

Пам'ятка щодо оформлення пакету документів для проведення експортних операцій в разі отримання запиту UKRSIBBANK в системі StarAccess

Шановний Клієнт,

обов'язок банку на запит документів передбачено п. 4.2. Постанови Правління НБУ 136 від 24.03.1999р. (з Постановою можна ознайомитись за посиланням <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z0338-99/print1528168076862219>).

Зверніть увагу! Згідно п. 5.6. цієї Постанови, якщо до кінця поточного місяця, в якому надійшла валютна виручка, банку не надано всі документи, необхідні для здійснення функцій агенту валютного контролю, банк зобов'язаний повідомити про це Податкові органи за місцем реєстрації платника податків до 10 числа місяця, наступного за звітним. **Це приводить до перевірки платника податків фіскальними органами.**

1. Загальна інформація:

1.1. Для оперативного та коректного зарахування коштів на поточний рахунок, банку необхідний пакет документів під поступлення коштів. В кожному окремому випадку банк, в залежності від економічного змісту та умов проведення відповідної операції, самостійно приймає рішення відносно конкретного переліку документів, що підтверджують здійснення експорту для здійснення контролю за своєчасністю розрахунків за експортними операціями.

Для Вашої зручності та оперативного розгляду UKRSIBBANK документів, просимо скористатися нашими рекомендаціями в цій Пам'ятці.

При отриманні запиту від банку на надання документів для проведення експортних операцій необхідно :

- проаналізувати вкладене SWIFT-повідомлення;
- надати документи-підстави для проведення експортних операцій.

2. Аналіз SWIFT-повідомлення.

2.1. У вкладеному в запиті банку SWIFT-повідомленні в першу чергу підлягає аналізу Призначення платежу, яке відображено в полі **070** :

S W I F T

:020:5555555555

:23B:CRED

:32A:150518EUR5555,

:33B:EUR5575,00

:50F:DE555555555555555555

:50F:Kolobok Ltd

:50F:Shine str. 55555

:50F: DE/55555 Berlin

:53A:DEUTDEFFXXX

:57A:KHABUA2K

:059:/26005555555500

:059:IVANOV, IVAN

:059:KYIV, UKRAINE

~~:070: RG. 2915 01~~

:71A:OUR

:71F: EUR20

2.2. При аналізі поля **070** особлива увага звертається на коректність відображення номеру та дати контракту на підставі, якого надійшла виручка від експортованої продукції (робіт, послуг) :

- якщо в полі **070** вказані номер і дата договору – до банку надається лише пакет документів, згідно рекомендованого переліку (якщо раніше не надавався до банку);
- якщо в полі **070** відсутнє посилання на номер та/або дату договору, або допущена помилка в номері та/або даті договору - до Банку надається уточнюючий лист та пакет документів під дане конкретне поступлення, згідно рекомендованого переліку документів. Шаблон уточнюючого листа надано у Додатку 2 цієї Пам'ятки.

3. Перелік документів-підстав для зарахування коштів в іноземній валюті, що надійшли як експортна виручка та для здійснення валютного контролю за експортними операціями.

3.1 Стандартний пакет документів (якщо документи (інвойс, специфікація та інші) передбачені контрактом, але валютний контроль можливо здійснити без їх надання, за іншими документами), то інвойс, специфікація і т.п. можуть не надаватися)

Назва документу	Умови надання
Зовнішньоекономічний договір з нерезидентом (контракт) та додатки до цього договору	Надається при прийнятті контракту на обслуговування (до першої операції). Обов'язково надаються додаткові угоди по факту внесення змін у основні параметри договору, а саме : загальну суму договору, його валюту, найменування/зміна учасників, банківські або поштові реквізити, термін дії.
Інвойс (рахунок)	Може надаватися, якщо: - згідно умов контракту, інвойс (рахунок) визначає загальну суму договору, перелік товарів/робіт, - є підтвердженням виконаних робіт /страхових або транспортних послуг
Специфікація	Може надаватися, якщо вона: - згідно умов контракту визначає загальну суму договору; - у договорі не визначені вантажоотримувачі товарів або перелік продукції/робіт, які відвантажуються /виконуються.
Акт виконаних робіт / наданих послуг	Якщо оплата здійснюється : <ul style="list-style-type: none"> • за фактом надання робіт, страхових або транспортних послуг - надається до зарахування виручки; • на умовах попередньої передплати - надається за фактом надання робіт, страхових або транспортних послуг .
CMR – міжнародна товарно-транспортна накладна	Надається тільки для транспортних послуг, якщо: - інформацію про вантажовідправника, вантажоотримувача і тип вантажу можна дізнатися лише з CMR (умовами договору передбачено як обов'язковий документ); - умовами договору передбачено, що CMR є підтвердженням надання послуг.
Лист у довільній формі з уточненням призначення платежу	Лист надається якщо відсутні, або вказані неповні/помилкові дані в призначенні SWIFT (поле «70»). Може бути оформлений у вільній формі, так і згідно наданого рекомендованого шаблону, яки наведено в Додатку 2 до цієї Пам'ятки.

3.2 Спрощений пакет документів(подається при експорті послуг, крім транспортних та

страхових).

Назва документу	Умови надання
Інвойс (рахунок) без укладення контракту	Надається , якщо є самостійним документом без підписання контракту (в ньому не має бути посилання на договір) Такий Інвойс має містити обов'язкові умови договору, зокрема: - найменування сторін; - сума та валюта; - предмет інвойсу та інформацію щодо виконання послуг; - банківські реквізити сторін; - адреси реєстрації/знаходження сторін; - підпис клієнта. Приклад інвойсу наведено у Додатку 1 до цієї Пам'ятки
Договір публічної оферти	Надається разом з : - листом клієнта із посиланням в Інтернеті на договір (зразок листа наведено у Додатку 2 до цієї Пам'ятки) - інвойсом/рахунком-фактурою/актом виконаних послуг або іншим документом, що підтверджує факт виникнення зобов'язання щодо перерахування коштів між сторонами.

4. Надання документів-підстав для проведення експортних операцій за допомогою системи віддаленого доступу StarAccess.

4.1 Щоб надати документи банку, в т.ч. уточнюючий лист:

- не потрібно створювати новий запис (**необхідно лише відповісти на запит UKRSIBBANK в системі StarAccess, не змінюючи тему**).
- відскановані оригінали документів прикріпити до Листа-відповіді та завірити ЕЦП.

4.2 Переглядайте частіше закладки «Чернетки» розділу «Листи» в системі StarAccess. Всі відхилені банком листи знаходяться саме там.

Детальний опис як надати електронні копії за посиланням:

https://my.ukrsibbank.com/common/upload/StarAccess/directions_sme_cb/Recommendations_for_el_copies_documents_foreign_operations.pdf

ЗРАЗОК

Invoice / Інвойс № _____

Date of invoice: _____ .20__	Дата інвойсу: _____ .20__
Supplier Individual Entrepreneur Petrenko Petro Petrovych address: Zip, City, Street, Building, App Individual Tax Number - 1234567890	Виконавець: ФОП Петренко Петро Петрович, що проживає за адресою: індекс, місто, вулиця, будинок, квартира ПНН - 1234567890
Customer : Address Represented by _____, who acts according to the charter	Замовник : Адреса в особі _____, що діє на підставі Статуту
Payer: Address Represented by _____, who acts according to the charter	Платник: Адреса в особі _____, що діє на підставі Статуту
Subject matter: Software Development	Предмет: Розробка програмного забезпечення
Currency: USD	Валюта: Долар США
Price (amount) of the goods/services: 10 000,00	Ціна (загальна вартість) товарів/послуг: 10 000,00
Terms of payments and acceptance: Postpayment of 100% upon the services delivery. The services being rendered at the location of the Customer.	Умови оплати та передачі: 100% післяплата за фактом виконання послуг. Послуги надаються за місцем реєстрації Замовника.
Payer Bank information: Beneficiary: Account # : _____ Beneficiary's bank: Bank Bank Adress SWIFT code:	Supplier Bank information: Beneficiary: PE Petrenko Petro Petrovych Account # : <u>2600 XXXXXXXXXXXX</u> Beneficiary's bank: UKRSIBBANK , KIEV, UA SWIFT code: KHABUA2K <u>Correspondent bank : BNP PARIBAS</u> U.S.A. - New York Branch, New York Account No.: 020061151200138 SWIFT code: BNPAUS3N

Description/Опис	Quantity/кількість	Price,USD/Ціна, долар США	Amount, USD /загальна вартість, долар США
Software Development /Розробка програмного забезпечення	1	10000,00	10000,00
Total /Усього:			10000,00
Total to pay/ Ten thousand United States dollars 00 cents			10000,00
Усього до сплати: Десять тисяч доларів США 00 центів			

All charges of correspondent banks are at the Supplier's expenses./ Усі комісії банків-кореспондентів сплачує виконавець.

Payment hereof at the same time is the evidence of the work performance and the service delivery, acceptance thereof and the confirmation of final mutual installments between Parties. /

Оплата згідно цього Інвойсу одночасно є свідченням виконання робіт, надання послуг, їх прийняття, а також підтвердженням кінцевих розрахунків між Сторонами.

The Parties shall not be liable for non-performance or improper performance of the obligations under the agreement during the term of insuperable force circumstances. / Сторони звільняються від відповідальності за невиконання чи неналежне виконання зобов'язань за договором на час дії форс-мажорних обставин.

Payment according hereto shall be also the confirmation that Parties have no claims to each other and have no intention to submit any claims. / Оплата згідно цього Інвойсу є підтвердженням того, що Сторони не мають взаємних претензій та не мають наміру направляти рекламації.

Any disputes arising out of the agreement between the Parties shall be settled by the competent court at the location of a defendant. / Всі спори, що виникнуть між Сторонами по угоді будуть розглядатись компетентним судом за місцезнаходження відповідача.

Supplier/Виконавець: _____ **(Petro Petrenko / П.П. Петренко)**

Додаток 2

Рекомендований шаблон уточнюючого листа

Тема повідомлення: Експорт - лист, документи до надходження __ (сума), ТТ№__ місто__

ЄДРПОУ/ДРФО _____; нерезидент(найменування та країна реєстрації)

Надаємо документи до операції

Валютні кошти у сумі (*сума цифрами, валюта*), які надійшли на мій рахунокр. (*дата цифрами*) врахувати як оплату/передплату (*обрати необхідне*) за (*найменування товару або послуг*) згідно контракту відр., інвойса(сів) № відр

Додаткові документи (*подається документ, який передбачений контрактом*):

1) (Акт)..... відр.

№ відр.

2) (Інвойс)и №..... від 08.....р.

3) (Інші документи) №..... відр.

(залишити необхідні документи)