

Методические рекомендации по включению в реестр уполномоченных экономических операторов

В целях получения свидетельства уполномоченного экономического оператора (далее – УЭО) заявитель представляет в Государственный таможенный комитет Республики Беларусь следующие документы:

для включения в реестр УЭО с выдачей свидетельства первого типа:

1. заявление;
2. копии учредительных документов юридического лица;
3. копия договора с разработчиками информационных систем, информационных технологий и средств их обеспечения на их сопровождение, а в случае разработки таких программных продуктов заинтересованным лицом – документ, подтверждающий соответствие программного обеспечения требованиям, установленным законодательством Республики Беларусь;

для включения в реестр УЭО с выдачей свидетельства второго или третьего типа:

1. заявление;
2. копии учредительных документов юридического лица;
3. копия договора с разработчиками информационных систем, информационных технологий и средств их обеспечения на их сопровождение, а в случае разработки таких программных продуктов заинтересованным лицом – документ, подтверждающий соответствие программного обеспечения требованиям, установленным законодательством Республики Беларусь;

4. подтверждение значений финансовой устойчивости на предмет достоверности их расчета и сведений, на основании которых они рассчитаны, выданное аудиторской организацией (аудитором, осуществляющим деятельность в качестве индивидуального предпринимателя) либо государственным органом, осуществляющим государственное регулирование бухгалтерского учета и бухгалтерской и (или) финансовой отчетности (**не требуется для юридических лиц, претендующих на получение свидетельства УЭО 2 типа, при представлении обеспечения исполнения обязанностей УЭО**);

5. копии документов, подтверждающих наличие у заявителя сооружений, помещений (частей помещений) и (или) открытых площадок (частей открытых площадок), предназначенных для временного хранения товаров, завершения действия таможенной процедуры таможенного транзита и (или) проведения таможенного контроля:

5.1. план-схема сооружений, помещений (частей помещений) и (или) открытых площадок (частей открытых площадок), предназначенных для временного хранения товаров, завершения действия таможенной процедуры таможенного транзита и (или) проведения таможенного контроля.

На план-схеме территории УЭО должны быть указаны:

- подъездные пути;
- сооружения, помещения (части помещений) и (или) открытые площадки, которые входят в территорию УЭО, с указанием их границ и площадей;
- общая площадь территории УЭО;
- месторасположение систем видеонаблюдения;
- месторасположение стоянки для транспортных средств;
- место для проведения таможенного осмотра или таможенного досмотра товаров;

5.2. фотографии (вид изнутри и снаружи) сооружений, помещений (частей помещений) и (или) открытых площадок (частей открытых площадок), предназначенных для временного хранения товаров, завершения действия таможенной процедуры таможенного транзита и (или) проведения таможенного контроля;

5.3. документы, подтверждающие, что сооружения, помещения (части помещений) и (или) открытые площадки (части открытых площадок) находятся у заявителя в собственности, хозяйственном ведении, оперативном управлении либо аренде. В качестве таких документов могут быть представлены договоры купли-продажи либо аренды, технический паспорт, свидетельство (удостоверение) о государственной регистрации или выписка из регистрационной книги, государственный акт на земельный участок, или удостоверение на право временного пользования земельным участком, или свидетельство (удостоверение) о государственной регистрации создания земельного участка и возникновения права на него, или выписка из регистрационной книги;

6. документы, подтверждающие соблюдение требований к работникам юридического лица:

6.1. выписка из приказа о наличии в штате работника (работников), в должностные обязанности которого (которых) входят организация и (или) совершение таможенных операций, а также:

копии документов, подтверждающих профессиональную подготовку работника (работников) в сфере таможенного дела (квалификационный аттестат специалиста по таможенному декларированию или диплом о высшем образовании по специальности «Таможенное дело», или диплом о переподготовке на уровне высшего образования по специальности «Таможенное дело», или свидетельство о повышении квалификации в области таможенного декларирования, датированное не позднее 3 лет до даты регистрации заявления о включении в реестр УЭО), или

копии документов, подтверждающих опыт работы в данной сфере не менее 2 лет (выписки из трудовых книжек этих работников), или

договор на оказание услуг, заключенный с таможенным представителем;

6.2. выписка из приказа о наличии в штате работников, ответственных за организацию безопасности юридического лица и охрану территории заявителя, а также:

копии документов, подтверждающих профессиональную подготовку работника (работников) в сфере обеспечения безопасности и охраны (диплом, свидетельство о повышении квалификации, удостоверение о специальной подготовке, сертификат о прохождении соответствующих курсов), или

копии документов, подтверждающих опыт работы в данной сфере не менее 2 лет (выписки из трудовых книжек этих работников), или

договор на оказание услуг, заключенный со специализированной охранной организацией;

6.3. выписка из приказа о наличии в штате работника (работников), ответственного (ответственных) за применение автоматизированной информационной системы, содержащей средства защиты информации, а также:

копии документов, подтверждающих прохождение работником (работниками) профессиональной подготовки в сфере информационных технологий (например, диплом, свидетельство о повышении квалификации, удостоверение о специальной подготовке, сертификат о прохождении соответствующих курсов), или

копии документов, подтверждающих опыт работы в данной сфере не менее 2 лет (выписки из трудовых книжек этих работников), или

договор на оказание услуг, заключенный со специализированной организацией, осуществляющей деятельность в сфере информационных и телекоммуникационных технологий;

7. при условии осуществления деятельности по оказанию услуг по перевозке товаров или деятельности в сфере таможенного дела в качестве таможенного перевозчика копии свидетельств о допусчении транспортных средств к перевозке товаров под таможенными пломбами и печатями. Представление таких документов не требуется в случае, когда юридическим лицом используются только транспортные средства для перевозки товаров без пломб и печатей при условии, что это допускается Таможенным кодексом Евразийского экономического союза (должно быть подтверждено документально информационным письмом, составленным в произвольной форме);

8. информация **на английском языке** о наименовании и полном адресе юридического лица (только для юридических лиц, претендующих на включение в реестр УЭО с выдачей свидетельства 3 типа)¹.

Документы, подтверждающие предоставление обеспечения исполнения обязанностей УЭО, представляются в таможенню, в регионе деятельности которой заявитель зарегистрирован, не позднее 2 месяцев со дня направления таможенным органом уведомления, указанного в пункте 11 статьи 434 Таможенного кодекса Евразийского экономического союза.

Внимание юридических лиц, претендующих на включение в реестр УЭО с выдачей свидетельства 1 типа! Обеспечение уплаты таможенных пошлин, налогов, предоставленное юридическим лицом, которому статус УЭО присвоен в соответствии с ТК ТС, признается в качестве обеспечения исполнения обязанностей УЭО при включении такого лица в реестр УЭО в соответствии с ТК ЕАЭС по курсу валют, действовавшему на день предоставления обеспечения уплаты таможенных пошлин, налогов в соответствии с ТК ТС.

Копии документов оформляются в соответствии с требованиями постановления Министерства юстиции Республики Беларусь от 19.01.2009 № 4 «Об утверждении Инструкции по делопроизводству в государственных органах, иных организациях».

Рекомендации по заполнению заявления

Форма и порядок заполнения заявления о включении в реестр УЭО установлены Решением Коллегии Евразийской экономической комиссии от 26 сентября 2017 г. № 128 «О заявлении о включении в реестр уполномоченных экономических операторов».

Для включения в реестр УЭО с выдачей **свидетельства первого типа** заполняются пункты 1-7, 11.4 (в случае если заявитель является УЭО, имеющим свидетельство второго или третьего типа), 12 раздела I, разделы II, V, VI.

Для включения в реестр УЭО с выдачей **свидетельства второго типа при предоставлении обеспечения исполнения обязанностей УЭО** заполняются пункты 1, 2, 3-7, 9, 10, 12 раздела I, разделы II, IV-VI.

Для включения в реестр УЭО с выдачей **свидетельства второго типа при соблюдении условия по соответствию финансовой устойчивости юридического лица установленному значению** заполняются пункты 1, 3-10, 12 раздела I, разделы II- VI.

¹ Для реализации Соглашения между Государственным таможенным комитетом Республики Беларусь и Главным таможенным управлением Китайской Народной Республики о взаимном признании программы уполномоченных экономических операторов Республики Беларусь и программы Китайской Народной Республики по управлению добросовестными предприятиями.

Для включения в реестр УЭО с выдачей **свидетельства третьего типа** заполняются пункты 1, 3-10, 11 (11.1-11.3), 12 раздела I, разделы II-VI.

При выполнении заявителем двух и более условий включения в реестр, указанных в пунктах 1 (в том числе в подпунктах 1.1 - 1.5), 2, 9 и подпунктах 11.1 - 11.3 раздела I заявления, в графе 3 таблицы в каждом из этих пунктов и подпунктов указывается соответствующее значение или отметка о соблюдении условия.

При отсутствии значения, а также в случае, если для запрашиваемого типа свидетельства условие не является обязательным, ставится знак прочерка «-».

При расчете значений, указываемых в подпунктах 1.1 – 1.5 пункта 1 раздела I таблицы, величина значения определяется за каждый год (за период времени 12 месяцев), непосредственно предшествующий дате подачи заявления о включении в реестр УЭО.

Например, если заявление подано 14 февраля 2018 г.:

таможенный представитель, претендующий на включение в реестр УЭО, заполняет часть первую или вторую подпункта 1.3 пункта 1 раздела I таблицы:

➤ *при заполнении части первой подпункта 1.3 пункта 1 раздела I таблицы должен указать в первой строке количество таможенных деклараций, поданных за период с 14 февраля 2015 г. по 13 февраля 2016 г., во второй строке – за период с 14 февраля 2016 г. по 13 февраля 2017 г., в третьей строке – за период с 14 февраля 2017 г. по 13 февраля 2018 г.;*

➤ *при заполнении части второй подпункта 1.3 пункта 1 раздела I таблицы должен указать в первой строке суммарную стоимость товаров, заявленную в таможенных декларациях, поданных за период с 14 февраля 2015 г. по 13 февраля 2016 г., во второй строке – за период с 14 февраля 2016 г. по 13 февраля 2017 г., в третьей строке – за период с 14 февраля 2017 г. по 13 февраля 2018 г.;*

таможенный перевозчик, претендующий на включение в реестр УЭО, при заполнении подпункта 1.5 пункта 1 раздела I таблицы должен указать в первой строке количество транзитных деклараций, поданных за период с 14 февраля 2016 г. по 13 февраля 2017 г., во второй строке – за период с 14 февраля 2017 г. по 13 февраля 2018 г..

В подпунктах 1.1 – 1.5 пункта 1 раздела I таблицы допускается указывать словами «не менее _____».

установленное значение

Например, в случае подачи заявления таможенным перевозчиком, претендующим на включение в реестр УЭО, при заполнении подпункта 1.5 пункта 1 раздела I таблицы в первой и второй строках допускается вносить запись «не менее 250».

полное и краткое (при наличии) наименования юридического лица) (УНН (для Республики Армения), УНП (для Республики Беларусь), БИН (для Республики Казахстан), ИНН (для Кыргызской Республики), ИНН/КПП (для Российской Федерации))				Полное и краткое (при наличии) наименования юридического лица в соответствии с учредительными документами, УНП.					
первого		второго		первого и второго		третьего		Выбирается один из вариантов запрашиваемого типа свидетельства путем указания в соответствующем поле знака «✓», в других полях проставляется прочерк «-».	
Раздел I. Пункт 1.									
N п/п	Условие включения в реестр			Значение или отметка о соблюдении условия		Минимальное значение		В графе 3 в соответствующем поле указывается количество лет осуществления внешнеэкономической деятельности или деятельности в сфере таможенного дела.	
1	2			3		4			
1	Осуществление внешнеэкономической деятельности, лет					3			
	Осуществление деятельности в сфере таможенного дела в качестве:					3			
	таможенного представителя, лет								
	владельца склада временного хранения, лет								
	владельца таможенного склада, лет								
таможенного перевозчика, лет					2				
в течение которых:									
1.1	при осуществлении внешнеэкономической					10		Подпункт заполняется лицом,	

	деятельности, за исключением деятельности по оказанию услуг по перевозке товаров, за каждый год подано деклараций на товары, штук				осуществляющим внешнеэкономическую деятельность, за исключением деятельности по оказанию услуг по перевозке товаров. Указание значения одного из условий является обязательным, значение другого условия приводится по желанию заявителя. Указывается количество деклараций на товары, поданных за последние 3 года осуществления деятельности в разрезе по годам , и (или) общая стоимость (в евро) перемещаемых через таможенную границу ЕАЭС товаров за последние 3 года осуществления деятельности в разрезе по годам .
	суммарная стоимость перемещенных через таможенную границу Евразийского экономического союза товаров за каждый год составляет величину, эквивалентную сумме в евро		500 000		
1.2	при осуществлении внешнеэкономической деятельности по оказанию услуг по перевозке товаров за каждый год подано транзитных деклараций, штук		250		Подпункт заполняется лицом, осуществляющим внешнеэкономическую деятельность по оказанию услуг по перевозке товаров. Указывается количество транзитных деклараций, поданных за последние 3 года осуществления деятельности в разрезе по годам .
1.3	при осуществлении деятельности в сфере таможенного дела в качестве таможенного представителя за каждый год подано таможенных деклараций, штук		200		Подпункт заполняется таможенным представителем. Указание значения одного из условий является обязательным, значение другого условия приводится по желанию заявителя. Указывается количество таможенных деклараций, поданных за последние 3 года осуществления деятельности в разрезе по годам , и (или) общая стоимость товаров (в евро), заявленная
	суммарная стоимость товаров, заявленная в поданных таможенных декларациях, за каждый год составляет величину, эквивалентную сумме в евро		500 000		

				в поданных таможенных декларациях за последние 3 года в разрезе по годам.
1.4	при осуществлении деятельности в сфере таможенного дела в качестве владельцев складов временного хранения, таможенных складов осуществлено хранение товаров, суммарная стоимость которых за каждый год составляет величину, эквивалентную сумме в евро		500 000	Подпункт заполняется владельцем склада временного хранения или таможенного склада. Указывается общая стоимость товаров (в евро), хранившихся на складе временного хранения или таможенном складе за последние 3 года осуществления деятельности в разрезе по годам.
1.5	при осуществлении деятельности в сфере таможенного дела в качестве таможенного перевозчика за каждый год подано транзитных деклараций, штук		250	Подпункт заполняется таможенным перевозчиком. Указывается количество транзитных деклараций, поданных за последние 2 года осуществления деятельности в разрезе по годам.
Раздел I. Пункт 2.				
2	Исполнение обязанности уполномоченного экономического оператора планируется обеспечить следующими способами (заполняется, если условие о представлении обеспечения является обязательным для включения в реестр).			В соответствующем поле графы 3 указывается размер (в евро) обеспечения исполнения обязанностей уполномоченного экономического оператора.
2.1	внесение денежных средств (денег) на сумму, эквивалентную сумме в евро		значение, установленное статьей 436 Кодекса	
2.2	банковская гарантия на сумму, эквивалентную сумме в евро			
2.3	поручительство на сумму, эквивалентную сумме в евро			
2.4	залог имущества на сумму, эквивалентную сумме в евро			
2.5	2.5.1	обеспечение исполнения обязанности иным способом		

		(указать): _____ на сумму, эквивалентную сумме в евро			
	2.5.2	обеспечение исполнения обязанности иным способом (указать): _____ на сумму, эквивалентную сумме в евро			
Раздел I. Пункты 3-7.					
3	Не исполненная в установленный срок обязанность по уплате таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, пеней, процентов во всех государствах - членах Евразийского экономического союза (далее - государства- члены) отсутствует			-	В графе 3 при подтверждении соблюдения условия указывается отметка «✓».
4	Задолженность (недоимка) в соответствии с законодательством о налогах и сборах (налоговым законодательством) государства- члена, в котором зарегистрирован заявитель, отсутствует			-	
5	Факты привлечения во всех государствах-членах заявителя в течение 1 года к административной ответственности за административные правонарушения, привлечение к ответственности за совершение которых законодательством государств-членов определено в качестве основания для отказа во включении в реестр, отсутствуют			-	
6	Факты привлечения во всех государствах-членах			-	

	физических лиц государств-членов, являющихся акционерами заявителя, имеющими 10 и более процентов акций заявителя, его учредителями (участниками), руководителями, главными бухгалтерами, к уголовной ответственности за преступления или уголовные правонарушения, производство по которым отнесено к ведению таможенных и иных государственных органов, привлечение к ответственности за совершение которых законодательством государств-членов определено в качестве основания для отказа во включении в реестр, отсутствуют				
7	Система учета товаров заявителя отвечает установленным законодательством государств-членов о таможенном регулировании требованиям, позволяет сопоставлять сведения, представленные таможенным органам при совершении таможенных операций, со сведениями о проведении хозяйственных операций и обеспечивает доступ (в том числе удаленный) таможенных органов к таким сведениям		-		

Раздел I. Пункт 8.

8	Совокупный показатель финансовой устойчивости заявителя, рассчитанный в соответствии с порядком определения финансовой устойчивости юридического лица, претендующего на включение в реестр, и значений, характеризующих финансовую устойчивость и необходимых для включения в этот реестр, предусмотренным пунктом 7 статьи 433 Кодекса, баллов		50		Указывается совокупный показатель финансовой устойчивости заявителя, рассчитанный в соответствии с разделом III (общее количество баллов).
---	---	--	----	--	--

Раздел I. Пункты 9-10.

9	Сооружения, помещения (части помещений) и (или) открытые площадки (части открытых площадок), предназначенные для временного хранения товаров, находятся у заявителя:				В соответствующем поле графы 3 при подтверждении соблюдения условия указывается отметка «✓».
	9.1	в собственности	-		
	9.2	в хозяйственном ведении	-		
	9.3	в оперативном управлении	-		
	9.4	в аренде по договору на срок не менее 1 года	-		
10	Требования к сооружениям, помещениям (частям помещений) и (или) открытым площадкам (частям открытых площадок), на территории которых будет осуществляться временное хранение товаров, завершение действия таможенной процедуры таможенного транзита и (или) проводиться таможенный контроль, к транспортным средствам и работникам заявителя, предусмотренные подпунктом 4 пункта 3 статьи 433 Кодекса, соблюдаются			-	В графе 3 при подтверждении соблюдения условия указывается отметка «✓».

Раздел I. Пункт 11.

11	Заявитель включен в реестр (период включения на момент подачи заявления):			2	Подпункты 11.1-11.3 заполняются заявителем, имеющим свидетельства первого и (или) второго типа, или заявителем, включенным в реестр в соответствии с Таможенным кодексом Таможенного союза. В соответствующем поле графы 3 указывается количество лет, в течение которых заявитель включен в реестр уполномоченных экономических операторов.
	11.1	с выдачей свидетельства первого типа, лет			
	11.2	с выдачей свидетельства второго типа, лет			
	11.3	с выдачей свидетельства в соответствии с Таможенным кодексом Таможенного союза, лет			

	11.4	с выдачей свидетельства второго или третьего типа		-		Подпункт 11.4 заполняется заявителем, являющимся уполномоченным экономическим оператором, имеющим свидетельство второго или третьего типа, в случае подачи заявления на включение в реестр с выдачей свидетельства первого типа. В графе 3 подпункта 1.4 при подтверждении соблюдения условия указывается отметка «✓».
--	------	---	--	---	--	--

Раздел I. Пункт 12.

12	Факт исключения из реестра в течение 1 года до даты подачи заявления отсутствует			-		В графе 3 при подтверждении соблюдения условия указывается отметка «✓».
----	--	--	--	---	--	---

Раздел II.

N п/п	Фамилия, имя, отчество (при наличии) (в соответствии с документом, удостоверяющим личность)	Дата и место рождения (в соответствии с документом, удостоверяющим личность)	Отношение к заявителю (акционер, учредитель (участник), руководитель, главный бухгалтер)	Примечание	
1	2	3	4	5	
1					
2					

Указываются сведения о физических лицах государств-членов ЕАЭС, являющихся акционерами заявителя, имеющими 10 % и более акций заявителя, его учредителями (участниками), руководителями, главными бухгалтерами.
В примечании рекомендуется указывать идентификационный номер физического лица.

Раздел III.

N п/п	Наименование показателя	Среднее значение показателя за 3 года	Критерий показателя (минимальный)	Значимость показателя в балльной системе	Фактическая значимость показателя (в баллах)	
						Заполняются графы 3, 4 (пункты 1-3), 6. Указываются сведения о значениях показателей финансовой устойчивости и совокупного показателя финансовой

		(расчетное)			
1	2	3	4	5	6
1	Размер чистых активов			30	
2	Размер уставного капитала			10	
3	Остаточная стоимость основных средств			10	
4	Коэффициент автономии		0,30	10	
5	Коэффициент общей (текущей) ликвидности		1,00	10	
6	Рентабельность собственного капитала, процентов		5,00	5	
7	Коэффициент финансовой устойчивости		0,60	15	
8	Коэффициент обеспеченности текущей деятельности собственными		0,10	5	

устойчивости, рассчитанных в соответствии с Порядком определения финансовой устойчивости юридического лица, претендующего на включение в реестр уполномоченных экономических операторов, и значений, характеризующих финансовую устойчивость и необходимых для включения в этот реестр (далее – Порядок), утвержденным Решением Совета Евразийской экономической комиссии от 15.09.2017 № 65.

Сведения в пунктах 1-3 графы 4 указываются на основании пунктов 16-18 раздела III Порядка.

Для Республики Беларусь:
Пункт 1 графа 4 – 100 тыс. белорусских рублей;
Пункт 2 графа 4 – 75 тыс. белорусских рублей;
Пункт 3 графа 4 – 75 тыс. белорусских рублей.

	оборотными активами					
9	Коэффициент маневренности собственного капитала		0,20	5		
10	Совокупный показатель юридического лица, претендующего на включение в реестр (минимум 50 баллов)					

Раздел IV.

N п/п	Адрес местонахождения объекта	Номер и дата документа, подтверждающего нахождение в собственности, хозяйственном ведении, оперативном управлении или аренде	Срок действия документа (договора аренды)	
1	2	3	4	<p>В графе 2 указывается адрес местонахождения объекта. В графе 3 указывается номер и дата документа, подтверждающего нахождение объекта в собственности, хозяйственном ведении, оперативном управлении или аренде.</p> <p>Графа 4 заполняется в случае, если объект находится у заявителя в аренде (указывается срок, на который заключен договор аренды).</p>
1				
2				

Раздел V.

N п/п	Наименование обособленного подразделения и (или) филиала (полное и краткое - при наличии)	Номер обособленного подразделения и (или) филиала, присвоенный налоговым органом (органом государственных доходов) государства-члена	
1	2	3	<p>В графе 2 указываются полное и краткое (при наличии) наименования обособленных подразделений и (или) филиалов, в графе 3 – УНП (при наличии).</p>
1			
2			

Раздел VI.

N п/п	Наименования документов	Количество листов	В графе 3 указывается количество листов документов, подтверждающих сведения, указанные в заявлении.
1	2	3	
1	Копии учредительных документов юридического лица		
2	Документ, подтверждающий отсутствие у заявителя задолженности (недоимки) в соответствии с законодательством о налогах и сборах (налоговым законодательством) государства-члена, в котором зарегистрирован заявитель		
3	Документы (копии документов), подтверждающие расчет значений показателей финансовой устойчивости и совокупного показателя финансовой устойчивости		
4	Документы, выданные компетентным органом государства-члена и подтверждающие отсутствие фактов привлечения к уголовной ответственности физических лиц государств-членов, являющихся акционерами заявителя, имеющими 10 и более процентов акций заявителя, его учредителями (участниками), руководителями, главными бухгалтерами		
5	Документы, подтверждающие наличие у заявителя системы учета товаров, отвечающей установленным законодательством государства-члена о таможенном регулировании требованиям, позволяющей сопоставлять сведения, представленные таможенным органам		

	при совершении таможенных операций, со сведениями о проведении хозяйственных операций и обеспечивающей доступ (в том числе удаленный) таможенных органов к таким сведениям			
6	Копии документов, подтверждающих наличие у заявителя, претендующего на получение свидетельства второго или третьего типа, сооружений, помещений (частей помещений) и (или) открытых площадок (частей открытых площадок), предназначенных для временного хранения товаров, завершения действия таможенной процедуры таможенного транзита и (или) проведения таможенного контроля			
7	Иные документы			