Monitorul Oficial al R. Moldova nr. 565-568 din 13.11.2025, art.1000

BANCA NAȚIONALĂ A MOLDOVEI
COMITETUL EXECUTIV

HOTĂRÂREA nr.254
din 6 noiembrie 2025

pentru aprobarea Instrucțiunii privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri

În temeiul art.51 lit. a) și art.52 din Legea nr. 548/1995 cu privire la Banca Națională a Moldovei (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015, nr.297-300, art.544), cu modificările ulterioare, precum și art. 43 alin.(10) și art.67 din Legea nr. 62/2008 privind reglementarea valutară (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016, nr.423-429, art.859), cu modificările ulterioare, Comitetul executiv al Băncii Naționale a Moldovei

HOTĂRĂŞTE:

1. Se aprobă Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri (se anexează).

2. Se abrogă Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr.296/2016 cu privire la aprobarea Instrucțiunii privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016, nr. 388-398, art.1942), cu modificările ulterioare.

3. Se abrogă Hotărârea Consiliului de administraţie al Băncii Naţionale a Moldovei nr. 232/2011 cu privire la aprobarea Instrucțiunii cu privire la modul de prezentare la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar şi hoteluri a rapoartelor în formă electronică (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011, nr.227-232, art.2097), cu modificările ulterioare.

4. Primele rapoarte lunare conform prevederilor instrucțiunii indicate la punctul 1 din prezenta hotărâre se vor prezenta pentru luna ianuarie 2026. Ultima raportare lunară conform prevederilor instrucțiunii indicate la punctul 2 din prezenta hotărâre se va efectua pentru luna decembrie 2025.

5. Prezenta hotărâre intră în vigoare la data de 1 ianuarie 2026.

PREŞEDINTELE
COMITETULUI EXECUTIV **Anca-Dana DRAGU**

Aprobată
prin Hotărârea Comitetului executiv
al Băncii Naționale a Moldovei
nr.254 din 6 noiembrie 2025

Instrucţiune
privind raportarea la Banca Națională a Moldovei
de către casele de schimb valutar și hoteluri

Capitolul I
DISPOZIŢII GENERALE

1. În prezenta Instrucţiune se utilizează noţiunile definite în Legea nr.62/2008 privind reglementarea valutară. De asemenea, în sensul prezentei Instrucțiuni se utilizează următoarele noţiuni:

1.1. portalul web al Băncii Naționale a Moldovei (portalul web al BNM) – componentă a Sistemului informatic al Băncii Naționale a Moldovei cu privire la licenţiere, autorizare şi notificare, prin intermediul căreia casele de schimb valutar şi hotelurile întocmesc şi prezintă la Banca Națională a Moldovei (în continuare – BNM) rapoarte în formă electronică;

1.2. Ghid de utilizare a portalului web al BNM în vederea raportării în formă electronică de către casele de schimb valutar şi hoteluri (Ghid de utilizare) – document tehnic elaborat de BNM, plasat pe portalul web al BNM, care cuprinde informaţia necesară utilizatorilor pentru întocmirea şi prezentarea la BNM de către casele de schimb valutar şi hoteluri a rapoartelor în formă electronică;

1.3. persoană autorizată – persoana fizică, administratorul casei de schimb valutar sau al hotelului, sau o altă persoană împuternicită de acesta care în numele casei de schimb valutar sau al hotelului întocmeşte şi prezintă la BNM rapoarte în formă electronică;

1.4. raport în formă electronică – informaţie în formă electronică, creată şi prelucrată de către casa de schimb valutar și hotel conform prevederilor prezentei instrucțiuni, urmând procedeul descris în Ghidul de utilizare.

2. Prezenta Instrucţiune reglementează modul de întocmire şi prezentare la BNM de către casele de schimb valutar şi hoteluri a următoarelor rapoarte:

2.1. raportul privind cursurile de cumpărare şi vânzare a principalelor valute străine stabilite de către casa de schimb valutar, prevăzut în anexa nr.1;

2.2. raportul privind cursurile de cumpărare a principalelor valute străine stabilite de către hotel, prevăzut în anexa nr.2;

2.3. raportul privind operaţiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar, prevăzut în anexa nr.3;

2.4. raportul privind operaţiunile de schimb valutar efectuate de către hotel, prevăzut în anexa nr.4.

3. Casele de schimb valutar și hotelurile sunt obligate, la sfârșitul lunii gestionare, să întocmească rapoartele indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 în baza datelor din evidenţa contabilă pentru luna gestionară. Rapoartele în cauză pot fi întocmite pe suport hârtie și/sau în formă electronică.

4. Rapoartele indicate la punctul 3 se păstrează de către casele de schimb valutar și hoteluri pe un termen de cel puţin 5 ani de la data întocmirii, în modul stabilit de acestea, în conformitate cu legislaţia. În cazul în care casele de schimb valutar și hotelurile întocmesc rapoartele indicate la punctul 3 numai în formă electronică, acestea asigură ca rapoartele în cauză să poată fi accesate în orice moment, la cererea organelor de control valutar.

5. Rapoartele indicate la punctul 2 (în continuare – rapoarte) se întocmesc şi se prezintă la BNM de către casele de schimb valutar şi hoteluri în scopul analizei situaţiei pe piaţa valutară a Republicii Moldova, precum şi pentru supravegherea activităţii unităţilor de schimb valutar menţionate.

6. Întocmirea și prezentarea în formă electronică la BNM a rapoartelor indicate la punctul 2 se efectuează de către persoana autorizată a casei de schimb valutar sau a hotelului, care trebuie să dețină semnătura electronică calificată conform Legii nr.124/2022 privind identificarea electronică şi serviciile de încredere.

7. În scopul întocmirii și prezentării la BNM a rapoartelor în formă electronică, persoanele autorizate se înregistrează pe portalul web al BNM în calitate de utilizator, în conformitate cu Ghidul de utilizare a portalului web al BNM în vederea prezentării de către casele de schimb valutar și hoteluri a documentelor aferente procesului de licențiere, indicat în Regulamentul privind licențierea unităților de schimb valutar, aprobat prin Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr.304/2016. În cazul în care în calitate de persoană autorizată se înregistrează o altă persoană decât administratorul casei de schimb valutar sau al hotelului, înregistrarea acesteia pe portalul web al BNM se efectuează în temeiul actului care confirmă împuternicirea dată de administrator conform legislației civile.

8. Casele de schimb valutar şi hotelurile sunt responsabile de corectitudinea, veridicitatea şi actualitatea informaţiei prezentate la BNM prin intermediul rapoartelor în formă electronică.

9. Casele de schimb valutar şi hotelurile sunt obligate să implementeze un sistem de control intern eficient aferent procesului de raportare la BNM, care să asigure securitatea, veridicitatea şi corectitudinea rapoartelor în formă electronică întocmite şi prezentate prin intermediul portalului web al BNM.

Capitolul II
TERMENELE DE PREZENTARE A RAPOARTELOR

10. Casele de schimb valutar şi hotelurile care au un program de lucru de până la 12 ore întocmesc şi prezintă la BNM rapoartele indicate la subpunctele 2.1 și 2.2 zilnic (cu excepția zilelor nelucrătoare), după cum urmează:

10.1. primul raport pentru ziua gestionară (care reflectă cursurile de cumpărare și vânzare stabilite la începutul programului de lucru de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare) – cel târziu la ora 10:00 a zilei gestionare;

10.2. al doilea raport pentru ziua gestionară (care reflectă modificarea în decursul programului de lucru a cursurilor de cumpărare și vânzare de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare):

10.2.1. cel târziu la ora 16:00 a zilei gestionare – în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a modificat cursurile menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul nu a modificat cursurile menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare, în raport se vor repeta cursurile care au fost incluse în primul raport;

10.2.2. în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a efectuat prima modificare a cursurilor menţionate după ora 16:00 a zilei gestionare, aceasta va prezenta raportul în decurs de 30 de minute de la ora (ora şi minute) când cursurile de cumpărare şi vânzare devin aplicabile.

11. Casele de schimb valutar şi hotelurile care au un program de lucru mai mare de 12 ore întocmesc şi prezintă la BNM rapoartele indicate la subpunctele 2.1 și 2.2 zilnic (cu excepția zilelor nelucrătoare), după cum urmează:

11.1. primul raport pentru ziua gestionară (care reflectă cursurile de cumpărare și vânzare stabilite la începutul programului de lucru de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare) – cel târziu la ora 10:00 a zilei gestionare;

11.2. al doilea raport pentru ziua gestionară (care reflectă prima modificare în decursul programului de lucru a cursurilor de cumpărare și vânzare de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare):

11.2.1. cel târziu la ora 16:00 a zilei gestionare – în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a efectuat prima modificare a cursurilor menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul nu a modificat cursurile menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare, în raport se vor repeta cursurile care au fost incluse în primul raport;

11.2.2. în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a efectuat prima modificare a cursurilor menţionate după ora 16:00 a zilei gestionare, aceasta va prezenta raportul în decurs de 30 de minute de la ora (ora și minute) când cursurile de cumpărare și vânzare devin aplicabile;

11.3. al treilea raport pentru ziua gestionară (care reflectă a doua modificare în decursul programului de lucru a cursurilor de cumpărare și vânzare de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare) – în decurs de 30 de minute de la ora (ora şi minute) când cursurile de cumpărare şi vânzare devin aplicabile. Dacă pe parcursul programului de lucru casa de schimb valutar sau hotelul nu a efectuat a doua modificare, cel de al treilea raport nu se prezintă.

12. În cazul în care ziua gestionară este o zi cu durata redusă a timpului de muncă, rapoartele indicate la subpunctele 10.2.1 și 11.2.1 se prezintă cel târziu la ora 15:00 a zilei gestionare în cauză.

13. Rapoartele indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 se întocmesc lunar şi se prezintă la BNM cel târziu la data de 5 a lunii care urmează după luna gestionară. În cazul în care data de 5 este zi nelucrătoare, rapoartele se prezintă în următoarea zi lucrătoare.

Capitolul III
ÎNTOCMIREA ŞI PREZENTAREA LA BNM A RAPOARTELOR ÎN FORMĂ ELECTRONICĂ

14. Întocmirea și prezentarea la BNM de către casele de schimb valutar și hoteluri a rapoartelor în formă electronică indicate la punctul 2 se efectuează prin intermediul portalului web al BNM în corespundere cu Ghidul de utilizare, luând în considerare modurile de completare a acestor rapoarte prevăzute în anexele nr.1–nr.4.

15. Întocmirea prin intermediul portalului web al BNM a rapoartelor în formă electronică indicate la subpunctele 2.1 și 2.2 se efectuează în baza datelor din dispozițiile privind cursurile de cumpărare şi vânzare pentru operaţiunile de schimb valutar în numerar cu persoane fizice pentru ziua gestionară, perfectate de casa de schimb valutar sau hotel și păstrate de către acestea. Datele incluse în rapoartele în formă electronică în cauză vor corespunde cu datele din dispoziţiile perfectate privind cursurile de cumpărare şi vânzare.

16. Întocmirea prin intermediul portalului web al BNM a rapoartelor în formă electronică indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 se efectuează în baza datelor din rapoartele indicate la punctul 3 întocmite pentru luna gestionară.

17. Datele incluse în rapoartele în formă electronică indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 întocmite prin intermediul portalului web al BNM vor corespunde cu datele din rapoartele care se păstrează la casa de schimb valutar sau la hotel conform punctului 4.

18. În cazul în care în raport se va indica codul monedei naţionale /valutelor străine, se vor reflecta codurile numerice ale acestora conform standardului internaţional ISO 4217 „Coduri pentru reprezentarea monedelor şi fondurilor”.

19. În cazul pierderii conexiunii la reţeaua internet, lipsei curentului electric şi în alte cazuri excepţionale, informaţia din rapoartele indicate la subpunctele 10.1, 10.2.1, 11.1 și 11.2.1 se transmite prin telefon.

20. BNM are dreptul de a solicita prezentarea de către casele de schimb valutar sau hoteluri a rapoartelor indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 (întocmite în afara portalului web al BNM) pentru o anumită perioadă gestionară, cu luarea în considerare a perioadei de păstrare specificate la punctul 4.

Capitolul IV
ACCEPTAREA DE CĂTRE BNM A RAPOARTELOR ÎN FORMĂ ELECTRONICĂ

21. Rapoartele în formă electronică recepţionate de către BNM de la casele de schimb valutar sau hoteluri prin intermediul portalului web al BNM sunt acceptate în cazul în care corespund următoarelor cerinţe:

21.1. rapoartele în formă electronică sunt întocmite în conformitate cu Ghidul de utilizare şi corespund perioadei de raportare;

21.2. indicatorii reflectați în rapoartele în formă electronică corespund regulilor de validare logică a datelor.

22. Data şi timpul prezentării rapoartelor în formă electronică se consideră data şi timpul recepționării acestor rapoarte de către BNM.

Capitolul V
CORECTAREA RAPOARTELOR ÎN FORMĂ ELECTRONICĂ

23. Casele de schimb valutar și hotelurile sunt obligate să corecteze erorile depistate de sistem, precum şi orice alte erori constatate şi să prezinte repetat rapoartele în formă electronică, respectând termenele de raportare prevăzute la Capitolul II.

24. În cazul depistării în rapoartele indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 a unor informaţii eronate prezentate pentru o perioadă de raportare, casele de schimb valutar și hotelurile sunt obligate să corecteze erorile pentru toate perioadele gestionare în care acestea au fost comise şi să prezinte repetat prin intermediul portalului web al BNM, conform Ghidului de utilizare, rapoartele în formă electronică cu o scrisoare de însoțire (semnată cu aplicarea semnăturii electronice calificate) care să includă explicaţii despre modificările efectuate.

Anexa nr.1
la Instrucţiunea privind raportarea la
Banca Naţională a Moldovei de către
casele de schimb valutar şi hoteluri

codul formularului **ORD0410**

Codul machetei	Periodici-tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	9		

(IDNO)

Se prezintă zilnic, după caz, cel târziu la ora 10:00/16:00 a zilei gestionare

_____
(denumirea casei de schimb valutar)

_____
(sediul)

Licenţa BNM _____
(numărul şi data licenţei Băncii Naţionale a Moldovei)

RAPORT
privind cursurile de cumpărare şi vânzare a principalelor valute străine stabilite de către casa de schimb valutar
pentru ___ _____ 20___

Codul CSV/ sucursalei/ ASV	**Ora de la care cursurile sunt aplicabile**	**Codul valutei străine**	**Denumirea valutei străine**	**Cursurile de cumpărare**	**Cursurile de vânzare**
A	**B**	**C**	**D**	**1**	**2**
Sediul central al casei de schimb valutar					
		978	euro		
		840	dolarul SUA		
		826	lira sterlină		
		946	leul românesc		
		980	hrivna ucraineană		
		643	rubla rusească		
Sucursala (denumirea şi sediul sucursalei)					
		978	euro		
		840	dolarul SUA		
		826	lira sterlină		
		946	leul românesc		
		980	hrivna ucraineană		
		643	rubla rusească		
Aparatul de schimb valutar (nr. şi adresa de instalare)					
		978	euro		

		840	dolarul SUA		
		826	lira sterlină		
		946	leul românesc		
		980	hrivna ucraineană		
		643	rubla rusească		

Data întocmirii "___" _____20___
Executor şi numărul de telefon _____

_____
NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucţiunea privind raportarea la Banca Naţională a Moldovei de către casele de schimb valutar şi hoteluri, anexa nr.1 (HCE al BNM nr. 254/2025).

Modul de întocmire
a Raportului privind cursurile de cumpărare şi vânzare a principalelor valute străine stabilite de către casa de schimb valutar

1. În raport se reflectă informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare a principalelor valute străine, indicate la punctul 2, stabilite de către casa de schimb valutar pentru a fi utilizate la efectuarea operaţiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice în ziua gestionară.

2. Informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare se indică la următoarele valute străine: euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană şi rubla rusească.

3. În cazul în care casa de schimb valutar are sucursale şi/sau desfăşoară activitatea prin intermediul aparatelor de schimb valutar, în raport se include şi informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare stabilite pentru a fi utilizate la efectuarea operaţiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice de către fiecare sucursală şi/sau prin intermediul fiecărui aparat de schimb valutar.

4. Raportul se prezintă de casa de schimb valutar care are un program de lucru de până la 12 ore, după cum urmează:
4.1. în primul raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare stabilite pentru începerea activităţii de schimb valutar cu persoane fizice în ziua gestionară;
4.2. în al doilea raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare modificate în decursul programului de lucru. În cazul în care casa de schimb valutar nu modifică cursurile de cumpărare şi vânzare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare şi vânzare incluse în primul raport.

5. Raportul se prezintă de casa de schimb valutar care are un program de lucru mai mare de 12 ore, după cum urmează:
5.1. în primul raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare stabilite pentru începerea activităţii de schimb valutar cu persoane fizice în ziua gestionară;
5.2. în al doilea raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare modificate prima dată în decursul programului de lucru. În cazul în care casa de schimb valutar nu modifică cursurile de cumpărare şi vânzare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare şi vânzare incluse în primul raport;
5.3. în al treilea raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare şi vânzare modificate a doua oară în decursul programului de lucru - doar în cazul în care a avut loc a doua modificare a cursurilor menţionate.

6. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al casei de schimb valutar.

7. Denumirea casei de schimb valutar: se indică denumirea completă a casei de schimb valutar.

8. Sediul: se indică sediul casei de schimb valutar.

9. Licenţa BNM: se indică numărul licenţei pentru desfăşurarea activităţii de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, eliberate de către Banca Naţională a Moldovei, precum şi data eliberării acesteia.

10. În coloana A se indică codul numeric al casei de schimb valutar (CSV), codurile numerice ale sucursalelor şi ale aparatelor de schimb valutar (ASV) ale acesteia, atribuite de Banca Naţională a Moldovei.

11. În coloana B se indică ora (în formatul hh:mm), de la care cursurile stabilite sunt aplicabile pentru efectuarea operaţiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice.

12. În coloana C se indică codurile numerice ale valutelor străine indicate la punctul 2.

13. În coloana D se indică denumirile valutelor străine indicate la punctul 2.

14. În coloana 1 se indică, pentru fiecare valută străină, cursul de cumpărare stabilit de casa de schimb valutar.

15. În coloana 2 se indică, pentru fiecare valută străină, cursul de vânzare stabilit de casa de schimb valutar.

16. În raport cursurile de cumpărare şi vânzare se indică după cum urmează:

16.1. la euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană – cu două semne zecimale;

16.2. la rubla rusească – cu trei semne zecimale.

17. În cazul în care casa de schimb valutar nu a stabilit cursurile de cumpărare/vânzare la o anumită valută străină, în coloanele 1 şi 2 ale rândului respectiv se indică zero.

Anexa nr.2
la Instrucţiunea privind raportarea la
Banca Naţională a Moldovei de către
casele de schimb valutar şi hoteluri

codul formularului **ORD0411**

	(IDNO)

Codul machetei	Periodici-tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	9		

Se prezintă zilnic, după caz, cel târziu la ora 10:00/16:00 a zilei gestionare

_____
(denumirea hotelului)

_____
(sediul)

Licenţa BNM _____
(numărul şi data licenţei Băncii Naţionale a Moldovei)

RAPORT
privind cursurile de cumpărare a principalelor valute străine
stabilite de către hotel
pentru ___ _____ 20___

Codul hotelului/ ASV	Ora de la care cursurile sunt aplicabile	Codul valutei străine	Denumirea valutei străine	Cursurile de cumpărare
A	**B**	**C**	**D**	**1**
Punctul de schimb valutar al hotelului				
		978	euro	
		840	dolarul SUA	
		826	lira sterlină	
		946	leul românesc	
		980	hrivna ucraineană	
		643	rubla rusească	
Aparatul de schimb valutar (nr.)				
		978	euro	
		840	dolarul SUA	
		826	lira sterlină	
		946	leul românesc	
		980	hrivna ucraineană	
		643	rubla rusească	

Data întocmirii "___" _____20___
Executor şi numărul de telefon _____

_____
NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:
1. Instrucţiunea privind raportarea la Banca Naţională a Moldovei de către casele de schimb valutar şi hoteluri, anexa nr.2 (HCE al BNM nr.254/2025).

Modul de întocmire
a Raportului privind cursurile de cumpărare a principalelor
valute străine stabilite de către hotel

1. În raport se reflectă informaţia privind cursurile de cumpărare a principalelor valute străine, indicate la punctul 2, stabilite de către hotel pentru a fi utilizate la efectuarea operaţiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice în ziua gestionară.

2. Informaţia privind cursurile de cumpărare se indică la următoarele valute străine: euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană și rubla rusească.

3. În raport se reflectă informaţia privind cursurile de cumpărare stabilite de către hotel pentru a fi utilizate la efectuarea operaţiunilor prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului şi/sau, dacă există, prin intermediul fiecărui aparat de schimb valutar instalat de către hotel.

4. Raportul se prezintă de hotelul care are un program de lucru de până la 12 ore, după cum urmează:

4.1. în primul raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare stabilite pentru începerea activităţii de schimb valutar cu persoanele fizice în ziua gestionară;

4.2. în al doilea raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare modificate în decursul programului de lucru. Dacă hotelul nu modifică cursurile de cumpărare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare incluse în primul raport.

5. Raportul se prezintă de hotelul care are un program de lucru mai mare de 12 ore, după cum urmează:

5.1. în primul raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare stabilite pentru începerea activităţii de schimb valutar cu persoanele fizice în ziua gestionară;

5.2. în al doilea raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare modificate prima dată în decursul programului de lucru. Dacă hotelul nu modifică cursurile de cumpărare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare incluse în primul raport;

5.3. în al treilea raport se include informaţia privind cursurile de cumpărare modificate a doua oară în decursul programului de lucru - doar în cazul în care a avut loc a doua modificare a cursurilor menţionate.

6. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al hotelului.

7. Denumirea hotelului: se indică denumirea completă a hotelului.

8. Sediul: se indică sediul hotelului.

9. Licenţa BNM: se indică numărul licenţei pentru desfăşurarea activităţii de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, eliberate de către Banca Naţională a Moldovei, precum şi data eliberării acesteia.

10. În coloana A se indică codul numeric al hotelului, codurile numerice ale aparatelor de schimb valutar (ASV) ai hotelului, atribuite de Banca Naţională a Moldovei.

11. În coloana B se indică ora (în formatul hh:mm), de la care cursurile stabilite sunt aplicabile pentru efectuarea operaţiunilor de schimb valutar în numerar cu persoane fizice.

12. În coloana C se indică codurile numerice ale valutelor străine indicate la punctul 2.

13. În coloana D se indică denumirile valutelor străine indicate la punctul 2.

14. În coloana 1 se indică, pentru fiecare valută străină, cursul de cumpărare stabilit de hotel.

15. În raport cursurile de cumpărare se indică după cum urmează:

15.1. la euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană – cu două semne zecimale;

15.2. la rubla rusească – cu trei semne zecimale.

16. În cazul în care hotelul nu a stabilit cursurile de cumpărare la o anumită valută străină, în coloana 1 a rândului respectiv se indică zero.

Anexa nr.3
la Instrucţiunea privind raportarea la
Banca Naţională a Moldovei de către
casele de schimb valutar şi hoteluri

codul formularului **ORD0412A**

(IDNO)			

Codul machetei	Periodicitatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	2		

Se prezintă lunar, cel târziu la data de 5 a lunii următoare după luna gestionară

_____
(denumirea casei de schimb valutar)

_____
(sediul)

Licenţa BNM _____
(numărul şi data licenţei Băncii Naţionale a Moldovei)

RAPORT
privind operaţiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar pentru luna _____ 20____

Capitol	**Compartiment**	**Articol**	**Codul valutei străine**	**Denumirea indicatorilor**	**Cumpărări**			**Vânzări**		
					Valută străină	**Echivalentul în lei moldoveneşti**	**Numărul operaţiunilor**	**Valută străină**	**Echivalentul în lei moldoveneşti**	**Numărul operaţiunilor**
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	1			Operaţiunile de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice efectuate:	X	X	X	X	X	X
		1		- prin ghişee:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						
			…	…						
		2		- prin intermediul aparatelor de schimb valutar:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						
			…	…						
	2			Operaţiuni de schimb valutar cu băncile licenţiate:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						

			...							
	3			Operaţiuni de schimb valutar în numerar revocate de clienţi:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						
			...							

codul formularului **ORD0412B**

Codul machetei	Periodici-tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	2		

Capi-tol	**Codul mone-dei**	**Denumirea indicatorilor**	**Soldurile în casă**		**Soldurile în conturile bancare**			**Soldurile în ASV**	
			În valută străină	**Echiva-lentul în lei moldo-veneşti**	**În valută străină**	**Echiva-lentul în lei moldo-veneşti**	**Codul IBAN al contului bancar**	**În valută străină**	**Echiva-lentul în lei moldo-veneşti**
A	**B**	**C**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
2		Soldurile la sfârşitul lunii în lei moldoveneşti şi în valută străină ale casei de schimb valutar	X	X	X	X	X	X	X
	498	lei moldoveneşti	X		X			X	
	978	euro							
	…	…							
9	999	TOTAL	X		X		X	X	

Administrator _____
Contabil-şef _____

Data întocmirii "___" _____20___
Executor şi numărul de telefon _____

_____
NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucţiunea privind raportarea la Banca Naţională a Moldovei de către casele de schimb valutar şi hoteluri, anexa nr.3 (HCE al BNM nr.254/2025).

Modul de întocmire
a Raportului privind operaţiunile de schimb valutar
efectuate de către casa de schimb valutar

1. În raport se reflectă informaţia privind:

1.1. operaţiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar cu persoanele fizice şi băncile licenţiate în perioada gestionară;

1.2. operaţiunile de schimb valutar revocate de către clienţii casei de schimb valutar în perioada gestionară;

1.3. soldurile mijloacelor băneşti (în numerar şi fără numerar) deţinute de casa de schimb valutar la sfârşitul perioadei gestionare.

2. În raport se include şi informaţia referitoare la toate sucursalele casei de schimb valutar, precum şi aparatele de schimb valutar, dacă există.

3. Sumele în lei moldoveneşti şi în valută străină se indică în numere întregi.

4. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al casei de schimb valutar.

5. Denumirea casei de schimb valutar: se indică denumirea completă a casei de schimb valutar.

6. Sediul: se indică sediul casei de schimb valutar.

7. Licenţa BNM: se indică numărul licenţei pentru desfăşurarea activităţii de schimb valutar în numerar cu persoane fizice, eliberate de către Banca Naţională a Moldovei, precum şi data eliberării acesteia.

8. Completarea capitolului 1 din raport se efectuează conform prevederilor punctelor 9–16.

9. În capitolul 1 informaţia se reflectă în trei compartimente:

9.1. compartimentul 1 – operaţiunile de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice;

9.2. compartimentul 2 – operaţiunile de schimb valutar cu băncile licenţiate;

9.3. compartimentul 3 – pentru operaţiunile de schimb valutar în numerar revocate de clienţi.

10. În capitolul 1 informaţia se indică pentru fiecare valută străină în care au fost efectuate operaţiunile.

11. În compartimentul 1 „Operaţiunile de schimb valutar în numerar cu persoane fizice" se indică informaţia privind operaţiunile de cumpărare şi vânzare a numerarului în valută străină şi a cecurilor de călătorie în valută străină efectuate cu persoanele fizice:

11.1. prin ghişeele casei de schimb valutar, inclusiv ale sucursalelor acesteia, dacă există (articolul 1), şi

11.2. prin intermediul aparatelor de schimb valutar, dacă există (articolul 2).

12. În compartimentul 2 „Operaţiuni de schimb valutar cu băncile licenţiate" se indică informaţia privind operaţiunile de cumpărare şi vânzare a valutei străine efectuate în perioada gestionară cu băncile licenţiate.

13. În compartimentul 3 „Operaţiuni de schimb valutar revocate de clienţi" se indică informaţia privind operaţiunile de cumpărare şi vânzare a valutei străine revocate de către

persoanele fizice în perioada gestionară. Se indică informaţia numai despre operaţiunile de schimb valutar în numerar, care au fost revocate după finalizarea acestora.

14. În coloanele 1 şi 4 „Valută străină” se indică sumele în valută străină în care casa de schimb valutar a efectuat operaţiunile de schimb valutar, şi anume:

14.1. la compartimentele 1 şi 2:

14.1.1. în coloana 1 se indică sumele de valută străină cumpărate în perioada gestionară;

14.1.2. în coloana 4 se indică sumele de valută străină vândute în perioada gestionară;

14.1.3. în cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operaţiunilor de cumpărare şi de vânzare a valutei străine, sumele indicate la subpunctele 14.1.1 și 14.1.2 se reflectă după deducerea sumelor aferente operaţiunilor de revocare respective;

14.2. la compartimentul 3:

14.2.1. în coloana 1 se indică sumele de valută străină restituite persoanelor fizice ca urmare a revocării operaţiunilor de cumpărare a valutei străine în perioada gestionară;

14.2.2. în coloana 4 se indică sumele de valută străină primite de la persoanele fizice urmare revocării operaţiunilor de vânzare a valutei străine în perioada gestionară.

15. În coloanele 2 şi 5 „Echivalentul în lei moldoveneşti” se indică echivalentul în lei moldoveneşti al operaţiunilor de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar, după cum urmează:

15.1. la compartimentul 1:

15.1.1. în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursurilor de cumpărare stabilite de către casa de schimb valutar, inclusiv pentru fiecare sucursală şi fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi;

15.1.2. în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, determinat cu aplicarea cursurilor de vânzare stabilite de către casa de schimb valutar, inclusiv pentru fiecare sucursală şi fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi;

15.2. la compartimentul 2:

15.2.1. în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu utilizarea cursurilor valutare aplicate la efectuarea fiecărei operaţiuni de cumpărare cu banca licenţiată;

15.2.2. în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, determinat cu utilizarea cursurilor valutare aplicate la efectuarea fiecărei operaţiuni de vânzare cu banca licenţiată;

15.3. la compartimentul 3:

15.3.1. în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, care a fost primit de la persoane fizice ca urmare a revocării operaţiunilor de cumpărare a valutei străine;

15.3.2. în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, care a fost restituit persoanelor fizice ca urmare a revocării operaţiunilor de vânzare a valutei străine.

16. În coloanele 3 şi 6 „Numărul operaţiunilor” se indică numărul operaţiunilor de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar, după cum urmează:

16.1. la compartimentele 1 şi 2:

16.1.1. în coloana 3 se indică numărul operaţiunilor de cumpărare efectuate în perioada gestionară;

16.1.2. în coloana 6 se indică numărul operaţiunilor de vânzare în perioada gestionară;

16.1.3. în cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operaţiunilor de cumpărare şi de vânzare a valutei străine, numărul operaţiunilor indicate la

subpunctele 16.1.1 și 16.1.2 se reflectă după deducerea numărului operaţiunilor de revocare respective;

16.2. la compartimentul 3:

16.2.1. în coloana 3 se indică numărul operaţiunilor de cumpărare revocate de persoanele fizice în perioada gestionară;

16.2.2. în coloana 6 se indică numărul operaţiunilor de vânzare revocate de persoanele fizice în perioada gestionară.

17. Completarea capitolului 2 al raportului se efectuează conform prevederilor punctelor 18–27.

18. În capitolul 2 „Soldurile la sfârşitul lunii în lei moldoveneşti şi în valută străină ale casei de schimb valutar" se reflectă soldurile de lei moldoveneşti şi de valută străină care la sfârşitul perioadei gestionare (ultima zi calendaristică) se aflau:

18.1. în casa sediului central şi, dacă există, în casele sucursalelor casei de schimb valutar (coloanele 1 şi 2);

18.2. în conturile bancare ale casei de schimb valutar inclusiv, dacă există, în conturile bancare ale sucursalelor acesteia (coloanele 3, 4, 5);

18.3. în aparatele de schimb valutar (ASV), dacă există (coloanele 6 şi 7).

19. În capitolul 2 informaţia se indică la fiecare valută străină în care casa de schimb valutar a avut solduri.

20. În coloana 1 „În valută străină" se indică sumele de valută străină care se aflau în casa casei de schimb valutar (inclusiv în casele tuturor sucursalelor, dacă există) la sfârşitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare.

21. În coloana 2 „Echivalentul în lei moldoveneşti" se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc faţă de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare.

22. În coloana 3 „În valută străină" se indică sumele în valută străină care se aflau în conturile bancare ale casei de schimb valutar inclusiv, dacă există, în conturile bancare ale sucursalelor acesteia, la sfârşitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar deține mai multe conturi bancare în aceeași monedă, sumele în valută străină se indică separat per fiecare cont bancar.

23. În coloana 4 „Echivalentul în lei moldoveneşti" se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate la coloana 3, determinat cu aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc faţă de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar deține mai multe conturi bancare în aceeași monedă, sumele în lei moldovenești se indică separat per fiecare cont bancar.

24. În coloana 5 „Codul IBAN al contului bancar" se indică codurile IBAN ale conturilor deschise de către casa de schimb valutar (inclusiv pentru sucursale, dacă există) în moneda respectivă la băncile licențiate. În cazul în care casa de schimb valutar deține mai multe conturi bancare în aceeași valută străină, atunci fiecare cod IBAN atribuit contului deținut și respectiv informația specificată în coloanele 3 și 4, aferentă fiecărui cont bancar, se indică în rânduri separate.

25. În coloana 6 „În valută străină” se indică sumele de valută străină care se aflau în aparatele de schimb valutar ale casei de schimb valutar, dacă există, la sfârşitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare.

26. În coloana 7 „Echivalentul în lei moldoveneşti” se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate la coloana 6, determinat cu aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc faţă de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare.

27. În rândul „Total” în fiecare coloană 2, 4 şi 7 se indică totalul care se calculează prin sumarea tuturor datelor din coloana respectivă.

28. Raportul se semnează de administratorul şi contabilul-şef ai casei de schimb valutar.

Anexa nr.4
la Instrucţiunea privind raportarea la
Banca Naţională a Moldovei de către
casele de schimb valutar şi hoteluri

codul formularului **ORD0413**

	(IDNO)

Codul machetei	Periodici-tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	2		

Se prezintă lunar, cel târziu la data de 5 a lunii următoare după luna gestionară

_____
(denumirea hotelului)

_____
(sediul)

Licenţa BNM _____
(numărul şi data licenţei Băncii Naţionale a Moldovei)

RAPORT
privind operaţiunile de schimb valutar efectuate de către hotel
pentru luna _____ 20____

Capitol	**Articol**	**Codul valutei străine**	**Denumirea indicatorilor**	**Volumul operaţiunilor**		
				Valută străină	**Echiva-lentul în MDL**	**Numărul operaţi-unilor**
A	**B**	**C**	**D**	**1**	**2**	**3**
1			Operaţiuni de cumpărare a valutei străine de la persoane fizice efectuate	X	X	X
	1		- prin intermediul punctului de schimb valutar:	X	X	X
		978	euro			
		…	…			
	2		- prin intermediul aparatelor de schimb valutar:	X	X	X
		978	euro			
		…	…			
2			Operaţiuni de cumpărare a valutei străine revocate de clienţi	X	X	X
		978	euro			
		...	...			
3			Operaţiuni de predare la banca licenţiată a numerarului de valută străină cumpărat	X	X	X
		978	euro		X	
		...	...		X	

Administrator _____
Contabil-şef _____

Data întocmirii "___" _____20___
Executor şi numărul de telefon _____

_____

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucţiunea privind raportarea la Banca Naţională a Moldovei de către casele de schimb valutar şi hoteluri, anexa nr.4 (HCE al BNM nr.254/2025)

Modul de întocmire
a Raportului privind operaţiunile de schimb valutar
efectuate de către hotel

1. În raport se reflectă informaţia pentru perioada gestionară privind:

1.1. operaţiunile de cumpărare a valutei străine de la persoanele fizice, efectuate de către hotel prin intermediul punctului său de schimb valutar şi, dacă există, prin intermediul aparatelor sale de schimb valutar;

1.2. operaţiunile de cumpărare a valutei străine revocate de clienţi;

1.3. operaţiunile de predare de către hotel băncii licenţiate a numerarului de valută străină cumpărat prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului şi, dacă există, prin intermediul aparatelor de schimb valutar.

2. Sumele în lei moldoveneşti şi în valută străină se indică în numere întregi.

3. În raport informaţia se indică pe fiecare valută străină în care au fost efectuate operaţiunile.

4. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al hotelului.

5. Denumirea hotelului: se indică denumirea completă a hotelului.

6. Sediul: se indică sediul hotelului.

7. Licenţa BNM: se indică numărul licenţei pentru desfăşurarea activităţii de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, eliberate de către Banca Naţională a Moldovei, precum şi data eliberării acesteia.

8. În raport informaţia se reflectă în trei capitole:

8.1. capitolul 1 – operaţiunile de cumpărare a valutei străine de la persoanele fizice;

8.2. capitolul 2 – operaţiunile de cumpărare a valutei străine revocate de clienţi;

8.3. capitolul 3 – operaţiunile de predare la banca licenţiată a numerarului de valută străină cumpărat.

9. În capitolul 1 „Operaţiuni de cumpărare a valutei străine de la persoane fizice" se reflectă informaţia privind operaţiunile de cumpărare de la persoanele fizice a numerarului de valută străină şi a cecurilor de călătorie în valută străină efectuate în perioada gestionară.

10. În capitolul 1 se indică informaţia privind operaţiunile de cumpărare efectuate cu persoanele fizice:

10.1. prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului (articolul 1), şi

10.2. prin intermediul aparatelor de schimb valutar, dacă există (articolul 2).

11. În capitolul 1 în coloana 1 „Valută străină" se indică sumele de valută străină cumpărate de la persoanele fizice în perioada gestionară.

În cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operaţiunilor de cumpărare a valutei străine, sumele indicate în coloana 1 se reflectă după deducerea sumelor aferente operaţiunilor de revocare.

12. În capitolul 1 în coloana 2 „Echivalentul în lei moldoveneşti" se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursurilor de cumpărare stabilite de către hotel pentru punctul de schimb valutar şi, dacă există, pentru fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi.

13. În capitolul 1 în coloana 3 „Numărul operaţiunilor” se indică numărul operaţiunilor de cumpărare de la persoanele fizice în perioada gestionară a numerarului în valută străină şi a cecurilor de călătorie în valută străină.

În cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operaţiunilor de cumpărare a valutei străine, numărul operaţiunilor de cumpărare se reflectă după deducerea numărului operaţiunilor de cumpărare revocate de persoanele fizice.

14. În capitolul 2 „Operaţiuni de cumpărare a valutei străine revocate de clienţi” se indică operaţiunile de cumpărare a valutei străine revocate de persoanele fizice în perioada gestionară. Se indică informaţia numai despre operaţiunile de cumpărare, care au fost revocate după finalizarea acestora.

15. În capitolul 2 în coloana 1 „Valută străină” se indică sumele de valută străină restituite persoanelor fizice ca urmare a revocării operaţiunilor de cumpărare a valutei străine în perioada gestionară.

16. În capitolul 2 coloana 2 „Echivalentul în lei moldoveneşti” se indică echivalentul în lei moldoveneşti al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, care a fost primit de la persoanele fizice ca urmare a revocării operaţiunilor de cumpărare a valutei străine.

17. În capitolul 2 coloana 3 „Numărul operaţiunilor” se indică numărul operaţiunilor de cumpărare revocate de persoanele fizice în perioada gestionară.

18. În capitolul 3 „Operaţiuni de predare la banca licenţiată a numerarului de valută străină cumpărat” se indică informaţia privind operaţiunile de predare băncii licenţiate, pentru a fi înregistrate în conturile hotelului, a numerarului în valută străină cumpărat prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului şi, dacă există, prin intermediul aparatelor de schimb valutar.

19. În capitolul 3 în coloana 1 „Valută străină” se indică sumele numerarului de valută străină cumpărate în cadrul desfăşurării activităţii de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, care au fost predate băncii licenţiate pentru a fi înregistrate în conturile hotelului.

20. În capitolul 3 în coloana 3 „Numărul operaţiunilor” se indică numărul operaţiunilor de predare la banca licenţiată în perioada gestionară a numerarului de valută străină indicat în coloana 1.

21. Raportul se semnează de administratorul şi contabilul-şef ai hotelului, responsabili pentru activitatea de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice.