№\_\_\_\_\_\_\_

березня 2016 року

**Міністру економічного розвитку та торгівлі України**

**Абромавичусу А.**

**Голові Національного банку України Гонтаревій В.О.**

*Щодо встановлення чітких та виправданих правил застосування спеціальних санкцій* *за недотримання строків перерахування валютної виручки в Україну*

***Шановний Айварас Абромавичус та Валеріє Олексіївно!***

Від імені Центру Економічної Стратегії, Ради директорів Американської торгівельної палати в Україні (далі – Палата) та компаній-членів Палати засвідчуємо Вам свою глибоку повагу та звертаємося з наступним.

Цим листом члени Палати висловлюють свою позицію з приводу необхідності відміни застосування спеціальних санкцій за недотримання строків перерахунку компаніями-резидентами валютної виручки в Україну.

Згідно із Законом України «*Про порядок здійснення розрахунків в іноземній валюті*», порушення резидентами строків зарахування на рахунки валютної виручки тягне за собою стягнення пені за кожний день прострочки у розміні 0,3% суми неодержаної виручки в іноземній валюті, перерахованої у гривню за курсом НБУ на день виникнення заборгованості.

Згідно із Законом України «*Про зовнішньоекономічну діяльність*», у випадку порушення цієї норми, до суб’єктів господарювання можуть бути застосовані спеціальні санкції (штрафи, індивідуальний режим ліцензування, тимчасове зупинення зовнішньоекономічної діяльності).

Індивідуальний режим ліцензування зараз застосовується до компаній навіть за найменшу прострочку, приблизно половина випадків застосування санкцій стосується договорів на суму до 10 тис доларів (менше 2% від загальної суми договорів) і створює надмірно велике адміністративне навантаження як на бізнес, так і на регулятивні органи, оскільки накладення та наступне зняття санкцій потребують значного часового та людського ресурсу, як і подальша робота за індивідуальними валютними ліцензіями.

Для того, щоб зменшити тиск на бізнес та сприяти економічному зростанню, особливо в експортних галузях, ми просимо Вас розглянути наступні пропозиції для ініціювання та впровадження НБУ у співпраці з відповідальними органами влади:

1. Відмінити застосування спеціальних санкцій у випадку порушення норми про строки розрахунків через те, що ця норма створює суттєву кількість адміністративної роботи як на етапі застосування та зняття санкцій, так і під час їх дії, коли компанії змушені працювати за індивідуальними ліцензіями, а органи державної влади – їх надавати, і є надто суворим покаранням за недотримання строків перерахунку валютної виручки.

2. Натомість пропонуємо передбачити чіткі критерії та випадки коли можливе застосування спеціальних санкцій у випадку порушення норми про строки розрахунків за зовнішньоекономічними контактами, а саме за злісні порушення строків розрахунків (наприклад, на строк більший ніж 120 днів та на суму, яка перевищує 10 000 євро на місяць), а також встановити прозорий порядок застосування таких спеціальних санкцій, включаючи механізм оскарження їх прийняття. В поточній ситуації складається враження, що застосування спеціальних санкцій у випадку порушення норми про строки розрахунків, є невиправданим формальним приводом для застосування занадто серйозних санкцій до суб’єктів зовнішньоекономічної діяльності, включаючи цілий ряд компаній із міжнародно-визнаною репутацією.

3. Встановити особливий порядок застосування спеціальних санкцій до компаній-нерезидентів, які є суб’єктами зовнішньоекономічної діяльності але не здійснюють діяльність на території України, оскільки є лише контрагентами резидентів України. На практиці резиденти України використовують режим спеціальних санкцій із метою здійснювати часто неетичний тиск на іноземних контрагентів, які після застосування спеціальних санкцій взагалі стають неспроможними проводити діяльність із будь-яким резидентом України, зокрема не можуть отримувати платежі за будь-який зовнішньоекономічним договором із будь-яким резидентом України. В результаті такого неправомірного застосування спеціальних санкцій до компаній-нерезидентів, які не здійснюють діяльність на території України, а лише мають українських контрагентів, часто виникають абсурдні ситуації коли глобальні компанії із відомою міжнародною репутацією обходять українських контрагентів стороною, оскільки до них в минулому були застосовані спеціальні санкції за дрібні "порушення", що фактично є неправильною інтерпретацією контрактних положень в Україні. Такий особливий порядок застосування спеціальних санкцій до компаній-нерезидентів, які є суб’єктами зовнішньоекономічної діяльності але не здійснюють діяльність на території України, повинен включати механізм виправданості та справедливості застосування спеціальних санкцій щонайменше поряд із критеріями значності та кількісності проведених операцій із резидентами України.

Компанії-члени Палати та Центр Економічної Стратегії звертаються до Вас з проханням підтримати пропозиції та ініціювати відповідні законодавчі зміни. Ми пропонуємо організувати спільну зустріч у визначену Вами дату і час, з метою обговорення практичних аспектів реалізації вищенаведених пропозиції.

Будь ласка, ще раз прийміть запевнення у нашій глибокій повазі та побажання успіху. Ми високо цінуємо рівень нашої співпраці з Вами і розраховуємо на продовження плідного співробітництва.

У разі виникнення будь-яких запитань щодо цього звернення просимо Вас визначити відповідальну особу, яка зможе звернутися за телефоном 490-58-00 та за електронною адресою [bivaniuk@chamber.ua](mailto:bivaniuk@chamber.ua) до Богдана Іванюка, нашого менеджера з питань стратегічного розвитку (банківські та фінансові послуги).

**З глибокою повагою,**

**Президент Палати Андрій Гундер**

**Виконавчий директор**

**Центру Економічної Стратегії Гліб Вишлінський**