прилагается оригинал подтверждения НБМ. В случае утерянного подтверждения НБМ, в заявлении вносится следующий текст: «Заявляю под собственную ответственность, что потерял(-а) подтверждение НБМ о принятии на учет внешнего обязательства № ____ от ____».

[Пкт.59 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

60. НБМ в срок не более 5 рабочих дней со дня регистрации заявления выдает физическому лицу-резиденту дубликат подтверждения НБМ с записями, осуществленными ответственным лицом НБМ и заверенными его собственноручной подписью и печатью НБМ, на которой указывается текст «DUPLICAT» и дата выдачи дубликата.

[Пкт.60 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

61. В целях получения дубликата приложения к подтверждению НБМ физическое лицо-резидент (ответственный за уведомление), подает в НБМ письменное заявление с обоснованием причины ходатайства дубликата. В случае значительно поврежденного приложения, к заявлению прилагается оригинал поврежденного приложения. В срок не более 5 рабочих дней со дня получения заявления, НБМ выдает новое приложение, на котором указывается текст «DUPLICAT» и дата выдачи дубликата.

[Пкт.61 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

62. В случае, если одновременно были утеряны подтверждение НБМ и приложение к подтверждению НБМ, в НБМ может быть подано единственное письменное заявление с соблюдением требований указанных в пунктах 59 и 61.

[Пкт.62 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

63. Физическое лицо-резидент (ответственный за уведомление), обеспечивает осуществление записи в приложении к подтверждению НБМ, выданном согласно пункту 61, информации об осуществленных операциях по принятому на учет внешнему обязательству, в том числе информации, содержащейся в утерянном приложении к подтверждению НБМ, и в срок

не более 30 рабочих дней со дня его выдачи, представляет в НБМ фотокопию заполненного приложения.

[Пкт.63 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

Глава VII СПЕЦИАЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

64. Без ущерба для положений пункта 8 настоящей инструкции заем/кредит в рамках операций, относящихся к прямым инвестициям, законтрактованный резидентом от нерезидента до 10 декабря 2016 г., становится подлежащим уведомлению НБМ и объектом отчетности в соответствии с настоящей инструкцией, если:

а) в период 10 декабря 2016 г. – 19 июля 2023 г. включительно были заключены договора, посредством которых вносятся изменения в соответствующие правоотношения (стороны договора, срок, сумма), в рамках займа/кредита, полученного в рамках операций, относящихся к прямым инвестициям, в сумме более 50 000 евро (или их эквивалент);

б) после 20 июля 2023 г. включительно были заключены договора, посредством которых вносятся изменения в соответствующие правоотношения (стороны договора, срок, сумма), в рамках займа/кредита, полученного в рамках операций, относящихся к прямым инвестициям, в сумме более 10 000 евро (или их эквивалент).

[Пкт.64 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

64¹. Резиденты, имеющие займы/кредиты на сумму более 10 000 евро (или их эквивалент) и менее 50 000 евро (или их эквивалент), которые не подлежали уведомлению НБМ, становятся подлежащими уведомлению НБМ и отчетности в соответствии с настоящей инструкцией, если после 20 июля 2023 года включительно заключаются договора, вносящие изменения в правовые отношения между дебитором и кредитором.

[Пкт.64¹ внесен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

64². В случае если в соответствии с внешним обязательством, указанным в пункте 64 или в пункте 64¹, были осуществлены операции до даты принятия НБМ на учет, отчетность по данным операциям будет представлена в соответствии с положениями главы V.

[Пкт.64² внесен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

65. Физические лица-резиденты, внешние обязательства которых были приняты на учет на бумажном носителе и которым были выданы подтверждения НБМ на бумажном носителе, могут ходатайствовать у НБМ о получении возможности представлять в электронной форме уведомления о внешних обязательствах и представлять в НБМ отчетность в электронной форме об осуществленных операциях по принятому на учет внешнему обязательству.

[Пкт.65 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

66. В случае, указанном в пункте 65, физическое лицо-резидент подает в НБМ письменное заявление, посредством которого ходатайствует о возможности уведомления в электронной форме об изменениях/дополнениях по внешним обязательствам, ранее принятых на учет на бумажном носителе, а также представления отчетности в электронной форме по осуществленным операциям в рамках данных внешних обязательств. В заявлении физическое лицо-резидент указывает в обязательном порядке государственный идентификационный номер (IDNP) или его фискальный код, номер и дату принятия на учет внешних обязательств, для которых испрашивается возможность уведомления (изменений) и представления отчетности в электронной форме, номер телефона, адрес электронной почты и другие контактные данные. К заявлению прилагаются фотокопии приложений к подтверждениям НБМ, для которых испрашивается возможность уведомления (изменений) и представления отчетности в электронной форме.

[Пкт.66 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

67. НБМ, в течение не более 15 рабочих дней со дня регистрации заявления, указанного в пункте 66, предпринимает необходимые меры для предоставления возможности уведомления и

представления отчетности в электронной форме в рамках внешних обязательств, ранее принятых на учет на бумажном носителе, и для которых испрашивается право перехода на уведомление и представление отчетности в электронной форме. Срок может быть продлен на 15 рабочих дней в случае, если испрашивается право уведомления и право представления отчетности в электронной форме для более пяти внешних обязательств.

НБМ сообщает по телефону или другим способом, указанным резидентом, о дате, с которой подтверждения НБМ по внешним обязательствам, ранее принятых на учет на бумажном носителе (в том числе, принятых на учет на основании нотификаций), будут доступны в рамках WEB-портала НБМ для их, при необходимости, изменения и/или для представления отчетности в НБМ в электронной форме по осуществленным операциям в рамках данных внешних обязательств.

[Пкт.67 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

68. В случае если физическому лицу-резиденту, в соответствии с пунктами 66 и 67, была предоставлена возможность уведомления и представления отчетности в электронной форме в рамках внешних обязательств, ранее принятых на учет на бумажном носителе, возвращение к уведомлению указанных внешних обязательств и к представлению отчетности по этим обязательствам на бумажном носителе не допускается.

[Пкт.68 изменен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

68¹. Резиденты, имеющие нотификации (на бумажном носителе или в электронной форме) по внешним обязательствам, принятыми на учет до 1 января 2024 г., могут и в дальнейшем использовать соответствующие нотификации и приложения к ним до момента погашения обязательств, относящихся к принятым на учет внешним обязательствам, если не произошли изменения относительно данных внешних обязательств. Нотификация считается действительной в следующих случаях:

а) в случае нотификации на бумажном носителе, если содержит собственноручную подпись резидента, а также собственноручную подпись ответственного лица НБМ и печать НБМ;

б) в случае нотификации в электронной форме, если содержит только электронную подпись ответственного лица НБМ, а название данной нотификации содержит текст (внешнее обязательство принятое на учет).

[Пкт.68¹ внесен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

68². Если произошли изменения относительно внешних обязательств, указанных в пункте 68¹ (изменения в документах, представленных резидентами и/или появились новые документы, изменяющие условия внешнего обязательства), указанные резиденты обязаны применить положения глав III и IV настоящей инструкции, с учетом следующих особенностей:

а) в случае внешних обязательств, принятых на учет на бумажном носителе, - юридические лица-резиденты и физические лица-резиденты, осуществляющие определенную деятельность, обязаны, а физические лица-резиденты имеют право ходатайствовать о возможности уведомления и представления отчетности в электронной форме, путем подачи письменного заявления в НБМ, в котором, в обязательном порядке, должен быть указан государственный идентификационный номер (IDNO/IDNP) или фискальный код, номер и дата принятия на учет внешних обязательств, по которым запрашивается возможность уведомления (изменений) и представления отчетности в электронной форме, номер телефона, адрес электронной почты и другие контактные данные. К заявлению прилагаются оригинал/дубликат нотификации и фотокопия приложения к нотификации. В случае утерянных нотификации и/или приложения к нотификации, в заявление, в зависимости от случая, вносится следующий текст: «Заявляю под собственную ответственность, что потерял(-а) нотификацию и/или приложение к нотификации о внешнем займе/кредите №___ от ____». Вследствие действий, предусмотренных пунктом 67 НБМ проставляет оттиск печати «ANULATĂ» на оригинале/дубликате нотификации и возвращает соответствующую нотификацию резиденту;

б) в случае внешних обязательств, принятых на учет в электронной форме, юридические лица-резиденты и физические лица-резиденты, осуществляющие определенную деятельность, обязаны, а физические лица-резиденты имеют право уведомить НБМ о внешнем обязательстве в

соответствии с положениями пункта 27. НБМ присваивает нотификации в электронной форме статус «ANULATĀ» в Информационной системе НБМ;

с) после предпринятых действий в соответствии с подпунктами а) и б) НБМ выдает резидентам подтверждение НБМ в электронной форме, которое будет доступным в WEB-портале НБМ.

[Пкт.68² внесен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

68³. Для получения дубликата нотификации /приложения к нотификации на бумажном носителе по внешнему обязательству, принятому на учет до 1 января 2024 года, применяются положения пунктов 59-62.

[Пкт.68³ внесен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

68⁴. При заполнении приложения к нотификации о внешнем займе/кредите, в рамках внешних обязательств, принятых на учет до 1 января 2024 года, применяются правила заполнения приложения к подтверждению НБМ.

[Пкт.68⁴ внесен Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

**Перечень документов,
необходимых для уведомления внешнего обязательства**

А. Документы, идентифицирующие резидента

1. Удостоверение личности физического лица.
2. Документ, разрешающий физическому лицу-резиденту осуществление определенного вида деятельности (например, предпринимательский патент, лицензия на нотариальную деятельность, лицензия на занятие адвокатской деятельностью).
3. Выписка из Государственного регистра, выданная структурой, наделенной правом государственной регистрации или, скачанная с государственного портала предпринимателя, которая соответствует текущей ситуации и которая включает, в зависимости от категории резидента, информацию о наименовании/фамилии и имени, организационно-правовой форме, государственном идентификационном номере/фискальном коде, дате регистрации, о месте нахождения/жительства, об управляющем, о размере уставного капитала, об учредителях (участниках), о долях участия учредителей (участников), о видах деятельности.
4. Выписка из реестра акционеров акционерного общества, которая содержит информацию о фамилии (наименовании) акционеров, владеющих 10 или более процентов от уставного капитала акционерного общества, о количестве принадлежащих акций и о доле каждого упомянутого акционера данного акционерного общества – только в случае акционерного общества.
5. Свидетельство о присвоении фискального кода юридическому лицу-резиденту – для лиц, которым согласно законодательству, выдается данный документ и которым не выдается документ, указанный в пункте 3.
6. Другие документы, которые резидент считает необходимым представить и которые его идентифицируют.

В. Документы, касающиеся внешнего обязательства, которым уведомляется НБМ

7. Договор или другой документ, на основании которого возникают отношения внешнего займа/кредита (с изменениями и дополнениями, если они существуют).
[Пкт.8-11 утратили силу согласно Пост.НБМ N 216 от 02.11.2023, в силу 23.11.2023]

12. Другие документы, которые резидент считает необходимым представить для уведомления внешнего обязательства.

Общие требования к документам, которые представляются в НБМ

По требованию НБМ документы, составленные на иностранных языках, должны быть представлены вместе с их авторизированными переводами на румынском языке.

Особые требования к документам, которые представляются в случае уведомления на бумажном носителе

Документы представляются в фотокопиях, обеспечивая их целостность и качество (таким образом, чтобы документ содержал всю информацию, и она была разборчивой), а также последовательность страниц. Соответствие фотокопий представленных документов их оригиналам удостоверяется физическим лицом-резидентом (ответственным за уведомление). Удостоверение осуществляется посредством записи на фотокопии документа текста: «Заявляю под собственную ответственность, что фотокопия соответствует оригиналу».

Фотокопии представленных документов остаются в НБМ.

По усмотрению резидента, вместо фотокопий, документы могут быть представлены в оригинале или в нотариально заверенных копиях, которые остаются в НБМ.

Особые требования к документам, которые представляются в случае уведомления в электронной форме

Документы в электронной форме, представляются в электронной форме. Документы на бумажном носителе, представляются в отсканированном виде в формате PDF, обеспечивая целостность и качество отсканированных документов (таким образом, чтобы документ содержал всю информацию, и она была разборчивой), а также обеспечивая последовательность страниц. Документы в электронной форме, или отсканированные документы подписываются авторизованным лицом квалифицированной электронной подписью в соответствии с Законом об электронной идентификации и доверительных услугах № 124/2022 и хранятся в электронной форме в НБМ.

[приложение №1 изменено Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

**Подтверждение НБМ
о принятии на учет внешнего обязательства**

№ _____ от _____

изменение № _____ от _____

Ответственное лицо НБМ:

(подпись) (фамилия и имя)

Информация об уведомленном внешнем обязательстве и принятом на учет НБМ

Дебитор _____
(наименование/фамилия и имя дебитора-резидента, государственный идентификационный номер /фискальный код дебитора)

Кредитор _____
(наименование/фамилия и имя кредитора-нерезидента)

_____ (местонахождение /местожительство кредитора-нерезидента)

Договор _____
(наименование договора, номер и дата его заключения)

Сумма _____
(сумма цифрами (в целых числах с одной цифрой после запятой) и прописью, наименование валюты)

Срок погашения _____

Внимание: Принятие на учет внешнего обязательства не означает принятие НБМ обязательств относительно данного внешнего обязательства, и не означает одобрения или разрешения со стороны НБМ этих операций, а также не освобождает поставщиков платежных услуг-резидентов, посредством которых осуществляется валютная операция в рамках уведомленного внешнего обязательства, от применения мер в соответствии с требованиями законодательства в сфере предупреждения и борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма.

Ответственность за соответствие внешнего обязательства положениям законодательства Республики Молдова, в том числе положениям Закона о валютном регулировании №62/2008, за правильность, достоверность и актуальность представленной информации, а также за подписание документов (представленных в НБМ) лицом, уполномоченным этим правом в соответствии с законодательством Республики Молдова, несет резидент, ответственный за уведомление.

Одновременно, резидент несет ответственность за представление отчетности об операциях, осуществленных по уведомленному внешнему обязательству, и выполнение других обязательств, установленных Инструкцией об уведомлении внешних обязательств, утвержденной Постановлением Исполнительного комитета НБМ № 12/2020.

[Приложение №2 в редакции Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

[Приложение N 2 дополнено Пост. НБМ N 45 от 11.03.2022, в силу 01.05.2022]

[Приложение №3 утратило силу согласно Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]

[Приложение N 3 дополнено Пост. НБМ N 45 от 11.03.2022, в силу 01.05.2022]

Приложение № 4
к Инструкции об уведомлении внешних обязательств

Настоящее приложение является формуляром отчета

Фамилия и имя ответственного лица НБМ,
его подпись, печать НБМ

Приложение к подтверждению НБМ о принятии на учет внешнего обязательств № _____ от _____ страница № _____
выданное _____

(наименование / фамилия и имя дебитора-резидента, его государственный идентификационный номер /фискальный код – заполняется НБМ)

данные об изменении подтверждения НБМ

(заполняется НБМ)

П/ н	Дата осуществле- ния операции	Тип опера- ции	Форма осущест- вления операции	Сумма операции в валюте операции		Сумма операции, пересчитанная в валюту контракта		Документ, подтверждающий осуществление операции (название, номер, дата)	Наименование поставщика ПУР	Ответственное лицо резидента
				сумма	код валюты	сумма	код валюты			

А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1										
2										
3										
4										
5										
6										
...										

Порядок заполнения приложения к подтверждению НБМ о принятии на учет внешнего обязательства

Приложение к подтверждению НБМ о принятии на учет внешнего обязательства заполняется дебитором-резидентом (иной, чем лицензированный банк). В приложении к подтверждению НБМ указывается информация о всех операциях, осуществленных в рамках принятого на учет внешнего займа/кредита, на момент их осуществления, на основании соответствующих документов, в том числе если поступление/платеж/перевод по принятому на учет внешнему обязательству, осуществляется через счет, открытый у поставщика ПУР.

Если подтверждение НБМ была получена после осуществления некоторых операций по внешнему обязательству, резидент обязан обеспечить запись в данном приложении информации о каждой операции.

Дебитор-резидент должен указать и удостоверить в приложении к подтверждению НБМ информацию относительно каждой сделки.

В случае финансового займа/кредита в виде факторинга, по которому адерент (поставщик-резидент) получает заем/кредит от фактора-нерезидента, информация о денежных средствах, полученных адерентом-резидентом от фактора-нерезидента /оплаченных адерентом-резидентом в пользу фактора-нерезидента, заполняется дебитором-резидентом на основании документов, полученных от адерента-резидента или фактора-нерезидента.

Рубрика А «П/н»: указывается порядковый номер каждой строки из приложения.

Рубрика 1 «Дата осуществления операции»: указывается дата каждой операции, осуществленной по внешнему займу/кредиту (например, дата поступления денежных средств на счет).

Рубрика 2 «Тип операции»: указывается соответствующий код типа операции, осуществленной по внешнему займу/кредиту, следующим образом:

- код 01 – для траншей/выплат;
- код 02 – для суммы комиссионных, удержанных кредитором 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 выплате;
- код 24d – при оплате прочих комиссионных.

Если операция относится к определенному траншу, предусмотренному в контракте, номер транша указывается через дробь.

Рубрика 3 «Форма осуществления операции»: указывается соответствующий код формы, в которой резидентом был получен внешний заем/кредит, или соответствующий код формы, в которой были оплачены задолженности дебитора-резидента (основная сумма внешнего займа/кредита и другие платежи/переводы) в соответствии с внешним займом/кредитом:

- код 11 - денежными средствами;
- код 12 - в виде поставок товаров;
- код 13 - в виде оказания услуг;
- код 15 – для соответствующих сумм подоходного налога, удержанного согласно законодательству Республики Молдова из суммы рассчитанных и выплаченных процентов/комиссионных в пользу нерезидента;
- код 14 - в других формах.

Сумма операции в валюте операции:

Рубрика 4 «сумма»: указывается сумма (в целых числах с одной цифрой после запятой) осуществленной операции.

Рубрика 5 «код валюты»: указывается алфавитный код (согласно ISO 4217) валюты, в которой осуществилась операция (например: USD, EUR и т.д.).

Сумма операции, пересчитанная в валюту контракта: эта секция заполняется только в случае, если операция была осуществлена в иной валюте, чем валюта контракта/валюты транша.

Рубрика 6 «сумма»: указывается сумма операции, пересчитанная в валюту контракта/транша по курсу, установленному сторонами контракта, или, если курс не предусмотрен, по официальному курсу молдавского лея, действующему на дату осуществления операции.

Рубрика 7 «код валюты»: указывается алфавитный код (согласно ISO 4217) валюты договора/транша.

Рубрика 8 «Документ, подтверждающий осуществление операции (название, номер, дата)»: указывается название документа, подтверждающего осуществление операции (например, платежное поручение, договор об уступке права требования и т.д.), его номер и дата.

Рубрика 9 «Наименование поставщика ПУР»: указывается наименование поставщика ПУР (например, лицензированный банк), посредством которого были осуществлены поступления/платежи/переводы денежных средств, относящиеся к внешнему обязательству. В других случаях данная рубрика не заполняется.

Рубрика 10 «Ответственное лицо резидента»: указывается фамилия и имя ответственного лица дебитора-резидента, который осуществил соответствующую запись в приложении. В случае юридического лица запись удостоверяется подписью руководителя (его уполномоченного лица). В случае физического лица и физического лица, занимающегося определенным видом деятельности, запись удостоверяется подписью соответствующего физического лица. В случае приложения к подтверждению НБМ на бумажном носителе соответствующая подпись применяется напротив каждой записи.

В случае если согласно положениям контракта/соглашения между сторонами осуществляется капитализация процентов, в приложении осуществляются следующие записи:

а) для суммы капитализированных процентов – код 03 в рубрике 2 «Тип операции» и код 14 в рубрике 3 «Форма осуществления операции»;

б) для суммы удержанного подоходного налога (при необходимости) – код 22 в рубрике 2 «Тип операции» и код 15 в рубрике 3 «Форма осуществления операции».

В случае если согласно положениям контракта/соглашения между сторонами кредитор удержал из выданной суммы займа комиссионные за предоставление (прочие комиссионные, в зависимости от случая), в приложении указывается:

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

б) для суммы удержанных комиссионных (которая считается, что была выдана кредитором дебитору) – код 02 в рубрике 2 «Тип операции» и код 14 в рубрике 3 «Форма осуществления операции», и

с) для суммы удержанных комиссионных – код 24 (а, б, с или d) в рубрике 2 «Тип операции» и код 14 в рубрике 3 «Форма осуществления операции».

В случае, согласно законодательству Республики Молдова, дебитор-резидент обязан удержать и выплатить подоходный налог из сумм процентов и комиссионных, выплаченных нерезидентам, в приложении осуществляются следующие записи (дата операции является датой оплаты процентов/комиссионных):

а) для суммы процентов/комиссионных, переведенных нерезиденту – код 22 или код 24 (а, б, с или d) в рубрике 2 «Тип операции» и код 11 в рубрике 3 «Форма осуществления операции»;

б) для суммы подоходного налога, удержанного из суммы процентов/комиссионных, начисленных согласно контракту – код 22 или код 24 (а, б, с или d) в рубрике 2 «Тип операции» и код 15 в рубрике 3 «Форма осуществления операции».

[приложение №4 изменено Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 01.01.2024]

[приложение №5 утратило силу согласно Пост. НБМ N 216 от 2.11.2023, в силу 23.11.2023]