Anexa nr.3

 la Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei

de către casele de schimb valutar și hoteluri

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
|  |
|  (IDNO) |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(denumireacasei de schimb valutar)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(sediul)Licența BNM\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (numărul și data licenței Băncii Naționale a Moldovei) | codul formularului ORD0412A

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Codul | Periodi- | Tipul | Nr. |
| machetei | citatea | formular. | corect. |
|  | 2 |  |  |

Se prezintă lunar, cel tîrziu la data de 5 a lunii următoare după luna gestionară |

**RAPORT**

**privind operațiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar**

pentru luna \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Capitol** | **Compartiment** | **Articol** | **Codul valutei străine** | **Denumirea indicatorilor** | **Cumpărări** | **Vînzări** |
| **Valută străină** | **Echivalentul** **în lei moldovenești** | **Numărul operațiunilor** | **Valută străină** | **Echivalentul** **în lei moldovenești** | **Numărul operațiunilor** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1 | 1 |  |  | Operațiunile de schimb valutar în numerar cu persoane fizice efectuate: | X | X | X | X | X | X |
|  |  | 1 |  | - prin ghișee: | X | X | X | X | X | X |
|  |  |  | 840 | dolari SUA |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | … | … |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2 |  | - prin aparate de schimb valutar: | X | X | X | X | X | X |
|  |  |  | 840 | dolari SUA |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | … | … |  |  |  |  |  |  |
|  | 2 |  |  | Operațiuni de schimb valutar cu băncile licențiate: | X | X | X | X | X | X |
|  |  | 1 | 840 | dolari SUA |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | ... |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 |  |  | Operațiuni de schimb valutar în numerar revocate de clienți: | X | X | X | X | X | X |
|  |  |  | 840 | dolari SUA |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | ... |  |  |  |  |  |  |  |

codul formularului ORD0412B

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Codul | Periodi- | Tipul | Nr. |
| machetei | citatea | formular. | corect. |
|  | 2 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Capitol** | **Codul** **monedei** | **Denumirea indicatorilor** | **Soldurile în casă** | **Soldurile în conturile bancare** | **Soldurile în ASV** |
| **În valută străină** | **Echiva-lentul** **în lei moldove-nești** | **În valută străină** | **Echiva-lentul** **în lei moldove-nești** | **Numărul de conturi** | **În valută** **străină** | **Echiva-lentul** **în lei moldove-nești** |
| **A** | **B** | **C** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 2 |  | Soldurile la sfîrșitul lunii în lei moldovenești și în valută străină ale casei de schimb valutar  | X | X | X | X | X | X | X |
|  | 498 | lei moldovenești | X |  | X |  |  | X |  |
|  | 840 | dolari SUA |  |  |  |  |  |  |  |
|  | … | … |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | 999 | TOTAL  | X |  | X |  |  | X |  |

Administrator \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Contabil-șef \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Data întocmirii “\_\_\_\_” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_

Executor și numărul de telefon \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri, anexa nr.3 (HCE al BNM nr. 296din 27.10.2016).

**Modul de întocmire**

**a Raportului privind operațiunile de schimb valutar**

**efectuate de către casa de schimb valutar**

**1.** În raport se reflectă informația privind:

a) operațiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar cu persoanele fizice și băncile licențiate în perioada gestionară;

b) operațiunile de schimb valutar revocate de către clienții casei de schimb valutar în perioada gestionară;

c) soldurile mijloacelor bănești (în numerar și fără numerar) deținute de casa de schimb valutarla sfîrșitul perioadei gestionare.

**2.**În raport se includeși informațiareferitoare la toate filialele casei de schimb valutar, precum și aparatele de schimb valutar, dacă există.

**3.** Sumele în lei moldovenești și în valută străină se indică în numere întregi.

**4.** IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al casei de schimb valutar.

**5.**Denumirea casei de schimb valutar: se indică denumirea completă a casei de schimb valutar.

**6.**Sediul: se indică sediul casei de schimb valutar.

**7.** Licența BNM: se indică numărul licenței pentru desfășurarea activității de schimb valutar în numerar cu persoane fizice, eliberate de către Banca Națională a Moldovei, precum și data eliberării acesteia.

**8.**Completarea capitolului 1 al raportului se efectuează conform prevederilor punctelor 9 -16.

**9.** În capitolul 1 informația se reflectă în trei compartimente:

a)compartimentul 1 – operațiunile de schimb valutar în numerar cu persoane fizice,

b) compartimentul 2 – operațiunile de schimb valutar cu băncile licențiate;

c) compartimentul 3 – pentru operațiunile de schimb valutar în numerar revocate de clienți.

**10.** În capitolul 1 informația se indică la fiecare valută străină în care au fost efectuate operațiunile.

**11.** În compartimentul 1 „Operațiunile de schimb valutar în numerar cu persoane fizice” se indică informația privind operațiunile de cumpărare și vînzare a numerarului în valută străină și a cecurilor de călătorie în valută străină efectuate cu persoanele fizice:

a) prin ghișeele casei de schimb valutar, inclusiv ale filialelor acesteia, dacă există (articolul 1),și

b) prin intermediul aparatelor de schimb valutar, dacă există (articolul 2).

**12.** În compartimentul 2 „Operațiuni de schimb valutar cu băncile licențiate” se indică informația privind operațiunile de cumpărare și vînzare a valutei străine efectuate în perioada gestionară cu băncile licențiate.

**13.**În compartimentul 3 „Operațiuni de schimb valutar revocate de clienți” se indică informația privind operațiunile de cumpărare și vînzare a valutei străine revocate de către persoane fizice în perioada gestionară. Se indică informația numai despre operațiunile de schimb valutar în numerar, care a fost revocate după finalizarea acestora.

**14.**În coloanele 1 și 4 „Valută străină” se indică sumele în valută străină în care casa de schimb valutar a efectuat operațiunile de schimb valutar, și anume:

1) la compartimentele 1 și 2:

a) în coloana 1 se indică sumele de valută străină cumpărate în perioada gestionară;

b) în coloana 4 se indică sumele de valută străină vîndute în perioada gestionară;

c) în cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoane fizice a operațiunilor de cumpărare și de vînzare a valutei străine, sumele indicate la lit.a) și b) se reflectă după deducerea sumelor aferente operațiunilor de revocare respective;

2) la compartimentul 3:

a) în coloana 1 se indică sumele de valută străină restituite persoanelor fizice urmare revocării operațiunilor de cumpărare a valutei străine în perioada gestionară;

b) în coloana 4 se indică sumele de valută străină primite de la persoane fizice urmare revocării operațiunilor de vînzare a valutei străine în perioada gestionară.

**15.** În coloanele 2 și 5 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al operațiunilor de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar, după cum urmează:

1) la compartimentul 1:

a) în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursurilor de cumpărare stabilite de către casa de schimb valutar, inclusiv pentru fiecare filială și fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi;

b) în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, determinat cu aplicarea cursurilor de vînzare stabilite de către casa de schimb valutar, inclusiv pentru fiecare filială și fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi;

2) la compartimentul 2:

a) în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu utilizarea cursurilor valutare aplicate la efectuarea fiecărei operațiuni de cumpărare cu banca licențiată;

b) în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, determinat cu utilizarea cursurilor valutare aplicate la efectuarea fiecărei operațiuni de vînzare cu banca licențiată;

3) la compartimentul 3:

a) în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, care a fost primit de la persoane fiziceurmare revocării operațiunilor de cumpărare a valutei străine;

b) în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, care a fost restituit persoanelor fizice urmare revocării operațiunilor de vînzare a valutei străine.

**16.** În coloanele 3 și 6 „Numărul operațiunilor” se indică numărul operațiunilor de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar,după cum urmează:

1) la compartimentele 1 și 2:

a) în coloana 3 se indică numărul operațiunilor de cumpărare efectuate în perioada gestionară;

b) în coloana 6 se indică numărul operațiunilor de vînzare în perioada gestionară;

c) în cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoane fizice a operațiunilor de cumpărare și de vînzare a valutei străine, numărul operațiunilor indicate la lit.a) și b) se reflectă după deducerea numărului operațiunilor de revocare respective;

2) la compartimentul 3:

a) în coloana 3 se indică numărul operațiunilor de cumpărare revocate de persoane fizice în perioada gestionară;

b) în coloana 4 se indică numărul operațiunilor de vînzare revocate de persoane fizice în perioada gestionară.

**17.** Completarea capitolului 2 al raportului se efectuează conform prevederilor punctelor 18 -27.

**18.** În capitolul 2 „Soldurile la sfîrșitul lunii în lei moldovenești și în valută străină ale casei de schimb valutar” se reflectă soldurile de lei moldovenești și de valută străină care la sfîrșitul perioadei gestionare (ultima zi calendaristică) se aflau:

a) în casa sediului central și, dacă există, în casele filialelor casei de schimb valutar (coloanele 1 și 2);

b) în conturile bancare ale casei de schimb valutar inclusiv, dacă există, în conturile bancare ale filialelor acesteia (coloanele 3, 4, 5);

c) în aparatele de schimb valutar, dacă există (coloanele 6 și 7).

**19.** În capitolul 2 informația se indică la fiecare valută străină în care casa de schimb valutar a avut solduri.

**20.** În coloana 1 „În valută străină” se indică sumele de valută străină care se aflau în casa casei de schimb valutar (inclusiv în casele tuturor filialelor, dacă există) la sfîrșitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare.

**21.** În coloana 2 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursului oficial a leului moldovenesc față de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare.

**22.** În coloana 3 „În valută străină” se indică sumele în valută străină care se aflau în conturile bancare ale casei de schimb valutar inclusiv, dacă există, în conturile bancare ale filialelor acesteia, la sfîrșitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare.

**23.** În coloana 4 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate la coloana 3, determinat cu aplicarea cursului oficial a leului moldovenesc față de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare.

**24.** În coloana 5 „Numărul de conturi” se indică numărul de conturi deschise de către casa de schimb valutar (inclusiv pentru filiale, dacă există) în moneda respectivă la băncile licențiate.

**25.** În coloana 6 „În valută străină” se indică sumele de valută străină care se aflau în aparatele de schimb valutar ale casei de schimb valutar, dacă există, la sfîrșitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare.

**26.** În coloana 7 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate la coloana 6, determinat cu aplicarea cursului oficial a leului moldovenesc față de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare.

**27.** În rîndul „Total” în fiecare coloană 2, 4, 5și 7 se indică totalul care se calculează prin sumarea tuturor datelor din coloana respectivă.

**28.** Raportul se semnează de administratorul și contabilul-șef al casei de schimb valutar.