

„Anexa nr.2
la Regulamentul cu privire la activitatea
emitenților de monedă electronică și
prestatorilor de servicii de plată nebancari

Denumirea societății de plată/furnizorului de servicii poștale: _____
 Numărul de identificare de stat al societății de plată/furnizorului de servicii poștale (IDNO): _____
 Perioada raportării: _____

1. BILANȚUL CONTABIL

Nr. d/o	Denumire	Referințe	Valoarea, lei
A	B	C	D
1	ACTIVE PE TERMEN LUNG	1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4	
1.1	Active nemateriale		
1.2	Active materiale pe termen lung		
1.3	Active financiare pe termen lung		
1.4	Alte active pe termen lung		
2	ACTIVE CURENTE	2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5	
2.1	Stocuri de mărfuri și materiale		
2.2	Creanțe pe termen scurt		
2.3	Investiții pe termen scurt		
2.4	Mijloace bănești		
2.5	Alte active curente		
3	TOTAL ACTIV	pct.1 + pct.2	
4	CAPITAL PROPRIU	4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	
4.1	Capital statutar și suplimentar		
4.2	Rezerve		
4.3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)		
4.4	Capital secundar		
5	DATORII PE TERMEN LUNG	5.1 + 5.2	
5.1	Datorii financiare pe termen lung		
5.2	Datorii pe termen lung calculate		
6	DATORII PE TERMEN SCURT	6.1 + 6.2 + 6.3,	
6.1	Datorii financiare pe termen scurt		
6.2	Datorii comerciale pe termen scurt		
6.3	Datorii pe termen scurt calculate		
7	TOTAL PASIV	pct. 4 + 5 + 6	

2. RAPORTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

Nr. d/o	Denumirea indicatorului	Referințe	Numărul, unit.	Valoarea, lei
A	B	C	D	E
1	Venituri din prestarea de servicii de plată	pct. 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9	x	
2	- Depuneri de numerar	Art. 4 alin (1) pct. 1) din Lege		
3	- Retrageri de numerar	Art. 4 alin (1) pct. 2) din Lege		
4	- Debitări directe	Art. 4 alin (1) pct. 3) lit. a) din Lege		
5	- Operațiuni de plată printr-un card de plată sau printr-un dispozitiv asemănător	Art. 4 alin (1) pct. 3) lit. b) din Lege		
6	- Transferuri de credit	Art. 4 alin (1) pct.3) lit. c) din Lege		
7	- Emitere și/sau acceptarea cardurilor de plată și a altor instrumente de plată	Art. 4 alin (1) pct. 5) din Lege		
8	- Remitere de bani	Art. 4 alin (1) pct.6) din Lege		
9	- Operațiuni de plată prin dispozitive de comunicație electronice, digitale sau informatice	Art. 4 alin (1) pct.7) din Lege		
10	Cheltuieli privind prestarea de servicii de plată	∑ conturilor 711, 712, 713, 714	x	
11	Rezultatul din activitatea de prestare a serviciilor de plată: profit (pierdere)	pct.1 – pct.10	x	

12	Venituri din prestarea serviciilor operaționale și conexe	Art. 25 alin (1) lit. a) din Lege	x	
13	Cheltuieli din administrarea serviciilor operaționale și conexe	Art. 25 alin (1) lit. a) din Lege	x	
14	Rezultatul din activitatea de prestare a serviciilor operaționale și conexe: profit (pierdere)	pct.12 – pct.13	x	
15	Venituri din administrarea (operarea) sistemelor de plăți	Art. 25 alin (1) lit. b) din Lege	x	
16	Cheltuieli privind administrarea (operarea) sistemelor de plăți	Art. 25 alin (1) lit. b) din Lege	x	
17	Rezultatul din administrarea (operarea) sistemelor de plăți: profit (pierdere)	pct.15 – pct.16	x	
18	Venituri din activitatea de întreprinzător	Art. 25 alin (1) lit. c) din Lege	x	
19	Cheltuieli privind activitatea de întreprinzător	Art. 25 alin (1) lit. c) din Lege	x	
20	Rezultatul din activități de întreprinzător: profit (pierdere)	pct.18 – pct.19	x	
21	Rezultatul total din activitate : profit (pierdere)	±pct.11 ± pct. 14 ± pct.17 ± pct.20	x	
22	Venituri excepționale	Contul 623	x	
23	Pierderi excepționale	Contul 723	x	
24	Rezultatul excepțional: profit (pierdere)	pct.22 – pct.23	x	
25	Rezultatul pînă la impozitare: profit (pierdere)	±pct.21 ± pct.24	x	
26	Cheltuieli (economii) privind impozitul pe venit	Contul 731	x	
27	Rezultatul după impozitare: profit net (pierdere)	±pct.25 ± pct.26	x	

3. Informații suplimentare

Nr. d/o	Denumire	Referințe	Date
A	B	C	D
1.	Fondurile depuse în conturile bancare	Art. 26 din Lege	
2.	Denumirea băncii în care au fost plasate fondurile	Art. 26 din Lege	
3.	Data cînd conturile au fost supuse ultima dată unei auditări		
4.	Numărul agenților		
5.	Numărul filialelor		

Semnătură autorizată a administratorului

.....
.....

(numele, prenumele și funcția)

Semnătură autorizată

.....
.....

(numele, prenumele și funcția)

Întocmit

.....
(numele, prenumele și telefonul)

Data raportării _____.

Modul de întocmire a Rapoartelor de către societatea de plată/furnizorul de servicii poștale

- Raportul este format din 3 tabele numerotate 1-3.
- Tabelul 1 este destinat indicării informației aferente bilanțului contabil conform situației existente la sfîrșitul perioadei de gestiune.
 - În coloana A se va indica numărul de ordine a fiecărei înregistrări în cadrul raportului;
 - În coloana B se vor indica activele și pasivele societății de plată/furnizorului de servicii poștale.
 - În coloana C se vor indica referințele pentru calculul valorii activelor și pasivelor;
 - În coloana D se va indica valoarea în lei a activelor și pasivelor. În rîndurile cu date lipsă se va indica zero („0”).

3. Tabelul 2 este destinat indicării informației aferente raportului de profit și pierderi conform situației existente la sfârșitul perioadei de gestiune.

- a) În coloana A se va indica numărul de ordine a fiecărei înregistrări în cadrul raportului;
- b) În coloana B se va indica denumirea indicatorilor;
- c) În coloana C se vor indica referințele;
- d) În coloana D se va indica numărul operațiunilor aferente serviciilor de plată prestate, iar în rîndurile lipsă se va indica zero („0”);
- e) În coloana E se va indica valoarea operațiunilor aferente serviciilor de plată prestate, iar în rîndurile lipsă se va indica zero („0”).

4. Tabelul 3 este destinat indicării informațiilor suplimentare.

- a) În coloana A se va indica numărul de ordine a fiecărei înregistrări în cadrul raportului;
- b) În coloana B se va indica denumirea indicatorului;
- c) În coloana C se vor indica referințele;
- d) În coloana D se vor indica datele pentru fiecare indicator:
 - la rîndul 1 se va indica valoarea în lei a fondurilor depuse în conturi bancare;
 - la rîndul 2 se va indica denumirea băncii conform registrului menținut pe pagina-web a Băncii Naționale a Moldovei și codul de identificare;
 - la rîndul 3 se va indica ultima dată a auditării conturilor în formatul „zz.ll.aaaa”;
 - la rîndul 4 se va indica numărul agenților, iar în cazul lipsei datelor se va indica zero („0”);
 - la rîndul 5 se va indica numărul filialelor, iar în cazul lipsei datelor se va indica zero („0”).”;