





**Modul de întocmire**  
**a raportului „Operațiunile conform contractelor de împrumuturi /credite externe**  
**primite de către banca licențiată”**

1. În raport se reflectă informația privind operațiunile efectuate de către banca licențiată conform următoarelor împrumuturi /credite externe primite:

a) împrumuturile/creditele aferente investițiilor directe în Republica Moldova conform contractelor indicate în raportul „Împrumuturile /creditele aferente investițiilor directe în Republica Moldova primite de către banca licențiată” din anexa nr.7 la prezenta instrucțiune;

b) împrumuturile/creditele externe notificate de către banca licențiată conform Instrucțiunii privind angajamentele externe, aprobată prin Hotărârea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr.185 din 13 iulie 2006 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2006, nr.116-119, art.427).

2. În raport se reflectă informația privind operațiunile efectuate în perioada gestionară. În cazul în care operațiunile conform angajamentului extern indicat la punctul 1 lit.b) au fost efectuate pînă la data luării la evidență a acestuia, băncile licențiate vor include informația privind operațiunile respective în raportul pentru luna în care acest angajament a fost luat la evidență de către Banca Națională a Moldovei.

3. Informația în raport se divizează în două tabele:

a) tabelul A „Operațiunile conform contractelor de împrumuturi /credite aferente investițiilor directe în Republica Moldova primite de către banca licențiată care nu sunt supuse notificării”, în care se reflectă informația stipulată la punctul 1 lit.a);

b) tabelul B „Operațiunile conform contractelor de împrumuturi /credite externe primite de către banca licențiată care sunt supuse notificării”, în care se reflectă informația stipulată la punctul 1 lit.b).

4. În tabelul A, informația se reflectă după cum urmează:

a) în coloana A „Nr. d/o” se indică numărul de ordine al fiecărui rînd în raport;

b) în coloana B „Creditorul nerezident” se indică denumirea completă /numele și prenumele creditorului nerezident;

c) în coloana C „Date despre contractul de împrumut/credit” se indică datele care identifică contractul de împrumut /credit (denumirea contractului, numărul și data semnării) conform căruia au fost efectuate operațiuni supuse reflectării în raport;

d) în coloana D „Modificările la contract” se indică numărul amendamentului și data semnării acestuia, în cazul în care există amendamente la contract. În cazul în care contractul este modificat prin alte contracte (de exemplu, contract de cesiune a creanței, preluare a datoriei), se indică și datele respective aferente acestor contracte. În continuare contractele și amendamentele menționate se denumesc “contracte de împrumuturi /credite”;

e) în coloana E „Nr. d/o al tranșei” se indică numărul de ordine al tranșei despre care se reflectă informația în raport. Coloana E nu se completează în cazul în care împrumutul /creditul conform contractului respectiv se acordă băncii licențiate printr-o singură tranșă;

f) în coloana 1 „Data efectuării operațiunii” se indică data fiecărei operațiuni efectuate conform contractului de împrumut /credit respectiv (de exemplu, data primirii mijloacelor bănești în cont);

g) în coloana 2 „Tipul operațiunii” se indică codul corespunzător al operațiunii efectuate conform împrumutului /creditului extern. În cazul primirii împrumutului/creditului extern (tragerilor) se indică codul 01. În cazul operațiunilor ce se efectuează în scopul achitării datoriilor băncii licențiate față de creditorul nerezident se indică: codul 21 - rambursarea sumei de bază a împrumutului /creditului extern, codul 22 - plata dobînzii, codul 23 - achitarea penalității, codul 24 - achitarea comisionului;

h) în coloana 3 „Modul de efectuare a operațiunii” se indică codul corespunzător al modului în care a fost primit de către banca licențiată împrumutul /creditul respectiv sau au fost achitate datoriile băncii licențiate față de creditorul nerezident conform contractului de împrumut /credit respectiv: codul 11 – mijloace bănești, codul 12 – alte forme;

i) în coloana 4 „suma” se indică suma operațiunii ce ține de primirea /achitarea conform contractului de împrumut /credit;

j) în coloana 5 „codul monedei” se indică codul monedei în care a fost efectuată operațiunea;

k) în coloana 6 „suma” se indică suma operațiunii efectuate recalculată în moneda împrumutului /creditului conform contractului de împrumut /credit (moneda de contract) cu utilizarea cursului valutar stabilit de către părți în contract sau, dacă cursul respectiv nu este prevăzut, conform cursului oficial al leului moldovenesc valabil la data efectuării operațiunii respective. În cazul în care împrumutul /creditul a fost primit de către banca licențiată în câteva tranșe și aceste tranșe sînt prevăzute de contractul de împrumut /credit în diferite monede, suma operațiunii efectuate se recalculează în moneda tranșei corespunzătoare;

l) în coloana 7 „codul monedei” se indică codul monedei de contract sau, după caz, codul monedei tranșei.

5. În tabelul B, informația se reflectă după cum urmează:

a) în coloana A „Nr. d/o” se indică numărul de ordine al fiecărui rînd în raport;

b) în coloana B „Numărul angajamentului extern atribuit de BNM” se indică numărul împrumutului/creditului extern, atribuit de către Banca Națională a Moldovei ca urmare a luării acestuia la evidență conform Instrucțiunii privind angajamentele externe, care este indicat pe notificația respectivă;

c) în coloana C „Data luării la evidență” se indică data luării de către Banca Națională a Moldovei la evidență a împrumutului/creditului extern, care este indicată pe notificația respectivă;

d) în coloanele D, 1-7 informația se indică conform prevederilor punctului 4 lit.e)-l);

e) în coloana 8 „Documentul ce confirmă efectuarea operațiunii (denumirea, numărul și data)” se indică denumirea documentului ce confirmă efectuarea operațiunii (de ex., ordinul de plată), numărul și data acestuia.”.