**Приложение № 8**

**к Приказу ГНС № 427 от 21.08.2018**

**Информация, предоставляемая бюро кредитных историй о субъектах кредитных историй –физических лицах и информацию о дебиторских задолженностях**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Персональный идентификационный номер  (IDNP) | Имя, фамилия физического лица | Сумма обязательств, исполненных дебитором в течение налогового года | Дата предоставления кредита | Лимит кредита | Валюта  кредита (цифровой код) | Название кредитора | Государственный идентификационный номер (IDNO) кредитора |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**по заполнению Приложения № 8 «Информация, предоставляемая бюро**

**кредитных историй о субъектах кредитных историй –физических**

**лицах и информацию о дебиторских задолженностях»**

**1.** В соответствии с положениями ст. 22611 Налогового кодекса, бюро кредитных историй предоставляют Государственной налоговой службе информацию о субъектах кредитных историй – физических лицах и информацию о дебиторских задолженностях**.**

Бюро кредитных историй предоставляют информацию о реализации кредитных историй с совокупной стоимостью выполненных в течение налогового года обязательств, превышающей сумму в 100 тысяч леев.

**2.** Информация представляется ​​в формате xml или Excel. В случае предоставления информации в формате Excel, заполнение колонок 3 и 5 обязательно в числовом формате.

**3.** В информацию, представляемую в соответствии с Приложением № 8 вносятся следующие данные:

в кол. **1** «Персональный идентификационный номер (IDNP)» - идентификационный номер (фискальный код) физического лица, дебитора;

в кол. **2** «Имя, фамилия физического лица» - данные о имени, фамилии физического лица, дебитора;

в кол. **3** «Сумма обязательств, исполненных дебитором в течение налогового года» – совокупная сумма, выплачиваемая физическим лицом в течение налогового периода в целях погашения кредита по договору заключенного датой, указанной в колонке 4, (включая проценты и другие связанные платежи по кредитному соглашению). Указывается общая выплаченная сумма, в MDL. Для платежей, выплаченных в иностранной валюте указывается эквивалент в MDL по официальному курсу BNM в день оплаты);

в кол. **4** «Дата предоставления кредита» – указывается дата подписания договора кредитования/займа, по которым были произведены платежи в течение отчетного периода;

в кол. **5** «Лимит кредита» – указывается сумма кредита, полученная физическим лицом;

в кол. **6** «Валюта кредита (цифровой код)” – указывается числовой код валюты (в соответствии с международным стандартом ISO 4217), в которой был предоставлен кредит.

в кол. **7** «Название кредитора» – указывается название кредитора (юридического лица, предоставившего кредит или в адрес которого были совершены выплаты по возврату кредита);

в кол. **8** «Государственный идентификационный номер (IDNO) кредитора» – указывается Государственный идентификационный номер (IDNO) (юридического лица, предоставившего кредит или в адрес которого были совершены выплаты по возврату кредита);

**4.** В случае, если лицо, указанное в столбце 2, имеет более одного кредита, информация будет представлена ​​в отдельных строках для каждого кредитного соглашения с повторением данных, указанных в столбцах 1 и 2.