



Extinde Ascunde

11.11.2014

Proiect HCA al BNM cu privire la completarea și modificarea Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară

10.11.2014 Termenul-limită a expirat

Anunț

Proiect

Argumentarea

Sinteza

Anunț

privind inițierea, organizarea și desfășurarea consultării publice a proiectului de decizie

Banca Națională inițiază, începînd cu data de 10 noiembrie 2014, consultarea publică a proiectului Hotărîrii Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei ”Cu privire la completarea și modificarea Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară”.

Scopul proiectului este corelarea prevederilor Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară cu Planul de conturi al evidenței contabile în băncile licențiate din Republica Moldova (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1997, nr.33-34, art.54), cu modificările și completările ulterioare, și asigurarea veridicității datelor statisticii monetare în sistemul bancar al Republicii Moldova.

Elaborarea proiectului de decizie este condiționată de modificarea și completarea Planului de conturi al evidenței contabile în băncile licențiate din Republica Moldova, operate prin Hotărîrea Consiliului de administrație al Băncii Naționale nr. 191 din 25 septembrie 2014, care va intra în vigoare la 1 ianuarie 2015, precum și de necesitatea reglementării problemelor apărute în procesul de aplicare a Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară, aprobate prin Hotărîrea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr. 255 din 17 noiembrie 2011 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011, nr. 206-215, art.1833), cu modificările și completările ulterioare.

Beneficiarii proiectului de decizie sunt băncile licențiate din Republica Moldova și Banca Națională a Moldovei.

Rezultatul scontat ca urmare a implementării deciziei supuse consultării publice este corespunderea conținutului Raportului privind statistica monetară cu Planul de conturi al evidenței contabile în băncile licențiate din Republica Moldova, precum și perfecționarea analizei datelor statisticii monetare.

Proiectul de decizie este elaborat în conformitate cu art. 11 și 72 din Legea cu privire la Banca Națională a Moldovei nr.548-XII din 21 iulie 1995 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995, nr. 56-57, art.624), cu modificările și completările ulterioare, și cu art. 37 din Legea instituțiilor financiare nr. 550-XIII din 21 iulie 1995 (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldovei nr.78-81, art. 199 din 13.05.2011), cu modificările și completările ulterioare.

Recomandările pe marginea proiectului de decizie, supus consultării publice, pot fi comunicate pînă pe data de 21 noiembrie 2014 dnei Maia Galeamov pe adresa electronică: maia.galeamov@bnm.md [1], la numărul de telefon: 223532 sau pe adresa poștală: MD-2005, mun. Chisinau, bd.Grigore Vieru nr.1.

Proiectul Hotărîrii Consiliului de administrație al BNM „Cu privire la completarea și modificarea Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară” și nota de argumentare aferentă acestuia sînt disponibile pe pagina Web oficială a Băncii Naționale a Moldovei www.bnm.md [2].

HOTĂRÎREA
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL BĂNCII NAȚIONALE A MOLDOVEI
nr. _____ din _____ 2014

Cu privire la completarea și modificarea Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară

În temeiul art. 11 și 72 din Legea nr.548-XIII din 21 iulie 1995 cu privire la Banca Națională a Moldovei (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995, nr.56-57, art.624), cu modificările și completările ulterioare, conform art. 33, 37 și 40 din Legea instituțiilor financiare nr.550-XIII din 21 iulie 1995 (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011, nr.78-81, art.199) și avînd în vedere prevederile Planului de conturi al evidenței contabile în băncile licențiate din Republica Moldova (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1997, nr.33-34, art.54), cu modificările și completările ulterioare, Consiliul de administrație al Băncii Naționale a Moldovei

HOTĂRĂȘTE:

1. Instrucțiunea cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară, aprobată prin Hotărîrea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr. 255 din 17 noiembrie 2011 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011, nr. 206-215, art.1833), cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:
1) la punctul 1 cuvintele „în conformitate cu anexele” se substituie cu cuvintele „în conformitate cu anexa”;

2) punctul 9 va avea următorul cuprins: „Băncile licențiate prezintă la Banca Națională a Moldovei raportul privind statistica monetară săptămînal, conform graficului și lunar, cel tîrziu la data de 5 a lunii următoare după perioada gestionară (anexa). În cazul în care data de 5 este zi nelucrătoare, raportul se prezintă în următoarea zi lucrătoare. ”;

3) la punctul 15:

a) în compartimentul „Active”:

rîndul 1.1.2.1.1.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.1.1.0.0. – Depozite transferabile în Banca Națională a Moldovei (MN). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.2.1.1.1.0. și 1.1.2.1.1.2.0. ”

rîndul 1.1.2.1.1.1.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.1.1.1.0. – Rezerve obligatorii (Se includ conturile bilanțiere 1097, 1701) ”

rîndul 1.1.2.1.1.2.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.1.1.2.0. – Alte depozite transferabile în Banca Națională a Moldovei (MN). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.2.1.1.2.1., 1.1.2.1.1.2.2. ”

rîndul 1.1.2.1.2.1.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.1.2.1.0. – Depozite transferabile (Se includ conturile bilanțiere 1034, 1099) ”

rîndul 1.1.2.1.4.1.1. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.1.4.1.1. – Depozite transferabile (Se includ conturile bilanțiere 1034, 1099) ”

rîndul 1.1.2.2.1.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.2.1.0.0. – Depozite transferabile în Banca Națională a Moldovei (VS). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.2.2.1.1.0. și 1.1.2.2.1.2.0. ”

rîndul 1.1.2.2.1.1.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.2.1.1.0. – Rezerve obligatorii (Se includ conturile bilanțiere 1097, 1701) ”

rîndul 1.1.2.2.1.2.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.2.1.2.0. – Depozite transferabile în Banca Națională a Moldovei ”

rîndul 1.1.2.2.4.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.2.2.4.0.0. – Depozite transferabile Nerezidenți (VS). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.2.2.4.1.0. și 1.1.2.2.4.2.0 ”

rîndul 1.1.3.1.1.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.3.1.1.0.0. – Alte depozite în Banca Națională a Moldovei (MN). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.3.1.1.1.0., 1.1.3.1.1.2.0. ”

rîndul 1.1.3.1.1.2.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.3.1.1.2.0. – Alte depozite în Banca Națională a Moldovei (MN). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.3.1.1.2.1., 1.1.3.1.1.2.2. și 1.1.3.1.1.2.3. ”

rîndurile 1.1.3.1.2.3.1., 1.1.3.1.2.3.2. vor avea următorul cuprins:

„1.1.3.1.2.3.1. – o lună și mai puțin (Se includ conturile bilanțiere 1093, 1095, 1099, 1111)

1.1.3.1.2.3.2. – mai mult de 1 lună și pînă la 1 an (Se includ conturile bilanțiere 1094, 1096, 1099, 1111) ”

rîndurile 1.1.3.1.2.4.0. – 1.1.3.1.2.5.0. vor avea următorul cuprins:

„1.1.3.1.2.4.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1102, 1103, 1099, 1111)

1.1.3.1.2.5.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1105, 1106, 1099, 1111) ”

rîndurile 1.1.3.1.4.1.3. – 1.1.3.1.4.1.5. vor avea următorul cuprins:

„1.1.3.1.4.1.3. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1093, 1094, 1095, 1096, 1099, 1111)

1.1.3.1.4.1.4. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1102, 1103, 1099, 1111)

1.1.3.1.4.1.5. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1105, 1106, 1099, 1111) ”

rîndul 1.1.3.2.1.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.3.2.1.0.0. – Alte depozite în Banca Națională a Moldovei (VS). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.3.2.1.1.0., 1.1.3.2.1.2.0 ”

rîndul 1.1.3.2.1.2.0. va avea următorul cuprins:

„1.1.3.2.1.2.0. – Alte depozite în Banca Națională a Moldovei (VS). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.3.2.1.2.1., 1.1.3.2.1.2.2 și 1.1.3.2.1.2.3. ”

rîndurile 1.1.3.2.2.3.1., 1.1.3.2.2.3.2. vor avea următorul cuprins:

„1.1.3.2.2.3.1. – o lună și mai puțin (Se includ conturile bilanțiere 1093, 1095, 1099, 1111)

1.1.3.2.2.3.2. – mai mult de 1 lună și pînă la 1 an (Se includ conturile bilanțiere 1094, 1096, 1099, 1111) ”

rîndurile 1.1.3.2.2.4.0., 1.1.3.2.2.5.0. vor avea următorul cuprins:

„1.1.3.2.2.4.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1102, 1103, 1099, 1111)

1.1.3.2.2.5.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1099, 1105, 1106, 1111) ”

rîndurile 1.1.3.2.4.1.3. – 1.1.3.2.4.1.5. vor avea următorul cuprins:

„1.1.3.2.4.1.3. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1093, 1094, 1095, 1096, 1099, 1111)

1.1.3.2.4.1.4. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1102, 1103, 1099, 1111)

1.1.3.2.4.1.5. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1105, 1106, 1099, 1111) ”

rîndurile 1.2.1.2.1.0.0. – 1.2.1.2.3.0.0. vor avea următorul cuprins:

„1.2.1.2.1.0.0. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.1.2.2.0.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.1.2.3.0.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192) ”

rîndurile 1.2.1.3.2.1.0. – 1.2.1.3.2.3.0. vor avea următorul cuprins:

„1.2.1.3.2.1.0. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere , 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, 1168, 1185, 1191, (-)1192, 1493, 1495 (-)1497)

1.2.1.3.2.2.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.1.3.2.3.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192) ”

rîndurile 1.2.1.4.1.0.0. – 1.2.1.4.3.0.0. vor avea următorul cuprins:

„1.2.1.4.1.0.0. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1151, 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1161, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1182, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.1.4.2.0.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1151, 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1161, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1183, 1185, 1191, (-)1192,)

1.2.1.4.3.0.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1151, 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1161, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1184, 1185, 1191, (-)1192) ”

rîndurile 1.2.1.5.1.0.0. – 1.2.1.5.3.0.0 vor avea următorul cuprins:

„1.2.1.5.1.0.0. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1151, 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1161, 1164, 1165, (-

)1166, 1168, 1182, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.1.5.2.0.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1151, 1154, 1155, (-)1156,1157, 1161, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1183, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.1.5.3.0.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1151, 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1161, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1184, 1185, 1191, (-)1192) ”

rîndul 1.2.1.6.4.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.2.1.6.4.0.0. – Dobînda calculată (Se include contul bilanțier 1743, (-)1497) ”

rîndul 1.2.1.7.4.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.2.1.7.4.0.0. – Dobînda calculată (Se include contul bilanțier 1743, (-)1497) ”

rîndul 1.2.1.9.2.4.0. va avea următorul cuprins:

„1.2.1.9.2.4.0. – Dobînda calculată (Se include contul bilanțier 1743,(-)1497) ”

rîndurile 1.2.2.2.1.0.0. – 1.2.2.2.3.0.0. vor avea următorul cuprins:

„1.2.2.2.1.0.0. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156 ,1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185,1191, (-)1192)

1.2.2.2.2.0.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155,(-)1156,1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.2.2.3.0.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192) ”

rîndurile 1.2.2.3.2.1.0. – 1.2.2.3.2.3.0. vor avea următorul cuprins:

„1.2.2.3.2.1.0. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191,(-)1192, 1493, 1495, (-)1497)

1.2.2.3.2.2.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192,)

1.2.2.3.2.3.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere , 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192,) ”

rîndul 1.2.2.6.4.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.2.2.6.4.0.0. – Dobînda calculată (Se include contul bilanțier 1743,(-)1497) ”

rîndul 1.2.2.7.4.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.2.2.7.4.0.0. – Dobînda calculată (Se include contul bilanțier 1743, (-)1497) ”

rîndurile 1.2.2.9.1.1.0. – 1.2.2.9.1.3.0. vor avea următorul cuprins:

„1.2.2.9.1.1.0. – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156,1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)

1.2.2.9.1.2.0. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192,)

1.2.2.9.1.3.0. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191,(-)1192) ”

rîndul 1.2.2.9.2.4.0. va avea următorul cuprins:

„1.2.2.9.2.4.0. – Dobînda calculată (Se include contul bilanțier 1743, (-) 1497) ”

rîndurile 1.3.1.5.1.1.0. – 1.3.1.5.1.3.0. vor avea următorul cuprins:

„1.3.1.5.1.1.0. . – Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 1391, 1394, 1491,1492)

1.3.1.5.1.2.0. – Pe termen mediu și lung (Se includ conturile bilanțiere 1392, 1393, 1395, 1396, 1492)

1.3.1.5.1.3.0. – Dobînda calculată (Se includ conturile bilanțiere 1732, (-)1398, 1743, (-) 1497) ”

rîndul 1.3.1.9.2.2.0. va avea următorul cuprins:

„1.3.1.9.2.2.0. – Împrumuturi Institutiilor nebancaire nerezidenți (MN) (Se includ conturile bilanțiere 1231, 1232, 1233, 1241,1242,1243,1261, 1262, 1263, 1266, 1267, 1291, 1292, 1293,1311, 1312, 1313,1321, 1322, 1323, 1411, 1412, 1413,1421, 1422,1423,1441, 1442, 1443, 1451, 1452, 1453,1461, 1462, 1463, 1471,1472,1473, 1491, 1492, 1494,1496, 1511, 1512, 1513, 1514, 1532, 1719, (-)1268, 1716, (-)1236, 1722, (-)1296, 1734, (-) 1416, 1736,(-)1426, 1741, (-)1476 1742, (-)1314, 1743, (-)1497, 1717, (-) 1246, 1725, (-)1326,1746, (-)1535, 1757, (-)1516, 1737, (-)1446, 1756,(-) 1466, 1724, (-) 1456) ”

rîndurile 1.3.2.7.8.3.0. – 1.3.2.7.8.4.0. vor avea următorul cuprins:

„1.3.2.7.8.3.0. – Pe termen lung (Se include contul bilanțier 1496)

1.3.2.7.8.4.0. – Dobînda calculată (Se includ conturile bilanțiere 1743, (-)1497) ”

rîndul 1.3.2.9.2.2.0. va avea următorul cuprins:

„1.3.2.9.2.2.0. – Împrumuturi Institutiilor nebancaire nerezidenți (VS) (Se includ conturile bilanțiere 1231, 1232, 1233, 1241,1242,1243,1261, 1262, 1263, 1266, 1267, 1291, 1292, 1293,1311, 1312, 1313,1321, 1322, 1323, 1411, 1412, 1413,1421, 1422,1423,1441, 1442, 1443, 1451, 1452, 1453,1461, 1462, 1463, 1471,1472,1473, 1491, 1492, 1494,1496, 1511, 1512, 1513, 1514, 1532, 1719, (-)1268, 1716, (-)1236, 1722, (-)1296, 1734, (-) 1416, 1736, (-)1426, 1741, (-)1476 1742, (-)1314, 1743, (-)1497, 1717, (-) 1246, 1725, (-)1326, 1746, (-)1535, 1757, (-)1516, 1737, (-)1446, 1756,(-) 1466, 1724, (-) 1456) ”

rîndurile 1.4.1.2.0.0.0. – 1.4.1.3.0.0.0. vor avea următorul cuprins:

„1.4.1.2.0.0.0. – Bănci și alte instituții financiare (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157,1162, 1163, 1168, 1186)

1.4.1.3.0.0.0. – Mediul financiar nebancaar (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186) ”

rîndurile 1.4.1.6.0.0.0. – 1.4.1.8.0.0.0. vor avea următorul cuprins:

„1.4.1.6.0.0.0. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153, 1157, 1162, 1163,1168, 1186)

1.4.1.7.0.0.0. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186)

1.4.1.8.0.0.0. – Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186) ”

rîndul 1.4.2.2.0.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.4.2.2.0.0.0. – Bănci și alte instituții financiare (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157,1162, 1163, 1168, 1186) ”

rîndul 1.4.2.3.0.0.0. va avea următorul cuprins:

„1.4.2.3.0.0.0. – Mediul financiar nebancaar (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186) ”

rîndurile 1.4.2.6.0.0.0. – 1.4.2.8.0.0.0. vor avea următorul cuprins:

„1.4.2.6.0.0.0. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153, 1157, 1162, 1163,1168, 1186)

1.4.2.7.0.0.0. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186)

1.4.2.8.0.0.0. – Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186) ”

rîndurile 1.7.2.1.1.3.2. – 1.7.2.1.1.3.4. vor avea următorul cuprins:

„1.7.2.1.1.3.2. – Bănci și alte instituții financiare (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1805, 1806, 1807, 1816, 1818)

1.7.2.1.1.3.3. – Mediul financiar nebancaar (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1805, 1806, 1807, 1816, 1818)

1.7.2.1.1.3.4. – Organele administrației publice centrale (Se includ conturile bilanțiere 1801, 1802, 1805, 1807) ”

rîndurile 1.7.2.1.1.3.6. – 1.7.2.1.1.3.8. vor avea următorul cuprins:

„1.7.2.1.1.3.6. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)

1.7.2.1.1.3.7. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)

1.7.2.1.1.3.8. – Alte sectoare rezidente (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1804, 1805, 1807, 1816, 1818) ”

rîndurile 1.7.2.1.2.3.2. – 1.7.2.1.2.3.4. vor avea următorul cuprins:

„1.7.2.1.2.3.2. – Bănci și alte instituții financiare (Se includ conturile bilanțiere 1805, 1806, 1816,1818)

1.7.2.1.2.3.3. – Mediul financiar nebancaar (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1805, 1806, 1807,1816,1818)

1.7.2.1.2.3.4. – Organele administrației publice centrale (Se includ conturile bilanțiere 1805, 1807) ”

rîndurile 1.7.2.1.2.3.6. – 1.7.2.1.2.3.8. vor avea următorul cuprins:

„1.7.2.1.2.3.6. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)

1.7.2.1.1.2.7. – Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)

1.7.2.1.2.3.8. – Alte sectoare rezidente (Se includ conturile bilanțiere 1803, 1804, 1805, 1807,1816, 1818)

rîndul 1.7.2.2.1.2.0. va avea următorul cuprins:

„1.7.2.2.1.2.0. – Conturi de decontare Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 1752, 1803,1805,1806, 1807, 1816, 1818, 1843, 1862, (-)2843, (-)2862) ”

rîndul 1.7.2.2.2.2.0. va avea următorul cuprins:

1.7.2.2.2.2.0. – Conturi de decontare Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 1752, 1803,1805, 1806, 1807, 1816,1818, 1843, 1853, 1862, (-)2843, (-)2853, (-)2862) ”

b) în compartimentul «Obligațiuni»

rîndul 2.1.2.1.1.1.5. va avea următorul cuprins:

„2.1.2.1.1.1.5. – Dobînda calculată (Se includ conturile bilanțiere 2722,2729, 2736) ”

rîndul 2.1.2.2.1.1.5. va avea următorul cuprins:

„2.1.2.2.1.1.5. – Dobînda calculată (Se includ conturile bilanțiere 2722, 2729, 2736) ”

rîndul 2.2.1.1.2.1.0. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.1.2.1.0. – Depozite transferabile (Se includ conturile bilanțiere 2032, 2034, 2075) ”

rîndurile 2.2.1.1.4.4.1. – 2.2.1.1.4.4.2. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.1.4.4.1. – Mijloacele unităților de implementare a proiectelor investiționale din granturi și credite externe (Se includ conturile bilanțiere 2251, 2258, 2271, 2272)

2.2.1.1.4.4.2. – Dobînda calculată la mijloacele unităților de implementare a proiectelor investiționale din granturi și credite externe (Se include contul bilanțier 2719) ”

rîndul 2.2.1.1.5.1.0. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.1.5.1.0. – Mijloacele bugetelor locale (Se include contul bilanțier 2251, 2254, 2258, 2266) ”

rîndul 2.2.1.1.5.2.0. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.1.5.2.0. – Dobînda calculată la mijloacele bugetelor locale (Se include contul bilanțier 2719, 2721)”

rîndul 2.2.1.1.9.1.0. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.1.9.1.0. – Depozite transferabile (Se includ conturile bilanțiere 2032, 2034, 2224, 2225, 2231, 2232, 2233, 2251, 2252, 2254, 2255, 2258, 2259, 2262)”

rîndul 2.2.1.2.4.2.8. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.2.4.2.8. – Dobînda calculată la mijloacele speciale ale Organelor administrației publice centrale (Se include contul bilanțier 2721)”

rîndurile 2.2.1.2.4.3.1. – 2.2.1.2.4.3.2. vor avea următorul cuprins:

„2.2.1.2.4.3.1. – Mijloacele unităților de implementare a proiectelor investiționale din granturi și credite externe (Se includ conturile bilanțiere 2251, 2258, 2271, 2272)

2.2.1.2.4.3.2. – Dobînda calculată la mijloacele unităților de implementare a proiectelor investiționale din granturi și credite externe (Se include contul bilanțier 2719) ”

rîndul 2.2.1.2.5.1.0. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.2.5.1.0. – Mijloacele bugetelor locale (Se include contul bilanțier 2266, 2251, 2254) ”

rîndul 2.2.1.2.5.2.0. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.2.5.2.0. – Dobînda calculată la mijloacele bugetelor locale (Se include contul bilanțier 2719, 2721) ”

rîndul 2.2.1.2.9.1.0. va avea următorul cuprins:

„2.2.1.2.9.1.0. – Depozite transferabile (Se includ conturile bilanțiere 2032, 2034, 2224, 2225, 2231, 2232, 2233, 2251, 2252, 2254, 2255, 2258, 2259, 2262”

rîndurile 2.2.2.1.9.2.0. – 2.2.2.1.9.2.4. vor avea următorul cuprins:

„2.2.2.1.9.2.0.– Instituții nebanca nerezidente (MN) Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor

2.2.2.1.9.2.1., 2.2.2.1.9.2.2., 2.2.2.1.9.2.3. și 2.2.2.1.9.2.4.

2.2.2.1.9.2.1.– Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 2226, 2234, 2256, 2261, 2265, 2311, 2312, 2371, 2374, 2381, 2384)

2.2.2.1.9.2.2. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 2311, 2312, 2372, 2375, 2382, 2385)

2.2.2.1.9.2.3. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 2311, 2312, 2373, 2376, 2383, 2386)

2.2.2.1.9.2.4. – Dobînda calculată (Se includ conturile bilanțiere 2722, 2728, 2729) ”

rîndurile 2.2.2.2.9.2.0. – 2.2.2.2.9.2.4. vor avea următorul cuprins:

„ 2.2.2.2.9.2.0.– Instituții nebanca nerezidente (VS) Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor

2.2.2.2.9.2.1., 2.2.2.2.9.2.2., 2.2.2.2.9.2.3. și 2.2.2.2.9.2.4.

2.2.2.2.9.2.1.– Pe termen scurt (Se includ conturile bilanțiere 2226, 2234, 2256, 2261, 2265, 2311, 2312, 2371, 2374, 2381, 2384)

2.2.2.2.9.2.2. – Pe termen mediu (Se includ conturile bilanțiere 2311, 2312, 2372, 2375, 2382, 2385)

2.2.2.2.9.2.3. – Pe termen lung (Se includ conturile bilanțiere 2311, 2312, 2373, 2376, 2383, 2386)

2.2.2.2.9.2.4. – Dobînda calculată (Se includ conturile bilanțiere 2722, 2728, 2729) ”

rîndul 2.4.1.5.0.0.0. va avea următorul cuprins:

„2.4.1.5.0.0.0. – Valori mobiliare excl. Organele administrației publice locale (Se includ conturile bilanțiere 2821, 2822, 2831, 2832, 2734, 2737) ”

rîndul 2.4.2.5.0.0.0. va avea următorul cuprins:

„2.4.2.5.0.0.0. – Valori mobiliare excl. Organele administrației publice locale (Se includ conturile bilanțiere 2821, 2822, 2831, 2832, 2734, 2737) ”

rîndul 2.8.2.1.2.0.0. va avea următorul cuprins:

„2.8.2.1.2.0.0. – Provizioane pentru alte pierderi (Se includ conturile bilanțiere 1167, 1193, 1536, 1553, 1611, 1634, 1664, 1821, 1822, 2771, 2772, 2775) ”

rîndurile 2.8.2.4.1.3.2. – 2.8.2.4.1.3.3. vor avea următorul cuprins:

„ 2.8.2.4.1.3.2. – Conturi de decontare Bănci și alte instituții financiare (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.1.3.3. – Conturi de decontare Mediul financiar nebanca (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818) ”

rîndurile 2.8.2.4.1.3.6. – 2.8.2.4.1.4.0. vor avea următorul cuprins:

„2.8.2.4.1.3.6. – Conturi de decontare Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (Se

includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.1.3.7. – Conturi de decontare Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.1.3.8. – Conturi de decontare Alte sectoare rezidente (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2804, 2805, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.1.4.0. – Articole diverse de pasive Rezidenți (Se includ conturile bilanțiere 2571, 2572, 2573, 2744, 2745, 2746, 2747, 2791...2795, 2797, 2798, 2809, 2813, (-) 2881) ”

rîndurile 2.8.2.4.2.3.2. – 2.8.2.4.2.3.3. vor avea următorul cuprins:

„2.8.2.4.2.3.2. – Conturi de decontare Bănci și alte instituții financiare (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.2.3.3. – Conturi de decontare Mediul financiar nebanca (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818) ”

rîndurile 2.8.2.4.2.3.6. – 2.8.2.4.2.4.0. vor avea următorul cuprins:

„2.8.2.4.2.3.6. – Conturi de decontare Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.2.3.7. – Conturi de decontare Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.2.3.8. – Conturi de decontare Alte sectoare rezidente (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2804, 2805, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.4.2.4.0. – Articole diverse de pasive Rezidenți (Se includ conturile bilanțiere 2571, 2572, 2573, 2744, 2745, 2746, 2747, 2791...2795, 2797, 2798, 2809, 2813, (-) 2881) ”

rîndurile 2.8.2.5.1.2.0. – 2.8.2.5.1.3.0. vor avea următorul cuprins:

„ 2.8.2.5.1.2.0. – Conturi de decontare Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.5.1.3.0. – Articole diverse de pasive Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 2571, 2572, 2573, 2744, 2745, 2746, 2747, 2791...2795, 2797, 2798, 2809, 2871, 2872, 2873, (-) 2881) ”

rîndurile 2.8.2.5.2.2.0. – 2.8.2.5.2.3.0. vor avea următorul cuprins:

„ 2.8.2.5.2.2.0. – Conturi de decontare Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)

2.8.2.5.2.3.0. – Articole diverse de pasive Nerezidenți (Se includ conturile bilanțiere 2571, 2572, 2573, 2744, 2745, 2746, 2747, 2791...2795, 2797, 2798, 2805, 2809, 2871, 2872, 2873, (-) 2881) ”

rîndul 2.9.3.0.0.0.0. va avea următorul cuprins:

„2.9.3.0.0.0.0. – Rezultatul anului curent (Se include total profit sau (-) pierdere aferent/ exercițiului) ”

2. Pe tot parcursul textului litera „â” se substituie cu litera „î”.

3. Pe tot parcursul textului cuvintele „anexa nr.1 ” se substituie cu cuvîntul „anexa”.

4. Anexa nr.2 se exclude.

5. Prima raportare conform prevederilor prezentei hotărîri se va efectua pentru prima săptămînă a lunii ianuarie 2015.

6. Prezenta hotărîre intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

 [anexa_la_proiecthca.pdf](#) ^[3]

NOTĂ DE ARGUMENTARE

la proiectul Hotărîrii Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei

“Cu privire la completarea și modificarea Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară”

Proiectul Hotărîrii Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei ” Cu privire la completarea și modificarea Instrucțiunii cu privire la modul de completare de către băncile licențiate a Raportului privind statistica monetară ” (în continuare Instrucțiune) a fost elaborat în conformitate cu articolele 11 și 72 din Legea cu privire la Banca Națională a Moldovei nr. 548-XII din 21.07.1995 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995, nr. 56-57, art. 624), cu modificările și completările ulterioare, și cu articolele 33, 37 și 40 din Legea instituțiilor financiare nr. 550-XIII din 21 iulie 1995 (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldovei nr.78-81, art. 199 din 13.05.2011), cu modificările și completările ulterioare.

Necesitatea completării și modificării Instrucțiunii este determinată, în principal, de modificările și completările operate la Planul de conturi al evidenței contabile în băncile licențiate din Republica Moldova, ce vor intra în vigoare la 1 ianuarie 2015, care implică modificări și completări în Raportul privind statistica monetară (în continuare raport) și anume: includerea în raport a decontărilor privind vânzarea altor active etc.

Modificările la raport vor contribui la asigurarea veridicității datelor statisticii monetare existente.

În special, raportul modificat reflectă următoarele aspecte:

- Conturile aferente acțiunilor și altui capital ale subsectoarelor instituționale “Băncile și alte instituții financiare”, “Mediul financiar nebanca”, “Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public”, “Societăți comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat” și ale sectorului “Nerezidenți” sunt completate cu conturile aferente altor active financiare și reevaluării acestora;
- Conturile aferente creditelor acordate unităților administrativ-teritoriale și instituțiilor subordonate acestor unități finanțate din bugetul local în moneda națională în subsectorul instituțional “Organele administrației publice locale” sunt completate cu conturile overdraftului clienților și cele ale creditelor acordate prin carduri de credit;
- Conturile aferente creditelor acordate instituțiilor nebanca nerezidente în sectorul “Nerezidenți” sunt completate cu conturile creditelor acordate în domeniile agriculturii, industriei alimentare, construcțiilor, industriei energetice, comerțului, prestării serviciilor, transportului, telecomunicațiilor și dezvoltării rețelei, leasingului financiar, altor credite acordate clienților etc.

Operarea acestor modificări va conduce la atingerea unui grad mai înalt de corectitudine a reflectării datelor statisticii monetare și, ca urmare, la perfecționarea analizei anumitor date.

Proiectul este acum în proces de consultare publică. Sinteza va apare după expirarea termenului limită de acceptare a recomandărilor cetățenilor.

Vezi și

Tag-uri

[Statistica monetară](#) ^[4]

[active](#) ^[5]

[pasive](#) ^[6]

[obligatiuni](#) ^[7]

[nr. 255 din 17 noiembrie 2011](#) ^[8]

Sursa URL:

<http://www.bnm.md/ro/content/proiect-hca-al-bnm-cu-privire-la-completarea-si-modificarea-instructiunii-cu-privire-la>

Legături conexe:

[1] <mailto:maia.galeamov@bnm.md> [2] <http://www.bnm.md/> [3]

http://www.bnm.md/files/legislation/project/anexa_la_proiecthca.pdf [4] <http://www.bnm.md/ro/search?>

[hashtags\[0\]=Statistica monetară](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=Statistica%20monetar%C3%A0) [5] [http://www.bnm.md/ro/search?](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=active)

[hashtags\[0\]=pasive](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=pasive) [7] [http://www.bnm.md/ro/search?](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=obligatiuni)

[hashtags\[0\]=nr. 255 din 17 noiembrie 2011](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=nr.%20255%20din%2017%20noiembrie%202011) [8] <http://www.bnm.md/ro/search?>