

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
AL BĂNCII NAȚIONALE A MOLDOVEI**

**HOTĂRÎREA nr. _____
din _____ 2014**

**Cu privire la modificarea și completarea unor acte normative
ale Băncii Naționale a Moldovei**

În temeiul art.11 alin.(1), art.51 lit.a) și art.52 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, art.67 din Legea nr.62-XVI din 21 martie 2008 privind reglementarea valutară (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2008, nr.127-130, art.496), cu modificările și completările ulterioare, Consiliul de administrație al Băncii Naționale a Moldovei

HOTĂRĂȘTE:

1. Regulamentul cu privire la unitățile de schimb valutar, aprobat prin Hotărîrea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.53 din 5 martie 2009 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, nr.62-64, art.269) cu modificările și completările ulterioare, înregistrată la Ministerul Justiției al Republicii Moldova cu nr.666 din 16 martie 2009, se modifică și se completează după cum urmează:

1) Punctul 122 va avea următorul cuprins:

„122. Banca licențiată întocmește raportul “Cursurile medii de cumpărare și cursurile medii de vânzare a principalelor valute străine ale punctelor de schimb valutar ale băncii licențiate” în conformitate cu Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate, aprobată prin Hotărîrea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.11 din 22 ianuarie 2009 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, nr.47-48, art.178). Calculele cursurilor medii se păstrează în dosarele băncii licențiate.”.

2) Punctele 125² și 127 se abrogă.

3) Punctul 133 va avea următorul cuprins:

„133. În cazul în care s-a constatat că în rapoartele pentru perioadele precedente este necesar de a introduce modificări casa de schimb valutar, hotelul sînt obligate să corecteze erorile și să transmită repetat raportul în formă electronică, cu înștiințarea despre aceasta a Băncii Naționale a Moldovei printr-o scrisoare oficială, care să includă explicații despre modificările efectuate.”.

4) Punctul 134 va avea următorul cuprins:

„134. Banca licențiată raportează operațiunile efectuate în cadrul activității de schimb valutar în numerar cu persoane fizice în cadrul raportului „Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine efectuate de către banca licențiată” din anexa nr.2 la Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate, aprobată prin Hotărîrea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.11 din 22 ianuarie 2009 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, nr.47-48, art.178).”.

5) Anexa nr.24¹ se abrogă.

6) În anexa nr.24³, Modul de întocmire a Raportului privind cursurile de cumpărare a principalelor valute străine stabilite de către hotel:

- a) la punctul 4, textul “casei de schimb valutar” se substituie cu cuvântul “hotelului”;
- b) la punctul 5, textul “(sediul)” se substituie cu textul “(sediul hotelului)”.

7) Anexa nr.25 se exclude.

2. Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate, aprobată prin Hotărârea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.11 din 22 ianuarie 2009 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, nr.47-48, art.178) cu modificările și completările ulterioare, înregistrată la Ministerul Justiției al Republicii Moldova cu nr.654 din 21 februarie 2009, se modifică și se completează după cum urmează:

1) Punctul 3:

a) litera b) va avea următorul cuprins:

„b) raportul „Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine efectuate de către banca licențiată” (anexa nr.2);”;

b) se completează cu litera k) cu următorul cuprins:

“k) raportul “Cursurile medii de cumpărare și cursurile medii de vânzare a principalelor valute străine ale punctelor de schimb valutar ale băncii licențiate” (anexa nr.11)”.

2) Instrucțiunea se completează cu punctul 12¹ cu următorul cuprins:

“12¹. Raportul menționat la pct.3 lit.k) se prezintă la Banca Națională a Moldovei zilnic (cu excepția zilelor nelucrătoare), cel târziu la ora 10.00 a zilei gestionare.”.

3) Anexa nr.2 va avea următorul cuprins:

“Anexa nr.2
la Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate

ORD0408
Codul formularului

Codul băncii

**ORD 4.8 Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine
efectuate de către banca licențiată**

**ORD 4.8 A. Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine contra lei moldovenești
efectuate de către banca licențiată
pentru luna _____20__**

în moneda originală

Nr. d/o	Vânzare /cumpărare	Codul valutei străine	Sursele de cumpărare /direcțiile de vânzare	Rezident /nerezident	Tipul operațiunii	Numărul de operațiuni	Suma
A	B	C	D	E	F	1	2

Executor și numărul de telefon _____

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate, anexa nr.2 (HCA al BNM nr.11 din 22 ianuarie 2009, Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, nr.47-48, art.178, cu modificările și completările ulterioare).

ORD 4.8 B. Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine contra altor valute străine efectuate de către banca licențiată pentru luna _____ 20__

în moneda originală

Nr. d/o	Vânzare /cumpărare	Codul valutei străine	Sursele de cumpărare /direcțiile de vânzare	Rezident /nerezident	Tipul operațiunii	Numărul de operațiuni	Suma
A	B	C	D	E	F	1	2

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate, anexa nr.2 (HCA al BNM nr.11 din 22 ianuarie 2009, Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, nr.47-48, art.178, cu modificările și completările ulterioare).

Modul de întocmire a raportului “Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine efectuate de către banca licențiată”

1. În raport se reflectă informația privind operațiunile de vânzare și operațiunile de cumpărare a valutei străine efectuate de către banca licențiată în luna gestionară:

- contra lei moldovenești și contra altor valute străine;
- în numerar și prin virament, inclusiv cu utilizarea instrumentelor de plată;
- din contul mijloacelor proprii și din contul mijloacelor clienților.

2. Informația despre operațiunile de cumpărare /vânzare se include în raport după data încheierii tranzacției.

3. Informația inclusă în raport se divizează în două părți:

- tabelul A – „Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine contra lei moldovenești efectuate de către banca licențiată”;
- tabelul B – „Operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine contra altor valute străine efectuate de către banca licențiată”.

4. Informația în raport se reflectă pe fiecare valută străină în care banca a efectuat operațiunile de cumpărare /vânzare. Operațiunile de cumpărare /vânzare a unei valute străine contra altei valute străine se reflectă în tabelul B din raport drept cumpărarea unei valute străine și vânzarea alteia.

5. În coloana A ”Nr. d/o” se indică numărul de ordine al fiecărui rând completat în tabel;

6. În coloana **B** „Vînzare /cumpărare” se indică următoarele coduri ce reflectă categoria operațiunii:

- a) C – pentru operațiuni de cumpărare a valutei străine;
- b) V – pentru operațiuni de vînzare a valutei străine.

7. În coloana **C** „Codul valutei străine” se indică codul valutei străine cumpărate /vîndute.

8. În coloana **D** „Sursele de cumpărare /direcțiile de vînzare” se indică codul ce reflectă sursele de cumpărare și direcțiile de vînzare, după cum urmează:

- a) BNM – pentru operațiuni de cumpărare /vînzare cu Banca Națională a Moldovei;
- b) B – pentru operațiuni de cumpărare cu băncile rezidente (altele decît BNM) și nerezidente;
- c) CSV – pentru operațiuni de cumpărare /vînzare cu persoane juridice rezidente care sînt case de schimb valutar;

d) PJ – pentru operațiuni de cumpărare /vînzare cu persoane juridice, altele decît cele indicate sub alte coduri;

e) PFN – pentru operațiuni de cumpărare /vînzare cu persoane fizice efectuate prin intermediul punctelor de schimb valutar ale băncii licențiate;

f) PFV – pentru operațiuni de cumpărare /vînzare cu persoane fizice altele decît cele indicate sub alte coduri. Aceste operațiuni includ: cumpărările /vînzările aferente conturilor bancare ale persoanelor fizice, cumpărările /vînzările aferente transferurilor persoanelor fizice, cumpărările /vînzările aferente instrumentelor de plată emise pe numele persoanelor fizice

g) AT1 – pentru operațiuni de convertire a valutei străine pentru asigurarea decontărilor băncii cu sisteme internaționale de plăți cu carduri, cu sisteme de remitere de bani (de exemplu, Western Union etc.);

h) AT2 – pentru operațiuni de convertire a valutei străine aferente ajustării valorii activelor și obligațiunilor la costul amortizat, precum și reducerilor pentru pierderi din deprecierea activelor și a plăților aferente acestora;

i) AT3 – pentru operațiuni de cumpărare /vînzare (convertire) a valutei străine în alte cazuri decît cele reflectate sub codurile de la lit.a) – h) (inclusiv veniturile /cheltuielile băncii).

9. În coloana **E** „Rezident /nerezident” se indică următoarele coduri ce reflectă statutul contrapărții la operațiune:

- a) R – rezident;
- b) N – nerezident.

Aceste coduri nu se specifică în cazul operațiunilor de cumpărare /vînzare a valutei străine reflectate în coloana D sub codurile PFN, AT2 și AT3 (în cazul în care aceste operațiuni sînt convertiri aferente veniturilor /cheltuielilor). În acest caz în coloana E se va indica „N/A”.

Pentru operațiunile reflectate în coloana D sub codurile „BNM” și „CSV”, în coloana E se va indica doar codul „R”.

10. În coloana **F** „Tipul operațiunii” se reflectă următoarele coduri ce reflectă tipul operațiunii de cumpărare /vînzare:

- a) spot – pentru tranzacțiile spot, inclusiv „today” și „tomorrow”;
- b) forward - pentru tranzacțiile forward;
- c) swap 1 – pentru prima parte a tranzacției swap valutar;
- d) swap 2 - pentru a doua parte a tranzacției swap valutar;
- e) altele – pentru tipurile de operațiuni la termen altele decît cele indicate la lit.b) – d).

Aceste coduri nu se specifică în cazul operațiunilor de cumpărare /vînzare a valutei străine reflectate în coloana D sub codurile PFN, AT2 și AT3 (în cazul în care aceste operațiuni sînt convertiri aferente veniturilor /cheltuielilor). În acest caz în coloana E se va indica „N/A”.

11. În coloana 1 „Numărul de operațiuni” se indică numărul operațiunilor de cumpărare /vânzare a valutei străine.

12. În coloana 2 „Suma” se indică suma valutei străine care a fost cumpărată /vândută.”.

4) Instrucțiunea se completează cu anexa nr.11 cu următorul cuprins:

„Anexa nr.11

la Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate

ORD 0407
Codul formularului

Codul băncii

ORD 4.7 Cursurile medii de cumpărare și cursurile medii de vânzare a principalelor valute străine ale punctelor de schimb valutar ale băncii licențiate
pentru _____ 20____

Nr. d/o	Codul valutei străine	Cursurile medii de cumpărare	Cursurile medii de vânzare
A	B	1	2
1	840		
2	978		
3	643		
4	946		
5	980		

Executor și numărul de telefon _____

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea cu privire la raportarea unor operațiuni valutare de către băncile licențiate, anexa nr.2 (HCA al BNM nr.11 din 22 ianuarie 2009, Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009, nr.47-48, art.178, cu modificările și completările ulterioare).

Modul de întocmire
a raportului “Cursurile medii de cumpărare și cursurile medii de vânzare a principalelor valute străine ale punctelor de schimb valutar ale băncii licențiate”

1. În raport se reflectă informația privind cursurile medii de cumpărare și cursurile medii de vânzare calculate de către banca licențiată pentru ziua gestionară pentru principalele valute străine: dolarul SUA, euro, rubla rusească, leul românesc și hrivna ucraineană.

2. Raportul se întocmește în baza datelor din dispozițiile privind cursurile de cumpărare și vânzare pentru efectuarea operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoane fizice pentru ziua gestionară.

3. Cursul mediu de cumpărare se calculează pentru fiecare valută străină în parte, ca media aritmetică a cursurilor de cumpărare a valutei respective stabilite pentru ziua gestionară, în vederea

efectuării operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoane fizice, pentru punctele de schimb valutar ale băncii licențiate.

4. Cursul mediu de vânzare se calculează pentru fiecare valută străină în parte, ca media aritmetică a cursurilor de vânzare a valutei respective stabilite pentru ziua gestionară, în vederea efectuării operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoane fizice, pentru punctele de schimb valutar ale băncii licențiate.

5. La determinarea cursurilor medii se vor lua în calcul cursurile valutare stabilite pentru acele puncte de schimb valutar ale băncii licențiate ce activează în ziua gestionară.

6. În coloana 1 se indică pentru fiecare valută străină indicată în coloana B cursul mediu de cumpărare, calculat conform prevederilor punctului 3.

7. În coloana 2 se indică pentru fiecare valută străină indicată în coloana B cursul mediu de vânzare, calculat conform prevederilor punctului 4.

8. Cursurile medii de cumpărare și cursurile medii de vânzare a principalelor valute străine se indică în raport cu patru semne zecimale.

9. Rîndurile raportului se completează după cum urmează:

- a) în rîndul 1 se indică cursurile medii pentru dolarul SUA (840);
- b) în rîndul 2 se indică cursurile medii pentru euro (978);
- c) în rîndul 3 se indică cursurile medii pentru rubla rusească (643);
- d) în rîndul 4 se indică cursurile medii pentru leul românesc (946);
- e) în rîndul 5 se indică cursurile medii pentru hrivna ucraineană (980).

10. În cazul în care banca licențiată nu a stabilit cursurile de cumpărare /vânzare la o anumită valută străină din cele indicate în coloana B, în coloanele 1 și 2 ale rîndului respectiv se indică zero.”.

3. Prima raportare conform prevederilor prezentei hotărîri se va efectua după cum urmează:

- a) raportul conform prevederilor subpunctului 3) din punctul 2 al prezentei hotărîri se va efectua pentru luna octombrie 2014;
- b) raportul conform prevederilor subpunctului 4) din punctul 2 al prezentei hotărîri se va efectua pentru data de 1 octombrie 2014.

4. Prezenta hotărîre intră în vigoare la data de 1 octombrie 2014.