



ПРИДНЕСТРОВСКИЙ РЕПУБЛИКАНСКИЙ  
БАНК

УКАЗАНИЕ

О внесении изменений и дополнений в Инструкцию Приднестровского республиканского  
банка

от 26 марта 2008 года №24-И «О порядке представления отчетности для составления  
платежного баланса Приднестровской Молдавской Республики»

Утверждено Решение правления  
Приднестровского республиканского банка  
Протокол N \_\_ от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2015 года

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Приднестровской Молдавской Республики «\_\_» \_\_\_\_\_ 2015 года  
Регистрационный N \_\_\_\_\_

Настоящее Указание разработано в соответствии с [Законом](#) Приднестровской Молдавской Республики от 7 мая 2007 года N 212-3-IV «О центральном банке Приднестровской Молдавской Республики» (САЗ 07-20) с изменениями и дополнениями, внесенными законами Приднестровской Молдавской Республики от 6 марта 2008 года N 413-ЗИ-IV (САЗ 08-9); от 20 марта 2008 года N 423-ЗИ-IV (САЗ 08-11); от 29 мая 2008 года N 477-ЗИ-IV (САЗ 08-21); от 2 декабря 2008 года N 609-ЗД-IV (САЗ 08-48); от 11 марта 2009 года N 676-ЗИД-IV (САЗ 09-11); от 19 мая 2009 года N 760-ЗИД-IV (САЗ 09-21); от 30 мая 2011 года N 82-ЗД-V (САЗ 11-22); [от 7 февраля 2012 года N 4-ЗД-V \(САЗ 12-7\)](#); от 20 ноября 2013 года N 237-ЗИД-V (САЗ 13-46); [от 30 июня 2015 года N 99-ЗД-V \(САЗ 15-27\)](#).

1. Внести в Инструкцию Приднестровского республиканского банка от 26 марта 2008 года N 24-И «О порядке представления отчетности для составления платежного баланса Приднестровской Молдавской Республики» (Регистрационный N 4377 от 1 апреля 2008 года) (САЗ 08-13) с изменениями и дополнениями, внесенными указаниями Приднестровского республиканского банка от 27 марта 2009 года N 321-У (Регистрационный N 4870 от 12 июня 2009 года) (САЗ 09-24), от 15 декабря 2010 года N 425-У (Регистрационный N 5504 от 24 декабря 2010 года) (САЗ 10-51), от 3 марта 2011 года N 442-У (Регистрационный N 5600 от 19 апреля 2011 года) (САЗ 11-16), от 13 октября 2011 года N 486-У (Регистрационный N 5811 от 25 ноября 2011 года) (САЗ 11-47), от 28 ноября 2013 года N 734-У (Регистрационный N 6647 от 19 декабря 2013 года) (САЗ 13-50), от 17 июня 2014 года N 786-У (Регистрационный N 6843 от 19 июня 2014 года) (газета «Приднестровье» от 20 июня 2014 года N 141 (5030)) (далее – Инструкция), следующие изменения и дополнения:

- а) пункт 6 Инструкции дополнить подпунктом и) в следующей редакции:  
«и) Отчет «Сведения о международных переводах физических лиц» (Приложение N 8).»;

- б) в подпункте а) пункта 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Ностро» исключить;
- в) в подпункте б) пункта 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Ностро» исключить;
- г) в подпункте в) пункта 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Ностро» исключить;
- д) в подпункте г) пункта 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Лоро» исключить;
- е) подпункт д) пункта 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции после слов «по счетам, депозитам нерезидентов» дополнить словами «включая прочие привлечённые средства и просроченные обязательства по депозитам»;
- ж) подпункт е) пункта 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции после слов «по счетам, депозитам резидентов» дополнить словами «включая прочие привлечённые средства и просроченные обязательства по депозитам»;
- з) подпункт ж) пункта 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции изложить в следующей редакции:
- «ж) по счетам в иностранной валюте, на которых учитываются наличные денежные средства в операционной кассе Приднестровского республиканского банка, в кассе кредитной организации и ее филиалах, в обменных пунктах, в структурных подразделениях кредитной организации, в программно-технических комплексах, а также чеки, в том числе дорожные, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте;»;
- и) пункт 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции дополнить подпунктом и) в следующей редакции:
- «и) по счетам в драгоценных металлах юридических и физических лиц нерезидентов, указанных в подпункте в) пункта 2 Главы 1 настоящей Инструкции;»;
- к) пункт 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции дополнить подпунктом к) в следующей редакции:
- «к) по счетам в драгоценных металлах резидентов, указанных в подпункте 4) подпункта б) пункта 2 Главы 1 настоящей Инструкции;»;
- л) пункт 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции дополнить подпунктом л) в следующей редакции:
- «л) по корреспондентским счетам в драгоценных металлах в кредитных организациях-нерезидентах;»;
- м) пункт 4 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции дополнить подпунктом м) в следующей редакции:
- «м) по корреспондентским счетам в драгоценных металлах кредитных организаций-нерезидентов.»;
- н) часть вторую пункта 9 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции после слов «в Приднестровский республиканский банк» дополнить словами «с сопроводительным письмом»;

о) в подпункте а) пункта 16 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Ностро» исключить;

п) в подпункте б) пункта 16 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Лоро» исключить;

р) подпункт г) пункта 16 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции после слов «для счетов» дополнить словами «и депозитов»;

с) подпункт д) пункта 16 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции изложить в следующей редакции:

«д) для счетов, на которых учитываются наличные денежные средства в операционной кассе Приднестровского республиканского банка, в кассе кредитной организации и ее филиалах, в обменных пунктах, в структурных подразделениях кредитной организации, в программно-технических комплексах, чеки, в том числе дорожные, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, средства на корреспондентских счетах в Приднестровском республиканском банке, корреспондентских счетах в кредитных организациях-резидентах, корреспондентских счетах небанковских кредитных организаций, открытых в Приднестровском республиканском банке, а также счетах, используемых для учета денежных переводов физических лиц, осуществленных через кредитные организации, код - «777»»;

т) пункт 16 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции дополнить подпунктом ж) в следующей редакции:

«ж) для корреспондентских счетов в драгоценных металлах в кредитных организациях-нерезидентах – код страны регистрации иностранного банка-корреспондента, в котором открыт счет отчитывающегося банка»;

у) в пункте 17 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Лоро» исключить;

ф) в подпункте а) пункта 17 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слова «лоро-корреспондентом» заменить словом «корреспондентом»;

х) в подпункте б) пункта 17 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слова «лоро-корреспондентом» заменить словом «корреспондентом»;

ц) в части второй подпункта б) пункта 17 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции слово в кавычках «Лоро» исключить;

ч) часть вторую пункта 22 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции после слов «Идентификационный код» дополнить словом «операции»;

ш) подпункт е) части второй пункта 22 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции после слова «Идентификационный» дополнить словом «код»;

щ) таблицу подпункта е) части второй пункта 22 Порядка составления и представления отчета 1-ПБ «О международных операциях банка» Приложения N 1 к Инструкции изложить в редакции согласно Приложению N 1 к настоящему Указанию;

э) пункт 2 Порядка составления и представления Реестра клиентов, имеющих валютные счета и/или осуществляющих операции с инвестициями Приложения N 26 к Инструкции изложить в следующей редакции:

«2. Реестр представляется в Приднестровский республиканский банк посредством системы электронной отчетности в виде форматного электронного документа, заверенного электронной цифровой подписью, на следующий рабочий день после представления

хозяйствующими субъектами отчёта 2-ПБ «Сведения о внешнеэкономической деятельности хозяйствующего субъекта.»;

ю) часть первую пункта 12 Порядка составления и представления Реестра клиентов, имеющих валютные счета и/или осуществляющих операции с инвестициями Приложения N 2б к Инструкции дополнить предложением следующего содержания:

«В случае отсутствия движения по счету клиента, открытому в рублях Приднестровской Молдавской Республики, с момента его открытия, необходимо указать дату его открытия в соответствии с пунктом 10 настоящего Порядка.»;

я) часть первую пункта 13 Порядка составления и представления Реестра клиентов, имеющих валютные счета и/или осуществляющих операции с инвестициями Приложения N 2б к Инструкции дополнить предложением следующего содержания:

«В случае отсутствия движения по счету (ам) клиента, открытому (ых) в иностранной валюте, с момента его (их) открытия, необходимо указать дату его (их) открытия в соответствии с пунктом 11 настоящего Порядка.»;

я-1) в подпункте а) пункта 14 Порядка составления и представления Реестра клиентов, имеющих валютные счета и/или осуществляющих операции с инвестициями Приложения N 2б к Инструкции слова «(или перевода денежных средств, учитываемых на этом счёте, на условно закрытый счёт)» исключить;

я-2) в подпункте б) пункта 14 Порядка составления и представления Реестра клиентов, имеющих валютные счета и/или осуществляющих операции с инвестициями Приложения N 2б к Инструкции слова «(или перевода денежных средств, учитываемых на этом счёте, на условно закрытый счёт)» исключить;

я-3) в подпункте в) пункта 14 Порядка составления и представления Реестра клиентов, имеющих валютные счета и/или осуществляющих операции с инвестициями Приложения N 2б к Инструкции слова «(или перевода денежных средств, учитываемых на этом счёте, на условно закрытый счёт)» исключить;

я-4) структуру форматного электронного документа Отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции дополнить строками 21, 22 и 23 следующего содержания:

«	21	Изменения в результате переоценки в течение отчетного периода в оригинальной валюте – в формате 0.00	
	22	Прочие изменения в течение отчетного периода в оригинальной валюте – в формате 0.00	
	23	Прочие изменения в течение отчетного периода в долларовом эквиваленте – в формате 0.00	»;

я-5) из таблицы 4 Приложения N 6 к Инструкции строку

«	4	Не погашенные в срок	»
---	---	----------------------	---

исключить;

я-6) таблицу 5 Приложения N 6 к Инструкции дополнить строкой 3 следующего содержания:

«	3	Не погашенные в срок ценные бумаги	»;
---	---	------------------------------------	----

я-7) пункт 5 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции после слов «о движении» дополнить словами «и остатках»;

я-8) дополнить Порядок составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции пунктом 8-1 следующего содержания:

«8-1. Для целей отчета в прочие требования и обязательства включаются непросроченные требования и обязательства, возникающие в процессе расчетов, включая остатки по счетам незавершенных расчетов (с момента идентификации клиента по соответствующим суммам). Кроме того, непросроченные требования и обязательства по конверсионным, хозяйственным операциям, непросроченные обязательства с истекшим сроком обращения (такие обязательства считаются краткосрочными), требования и

обязательства по непросроченным невыплаченным процентам, если последние не отражены по другим строкам, залоговые депозиты, привлеченные от прочих нерезидентов, связанные с обслуживанием банковских карт, арендой ячеек и т.д.

Денежные средства, внесенные отправителем – физическим лицом-нерезидентом при проведении международных переводов, при заполнении отчета следует до завершения операции рассматривать как иностранные обязательства отчитывающегося банка перед вышеуказанным отправителем.»;

я-9) пункт 14 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции дополнить подпунктом г) следующего содержания:

«г) прочих изменений, отражаемых в поле 23 разделов «А» и «П».»;

я-10) в пункте 19 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции слова «кредитором нерезидентом» заменить на «кредитором-нерезидентом»;

я-11) пункт 20 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции изложить в следующей редакции:

«20. При заполнении разделов отчёта по каждому показателю должно выполняться соотношение:

поле 12 + поле 14 + поле 21 + поле 22 = поле 17 в оригинальной валюте;

поле 13 + поле 15 + поле 16 + поле 23 = поле 18 в долларовом эквиваленте.»;

я-12) пункт 21 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции после цифры «20» через запятую дополнить цифрой «23»;

я-13) пункт 22 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции после цифры «20» через запятую дополнить цифрой «23»;

я-14) пункт 25 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции после цифры «16» через запятую дополнить цифрами «21, 22, 23»;

я-15) пункт 26 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции изложить в следующей редакции:

«26. В полях 14, 15 отчёта отражаются только такие изменения активов (пассивов), которые представляют собой операции, то есть являются следствием перехода прав собственности на финансовые активы и принятия обязательств в соответствии с действующими соглашениями между сторонами.»;

я-16) пункт 27 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции дополнить частью второй следующего содержания:

«Значения в поле 16 рассчитываются по остаточному принципу:

поле 16 = поле 18 – поле 13 – поле 15 – поле 23 в долларовом эквиваленте.»;

я-17) дополнить Порядок составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложение N 6 к Инструкции пунктом 27-1 следующего содержания:

«27-1. В поле 21 отчета отражаются курсовые разницы от переоценки активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте и рублях Приднестровской Молдавской Республики с привязкой к иностранной валюте.

Значения в поле 21 рассчитываются по остаточному принципу:

поле 21 = поле 17 – поле 12 – поле 14 – поле 22 в оригинальной валюте.»;

я-18) пункт 28 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции дополнить частью второй следующего содержания:

«Начисленные проценты и объявленные дивиденды на иностранные активы отчитывающегося субъекта, увеличивающие их величину, отражаются одновременно в полях 19, 20 и в полях 14, 15. При этом в полях 14, 15 учет необходимо производить по строкам соответствующих финансовых инструментов, либо по строкам прочих активов. Классификация процентов на долгосрочные и краткосрочные осуществляется исходя из срочности финансовых инструментов, на которые они начисляются. Поступления в счет погашения ранее начисленных доходов в полях 19, 20 не отражаются.»;

я-19) пункт 29 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции дополнить частью второй следующего содержания:

«Начисленные проценты и объявленные дивиденды на иностранные обязательства отчитывающегося субъекта, увеличивающие их величину, отражаются одновременно в полях 19, 20 и в полях 14, 15. При этом в полях 14, 15 учет необходимо производить по строкам соответствующих финансовых инструментов, либо по строкам прочих обязательств. Классификация процентов на долгосрочные и краткосрочные осуществляется исходя из срочности финансовых инструментов, на которые они начисляются. Выплаты в счет погашения ранее начисленных расходов в полях 19, 20 не отражаются.»;

я-20) дополнить Порядок составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложение N 6 к Инструкции пунктом 29-1 следующего содержания:

«29-1. В полях 22, 23 отчета отражаются следующие изменения активов и пассивов:

а) переход иностранных активов и обязательств в категорию просроченной задолженности при несоблюдении сроков погашения, установленных в заключенных договорах;

б) разница между начисленными и фактически выплаченными процентами при досрочном погашении финансового инструмента;

в) списание иностранных активов ввиду неплатежеспособности дебитора на баланс иностранных активов при восстановлении платежеспособности дебитора;

г) прочие изменения в иностранных активах и обязательствах, не являющихся следствием операций и переоценки.»;

я-21) пункт 31 Порядка составления и представления отчета «Движение иностранных требований и обязательств и доходы, начисленные к получению (выплате) по ним» Приложения N 6 к Инструкции после цифры «16» через запятую дополнить цифрами «21, 22, 23».

2. Дополнить Инструкцию Приложением N 8 в редакции согласно Приложению N 2 к настоящему Указанию.

3. Настоящее Указание вступает в силу с 1 января 2016 года и подлежит применению при составлении и предоставлении отчетной информации за отчетные периоды, начинающиеся с 1 января 2016 года.

Председатель банка

Э.А. Косовский

г. Тирасполь

\_\_\_\_\_ 201\_\_ г.

N

*Приложение N 1*  
к Указанию Приднестровского республиканского  
банка от \_\_ октября 2015 года N \_\_  
«О внесении изменений и дополнений в Инструкцию  
Приднестровского республиканского банка  
от 26 марта 2008 года №24-И «О порядке  
представления отчетности для составления  
платежного баланса  
Приднестровской Молдавской Республики»

N	Содержание операции	ID KOD		Примечание
		1-2 символы	3-4 символы	
1.	Списание средств с корсчёта отчитывающегося банка:			
а)	в пользу иностранного банка/клиента иностранного банка	КУБ отчитывающегося банка	99	5-28 символы кода – уникальный код операции
б)	в пользу банка ПМР/клиента банка ПМР	КУБ отчитывающегося банка	КУБ банка конечного получателя средств	5-28 символы кода – уникальный код операции
2.	Зачисление средств на корсчёт отчитывающегося банка:			
а)	от иностранного банка/клиента иностранного банка	99	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
б)	от банка ПМР/клиента банка ПМР	00	00	5-28 символы кода равны «0»
3.	Списание средств со счёта клиента отчитывающегося банка:			
а)	через корсчёт в пользу иностранного банка/клиента иностранного банка	КУБ отчитывающегося банка	99	По операциям, указанным в п.п. а) пункта 1, 3 настоящей таблицы (при идентичности данных в полях «Сумма» и «Код валюты» отчёта), 1-28 символы кода совпадают
б)	через корсчёт в пользу банка ПМР/клиента банка ПМР	КУБ отчитывающегося банка	КУБ банка конечного получателя средств	По операциям, указанным в п.п. б) пункта 1, 3 настоящей таблицы (при идентичности данных в полях «Сумма» и «Код валюты» отчёта), 1-28 символы кода совпадают
в)	в пользу отчитывающегося банка/клиента отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
4.	Зачисление средств на счёт клиента отчитывающегося банка:			
а)	через корсчёт от иностранного банка/клиента иностранного банка	99	КУБ отчитывающегося банка	По операциям, указанным в п.п. а) пункта 2, 4 настоящей таблицы (при идентичности данных в полях «Сумма» и «Код валюты» отчёта), 1-28 символы кода совпадают
б)	через корсчёт от банка ПМР/клиента банка ПМР	00	00	5-28 символы кода равны «0»

в)	списанных со счёта отчитывающегося банка/клиента отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
5.	Списание средств со счёта иностранного банка – корреспондента отчитывающегося банка (сч. 2021, 2023, 2033):			
а)	через корсчёт в пользу иностранного банка/клиента иностранного банка	КУБ отчитывающегося банка	99	По операциям, указанным в п.п. а) пункта 1, 5 настоящей таблицы (при идентичности данных в полях «Сумма» и «Код валюты» отчёта), 1-28 символы кода совпадают
б)	через корсчёт в пользу банка ПМР/клиента банка ПМР	КУБ отчитывающегося банка	КУБ банка конечного получателя средств	По операциям, указанным в п.п. б) пункта 1, 5 настоящей таблицы (при идентичности данных в полях «Сумма» и «Код валюты» отчёта), 1-28 символы кода совпадают
в)	в пользу отчитывающегося банка/клиента отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
6.	Зачисление средств на счёт иностранного банка – корреспондента отчитывающегося банка (сч. 2021, 2023, 2033):			
а)	через корсчёт от иностранного банка/клиента иностранного банка	99	КУБ отчитывающегося банка	По операциям, указанным в п.п. а) пункта 2, 6 настоящей таблицы (при идентичности данных в полях «Сумма» и «Код валюты» отчёта), 1-28 символы кода совпадают
б)	через корсчёт от банка ПМР/клиента банка ПМР	00	00	5-28 символы кода равны «0»
в)	списанных со счёта отчитывающегося банка/клиента отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
7.	Зачисление денежных средств на счета группы «Наличные денежные средства в кредитных организациях» и счет «Наличные денежные средства в операционной кассе»	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
8.	Списание денежных средств со счетов группы «Наличные денежные средства в кредитных организациях» и счета «Наличные денежные средства в операционной кассе»	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
9.	Зачисление средств на счета по учёту денежных переводов	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающегося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции

	физических лиц (переводы без открытия счёта)	банка	ося банка	операции
10.	Списание средств со счетов по учёту денежных переводов физических лиц (переводы без открытия счёта)	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающег ося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции
11.	Прочие операции, не включённые в другие категории	КУБ отчитывающегося банка	КУБ отчитывающег ося банка	5-28 символы кода – уникальный код операции

Приложение N 2  
к Указанию Приднестровского республиканского  
банка от \_\_ октября 2015 года N \_\_  
«О внесении изменений и дополнений в Инструкцию  
Приднестровского республиканского банка  
от 26 марта 2008 года №24-И «О порядке  
представления отчетности для составления  
платежного баланса  
Приднестровской Молдавской Республики»

«Приложение N 8  
к Инструкции Приднестровского республиканского  
банка от 26 марта 2008 года №24-И «О порядке  
представления отчетности для составления  
платежного баланса  
Приднестровской Молдавской Республики»

### Структура форматного электронного документа Отчёта «Сведения о международных переводах физических лиц»

Периодичность отчётности: ежемесячная  
 Формат: значения, разделенные вертикальной чертой «|» (с ASCII-кодом равным 124 (0x7c) в кодовой странице Windows - 1251)  
 Имя файла: [КУБ][01ММГГ], где [01ММГГ] – первое число отчётного месяца  
 Расширение файла: PFL

№ п.п.	Наименование поля
1	КУБ банка
2	Дата отчёта (в формате дд.мм.гг) (первое число отчётного месяца )
3	Код раздела (заполняется в соответствии с таблицей 1)
4	Код направления перевода (заполняется в соответствии с таблицей 2)
5	Контрагент переводополучатель (перевододатель) (заполняется в соответствии с таблицей 3)
6	Код системы международных денежных переводов (заполняется в соответствии с таблицей 4)
7	Код страны получателя/ отправителя средств (заполняется в соответствии с кодами страны (территории) классификатора стран мира (территорий))
8	Код операции (заполняется в соответствии с таблицей 5)
9	Код валюты перевода (заполняется в соответствии с Классификатором валют)
10	Количество операций, единиц
11	Сумма в оригинальной валюте, в формате 0.00
12	Сумма в долларом эквиваленте, в формате 0.00

Таблица 1

Код	Раздел/подраздел
	1. Международные переводы, осуществленные с использованием систем денежных переводов
11	1.1. Переводы физических лиц - резидентов по системам денежных переводов
12	1.2. Переводы физических лиц - нерезидентов по системам денежных переводов
	2. Прочие международные переводы
21	2.1. Прочие международные переводы физических лиц - резидентов
22	2.2. Прочие международные переводы физических лиц - нерезидентов
23	2.3. Международные переводы электронных платежных инструментов

Таблица 2

Код	Расшифровка
1	Переводы в Приднестровскую Молдавскую Республику
2	Переводы из Приднестровской Молдавской Республики

Таблица 3

Код	Расшифровка
1	Физические лица
2	Юридические лица
3	Прочие контрагенты, информация о которых отсутствует

Таблица 4

Код	Наименование системы международных денежных переводов
111	«Western Union»
112	«Migom»
113	«Contact»
114	«Anelik»
115	«Лидер»
116	«MoneyGram»
117	«Золотая корона»
118	«Юнистрим»
119	«Алпюр»
120	«Coinstar»
121	«Интер-экспресс»
122	«Ria»
123	«БТФ-Союз»
124	«Blizko»
125	«Форсаж»
126	«Интер-экспресс»
127	«Мопс»
128	«Sigue Money Transfer»
888	Прочие системы международных денежных переводов

Таблица 5

Код	Расшифровка
10	Переводы денежных средств за выполнение работ, предоставление услуг, передачу информации, передачу результатов интеллектуальной деятельности, комиссионные платежи, связанные с предоставлением (получением) кредитов и займов, за исключением переводов, относящихся к кодам 11, 12, 13 и 14.
11	Переводы денежных средств, связанные с услугами в области образования, в том числе переводы между физическими лицами с целью оплаты услуг учебных учреждений.
12	Переводы денежных средств, связанные с оплатой медицинских услуг, в том числе переводы между физическими лицами с целью оплаты услуг медицинских учреждений.
13	Переводы денежных средств, связанные с предоставлением консультационных услуг, в том числе управленческой и оперативной помощи, касающейся политики и стратегии предпринимательства, решений финансового характера. По данному коду также отражаются платежи за участие в семинарах.
14	Переводы денежных средств, связанные с оплатой туристических услуг, оказываемых туристическими агентствами, туристическими операторами и физическими лицами, включая организацию речных и морских круизов, а также

	автобусных туров. Кроме того, по этому коду отражается оплата проживания в апартаментах, в гостиницах и других местах размещения.
20	Отчисления (пожертвования) в некоммерческие и благотворительные организации; гранты; выплаты, компенсации, связанные с возмещением ущерба; полученные стипендии и пенсии; алименты и прочие выплаты на содержание детей; перечисление денежных средств, переходящих в порядке наследования или дарения, за исключением переводов между близкими родственниками.
30	Поступления заработной платы, премий и прочие перечисления денежных средств по трудовым договорам в пользу физических лиц - резидентов.
40	Переводы денежных средств за товары, в том числе за товары, приобретенные по каталогам.
50	Покупка или продажа прав на недвижимое имущество, включая приобретение недвижимого имущества посредством долевого инвестирования, а также паевые взносы, целью которых является приобретение прав собственности на недвижимость.
60	Переводы со счета физического лица - резидента, открытого в банке-нерезиденте, на счет того же физического лица - резидента в банке Приднестровской Молдавской Республики (его филиале) и переводы со счета физического лица - резидента в банке Приднестровской Молдавской Республики (его филиале) на счет того же физического лица - резидента, открытый в банке-нерезиденте, а также переводы физических лиц - резидентов со своих счетов, открытых в банках Приднестровской Молдавской Республики, в пользу иных физических лиц, являющихся их супругами или близкими родственниками, на счета указанных лиц, открытые в банках-нерезидентах, и переводы в пользу физических лиц - резидентов на счета, открытые в банках Приднестровской Молдавской Республики, осуществленные иными физическими лицами, являющимися их супругами или близкими родственниками, со счетов указанных лиц, открытых в банках-нерезидентах, исключая переводы, относящиеся к кодам 11, 12.
70	Переводы в Приднестровскую Молдавскую Республику и переводы из Приднестровской Молдавской Республики, связанные с производными финансовыми инструментами и операциями на валютном рынке Форекс (Forex).
80	Переводы денежных средств, связанные с предоставлением (привлечением) кредитов и займов, в том числе займов между физическими лицами.
81	Переводы в счет погашения основного долга по предоставленным (полученным) кредитам, займам, в том числе займов между физическими лицами.
82	Процентные платежи и прочие выплаты (кроме комиссий и погашения основного долга по кредитам и займам) по предоставленным (привлеченным) кредитам и займам.
90	Переводы денежных средств физических лиц, а также поступления в пользу физических лиц по договорам доверительного управления имуществом.
99	Все переводы, цель которых не может быть выяснена на момент составления Отчета; переводы, связанные с пополнением счета, за исключением переводов, отнесенных к коду 60; переводы с назначением платежа «материальная помощь», «безвозмездная помощь», «переводы на текущие расходы»; прочие переводы, не отнесенные к кодам 10 - 90.

Порядок составления и представления отчета  
«Сведения о международных переводах физических лиц»

1. Отчёт представляется банками в Приднестровский республиканский банк ежемесячно, не позднее 7 рабочего дня месяца, следующего за отчётным периодом в виде форматного электронного документа, заверенного электронной цифровой подписью, посредством системы электронной отчетности.

2. Представляемые сведения должны включать данные по всем филиалам отчитывающегося банка.

3. В случае представления неполных и/или ошибочных сведений в отчете (в отчетном периоде и/или в предыдущих отчетных периодах за последние 12 месяцев) отчитывающийся субъект обязан представить в Приднестровский республиканский банк откорректированный отчет в течение трех рабочих дней с момента уведомления отчитывающегося субъекта о выявленных Приднестровским республиканским банком несоответствиях в форме письма, акта или иным способом (с направлением письменного обоснования произведенных корректировок).

4. Используемые в настоящем Порядке понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в соответствии с валютным законодательством Приднестровской Молдавской Республики.

5. В Отчете отражаются:

а) переводы, осуществленные за пределы территории Приднестровской Молдавской Республики физическими лицами непосредственно из Приднестровской Молдавской Республики;

б) переводы, поступившие из-за пределов территории Приднестровской Молдавской Республики в пользу физических лиц, находящихся в Приднестровской Молдавской Республике.

6. В Отчете не отражаются:

а) транзитные переводы через Приднестровскую Молдавскую Республику, банк перевододателя и банк переводополучателя которых находятся за пределами территории Приднестровской Молдавской Республики;

б) переводы на территории Приднестровской Молдавской Республики;

в) переводы физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями, осуществляемые в связи с предпринимательской деятельностью.

7. В поле 3 Отчета информация отражается в разрезе разделов и подразделов в соответствии с таблицей 1 структуры форматного электронного документа Отчёта «Сведения о переводах физических лиц».

8. Под кодами раздела 1 Таблицы 1 Отчета отражаются сведения о переводах, осуществленных через системы денежных переводов, указанные в Таблице 4 структуры форматного электронного документа отчета. В зависимости от резидентного статуса перевододателя (переводополучателя) в Приднестровской Молдавской Республике операции классифицируются по двум подразделам:

а) в подразделе 1.1 Таблицы 1 Отчета отражаются международные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу резидентов-переводополучателей и отправленные резидентами-перевододателями;

б) в подразделе 1.2 Таблицы 1 Отчета отражаются международные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу нерезидентов-переводополучателей и отправленные нерезидентами-перевододателями.

9. Под кодами раздела 2 Таблицы 1 Отчета отражается информация о переводах, которые были осуществлены не через системы денежных переводов (с открытием и без открытия счета). В зависимости от резидентного статуса перевододателя (переводополучателя) в Приднестровской Молдавской Республике операции классифицируются по двум подразделам:

а) в подразделе 2.1 Таблицы 1 Отчета отражаются международные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу резидентов-переводополучателей и отправленные резидентами-перевододателями;

б) в подразделе 2.2 Таблицы 1 Отчета отражаются международные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу нерезидентов-переводополучателей и отправленные нерезидентами-перевододателями.

10. В подразделе 2.1 Отчета не отражаются переводы по следующим операциям:

а) переводы электронных платежных инструментов;

б) покупка, продажа товаров, не предназначенных для личного пользования;

в) покупка, продажа ценных бумаг, купонные платежи по ним и выплаты дивидендов;

г) взносы в уставный капитал и распределение прибыли от участия в нем, инвестиционные и паевые взносы;

д) покупка, продажа долей (кроме долевого инвестирования в строительство недвижимого имущества);

е) покупка, продажа чеков, векселей;

ж) операции с использованием платежных карт (в том числе связанные с получением наличных денежных средств, оплатой товаров, работ, услуг, переводами денежных средств на другие банковские счета, возвратом денежных средств по операциям, совершенным в предыдущем периоде, и так далее).

11. В подразделе 2.2 Отчета не отражаются переводы по следующим операциям:

а) переводы электронных платежных инструментов;

б) покупка, продажа платежных документов;

в) операции с использованием платежных карт (в том числе связанные с получением наличных денежных средств, оплатой товаров, работ, услуг, переводами денежных средств на другие банковские счета, возвратом денежных средств по операциям, совершенным в предыдущем периоде, и так далее).

12. Подраздел 2.3 Отчета заполняется только банками, осуществляющими операции с электронными платежными инструментами.

Банки отражают в подразделе 2.3 Отчета сводные данные (с учетом своих филиалов) о суммах переводов электронных платежных инструментов, а также увеличения и (или) переводов остатка электронных платежных инструментов. Отражается информация о переводах физических лиц (резидентов и нерезидентов), осуществленных непосредственно из Приднестровской Молдавской Республики за пределы территории Приднестровской Молдавской Республики, а также о поступлениях из-за пределов территории Приднестровской Молдавской Республики непосредственно в Приднестровскую Молдавскую Республику в пользу физических лиц (резидентов и нерезидентов).

Возвраты денежных средств, отраженных в отчетах за предыдущие периоды (за последние 12 месяцев), отражаются в отчете за тот период, в котором был осуществлен их возврат.

Возврат поступивших, но не выплаченных денежных средств вычитается из общей суммы (с теми же значениями в полях 3 - 9 Отчета) поступивших в отчетном периоде денежных средств. Полученное сальдо отражается в полях 10, 11, 12 Отчета. Аналогичным образом отражаются возвраты ранее отправленных переводов.

Если переводы денежных средств, а также их возвраты осуществлялись в течение одного отчетного периода в одной и той же валюте, с одним и тем же кодом страны переводополучателя (перевододателя) и кодом операции, в отчете указанные операции сальдируются.

13. В поле 4 Отчета указываются следующие направления переводов:

а) переводы из Приднестровской Молдавской Республики;

б) переводы в Приднестровскую Молдавскую Республику.

14. В поле 5 Отчета для переводов из Приднестровской Молдавской Республики указывается контрагент - переводополучатель, для переводов в Приднестровскую Молдавскую Республику – контрагент - перевододатель:

а) физические лица;

б) юридические лица;

в) прочие контрагенты, информация о которых отсутствует.

15. В поле 6 Отчета для сведений, отраженных в разделе 1, указывается код системы денежных переводов согласно таблице 4 структуры форматного электронного документа отчета.

В разделе 2 Отчета поле 6 Отчета не заполняется.

16. В поле 7 Отчета в соответствии с Классификатором стран мира, указывается цифровой код страны получателя/отправителя средств:

а) для переводов в Приднестровскую Молдавскую Республику – код страны отправителя средств;

б) для переводов из Приднестровской Молдавской Республики – код страны получателя средств.

В поле 7 Отчета не должен указываться цифровой код Приднестровской Молдавской Республики.

17. В поле 8 Отчета для сведений, отраженных в подразделе 2.1 Отчета, указывается один из кодов операций, пояснения к которым приведены в Таблице 5 структуры форматного электронного документа.

В подразделах 1.1, 1.2 и 2.2 Отчета поле 8 Отчета не заполняется.

18. В поле 9 Отчета указывается цифровой код валюты в соответствии с Классификатором валют.

Суммы указываются в валюте, которая была списана с корреспондентского счета или зачислена на корреспондентский счет отчитывающегося банка.

19. В поле 10 Отчета отражается общее количество операций, осуществленных в отчетном периоде.

20. В поле 11 Отчета отражается общая сумма операций, определяемая на валовой основе, в единицах соответствующего вида валюты с точностью до двух десятичных знаков после запятой.

21. В поле 12 Отчета указывается долларовой эквивалент операций, отраженных в поле 11 Отчета, на валовой основе с точностью до двух десятичных знаков после запятой.

Для пересчета оборотов (операций) в доллары США каждый оборот пересчитывается в доллары США по кросс-курсу Приднестровского республиканского банка на дату его осуществления, а полученные значения суммируются.

Кросс-курс Приднестровского республиканского банка определяется как отношение курса одной иностранной валюты к курсу другой иностранной валюты, рассчитанное по установленным Приднестровским республиканским банком официальным курсам этих валют по отношению к рублю Приднестровской Молдавской Республики.

22. Для целей Отчета датой проведения перевода денежных средств считается дата осуществления операции между отчитывающимся банком (его филиалом) и банком - корреспондентом.

23. Международные переводы физических лиц, отнесение которых на момент составления отчета к резидентам (нерезидентам) не представляется возможным в связи с отсутствием необходимой информации, отражаются как операции физических лиц - резидентов.».