**Anexa nr.13 la Ordinul SFS nr. 427 din 21.08.2018**

**Informaţia prezentată de furnizorii de servicii poștale privind activitățile sau tranzacțiile prin sisteme de remitere de bani de către persoanele fizice pe parcursul**

**unui an fiscal. art. 22611 alin. (5) lit. j) din Codul fiscal.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IDNP** | **Numele, Prenumele** | **Valuta tranzacției(abr.)** | **Data operaţiunii** | **Intrările de mijloace bănești (echivalentul sumei intrate în MDL la cursul oficial al BNM la ziua operaţiunii)** | **Ieşirile de mijloace bănești (echivalentul sumei ieşite în MDL la cursul oficial al BNM la ziua operaţiunii)** | **IDNP sau IDNO a persoanei plătitor sau beneficiar** | **Numele, Prenumele sau Denumirea persoanei plătitor sau beneficiar, sau alte date de identificare** | **Destinația plății** | **Țara** | **Sistemul de remitere de bani** |
|
|
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**NOTĂ EXPLICATIVĂ**

**privind modul de completare a anexei nr. 13 „Informaţia**

**prezentată de furnizorii de servicii poștale privind activitățile sau tranzacțiile prin sisteme de remitere de bani de către persoanele fizice pe parcursul unui an fiscal.**

**art. 22611 alin. (5) lit. j) din Codul fiscal”**

**1.** În conformitate cu prevederile art. 22611 din Codul fiscal, furnizorii de servicii poştale care activează în conformitate cu [Legea comunicaţiilor poştale nr.36/2016](http://www.lex.md/fisc/TEXT=LPLP2016031736) şi care prestează servicii de plată în conformitate cu [Legea nr.114/2012](http://www.lex.md/fisc/TEXT=LPLP20120518114) cu privire la serviciile de plată şi moneda electronică – prezintă informația privind activitățile sau tranzacțiile prin sisteme de remitere de bani de către persoanele fizice pe parcursul unui an fiscal.

Furnizorii de servicii poștale vor prezenta informația privind operaţiunile efectuate pe parcursul unui an fiscal a căror valoare cumulativă depăşeşte suma de 100 mii lei (sau echivalentul acesteia) pe o pesroană fizică.

**2.** Informația va fi prezentată în format xml. sau Excel. În caz dacă informația se prezintă în format Excel, coloanele 5 și 6 se vor completa în mod obligatoriu în format „Number”.

**3.** În informaţia prezentată conform anexei nr. 13 se reflectă:

**în** **col. 1** „IDNP” - numărul personal de identitate (codul fiscal) al persoanei fizice, ordonator/beneficiar al tranzacțiilor;

**în** **col. 2** „Numele”- date despre numele, prenumele a persoanei fizice, ordonator/beneficiar al tranzacțiilor;

**în** **col. 3** „Valuta tranzacției” – codul din 3 cifre a monedei în care a fost efectuat tranzacția;

**în** **col. 4** „Data operațiunii” – data efectuării tranzacției de remitere a mijloacelor bănești.

**în** **col. 5** „Intrările de mijloace bănești (echivalentul sumei intrate în MDL la cursul oficial al BNM la ziua operaţiunii)” – valoarea mijloacelor bănești primite de persoana fizică indicată în col 2. În cazul înregistrării intrărilor de mijloace bănești în valută străină, se va indica echivalentul sumei intrate în MDL la cursul oficial al BNM la ziua operaţiunii.

**în** **col. 6** „Ieșirile de mijloace bănești (echivalentul sumei ieșite în MDL la cursul oficial al BNM la ziua operaţiunii)” – valoarea mijloacelor bănești ieșite de la persoana indicată în col. 2. În cazul înregistrării ieșirilor de mijloace bănești în valută străină, se va indica echivalentul sumei ieșite în MDL la cursul oficial al BNM la ziua operaţiunii.

**în** **col. 7** „IDNP sau IDNO a persoanei plătitor sau beneficiar” - numărul personal de identitate al persoanei fizice sau codul fiscal al persoanei juridice care a efectuat sau în folosul căreia a fost efectuată tranzacția;

**în** **col. 8** „Numele, Prenumele sau Denumirea persoanei plătitor sau beneficiar sau alte date de identificare” – date despre Numele, Prenumele sau Denumirea a persoanei fizice sau codul fiscal al persoanei juridice care a efectuat sau în folosul căreia a fost efectuată tranzacția,

a) sau adresa, sau numărul național de identitate, sau data și locul nașterii a plătitorului remiterii de bani în cazul intrării mijloacelor bănești de peste hotare;

b) sau adresa, sau numărul național de identitate, sau data și locul nașterii a beneficiarului remiterii de bani în cazul ieșirilor de mijloace bănești peste hotare.

**în** **col. 9** „Destinația plății” – date despre destinația plății indicate de către persoana care a efectuat transferul/plata la efectuarea acestuia.

**în** **col. 10** „Țara” – date despre țara beneficiarului tranzacției în cazul transferurilor din Moldova, țara plătitorului în cazul transferurilor de peste hotarele Moldovei.

**în** **col. 11** „Sistemul de remitere de bani” – Sistemul de remitere de bani prin intermediul căruia a fost efectuată tranzacția.