

Приложение № 3
к приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 14.08.2019 № 125н

Типовая форма

Договор поручительства, обеспечивающий в отношении нескольких лиц
исполнение обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность
в сфере таможенного дела, и (или) исполнение обязанностей уполномоченного
экономического оператора

« » 20 г.

_____, именуемая в дальнейшем
(наименование таможенного органа Российской Федерации)

«Кредитор», в лице _____,
(должность, фамилия, имя, отчество (при наличии))

действующего на основании _____,
(указываются реквизиты документа, подтверждающего полномочия
представителя Кредитора на заключение договора поручительства)

с одной стороны, и _____,
(наименование)

именуемое в дальнейшем «Поручитель», в лице _____,
(должность, фамилия, имя, отчество (при наличии))

действующего на основании _____,
(указываются реквизиты документа, подтверждающего полномочия
представителя Поручителя на заключение договора поручительства)

с другой стороны, вместе именуемые «Стороны», заключили настоящий Договор на основании статьи 63 Таможенного кодекса Евразийского экономического союза (Федеральный закон от 14 ноября 2017 г. № 317-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2017, № 47, ст. 6843) (далее – Кодекс), статей 62 и 76 Федерального закона от 3 августа 2018 г. № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5082; № 49, ст. 7524) (далее – Федеральный закон), статьи 6 Федерального закона от 6 апреля 2011 г. № 63-ФЗ «Об электронной подписи» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 15, ст. 2036; 2016, № 26, ст. 3889), статей 361 – 367 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301; 2015, № 10, ст. 1412) о нижеследующем.

I. Предмет Договора

1.1. По настоящему Договору Поручитель обеспечивает перед Кредитором в отношении нескольких лиц, именуемых в дальнейшем «Должник», исполнение обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в сфере таможенного дела, и (или) исполнение обязанностей уполномоченного экономического оператора, в том числе таких обязанностей, которые могут возникнуть в будущем.

1.2. Должник и сведения об обеспечиваемых поручительством обязанностях, а также размеры денежных обязательств Поручителя за каждого Должника и сроки, на которые дано поручительство за каждого Должника, указываются в дополнениях к настоящему Договору (далее – Дополнения), которые являются его неотъемлемой частью.

1.3. Размер финансовых обязательств Поручителя по конкретному Дополнению уменьшается на суммы платежей, осуществленных Поручителем, суммы денежных средств, взысканных по банковской гарантии¹, и суммы денежных средств, списанных с банковского счета Поручителя, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Должником обязанностей, указанных в таком Дополнении.

II. Взаимодействие Сторон

2.1. Обязанности Поручителя:

2.1.1. Отвечать перед Кредитором солидарно с Должниками при неисполнении или ненадлежащем исполнении Должниками обязанностей, предусмотренных пунктом 1.1 настоящего Договора и указанных в Дополнениях, обеспечивающих обязательства таких Должников.

2.1.2. Уплатить при неисполнении или ненадлежащем исполнении конкретным Должником обязанностей, указанных в Дополнении, обеспечивающем обязательства такого Должника, суммы таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов, в случаях, когда у Должника в соответствии с актами, составляющими право Евразийского экономического союза, и (или) законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании возникает обязанность по уплате таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов либо указанный Должник несет солидарную обязанность по уплате таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов, пеней с плательщиком таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня получения требования об уплате денежной суммы по договору

¹ Указывается с учетом наличия (отсутствия) у лица, имеющего намерение стать поручителем, обязанности обеспечить надлежащее исполнение своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в форме банковской гарантии.

поручительства (далее – Требование), направленного таможенным органом Российской Федерации, осуществляющим взыскание таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пеней, на банковский счет, указанный в Требовании.

2.1.3. Уплатить суммы таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов, подлежащих уплате в соответствии с актами, составляющими право Евразийского экономического союза, и (или) законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании, на банковский счет, указанный в Требовании, в случае отклонения таможенным органом Российской Федерации, направившим Требование, возражений, представленных Поручителем в соответствии с пунктом 2.2.1 настоящего Договора, в течение 1 (одного) рабочего дня с момента получения повторного Требования.

2.1.4. Предоставить таможенным органам Российской Федерации право на списание денежных средств с банковского счета Поручителя, включив в договор банковского счета между Поручителем и кредитной организацией, в которой Поручителю открыт банковский счет, право таможенных органов Российской Федерации предъявлять соответствующие распоряжения к указанному банковскому счету.

2.1.5. Представить Кредитору одновременно оригинал и копию договора банковского счета или дополнительного соглашения к договору банковского счета, содержащего положения о праве таможенных органов Российской Федерации, указанном в пункте 2.1.4 настоящего Договора. Таможенный орган Российской Федерации проверяет соответствие копии представленного документа его оригиналу, после чего оригинал документа возвращается Поручителю.

2.1.6. Информировать Кредитора о закрытии банковского счета в кредитной организации, указанного в пункте 2.1.4 настоящего Договора, с одновременным представлением одного из документов, предусмотренных пунктом 2.1.5 настоящего Договора, по иному банковскому счету Поручителя.

2.1.7. Обеспечить надлежащее исполнение своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в форме банковской гарантии, выданной банком, включенным в реестр банков, обладающих правом выдачи банковских гарантий, государственной корпорацией развития «ВЭБ.РФ» или Евразийским банком развития, по которой бенефициаром выступает Кредитор, в размере не менее принимаемых Поручителем на себя обязательств по настоящему Договору путем представления Кредитору оригинала указанной банковской гарантии².

2.1.8. Представляемая банковская гарантия должна являться безотзывной и содержать условие об обеспечении обязательств Поручителя по настоящему Договору. Обязательства Поручителя по настоящему Договору должны обеспечиваться непрерывно в течение всего срока действия настоящего Договора³.

2.1.9. Если по истечении срока действия настоящего Договора Поручитель оспаривает Требование, представленное в период срока действия настоящего

^{2, 3} Пункт включается в договор поручительства, если лицо, имеющее намерение стать поручителем, на день заключения договора поручительства не соответствует критериям, определенным Правительством Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 части 11 статьи 62 Федерального закона.

Договора, на период рассмотрения спора Поручитель предоставляет Кредитору банковскую гарантию в размере, указанном в Требовании⁴.

2.2. Права Поручителя:

2.2.1. Выдвигать против Требования возражения, которые мог бы представить Должник, в пределах срока, указанного в пункте 2.1.2 настоящего Договора.

2.3. Обязанности Кредитора:

2.3.1. Обеспечить передачу Поручителю в течение 10 (десяти) рабочих дней после исполнения им обязанностей, предусмотренных пунктом 1.1 настоящего Договора и указанных в Дополнении, документов, удостоверяющих требование к Должнику, на основании которых Поручитель может предъявить к Должнику регрессное требование.

2.3.2. Принимать от Поручителя банковскую гарантию, выданную банком, включенным в реестр банков, обладающих правом выдачи банковских гарантий, государственной корпорацией развития «ВЭБ.РФ» или Евразийским банком развития, если условия такой банковской гарантии обеспечивают надлежащим образом обязательства Поручителя, а ее условия соответствуют положениям законодательства Российской Федерации и настоящего Договора⁵.

2.4. Права Кредитора:

2.4.1. Направить Поручителю Требование при неисполнении или ненадлежащем исполнении конкретным Должником обязанностей, предусмотренных пунктом 1.1 настоящего Договора и указанных в Дополнении, обеспечивающем обязательства такого Должника.

2.4.2. Предъявить инкассовые поручения к банковскому счету Поручителя, указанному в пункте 2.1.4 настоящего Договора, на списание с указанного счета сумм таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов, причитающихся в соответствии с актами, составляющими право Евразийского экономического союза, и (или) законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании,

(указывается один из следующих возможных вариантов с учетом наличия (отсутствия) у лица, имеющего намерение стать поручителем, обязанности обеспечить надлежащее исполнение своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в форме банковской гарантии:

если в срок, указанный в пункте 2.1.2 настоящего Договора, Поручителем не исполнено Требование и не представлены возражения, а также если в срок, указанный в пункте 2.1.3 настоящего Договора, Поручителем не исполнено повторное Требование;

в случае невозможности взыскания таких сумм по банковской гарантии, представленной в соответствии с пунктом 2.1.7 настоящего Договора).

^{4, 5} Пункт включается в договор поручительства, если лицо, имеющее намерение стать поручителем, на день заключения договора поручительства не соответствует критериям, определенным Правительством Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 части 11 статьи 62 Федерального закона.

2.4.3. Не заключать новые Дополнения в случаях:

- несоответствия Поручителя критериям, определенным Правительством Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 части 11 статьи 62 Федерального закона, – до даты, когда Поручитель будет соответствовать таким критериям⁶;

- неисполнения Поручителем Требования или не поступления от него возражений в срок, установленный пунктом 2.1.2 настоящего Договора, а также не исполнения Поручителем повторного Требования в срок, установленный пунктом 2.1.3 настоящего Договора, – до прекращения в соответствии с актами, составляющими право Евразийского экономического союза, и (или) законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании у Должника обязанности (солидарной обязанности) по уплате таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов, указанной в Требовании (повторном Требовании);

- неисполнения Поручителем обязанности, предусмотренной пунктом 2.1.6 настоящего Договора, – до представления одного из документов, предусмотренных пунктом 2.1.5 настоящего Договора, по иному банковскому счету Поручителя;

- необеспечения Поручителем надлежащего исполнения своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в размере не менее принимаемых Поручителем на себя обязательств по настоящему Договору, – до представления в соответствии с пунктом 2.1.7 настоящего Договора банковской гарантии⁷.

2.4.4. Расторгнуть настоящий Договор в одностороннем порядке посредством уведомления Поручителя в случае, когда прекратилось действие всех Дополнений, заключенных в период действия настоящего Договора, и

(указывается один из следующих возможных вариантов с учетом наличия (отсутствия) у лица, имеющего намерение стать поручителем, обязанности обеспечить надлежащее исполнение своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в форме банковской гарантии:

хотя бы по одному такому Дополнению обязанность (солидарная обязанность) по уплате таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов, указанная в Требовании, не была прекращена в соответствии с актами, составляющими право Евразийского экономического союза, и (или) законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании, по истечении 3 (трех) месяцев со дня направления такого Требования;

поручителем в общей сложности в течение более 3 (трех) месяцев не обеспечено надлежащее исполнение своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в размере не менее принимаемых Поручителем на себя обязательств по настоящему Договору).

^{6, 7} Абзац включается в договор поручительства, если лицо, имеющее намерение стать поручителем, на день заключения договора поручительства соответствует критериям, определенным Правительством Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 части 11 статьи 62 Федерального закона.

2.4.5. Взыскать суммы таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов, подлежащих уплате в соответствии с актами, составляющими право Евразийского экономического союза, и (или) законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании, по банковской гарантии, представленной в соответствии с пунктом 2.1.7 настоящего Договора, если в срок, указанный в пункте 2.1.2 настоящего Договора, Поручителем не исполнено Требование и не представлены возражения, а также если в срок, указанный в пункте 2.1.3 настоящего Договора, Поручителем не исполнено повторное Требование⁸.

2.4.6. Отказать в приеме банковской гарантии, представленной в соответствии с пунктом 2.1.7 настоящего Договора, с указанием причин отказа, если условия такой банковской гарантии не обеспечивают надлежащим образом обязательства Поручителя, а также не соответствуют положениям законодательства Российской Федерации и (или) настоящего Договора⁹.

III. Ответственность Сторон

3.1. Поручитель уплачивает неустойку в размере 0,1 процента суммы, подлежащей уплате, за каждый календарный день просрочки, если в срок, указанный в пункте 2.1.2 настоящего Договора, Поручителем не исполнено Требование и не представлены возражения, а также если в срок, указанный в пункте 2.1.3 настоящего Договора, Поручителем не исполнено повторное Требование.

3.2. Уплата неустойки не освобождает Поручителя от исполнения обязательств по настоящему Договору.

IV. Срок действия Договора

4.1. Настоящий Договор вступает в силу с даты предоставления Кредитору в соответствии с пунктом 2.1.7 настоящего Договора банковской гарантии, но не ранее даты¹⁰ получения Кредитором оригинала ил копии одного из документов, указанных в пункте 2.1.5 настоящего Договора, и действует в течение 10 (десяти) лет.

4.2. Действие настоящего Договора продлевается на тех же условиях на каждые последующие 10 (десять) лет, если за 6 (шесть) месяцев до окончания срока действия настоящего Договора ни одна из Сторон не уведомит другую Сторону о намерении прекратить его действие.

4.3. Действие конкретного Дополнения может быть досрочно прекращено по соглашению Сторон при отсутствии у Должника по такому Дополнению

^{8, 9} Пункт включается в договор поручительства, если лицо, имеющее намерение стать поручителем, на день заключения договора поручительства не соответствует критериям, определенным Правительством Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 части 11 статьи 62 Федерального закона.

¹⁰ Указывается с учетом наличия (отсутствия) у лица, имеющего намерение стать поручителем, обязанности обеспечить надлежащее исполнение своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в форме банковской гарантии.

не исполненной в установленный срок обязанности по уплате таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов в случаях, указанных в пункте 13 статьи 399 Кодекса (Федеральный закон от 14 ноября 2017 г. № 317-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2017, № 47, ст. 6843) и (или) пункте 23 статьи 436 Кодекса (Федеральный закон от 14 ноября 2017 г. № 317-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2017, № 47, ст. 6843)), и при соблюдении условий, установленных пунктом 25 статьи 436 Кодекса и (или) частью 7 статьи 57 Федерального закона (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5082) (в зависимости от обязанностей, указанных в Дополнении, обеспечивающем обязательства такого Должника).

4.4. В случае направления Кредитором в соответствии с пунктом 2.4.4 настоящего Договора уведомления Поручителю настоящий Договор считается расторгнутым по истечении 10 (десяти) рабочих дней со дня получения Поручителем соответствующего уведомления.

4.5. Настоящий Договор может быть расторгнут досрочно по соглашению Сторон в случае отсутствия действующих Дополнений и при отсутствии у всех Должников, чьи обязательства обеспечивались настоящим Договором, не исполненной в установленный срок обязанности по уплате таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов в случаях, указанных в пункте 13 статьи 399 Кодекса и (или) пункте 23 статьи 436 Кодекса, и при соблюдении условий, установленных пунктом 25 статьи 436 Кодекса и (или) частью 7 статьи 57 Федерального закона (в зависимости от обязанностей, указанных в Дополнении, обеспечивающем обязательства такого Должника).

V. Прочие условия

5.1. Настоящий Договор, внесение в него изменений и (или) Дополнений могут заключаться в виде документа на бумажном носителе или электронного документа, подписанного усиленными квалифицированными электронными подписями Сторон (уполномоченных представителей Сторон). Юридически значимые сообщения в рамках договора поручительства могут направляться Сторонами в виде документа на бумажном носителе или электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью Стороны (уполномоченного представителя Стороны). Настоящий Договор, внесения в него изменений и (или) Дополнений имеют юридическую силу после их подписания.

5.2. Срок действия заключаемых Дополнений должен истекать не позднее чем за 1 (один) месяц до дня истечения срока действия настоящего Договора.

5.3. Стороны информируют друг друга о лицах, имеющих полномочия на подписание Дополнений, посредством представления сопроводительным письмом копий документов, подтверждающих такие полномочия, заверенных соответствующей Стороной.

5.4. Действия, предусмотренные пунктами 2.4.1, 2.4.2, 2.4.5¹¹ настоящего Договора, в соответствии с частью 2 статьи 76 Федерального закона вправе совершать таможенный орган Российской Федерации, осуществляющий взыскание таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пеней.

5.5. Споры по настоящему Договору разрешаются Сторонами путем переговоров. В случае невозможности урегулирования спора путем переговоров он передается на рассмотрение в суд.

5.6. Настоящий Договор составлен в 2-х экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу:

один экземпляр – у Кредитора;
один экземпляр – у Поручителя.

VI. Адреса и реквизиты Сторон

Кредитор:

(наименование)
Адрес: _____
(адрес, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц)
ОГРН: _____, ИНН: _____, КПП: _____
р/счет: _____ В _____
(номер расчетного счета) (наименование подразделения Федерального казначейства)
к/счет: _____
(номер корреспондентского счета)
БИК: _____
(банковский идентификационный код)

Поручитель:

(наименование)
Адрес: _____
(адрес, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц)
ОГРН: _____, ИНН: _____, КПП: _____
Банковские реквизиты:
р/счет: _____ В _____
(номер банковского счета) (наименование кредитной организации)
к/счет: _____
(номер корреспондентского счета)

¹¹ Указывается с учетом наличия (отсутствия) у лица, имеющего намерение стать поручителем, обязанности обеспечить надлежащее исполнение своих обязательств перед таможенными органами Российской Федерации в форме банковской гарантии.

БИК: _____
(банковский идентификационный код)

от Кредитора

от Поручителя

(подпись)

(фамилия, инициалы)

(подпись)

(фамилия, инициалы)

м.п. (при наличии)

м.п. (при наличии)

к Договору поручительства, обеспечивающему в отношении нескольких лиц исполнение обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в сфере таможенного дела, и (или) исполнение обязанностей уполномоченного экономического оператора, от « » 20 г., заключенному

« » 20 года

(далее – Договор поручительства), о нижеследующем:

1. В соответствии с пунктами 1.1 и 1.2 Договора поручительства
Поручитель обеспечивает перед Кредитором исполнение

(указывается один из следующих возможных вариантов в зависимости от осуществляемой

_____ ,
(планируемой к осуществлению) деятельности в сфере таможенного дела и (или) от включения
в реестр уполномоченных экономических операторов:
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве таможенного представителя;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве таможенного перевозчика;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве таможенного представителя
и таможенного перевозчика¹²;
обязанностей уполномоченного экономического оператора;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве таможенного представителя,
и обязанностей уполномоченного экономического оператора¹³;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве таможенного перевозчика,
и обязанностей уполномоченного экономического оператора¹⁴;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве таможенного представителя
и таможенного перевозчика, и обязанностей уполномоченного экономического оператора¹⁵;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве владельца свободного
склада;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве владельца склада
временного хранения;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве владельца таможенного
склада;
обязанностей юридического лица, осуществляющего деятельность в качестве владельца магазина
беспошлинной торговли)

В ОТНОШЕНИИ

(наименование юридического лица, осуществляющего деятельность (претендующего на осуществление

_____ ,
деятельности) в сфере таможенного дела, и (или) включенного (претендующего на включение) в реестр уполномоченных
экономических операторов, адрес, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц,
идентификационный номер налогоплательщика, банковские реквизиты,

_____ ,
адрес свободного склада, таможенного склада, склада временного хранения или
магазина беспошлинной торговли (только для указанной деятельности)

в том числе таких обязанностей, которые могут возникнуть в будущем,
в сумме не более _____ рублей.

(цифрами и прописью)

2. Настоящее Дополнение составлено в двух экземплярах, имеющих
одинаковую юридическую силу, по одному экземпляру для каждой из Сторон.

3. Настоящее Дополнение вступает в силу с «____» _____ 20__ г.
и действует до «____» _____ 20__ г. включительно.

от Кредитора

от Поручителя

(подпись)

(фамилия, инициалы)

(подпись)

(фамилия, инициалы)

м.п. (при наличии)

м.п. (при наличии)

¹² В случае, указанном в подпункте 1 пункта 16 статьи 399 Кодекса.

¹³ В случае, указанном в подпункте 2 пункта 16 статьи 399 Кодекса.

¹⁴ В случае, указанном в подпункте 3 пункта 16 статьи 399 Кодекса.

¹⁵ В случае, указанном в подпункте 4 пункта 16 статьи 399 Кодекса.