„Приложение №2

к Инструкции об отчетности лицензированных

банков по некоторым валютным операциям

**ORD 4.8 Операции по покупке и продаже иностранной валюты,**

**осуществленные лицензированным банком**

**ORD0408**

Код формуляра

|  |
| --- |
|  |

код банка

**ORD 4.8 A. Операции по покупке и продаже иностранной валюты за молдавские леи, осуществленные лицензированным банком**

за месяц \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_г.

**в оригинальной валюте**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Покупка/**  **продажа** | **Код иностран-ной валюты** | **Источники покупки/ направления продажи** | **Резидент/**  **нерезидент** | **Тип**  **операции** | **Количес-тво операций** | **Сумма** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **1** | **2** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №2

(ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г., №.47-48, ст.178).

**ORD0408**

Код формуляра

|  |
| --- |
|  |

код банка

**ORD 4.8 B. Операции по покупке и продаже иностранной валюты за другие иностранные валюты, осуществленные лицензированным банком**

за месяц\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_г.

**в оригинальной валюте**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Покупка/**  **продажа** | **Код иностран-ной валюты** | **Источники покупки/ направления продажи** | **Резидент/**  **нерезидент** | **Тип**  **операции** | **Количес-тво операций** | **Сумма** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **1** | **2** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ПРИМЕЧАНИЕ: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией об отчетности лицензированных банков по некоторым валютным операциям, приложение №2

(ПАС НБМ №11 от 22 января 2009 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2009 г., №.47-48, ст.178).

**Порядок составления   
отчета „Операции по покупке и продаже иностранной валюты,   
осуществленные лицензированным банком”**

   1. В отчете отражается информация об операциях по покупке и операциях по продаже иностранной валюты, осуществленных лицензированным банком в отчетном периоде:  
   a) за молдавские леи и за другие иностранные валюты;  
   b) наличным или безналичным путем, в том числе с использованием платежных инструментов;  
   c) за счет собственных средств и за счет средств клиентов.  
   2. Информация об операциях покупки/продажи включается в отчет в соответствии с датой заключения сделки.  
   3. Информация, включенная в отчет, делится на две части:   
   a) таблица A – „Операции по покупке и продаже иностранной валюты за молдавские леи, осуществленные лицензированным банком”;  
   b) таблица B – „Операции по покупке и продаже иностранной валюты за другие иностранные валюты, осуществленные лицензированным банком”.  
   4. Информация отражается в отчете по каждой иностранной валюте, в которой банк осуществил операции покупки/продажи. Операции покупки/продажи одной иностранной валюты за другую иностранную валюту отражаются в таблице B отчета как покупка одной иностранной валюты и продажа другой.  
   5. В графе A „№ п/п” указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице.   
   6. В графе B „Покупка/продажа” указываются следующие коды, отражающие категорию операции:  
   a) C – для операций по покупке иностранной валюты;   
   b) V – для операций по продаже иностранной валюты.  
   7. В графе C „Код иностранной валюты” указывается код купленной/проданной иностранной валюты.  
   8. В графе D „Источники покупки/направления продажи” указывается код, отражающий источники покупки и направления продажи иностранной валюты, следующим образом:  
   a) BNM – для операций по покупке/продаже с Национальным банком Молдовы;  
   b) B – для операций по покупке/продаже с банками-резидентами (иными, чем НБМ) и банками-нерезидентами;  
   c) CSV – для операций по покупке/продаже с юридическими лицами-резидентами, являющимися обменными валютными кассами;  
   d) PJ – для операций по покупке/продаже с юридическими лицами иными, чем указанные под другими кодами;  
   e) PFN – для операций по покупке/продаже с физическими лицами, осуществленных через обменные валютные пункты лицензированного банка;  
   f) PFV – для операций по покупке/продаже с физическими лицами иными, чем указанные под другими кодами. Данные операции включают: покупки/продажи по банковским счетам физических лиц; покупки/продажи, связанные с переводами физических лиц; покупки/продажи, связанные с платежными инструментами, эмитированными на имя физических лиц;  
   g) AT1 – для операций по конверсии иностранной валюты для обеспечения расчетов банка с международными карточными платежными системами, с системами по переводу денег (например, Western Union и т.д.);  
   h) AT2 – для операций по конверсии иностранной валюты, связанных с регулированием стоимости активов и обязательств по амортизированной стоимости, а также со скидками на потери от обесценения активов и платежей по ним;  
   i) AT3 – для операций по покупке/продаже (конверсии) иностранной валюты в других случаях, чем указанные под кодами из подпунктов a) – h) (в том числе доходы/расходы банка).  
   9. В графе E „Резидент/нерезидент” указываются следующие коды, отражающие статус партнера по операции:  
   a) R – резидент;  
   b) N – нерезидент.   
   Данные коды не указываются в случае операций по покупке/продаже иностранной валюты, отраженных в графе D под кодами PFN, AT2 и AT3 (в случае, когда данные операции являются конверсией относительно доходов/расходов). В данном случае в графе Е указывается „N/A”.  
   Для операций, отраженных в графе D под кодами BNM и CSV, в графе E указывается только код R.  
   10. В графе F „Тип операции” указываются следующие коды, отражающие тип операции по покупке/продаже:  
   a) spot – для сделок спот, в том числе „today” и „tomorrow”;  
   b) forward – для сделок форвард;  
   c) swap 1– для первой части сделки валютный своп;  
   d) swap 2 – для второй части сделки валютный своп;  
   e) altele – для типов срочных операций иных, чем указанные в подпунктах b) – d).   
   Данные коды не указываются в случае операций покупки/продажи иностранной валюты, отраженных в графе D под кодами PFN, AT2 и AT3 (в случае, когда данные операции являются конверсией относительно доходов/расходов). В данном случае в графе E указывается „N/A”.  
   11. В графе 1 „Количество операций” указывается количество операций покупки/продажи иностранной валюты. В случае операции по покупке/продаже одной иностранной валюты за другую иностранную валюту в отчете операция отражается два раза: как операция по покупке одной иностранной валюты и операция по продаже дугой иностранной валюты.  
   12. В графе 2 „Сумма” указывается сумма иностранной валюты, которая была куплена/продана.”.