Publicat pe (https://www.bnm.md)

Share PDF Print

Extinde Ascunde

11.11.2014

Proiect HCA al BNM cu privire la completarea şi modificarea Instrucţiunii cu privire la modul de completare de către băncile licenţiate a Raportului privind statistica monetară

10.11.2014 Termenul-limită a expirat

Anunț Proiect

Argumentarea Sinteza

Anunţ
privind iniţierea, organizarea şi desfăşurarea consultării publice a proiectului de decizie

Banca Naţională iniţiază, începînd cu data de 10 noiembrie 2014, consultarea publică a proiectului Hotărîrii Consiliului de administraţie al Băncii Naţionale a Moldovei "Cu privire la completarea şi modificarea Instrucţiunii cu privire la modul de completare de către băncile licenţiate a Raportului privind statistica monetară".

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

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

Beneficiarii proiectului de decizie sunt băncile licenţiate din Republica Moldova şi Banca Naţională a Moldovei.

Rezultatul scontat ca urmare a implementării deciziei supuse consultării publice este corespunderea conţinutului Raportului privind statistica monetară cu Planul de conturi al evidenţei contabile în băncile licenţiate din Republica Moldova, precum şi perfecţionarea analizei datelor statisticii monetare.

Proiectul de decizie este elaborat în conformitate cu art. 11 şi 72 din Legea cu privire la Banca Naţională a Moldovei nr.548-XII din 21 iulie 1995 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995, nr. 56-57, art.624), cu modificările şi completările ulterioare, şi cu art. 37 din Legea instituţiilor 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 şi 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 poştală: MD-2005, mun. Chisinău, bd.Grigore Vieru nr.1.

Proiectul Hotărîrii Consiliului de administraţie al BNM „Cu privire la completarea şi modificarea Instrucţiunii cu privire la modul de completare de către băncile licenţiate a Raportului privind statistica monetară" şi nota de argumentare aferentă acestuia sînt disponibile pe pagina Web oficială a Băncii Naţionale a Moldovei www.bnm.md

[2].

Proiect

H O T Ă R Î R E A
CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE
AL BĂNCII NAŢIONALE A MOLDOVEI
nr. _____ din _____ 2014

Cu privire la completarea şi modificarea Instrucţiunii cu privire la modul de completare de către băncile licenţiate a Raportului privind statistica monetară

În temeiul art. 11 şi 72 din Legea nr.548-XIII din 21 iulie 1995 cu privire la Banca Naţională a Moldovei (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995, nr.56-57, art.624), cu modificările şi completările ulterioare, conform art. 33, 37 şi 40 din Legea instituţiilor financiare nr.550-XIII din 21 iulie 1995 (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011, nr.78-81, art.199) şi având în vedere prevederile Planului de conturi al evidenţei contabile în băncile licenţiate din Republica Moldova (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1997, nr.33-34, art.54), cu modificările şi completările ulterioare, Consiliul de administraţie al Băncii Naţionale a Moldovei

HOTĂRĂŞTE:

1. Instrucţiunea cu privire la modul de completare de către băncile licenţiate a Raportului privind statistica monetară, aprobată prin Hotărîrea Consiliului de administraţie al Băncii Naţionale a Moldovei nr. 255 din 17 noiembrie 2011 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011, nr. 206-215, art.1833), cu modificările şi completările ulterioare, se modifică şi 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 licenţiate prezintă la Banca Naţională a Moldovei raportul privind statistica monetară săptămînal, conform graficului şi 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 Naţională a Moldovei (MN). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.2.1.1.1.0. şi 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 bilanţiere 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 Naţională 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 bilanţiere 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 bilanţiere 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 Naţională a Moldovei (VS). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.2.2.1.1.0. şi 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 bilanţieer 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 Naţională a Moldovei "
rîndul 1.1.2.2.4.0.0. va avea următorul cuprins:
„1.1.2.2.4.0.0. – Depozite transferabile Nerezidenţi (VS). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.2.2.4.1.0. şi 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 Naţională 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 Naţională a Moldovei (MN). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.3.1.1.2.1., 1.1.3.1.1.2.2. şi 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 şi mai puţin (*Se includ conturile bilanţiere 1093, 1095, 1099, 1111)*
1.1.3.1.2.3.2. – mai mult de 1 lună şi pînă la 1 an (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 1102, 1103, 1099, 1111)*
1.1.3.1.2.5.0. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 1093, 1094, 1095, 1096, 1099,1111)*
1.1.3.1.4.1.4. – Pe termen mediu (*Se includ conturile bilanţiere 1102, 1103, 1099, 1111)*
1.1.3.1.4.1.5. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 Naţională 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 Naţională a Moldovei (VS). Rîndul respectiv constă din suma rîndurilor 1.1.3.2.1.2.1., 1.1.3.2.1.2.2 şi 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 şi mai puţin (*Se includ conturile bilanţiere 1093, 1095, 1099,1111)*
1.1.3.2.2.3.2. – mai mult de 1 lună şi pînă la 1 an (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 1102, 1103, 1099, 1111)*
1.1.3.2.2.5.0. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 1093, 1094, 1095, 1096, 1099,1111)*
1.1.3.2.4.1.4. – Pe termen mediu (*Se includ conturile bilanţiere 1102, 1103, 1099, 1111)*
1.1.3.2.4.1.5. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164,*

1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191,(-)1192)
1.2.1.2.2.0.0. – Pe termen mediu (*Se includ conturile bilanţiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)*
1.2.1.2.3.0.0. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere , 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 bilanţiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)*
1.2.1.3.2.3.0. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţier 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 bilanţier 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 bilanţier 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 bilanţiere 1154, 1155, (-)1156 ,1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185,1191, (-)1192)*
1.2.2.2.2.0.0. – Pe termen mediu (*Se includ conturile bilanţiere 1154, 1155,(-)1156,1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)*
1.2.2.2.3.0.0. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţiere 1154, 1155, (-)1156, 1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192,)*
1.2.2.3.2.3.0. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere , 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 bilanţier *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 bilanţier *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 bilanţiere 1154, 1155, (-)1156,1157, 1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192)*
1.2.2.9.1.2.0. – Pe termen mediu (*Se includ conturile bilanţiere 1154, 1155, (-)1156, 1157,*

1164, 1165, (-)1166, 1168, 1185, 1191, (-)1192,)
1.2.2.9.1.3.0. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţier 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 bilanţiere 1391, 1394, 1491,1492)*
1.3.1.5.1.2.0. – Pe termen mediu şi lung (*Se includ conturile bilanţiere 1392, 1393, 1395, 1396, 1492)*
1.3.1.5.1.3.0. – Dobînda calculată *(Se includ conturile bilanţiere 1732, (-)1398*, *1743, (-) 1497*)
"
rîndul 1.3.1.9.2.2.0. va avea următorul cuprins:
„1.3.1.9.2.2.0. – Împrumuturi Institutii nebancare nerezidenţi (MN) (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţier 1496)*
1.3.2.7.8.4.0. – Dobînda calculată *(Se includ conturile bilanţiere 1743, (-)1497)"*
rîndul 1.3.2.9.2.2.0. va avea următorul cuprins:
„1.3.2.9.2.2.0. – Împrumuturi Institutii nebancare nerezidenţi (VS) (*Se includ conturile bilanţiere 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 şi alte instituţii financiare (*Se includ conturile bilanţiere 1152, 1153,1157,1162, 1163, 1168, 1186)*
1.4.1.3.0.0.0. – Mediul financiar nebancar (*Se includ conturile bilanţiere 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. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (*Se includ conturile bilanţiere 1152, 1153, 1157, 1162, 1163,1168, 1186)*
1.4.1.7.0.0.0. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (*Se includ conturile bilanţiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186)*
1.4.1.8.0.0.0. – Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 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 şi alte instituţii financiare (*Se includ conturile bilanţiere 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 nebancar (*Se includ conturile bilanţiere 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. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (*Se includ conturile bilanţiere 1152, 1153, 1157, 1162, 1163,1168, 1186)*
1.4.2.7.0.0.0. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (*Se includ conturile bilanţiere 1152, 1153,1157, 1162, 1163, 1168, 1186)*
1.4.2.8.0.0.0. – Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 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 şi alte instituţii financiare (*Se includ conturile bilanţiere 1803, 1805, 1806, 1807, 1816, 1818)*
1.7.2.1.1.3.3. – Mediul financiar nebancar (*Se includ conturile bilanţiere 1803, 1805, 1806, 1807, 1816, 1818))*
1.7.2.1.1.3.4. – Organele administraţiei publice centrale (*Se includ conturile bilanţiere 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. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (*Se includ conturile bilanţiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)*
1.7.2.1.1.3.7. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (*Se includ conturile bilanţiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)*
1.7.2.1.1.3.8. – Alte sectoare rezidente (*Se includ conturile bilanţiere 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 şi alte instituţii financiare (*Se includ conturile bilanţiere 1805, 1806, 1816,1818)*
1.7.2.1.2.3.3. – Mediul financiar nebancar (*Se includ conturile bilanţiere 1803, 1805, 1806, 1807,1816,1818)*
1.7.2.1.2.3.4. – Organele administraţiei publice centrale (*Se includ conturile bilanţiere 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. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (*Se includ conturile bilanţiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)*
1.7.2.1.1.2.7. – Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (*Se includ conturile bilanţiere 1803, 1805, 1807, 1816, 1818)*
1.7.2.1.2.3.8. – Alte sectoare rezidente (*Se includ conturile bilanţiere 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 Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 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 Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 1752, 1803,1805, 1806, 1807, 1816,1818, 1843, 1853, 1862, (-)2843, (-)2853, (-)2862)"*

b) în compartimentul «**Obligaţiuni**»
rîndul 2.1.2.1.1.1.5. va avea următorul cuprins:
„2.1.2.1.1.1.5. – Dobînda calculată (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 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 bilanţiere 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 unităţilor de implementare a proiectelor investiţionale din granturi şi credite externe (*Se includ conturile bilanţiere 2251, 2258, 2271, 2272)*
2.2.1.1.4.4.2. – Dobînda calculată la mijloacele unităţilor de implementare a proiectelor investiţionale din granturi şi credite externe *(Se include contul bilanţier 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 bilanţier 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 bilanţier 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 bilanţiere 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 administraţiei publice centrale *(Se include contul bilanţier 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 unităţilor de implementare a proiectelor investiţionale din granturi şi credite externe (*Se includ conturile bilanţiere 2251, 2258, 2271, 2272)*
2.2.1.2.4.3.2. – Dobînda calculată la mijloacele unităţilor de implementare a proiectelor investiţionale din granturi şi credite externe *(Se include contul bilanţier 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 bilanţier 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 bilanţier 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 bilanţiere 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.– Instituţii nebancare 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. şi 2.2.2.1.9.2.4.
2.2.2.1.9.2.1.– Pe termen scurt (*Se includ conturile bilanţiere 2226, 2234, 2256, 2261, 2265, 2311, 2312, 2371, 2374, 2381, 2384)*
2.2.2.1.9.2.2. – Pe termen mediu (*Se includ conturile bilanţiere 2311, 2312, 2372, 2375, 2382, 2385)*
2.2.2.1.9.2.3. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 2311, 2312, 2373, 2376, 2383, 2386)*
2.2.2.1.9.2.4. – Dobînda calculată (*Se includ conturile bilanţiere 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.– Instituţii nebancare 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. şi 2.2.2.2.9.2.4.
2.2.2.2.9.2.1.– Pe termen scurt (*Se includ conturile bilanţiere 2226, 2234, 2256, 2261, 2265, 2311, 2312, 2371, 2374, 2381, 2384)*
2.2.2.2.9.2.2. – Pe termen mediu (*Se includ conturile bilanţiere 2311, 2312, 2372, 2375, 2382, 2385)*
2.2.2.2.9.2.3. – Pe termen lung (*Se includ conturile bilanţiere 2311, 2312, 2373, 2376, 2383, 2386)*
2.2.2.2.9.2.4. – Dobînda calculată (*Se includ conturile bilanţiere 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 administraţiei publice locale (*Se includ conturile bilanţiere 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 administraţiei publice locale (*Se includ conturile bilanţiere 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 bilanţiere 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 şi alte instituţii financiare (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)*
2.8.2.4.1.3.3. – Conturi de decontare Mediul financiar nebancar (*Se includ conturile bilanţiere 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 Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2805, 2807, 2816, 2817, 2818)*
2.8.2.4.1.3.7. – Conturi de decontare Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)*
2.8.2.4.1.3.8. – Conturi de decontare Alte sectoare rezidente (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2804, 2805, 2807, 2816, 2817, 2818)*
2.8.2.4.1.4.0. – Articole diverse de pasive Rezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 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 şi alte instituţii financiare (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817, 2818)*
2.8.2.4.2.3.3. – Conturi de decontare Mediul financiar nebancar (*Se includ conturile bilanţiere 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 Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2805, 2807, 2816, 2817, 2818)*
2.8.2.4.2.3.7. – Conturi de decontare Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2805, 2806, 2807, 2816, 2817,2818)*
2.8.2.4.2.3.8. – Conturi de decontare Alte sectoare rezidente (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2804, 2805, 2807, 2816, 2817,2818)*
2.8.2.4.2.4.0. – Articole diverse de pasive Rezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 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 Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2806, 2807, 2816, 2817,2818)*
2.8.2.5.1.3.0. – Articole diverse de pasive Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 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 Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 2803, 2805,2806, 2807, 2816, 2817, 2818)*
2.8.2.5.2.3.0. – Articole diverse de pasive Nerezidenţi (*Se includ conturile bilanţiere 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/ exerciţiului)"*

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 administraţie al Băncii Naţionale a Moldovei
"Cu privire la completarea şi modificarea Instrucţiunii cu privire la modul de completare de către băncile licenţiate a Raportului privind statistica monetară"

Proiectul Hotărîrii Consiliului de administraţie al Băncii Naţionale a Moldovei " Cu privire la completarea şi modificarea Instrucţiunii cu privire la modul de completare de către băncile licenţiate a Raportului privind statistica monetară " (în continuare Instrucţiune) a fost elaborat în conformitate cu articolele 11 şi 72 din Legea cu privire la

Banca Naţională a Moldovei nr. 548-XII din 21.07.1995 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995, nr. 56-57, art. 624), cu modificările şi completările ulterioare, şi cu articolele 33, 37 şi 40 din Legea instituţiilor 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 şi completările ulterioare.

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

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

În special, raportul modificat reflectă următoarele aspecte:

- Conturile aferente acţiunilor şi altui capital ale subsectoarelor instituţionale "Băncile şi alte instituţii financiare", "Mediul financiar nebancar", "Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar public", "Societăţi comerciale nefinanciare cu capitalul majoritar privat " şi ale sectorului "Nerezidenţi" sunt completate cu conturile aferente altor active financiare şi reevaluării acestora;
- Conturile aferente creditelor acordate unităţilor administrativ-teritoriale şi instituţiilor subordonate acestor unităţi finanţate din bugetul local în moneda naţională în subsectorul instituţional " Organele administraţiei publice locale" sunt completate cu conturile overdraftului clienţilor şi cele ale creditelor acordate prin carduri de credit;
- Conturile aferente creditelor acordate instituţiilor nebancare nerezidente în sectorul "Nerezedenţi" sunt completate cu conturile creditelor acordate în domeniile agriculturii, industriei alimentare, construcţiilor, industriei energetice, comerţului, prestării serviciilor, transportului, telecomunicaţiilor şi dezvoltării reţelei, leasingului financiar, altor credite acordate clienţilor etc.

Operarea acestor modificări va conduce la atingerea unui grad mai înalt de corectitudine a reflectării datelor statisticii monetare şi, ca urmare, la perfecţionarea 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:
https://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] https://www.bnm.md/files/legislation/project/anexa_la_proiecthca.pdf [4] https://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=Statistica monetară [5] https://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=active [6] https://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=pasive [7] https://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=obligatiuni [8] https://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=nr. 255 din 17 noiembrie 2011