



Развернуть Скрывать

22.07.2015

# Постановление АС НБМ № 185 от 09.07.2015г. о внесении изменений и дополнений в Регламент по открытой валютной позиции банка

**Перевод**

Опубликовано в Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015, №185-189, ст. 1320

## АДМИНИСТРАТИВНЫЙ СОВЕТ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА МОЛДОВЫ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 185  
от 9 июля 2015 г.

### **О внесении изменений и дополнений в Регламент по открытой валютной позиции банка**

На основании пункта d) части (1) ст.5, части (1) ст.11, пункта а) ст.44, пункта b) ст.46 и ст.52 Закона о Национальном банке Молдовы №548-XIII от 21 июля 1995 г. (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995 г., № 56-57, ст.624), с последующими изменениями и дополнениями, ст.28 Закона о финансовых учреждениях №550-XIII от 21 июля 1995 г. (повторное опубликование в Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011 г., №78-81, ст.199), с последующими изменениями и дополнениями, Административный совет Национального банка Молдовы

### **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. В Регламент по открытой валютной позиции банка, утвержденный Административным советом Национального банка Молдовы, протокол № 41 от 28 ноября 1997 г. (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1999 г., № 112-114, ст. 198), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения и дополнения:

1) После пункта 3.8 внести пункт 3.9 следующего содержания:

«3.9. Определения «сделка спот», «сделка форвард» и «валютная сделка своп» имеют значения, определенные Регламентом об осуществлении операций на межбанковском валютном рынке Республики Молдова, утвержденным Постановлением Административного совета Национального банка Молдовы №8 от 24 января 2013 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2013 г., № 36-40, ст.234.»

2) После пункта 6.2 внести пункты 6.2<sup>1</sup>, 6.2<sup>2</sup> и 6.2<sup>3</sup> следующего содержания:

«6.2<sup>1</sup>. В случае сделок /операций по покупке /продаже иностранной валюты за молдавские леи, учет которых ведется на внебалансовых счетах, в расчет открытой валютной позиции включаются лишь сделки/операции, остаточный срок погашения которых не превышает 1 год, и содержат договорные положения, предусматривающие:

а) окончание сделки /операции с расчетами и

б) пеню, не менее 10% от суммы сделки/операции, применяемую к участникам сделки/операции за невыполнение принятых обязательств.

6.2<sup>2</sup>. При расчете открытой валютной позиции банка, суммы остатков валютных активов и обязательств уменьшаются на суммы остатков внебалансовых счетов по сделкам/операциям по покупке/продаже иностранной валюты за молдавские леи, учет которых ведется на внебалансовых счетах и которые не соответствуют условиям, указанным в пункте 6.2<sup>1</sup> (в том числе вследствие изменения договорных положений), а также по сделкам/операциям по покупке/продаже иностранной валюты за молдавские леи/за иностранную валюту, учет которых ведется на внебалансовых счетах и которые не завершились расчетами.

Данное уменьшение осуществляется для всего периода: со дня заключения сделки/операции до дня вмешательства обстоятельства, которое ведет к несоответствию сделки/операции положениям пункта 6.2<sup>1</sup> или фактическому не окончанию сделки/операции расчетами.

В целях настоящего Регламента сделки/операции по покупке/продаже иностранной валюты, учет которых ведется на внебалансовых счетах и срок погашения которых был продлен, считаются сделками/операциями, которые не завершились расчетами.

6.2<sup>3</sup>. Сделки/ операции по покупке/продаже иностранной валюты, которые согласно пунктам 6.2<sup>2</sup> и 8.3 не включаются в расчет открытой валютной позиции, отражаются в таблице D «Активы /условные обязательства в иностранной валюте, которые не включаются в расчет открытой валютной позиции» приложения № 1 настоящего Регламента.»

3) В первый абзац пункта 6.4 после текста «в пункте 6.2» внести текст «и в пунктах 6.2<sup>1</sup> - 6.2<sup>3</sup>».

4) После пункта 7.6 внести пункт 7.6<sup>1</sup> следующего содержания:

«7.6<sup>1</sup>. В отступление от положений пункта 7.6 для дней, в которые для расчета открытой валютной позиции банка были включены суммы остатков внебалансовых счетов по сделкам/операциям, указанным в пункте 6.2<sup>2</sup>, банк обязан пересчитать открытую валютную позицию банка и представить Национальному банку Молдовы измененные отчеты не позднее 3 рабочих дней со дня констатирования банком, что сделка/ операция подпадает под действия положений пункта 6.2<sup>2</sup>. В данных случаях изменения в баланс банка не вносятся, за исключением случаев, установленных правилами ведения бухгалтерского учета.»

5) В пункте 8.1 после слов «открытой валютной позиции» внести текст «, за исключением случая, когда превышение было связано с пересчетом открытой валютной позиции согласно пункту 7.6<sup>1</sup>» и далее по тексту.

6) После пункта 8.2 внести пункт 8.2<sup>1</sup> следующего содержания:

«8.2<sup>1</sup>. Если в результате пересчета открытой валютной позиции согласно пункту 7.6<sup>1</sup> устанавливается превышение лимитов открытой валютной позиции на конец соответствующих дней, лицензированный банк обязан представить в Национальный банк Молдовы по его требованию любые документы, относящиеся к данным сделкам/операциям.»

7) Пункт 8.3 изложить в следующей редакции:

«8.3. В случае несоблюдения положений настоящего Регламента, в том числе при превышении лимитов открытой валютной позиции вследствие ее пересчета, в предусмотренном в пункте 7.6<sup>1</sup> случае, Национальный банк Молдовы может применить санкции и исправительные меры, предусмотренные ст.38 Закона о финансовых учреждениях, в том числе запретить лицензированному банку включать в расчет суммы остатков валютных активов и обязательств с внебалансовых счетов на период до 12 месяцев.»

8) В приложении № 1:

а) в таблице А:

строку 3.0.0 изложить в следующей редакции: «Всего условных активов в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (3.1.0+3.2.0+3.3.0)»;

строку 4.0.0 изложить в следующей редакции: «Всего валютных активов, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (1.0.0+2.0.0+3.0.0)».

б) в таблице В:

строку 3.0.0 изложить в следующей редакции: «Всего условных обязательств в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (3.1.0+3.2.0+3.3.0)»;

строку 4.0.0 изложить в следующей редакции: «Всего валютных обязательств, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (1.0.0+2.0.0+3.0.0)»;

с) после таблицы С внести таблицу D следующего содержания:

Код банка

ORD0319

Код формуляра

**ORD 3.19 D «Активы/условные обязательства в иностранной валюте, которые не включаются в расчет открытой валютной позиции»**

за \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_

(001-лей)

№ п/п	Категория сделки /операции (C/V)	Код иностранной валюты	Вид сделки/операции	Сумма
A	B	C	D	1

Исполнитель и номер телефона \_\_\_\_\_

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:

1. Регламент по открытой валютной позиции банка, приложение № 1 (ПАС НБМ № 126 от 28 ноября 1997 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1999 г., № 112-114, ст.198, с последующими изменениями и дополнениями).»

9) В приложении № 2:

a) в пункте 1:

цифру «3» заменить цифрой «4»;

после подпункта c) внести подпункт d) следующего содержания:

«d) таблица D «Активы /обязательства в иностранной валюте, которые не включаются в расчет открытой валютной позиции»;

b) в пункте 2 после слова «Таблицы» внести текст «А-С»;

c) в пункте 4:

в первом предложении текст «таблиц А и В» заменить текстом «таблиц А, В и D»;

во втором предложении текст «определения открытой валютной позиции» заменить текстом «настоящего отчета»;

d) пункт 5 дополнить новым абзацем следующего содержания:

«Для заполнения таблицы D данные берутся из аналитического бухгалтерского учета.»;

e) в пункте 6:

строку 1.1.15 дополнить новым абзацем следующего содержания:

«Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированим и скидкам на потери от обесценения, учтенные в молдавских леях по активам в иностранной валюте.»;

строку 2.3.0 дополнить новым абзацем следующего содержания:

«Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированим и скидкам на потери от обесценения, учтенные в молдавских леях по активам, привязанным к курсу иностранной валюты.»;

строку 3.0.0 изложить в следующей редакции:

«3.0.0. Всего условных активов в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции. Данный показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.1.0, 3.2.0 и 3.3.0. Сумма данной строки, а также суммы строк 3.1.0-3.2.12 уменьшаются на сумму соответствующих сделок/операций по покупке иностранной валюты, указанных в пункте 6.2<sup>2</sup> Регламента.»;

название строки 4.0.0 изложить в следующей редакции: «Всего валютных активов, которые включаются в расчет открытой валютной позиции».

f) в пункте 7:

строку 1.1.27 дополнить новым абзацем следующего содержания:

«Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированим, учтенные в молдавских леях, по обязательствам в иностранной валюте.»;

строку 2.3.0 дополнить новым абзацем следующего содержания:

«Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированим, учтенные в молдавских леях, по обязательствам, привязанным к курсу иностранной валюты.»;

строку 3.0.0 изложить в следующей редакции:

«3.0.0. Всего условных обязательств в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции. Данный показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.1.0, 3.2.0 и 3.3.0. Сумма данной строки, а также суммы строк 3.1.0-3.2.12 уменьшаются на суммы соответствующих сделок/операций по

продаже иностранной валюты, указанных в пункте 6.2<sup>2</sup> Регламента.”;

название строки 4.0.0 изложить в следующей редакции: „Всего валютных обязательств, которые включаются в расчет открытой валютной позиции”.

г) после пункта 8 внести пункт 9 следующего содержания:

«9. В таблице D информация отражается следующим образом:

а) в таблице отражается информация по сделкам/операциям по покупке/продаже иностранной валюты, учет которых ведется на внебалансовых счетах и которые согласно пункту 6.2<sup>2</sup> Регламента, на отчетную дату не были включены в расчет открытой валютной позиции.

б) информация в таблице отражается по каждой иностранной валюте, в которой банк имеет сделки/операции, указанные в подпункте а) настоящего пункта;

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

д) в графе В «Категория сделки/операции» указываются следующие коды, отражающие категорию сделки/операции:

С – для сделок /операций по покупке иностранной валюты;

V – для сделок /операций по продаже иностранной валюты;

е) в графе С «Код иностранной валюты» указываются численные коды иностранных валют согласно ISO 4217;

ф) в графе D «Вид сделки /операции» указываются коды, отражающие виды сделок/операций по покупке/продаже, следующим образом:

3.1.1 – Операции до востребования с банками Республики Молдова

3.1.2 - Операции до востребования с иностранными банками

3.1.3 - Операции до востребования с резидентами

3.1.4 - Операции до востребования с нерезидентами

3.2.1 – Сделки форвард с банками Республики Молдова

3.2.2 - Сделки форвард с иностранными банками

3.2.3 - Сделки форвард с резидентами

3.2.4 - Сделки форвард с нерезидентами

3.2.5 - Валютные сделки своп с банками Республики Молдова

3.2.6 – Валютные сделки своп с иностранными банками

3.2.7 – Валютные сделки своп с резидентами

3.2.8 – Валютные сделки своп с нерезидентами

3.2.9 – Прочие срочные операции с банками Республики Молдова

3.2.10 - Прочие срочные операции с иностранными банками

3.2.11 - Прочие срочные операции с резидентами

3.2.12 - Прочие срочные операции с нерезидентами;

г) в графе I «Сумма» указывается эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте условных активов и обязательств в иностранной валюте (учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов: 6101, 6102, 6401, 6402), которые в соответствии с пунктом 6.2<sup>2</sup> Регламента на отчетную дату не были включены в расчет открытой валютной позиции.».

2. Первая отчетность в соответствии с положениями подпунктов 8) и 9) пункта 1 настоящего постановления будет осуществлена за первый рабочий день октября 2015 г.

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня опубликования в Monitorul Oficial al Republicii Moldova, за исключением пункта 6.2<sup>3</sup> Регламента по открытой валютной позиции банка (внесенного подпунктом 2) пункта 1 настоящего постановления), подпунктов 8) и 9) пункта 1 настоящего постановления, которые вступают в силу с 1 октября 2015 г.

4. По отношению к сделкам /операциям по покупке /продаже иностранной валюты, учет которых ведется на внебалансовых счетах, которые были заключены и включены в расчет открытой валютной позиции лицензированными банками до вступления в силу настоящего постановления, положения пунктов 6.2<sup>1</sup>, 6.2<sup>2</sup> и 7.6<sup>1</sup> Регламента по открытой валютной позиции банка (внесенных подпунктом 2) и подпунктом 4) пункта 1 настоящего постановления) применяются с 1 октября 2015 г.

**Председатель**

**Административного совета**

**Дорин ДРЭГУЦАНУ**

**Метки**

**Сделки форвард** <sup>[1]</sup>

**открытая валютная позиция** <sup>[2]</sup>

**ОВП** <sup>[3]</sup>

**Операции до востребования** <sup>[4]</sup>

**Валютные сделки** <sup>[5]</sup>

**срочные операции** <sup>[6]</sup>

**сделка** <sup>[7]</sup>

**операция** <sup>[8]</sup>

**активы** <sup>[9]</sup>

**обязательств** <sup>[10]</sup>

**спот** <sup>[11]</sup>

**свап** <sup>[12]</sup>

**форвард** <sup>[13]</sup>

---

**Источник УРЛ:**

<http://www.bnm.md/ru/content/postanovlenie-nbm-no-185-ot-09072015g-o-vnesenii-izmeneniy-i-dopolneniy-v-reglament-po>

**Ссылки по теме:**

[1] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=Сделки форвард](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=Сделки форвард) [2] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=открытая валютная позиция](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=открытая валютная позиция) [3] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=овп](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=овп) [4] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=Операции до востребования](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=Операции до востребования) [5] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=Валютные сделки](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=Валютные сделки) [6] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=срочные операции](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=срочные операции) [7] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=сделка](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=сделка) [8] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=операция](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=операция) [9] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=активы](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=активы) [10] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=обязательств](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=обязательств) [11] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=спот](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=спот) [12] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=свап](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=свап) [13] [http://www.bnm.md/ru/search?hashtags\[0\]=форвард](http://www.bnm.md/ru/search?hashtags[0]=форвард)