

**FICHE 28**

**RECENSEMENT MENSUEL DES OPÉRATIONS SUR BILLETS  
DE BANQUE LIBELLÉS EN DEVISES AVEC LA CLIENTÈLE**

**Partie A – Relevé 20, établi par les banques**

**Partie B – Relevé 21, établi par les changeurs manuels**

**Partie A – Relevé 20, établi par les banques**

**1. OBJET**

Le relevé 20 rend compte des achats et ventes aux clients (résidents et non résidents) de billets de banque libellés en devises effectués aux guichets de l'intermédiaire au cours du mois.

Les opérations sur chèques de voyage sont exclues de ce recensement.

**2. CONTENU**

< 15 > Le relevé 20 a le même contenu quel que soit le support de transmission (voir § 5).

**2.1. Rubriques**

Le relevé 20 (ci-après R20) est composé des éléments suivants :

- le code interbancaire de l'intermédiaire déclarant,
  - la date d'arrêté,
  - le code mouvement (création = 1, modification d'un montant = 2, annulation = 3),
  - le code devise,
  - les devises non recensées individuellement reprises globalement en contre-valeur euros sous le code ZDV,
  - le montant de l'encaisse en devise à la date d'arrêté (code d'encours « 800 »),
  - les montants d'achats et de ventes du mois dans la devise (code de flux « 805 »).
- < 62 >

## **2.2. Opérations sur billets libellés en devises dénouées en compte de client non résident**

Le recensement sur le relevé 20 d'un achat ou d'une vente de billets libellés en devises à un client non résident ne dispense évidemment pas l'intermédiaire d'établir aussi un compte rendu de paiement lorsque cette négociation est dénouée par une inscription au crédit ou au débit du compte de ce client. Le code du répertoire économique à utiliser dans ce cas est « 336 »<sup>1</sup> ; les comptes rendus établis sous ce code sont globalisés.

## **2.3. Opérations sur billets libellés en devises effectuées avec les correspondants non résidents**

Les achats et les ventes de billets libellés en devises conclus entre les intermédiaires et leurs correspondants non résidents sont assimilés à des règlements avec l'extérieur faits pour le compte de la clientèle. Ces opérations doivent être identifiées par le code « 332 » du répertoire économique<sup>2</sup> pour justifier les mouvements en comptes de correspondants.

## **2.4. Opérations sur billets libellés en devises effectuées avec les changeurs manuels**

Les achats et les ventes de billets libellés en devises réalisés avec les « commerçants changeurs manuels » sont inclus dans le relevé 20, au même titre que les opérations effectuées avec d'autres clients.

## **3. RAPPROCHEMENT**

Le total en contre-valeur francs CFP des montants repris sous le code nomenclature 800 (encaisse billets toutes devises confondues) du relevé 20 doit être rapproché du solde correspondant dans les situations BAFI.

## **4. MODALITÉS DE TRANSMISSION**

### **4.1. Support**

Le modèle d'imprimé du relevé 20 est présenté ci-après, pour mémoire (pas de transmission papier).

< 15.4.2. > Le dessin d'enregistrement du relevé 20 est donné fiche 15.

### **4.2. Délais de transmission**

Les relevés 20 doivent être transmis à l'IEOM avant le 15<sup>e</sup> jour ouvré suivant la date d'arrêté mensuel.

---

<sup>1</sup> Si la négociation porte sur des *billets libellés en francs CFP*, l'opération est à recenser sous le code « 335 ».

<sup>2</sup> Si la négociation porte sur des *billets libellés en francs CFP*, l'opération est à recenser sous le code « 330 ».

**5. MODÈLE D'IMPRIMÉ (pour mémoire : pas de transmission papier)**

**RELEVÉ N° 20  
RELEVÉ MENSUEL DES ACHATS ET VENTES AUX CLIENTS  
ET ENCAISSE DES BILLETS DE BANQUE LIBELLÉS EN DEVISES**

(montants exprimés en unités, sans décimales, dans la monnaie concernée)

Nom de l'intermédiaire :

Code document

Code de l'intermédiaire

Code mouvement

Code mouvement :

- 1. Création (première transmission) du document
- 2. Modification d'un document précédemment transmis

Date d'arrêté        
J J M M A A

- 3. Annulation de la totalité d'un document précédemment transmis

| Code ligne<br>(1)    | Devises | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> ENCAISSE | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="5"/> ACHATS | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="5"/> VENTES |
|----------------------|---------|---|---|---|
| <input type="text"/> | EUR     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | AUD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | CAD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | HKD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | KRW     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | GBP     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | DKK     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | NOK     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | NZD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | SGD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | SEK     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | CHF     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | USD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | JPY     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | ZDV     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |

|                      |     |  |  |  |                                   |
|----------------------|-----|--|--|--|-----------------------------------|
| <input type="text"/> | ZDV | Pour mémoire, répéter sur cette ligne les opérations autres que tourisme | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="6"/> ACHATS <input type="text"/> | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="6"/> VENTES <input type="text"/> | Date d'envoi <input type="text"/> |
|----------------------|-----|--|--|--|-----------------------------------|

(1) À servir uniquement si le code mouvement est 2 : C = création, M = modification, A = annulation.

**6. DESSIN D'ENREGISTREMENT DU RELEVÉ 20**

| ÉLÉMENT                   | VALEURS ET SIGNIFICATION   | NATURE | NOMBRE DE CARACTÈRES | POSITION DANS LE MESSAGE |
|---------------------------|--|--------|----------------------|--------------------------|
| CODE ENREGISTREMENT ..... | 05   | N      | 2                    | 1                        |
| CODE MOUVEMENT .....      | 1. Création<br>3. Annulation du document                                 | N      | 1                    | 3                        |
| DATE D'ARRÊTÉ.....        | AAAAMJJJ année, mois, jour   | N      | 8                    | 4                        |
| ZONE RÉSERVÉE.....        | 0000   | N      | 4                    | 12                       |
| CODE DU DÉCLARANT .....   |  | N      | 5                    | 16                       |
| CODE DE LA MONNAIE.....   | voir fiche 62  | AN     | 4                    | 21                       |
| CODE NOMENCLATURE.....    |  | N      | 3                    | 25                       |
| SENS .....                | 1. Encaisse (800)<br>1. Achats (805) — Débit<br>2. Ventes (805) — Crédit | N      | 1                    | 28                       |
| MONTANT .....             | arrondi à l'unité  | N      | 15                   | 29                       |
| ZONE RÉSERVÉE.....        | 000  | N      | 3                    | 44                       |
| ZONE DISPONIBLE.....      |  | AN     | 150                  | 47                       |
| CODE DOCUMENT .....       | R20X Nouvelle-Calédonie<br>R20Y Polynésie française                      | AN     | 4                    | 197                      |

## Partie B – Relevé 21, établi par les changeurs manuels

### 1. OBJET

Le relevé 21 rend compte des achats et ventes aux clients (résidents et non résidents) de billets de banque libellés en devises effectués par les commerçants changeurs manuels au cours du mois.

### 2. CONTENU

- < 15 > Le relevé 21, qui a le même contenu quel que soit le support de transmission (voir § 5), est composé des éléments suivants :
- l'identifiant du changeur manuel,
  - la date d'arrêté,
  - le code mouvement (création = 1, modification d'un montant = 2, annulation = 3),
  - le code devise,
  - les devises non recensées individuellement reprises globalement en contre-valeur euros sous le code ZDV,
- < 62 >
- le montant de l'encaisse en devise à la date d'arrêté (code d'encours « 825 »),
  - les montants d'achats et de ventes du mois dans la devise (code de flux « 807 »).

### 3. MODALITÉS DE TRANSMISSION

#### 3.1. Support

Le modèle d'imprimé du relevé 21 est présenté ci-après pour mémoire (pas de transmission papier).

- < 15.4.3. > Le dessin d'enregistrement du relevé 21 est donné fiche 15.

#### 3.2. Délais de transmission

Les relevés 21 doivent être transmis à l'IEOM avant le 15<sup>e</sup> jour ouvré suivant la date d'arrêté mensuel.

**5. MODÈLE D'IMPRIMÉ (pour mémoire : pas de transmission papier)**

**RELEVÉ N° 21**  
**RELEVÉ MENSUEL DES ACHATS ET VENTES AUX CLIENTS**  
**ET ENCAISSE DES BILLETS DE BANQUE LIBELLÉS EN DEVICES**

(montants exprimés en unités, sans décimales, dans la monnaie concernée)

Nom de l'intermédiaire :

Code document

Identifiant

Code mouvement

Code mouvement :

- 1. Création (première transmission) du document
- 2. Modification d'un document précédemment transmis
- 3. Annulation de la totalité d'un document précédemment transmis

Date d'arrêté        
J J M M A A

| Code ligne<br>(1)    | Devises | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="5"/> ENCAISSE | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="7"/> ACHATS | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="7"/> VENTES |
|----------------------|---------|---|---|---|
| <input type="text"/> | EUR     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | AUD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | CAD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | HKD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | KRW     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | GBP     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | DKK     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | NOK     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | NZD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | SGD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | SEK     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | CHF     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | USD     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | JPY     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |
| <input type="text"/> | ZDV     | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  | <input type="text"/>  |

|                      |     |  |  |  |  |
|----------------------|-----|--|--|--|--|
| <input type="text"/> | ZDV | Pour mémoire, répéter sur cette ligne les opérations autres que tourisme | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="8"/> ACHATS <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> | NCL <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="8"/> VENTES <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> | Date d'envoi <input style="width: 100%;" type="text"/> |
|----------------------|-----|--|--|--|--|

(1) À servir uniquement si le code mouvement est 2 : C = création, M = modification, A = annulation.

**6. DESSIN D'ENREGISTREMENT DU RELEVÉ 21**

| ÉLÉMENT                   | VALEURS ET SIGNIFICATION   | NATURE | NOMBRE DE CARACTÈRES | POSITION DANS LE MESSAGE |
|---------------------------|--|--------|----------------------|--------------------------|
| CODE ENREGISTREMENT ..... | 05   | N      | 2                    | 1                        |
| CODE MOUVEMENT .....      | 1. Création<br>3. Annulation du document                                 | N      | 1                    | 3                        |
| DATE D'ARRÊTÉ .....       | AAAAMMJJ année, mois, jour   | N      | 8                    | 4                        |
| ZONE RÉSERVÉE .....       | 0000   | N      | 4                    | 12                       |
| CODE DU DÉCLARANT .....   |  | N      | 5                    | 16                       |
| CODE DE LA MONNAIE .....  | voir fiche 62  | AN     | 4                    | 21                       |
| CODE NOMENCLATURE .....   |  | N      | 3                    | 25                       |
| SENS .....                | 1. Encaisse (825)<br>1. Achats (807) — Débit<br>2. Ventes (807) — Crédit | N      | 1                    | 28                       |
| MONTANT .....             | arrondi à l'unité  | N      | 15                   | 29                       |
| ZONE RÉSERVÉE .....       | 000  | N      | 3                    | 44                       |
| ZONE DISPONIBLE .....     |  | AN     | 150                  | 47                       |
| CODE DOCUMENT .....       | R21X Nouvelle-Calédonie<br>R21Y Polynésie française                      | AN     | 4                    | 197                      |