

**BANCA NAȚIONALĂ A MOLDOVEI
COMITETUL EXECUTIV**

**HOTĂRÂREA nr.254
din 6 noiembrie 2025**

**pentru aprobarea Instrucțiunii privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de
către casele de schimb valutar și hoteluri**

În temeiul art.51 lit. a) și art.52 din Legea nr. 548/1995 cu privire la Banca Națională a Moldovei (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2015, nr.297-300, art.544), cu modificările ulterioare, precum și art. 43 alin.(10) și art.67 din Legea nr. 62/2008 privind reglementarea valutară (republicată în Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016, nr.423-429, art.859), cu modificările ulterioare, Comitetul executiv al Băncii Naționale a Moldovei

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri (se anexează).

2. Se abrogă Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr.296/2016 cu privire la aprobarea Instrucțiunii privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2016, nr. 388-398, art.1942), cu modificările ulterioare.

3. Se abrogă Hotărârea Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei nr. 232/2011 cu privire la aprobarea Instrucțiunii cu privire la modul de prezentare la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri a rapoartelor în formă electronică (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2011, nr.227-232, art.2097), cu modificările ulterioare.

4. Primele rapoarte lunare conform prevederilor instrucțiunii indicate la punctul 1 din prezenta hotărâre se vor prezenta pentru luna ianuarie 2026. Ultima raportare lunară conform prevederilor instrucțiunii indicate la punctul 2 din prezenta hotărâre se va efectua pentru luna decembrie 2025.

5. Prezenta hotărâre intră în vigoare la data de 1 ianuarie 2026.

**PREȘEDINTELE
COMITETULUI EXECUTIV**

Anca-Dana DRAGU

Instrucțiune
privind raportarea la Banca Națională a Moldovei
de către casele de schimb valutar și hoteluri

Capitolul I
DISPOZIȚII GENERALE

1. În prezenta Instrucțiune se utilizează noțiunile definite în Legea nr.62/2008 privind reglementarea valutară. De asemenea, în sensul prezentei Instrucțiuni se utilizează următoarele noțiuni:

1.1. portalul web al Băncii Naționale a Moldovei (portalul web al BNM) – componentă a Sistemului informatic al Băncii Naționale a Moldovei cu privire la licențiere, autorizare și notificare, prin intermediul căreia casele de schimb valutar și hotelurile întocmesc și prezintă la Banca Națională a Moldovei (în continuare – BNM) rapoarte în formă electronică;

1.2. Ghid de utilizare a portalului web al BNM în vederea raportării în formă electronică de către casele de schimb valutar și hoteluri (Ghid de utilizare) – document tehnic elaborat de BNM, plasat pe portalul web al BNM, care cuprinde informația necesară utilizatorilor pentru întocmirea și prezentarea la BNM de către casele de schimb valutar și hoteluri a rapoartelor în formă electronică;

1.3. persoană autorizată – persoana fizică, administratorul casei de schimb valutar sau al hotelului, sau o altă persoană împuternicită de acesta care în numele casei de schimb valutar sau al hotelului întocmește și prezintă la BNM rapoarte în formă electronică;

1.4. raport în formă electronică – informație în formă electronică, creată și prelucrată de către casa de schimb valutar și hotel conform prevederilor prezentei instrucțiuni, urmând procedeul descris în Ghidul de utilizare.

2. Prezenta Instrucțiune reglementează modul de întocmire și prezentare la BNM de către casele de schimb valutar și hoteluri a următoarelor rapoarte:

2.1. raportul privind cursurile de cumpărare și vânzare a principalelor valute străine stabilite de către casa de schimb valutar, prevăzut în anexa nr.1;

2.2. raportul privind cursurile de cumpărare a principalelor valute străine stabilite de către hotel, prevăzut în anexa nr.2;

2.3. raportul privind operațiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar, prevăzut în anexa nr.3;

2.4. raportul privind operațiunile de schimb valutar efectuate de către hotel, prevăzut în anexa nr.4.

3. Casele de schimb valutar și hotelurile sunt obligate, la sfârșitul lunii gestionare, să întocmească rapoartele indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 în baza datelor din evidența contabilă pentru luna gestionară. Rapoartele în cauză pot fi întocmite pe suport hârtie și/sau în formă electronică.

4. Rapoartele indicate la punctul 3 se păstrează de către casele de schimb valutar și hoteluri pe un termen de cel puțin 5 ani de la data întocmirii, în modul stabilit de acestea, în conformitate cu legislația. În cazul în care casele de schimb valutar și hotelurile întocmesc rapoartele indicate la punctul 3 numai în formă electronică, acestea asigură ca rapoartele în cauză să poată fi accesate în orice moment, la cererea organelor de control valutar.

5. Rapoartele indicate la punctul 2 (în continuare – rapoarte) se întocmesc și se prezintă la BNM de către casele de schimb valutar și hoteluri în scopul analizei situației pe piața valutară a Republicii Moldova, precum și pentru supravegherea activității unităților de schimb valutar menționate.

6. Întocmirea și prezentarea în formă electronică la BNM a rapoartelor indicate la punctul 2 se efectuează de către persoana autorizată a casei de schimb valutar sau a hotelului, care trebuie să dețină semnătura electronică calificată conform Legii nr.124/2022 privind identificarea electronică și serviciile de încredere.

7. În scopul întocmirii și prezentării la BNM a rapoartelor în formă electronică, persoanele autorizate se înregistrează pe portalul web al BNM în calitate de utilizator, în conformitate cu Ghidul de utilizare a portalului web al BNM în vederea prezentării de către casele de schimb valutar și hoteluri a documentelor aferente procesului de licențiere, indicat în Regulamentul privind licențierea unităților de schimb valutar, aprobat prin Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr.304/2016. În cazul în care în calitate de persoană autorizată se înregistrează o altă persoană decât administratorul casei de schimb valutar sau al hotelului, înregistrarea acesteia pe portalul web al BNM se efectuează în temeiul actului care confirmă împuternicirea dată de administrator conform legislației civile.

8. Casele de schimb valutar și hotelurile sunt responsabile de corectitudinea, veridicitatea și actualitatea informației prezentate la BNM prin intermediul rapoartelor în formă electronică.

9. Casele de schimb valutar și hotelurile sunt obligate să implementeze un sistem de control intern eficient aferent procesului de raportare la BNM, care să asigure securitatea, veridicitatea și corectitudinea rapoartelor în formă electronică întocmite și prezentate prin intermediul portalului web al BNM.

Capitolul II

TERMENELE DE PREZENTARE A RAPOARTELOR

10. Casele de schimb valutar și hotelurile care au un program de lucru de până la 12 ore întocmesc și prezintă la BNM rapoartele indicate la subpunctele 2.1 și 2.2 zilnic (cu excepția zilelor nelucrătoare), după cum urmează:

10.1. primul raport pentru ziua gestionară (care reflectă cursurile de cumpărare și vânzare stabilite la începutul programului de lucru de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare) – cel târziu la ora 10:00 a zilei gestionare;

10.2. al doilea raport pentru ziua gestionară (care reflectă modificarea în decursul programului de lucru a cursurilor de cumpărare și vânzare de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare):

10.2.1. cel târziu la ora 16:00 a zilei gestionare – în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a modificat cursurile menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul nu a modificat cursurile menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare, în raport se vor repeta cursurile care au fost incluse în primul raport;

10.2.2. în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a efectuat prima modificare a cursurilor menționate după ora 16:00 a zilei gestionare, aceasta va prezenta raportul în decurs de 30 de minute de la ora (ora și minute) când cursurile de cumpărare și vânzare devin aplicabile.

11. Casele de schimb valutar și hotelurile care au un program de lucru mai mare de 12 ore întocmesc și prezintă la BNM rapoartele indicate la subpunctele 2.1 și 2.2 zilnic (cu excepția zilelor nelucrătoare), după cum urmează:

11.1. primul raport pentru ziua gestionară (care reflectă cursurile de cumpărare și vânzare stabilite la începutul programului de lucru de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare) – cel târziu la ora 10:00 a zilei gestionare;

11.2. al doilea raport pentru ziua gestionară (care reflectă prima modificare în decursul programului de lucru a cursurilor de cumpărare și vânzare de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare):

11.2.1. cel târziu la ora 16:00 a zilei gestionare – în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a efectuat prima modificare a cursurilor menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul nu a modificat cursurile menționate până la ora 16:00 a zilei gestionare, în raport se vor repeta cursurile care au fost incluse în primul raport;

11.2.2. în cazul în care casa de schimb valutar sau hotelul a efectuat prima modificare a cursurilor menționate după ora 16:00 a zilei gestionare, aceasta va prezenta raportul în decurs de 30 de minute de la ora (ora și minute) când cursurile de cumpărare și vânzare devin aplicabile;

11.3. al treilea raport pentru ziua gestionară (care reflectă a doua modificare în decursul programului de lucru a cursurilor de cumpărare și vânzare de către casa de schimb valutar, în cazul hotelului – a cursurilor de cumpărare) – în decurs de 30 de minute de la ora (ora și minute) când cursurile de cumpărare și vânzare devin aplicabile. Dacă pe parcursul programului de lucru casa de schimb valutar sau hotelul nu a efectuat a doua modificare, cel de al treilea raport nu se prezintă.

12. În cazul în care ziua gestionară este o zi cu durata redusă a timpului de muncă, rapoartele indicate la subpunctele 10.2.1 și 11.2.1 se prezintă cel târziu la ora 15:00 a zilei gestionare în cauză.

13. Rapoartele indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 se întocmesc lunar și se prezintă la BNM cel târziu la data de 5 a lunii care urmează după luna gestionară. În cazul în care data de 5 este zi nelucrătoare, rapoartele se prezintă în următoarea zi lucrătoare.

Capitolul III **ÎNTOCMIREA ȘI PREZENTAREA LA BNM** **A RAPOARTELOR ÎN FORMĂ ELECTRONICĂ**

14. Întocmirea și prezentarea la BNM de către casele de schimb valutar și hoteluri a rapoartelor în formă electronică indicate la punctul 2 se efectuează prin intermediul portalului web al BNM în corespundere cu Ghidul de utilizare, luând în considerare modurile de completare a acestor rapoarte prevăzute în anexele nr.1–nr.4.

15. Întocmirea prin intermediul portalului web al BNM a rapoartelor în formă electronică indicate la subpunctele 2.1 și 2.2 se efectuează în baza datelor din dispozițiile privind cursurile de cumpărare și vânzare pentru operațiunile de schimb valutar în numerar cu persoane fizice pentru ziua gestionară, perfectate de casa de schimb valutar sau hotel și păstrate de către acestea. Datele incluse în rapoartele în formă electronică în cauză vor corespunde cu datele din dispozițiile perfectate privind cursurile de cumpărare și vânzare.

16. Întocmirea prin intermediul portalului web al BNM a rapoartelor în formă electronică indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 se efectuează în baza datelor din rapoartele indicate la punctul 3 întocmite pentru luna gestionară.

17. Datele incluse în rapoartele în formă electronică indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 întocmite prin intermediul portalului web al BNM vor corespunde cu datele din rapoartele care se păstrează la casa de schimb valutar sau la hotel conform punctului 4.

18. În cazul în care în raport se va indica codul monedei naționale /valutelor străine, se vor reflecta codurile numerice ale acestora conform standardului internațional ISO 4217 „Coduri pentru reprezentarea monedelor și fondurilor”.

19. În cazul pierderii conexiunii la rețeaua internet, lipsei curentului electric și în alte cazuri excepționale, informația din rapoartele indicate la subpunctele 10.1, 10.2.1, 11.1 și 11.2.1 se transmite prin telefon.

20. BNM are dreptul de a solicita prezentarea de către casele de schimb valutar sau hoteluri a rapoartelor indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 (întocmite în afara portalului web al BNM) pentru o anumită perioadă gestionară, cu luarea în considerare a perioadei de păstrare specificate la punctul 4.

Capitolul IV

ACCEPTAREA DE CĂTRE BNM A RAPOARTELOR ÎN FORMĂ ELECTRONICĂ

21. Rapoartele în formă electronică recepționate de către BNM de la casele de schimb valutar sau hoteluri prin intermediul portalului web al BNM sunt acceptate în cazul în care corespund următoarelor cerințe:

21.1. rapoartele în formă electronică sunt întocmite în conformitate cu Ghidul de utilizare și corespund perioadei de raportare;

21.2. indicatorii reflectați în rapoartele în formă electronică corespund regulilor de validare logică a datelor.

22. Data și timpul prezentării rapoartelor în formă electronică se consideră data și timpul recepționării acestor rapoarte de către BNM.

Capitolul V

CORECTAREA RAPOARTELOR ÎN FORMĂ ELECTRONICĂ

23. Casele de schimb valutar și hotelurile sunt obligate să corecteze erorile depistate de sistem, precum și orice alte erori constatate și să prezinte repetat rapoartele în formă electronică, respectând termenele de raportare prevăzute la Capitolul II.

24. În cazul depistării în rapoartele indicate la subpunctele 2.3 și 2.4 a unor informații eronate prezentate pentru o perioadă de raportare, casele de schimb valutar și hotelurile sunt obligate să corecteze erorile pentru toate perioadele gestionare în care acestea au fost comise și să prezinte repetat prin intermediul portalului web al BNM, conform Ghidului de utilizare, rapoartele în formă electronică cu o scrisoare de însoțire (semnată cu aplicarea semnăturii electronice calificate) care să includă explicații despre modificările efectuate.

Anexa nr.1
la Instrucțiunea privind raportarea la
Banca Națională a Moldovei de către
casele de schimb valutar și hoteluri

codul formularului **ORD0410**

(IDNO)

Codul machetei	Periodici- tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	9		

Se prezintă zilnic, după caz, cel târziu la
ora 10:00/16:00 a zilei gestionare

(denumirea casei de schimb valutar)

(sediul)

Licența BNM _____
(numărul și data licenței Băncii Naționale a Moldovei)

RAPORT
privind cursurile de cumpărare și vânzare a principalelor valute străine
stabilite de către casa de schimb valutar
pentru ____ 20__

Codul CSV/ sucursalei/ ASV	Ora de la care cursurile sunt aplicabile	Codul valutei străine	Denumirea valutei străine	Cursurile de cumpărare	Cursurile de vânzare
A	B	C	D	1	2
Sediul central al casei de schimb valutar					
		978	euro		
		840	dolarul SUA		
		826	lira sterlină		
		946	leul românesc		
		980	hrivna ucraineană		
		643	rubla rusească		
Sucursala (denumirea și sediul sucursalei)					
		978	euro		
		840	dolarul SUA		
		826	lira sterlină		
		946	leul românesc		
		980	hrivna ucraineană		
		643	rubla rusească		
Aparatul de schimb valutar (nr. și adresa de instalare)					
		978	euro		

		840	dolarul SUA		
		826	lira sterlină		
		946	leul românesc		
		980	hrivna ucraineană		
		643	rubla rusească		

Data întocmirii “ ” _____ 20 ____

Executor și numărul de telefon _____

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri, anexa nr.1 (HCE al BNM nr. 254/2025).

Modul de întocmire
a Raportului privind cursurile de cumpărare și vânzare a principalelor
valute străine stabilite de către casa de schimb valutar

1. În raport se reflectă informația privind cursurile de cumpărare și vânzare a principalelor valute străine, indicate la punctul 2, stabilite de către casa de schimb valutar pentru a fi utilizate la efectuarea operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice în ziua gestionară.

2. Informația privind cursurile de cumpărare și vânzare se indică la următoarele valute străine: euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană și rubla rusească.

3. În cazul în care casa de schimb valutar are sucursale și/sau desfășoară activitatea prin intermediul aparatelor de schimb valutar, în raport se include și informația privind cursurile de cumpărare și vânzare stabilite pentru a fi utilizate la efectuarea operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice de către fiecare sucursală și/sau prin intermediul fiecărui aparat de schimb valutar.

4. Raportul se prezintă de casa de schimb valutar care are un program de lucru de până la 12 ore, după cum urmează:

4.1. în primul raport se include informația privind cursurile de cumpărare și vânzare stabilite pentru începerea activității de schimb valutar cu persoane fizice în ziua gestionară;

4.2. în al doilea raport se include informația privind cursurile de cumpărare și vânzare modificate în decursul programului de lucru. În cazul în care casa de schimb valutar nu modifică cursurile de cumpărare și vânzare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare și vânzare incluse în primul raport.

5. Raportul se prezintă de casa de schimb valutar care are un program de lucru mai mare de 12 ore, după cum urmează:

5.1. în primul raport se include informația privind cursurile de cumpărare și vânzare stabilite pentru începerea activității de schimb valutar cu persoane fizice în ziua gestionară;

5.2. în al doilea raport se include informația privind cursurile de cumpărare și vânzare modificate prima dată în decursul programului de lucru. În cazul în care casa de schimb valutar nu modifică cursurile de cumpărare și vânzare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare și vânzare incluse în primul raport;

5.3. în al treilea raport se include informația privind cursurile de cumpărare și vânzare modificate a doua oară în decursul programului de lucru - doar în cazul în care a avut loc a doua modificare a cursurilor menționate.

6. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al casei de schimb valutar.

7. Denumirea casei de schimb valutar: se indică denumirea completă a casei de schimb valutar.

8. Sediul: se indică sediul casei de schimb valutar.

9. Licența BNM: se indică numărul licenței pentru desfășurarea activității de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, eliberate de către Banca Națională a Moldovei, precum și data eliberării acesteia.

10. În coloana A se indică codul numeric al casei de schimb valutar (CSV), codurile numerice ale sucursalelor și ale aparatelor de schimb valutar (ASV) ale acesteia, atribuite de Banca Națională a Moldovei.

11. În coloana B se indică ora (în formatul hh:mm), de la care cursurile stabilite sunt aplicabile pentru efectuarea operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice.
12. În coloana C se indică codurile numerice ale valutelor străine indicate la punctul 2.
13. În coloana D se indică denumirile valutelor străine indicate la punctul 2.
14. În coloana 1 se indică, pentru fiecare valută străină, cursul de cumpărare stabilit de casa de schimb valutar.
15. În coloana 2 se indică, pentru fiecare valută străină, cursul de vânzare stabilit de casa de schimb valutar.
16. În raport cursurile de cumpărare și vânzare se indică după cum urmează:
- 16.1. la euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană – cu două semne zecimale;
- 16.2. la rubla rusească – cu trei semne zecimale.
17. În cazul în care casa de schimb valutar nu a stabilit cursurile de cumpărare/vânzare la o anumită valută străină, în coloanele 1 și 2 ale rândului respectiv se indică zero.

Anexa nr.2
la Instrucțiunea privind raportarea la
Banca Națională a Moldovei de către
casele de schimb valutar și hoteluri

codul formularului **ORD0411**

(IDNO)

(denumirea hotelului)

(sediul)

Licența BNM _____
(numărul și data licenței Băncii Naționale a Moldovei)

Codul machetei	Periodici- tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	9		

Se prezintă zilnic, după caz, cel târziu la
ora 10:00/16:00 a zilei gestionare

RAPORT
privind cursurile de cumpărare a principalelor valute străine
stabilite de către hotel
pentru ____ **20** ____

Codul hotelului/ ASV	Ora de la care cursurile sunt aplicabile	Codul valutei străine	Denumirea valutei străine	Cursurile de cumpărare
A	B	C	D	1
Punctul de schimb valutar al hotelului				
		978	euro	
		840	dolarul SUA	
		826	lira sterlină	
		946	leul românesc	
		980	hrivna ucraineană	
		643	rubla rusească	
Aparatul de schimb valutar (nr.)				
		978	euro	
		840	dolarul SUA	
		826	lira sterlină	
		946	leul românesc	
		980	hrivna ucraineană	
		643	rubla rusească	

Data întocmirii “ ____ ” ____ 20 ____

Executor și numărul de telefon _____

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri, anexa nr.2 (HCE al BNM nr.254/2025).

**Modul de întocmire
a Raportului privind cursurile de cumpărare a principalelor
valute străine stabilite de către hotel**

1. În raport se reflectă informația privind cursurile de cumpărare a principalelor valute străine, indicate la punctul 2, stabilite de către hotel pentru a fi utilizate la efectuarea operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice în ziua gestionară.

2. Informația privind cursurile de cumpărare se indică la următoarele valute străine: euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană și rubla rusească.

3. În raport se reflectă informația privind cursurile de cumpărare stabilite de către hotel pentru a fi utilizate la efectuarea operațiunilor prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului și/sau, dacă există, prin intermediul fiecărui aparat de schimb valutar instalat de către hotel.

4. Raportul se prezintă de hotelul care are un program de lucru de până la 12 ore, după cum urmează:

4.1. în primul raport se include informația privind cursurile de cumpărare stabilite pentru începerea activității de schimb valutar cu persoanele fizice în ziua gestionară;

4.2. în al doilea raport se include informația privind cursurile de cumpărare modificate în decursul programului de lucru. Dacă hotelul nu modifică cursurile de cumpărare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare incluse în primul raport.

5. Raportul se prezintă de hotelul care are un program de lucru mai mare de 12 ore, după cum urmează:

5.1. în primul raport se include informația privind cursurile de cumpărare stabilite pentru începerea activității de schimb valutar cu persoanele fizice în ziua gestionară;

5.2. în al doilea raport se include informația privind cursurile de cumpărare modificate prima dată în decursul programului de lucru. Dacă hotelul nu modifică cursurile de cumpărare pe parcursul programului de lucru, în raport se reflectă cursurile de cumpărare incluse în primul raport;

5.3. în al treilea raport se include informația privind cursurile de cumpărare modificate a doua oară în decursul programului de lucru - doar în cazul în care a avut loc a doua modificare a cursurilor menționate.

6. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al hotelului.

7. Denumirea hotelului: se indică denumirea completă a hotelului.

8. Sediul: se indică sediul hotelului.

9. Licența BNM: se indică numărul licenței pentru desfășurarea activității de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, eliberate de către Banca Națională a Moldovei, precum și data eliberării acesteia.

10. În coloana A se indică codul numeric al hotelului, codurile numerice ale aparatelor de schimb valutar (ASV) ai hotelului, atribuite de Banca Națională a Moldovei.

11. În coloana B se indică ora (în formatul hh:mm), de la care cursurile stabilite sunt aplicabile pentru efectuarea operațiunilor de schimb valutar în numerar cu persoane fizice.

12. În coloana C se indică codurile numerice ale valutelor străine indicate la punctul 2.
13. În coloana D se indică denumirile valutelor străine indicate la punctul 2.
14. În coloana 1 se indică, pentru fiecare valută străină, cursul de cumpărare stabilit de hotel.
15. În raport cursurile de cumpărare se indică după cum urmează:
- 15.1. la euro, dolarul SUA, lira sterlină, leul românesc, hrivna ucraineană – cu două semne zecimale;
- 15.2. la rubla rusească – cu trei semne zecimale.
16. În cazul în care hotelul nu a stabilit cursurile de cumpărare la o anumită valută străină, în coloana 1 a rândului respectiv se indică zero.

Anexa nr.3
la Instrucțiunea privind raportarea la
Banca Națională a Moldovei de către
casele de schimb valutar și hoteluri

codul formularului **ORD0412A**

(IDNO)

Codul machetei	Periodici- tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	2		

Se prezintă lunar, cel târziu la data de 5 a lunii
următoare după luna gestionară

(denumirea casei de schimb valutar)

(sediul)

Licența BNM _____

(numărul și data licenței Băncii Naționale a Moldovei)

RAPORT
privind operațiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar
pentru luna _____ 20__

Capi- tol	Com- parti- ment	Arti- col	Codul valutei străine	Denumirea indicatorilor	Cumpărări			Vânzări		
					Valută străină	Echiva- lentul în lei moldo- venești	Numărul operați- unilor	Valută străină	Echiva- lentul în lei moldo- venești	Numărul operați- unilor
A	B	C	D	E	1	2	3	4	5	6
1	1			Operațiunile de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice efectuate:	X	X	X	X	X	X
		1		- prin ghișee:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						
			...	...						
		2		- prin intermediul aparaturilor de schimb valutar:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						
			...	...						
	2			Operațiuni de schimb valutar cu băncile licențiate:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						

			...							
	3			Operațiuni de schimb valutar în numerar revocate de clienți:	X	X	X	X	X	X
			978	euro						
			...							

codul formularului **ORD0412B**

Codul machetei	Periodicitatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	2		

Capitol	Codul mone-dei	Denumirea indicatorilor	Soldurile în casă		Soldurile în conturile bancare			Soldurile în ASV	
			În valută străină	Echivalentul în lei moldovenești	În valută străină	Echivalentul în lei moldovenești	Codul IBAN al contului bancar	În valută străină	Echivalentul în lei moldovenești
A	B	C	1	2	3	4	5	6	7
2		Soldurile la sfârșitul lunii în lei moldovenești și în valută străină ale casei de schimb valutar	X	X	X	X	X	X	X
	498	lei moldovenești	X		X			X	
	978	euro							
	...	...							
9	999	TOTAL	X		X		X	X	

Administrator _____

Contabil-șef _____

Data întocmirii “ ” _____ 20__

Executor și numărul de telefon _____

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri, anexa nr.3 (HCE al BNM nr.254/2025).

**Modul de întocmire
a Raportului privind operațiunile de schimb valutar
efectuate de către casa de schimb valutar**

1. În raport se reflectă informația privind:
 - 1.1. operațiunile de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar cu persoanele fizice și băncile licențiate în perioada gestionară;
 - 1.2. operațiunile de schimb valutar revocate de către clienții casei de schimb valutar în perioada gestionară;
 - 1.3. soldurile mijloacelor bănești (în numerar și fără numerar) deținute de casa de schimb valutar la sfârșitul perioadei gestionare.
2. În raport se include și informația referitoare la toate sucursalele casei de schimb valutar, precum și aparatele de schimb valutar, dacă există.
3. Sumele în lei moldovenești și în valută străină se indică în numere întregi.
4. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al casei de schimb valutar.
5. Denumirea casei de schimb valutar: se indică denumirea completă a casei de schimb valutar.
6. Sediul: se indică sediul casei de schimb valutar.
7. Licența BNM: se indică numărul licenței pentru desfășurarea activității de schimb valutar în numerar cu persoane fizice, eliberate de către Banca Națională a Moldovei, precum și data eliberării acesteia.
8. Completarea capitolului 1 din raport se efectuează conform prevederilor punctelor 9–16.
9. În capitolul 1 informația se reflectă în trei compartimente:
 - 9.1. compartimentul 1 – operațiunile de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice;
 - 9.2. compartimentul 2 – operațiunile de schimb valutar cu băncile licențiate;
 - 9.3. compartimentul 3 – pentru operațiunile de schimb valutar în numerar revocate de clienți.
10. În capitolul 1 informația se indică pentru fiecare valută străină în care au fost efectuate operațiunile.
11. În compartimentul 1 „Operațiunile de schimb valutar în numerar cu persoane fizice” se indică informația privind operațiunile de cumpărare și vânzare a numerarului în valută străină și a cecurilor de călătorie în valută străină efectuate cu persoanele fizice:
 - 11.1. prin ghișeele casei de schimb valutar, inclusiv ale sucursalelor acesteia, dacă există (articolul 1), și
 - 11.2. prin intermediul aparatelor de schimb valutar, dacă există (articolul 2).
12. În compartimentul 2 „Operațiuni de schimb valutar cu băncile licențiate” se indică informația privind operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine efectuate în perioada gestionară cu băncile licențiate.
13. În compartimentul 3 „Operațiuni de schimb valutar revocate de clienți” se indică informația privind operațiunile de cumpărare și vânzare a valutei străine revocate de către

persoanele fizice în perioada gestionară. Se indică informația numai despre operațiunile de schimb valutar în numerar, care au fost revocate după finalizarea acestora.

14. În coloanele 1 și 4 „Valută străină” se indică sumele în valută străină în care casa de schimb valutar a efectuat operațiunile de schimb valutar, și anume:

14.1. la compartimentele 1 și 2:

14.1.1. în coloana 1 se indică sumele de valută străină cumpărate în perioada gestionară;

14.1.2. în coloana 4 se indică sumele de valută străină vândute în perioada gestionară;

14.1.3. în cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operațiunilor de cumpărare și de vânzare a valutei străine, sumele indicate la subpunctele 14.1.1 și 14.1.2 se reflectă după deducerea sumelor aferente operațiunilor de revocare respective;

14.2. la compartimentul 3:

14.2.1. în coloana 1 se indică sumele de valută străină restituite persoanelor fizice ca urmare a revocării operațiunilor de cumpărare a valutei străine în perioada gestionară;

14.2.2. în coloana 4 se indică sumele de valută străină primite de la persoanele fizice urmare revocării operațiunilor de vânzare a valutei străine în perioada gestionară.

15. În coloanele 2 și 5 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al operațiunilor de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar, după cum urmează:

15.1. la compartimentul 1:

15.1.1. în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursurilor de cumpărare stabilite de către casa de schimb valutar, inclusiv pentru fiecare sucursală și fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi;

15.1.2. în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, determinat cu aplicarea cursurilor de vânzare stabilite de către casa de schimb valutar, inclusiv pentru fiecare sucursală și fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi;

15.2. la compartimentul 2:

15.2.1. în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu utilizarea cursurilor valutare aplicate la efectuarea fiecărei operațiuni de cumpărare cu banca licențiată;

15.2.2. în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, determinat cu utilizarea cursurilor valutare aplicate la efectuarea fiecărei operațiuni de vânzare cu banca licențiată;

15.3. la compartimentul 3:

15.3.1. în coloana 2 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, care a fost primit de la persoane fizice ca urmare a revocării operațiunilor de cumpărare a valutei străine;

15.3.2. în coloana 5 se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 4, care a fost restituit persoanelor fizice ca urmare a revocării operațiunilor de vânzare a valutei străine.

16. În coloanele 3 și 6 „Numărul operațiunilor” se indică numărul operațiunilor de schimb valutar efectuate de către casa de schimb valutar, după cum urmează:

16.1. la compartimentele 1 și 2:

16.1.1. în coloana 3 se indică numărul operațiunilor de cumpărare efectuate în perioada gestionară;

16.1.2. în coloana 6 se indică numărul operațiunilor de vânzare în perioada gestionară;

16.1.3. în cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operațiunilor de cumpărare și de vânzare a valutei străine, numărul operațiunilor indicate la

subpunctele 16.1.1 și 16.1.2 se reflectă după deducerea numărului operațiunilor de revocare respective;

16.2. la compartimentul 3:

16.2.1. în coloana 3 se indică numărul operațiunilor de cumpărare revocate de persoanele fizice în perioada gestionară;

16.2.2. în coloana 6 se indică numărul operațiunilor de vânzare revocate de persoanele fizice în perioada gestionară.

17. Completarea capitolului 2 al raportului se efectuează conform prevederilor punctelor 18–27.

18. În capitolul 2 „Soldurile la sfârșitul lunii în lei moldovenești și în valută străină ale casei de schimb valutar” se reflectă soldurile de lei moldovenești și de valută străină care la sfârșitul perioadei gestionare (ultima zi calendaristică) se aflau:

18.1. în casa sediului central și, dacă există, în casele sucursalelor casei de schimb valutar (coloanele 1 și 2);

18.2. în conturile bancare ale casei de schimb valutar inclusiv, dacă există, în conturile bancare ale sucursalelor acesteia (coloanele 3, 4, 5);

18.3. în aparatele de schimb valutar (ASV), dacă există (coloanele 6 și 7).

19. În capitolul 2 informația se indică la fiecare valută străină în care casa de schimb valutar a avut solduri.

20. În coloana 1 „În valută străină” se indică sumele de valută străină care se aflau în casa casei de schimb valutar (inclusiv în casele tuturor sucursalelor, dacă există) la sfârșitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare.

21. În coloana 2 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc față de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare.

22. În coloana 3 „În valută străină” se indică sumele în valută străină care se aflau în conturile bancare ale casei de schimb valutar inclusiv, dacă există, în conturile bancare ale sucursalelor acesteia, la sfârșitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar deține mai multe conturi bancare în aceeași monedă, sumele în valută străină se indică separat per fiecare cont bancar.

23. În coloana 4 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate la coloana 3, determinat cu aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc față de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare. În cazul în care casa de schimb valutar deține mai multe conturi bancare în aceeași monedă, sumele în lei moldovenești se indică separat per fiecare cont bancar.

24. În coloana 5 „Codul IBAN al contului bancar” se indică codurile IBAN ale conturilor deschise de către casa de schimb valutar (inclusiv pentru sucursale, dacă există) în moneda respectivă la băncile licențiate. În cazul în care casa de schimb valutar deține mai multe conturi bancare în aceeași valută străină, atunci fiecare cod IBAN atribuit contului deținut și respectiv informația specificată în coloanele 3 și 4, aferentă fiecărui cont bancar, se indică în rânduri separate.

25. În coloana 6 „În valută străină” se indică sumele de valută străină care se aflau în aparatele de schimb valutar ale casei de schimb valutar, dacă există, la sfârșitul ultimei zile calendaristice a perioadei gestionare.

26. În coloana 7 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate la coloana 6, determinat cu aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc față de valutele străine valabil în ultima zi calendaristică a perioadei gestionare.

27. În rândul „Total” în fiecare coloană 2, 4 și 7 se indică totalul care se calculează prin sumarea tuturor datelor din coloana respectivă.

28. Raportul se semnează de administratorul și contabilul-șef ai casei de schimb valutar.

Anexa nr.4
la Instrucțiunea privind raportarea la
Banca Națională a Moldovei de către
casele de schimb valutar și hoteluri

codul formularului **ORD0413**

(IDNO)

(denumirea hotelului)

(sediul)

Codul machetei	Periodici- tatea	Tipul formularului	Nr. corect.
	2		

Se prezintă lunar, cel târziu la data de 5 a
lunii următoare după luna gestionară

Licența BNM

(numărul și data licenței Băncii Naționale a Moldovei)

RAPORT
privind operațiunile de schimb valutar efectuate de către hotel
pentru luna _____ 20__

Capitol	Articol	Codul valutei străine	Denumirea indicatorilor	Volumul operațiunilor		
				Valută străină	Echiva- lentul în MDL	Numărul operați- unilor
A	B	C	D	1	2	3
1			Operațiuni de cumpărare a valutei străine de la persoane fizice efectuate	X	X	X
	1		- prin intermediul punctului de schimb valutar:	X	X	X
		978	euro			
		...	...			
	2		- prin intermediul aparaterelor de schimb valutar:	X	X	X
		978	euro			
		...	...			
2			Operațiuni de cumpărare a valutei străine revocate de clienți	X	X	X
		978	euro			
		...	...			
3			Operațiuni de predare la banca licențiată a numerarului de valută străină cumpărat	X	X	X
		978	euro		X	
		...	...		X	

Administrator _____
Contabil-șef _____

Data întocmirii “ ____ ” _____ 20 ____

Executor și numărul de telefon _____

NOTĂ: Raportul este întocmit în conformitate cu:

1. Instrucțiunea privind raportarea la Banca Națională a Moldovei de către casele de schimb valutar și hoteluri, anexa nr.4 (HCE al BNM nr.254/2025)

**Modul de întocmire
a Raportului privind operațiunile de schimb valutar
efectuate de către hotel**

1. În raport se reflectă informația pentru perioada gestionară privind:
 - 1.1. operațiunile de cumpărare a valutei străine de la persoanele fizice, efectuate de către hotel prin intermediul punctului său de schimb valutar și, dacă există, prin intermediul aparatelor sale de schimb valutar;
 - 1.2. operațiunile de cumpărare a valutei străine revocate de clienți;
 - 1.3. operațiunile de predare de către hotel băncii licențiate a numerarului de valută străină cumpărat prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului și, dacă există, prin intermediul aparatelor de schimb valutar.
2. Sumele în lei moldovenești și în valută străină se indică în numere întregi.
3. În raport informația se indică pe fiecare valută străină în care au fost efectuate operațiunile.
4. IDNO: se indică numărul de identificare de stat (IDNO) al hotelului.
5. Denumirea hotelului: se indică denumirea completă a hotelului.
6. Sediul: se indică sediul hotelului.
7. Licența BNM: se indică numărul licenței pentru desfășurarea activității de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, eliberate de către Banca Națională a Moldovei, precum și data eliberării acesteia.
8. În raport informația se reflectă în trei capitole:
 - 8.1. capitolul 1 – operațiunile de cumpărare a valutei străine de la persoanele fizice;
 - 8.2. capitolul 2 – operațiunile de cumpărare a valutei străine revocate de clienți;
 - 8.3. capitolul 3 – operațiunile de predare la banca licențiată a numerarului de valută străină cumpărat.
9. În capitolul 1 „Operațiuni de cumpărare a valutei străine de la persoane fizice” se reflectă informația privind operațiunile de cumpărare de la persoanele fizice a numerarului de valută străină și a cecurilor de călătorie în valută străină efectuate în perioada gestionară.
10. În capitolul 1 se indică informația privind operațiunile de cumpărare efectuate cu persoanele fizice:
 - 10.1. prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului (articolul 1), și
 - 10.2. prin intermediul aparatelor de schimb valutar, dacă există (articolul 2).
11. În capitolul 1 în coloana 1 „Valută străină” se indică sumele de valută străină cumpărate de la persoanele fizice în perioada gestionară.

În cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operațiunilor de cumpărare a valutei străine, sumele indicate în coloana 1 se reflectă după deducerea sumelor aferente operațiunilor de revocare.
12. În capitolul 1 în coloana 2 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, determinat cu aplicarea cursurilor de cumpărare stabilite de către hotel pentru punctul de schimb valutar și, dacă există, pentru fiecare aparat de schimb valutar, pentru fiecare zi.

13. În capitolul 1 în coloana 3 „Numărul operațiunilor” se indică numărul operațiunilor de cumpărare de la persoanele fizice în perioada gestionară a numerarului în valută străină și a cecurilor de călătorie în valută străină.

În cazul în care în perioada gestionară a avut loc revocarea de către persoanele fizice a operațiunilor de cumpărare a valutei străine, numărul operațiunilor de cumpărare se reflectă după deducerea numărului operațiunilor de cumpărare revocate de persoanele fizice.

14. În capitolul 2 „Operațiuni de cumpărare a valutei străine revocate de clienți” se indică operațiunile de cumpărare a valutei străine revocate de persoanele fizice în perioada gestionară. Se indică informația numai despre operațiunile de cumpărare, care au fost revocate după finalizarea acestora.

15. În capitolul 2 în coloana 1 „Valută străină” se indică sumele de valută străină restituite persoanelor fizice ca urmare a revocării operațiunilor de cumpărare a valutei străine în perioada gestionară.

16. În capitolul 2 coloana 2 „Echivalentul în lei moldovenești” se indică echivalentul în lei moldovenești al sumelor de valută străină reflectate în coloana 1, care a fost primit de la persoanele fizice ca urmare a revocării operațiunilor de cumpărare a valutei străine.

17. În capitolul 2 coloana 3 „Numărul operațiunilor” se indică numărul operațiunilor de cumpărare revocate de persoanele fizice în perioada gestionară.

18. În capitolul 3 „Operațiuni de predare la banca licențiată a numerarului de valută străină cumpărat” se indică informația privind operațiunile de predare băncii licențiate, pentru a fi înregistrate în conturile hotelului, a numerarului în valută străină cumpărat prin intermediul punctului de schimb valutar al hotelului și, dacă există, prin intermediul aparatelor de schimb valutar.

19. În capitolul 3 în coloana 1 „Valută străină” se indică sumele numerarului de valută străină cumpărate în cadrul desfășurării activității de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice, care au fost predate băncii licențiate pentru a fi înregistrate în conturile hotelului.

20. În capitolul 3 în coloana 3 „Numărul operațiunilor” se indică numărul operațiunilor de predare la banca licențiată în perioada gestionară a numerarului de valută străină indicat în coloana 1.

21. Raportul se semnează de administratorul și contabilul-șef ai hotelului, responsabili pentru activitatea de schimb valutar în numerar cu persoanele fizice.