

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК МОЛДОВЫ
ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 254

от 6 ноября 2025 г.

Об утверждении Инструкции о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами

На основании пункта а) статьи 51 и статьи 52 Закона №548/1995 о Национальном банке Молдовы (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015 г., №297-300, ст.544), с последующими изменениями, части (10) статьи 43 и статьи 67 Закона №62/2008 о валютном регулировании (повторное опубликование: Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016 г., №423-429, ст.859), с последующими изменениями, Исполнительный комитет Национального банка Молдовы

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Инструкцию о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами (прилагается).

2. Признать утратившим силу Постановление Исполнительного комитета Национального банка Молдовы № 296/2016 об утверждении Инструкции о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016 г., № 388-398, ст.1942), с последующими изменениями.

3. Признать утратившим силу Постановление Административного совета Национального банка Молдовы № 232/2011 об утверждении Инструкции о порядке представления в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами отчетов в электронной форме (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011 г., № 227-232, ст.2097), с последующими изменениями.

4. Первые ежемесячные отчеты в соответствии с положениями инструкции, указанной в пункте 1 настоящего постановления, будут представлены за месяц январь 2026 года. Последние ежемесячные отчеты в соответствии с положениями инструкции, указанной в пункте 2 настоящего постановления, будут представлены за месяц декабрь 2025 года.

5. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2026 года.

**ПРЕДСЕДАТЕЛЬ
ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО КОМИТЕТА**

Анка-Дана ДРАГУ

**Инструкция
о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы
обменными валютными кассами и гостиницами**

**Глава I
ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1. В настоящей инструкции используются понятия, определенные Законом №62/2008 о валютном регулировании. Также в целях настоящей Инструкции используются следующие понятия:

1.1. WEB-портал Национального банка Молдовы (WEB-портал НБМ) – составляющая Информационной системы Национального банка Молдовы о лицензировании, разрешении и уведомлении, посредством которой обменные валютные кассы и гостиницы составляют и представляют в Национальный банк Молдовы (далее - НБМ) отчеты в электронной форме;

1.2. Руководство по использованию WEB-портала НБМ в целях представления отчетности в электронной форме обменными валютными кассами и гостиницами (Руководство по использованию) - разработанный НБМ технический документ, размещенный на WEB-портале НБМ, содержащий информацию, необходимую пользователям для составления и представления в НБМ отчетов в электронной форме обменными валютными кассами и гостиницами;

1.3. авторизованное лицо – физическое лицо, управляющий обменной валютной кассой или гостиницей или другое уполномоченное им лицо, которое от имени обменной валютной кассы или гостиницы составляет и представляет в НБМ отчеты в электронной форме;

1.4. отчет в электронной форме – информация в электронной форме, созданная и обработанная обменной валютной кассой и гостиницей в соответствии с положениями настоящей инструкции, следуя процедуре, описанной в Руководстве по использованию.

2. Настоящая инструкция регламентирует порядок составления и представления в НБМ обменными валютными кассами и гостиницами следующих отчетов:

2.1. отчет о курсах покупки и курсах продажи основных иностранных валют, установленных обменной валютной кассой, предусмотренный в приложении №1;

2.2. отчет о курсах покупки основных иностранных валют, установленных гостиницей, предусмотренный в приложении №2;

2.3. отчет об обменных валютных операциях, осуществленных обменной валютной кассой, предусмотренный в приложении №3;

2.4. отчет об обменных валютных операциях, осуществленных гостиницей, предусмотренный в приложении №4.

3. Обменные валютные кассы и гостиницы обязаны по окончании отчетного месяца составлять отчеты, указанные в подпунктах 2.3 и 2.4, на основании данных бухгалтерского учета за отчетный месяц. Указанная отчетность может быть составлена на бумажном носителе и/или в электронной форме.

4. Указанная в пункте 3 отчетность хранится обменными валютными кассами и гостиницами в течение не менее 5 лет со дня ее составления в порядке, установленном ими в соответствии с законодательством. В случае, если обменные валютные кассы и гостиницы составляют указанную в пункте 3 отчетность только в электронной форме, они обязаны обеспечить доступ к ней в любое время, по запросу органов валютного контроля.

5. Отчеты, указанные в пункте 2 (далее – отчеты), составляются и представляются в НБМ обменными валютными кассами и гостиницами в целях анализа ситуации на валютном рынке Республики Молдова, а также надзора деятельности указанных учреждений по валютному обмену.

6. Составление и представление в электронной форме в НБМ отчетов, указанных в пункте 2, осуществляет авторизованное лицо обменной валютной кассы или гостиницы, которое должно иметь квалифицированную электронную подпись в соответствии с Законом № 124/2022 об электронной идентификации и доверительных услугах.

7. Для составления и представления в НБМ отчетности в электронной форме, авторизованные лица должны быть зарегистрированы на WEB -портале НБМ в качестве пользователя в соответствии с Руководством по использованию WEB-портала НБМ в целях представления обменными валютными кассами и гостиницами документов, связанных с процессом лицензирования, указанным в Регламенте о лицензировании учреждений по валютному обмену, утвержденном Постановлением Исполнительного совета Национального банка Молдовы № 304/2016. В случае, если в качестве авторизованного лица регистрируется иное лицо, чем управляющий обменной валютной кассы или гостиницы, его регистрация на WEB-портале НБМ осуществляется на основании акта, подтверждающего его полномочия предоставленные управляющим согласно гражданскому законодательству.

8. Обменные валютные кассы и гостиницы несут ответственность за правильность, достоверность и актуальность информации, представленной в НБМ посредством отчетов в электронной форме.

9. Обменные валютные кассы и гостиницы обязаны внедрить эффективную систему внутреннего контроля, связанную с процессом представления отчетности в НБМ, которая обеспечит безопасность, достоверность и правильность отчетов в электронной форме, составленных и представленных посредством WEB-портала НБМ.

Глава II СРОКИ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТОВ

10. Обменные валютные кассы и гостиницы с продолжительностью рабочего дня до 12 часов составляют и представляют в НБМ отчеты, указанные в подпунктах 2.1 и 2.2, ежедневно (за исключением нерабочих дней) следующим образом:

10.1. первый отчет за отчетный день (который отражает курсы покупки и продажи, установленные обменной валютной кассой на начало рабочего дня, в случае гостиницы – курсы покупки) - не позднее 10:00 отчетного дня;

10.2. второй отчет за отчетный день (который отражает изменение в течение рабочего дня курсов покупки и продажи обменной валютной кассой, в случае гостиницы – курсов покупки):

10.2.1. не позднее 16:00 отчетного дня– в случае, если обменная валютная касса или гостиница изменила упомянутые курсы до 16:00 отчетного дня. В случае, если обменная валютная касса или гостиница не изменили указанные курсы до 16:00 отчетного дня, в отчете будут повторно указаны курсы, которые были отражены в первом отчете;

10.2.2. в случае, если обменная валютная касса или гостиница осуществила первое изменение указанных курсов после 16:00 отчетного дня, эта касса или гостиница должна представить отчет в течение 30 минут с момента (часы и минуты), когда курсы покупки и продажи становятся применимыми.

11. Обменные валютные кассы и гостиницы с продолжительностью рабочего дня более 12 часов составляют и представляют в Национальный банк Молдовы отчеты, указанные в подпунктах 2.1 и 2.2, ежедневно (за исключением нерабочих дней) следующим образом:

11.1. первый отчет за отчетный день (который отражает курсы покупки и курсы продажи, установленные обменной валютной кассой на начало рабочего дня, в случае гостиницы – курсы покупки) - не позднее 10.00 отчетного дня;

11.2. второй отчет за отчетный день (который отражает первое изменение в течение рабочего дня курсов покупки и продажи обменной валютной кассой, в случае гостиницы – курсов покупки):

11.2.1. не позднее 16.00 отчетного дня– в случае, если обменная валютная касса или гостиница осуществила первое изменение упомянутых курсов до 16.00 отчетного дня. В случае, если обменная валютная касса или гостиница не изменили указанные курсы до 16:00 отчетного дня, в отчете будут повторно указаны курсы, которые были отражены в первом отчете;

11.2.2. если обменная валютная касса или гостиница осуществили первое изменение указанных курсов после 16:00 отчетного дня, эта касса/гостиница должна представить отчет в течение 30 минут с момента (часы и минуты), когда курсы покупки и продажи становятся применимыми;

11.3. третий отчет за отчетный день (который отражает второе изменение в течение рабочего дня курсов покупки и продажи обменной валютной кассой, в случае гостиницы – курсов покупки) – в течение 30 минут с момента (часы и минуты), когда курсы покупки и продажи становятся применимыми. Если в течение рабочего дня обменная валютная касса или гостиница не осуществили второе изменение, третий отчет не представляется.

12. В случае, если отчетный день является сокращенным рабочим днем, отчеты, указанные в подпунктах 10.2.1 и 11.2.1, представляются не позднее 15:00 данного отчетного дня.

13. Отчеты, указанные в подпунктах 2.3 и 2.4, составляются ежемесячно и представляются в НБМ не позднее 5 числа месяца, следующего за отчетным месяцем. Если 5 число является нерабочим днем, отчеты представляются на следующий рабочий день.

Глава III СОСТАВЛЕНИЕ И ПРЕДСТАВЛЕНИЕ В НБМ ОТЧЕТОВ В ЭЛЕКТРОННОЙ ФОРМЕ

14. Составление и представление в НБМ обменными валютными кассами и гостиницами отчетов в электронной форме, указанных в пункте 2, осуществляется посредством WEB-портала НБМ в соответствии с Руководством по использованию, с учетом порядка составления данных отчетов, предусмотренного в приложениях № 1–№ 4.

15. Составление, посредством WEB-портала НБМ, отчетов в электронной форме, указанных в подпунктах 2.1 и 2.2, осуществляется на основании данных из распоряжений о курсах покупки и продажи для осуществления наличных обменных валютных операций с физическими лицами на отчетный день, оформленных обменной валютной кассой или гостиницей и хранящихся у них. Данные, отраженные в указанных отчетах в электронной форме, должны соответствовать данным из оформленных распоряжений о курсах покупки и продажи.

16. Составление, посредством WEB-портала НБМ, отчетов в электронной форме, указанных в подпунктах 2.3 и 2.4 осуществляется на основании данных из отчетов, указанных в пункте 3, составленных за отчетный месяц.

17. Данные, отраженные в отчетах в электронной форме, указанных в подпунктах 2.3 и 2.4, составленных посредством WEB-портала НБМ, должны соответствовать данным из отчетов, хранящихся в обменной валютной кассе или гостинице согласно пункту 4.

18. В случае, если в отчете необходимо указать код национальной валюты/иностранных валют, указываются их цифровые коды согласно международному стандарту ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

19. В случае потери соединения с сетью интернет, отсутствия электричества и в других исключительных случаях, информация из отчетов, указанных в подпунктах 10.1, 10.2.1, 11.1 и 11.2.1, передается по телефону.

20. НБМ имеет право требовать от обменных валютных касс или гостиниц представления отчетов, указанных в подпунктах 2.3 и 2.4 (составленных вне WEB-портала НБМ), за определенный отчетный период, с учетом срока хранения, указанного в пункте 4.

Глава IV АКЦЕПТ НБМ ОТЧЕТОВ В ЭЛЕКТРОННОЙ ФОРМЕ

21. Отчеты в электронной форме, полученные НБМ от обменных валютных касс или гостиниц через WEB-портал НБМ, могут быть акцептованы при условии их соответствия следующим требованиям:

21.1. отчеты в электронной форме составлены в соответствии с Руководством по использованию и соответствуют отчетному периоду;

21.2. показатели, представленные в отчетах в электронной форме, соответствуют правилам логической проверки данных.

22. Датой и временем представления отчетов в электронной форме считается дата и время получения этих отчетов НБМ.

Глава V

КОРРЕКТИРОВКА ОТЧЕТОВ В ЭЛЕКТРОННОЙ ФОРМЕ

23. Обменные валютные кассы и гостиницы обязаны скорректировать ошибки, обнаруженные системой, а также и любые другие обнаруженные ошибки и повторно передать отчеты в электронной форме с соблюдением сроков представления отчетности, предусмотренных Главой II.

24. В случае обнаружения в отчетах, указанных в подпунктах 2.3 и 2.4, ошибочных данных, представленных за отчетный период, обменные валютные кассы и гостиницы обязаны скорректировать ошибки за все отчетные периоды, в которые они были допущены, и повторно передать посредством WEB-портала НБМ согласно Руководству по использованию, отчеты в электронной форме с сопроводительным письмом (подписанным с применением квалифицированной электронной подписи), содержащим разъяснения по поводу осуществленных изменений.

Приложение № 1
к Инструкции о порядке представления
отчетов в Национальный банк Молдовы
обменными валютными кассами и гостиницами

код формуляра **ORD0410**

(IDNO)

Код макета	Периодичность	Тип формуляра	№ корректировки
	9		

_____ (наименование обменной валютной кассы)

Представляется ежедневно, в зависимости от случая, не позднее 10:00/16:00 отчетного дня

_____ (местонахождение)

Лицензия НБМ _____
(номер и дата лицензии Национального банка Молдовы)

ОТЧЕТ
о курсах покупки и продажи основных иностранных валют,
установленных обменной валютной кассой

за _____ 20__ г.

Код ОВК / отделения/ВОА	Время, с которого применимы курсы	Код иностранной валюты	Наименование иностранной валюты	Курс покупки	Курс продажи
A	B	C	D	1	2
Головной офис обменной валютной кассы					
		978	евро		
		840	доллар США		
		826	фунт стерлингов		
		946	румунский лей		
		980	украинская гривна		
		643	российский рубль		
Отделение (наименование и место нахождения отделения)					
		978	евро		
		840	доллар США		
		826	фунт стерлингов		
		946	румунский лей		
		980	украинская гривна		
		643	российский рубль		

Валютообменный аппарат (№ и адрес установки)					
		978	евро		
		840	доллар США		
		826	фунт стерлингов		
		946	румунский лей		
		980	украинская гривна		
		643	российский рубль		

Дата составления «___» _____ 20__ г.

Исполнитель и номер телефона _____

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами, приложение №1 (ПИК НБМ № 254/2025 г.)

**Порядок составления
Отчета о курсах покупки и продажи основных иностранных валют,
установленных обменной валютной кассой**

1. В отчете отражается информация о курсах покупки и продажи указанных в пункте 2 основных иностранных валют, установленных обменной валютной кассой для использования при осуществлении наличных обменных валютных операций с физическими лицами в отчетный день.

2. Информация о курсах покупки и продажи указывается по следующим иностранным валютам: евро, доллар США, фунт стерлингов, румынский лей, украинская гривна и российский рубль.

3. В случае, если обменная валютная касса имеет отделения и/или осуществляет деятельность посредством валютнообменных аппаратов, в отчет также включается информация о курсах покупки и продажи, установленных для использования при осуществлении наличных обменных валютных операций с физическими лицами каждым отделением и/или посредством каждого валютнообменного аппарата.

4. Отчет представляется обменной валютной кассой, с продолжительностью рабочего дня до 12 часов, следующим образом:

4.1 в первый отчет включается информация о курсах покупки и продажи, установленных для начала деятельности по валютному обмену с физическими лицами в отчетный день;

4.2 во второй отчет включается информация о курсах покупки и продажи, измененных в течение рабочего дня. В случае, если обменная валютная касса не изменяет курсы покупки и продажи в течение рабочего дня, в отчете отражаются курсы покупки и продажи, которые были включены в первый отчет.

5. Отчет представляется обменной валютной кассой с продолжительностью рабочего дня более 12 часов, следующим образом:

5.1 в первый отчет включается информация о курсах покупки и продажи, установленных для начала деятельности по валютному обмену с физическими лицами в отчетный день;

5.2 во второй отчет включается информация о курсах покупки и продажи, измененных в первый раз в течение рабочего дня. В случае, если обменная валютная касса не изменяет курсы покупки и продажи в течение рабочего дня, в отчете отражаются курсы покупки и продажи, включенные в первый отчет;

5.3 в третий отчет включается информация о курсах покупки и продажи, измененных во второй раз в течение рабочего дня - только в том случае, если имело место второе изменение указанных курсов.

6. IDNO: указывается государственный идентификационный номер (IDNO) обменной валютной кассы.

7. Наименование обменной валютной кассы: указывается полное наименование обменной валютной кассы.

8. Местонахождение: указывается место нахождения обменной валютной кассы.

9. Лицензия НБМ: указывается номер лицензии на осуществление деятельности по наличному валютному обмену с физическими лицами, выданной Национальным банком Молдовы, а также дата ее выдачи.

10. В графе А указывается цифровой код обменной валютной кассы (ОВК), цифровые коды ее отделений и валютнообменных аппаратов (ВОА), присвоенных Национальным банком Молдовы.

11. В графе В указывается время (в формате чч:мм), с которого установленные курсы применяются для осуществления наличных обменных валютных операций с физическими лицами.

12. В графе С указываются цифровые коды иностранных валют, указанных в пункте 2.

13. В графе D указываются наименования иностранных валют, указанных в пункте 2.

14. В графе 1 указывается, для каждой иностранной валюты, курс покупки, установленный обменной валютной кассой.

15. В графе 2 указывается для каждой иностранной валюты курс продажи, установленный обменной валютной кассой.

16. В отчете курсы покупки и продажи указываются следующим образом:

16.1. для евро, доллара США, фунта стерлингов, румынского лея, украинской гривны – с двумя цифрами после запятой;

16.2. для российского рубля– с тремя цифрами после запятой.

17. В случае, если обменная валютная касса не установила курсы покупки/продажи для определенной иностранной валюты, в графах 1 и 2 соответствующей строки указывается ноль.

Приложение № 2
к Инструкции о порядке представления
отчетов в Национальный банк Молдовы
обменными валютными кассами и гостиницами

код формуляра **ORD0411**

(IDNO)

Код макета	Периодичность	Тип формуляра	№ корректировки
	9		

Представляется ежедневно, в зависимости от случая, не позднее 10:00/16:00 отчетного дня

(наименование гостиницы)

(местонахождение)

Лицензия НБМ _____
(номер и дата лицензии Национального банка Молдовы)

ОТЧЕТ
о курсах покупки основных иностранных валют,
установленных гостиницей
за _____ 20__ г.

Код гостиницы /ВОА	Время, с которого применимы курсы	Код иностранной валюты	Наименование иностранной валюты	Курс покупки
А	В	С	D	1
Обменный валютный пункт гостиницы				
		978	евро	
		840	доллар США	
		826	фунт стерлингов	
		946	румынский лей	
		980	украинская гривна	
		643	российский рубль	
Валютообменный аппарат (№)				
		978	евро	
		840	доллар США	
		826	фунт стерлингов	
		946	румынский лей	
		980	украинская гривна	
		643	российский рубль	

Дата составления « ____ » _____ 20__ г.

Исполнитель и номер телефона _____

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами, приложение №2 (ПИК НБМ №254/2025 г.)

**Порядок составления
Отчета о курсах покупки основных иностранных валют,
установленных гостиницей**

1. В отчете отражается информация о курсах покупки указанных в пункте 2 основных иностранных валют, установленных гостиницей для использования при осуществлении наличных обменных валютных операций с физическими лицами в отчетный день.

2. Информация о курсах покупки указывается по следующим иностранным валютам: евро, доллар США, фунт стерлингов, румынский лей, украинская гривна и российский рубль.

3. В отчете отражается информация о курсах покупки, установленных гостиницей для использования при осуществлении операций через обменный валютный пункт гостиницы и/или, если имеются, посредством каждого валютнообменного аппарата, установленного гостиницей.

4. Отчет представляется гостиницей, с продолжительностью рабочего дня до 12 часов, следующим образом:

4.1. в первый отчет включается информация о курсах покупки, установленных для начала деятельности по валютному обмену с физическими лицами в отчетный день;

4.2. во второй отчет включается информация о курсах покупки, измененных в течение рабочего дня. Если гостиница не меняет курсы покупки в течении рабочего дня, в отчете отражаются курсы покупки, включенные в первый отчет.

5. Отчет представляется гостиницей, с продолжительностью рабочего дня более 12 часов, следующим образом:

5.1. в первый отчет включается информация о курсах покупки, установленных для начала деятельности по валютному обмену с физическими лицами в отчетный день;

5.2. во второй отчет включается информация о курсах покупки, измененных в первый раз в течение рабочего дня. Если гостиница не меняет курсы покупки в течение рабочего дня, в отчете отражаются курсы покупки, включенные в первый отчет;

5.3. в третий отчет включается информация о курсах покупки, измененных во второй раз в течение рабочего дня - только в том случае, если имело место изменение во второй раз указанных курсов.

6. IDNO: указывается государственный идентификационный номер (IDNO) гостиницы.

7. Наименование гостиницы: указывается полное наименование гостиницы.

8. Местонахождение: указывается место нахождения гостиницы.

9. Лицензия НБМ: указывается номер лицензии на осуществление деятельности по наличному валютному обмену с физическими лицами, выданной Национальным банком Молдовы, а также дата ее выдачи.

10. В графе А указывается цифровой код гостиницы, цифровые коды валютнообменных аппаратов гостиницы (ВОА), присвоенных Национальным банком Молдовы.

11. В графе В указывается время (в формате чч:мм), с которого установленные курсы применяются для осуществления наличных обменных валютных операций с физическими лицами.

12. В графе С указываются цифровые коды иностранных валют, указанных в пункте 2.

13. В графе D указываются наименования иностранных валют, указанных в пункте 2.

14. В графе 1 указывается для каждой иностранной валюты курс покупки, установленный гостиницей.

15. В отчете курсы покупки указываются следующим образом:

15.1. для евро, доллара США, фунта стерлингов, румынского лея, украинской гривны – с двумя цифрами после запятой;

15.2. для российского рубля – с тремя цифрами после запятой.

16. Если гостиница не установила курсы покупки для определенной иностранной валюты, в графе 1 соответствующей строки указывается ноль.

Приложение № 3
к Инструкции о порядке представления
отчетов в Национальный банк Молдовы
обменными валютными кассами и гостиницами

код формуляра **ORD0412A**

(IDNO)

Код макета	Периодичность	Тип формуляра	№ корректировки
	2		

_____ (наименование обменной валютной кассы)

Представляется ежемесячно, не позднее 5-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем

_____ (местонахождение)

Лицензия НБМ _____
(номер и дата лицензии Национального банка Молдовы)

ОТЧЕТ
об обменных валютных операциях, осуществленных обменной валютной кассой
за месяц _____ 20__ г.

Глава	Раздел	Статья	Код иностранной валюты	Наименование показателей	Покупки			Продажи		
					Иностранная валюта	Эквивалент в молдавских леех	Количество операций	Иностранная валюта	Эквивалент в молдавских леех	Количество операций
A	B	C	D	E	1	2	3	4	5	6
1	1			Наличные обменные валютные операции с физическими лицами, осуществленные:	X	X	X	X	X	X
		1		- через окошки:	X	X	X	X	X	X
			978	евро						
								
		2		- через валютнообменные аппараты:	X	X	X	X	X	X
			978	евро						
								
	2			Обменные валютные операции с лицензированным и банками:	X	X	X	X	X	X
			978	евро						
			...							

	3			Наличные обменные валютные операции, отозванные клиентами:	X	X	X	X	X	X
			978	евро						
			...							

код формуляра **ORD0412B**

Код макета	Периодичность	Тип формуляра	№ корректировки
	2		

Глава	Код валюты	Наименование показателей	Остатки в кассе		Остатки на банковских счетах			Остатки в ОВА	
			В иностранной валюте	Эквивалент в молдавских леех	В иностранной валюте	Эквивалент в молдавских леех	Код IBAN банковского счета	В иностранной валюте	Эквивалент в молдавских леех
А	В	С	1	2	3	4	5	6	7
2		Остатки на конец месяца в молдавских леех и иностранной валюте обменной валютной кассы	X	X	X	X	X	X	X
	498	молдавские леи	X		X			X	
	978	евро							
							
9	999	ИТОГО	X		X		X	X	

Руководитель _____
 Главный бухгалтер _____

Дата составления «___» _____ 20__ г.

Исполнитель и номер телефона _____

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:

- Инструкцией о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами, приложение №3 (ПИК НБМ 254/2025 г.)

**Порядок составления
Отчета об обменных валютных операциях, осуществленных
обменной валютной кассой**

1. В отчете отражается информация об:
 - 1.1. обменных валютных операциях, осуществленных обменной валютной кассой с физическими лицами и лицензированными банками в отчетном периоде;
 - 1.2. обменных валютных операциях, отозванных клиентами обменной валютной кассы в отчетном периоде;
 - 1.3. остатках денежных средств (наличных и безналичных), которые находились в распоряжении обменной валютной кассы на конец отчетного периода.
2. В отчет включается также информация относительно всех отделений обменной валютной кассы, а также валютообменных аппаратов, если имеются.
3. Суммы в молдавских леях и в иностранной валюте указываются целыми числами.
4. IDNO: указывается государственный идентификационный номер (IDNO) обменной валютной кассы.
5. Наименование обменной валютной кассы: указывается полное наименование обменной валютной кассы.
6. Местонахождение: указывается место нахождения обменной валютной кассы.
7. Лицензия НБМ: указывается номер лицензии на осуществление деятельности по наличному валютному обмену с физическими лицами, выданной Национальным банком Молдовы, а также дата ее выдачи.
8. Заполнение главы 1 отчета осуществляется в соответствии с положениями пунктов 9 – 16.
9. В главе 1 информация отражается в трех разделах:
 - 9.1. раздел 1 – наличные обменные валютные операции с физическими лицами;
 - 9.2. раздел 2 – обменные валютные операции с лицензированными банками;
 - 9.3. раздел 3 – наличные обменные валютные операции, отозванные клиентами.
10. В главе 1 информация указывается по каждой иностранной валюте, в которой были осуществлены операции.
11. В разделе 1 «Наличные обменные валютные операции с физическими лицами» указывается информация об операциях покупки и продажи наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте, осуществленных с физическими лицами:
 - 11.1. через окошки обменной валютной кассы, в том числе ее отделений, если имеются (статья 1), и
 - 11.2. посредством валютообменных аппаратов, если имеются (статья 2).
12. В разделе 2 «Обменные валютные операции с лицензированными банками» указывается информация об операциях покупки и продажи иностранной валюты, осуществленных в отчетном периоде с лицензированными банками.
13. В разделе 3 «Наличные обменные валютные операции, отозванные клиентами» указывается информация об операциях покупки и продажи иностранной валюты, отозванных физическими лицами в отчетном периоде. Указывается информация только о наличных обменных валютных операциях, которые были отозваны после их завершения.
14. В графах 1 и 4 «Иностранная валюта» указываются суммы в иностранной валюте, в которой обменная валютная касса осуществила обменные валютные операции, а именно:
 - 14.1. в разделах 1 и 2:
 - 14.1.1. в графе 1 указываются суммы иностранной валюты, купленной в отчетном периоде;
 - 14.1.2. в графе 4 указываются суммы иностранной валюты, проданной в отчетном периоде.
 - 14.1.3. в случае, если в отчетном периоде имело место отзыв физическими лицами операций по покупке и продаже иностранной валюты, суммы, указанные в подпунктах 14.1.1 и 14.1.2, отражаются после вычета сумм, касающихся соответствующих отозванных операций;

14.2. в разделе 3:

14.2.1. в графе 1 указываются суммы иностранной валюты, возвращенные физическим лицам в результате отзыва операций по покупке иностранной валюты в отчетном периоде;

14.2.2. в графе 4 указываются суммы иностранной валюты, полученные от физических лиц в результате отзыва операций по продаже иностранной валюты в отчетном периоде.

15. В графах 2 и 5 «Эквивалент в молдавских леях» указывается эквивалент в молдавских леях обменных валютных операций, осуществленных валютной обменной кассой, следующим образом:

15.1. в разделе 1:

15.1.1. в графе 2 указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 1 сумм в иностранной валюте, определенный с применением курсов покупки, установленных на каждый день обменной валютной кассой, в том числе для каждого отделения и каждого валютнообменного аппарата;

15.1.2. в графе 5 указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 4 сумм в иностранной валюте, определенный с применением курсов продажи, установленных на каждый день обменной валютной кассой, в том числе для каждого отделения и каждого валютнообменного аппарата;

15.2. в разделе 2:

15.2.1. в графе 2 указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 1 сумм в иностранной валюте, определенный с использованием валютных курсов, которые применялись при осуществлении каждой операции по покупке с лицензированным банком;

15.2.2. в графе 5 указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 4 сумм в иностранной валюте, определенный с использованием валютных курсов, которые применялись при осуществлении каждой операции по продаже с лицензированным банком;

15.3. в разделе 3:

15.3.1. в графе 2 указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 1 сумм в иностранной валюте, полученный от физических лиц в результате отзыва операций по покупке иностранной валюты;

15.3.2. в графе 5 указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 4 сумм в иностранной валюте, который был возвращен физическим лицам в результате отзыва операций по продаже иностранной валюты.

16. В графах 3 и 6 «Количество операций» указывается количество обменных валютных операций, осуществленных обменной валютной кассой, следующим образом:

16.1. в разделах 1 и 2:

16.1.1. в графе 3 указывается количество операций по покупке, осуществленных в отчетном периоде;

16.1.2. в графе 6 указывается количество операций по продаже в отчетном периоде;

16.1.3. в случае, если в отчетном периоде имело место отзыв физическими лицами операций по покупке и продаже иностранной валюты, количество операций, указанных в подпунктах 16.1.1 и 16.1.2, отражается после вычета количества соответствующих отзыванных операций;

16.2. в разделе 3:

16.2.1. в графе 3 указывается количество операций по покупке, отзыванных физическими лицами в отчетном периоде;

16.2.2. в графе 6 указывается количество операций по продаже, отзыванных физическими лицами в отчетном периоде.

17. Заполнение главы 2 отчета осуществляется в соответствии с положениями пунктов 18 – 27.

18. В главе 2 «Остатки на конец месяца в молдавских леях и иностранной валюте обменной валютной кассы» отражаются остатки молдавских леев и иностранной валюты, которые на конец отчетного месяца (последний календарный день) находились:

18.1. в кассе головного офиса и, если имеются, в кассах отделений обменной валютной кассы (графы 1 и 2);

18.2. на банковских счетах обменной валютной кассы, в том числе, если имеются, на банковских счетах ее отделений (графы 3, 4, 5);

18.3. в валютнообменных аппаратах (ОВА), если имеются (графы 6 и 7).

19. В главе 2 информация указывается по каждой иностранной валюте, в которой обменная валютная касса имела остатки.

20. В графе 1 «В иностранной валюте» указываются суммы иностранной валюты, которые находились в кассе обменной валютной кассы (в том числе в кассах всех отделений, если имеются) на конец последнего календарного дня отчетного периода.

21. В графе 2 «Эквивалент в молдавских леях» указывается эквивалент в молдавских леях, отраженных в графе 1 сумм в иностранной валюте, определенный с применением официального курса молдавского лея по отношению к иностранным валютам, действующий в последний календарный день отчетного периода.

22. В графе 3 «В иностранной валюте» указываются суммы в иностранной валюте, которые находились на банковских счетах обменной валютной кассы, в том числе, если имеются, на банковских счетах ее отделений, на конец последнего календарного дня отчетного периода. В случае, если обменная валютная касса имеет несколько банковских счетов в одной и той же валюте, суммы в иностранной валюте указываются отдельно по каждому банковскому счету.

23. В графе 4 «Эквивалент в молдавских леях» указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 3 сумм в иностранной валюте, определенный с применением официального курса молдавского лея по отношению к иностранным валютам, действующий в последний календарный день отчетного периода. В случае, если обменная валютная касса имеет несколько банковских счетов в одной и той же валюте, суммы в молдавских леях указываются отдельно по каждому банковскому счету.

24. В графе 5 «Код IBAN банковского счета» указываются коды IBAN счетов, открытых обменной валютной кассой (в том числе отделениями, если имеются) в соответствующей валюте в лицензированных банках. В случае, если обменная валютная касса владеет несколькими банковскими счетами в одной и той же иностранной валюте, тогда каждый код IBAN присвоенный счету и, соответственно, информация, указанная в графах 3 и 4, по каждому банковскому счету указываются в отдельных строках.

25. В графе 6 «В иностранной валюте» указываются суммы в иностранной валюте, которые находились в валютообменных аппаратах обменной валютной кассы, если имеются, на конец последнего календарного дня отчетного периода.

26. В графе 7 «Эквивалент в молдавских леях» указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 6 сумм в иностранной валюте, определенный с применением официального курса молдавского лея по отношению к иностранным валютам, действующий в последний календарный день отчетного периода.

27. В строке «Итого» в каждой графе 2, 4 и 7 указывается итоговая сумма, которая рассчитывается путем суммирования всех данных из соответствующей графы.

28. Отчет подписывается руководителем и главным бухгалтером обменной валютной кассы.

Приложение № 4
к Инструкции о порядке представления
отчетов в Национальный банк Молдовы
обменными валютными кассами и гостиницами

код формуляра **ORD0413**

(IDNO)

Код макета	Периодичность	Тип формуляра	№ корректировки
	2		

Представляется ежемесячно, не позднее 5-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем

_____ (наименование гостиницы)

_____ (местонахождение)

Лицензия НБМ _____
(номер и дата лицензии Национального банка Молдовы)

ОТЧЕТ
об обменных валютных операциях, осуществленных гостиницей
за месяц _____ 20__ г.

Глава	Статья	Код иностранной валюты	Наименование показателей	Объем операций		
				Иностранная валюта	Эквивалент в молдавских леех	Количество операций
A	B	C	D	1	2	3
1			Операции по покупке иностранной валюты у физических лиц, осуществленных	X	X	X
	1		- через обменный валютный пункт:	X	X	X
		978	евро			
				
	2		- через валютнообменные аппараты:	X	X	X
		978	евро			
				
2			Операции по покупке иностранной валюты, отозванные клиентами	X	X	X
		978	евро			
				
3			Операции по сдаче в лицензированный	X	X	X

			банк купленной наличной иностранной валюты			
		978	евро		X	
			X	

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____

Дата составления «____» _____ 20__ г.

Исполнитель и номер телефона _____

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:

1. Инструкцией о порядке представления отчетов в Национальный банк Молдовы обменными валютными кассами и гостиницами, приложение №4 (ПИК НБМ № 254/2025 г.)

Порядок составления Отчета об обменных валютных операциях, осуществленных гостиницей

1. В отчете отражается информация за отчетный период об:
 - 1.1. операциях по покупке иностранной валюты у физических лиц, осуществленных гостиницей через свой обменный валютный пункт и, если имеются, через свои валютнообменные аппараты;
 - 1.2. операциях по покупке иностранной валюты, отозванных клиентами;
 - 1.3. операциях по сдаче гостиницей в лицензированный банк наличной иностранной валюты, купленной через обменный валютный пункт и, если имеются, через валютнообменные аппараты.
2. Суммы в молдавских леях и в иностранной валюте указываются целыми числами.
3. В отчете информация указывается по каждой иностранной валюте, в которой были осуществлены операции.
4. IDNO: указывается государственный идентификационный номер (IDNO) гостиницы.
5. Наименование гостиницы: указывается полное наименование гостиницы.
6. Местонахождение: указывается место нахождения гостиницы.
7. Лицензия НБМ: указывается номер лицензии на осуществление деятельности по наличному валютному обмену с физическими лицами, выданной Национальным банком Молдовы, а также дата ее выдачи.
8. В отчете информация отражается в трех главах:
 - 8.1. глава 1 – операции по покупке иностранной валюты у физических лиц;
 - 8.2. глава 2 – операции по покупке иностранной валюты, отозванные клиентами;
 - 8.3. глава 3 – операции по сдаче в лицензированный банк купленной наличной иностранной валюты.
9. В главе 1 «Операции по покупке иностранной валюты у физических лиц» отражается информация об операциях по покупке у физических лиц наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте, осуществленных в отчетном периоде.
10. В главе 1 указывается информация об операциях по покупке, осуществленных с физическими лицами:
 - 10.1. через обменный валютный пункт гостиницы (статья 1), и
 - 10.2. посредством валютнообменных аппаратов, если имеются (статья 2).
11. В главе 1 графа 1 «Иностранная валюта» указываются суммы иностранной валюты, купленной у физических лиц в отчетном периоде.

В случае, если в отчетном периоде имело место отзыв физическими лицами операций по покупке иностранной валюты, суммы, указанные в графе 1, отражаются после вычета сумм, касающихся отозванных операций.
12. В главе 1 графа 2 «Эквивалент в молдавских леях» указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 1 сумм в иностранной валюте, определенный с применением курсов покупки, установленных гостиницей на каждый день для обменного валютного пункта и, если имеются, для каждого валютнообменного аппарата.
13. В главе 1 графа 3 «Количество операций» указывается количество операций по покупке у физических лиц наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте, осуществленных в отчетном периоде. В случае, если в отчетном периоде имело место отзыв физическими лицами операций по покупке иностранной валюты, количество операций по покупке отражается после вычета количества операций по покупке, отозванных физическими лицами.
14. В главе 2 «Операции по покупке иностранной валюты, отозванные клиентами» указываются операции по покупке иностранной валюты, отозванные физическими лицами в отчетном периоде. Указывается информация только об операциях по покупке, которые были отозваны после их завершения.

15. В главе 2 графа 1 «Иностранная валюта» указываются суммы иностранной валюты, возвращенные физическим лицам в результате отзыва операций по покупке иностранной валюты в отчетном периоде.

16. В главе 2 графа 2 «Эквивалент в молдавских леях» указывается эквивалент в молдавских леях отраженных в графе 1 сумм в иностранной валюте, который был получен от физических лиц в результате отзыва операций по покупке иностранной валюты.

17. В главе 2 графа 3 «Количество операций» указывается количество операций по покупке, отозванных физическими лицами в отчетном периоде.

18. В главе 3 «Операции по сдаче в лицензированный банк купленной наличной иностранной валюты» указывается информация об операциях по сдаче в лицензированный банк для зачисления на счета гостиницы наличной иностранной валюты, купленной через обменный валютный пункт гостиницы и, если имеются, через валютнообменные аппараты.

19. В главе 3 графа 1 «Иностранная валюта» указываются суммы наличной иностранной валюты, купленной в рамках осуществления деятельности по наличному валютному обмену с физическими лицами, которые были сданы в лицензированный банк для зачисления на счета гостиницы.

20. В главе 3 графа 3 «Количество операций» указывается количество операций по сдаче в отчетном периоде лицензированному банку наличной иностранной валюты, указанной в графе 1.

21. Отчет подписывается руководителем и главным бухгалтером, ответственными за деятельность гостиницы по наличному валютному обмену с физическими лицами.