

**COMITETUL EXECUTIV
AL BĂNCII NAȚIONALE A MOLDOVEI**

**HOTĂRÂREA Nr. ____
din „__” _____ 20__**

Pentru modificarea și completarea unor acte normative ale Băncii Naționale a Moldovei

În temeiul art. 11 alin. (1) și art. 27 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 548-XIII din 21 iulie 1995 cu privire la Banca Națională a Moldovei (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015, nr. 297-300, art. 544), cu modificările și completările ulterioare, precum și art. 4, 76 și 83 din Legea nr. 202 din 6 octombrie 2017 privind activitatea băncilor (Monitorul Oficial al Republicii Moldova 2017, nr.434-439, art.727), Comitetul executiv al Băncii Naționale a Moldovei

HOTĂRĂȘTE:

1. Regulamentul cu privire la lichiditatea băncii, aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.28 din 8 august 1997 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1997, nr.64-64, art.105), cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1) La capitolul I:

a) textul „Legea cu privire la Banca Națională a Moldovei și articolele 25, 28 și 40 din Legea instituțiilor financiare” se substituie cu textul „Legea nr.548-XIII din 21 iulie 1995 cu privire la Banca Națională a Moldovei (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015, nr.297-300, art.544), cu modificările și completările ulterioare, și articolele 4 și 76 din Legea nr. 202 din 6 octombrie 2017 privind activitatea băncilor (Monitorul Oficial al Republicii Moldova 2017, nr.434-439, art.727), cu modificările și completările ulterioare.”;

b) sintagma „instituțiile financiare” se substituie cu cuvântul „bănci”.

2) Capitolul II, la punctul 6, textul „pentru care banca emite cărticica de economii sau un certificat” se exclude.

3) Capitolul III:

a) la punctul 1 subpunctul (5), textul „păstrate până la scadență” se substituie cu textul „la cost amortizat”;

b) punctul 2 subpunctul 2) va avea următorul conținut: „2) și **suma activelor totale** (calculată conform cerințelor stipulate pentru rândul 380 din F 01.00-BILANȚ [SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE], anexa nr.1 la Instrucțiunea privind modul de întocmire și de prezentare a rapoartelor FINREP la nivel individual) nu trebuie să fie mai mică de 20%.”;

c) la punctul 2¹:

la subpunctul 4) și la subpunctul 10), litera b), subpunctul 2), textul „pentru tranzacționare” se substituie cu textul „în vederea tranzacționării”;

la subpunctul 6), textul „disponibile pentru vânzare” se substituie cu textul „la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global”;

la subpunctul 7), textul „păstrate până la scadență” se substituie cu textul „la cost amortizat”;

la subpunctul 10), subpunctul 4), litera f) textul „și facilități de lombard” se exclude;

d) la punctul 3, subpunctul 3) ultima propoziție, cuvântul „valutele” se substituie cu cuvintele „valutele străine”.

2. Regulamentul cu privire la poziția valutară deschisă a băncii, aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.126 din 28 noiembrie 1997 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1999, nr.112-114, art.198), cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1) Pe tot parcursul textului, după cuvântul „pierderi” se completează cu cuvântul „așteptate”;

2) La punctul 1.1., textul „ale Legii cu privire la Banca Națională a Moldovei din 21.07.95., nr.548-XIII, și art.28 al Legii instituțiilor financiare din 21.07.95., nr.550-XIII” se substituie cu textul „din Legea nr.548-XIII din 21 iulie 1995 cu privire la Banca Națională a Moldovei (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015, nr.297-300, art.544), cu modificările și completările ulterioare, și la art. 83 din Legea nr. 202 din 6 octombrie 2017 privind activitatea băncilor (Monitorul Oficial al Republicii Moldova 2017, nr.434-439, art.727), cu modificările și completările ulterioare.”;

3) La punctul 2.1. cuvântul „autorizate” se substituie cu cuvântul „licențiate”;

4) La punctul 4.1. textul „Hotărârile Consiliului de Administrație” se substituie cu textul „Hotărârile Comitetului executiv”;

5) La punctul 8.3. textul „măsurile de remediere prevăzute de art.38 al Legii instituțiilor financiare” se substituie cu textul „măsurile de supraveghere prevăzute la art.139 din Legea privind activitatea băncilor”;

6) Anexa nr.2 „MODUL DE ÎNTOCMIRE a raportului „Poziția valutară deschisă a băncii”:

la punctul 6 subpunctele 1.1.2., 1.1.3., 1.1.5., 1.1.6., 1.1.8., după textul „ale Planului de conturi” se introduce cu textul „(cu excepția contra-conturilor aferente reducerilor pentru pierderi așteptate din deprecierea activelor respective)”;

la punctul 7 subpunctul 1.1.8., după contul „2238” se introduce contul „2239”.

3. Regulamentul cu privire la dezvăluirea de către băncile din Republica Moldova a informației aferente activităților lor, aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.52 din 20 martie 2014 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2014, nr.110-114, art.596), cu modificările și completările ulterioare, se modifică și se completează după cum urmează:

1) Pe tot parcursul textului, sintagma „reducerile pentru pierderi din deprecieri”, la numărul și la cazul gramatical respectiv, se modifică cu sintagma „reducerile pentru pierderi așteptate din deprecieri”, la numărul și la cazul gramatical respectiv;

2) La punctul 14:

subpunctul 1) va avea următorul cuprins „F 01.00 – Bilanț [SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE], F 02.00 - Contul de profit sau pierdere (întocmite în conformitate cu Instrucțiunea privind modul de întocmire și prezentare de către bănci a rapoartelor FINREP la nivel individual);”

subpunctul 6) textul „se publică utilizând modelul raportului FIN27 “Expunerea la riscul ratei dobânzii” din Instrucțiunea privind situațiile financiare FINREP la nivel individual, aplicabile băncilor” se substituie cu textul „conform prevederilor IFRS 7 „*Instrumente financiare: informații de furnizat*””.

4. Prezenta hotărâre intră în vigoare în termen de 10 zile lucrătoare de la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova.