**ЗАКОН УКРАЇНИ  Про валюту і валютні операції № 2473-VIII від 21.06.2018 р.**

**Стаття 1. Визначення термінів**

1. У цьому Законі терміни вживаються в такому значенні:

1) **валютна операція** - операція, що має хоча б одну з таких ознак:

а) **операція, пов’язана з переходом права власності на валютні цінності** та (або) права вимоги і пов’язаних з цим зобов’язань, предметом яких є валютні цінності, **між**резидентами, нерезидентами, а також**резидентами і нерезидентами,** крім операцій, що здійснюються між резидентами, якщо такими валютними цінностями є національна валюта;

б) торгівля валютними цінностями;

в) транскордонний переказ валютних цінностей та транскордонне переміщення валютних цінностей;

…

4) **валютні цінності** - національна валюта (гривня), іноземна валюта та банківські метали;

**Посилання на пункти Постанови НБУ №5 від 02.01.2019 щодо необхідності здійснення валютного контролю операцій (в т.ч. в гривні):**

130. Банк з метою забезпечення функцій агента валютного нагляду за операціями його клієнта (**юридичної особи - нерезидента**), що визначені в пунктах 127 та 128 розділу X цього Положення, зобов'язаний попередньо зарахувати кошти, що надходять цьому клієнту, **на розподільчий рахунок** (крім коштів, одержаних за операціями з торгівлі іноземною валютою на валютному ринку України, переказаних з інших власних рахунків цього клієнта, у вигляді процентів, нарахованих за залишком коштів на рахунку клієнта).

Банку дозволяється переказувати кошти з розподільчого рахунку на поточний рахунок клієнта (юридичної особи - нерезидента) за умови **наявності в банку документів**(інформації), що підтверджують відповідність операції цього клієнта вимогам законодавства України, цього Положення. Банк зобов'язаний повернути кошти відправникові, якщо немає цих документів (інформації).

Строк обліку коштів, що надходять на користь клієнта (юридичної особи - нерезидента), на рахунку, зазначеному в абзаці першому пункту 130 розділу X цього Положення, не може перевищувати трьох робочих днів (не враховуючи день зарахування коштів на цей рахунок).

[1352. Банк для здійснення валютного нагляду за операціями їх**клієнтів-резидентів** **у національній валюті з нерезидентами** має право (за потреби) попередньо зарахувати кошти в гривнях, що надходять на поточні рахунки цих клієнтів-резидентів із поточних рахунків нерезидентів, відкритих у банках, на:](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=183)

[1) **розподільчий рахунок** за операціями клієнта - юридичної особи;](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=184)

[2) на рахунок](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=185) [2942](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb20031?ed=2020_03_02&an=17) [за операціями клієнта - фізичної особи.](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=185)

[Банк переказує кошти з розподільчого рахунку / рахунку](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=186) [2942](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb20031?ed=2020_03_02&an=17) [на поточний рахунок клієнта-резидента **за умови наявності в банку документів** (інформації), що підтверджують відповідність операції в національній валюті вимогам законодавства України, цього Положення. Банк повертає кошти відправникові, якщо в нього немає цих документів (інформації).](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=186)

[Строк обліку коштів у гривні, що надходять на користь клієнта-резидента, на розподільчому рахунку / рахунку](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=187) [2942](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb20031?ed=2020_03_02&an=17) [не може перевищувати трьох робочих днів (не враховуючи день зарахування коштів на такий рахунок).](https://ips.ligazakon.net/document/view/pb19035?ed=2019_02_06&an=187)