

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
об утверждении Регламента по открытой валютной позиции банка

№ 126 от 28.11.1997
(в силу 28.11.1997)

Мониторул Официал ал Р.Молдова № 112-114 ст.198 от 14.10.1999

* * *

В целях исполнения положений статьи 11 Закона о Национальном банке Молдовы и в связи с переходом на новый План счетов № 55/11-01 бухгалтерского учета в банках и других финансовых учреждениях Республики Молдова Административный Совет Национального банка Молдовы

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

- 1.** Утвердить Регламент по открытой валютной позиции банка (прилагается).
- 2.** Данный регламент вступает в силу с 1 января 1998 г. Отчет об открытой валютной позиции банка по состоянию на конец дня 31.12.97 г. должен быть представлен по двум формам: согласно форме из Порядка № 10018-16-1 и согласно форме из Регламента, упомянутого в п.1 настоящего постановления.
- 3.** Настоящее постановление вступает в силу с момента утверждения с последующим опубликованием в Monitorul Oficial al Republicii Moldova.

Председатель
Административного Совета
Национального банка Молдовы

Леонид Талмач

Кишинэу, 28 ноября 1997 г.
№ 126.

УТВЕРЖДЕН
Постановлением Административного
совета Национального банка
Молдовы N 126 от 28.11.97 г.
(вступление в силу с 01.01.98 г.)

Постановление АС НБМ N 196 от 16.07.98 г.
(вступление в силу с 01.09.98 г.)
за исключением п.11 постановления)

Постановление АС НБМ N 356 от 25.11.98 г.
(смотри текст постановления)

Решение АС НМБ N 430 от 29.12.98 г.
(вступление в силу с 01.01.99 г.)

Решение АС НБМ N 248 от 22.09.99 г.
(вступление в силу с момента опубликования
в Monitorul Oficial al Republicii Moldova,
за исключением пп.1.7.1.-1.7.3, 1.7.5-1.7.10. решения)

Примечание: По всему тексту регламента:

- перед словом "потери" дополнить словом "ожидаемые";

- слова "совокупный нормативный капитал" заменить словами "собственные средства" в соответствующем падеже;

- слова "лицензированные банки" заменить словом "банки" в соответствующем падеже, за исключением подпункта 1.1.1 пункта 6, согласно Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019

РЕГЛАМЕНТ ПО ОТКРЫТОЙ ВАЛЮТНОЙ ПОЗИЦИИ БАНКА

I. ОСНОВАНИЕ

1.1. Настоящий Регламент разработан в соответствии с полномочиями Национального банка Молдовы, предусмотренными статьями 11, 44, 46, 51, 52 Закона № 548/1995 о Национальном банке Молдовы (переопубликован: Официальный монитор Республики Молдова, 2015 г., № 297-300, ст.544), с последующими изменениями, и ст.83 Закона № 202/2017 о деятельности банков (Официальный монитор Республики Молдова, 2017 г., № 434-439, ст.727), с последующими изменениями.

[Пкт.1.1 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

1.2. Настоящий регламент применяется к банкам с местонахождением в Республике Молдова, а также к отделениям банков иностранных государств, которые лицензированы Национальным банком Молдовы (далее – банки).

[Пкт.1.2 введен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

II. ЦЕЛЬ

2.1. В целях уменьшения валютных рисков и контроля за ними настоящим Регламентом Национальный банк Молдовы устанавливает для банков лимиты отношения открытой валютной позиции, правила расчета и ведения банками открытой валютной позиции, а также порядок представления Национальному банку Молдовы отчетов по открытой валютной позиции.

[Пкт.2.1 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.2.1 изменен Пост.НБМ N 171 от 11.09.2008, в силу 03.10.2008]

III. ОСНОВНЫЕ ОПРЕДЕЛЕНИЯ

В целях настоящего Регламента вводятся следующие определения:

3.1. Валютная позиция – остатки валютных активов и обязательств банка, которые создают риск получения дополнительных доходов или расходов при изменении валютных курсов.

[Пкт.3.1 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.3.1 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

3.1¹. Валютные активы – балансовые активы банка в иностранной валюте и балансовые активы в молдавских ляхх, привязанные к курсу иностранной валюты, а также условные (внебалансовые) активы по сделкам, которые предполагают конверсию иностранной валюты.

[Пкт.3.1¹ введен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

3.1². Валютные обязательства – балансовые обязательства банка в иностранной валюте и балансовые обязательства в молдавских ляхх, привязанные к курсу иностранной валюты, а также условные (внебалансовые) обязательства по сделкам, которые предполагают конверсию иностранной валюты.

[Пкт.3.1² введен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

3.2. Валютная позиция считается закрытой, если валютные активы в определенной иностранной валюте равны валютным обязательствам в соответствующей валюте.

[Пкт.3.2 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.3.2 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

3.3. Валютная позиция считается открытой, если валютные активы в определенной иностранной валюте не равны валютным обязательствам в соответствующей валюте.

[Пкт.3.3 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.3.3 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

3.4. Величина открытой валютной позиции – это разница между суммой валютных активов в определенной иностранной валюте и суммой валютных обязательств в соответствующей валюте.

[Пкт.3.4 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.3.4 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

3.5. Открытая валютная позиция является длинной, если сумма валютных активов в определенной иностранной валюте превышает сумму валютных обязательств в соответствующей валюте.

[Пкт.3.5 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.3.5 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

3.6. Открытая валютная позиция является короткой, если сумма валютных обязательств в определенной иностранной валюте превышает сумму валютных активов в соответствующей валюте.

[Пкт.3.6 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.3.6 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

3.7. Отношение открытой валютной позиции - это выраженное в процентах отношение между величиной открытой валютной позиции (пересчитанной в молдавские леи) и величиной собственных средств банка.

3.8. Лимиты открытой валютной позиции - это предельные значения открытой валютной позиции, установленные Национальным банком Молдовы, которые должны соблюдаться банками.

[Пкт.3.8 изменен Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

3.9. Определения "сделка спот", "сделка форвард" и "валютная сделка своп" имеют значения, определенные Регламентом об осуществлении операций на межбанковском валютном рынке Республики Молдова, утвержденным Постановлением Административного совета Национального банка Молдовы № 8 от 24 января 2013 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2013 г., № 36-40, ст.234.

[Пкт.3.9 введен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

IV. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

4.1. Банки вправе иметь открытую валютную позицию, если иное не предусмотрено актами НБМ, включая меры или наложенные санкции и санкционирующие меры, изданных НБМ по отношению к конкретному банку. Чтобы иметь открытую валютную позицию, банки должны располагать системой ведения и контроля валютных рисков.

[Пкт.4.1 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.4.1 в редакции Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

4.2. Операциями, которые влияют на размер открытой валютной позиции, являются:

4.2.1. Начисление процентных доходов в иностранной валюте и получение операционных доходов в иностранной валюте;

4.2.2. Начисление процентных расходов в иностранной валюте и оплата операционных расходов в иностранной валюте;

4.2.3. Сделки по покупке-продаже иностранной валюты за молдавские леи за счет средств банка, сделки по покупке одной иностранной валюты за другую иностранную валюту, т.е. операции по конверсии валют (спот, форвард и т.д.);

4.2.4. Прочие валютные операции, в соответствии с условиями которых в том или ином виде предусмотрен обмен (конверсия) валют (иностраннных и/или молдавских лей).

4.2.5. Операции с активами и обязательствами, привязанными к курсу иностранной валюты (активами и обязательствами в молдавских леях, привязанными к курсу иностранной валюты), т.е. с теми активами и обязательствами в молдавских леях (например, кредиты, предоставленные /полученные в молдавских леях), остатки которых в соответствии с условиями соответствующих договоров, заключенных банком, меняются в зависимости от эволюции курса молдавского лея по отношению к иностранной валюте, к которой сделана привязка.

[Пкт.4.2 изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.4.2 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

4.3. Валютная позиция возникает на дату заключения операций/сделок, указанных в пунктах 4.2.3 – 4.2.5 настоящего регламента, а также на дату начисления процентных доходов /расходов и зачисления на счет/списания со счета прочих доходов/расходов в иностранной валюте.

Датой заключения операции/сделки считается дата достижения сторонами соглашения (используя все методы, предусмотренные действующим законодательством Республики Молдова и международной практикой) по существенным условиям операции/сделки (наименование валют, обменный курс, суммы обмениваемых средств, дата валютирования) и по другим условиям, выставленным одной из сторон.

[Пкт.4.3 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.4.3 в редакции Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

4.4. В целях настоящего регламента валютные активы /обязательства в определенной иностранной валюте означают балансовые активы /обязательства в определенной иностранной валюте, условные активы /обязательства в соответствующей иностранной валюте (активы /обязательства по сделкам, которые предполагают конверсию иностранной валюты), а также балансовые активы /обязательства в молдавских леях, привязанные к курсу этой иностранной валюты.

[Пкт.4.4 введен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

V. ЛИМИТЫ ОТКРЫТОЙ ВАЛЮТНОЙ ПОЗИЦИИ

[Название изменено Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

5.1. В целях уменьшения валютного риска банка Национальный банк Молдовы устанавливает следующие лимиты:

5.1.1. отношения открытой валютной позиции:

а) отношение длинной открытой валютной позиции по каждой иностранной валюте не должно превышать "+10%";

б) отношение короткой открытой валютной позиции по каждой иностранной валюте не должно быть меньше "-10%";

с) сумма отношений длинных открытых валютных позиций по всем валютам не должна превышать "+20%";

д) сумма отношений коротких открытых валютных позиций по всем валютам не должна быть меньше "-20%";

5.1.2. отношение между суммой балансовых валютных активов и суммой балансовых валютных обязательств не должно быть более "+25%" или менее "-25%".

Лимит, установленный в данном пункте, не распространяется на банки, в которых сумма балансовых валютных активов, как и сумма балансовых валютных обязательств, не будут превышать, отдельно по каждой из них, 10 процентов от величины собственных средств.

[Пкт.5.1 изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.5.1 изменен Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

[Пкт.5.1 изменен Пост.НБМ N 215 от 04.09.03, в силу 12.09.03]

[Пкт.5.1 изменен Пост.НБМ N 83 от 09.04.03, в силу 16.04.03]

[Пкт.5.1 изменен Пост. НБМ N 356 от 25.11.98]

5.2. Банки обязаны соблюдать лимиты упомянутые в п.5.1. позиций на конец каждого рабочего дня.

[Пкт.5.2 изменен Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

5.3. Банки, имеющие отделения и другие подразделения, самостоятельно устанавливают сублимиты открытых валютных позиций для центрального офиса и для упомянутых подразделений банка, осуществляя контроль за соблюдением этих сублимитов. Установление сублимитов осуществляется таким образом, чтобы валютные позиции в целом по банку не превышали лимитов, указанных в пункте 5.1. настоящего Регламента.

[Пкт.5.3 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.5.3 изменен Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

[Пкт.5.3 изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.5.3 изменен Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

5.4. Валютные позиции, открытые банками в течение дня, не являются объектом настоящего Регламента и самостоятельно контролируются уполномоченным банком, исходя из оценки валютного риска

VI. ПОРЯДОК РАСЧЕТА ОТКРЫТОЙ ВАЛЮТНОЙ ПОЗИЦИИ

6.1. При определении открытой валютной позиции банка рассчитываются величины и отношения открытых валютных позиций отдельно по каждой иностранной валюте. Также осуществляется расчет и в целом по всем иностранным валютам: отдельно по длинным открытым валютным позициям и отдельно по коротким открытым валютным позициям.

6.2. В конце каждого рабочего дня банк обязан составить внутренний документ по открытой валютной позиции, в котором указываются в обязательном порядке следующие данные:

А. Величина собственных средств, которая должна соответствовать значению данного показателя, отраженного в строке 010 из Отчета С 01.00 – Собственные средства, составленного и представленного в Национальный банк Молдовы в соответствии с положениями Инструкции о порядке представления банками отчетов COREP в целях надзора, утвержденной Постановлением Исполнительного комитета Национального банка Молдовы № 117/2018.

Для расчета показателя "Отношение открытой валютной позиции" в течение отчетного месяца используется величина собственных средств следующим образом:

а) для периода с 1 числа отчетного месяца до предельного срока представления в Национальный банк Молдовы Отчета С 01.00 – Собственные средства, за месяц, предшествующего отчетному месяцу, используется величина собственных средств, рассчитанная на конец последнего рабочего дня месяца, предшествующего предыдущему отчетному периоду;

б) для оставшегося периода отчетного месяца используется величина собственных средств, рассчитанная на конец последнего рабочего дня месяца, предшествующего отчетному месяцу.

[Пкт.А изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.А в редакции Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

[Пкт.А изменен Пост.НБМ N 194 от 23.08.2012, в силу 31.08.2012]

[Пкт.А изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

В. По каждой иностранной валюте:

В.1. сумма валютных активов в определенной иностранной валюте;

В.2. сумма валютных обязательств в определенной иностранной валюте;

В.3. величина открытой валютной позиции по определенной иностранной валюте, которая определяется как разница между суммами, упомянутыми в предыдущих подпунктах (В.1.- В.2.);

В.4. отношение открытой валютной позиции по определенной иностранной валюте (В.3./А.).

[Пкт.В изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.В изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

С. По всем иностранным валютам:

С.1. сумма величин длинных открытых валютных позиций;

С.2. сумма величин коротких открытых валютных позиций;

С.3. отношение длинных открытых валютных позиций, которое определяется как частное С.1./А. или как сумма отношений длинных открытых валютных позиций по всем иностранным валютам;

С.4. отношение коротких открытых валютных позиций, которое определяется как частное С.2./ А. или как сумма отношений коротких открытых валютных позиций по всем иностранным валютам.

С.5. сумма балансовых валютных активов;

С.6. сумма балансовых валютных обязательств;

С.7. отношение между балансовыми валютными активами и балансовыми валютными обязательствами, которые определяются по формуле: (С.5./С.6.) x 100 - 100.

[Пкт.С изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.С дополнен Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

[Абзац утратил силу согласно Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Абзац введен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

6.2¹. В случае сделок/операций по покупке/продаже иностранной валюты за молдавские леи, учет которых ведется на внебалансовых счетах, в расчет открытой валютной позиции включаются лишь сделки/операции, остаточный срок погашения которых не превышает 1 год, и содержат договорные положения, предусматривающие:

а) окончание сделки/операции с расчетами и

б) пени, не менее 10% от суммы сделки/операции, применяемую к участникам сделки/операции за невыполнение принятых обязательств.

Условие, предусмотренное в подпункте б), не применяется в случае данных сделок/операций между банками, а также между банками и Национальным банком Молдовы.

[Пкт.6.2¹ дополнен Пост. НБМ N 339 от 07.12.2016, в силу 01.01.2017]

[Пкт.6.2¹ введен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

6.2². При расчете открытой валютной позиции банка, суммы остатков валютных активов и обязательств уменьшаются на суммы остатков внебалансовых счетов по сделкам/операциям по покупке/продаже иностранной валюты за молдавские леи, учет которых ведется на внебалансовых счетах и которые не соответствуют условиям, указанным в пункте 6.2¹ (в том числе вследствие изменения договорных положений), а также по сделкам/операциям по покупке/продаже иностранной валюты за молдавские леи /за иностранную валюту, учет которых ведется на внебалансовых счетах и которые не завершились расчетами. Данное уменьшение осуществляется для всего периода: со дня заключения сделки/операции до дня вмешательства обстоятельства, которое ведет к несоответствию сделки/операции положениям пункта 6.2¹ или фактическому не окончанию сделки/операции расчетами.

В целях настоящего Регламента сделки/операции по покупке/продаже иностранной валюты, учет которых ведется на внебалансовых счетах и срок погашения которых был продлен, считаются сделками/операциями, которые не завершились расчетами.

[Пкт.6.2² введен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

6.2³. Сделки/операции по покупке/продаже иностранной валюты, которые согласно пунктам 6.2² и 8.3 не включаются в расчет открытой валютной позиции, отражаются в таблице Д "Активы/условные обязательства в иностранной валюте, которые не включаются в расчет открытой валютной позиции" приложения № 1 настоящего Регламента.

[Пкт.6.2³ введен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 01.10.2015]

6.3. По каждой иностранной валюте сумма валютных активов, сумма валютных обязательств и величина открытой валютной позиции рассчитывается по усмотрению банка в иностранной валюте и /или в эквиваленте в молдавских леях. Если сумма валютных активов, сумма валютных обязательств и, соответственно, величина открытой валютной

позиции рассчитываются в иностранной валюте, величина открытой валютной позиции должна быть пересчитана в молдавские леи по официальному курсу молдавского лея, действующему в день, на конец которого рассчитывается открытая валютная позиция. Если сумма валютных активов и сумма валютных обязательств рассчитываются в эквиваленте в молдавских леях, в целях определения открытой валютной позиции этот эквивалент (в т.ч. по активам и обязательствам в молдавских леях, привязанным к курсу иностранной валюты) рассчитывается с применением официального курса молдавского лея, действующего в день, на конец которого рассчитывается открытая валютная позиция.
[Пкт.6.3 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

6.4. Форма и структура внутреннего документа по открытой валютной позиции устанавливается банком самостоятельно с учетом изложенного в пункте 6.2 и в пунктах 6.2¹ – 6.2³.

Несмотря на это, банк обязан представить Национальному банку Молдовы необходимые отчеты в соответствии с требованиями, установленными в разделе VII "Отчетность" настоящего регламента.

[Пкт.6.4 дополнен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

[Пкт.6.4 изменен Пост.НБМ N 196 от 16.07.98]

VII. ОТЧЕТНОСТЬ

7.1. В целях контроля за соблюдением банками лимитов открытой валютной позиции банки должны представлять в Национальный банк Молдовы отчет ORD 3.19 "Открытая валютная позиция банка" в соответствии с положениями настоящего регламента.

[Пкт.7.1 изменен Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

[Пкт.7.1 изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

7.2. Ежедневно банки представляют в Национальный банк Молдовы отчеты об открытой валютной позиции, которые должны быть составлены в молдавских леях в соответствии с формуляром Приложения № 1 и в соответствии с положениями, изложенными в Приложении № 2 к настоящему Регламенту.

[Пкт.7.2 изменен Пост. НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]

[Пкт.7.2 изменен Пост.НБМ N 145 от 08.06.06, в силу 01.07.06]

[Пкт.7.2 изменен Пост.НБМ N 196 от 16.07.98]

7.3. Если отношение открытой валютной позиции (длинной или/и короткой) по другим свободно конвертируемым (таблица С строки 5 и 6 гр.3 отчета) и другим иностранным валютам (таблица С строки 5 и 6 гр.7 отчета) превышает лимиты, установленные в п.5.1.1. а) и б), то банк должен одновременно с отчетом в электронной форме отправить на бумажном носителе внутренний документ о ежедневной открытой валютной позиции, в котором указывается информация отдельно по каждой иностранной валюте.

[Пкт.7.3 изменен Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

[Пкт.7.3 изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.7.3 изменен Пост. НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]

[Пкт.7.3 изменен Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

[Пкт.7.3 изменен Пост.НБМ N 196 от 16.07.98]

7.4. Банк представляет в Национальный банк Молдовы ежедневный отчет об открытой валютной позиции (согласно приложению N 1), в котором отражается детальная информация на конец последнего рабочего дня. Срок представления ежедневного отчета - 12.00 следующего дня.

[Пкт.7.4 в редакции Пост.НБМ N 196 от 16.07.98]

7.5. Ежедневные отчеты представляются в электронной форме в соответствии с Инструкцией о порядке представления отчетов в электронной форме в Национальный банк Молдовы, утвержденной Постановлением Исполнительного комитета Национального банка Молдовы № 245/2019.

[Пкт.7.5 изменен Пост.НБМ N 246 от 26.09.2019, в силу 25.11.2019]

[Пкт.7.5 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.7.5 изменен Пост. НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]

[Пкт.7.5 в редакции Пост.НБМ N 145 от 08.06.06, в силу 01.07.06]

7.6. В случае, если в балансе банка, после представления отчета, были внесены изменения по счетам, которые используются при расчете открытой валютной позиции, банк обязан представить в Национальный банк Молдовы в течение максимум 3 рабочих дней с даты операции изменения, пересмотренный ежедневный отчет в соответствии с положениями Инструкции о порядке представления банками отчетов в электронной форме в Национальный банк Молдовы.

[Пкт.7.6 в редакции Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.7.6 изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Пкт.7.6 изменен Пост.НБМ N 196 от 16.07.98]

7.6¹. В отступление от положений пункта 7.6 для дней, в которые для расчета открытой валютной позиции банка были включены суммы остатков внебалансовых счетов по сделкам/операциям, указанным в пункте 6.2², банк обязан пересчитать открытую валютную позицию банка и представить Национальному банку Молдовы измененные отчеты не позднее 3 рабочих дней со дня констатирования банком, что сделка/операция подпадает под действия положений пункта 6.2². В данных случаях изменения в баланс банка не вносятся, за исключением случаев, установленными правилами ведения бухгалтерского учета.

[Пкт.7.6¹ введен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

7.7. Банк начинает представление отчета об открытой валютной позиции одновременно с получением от НБМ лицензии на осуществление финансовой деятельности.

[Пкт.7.7 изменен Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

7.8. Отчеты составляются с учетом данных (информации) всех подразделений банков.

[Пкт.7.8 изменен Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

[Пкт.7.8 изменен Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

7.9. Все реквизиты отчетов должны быть заполнены. В отчете не допускаются изменения и дополнения.

[Пкт.7.9 изменен Пост. НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]

[Пкт.7.10 исключен Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

[Пкт.7.11 исключен Пост. НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]

[Пкт.7.12 исключен Пост.НБМ N 145 от 08.06.06, в силу 01.07.06, остальные перенумерованы]

[Пкт.7.12 изменен Пост.НБМ N 196 от 16.07.98]

[Пкт.7.12 исключен Пост. НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]

7.13. Данные для составления отчета об открытой валютной позиции берутся из аналитического бухгалтерского учета.

[Пкт.7.14, 7.15 исключены Пост.НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]

VIII. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

8.1. В случае превышения на конец рабочего дня установленных лимитов открытой валютной позиции, за исключением случая, когда превышение было связано с пересчетом открытой валютной позиции согласно пункту 7.6¹ уполномоченный банк обязан:

- а) ликвидировать допущенное превышение на следующий рабочий день;
- б) представить любые документы по требованию Национального банка Молдовы.

[Пкт.8.1 дополнен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

[Пкт.8.1 изменен Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]

[Пкт.8.1 изменен Реш.НБМ N 248 от 22.09.99]

[Пкт.8.1 изменен Пост.НБМ N 196 от 16.07.98]

8.2. Превышение на конец дня лимитов открытых валютных позиций является нарушением настоящего Регламента независимо от причин этого превышения.

8.2¹. Если в результате пересчета открытой валютной позиции согласно пункту 7.6¹ устанавливается превышение лимитов открытой валютной позиции на конец соответствующих дней, банк обязан представить в Национальный банк Молдовы по его требованию любые документы, относящиеся к данным сделкам/операциям.

[Пкт.8.2¹ введен Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

8.3. В случае несоблюдения положений настоящего Регламента, в том числе при превышении лимитов открытой валютной позиции вследствие ее пересчета, в предусмотренном в пункте 7.6¹ случае, Национальный банк Молдовы может применить санкции и исправительные надзорные меры, санкции и санкционирующие меры, предусмотренные Законом № 202/2017 о деятельности банков, в том числе запретить банку включать в расчет суммы остатков валютных активов и обязательств с внебалансовых счетов на период до 12 месяцев.

[Пкт.8.3 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.8.3 в редакции Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 17.07.2015]

8.4. Несоблюдение уполномоченными банками лимитов открытой валютной позиции и положений настоящего Регламента будет приниматься Национальным банком Молдовы во внимание при принятии решений, касающихся деятельности соответствующего банка.

IX. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

9.1. Настоящий Регламент вступает в силу с 1 января 1998 г.

9.2. Первый отчет об открытой валютной позиции банка в соответствии с приложениями к настоящему Регламенту представляется Национальному банку Молдовы по состоянию на конец 31 декабря 1997 г.

9.3. Одновременно с вступлением в силу настоящего Регламента утрачивают силу:

9.3.1.Порядок 10018-16-1 расчета и ведения открытой валютной позиции уполномоченными банками Молдовы, утвержденный решением Административного Совета НБМ от 17.03.95 г., протокол N 9;

9.3.2. Дополнение N 1 (письмо НБМ N 10009-5/260 от 19.06.95 г.);

9.3.3. Дополнение N 2 (письмо НБМ N 10009-5/306 от 24.07.95 г.);

9.3.4. Дополнение N 3 (решение Административного Совета НБМ от 26.12.95 г., протокол N 40);

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | открытые за границей | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 3 | Размещения за границей банка | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 4 | Средства, размещенные овернайт у нерезидентов, и кредиты овернайт нерезидентам | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 5 | Счета "Ностро", открытые в банках Республики Молдовы | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 6 | Размещения банка в банках Республики Молдовы | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 7 | Средства, размещенные овернайт у резидентов, и кредиты овернайт резидентам | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 8 | Обязательные резервы, размещенные в НБМ | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 9 | Кредиты, предоставленные Правительству | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 10 | Кредиты, предоставленные резидентам | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 11 | Кредиты, предоставленные нерезидентам | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 12 | Финансовый лизинг | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 13 | Ценные бумаги | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 14 | Прочие активы | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 15 | Регулирования и скидки на | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | ожидаемые потери от обесценения | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 0 | Регулирующая статья по активам в иностранной валюте | | | | | | | | |
| 2 | 0 | 0 | Всего активов, привязанных к курсу иностранной валюты (2.1.0+2.2.0 - 2.3.0) | | | | | | | | |
| 2 | 1 | 0 | Привязанные предоставленн ые кредиты | | | | | | | | |
| 2 | 2 | 0 | Прочие привязанные активы | | | | | | | | |
| 2 | 3 | 0 | Регулирования и скидки на ожидаемые потери от обесценения | | | | | | | | |
| 3 | 0 | 0 | Всего условных активов в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (3.1.0+3.2.0+3.3 .0) | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 0 | Покупки - операции до востребования (3.1.1+...+3.1.4) | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 1 | Покупки – сделки до востребования с банками Республики Молдова | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3 | 1 | 2 | Покупки – сделки до востребования с иностранными банками | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 3 | Покупки – сделки до востребования с резидентами | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 4 | Покупки – сделки до востребования с нерезидентами | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 0 | Покупки – срочные сделки (3.2.1+...+3.2.1 2) | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 1 | Покупки – сделки форвард с банками Республики Молдова | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 2 | Покупки – сделки форвард с иностранными банками | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 3 | Покупки – сделки форвард с резидентами | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 4 | Покупки – сделки форвард с нерезидентами | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 5 | Покупки – валютные сделки своп с банками Республики Молдова | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 6 | Покупки – валютные сделки своп с иностранными банками | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 7 | Покупки – валютные | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | сделки своп с резидентами | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 8 | Покупки – валютные сделки своп с нерезидентами | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 9 | Прочие покупки – срочные сделки с банками Республики Молдова. | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 10 | Прочие покупки – срочные сделки с иностранными банками | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 11 | Прочие покупки – срочные сделки с резидентами | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 12 | Прочие покупки – срочные сделки с нерезидентами | | | | | | | | |
| 3 | 3 | 0 | Получение кредитов /приобретение финансовых инструментов | | | | | | | | |
| 4 | 0 | 0 | Всего валютных активов, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (1.0.0+2.0.0+3.0.0) | | | | | | | | |

Исполнитель и номер телефона _____

-

ПРИМЕЧАНИЕ:

Отчет составлен в соответствии с:

1. Регламент по открытой валютной позиции банка, приложение № 1

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | юридических лиц-резидентов | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 18 | Прочие депозиты юридических лиц- нерезидентов | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 19 | Прочие депозиты физических лиц-резидентов | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 20 | Прочие депозиты физических лиц- нерезидентов | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 21 | Кредиты, полученные от резидентов | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 22 | Кредиты, полученные от нерезидентов, со сроком погашения до 1 года (включительно) | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 23 | Кредиты, полученные от нерезидентов, со сроком погашения свыше 1 года | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 24 | Прочие заимствования от резидентов | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 25 | Прочие заимствования от нерезидентов | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 26 | Прочие обязательства | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 27 | Регулирования | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 0 | Регулирующая статья по обязательствам в иностранной валюте | | | | | | | | |
| 2 | 0 | 0 | Всего обязательств, | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | привязанных к курсу иностранной валюты (2.1.0+2.2.0 - 2.3.0) | | | | | | | | |
| 2 | 1 | 0 | Привязанные полученные кредиты | | | | | | | | |
| 2 | 2 | 0 | Прочие привязанные обязательства | | | | | | | | |
| 2 | 3 | 0 | Регулирования | | | | | | | | |
| 3 | 0 | 0 | Всего условных обязательств в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (3.1.0+3.2.0+3.3.0) | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 0 | Продажи – сделки до востребования (3.1.1+...+3.1.4) | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 1 | Продажи – сделки до востребования с банками Республики Молдова | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 2 | Продажи – сделки до востребования с иностранными банками | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 3 | Продажи – сделки до востребования с резидентами | | | | | | | | |
| 3 | 1 | 4 | Продажи – сделки до востребования | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3 | 2 | 10 | Прочие продажи – срочные сделки с иностранными банками | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 11 | Прочие продажи – срочные сделки с резидентами | | | | | | | | |
| 3 | 2 | 12 | Прочие продажи – срочные сделки с нерезидентами | | | | | | | | |
| 3 | 3 | 0 | Выдача кредитов /продажа финансовых инструментов | | | | | | | | |
| 4 | 0 | 0 | Всего валютных обязательств, которые включаются в расчет открытой валютной позиции (1.0.0+2.0.0+3.0.0) | | | | | | | | |

Исполнитель и номер телефона _____

-

ПРИМЕЧАНИЕ:

Отчет составлен в соответствии с:

1. Регламент по открытой валютной позиции банка, приложение № 1 (ПАС НБМ № 126 от 28 ноября 1997 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1999 г., № 112-114, ст.198, с последующими изменениями и дополнениями).

код банка

ORD0319

Код формуляра

**ORD 3.19C Показатели открытой валютной позиции банка
за 20__ г.**

| № п/п | Название показателя | Евро | Доллар США | Другие свободно конвертируемые валюты | Российский рубль | Румынский лей | Украинская гривна | Другие иностранные валюты | Всего по иностранным валютам |
|-------|--|------|------------|---------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|---------------------------|------------------------------|
| А | В | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Отношение между балансовыми валютными активами и балансовыми валютными обязательствами (%) | х | х | х | х | х | х | х | |
| 2 | Собственные средства (леев) | х | х | х | х | х | х | х | |
| 3 | Величина длинной открытой валютной позиции (леев) | | | | | | | | |
| 4 | Величина короткой открытой валютной позиции (леев) | | | | | | | | |
| 5 | Отношение длинной открытой валютной позиции (%) | | | | | | | | |
| 6 | Отношение короткой открытой валютной позиции (%) | | | | | | | | |

Исполнитель и номер телефона _____

-

ПРИМЕЧАНИЕ:

Отчет составлен в соответствии с:

1. Регламент по открытой валютной позиции банка, приложение № 1 (ПАС НБМ № 126 от 28 ноября 1997 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1999 г., № 112-114, ст.198, с последующими изменениями и дополнениями).

Код банка

ORD0319

Код формуляра

**ORD 3.19D "Активы/условные обязательства в иностранной валюте,
которые не включаются в расчет открытой валютной позиции"**

за _____ 20__ г.

(001-леи)

| № п/п | Категория сделки/операции (С/У) | Код иностранной валюты | Вид сделки/операции | Сумма |
|-------|---------------------------------|------------------------|---------------------|-------|
| A | B | C | D | 1 |
| | | | | |
| | | | | |

Исполнитель и номер телефона _____

Примечание: Отчет составлен в соответствии с:

1. Регламент по открытой валютной позиции банка, приложение № 1

(ПАС НБМ № 126 от 28 ноября 1997 г., Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1999 г., № 112-114, ст.198, с последующими изменениями и дополнениями).

*[Приложение N 1 изменено Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 01.10.2015]
[Приложение N 1 в редакции Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]
[Приложение N 1 изменено Пост.НБМ N 194 от 23.08.2012, в силу 01.11.2012]
[Приложение N 1 в редакции Пост.НБМ N 266 от 24.11.2011, в силу 02.01.2012]
[Приложение N 1 в редакции Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]
[Приложение N 1 изменено Пост. НБМ N 133 от 17.07.2008, в силу 01.11.2008]
[Приложение N 1 в редакции Пост.НБМ N 145 от 08.06.06, в силу 01.07.06]
[Приложение N 1 в редакции Пост. НБМ N 97 от 31.03.05, в силу 08.04.05]
[Приложение N 1 в редакции Пост.НБМ N 142 от 17.06.04, в силу 25.06.04]
[Приложение N 1 изменено Реш.НБМ N 7 от 10.01.2002]
[Приложение N 1 изменено Реш.НБМ N 430 от 29.12.98]*

*[Приложение N 2 исключено Пост.НБМ N 145 от 08.06.06, в силу 01.07.06, остальные перенумерованы]
[Приложение N 2 в редакции Пост. НБМ N 97 от 31.03.05, в силу 08.04.05]
[Приложение N 2 в редакции Пост.НБМ N 142 от 17.06.04, в силу 25.06.04]
[Приложение N 2 в редакции Пост.НБМ N 37 от 19.02.04, в силу 27.02.04]
[Приложение N 2 изменено Реш.НБМ N 7 от 10.01.2002]
[Приложение N 2 изменено Реш.НБМ N 430 от 29.12.98]*

ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ отчета "Открытая валютная позиция банка"

1. Информация, включенная в отчет, делится на 4 части:
а) таблица А "Валютные активы банка";
б) таблица В "Валютные обязательства банка";
с) таблица С "Показатели открытой валютной позиции банка";
д) таблица D "Активы/обязательства в иностранной валюте, которые не включаются в расчет открытой валютной позиции".

2. Таблицы А-С содержат соответствующую информацию для следующих иностранных валют и групп иностранных валют:

- а) графа 1 - евро;
- б) графа 2 – доллар США;
- с) графа 3 – другие свободно конвертируемые валюты;
- д) графа 4 – российский рубль;
- е) графа 5 – румынский лей;
- ф) графа 6 – украинская гривна;
- г) графа 7 – другие иностранные валюты;
- h) графа 8 – всего по иностранным валютам.

3. Все данные в отчете отражаются целыми цифрами, за исключением показателя "Отношение открытой валютной позиции" и показателя "Отношение между балансовыми валютными активами и балансовыми валютными обязательствами", которые указываются с двумя знаками после запятой.

4. Данные из таблиц А, В и D представляют собой эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по балансовым и условным счетам, а также эквивалент в молдавских леях остатков по активам и обязательствам, привязанным к курсу иностранной валюты. В целях настоящего отчета эквивалент в молдавских леях упомянутых остатков (в т.ч. по активам и обязательствам в молдавских леях, привязанным к курсу иностранной валюты), рассчитывается с применением официального курса молдавского лея, действующего в день, на конец которого рассчитывается открытая валютная позиция.

5. В таблицах А и В данные для заполнения граф 1-7 берутся из аналитического бухгалтерского учета, а данные для заполнения графы 8 получаются в результате суммирования данных из граф 1-7.

Для заполнения таблицы D данные берутся из аналитического бухгалтерского учета.

6. В таблице А "Валютные активы банка" информация отражается следующим образом:

№ строки

1.0.0. Всего балансовых активов в иностранной валюте. Данный показатель определяется путем суммирования данных строк 1.1.0 și 1.2.0.

1.1.0. Балансовые активы в иностранной валюте. Данный показатель определяется путем суммирования данных строк 1.1.1 – 1.1.14 минус сумма из строки 1.1.15.

1.1.1. Наличность. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков наличной иностранной валюты и дорожных чеков в иностранной валюте, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующей группы Плана счетов бухгалтерского учета в лицензированных банках Республики Молдова, утвержденного Постановлением Административного совета Национального банка Молдовы № 15 от 26 марта 1997 г.

(Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1997 г., № 33-34, ст.54), с последующими изменениями и дополнениями (далее – План счетов):

1000.

1.1.2. Счета "Ностро", открытые за границей. Данная строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте открытых за границей счетов "Ностро", учет которых ведется на соответствующих счетах из следующей группы Плана счетов (за исключением контр-счетов по скидкам на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1030.

1.1.3. Размещения за границей банка. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте размещений банка за границей, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов (за исключением контр-счетов по скидкам на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1070, 1090.

1.1.4. Средства, размещенные овернайт у нерезидентов, и кредиты овернайт нерезидентам. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте средств, размещенных овернайт за границей, и кредитов овернайт, предоставленных иностранным банкам, срок возврата которых не превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе, а учет ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов по скидкам на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1060, 1330.

1.1.5. Счета "Ностро", открытые в банках Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте счетов "Ностро", открытых в банках Республики Молдова, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующей группы Плана счетов (за исключением контр-счетов по скидкам на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1030.

1.1.6. Размещения банка в банках Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте размещений в банках Республики Молдова (за исключением обязательных резервов, размещенных в Национальном банке Молдовы), учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов (за исключением контр-счетов по скидкам на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1070, 1090.

1.1.7. Средства, размещенные овернайт у резидентов, и кредиты овернайт резидентам. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте средств, размещенных овернайт в банках Республики Молдова, и кредитов овернайт, предоставленных банкам Республики Молдова, срок возврата которых не превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе, а учет ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов по скидкам на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1060, 1330.

1.1.8. Обязательные резервы, размещенные в НБМ. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательных резервов, размещенных в Национальном банке Молдовы, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующей группы Плана счетов (за исключением контр-счетов по скидкам на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1090.

1.1.9. Кредиты, предоставленные Правительству. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования

стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости, и контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1360, 1370, 1380, 1390.

1.1.10. Кредиты, предоставленные резидентам. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте предоставленных резидентам кредитов, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости, и контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1060 (отражаются средства, размещенные овернайт, срок возврата которых превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе); 1230, 1240, 1260, 1290, 1310, 1320; 1330 (отражаются предоставленные кредиты овернайт, срок возврата которых превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе), 1340, 1350, 1410, 1420, 1430, 1440, 1450, 1460, 1470, 1490, 1510.

1.1.11. Кредиты, предоставленные нерезидентам. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте предоставленных нерезидентам кредитов, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости, и контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1060 (отражаются средства, размещенные овернайт, срок возврата которых превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе); 1230, 1240, 1260, 1290, 1310, 1320; 1330 (отражаются предоставленные кредиты овернайт, срок возврата которых превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе); 1340, 1350, 1410, 1420, 1430, 1440, 1450, 1460, 1470, 1490, 1510.

1.1.12. Финансовый лизинг. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из следующей группы Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости, и контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1530.

1.1.13. Ценные бумаги. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из следующей группы Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1150, 1160, 1180, 1220, 1560.

1.1.14. Прочие активы. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам групп счетов класса "Активы" Плана счетов, которые не включены в строки 1.1.1 – 1.1.13 и в строку 1.2.0 (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости, и контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов).

1.1.15. Регулирования и скидки на ожидаемые потери от обесценения. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по следующим контрсчетам из групп счетов класса "Активы" Плана счетов:

а) контрсчета, касающиеся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости;

б) контрсчета, касающиеся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов.

Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированим и скидкам на ожидаемые потери от обесценения, учтенные в молдавских леях по активам в иностранной валюте.

1.2.0. Регулирующая статья по активам в иностранной валюте. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов:

1840, 1850, 1860.

2.0.0. Всего активов, привязанных к курсу иностранной валюты. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 2.1.0 и 2.2.0 минус сумма из строки 2.3.0.

2.1.0. Привязанные предоставленные кредиты. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков предоставленных кредитов, привязанных к курсу иностранной валюты, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости, и контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов):

1060 (отражаются средства, размещенные овернайт, срок возврата которых превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе); 1230, 1240, 1260, 1290, 1310, 1320, 1330 (отражаются предоставленные кредиты овернайт, срок возврата которых превышает срок, предусмотренный в заключенном между сторонами юридическом документе); 1340, 1350, 1360, 1370, 1380, 1390, 1410, 1420, 1430, 1440, 1450, 1460, 1470, 1490, 1510.

2.2.0. Прочие привязанные активы. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков активов (иных, чем включенные в строку 2.1.0), привязанных к курсу иностранной валюты (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости, и контрсчетов, касающихся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов).

2.3.0. Регулирования и скидки на ожидаемые потери от обесценения. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков следующих контрсчетов (привязанных к курсу иностранной валюты) из групп счетов класса "Активы" Плана счетов:

а) контрсчета, касающиеся регулирования стоимости соответствующих активов по амортизированной стоимости;

б) контрсчета, касающиеся скидок на ожидаемые потери от обесценения соответствующих активов.

Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированим и скидкам на ожидаемые потери от обесценения, учтенные в молдавских леях по активам, привязанным к курсу иностранной валюты.

3.0.0. Всего условных активов в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции. Данный показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.1.0, 3.2.0 и 3.3.0. Сумма данной строки, а также суммы строк 3.1.0-3.2.12 уменьшаются на сумму соответствующих сделок/операций по покупке иностранной валюты, указанных в пункте 6.2² Регламента.

3.1.0. Покупки – сделки до востребования. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.1.1 - 3.1.4.

3.1.1. Покупки – сделки до востребования с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед другими банками Республики Молдова приобрести иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6101.

3.1.2. Покупки – сделки до востребования с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка

перед иностранными банками приобрести иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6101.

3.1.3. Покупки – сделки до востребования с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед резидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6101.

3.1.4. Покупки – сделки до востребования с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед нерезидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6101.

3.2.0. Покупки – срочные сделки. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.2.1 - 3.2.12.

3.2.1. Покупки – сделки форвард с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед другими банками Республики Молдова приобрести иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.2. Покупки – сделки форвард с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед иностранными банками приобрести иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.3. Покупки – сделки форвард с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед резидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.4. Покупки – сделки форвард с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед нерезидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.5. Покупки – валютные сделки своп с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед другими банками Республики Молдова приобрести иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.6. Покупки – валютные сделки своп с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед иностранными банками приобрести иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.7. Покупки – валютные сделки своп с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед резидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.8. Покупки – валютные сделки своп с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед

нерезидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.9. Прочие покупки – срочные сделки с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед другими банками Республики Молдова приобрести иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.1 и 3.2.5), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.10. Прочие покупки – срочные сделки с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед иностранными банками Республики Молдова приобрести иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.2 и 3.2.6), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.11. Прочие покупки – срочные сделки с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед резидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.3 и 3.2.7), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.2.12. Прочие покупки – срочные сделки с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед нерезидентами (иными, чем банки) приобрести иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.4 и 3.2.8), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6102.

3.3.0. Получение кредитов/приобретение финансовых инструментов. В этой строке отражается информация о тех (дебетовых) обязательствах банка получить кредиты/приобрести ценные бумаги и другие финансовые инструменты, которые должны быть оплачены в иной валюте, чем та, в которой выражены кредиты/финансовые инструменты. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях соответствующих остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из следующей группы Плана счетов:

6200.

4.0.0. Всего валютных активов, которые включаются в расчет открытой валютной позиции. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 1.0.0, 2.0.0 и 3.0.0.

[Пкт.6 дополнен Пост.НБМ N 36 от 15.02.2024, в силу 22.03.2024]

[Пкт.6 дополнен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

7. В таблице В информация отражается следующим образом:

1.0.0. Всего балансовых активов в иностранной валюте. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 1.1.0 и 1.2.0.

1.1.0. Балансовые активы в иностранной валюте. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 1.1.1 – 1.1.26 минус сумма из строки 1.1.27.

1.1.1. Счета "Лоро" иностранных банков. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по счетам "Лоро" иностранных банков, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующей группы Плана счетов:

2030.

1.1.2. Депозиты иностранных банков. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по полученным от иностранных банков депозитам, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов:

2070, 2340.

1.1.3. Депозиты и займы овернайт от нерезидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по полученным от нерезидентов депозитам и займам овернайт, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов:

2060, 2330.

1.1.4. Счета "Лоро" банков Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по счетам "Лоро" банков Республики Молдова, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов:

2030.

1.1.5. Депозиты банков Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по полученным от банков Республики Молдова депозитам, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов:

2070, 2340.

1.1.6. Депозиты и займы овернайт от резидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по полученным от резидентов депозитам и займам овернайт, учет которых ведется на соответствующих счетах из следующих групп Плана счетов:

2060, 2330.

1.1.7. Депозиты до востребования Правительства. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по следующим счетам Плана счетов:

2263, 2264, 2266, 2267, 2268, 2269, 2271, 2272.

1.1.8. Текущие счета юридических лиц-резидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков по текущим счетам в иностранной валюте юридических лиц-резидентов и физических лиц-резидентов, которые осуществляют предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности, учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2224, 2226, 2231, 2237, 2238, 2239, 2241, 2251, 2258, 2274, 2275, 2276, 2291.

1.1.9. Текущие счета юридических лиц-нерезидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков по текущим счетам в иностранной валюте юридических лиц-нерезидентов и физических лиц-нерезидентов, которые осуществляют предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности, учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2224, 2226, 2231, 2237, 2238, 2251, 2258, 2274, 2275, 2291.

1.1.10. Текущие счета физических лиц-резидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков текущих счетов в иностранной валюте физических лиц-резидентов (за исключением осуществляющих предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности), учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2225, 2226, 2242, 2252, 2259, 2291.

1.1.11. Текущие счета физических лиц-нерезидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков текущих счетов в иностранной валюте физических лиц-нерезидентов (за исключением осуществляющих предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности), учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2225, 2226, 2252, 2259, 2291.

1.1.12. Срочные депозиты, полученные от Правительства. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте по следующим счетам Плана счетов:

2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2361, 2362, 2363, 2541, 2542, 2544, 2545, 2561, 2562, 2563.

1.1.13. Срочные депозиты юридических лиц-резидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по срочным депозитам в иностранной валюте юридических лиц-резидентов и физических лиц-резидентов, которые осуществляют предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности, учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2371, 2372, 2373, 2381, 2382, 2383, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436.

1.1.14. Срочные депозиты юридических лиц-нерезидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по срочным депозитам в иностранной валюте юридических лиц-нерезидентов и физических лиц-нерезидентов, которые осуществляют предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности, учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2371, 2372, 2373, 2381, 2382, 2383, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436.

1.1.15. Срочные депозиты физических лиц-резидентов. Данная строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по срочным депозитам в иностранной валюте физических лиц-резидентов (за исключением осуществляющих предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности), учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2374, 2375, 2376, 2384, 2385, 2386.

1.1.16. Срочные депозиты физических лиц-нерезидентов. Данная строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по срочным депозитам в иностранной валюте физических лиц-нерезидентов (за исключением осуществляющих предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности), учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2374, 2375, 2376, 2384, 2385, 2386.

1.1.17. Прочие депозиты юридических лиц-резидентов. Данная строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по депозитам в иностранной валюте юридических лиц-резидентов и физических лиц-резидентов, которые осуществляют предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности, учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2232, 2234, 2235, 2254, 2256, 2261, 2265, 2273, 2312, 2313, 2314, 2315.

1.1.18. Прочие депозиты юридических лиц-нерезидентов. Данная строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по депозитам в иностранной валюте юридических лиц-нерезидентов и физических лиц-нерезидентов, которые осуществляют предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности, учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2232, 2235, 2254, 2256, 2261, 2312, 2313, 2314, 2315.

1.1.19. Прочие депозиты физических лиц-резидентов. Данная строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по депозитам в иностранной валюте физических лиц-резидентов (за исключением осуществляющих предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности), учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2233, 2236, 2255, 2257, 2262, 2311.

1.1.20. Прочие депозиты физических лиц-нерезидентов. Данная строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по депозитам в иностранной валюте физических лиц-нерезидентов (за исключением осуществляющих предпринимательскую деятельность или другой вид деятельности), учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов:

2233, 2236, 2255, 2257, 2262, 2311.

1.1.21. Кредиты, полученные от резидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по полученным от кредиторов-резидентов

займам (в т.ч. овердрафтам по счетам "Ностро", открытым банком Республики Молдова в других банках Республики Молдова), учет которых ведется по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости):

2030, 2090, 2100, 2120.

1.1.22. Кредиты, полученные от нерезидентов, со сроком погашения до 1 года (включительно). Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по займам с контрактным сроком погашения до одного года (включительно), полученным от кредиторов-нерезидентов (в т.ч. овердрафтам с контрактным сроком погашения до одного года (включительно), разрешенным по счетам "Ностро", открытым банком Республики Молдова в иностранных банках), учет которых ведется по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости):

2030, 2090, 2110, 2120.

1.1.23. Кредиты, полученные от нерезидентов, со сроком погашения свыше 1 года. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по займам с контрактным сроком погашения свыше одного года, полученным от кредиторов-нерезидентов (в т.ч. овердрафтам со сроком погашения свыше одного года, разрешенным по счетам "Ностро", открытым банком Республики Молдова в иностранных банках), учет которых ведется по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости):

2030, 2090, 2110, 2120.

1.1.24. Прочие заимствования от резидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по полученным от резидентов займам (в виде соглашений РЕПО, выпущенных/проданных ценных бумаг, финансового лизинга, субординированных долгов), учет которых ведется по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости):

2150, 2180, 2520, 2530, 2820.

1.1.25. Прочие заимствования от нерезидентов. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по полученным от нерезидентов займам (в виде соглашений РЕПО, выпущенных/проданных ценных бумаг, финансового лизинга, субординированных долгов), учет которых ведется по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости):

2150, 2180, 2520, 2530, 2820.

1.1.26. Прочие обязательства. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из групп счетов класса "Обязательства" Плана счетов, которые не включены в строки 1.1.1 – 1.1.25 и в строку 2.2.0 (за исключением контр-счетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости).

1.1.27. Регулирования. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по контрсчетам, касающимся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости, отраженным в группах счетов класса "Обязательства" Плана счетов.

Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированиям, учтенные в молдавских леях, по обязательствам в иностранной валюте.

1.2.0. Регулирующая статья по обязательствам в иностранной валюте. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов:

2840, 2850, 2860.

2.0.0. Всего обязательств, привязанных к курсу иностранной валюты. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 2.1.0 и 2.2.0 минус сумма из строки 2.3.0.

2.1.0. Привязанные полученные кредиты. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков по полученным кредитам, привязанным к курсу иностранной валюты, учет которых ведется по соответствующим счетам из следующих групп Плана счетов (за исключением контр-счетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости):

2090, 2100, 2110, 2120.

2.2.0. Прочие привязанные обязательства. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков обязательств (иных, чем включенные в сроку 2.1.0), привязанных к курсу иностранной валюты (за исключением контрсчетов, касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости).

2.3.0. Регулирования. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков контрсчетов (привязанных к курсу иностранной валюты), касающихся регулирования стоимости соответствующих обязательств по амортизированной стоимости, отраженных в группах счетов класса "Обязательства" Плана счетов.

Данная строка также включает остатки контрсчетов по регулированиям, учтенные в молдавских леях, по обязательствам, привязанным к курсу иностранной валюты.

3.0.0. Всего условных обязательств в иностранной валюте, которые включаются в расчет открытой валютной позиции. Данный показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.1.0, 3.2.0 и 3.3.0. Сумма данной строки, а также суммы строк 3.1.0-3.2.12 уменьшаются на суммы соответствующих сделок/операций по продаже иностранной валюты, указанных в пункте 6.2² Регламента.

3.1.0. Продажи – сделки до востребования. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.1.1 - 3.1.4.

3.1.1. Продажи – сделки до востребования с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед другими банками Республики Молдова продать иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6401.

3.1.2. Продажи – сделки до востребования с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед иностранными банками продать иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6401.

3.1.3. Продажи – сделки до востребования с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед резидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6401.

3.1.4. Продажи – сделки до востребования с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед нерезидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по сделкам спот, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6401.

3.2.0. Продажи – срочные сделки. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 3.2.1 - 3.2.12.

3.2.1. Продажи – сделки форвард с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте обязательств банка

перед другими банками Республики Молдова продать иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.2. Продажи – сделки форвард с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед иностранными банками продать иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.3. Продажи – сделки форвард с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед резидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.4. Продажи – сделки форвард с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед нерезидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по сделкам форвард, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.5. Продажи – валютные сделки своп с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед другими банками Республики Молдова продать иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.6. Продажи – валютные сделки своп с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед иностранными банками продать иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.7. Продажи – валютные сделки своп с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед резидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.8. Продажи – валютные сделки своп с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед нерезидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по валютным сделкам своп, учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.9. Прочие продажи - срочные операции с банками Республики Молдова. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед другими банками Республики Молдова продать иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.1 и 3.2.5), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.10. Прочие продажи - срочные операции с иностранными банками. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед иностранными банками продать иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.2 и 3.2.6), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.11. Прочие продажи - срочные операции с резидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед

резидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.3 и 3.2.7), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.2.12. Прочие продажи - срочные операции с нерезидентами. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях остатков в иностранной валюте обязательств банка перед нерезидентами (иными, чем банки) продать иностранную валюту по срочным валютным сделкам (иным, чем указанные в строках 3.2.4 и 3.2.8), учет которых ведется на следующем счете Плана счетов:

6402.

3.3.0. Выдача кредитов/продажа финансовых инструментов. В этой строке отражается информация о тех (кредитовых) обязательствах банка выдать кредиты/продать ценные бумаги и прочие финансовые инструменты, которые должны быть оплачены в иной валюте, чем та, в которой выражены кредиты/финансовые инструменты. Эта строка включает эквивалент в молдавских лях соответствующих остатков в иностранной валюте по соответствующим счетам из следующей группы Плана счетов:

6600.

4.0.0. Всего валютных обязательств, которые включаются в расчет открытой валютной позиции. Этот показатель определяется путем суммирования данных по строкам 1.0.0, 2.0.0 и 3.0.0.

[Пкт.7 дополнен Пост.НБМ N 36 от 15.02.2024, в силу 22.03.2024]

[Пкт.7 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

[Пкт.7 изменен Пост. НБМ N 339 от 07.12.2016, в силу 01.01.2017]

8. В таблице С информация отражается следующим образом:

а) В строке 1 "Отношение между балансовыми валютными активами и балансовыми валютными обязательствами", графа 8, указывается отношение между суммой данных из строк 1.0.0 и 2.0.0 графы 8 таблицы А и суммой данных из строк 1.0.0 и 2.0.0 графы 8 таблицы В, умноженное на 100 и минус 100;

б) В строке 2 "Собственные средства", графа 8, указывается величина в молдавских лях собственных средств банка в соответствии с порядком, предусмотренным в пункте 6.2 подпункт А регламента;

в) В строках 3 "Величина длинной открытой валютной позиции" и 4 "Величина короткой открытой валютной позиции", графы 1-7, показатели по величине открытой валютной позиции по каждой иностранной валюте представляют собой разницу между показателями "Всего валютных активов" (строка 4.0.0 таблицы А) и "Всего валютных обязательств" (строка 4.0.0 таблицы В) по каждой иностранной валюте.

Если разница положительная, в таблице С результат записывается в строке 3 "Величина длинной открытой валютной позиции". Если разница отрицательная, результат записывается со знаком "-" по строке 4 "Величина короткой открытой валютной позиции".

Данные из граф 3 "Другие свободно конвертируемые валюты" и 7 "Другие иностранные валюты" определяются путем суммирования величин открытых валютных позиций по каждой иностранной валюте из соответствующей категории, отдельно по положительным величинам длинных открытых валютных позиций и отрицательным величинам коротких открытых валютных позиций. Таким образом, в соответствующих графах данные могут быть отражены одновременно как по строке 3, так и по строке 4.

В графе 8 данные определяются путем суммирования соответствующих данных из граф 1-7;

д) В строках 5 "Отношение длинной открытой валютной позиции" и 6 "Отношение короткой открытой валютной позиции" графы 1-8, показатели об отношении открытой валютной позиции определяются как частные (отношения) от деления данных из строк 3 и 4 на данные из строки 2 "Собственные средства" графа 8.

В графе 8 эти показатели также могут быть определены как сумма отношений длинной (короткой) открытой валютной позиции из граф 1-7.
[Пкт.8 изменен Пост.НБМ N 118 от 18.04.2019, в силу 26.05.2019]

9. В таблице D информация отражается следующим образом:

а) в таблице отражается информация по сделкам/операциям по покупке/продаже иностранной валюты, учет которых ведется на внебалансовых счетах и которые согласно пункту 6.2² Регламента, на отчетную дату не были включены в расчет открытой валютной позиции;

б) информация в таблице отражается по каждой иностранной валюте, в которой банк имеет сделки/операции, указанные в подпункте а) настоящего пункта;

с) в графе А "№ п/п" указывается порядковый номер каждой строки, заполненной в таблице;

д) в графе В "Категория сделки/операции" указываются следующие коды, отражающие категорию сделки/операции:

С – для сделок/операций по покупке иностранной валюты;

V – для сделок/операций по продаже иностранной валюты;

е) в графе С "Код иностранной валюты" указываются численные коды иностранных валют согласно ISO 4217;

ф) в графе D "Вид сделки/операции" указываются коды, отражающие виды сделок/операций по покупке/продаже, следующим образом:

3.1.1 – Операции до востребования с банками Республики Молдова

3.1.2 – Операции до востребования с иностранными банками

3.1.3 – Операции до востребования с резидентами

3.1.4 – Операции до востребования с нерезидентами

3.2.1 – Сделки форвард с банками Республики Молдова

3.2.2 – Сделки форвард с иностранными банками

3.2.3 – Сделки форвард с резидентами

3.2.4 – Сделки форвард с нерезидентами

3.2.5 – Валютные сделки своп с банками Республики Молдова

3.2.6 – Валютные сделки своп с иностранными банками

3.2.7 – Валютные сделки своп с резидентами

3.2.8 – Валютные сделки своп с нерезидентами

3.2.9 – Прочие срочные операции с банками Республики Молдова

3.2.10 – Прочие срочные операции с иностранными банками

3.2.11 – Прочие срочные операции с резидентами

3.2.12 – Прочие срочные операции с нерезидентами;

г) в графе 1 "Сумма" указывается эквивалент в молдавских леях остатков в иностранной валюте условных активов и обязательств в иностранной валюте (учет которых ведется на следующих счетах Плана счетов: 6101, 6102, 6401, 6402), которые в соответствии с пунктом 6.2² Регламента на отчетную дату не были включены в расчет открытой валютной позиции.

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 185 от 09.07.2015, в силу 01.10.2015]

[Приложение N 2 в редакции Пост.НБМ N 184 от 25.09.2014, в силу 01.01.2015]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 194 от 23.08.2012, в силу 01.11.2012]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 266 от 24.11.2011, в силу 02.01.2012]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 33 от 05.02.2009, в силу 25.03.2009]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 208 от 15.08.2007, в силу 24.08.2007]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 145 от 08.06.2006, в силу 01.07.2006]

[Приложение N 2 изменено Пост. НБМ N 97 от 31.03.2005, в силу 08.04.2005]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 142 от 17.06.2004, в силу 25.06.2004]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 37 от 19.02.2004, в силу 27.02.2004]

[Приложение N 2 изменено Реш.НБМ N 7 от 10.01.2002]

[Приложение N 2 изменено Реш.НБМ N 248 от 22.09.1999]

[Приложение N 2 изменено Реш.НБМ N 430 от 29.12.1998]

[Приложение N 2 изменено Пост.НБМ N 196 от 16.07.1998]