



З 07.02.2019 НБУ запровадив систему Е-лімітів та скасував режим індивідуального ліцензування валютних операцій.

Основні умови, виключення та документи для купівлі/перерахування іноземної валюти із застосуванням Е-лімітів та заборони проведення таких операцій регламентуються Постановою НБУ № 5 від 02.01.2019.

Які операції можна провести із застосуванням Е-лімітів за умови, що вони не перевищуватимуть суму в 2 000 000 євро протягом календарного року:

- розміщення коштів на власному банківському рахунку за межами України;
- здійснення інвестицій за кордон;
- надання нерезиденту позики, кредиту, поворотної фінансової допомоги;
- інші валютні операції, окрім зазначених у виключеннях.

Для цього необхідно звернутись до банку з пакетом документів, отримати погодження від банку та НБУ про реєстрацію та не пізніше наступного робочого дня провести операцію.

На які операції не розповсюджуються Е-ліміти:

- поточні валютні операції, за виключенням операцій за договорами дарування, зі сплати премій, бонусів, призів, матеріальної допомоги;
- операції з фінансування власних закордонних представництв та інших відокремлених підрозділів;
- операції, котрі пов'язані з виконанням зобов'язань за гарантіями, поруками, заставою тощо у випадку, якщо на основне зобов'язання не розповсюджується Е-ліміт;
- операції з виконання зобов'язання за лізингом, фінансовими розписками, факторингом, операціями страхування або перестрахування, договорами оренди, найму;
- операції з виконання боргових зобов'язань за залученими коштами перед нерезидентами;
- повернення інвестицій за угодами про розподіл продукції;
- операції, які проводяться з МФО та на їхню користь;
- у випадках, передбачених у міжнародному договорі України;
- переказ гарантійного забезпечення.

Необхідні документи:

- заява на купівлю іноземної валюти або платіжне доручення в іноземній валюті;
- документи, які підтверджують необхідність купівлі або перерахування іноземної валюти (договори, рішення, розрахунки, в яких містяться відповідні банківські реквізити нерезидента, на рахунок якого будуть переказані кошти);
- лист з вичерпною інформацією щодо структури власності, кінцевих бенефіціарних власників (контролерів);
- лист від контрагента щодо структури власності, кінцевих бенефіціарних власників (контролерів);
- пакет документації, яка підтверджує джерела походження коштів (лист-пояснення від клієнта з додаванням документальних підтверджень);



UKRSIBBANK
BNP PARIBAS GROUP

- лист з аргументацією економічної доцільності валютної операції.

Додатково Клієнт-юридична особа повинен надати банкові:

- баланс на останню звітну дату (обов'язково з відміткою або квитанцією державного органу про її отримання);
- звіт про фінансові результати на останню звітну дату з відміткою державного органу про його отримання.

Додатково Клієнт-ФОП повинен надати банкові:

- податкову декларацію, додатки до неї, іншу фінансову звітність на останню звітну дату з відміткою державного органу про її прийняття;
- фінансову звітність на останню звітну дату з квитанцією державного органу про її прийняття;
- іншу інформацію або документи, які визначають фінансовий стан.

Додаткові заходи захисту:

- забороняється купувати безготівкову іноземну валюту з метою її розміщення на вкладному (депозитному) рахунку або банківському рахунку за кордоном (окрім утримання власних відокремлених підрозділів);
- забороняється перераховувати на власні рахунки за межами України, здійснювати інвестиції за кордон та перекази з метою надання кредитів на користь нерезидентів, які мають реєстрацію/місцезнаходження/місце проживання в державі (на території) у відповідності до переліку.

У разі виникнення додаткових питань звертайтеся до фахівців валютного контролю.

Дякуємо за співпрацю!

З повагою,

UKRSIBBANK BNP PARIBAS GROUP