

статтею 16 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» належить, зокрема, діяльність з торгівлі цінними паперами, а також депозитарна діяльність.

Таким чином, у разі здійснення небанківською фінансовою установою депозитарної діяльності депозитарної установи на підставі ліцензії на право провадження професійної діяльності на фондовому ринку за умови, що такі операції будуть валютними, небанківській фінансовій установі необхідно буде також попередньо звернутись до Національного банку України з клопотанням щодо одержання генеральної ліцензії згідно з вимогами Положення № 297.

Що стосується виплати доходів, дивідендів за цінними паперами в іноземній валюті через касу небанківських фінансових установ, то слід зазначити, що на сьогодні Правилами № 200 не передбачена можливість проведення таких операцій.

Одночасно зауважуємо, що порядок повернення іноземних інвестицій у грошовій формі визначений Положенням № 280.

Відповідно до пункту 3.1. глави 3 Положенням № 280 повернення іноземної інвестиції, а також прибутків, доходів, інших коштів, одержаних іноземним інвестором від інвестиційної діяльності в Україні, здійснюється резидентом з поточного рахунку в іноземній валюті на інвестиційний рахунок іноземного інвестора або на рахунок іноземного інвестора в закордонному банку.

Згідно з пунктом 3.9. глави 3 Положення № 280 уповноваженому банку дозволяється здійснювати перерахування коштів в іноземній валюті (які не куплені на міжбанківському валютному ринку України) з метою повернення іноземної інвестиції та/або прибутків, доходів, інших коштів, одержаних іноземним інвестором від інвестиційної діяльності в Україні, на підставі документів, що визначені пунктом 2 глави 3 розділу II Положення № 281.

Звертаємо увагу, що вимога пункту 1 постанови Правління Національного банку України від 16.09.2013 № 365 «Про порядок надходження коштів в іноземній валюті на поточні рахунки фізичних осіб в межах України»⁶ щодо зарахування коштів в іноземній валюті в межах України на поточний рахунок в іноземній валюті фізичної особи (резидента або нерезидента) виключно шляхом переказу коштів в іноземній валюті з іншого власного рахунку, про що йдеться у листі, не поширюється на операції з казначейськими зобов'язаннями України та облігаціями внутрішньої державної позики.

Що стосується режимів поточних рахунків фізичних та юридичних осіб в іноземній валюті, то відповідні питання чітко врегульовані Інструкцією № 492.

Окремо зауважуємо, що відповіді на порушені у листах резидентів питання, які стосуються особливостей проведення валютних операцій, надаються Національним банком України виходячи з повноти викладеної ними інформації, а також наявності підтверджуючих ці операції документів. При цьому, Національний банк України не надає роз'яснень з питань, врегульованих законодавчими актами України та нормативно-правовими актами Національного банку України.

Враховуючи зазначене вище, а також загальний характер звернення, надання більш ґрунтовної відповіді, у даному випадку, не вбачається за можливе.

Директор Генерального департаменту
грошово-кредитної політики



О. А. Щербакова