



Пам'ятка щодо проведення експортних операцій

З метою здійснення валютного нагляду (відповідно до вимог Постанови НБУ №7 від 02.01.2019 р.) надаємо перелік документів-підстав для зарахування коштів в іноземній валюті, що надійшли як експортна виручка:

Назва документу	Умови надання
Зовнішньоекономічний договір (контракт, інвойс (рахунок фактура) або інший документ, який може вважатися договором)	Цей документ необхідно надати до першої операції за договором. Також, необхідно надати додаткові угоди по факту зміни основних параметрів договору – поштових або банківських реквізитів, загальної суми договору і його валюти, а також зміни учасників договору чи їх найменувань.
Інвойс (рахунок-фактура до контракту)	Цей документ необхідно надати до валютного платежу, якщо згідно умов саме цей документ визначає суттєві умови договору (найменування товарів, робіт або послуг , суму , валюту, ,найменування виробника та відправника товару та інформація щодо інших 3-іх осіб, які задіяні у операції) , або є фактичним підтвердженням виконання зобов'язань сторонами договору.
Специфікація	Цей документ необхідно надати до платежу, якщо в тексті основного договору не вказано найменування товарів або робіт, а також найменування та повна адреса вантажовідправника, вантажоодержувача та інших 3-іх осіб, які задіяні у операції, але вони є у цьому документі.
Акт виконаних послуг/робіт (або інвойс, який має силу Акту), якщо кошти надійшли в оплату транспортних або страхових робіт/послуг	Цей документ необхідно надати, якщо загальна сума Акту перевищує 400 000 грн. або якщо загальна сума Актів-інвойсів в межах одного договору протягом 1 місяця становить більше 4 000 000 грн. Це необхідно для виконання банком валютного нагляду за дотриманням резидентами граничних строків розрахунків у валюті. Важливо: якщо оплата за договором здійснюється за фактом надання робіт/послуг, то Акт надається до моменту зарахування виручки у валюті. Якщо ж розрахунки здійснюються на умовах передоплати, то Акт надається вже за фактом надання послуг/робіт.
Інформаційне повідомлення	Інформацію необхідно надати , якщо у полі 70 (призначення платежу) SWIFT-повідомлення MT103 відсутнє (або некоректно зазначені номер та/або дата) посилання на договір/інвойс, інший документ, що застосовується в міжнародній практиці та може вважатися договором, на виконання якого надійшли кошти.



Перелік додаткових документів для валютних операцій, які є оплатою за послуги перевезення:

1. Заява на перевезення.
2. CMR/коносамент та інші документи, які є в наявності на момент платежу, передбачені договором та містять інформацію про найменування та повну адресу вантажовідправника, вантажоодержувача, інших 3-іх осіб, які задіяні у експортній операції, із зазначенням країн маршрутів перевезення товару.
або
Інформаційне повідомлення (у довільній формі) з вищезазначеною інформацією у разі, якщо кошти в валюті були перераховані на умовах передоплати.

Перелік додаткових документів для валютних платежів, які є оплатою за ІТ – послуги :

1. Договір разом з інвойсом, якщо передбачено договором /або інвойс (що має силу договору)/ або договір – оферту до першого платежу від визначеного нерезидента (що не є платіжною системою). Акт виконаних робіт/послуг надавати не потрібно.

На підставі наданих документів Банку важливо переконатися, що платежі від даного нерезиденту є платежами за послуги, що не є оплатою за виконання страхових або транспортних робіт/послуг, та учасники операції не співпадають [з санкційними списками](#).

Важливо для ІТ-компаній!

а. якщо до кінця поточного місяця, в якому надійшла валютна виручка на значну суму, ви не надали необхідних підтверджуючих документів, представники банку змушені повідомити про це НБУ. Це, в свою чергу, призведе до позапланової перевірки платника податків співробітниками державних фіскальних органів (розділ IV п.25 ПП НБУ 7).

б. зарахування коштів на ваш рахунок в іноземній валюті можливе за умови надання банкові документів, що є підставою для проведення операцій. За умовами укладеного з вами договору та/або умовами законодавства у сфері фінансового моніторингу, якщо вищезазначені документи не будуть надані на запит банку протягом трьох робочих днів з дати запиту (до 17-00 третього робочого дня), то банк не зможе зараховувати кошти на ваш рахунок. Отже, кошти повертатимуться ініціатору відповідного платежу у наступних випадках:

- ненадання документів до першого надходження від визначеного нерезидента
- ненадання документів до кожного платежу від відправника платіжної системи
- ненадання документів до кожного платежу від відправника – третьої сторони за договором у разі, якщо така сторона не визначена договором

Важливо !

Зарахування коштів на ваш рахунок в іноземній валюті можливе за умови надання банкові документів, що є підставою для проведення операцій. За умовами укладеного з вами договору та/або умовами законодавства у сфері фінансового моніторингу, якщо вищезазначені документи не будуть надані на запит банку протягом трьох робочих днів з дати запиту (до 17-00 третього



UKRSIBBANK
BNP PARIBAS GROUP

робочого дня), то банк не зможе зараховувати кошти на ваш рахунок. Отже, кошти повертатимуться ініціатору відповідного платежу.

Залежно від умов проведення та економічного змісту операцій з валютою, банк має право самостійно ухвалювати рішення щодо обов'язкового переліку документів, які повинні підтвердити здійснення експорту. Це необхідно для здійснення валютного нагляду за своєчасністю проведення розрахунків за експортними операціями. Нагадуємо, що право банку на запит необхідного переліку документів до експортної валютної операції з метою її контролю - передбачене нормами Постанови НБУ №7 від 02.01.2019 р. (розділ IV пп. 14, 15).

Для більш зручного та швидкого розгляду документів співробітниками UKRSIBBANK, просимо взяти до уваги наші рекомендації:

1. Регулярно переглядайте розділ «Пошта» в системі UKRSIB business. Саме там знаходяться листи-запити від банку.
2. Щоб надати банку уточнюючу інформацію або інші документи, достатньо за допомогою кнопки «**Відповідь на запит**», надати до банку копії документів до платежу за допомогою кнопки «**Завантажити**» на панелі «**Документи та коментарі**». У своєму запиті, банк визначає необхідний для зарахування платежу перелік документів або інформації. Більш детально ознайомитися з тим, як надавати банкові інформацію або електронні копії документів, ви можете [ТУТ](#).
3. Обов'язково проінформуйте контрагента-відправника платежу про правила заповнення наступних полів SWIFT-повідомлення MT103 – це необхідно для оперативного зарахування платежу.

SWIFT

:020:5555555555

:23B:CREDE

:32A:150518EUR5555,

:33B:EUR5575,00

:50F:DE55555555555555555555

:50F:Kolobok Ltd

:50F:Shine str. 55555

:50F: DE/55555 Berlin

:53A:DEUTDEFFXXX

:57A:KHABUA2K

:059:/UA1135100500000260055555555500

:059:IVANOV, IVAN

:059:KYIV, UKRAINE

:070: RG. 2915 01

:71A:OUR

:71F: EUR20

З повагою,

UKRSIBBANK BNP PARIBAS GROUP