

О перечне документов, представляемых для получения гарантий для оказания государственной поддержки экспорта промышленной продукции

Приказ Министерства финансов Российской Федерации · № 76н · от 08.09.2004 · Утратил силу

Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 08.09.2004 г. № 76н (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 2004 г., № 42)

П Р И К А З

Министерства финансов Российской Федерации
от 8 сентября 2004 г. N 76н

О перечне документов, представляемых для получения
гарантий для оказания государственной поддержки
экспорта промышленной продукции

Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации
13 октября 2004 г. Регистрационный N 6062

Во исполнение пунктов 14 и 53 Правил предоставления в 2006
году государственных гарантий Российской Федерации для оказания
государственной поддержки экспорта промышленной продукции,
утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от
16 сентября 2006 г. N 571 "О порядке предоставления в 2006 году
государственных гарантий Российской Федерации для оказания
государственной поддержки экспорта промышленной продукции"
(Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, N 39,
ст. 4082), приказываю:

Утвердить прилагаемые:

- перечень документов, представляемых российским экспортером
(банком-кредитором) в ЗАО "Росэксимбанк" для получения
государственной гарантии Российской Федерации, указанный в
приложении 1 к настоящему приказу;
- анкету организации-экспортера, указанную в приложении 2 к
настоящему приказу;
- анкету банка-кредитора, указанную в приложении 3 к
настоящему приказу;
- перечень документов, представляемых российским экспортером в
ЗАО "Росэксимбанк" для получения гарантии банка-агента (тендерной
гарантии, авансовой гарантии, гарантии надлежащего исполнения
контрактных обязательств), указанный в приложении 4 к настоящему
приказу.

Приложение 1
к приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 8 сентября 2004 г.
N 76н

П Е Р Е Ч Е Н Ь

документов, представляемых российским экспортером (банком-кредитором) в ЗАО "Росэксимбанк" для получения государственной гарантии Российской Федерации

1. Для российских организаций-экспортеров:

а) заявление на предоставление государственной гарантии

Российской Федерации с указанием основных параметров экспортного контракта (в том числе суммы контракта, наименования поставляемой продукции и ее кода ТН ВЭД, названия иностранного государства, сроков поставки, сроков платежа);

б) проект экспортного контракта, предварительно согласованный между российским экспортером и импортером, или заверенная копия экспортного контракта;

в) копия письма органа иностранного государства, уполномоченного предоставлять государственные гарантии, со сведениями о намерении предоставить российскому экспортеру государственную гарантию иностранного государства по обязательствам импортера;

г) анкета организации-экспортера согласно приложению 2 к настоящему приказу;

д) заверенные в установленном порядке копии учредительных документов организации-экспортера со всеми приложениями, изменениями и дополнениями;

е) заверенная в установленном порядке копия документа, подтверждающего факт внесения записи об организации-экспортере как юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц;

ж) документы, подтверждающие полномочия единоличного органа управления и главного бухгалтера организации-экспортера, в том числе по совершению сделок и подписанию договоров от имени организации (решение или приказ о назначении, приказ о вступлении в должность, положение о генеральном директоре, копия контракта);

з) заверенные в установленном порядке образцы подписей руководителя, главного бухгалтера и иных лиц, имеющих право подписи договоров и иных документов от имени организации-экспортера, и оттиска печати организации;

и) заверенная в установленном порядке копия документа, подтверждающего согласие полномочного органа организации-экспортера на совершение крупной сделки;

к) копии бухгалтерских отчетов за предшествующий год (формы 1-5) и на последний отчетный период (поквартально, формы 1-2) с пояснительными записками, с отметкой территориального налогового органа об их принятии, копии приказов об учетной политике организации, а также копия аудиторского заключения за предшествующий год (для организаций, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации должны проходить ежегодную аудиторскую проверку);

л) копии лицензий или иных разрешительных документов (в случае их необходимости в соответствии с законодательством Российской

Федерации), позволяющих организации-экспортеру осуществлять свою деятельность, в рамках которой планируется реализация экспортного контракта;

м) копии лицензий или иных разрешительных документов на экспорт товаров (в случае их необходимости для реализации экспортного контракта в соответствии с законодательством Российской Федерации);

н) нотариально заверенные копии (с нотариально заверенным переводом на русский язык) учредительных документов импортера, сертификатов о регистрации и правовой форме импортера, а также образцы подписей руководителя, главного бухгалтера и иных лиц, имеющих право подписи договоров и иных документов от имени импортера, и оттиска печати импортера.

Все документы, совершенные на территории иностранного государства, должны быть легализованы консульством Российской Федерации в этом государстве или консульством данного государства в Российской Федерации. Вместо легализации принимается апостиль.

2. Для российских банков-кредиторов:

а) заявление на получение государственной гарантии Российской Федерации с указанием основных параметров кредитного договора (в том числе суммы и срока кредита) и кредитуемого экспортного контракта (в том числе суммы контракта, наименования поставляемой продукции и ее кода ТН ВЭД, названия иностранного государства, сроков поставки, сроков платежа);

б) проект кредитного договора, предварительно согласованный с заемщиком, или заверенная копия кредитного договора;

в) проект экспортного контракта, предварительно согласованный между российским экспортером и импортером, или заверенная копия экспортного контракта;

г) копия письма органа иностранного государства, уполномоченного предоставлять государственные гарантии, со сведениями о намерении предоставить российскому банку-кредитору государственную гарантию иностранного государства по обязательствам заемщика (за исключением случаев обращения для получения государственной гарантии Российской Федерации в обеспечение обязательств российского экспортера, иностранного импортера или банка-нерезидента, являющихся резидентами иностранного государства, имеющего инвестиционный кредитный рейтинг);

д) анкеты организации-экспортера и банка-кредитора согласно приложениям 2 и 3 к настоящему приказу;

е) заверенные в установленном порядке копии учредительных документов банка-кредитора и российского экспортера со всеми приложениями, изменениями и дополнениями;

ж) заверенные в установленном порядке копии документов, подтверждающих факты внесения записей о банке-кредиторе и организации-экспортере как юридических лицах в Единый государственный реестр юридических лиц;

з) документы, подтверждающие полномочия единоличного органа

управления и главного бухгалтера банка-кредитора и организации-экспортера, в том числе по совершению сделок и подписанию договоров и иных документов от имени банка-кредитора и организации-экспортера (решение или приказ о назначении, приказ о вступлении в должность, положение о руководителе, копия контракта); и) заверенные в установленном порядке образцы подписей руководителя, главного бухгалтера и иных лиц, имеющих право подписи договоров и иных документов от имени банка-кредитора и организации-экспортера, и оттиска печати банка-кредитора и экспортера;

к) заверенные в установленном порядке копии документов, подтверждающих согласие полномочных органов банка-кредитора и организации-экспортера на совершение крупной сделки;

л) данные официальной отчетности по следующему перечню:
для банка-кредитора:

годовая бухгалтерская отчетность в полном объеме, составленная в соответствии с нормативным актом Банка России о годовом отчете кредитной организации;

публикуемая отчетность за последний отчетный год и текущий год (годовая и квартальная), составленная в соответствии с Указанием Банка России от 14 апреля 2003 г. N 1270-У "О публикуемой отчетности кредитных организаций и банковских/консолидированных групп", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 5 мая 2003 г., регистрационный N 4488 ("Вестник Банка России" от 15 мая 2003 г. N 25), а также форма отчетности 0409101 "Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации" на последнюю отчетную дату, составленная в соответствии с Указанием Банка России от 16 января 2004 г. N 1376-У "О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 23 января 2004 г., регистрационный N 5488, и форма отчетности 0409102 "Отчет о прибылях и убытках кредитной организации" на последнюю отчетную дату, составленная в соответствии с Положением Банка России от 5 декабря 2002 г. N 205-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 20 декабря 2002 г., регистрационный N 4061;

для организации-экспортера:

копии бухгалтерских отчетов за предшествующий год (формы 1-5) и на последний отчетный период (поквартально, формы 1-2) с пояснительными записками, с отметкой территориального налогового органа об их принятии, копии приказов об учетной политике организации, а также копия аудиторского заключения за предшествующий год (для организаций, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации должны проходить ежегодную аудиторскую проверку);

- м) заверенные в установленном порядке копии свидетельства о регистрации банка-кредитора в Центральном банке Российской Федерации и лицензии Центрального банка Российской Федерации на осуществление банковских операций;
- н) справка территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации о выполнении банком-кредитором в течение последнего полугодия обязательных резервных требований Центрального банка Российской Федерации, об отсутствии задержек в оплате расчетных документов, превышающих сроки, установленные законодательством Российской Федерации, о примененных к организации принудительных мерах воздействия и об их устранении;
- о) расчет собственных средств (капитала) банка-кредитора и показатели обязательных экономических нормативов за последние 2 года (последний год - поквартально) с указанием диапазона допустимых значений;
- п) копии лицензий или иных разрешительных документов (в случае их необходимости в соответствии с законодательством Российской Федерации), позволяющих организации-экспортеру осуществлять свою деятельность, в рамках которой планируется реализация экспортного контракта;
- р) копии лицензий или иных разрешительных документов на экспорт товаров (в случае их необходимости для реализации экспортного контракта в соответствии с законодательством Российской Федерации);
- с) нотариально заверенные копии (с нотариально заверенным переводом на русский язык) учредительных документов иностранного заемщика, свидетельства о регистрации заемщика, лицензии на осуществление заемщиком банковских операций, а также копия альбома образцов подписей лиц, имеющих право подписи договоров от имени заемщика, и оттиска печати заемщика.
- Все документы, совершенные на территории иностранного государства, должны быть легализованы консульством Российской Федерации в этом государстве или консульством данного государства в Российской Федерации. Вместо легализации принимается апостиль;
- т) нотариально заверенные копии (с нотариально заверенным переводом на русский язык) учредительных документов импортера, сертификатов о регистрации и правовой форме импортера, а также образцы подписей руководителя, главного бухгалтера и иных лиц, имеющих право подписи договоров и иных документов от имени импортера, и оттиска печати импортера.
- Все документы, совершенные на территории иностранного государства, должны быть легализованы консульством Российской Федерации в этом государстве или консульством данного государства в Российской Федерации. Вместо легализации принимается апостиль;
- у) предложения об ином, кроме государственной гарантии Российской Федерации, обеспечении исполнения обязательств заемщика по кредитному договору (за исключением случаев получения государственной гарантии Российской Федерации в обеспечение

обязательств иностранного государства); (Дополнен - Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 07.11.2006 г. N 135н)
ф) для получения государственной гарантии Российской Федерации в обеспечение обязательств российского экспортера перед банком-кредитором предоставляется справка налогового органа об отсутствии на последнюю отчетную дату у российского экспортера недоимки по уплате налогов, сборов, страховых взносов, задолженности по пеням, налоговым санкциям, процентам за пользование бюджетными средствами.

Для получения государственной гарантии Российской Федерации в обеспечение обязательств российского экспортера перед банком-кредитором документы, указанные в подпунктах "с" и "т" настоящего пункта, не предоставляются.

(Подпункт дополнен - Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 07.11.2006 г. N 135н)

3. Для иностранных банков-кредиторов:

а) документы, указанные в подпунктах "а" - "г", "з" - "к", "п" - "ф" пункта 2 настоящего приложения;

б) анкету организации-экспортера согласно приложению 2 к настоящему приказу;

в) заверенные в установленном порядке копии учредительных документов российского экспортера со всеми приложениями, изменениями и дополнениями;

г) данные официальной отчетности организации-экспортера по следующему перечню:

копии бухгалтерских отчетов за предшествующий год (формы 1-5) и на последний отчетный период (поквартально, формы 1-2) с пояснительными записками, с отметкой территориального налогового органа об их принятии;

копии приказов об учетной политике организации;

копия аудиторского заключения за предшествующий год (для организаций, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации должны проходить ежегодную аудиторскую проверку);

д) официально публикуемый годовой отчет;

е) нотариально заверенные копии (с нотариально заверенным переводом на русский язык) учредительных документов со всеми приложениями, изменениями и дополнениями.

Документы, совершенные на территории иностранного государства, должны быть легализованы консульством Российской Федерации в этом государстве или консульством данного государства в Российской Федерации. Вместо легализации принимается апостиль.

(Пункт дополнен - Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 07.11.2006 г. N 135н)

Приложение 2

к приказу Министерства финансов
Российской Федерации

от 8 сентября 2004 г.

N 76н

(Образец)

А Н К Е Т А

организации-экспортера

Полное наименование организации с указанием ее
организационно-правовой формы _____

Полное и сокращенное наименование организации-экспортера на
иностранном языке (при его наличии) _____

Код ИНН _____

Юридический адрес _____

Номер документа, подтверждающего факт внесения записи об
организации как юридическом лице в Единый государственный реестр
юридических лиц _____

Дата государственной регистрации _____

Место государственной регистрации _____

Почтовый адрес _____

Телефон _____

Факс _____

Адрес электронной почты _____

Ф. И. О. руководителя организации, телефон _____

Ф. И. О. главного бухгалтера, телефон _____

Код ОКОНХ (отрасль) _____

Код ОКДП (вид деятельности) _____

Код ОКФС (форма собственности) _____

Код ОКАТО (местонахождение) _____

Код ОКОПФ (организационно-правовая форма) _____

Код ОКОГУ (орган управления) _____

Размер уставного капитала, тыс. рублей _____

Доля государства в уставном капитале, процентов _____

Численность работников, человек _____

Банковские реквизиты (с указанием рублевых и валютных счетов)

Сведения о деятельности организации-экспортера (история создания,
реорганизация, изменения в характере деятельности, репутация на
национальном и зарубежных рынках, присутствие и доля на рынках,
специализация и пр.) _____

Дата составления _____ 200__ г.

Наименование должности

руководителя _____ Ф. И. О., подпись

Главный бухгалтер _____ Ф. И. О., подпись

М. П.

Приложение 3
к приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 8 сентября 2004 г.
N 76н

(Образец)

А Н К Е Т А

банка-кредитора

Полное наименование банка-кредитора с указанием его
организационно-правовой формы _____
Сокращенное наименование банка-кредитора _____
Полное и сокращенное наименование банка-кредитора на иностранном
языке (при его наличии) _____
Код ИНН _____
Юридический адрес _____
Номер документа, подтверждающего факт внесения записи об
организации как юридическом лице в Единый государственный реестр
юридических лиц _____
Дата государственной регистрации _____
Место государственной регистрации _____
Вид лицензии на осуществление банковских операций, номер лицензии и
дата ее выдачи _____
Банковский идентификационный код _____
Коды форм федерального государственного статистического наблюдения

Почтовый адрес _____
Телефон _____
Факс _____
Адрес электронной почты _____
Ф. И. О. руководителя банка-кредитора, телефон _____
Ф. И. О. главного бухгалтера, телефон _____
Размер уставного капитала, тыс. рублей _____
Размер собственных средств, тыс. рублей (на последнюю отчетную
дату) _____
Доля государства в уставном капитале, процентов _____
Численность работников, человек _____
Сведения об основных банках-корреспондентах _____
Сведения о деятельности банка-кредитора (история создания,
реорганизация, изменения в характере деятельности, репутация на
национальном и зарубежных рынках, присутствие и доля на рынках,
специализация по банковским продуктам и пр.) _____

Дата составления _____ 200__ г.

Наименование должности

руководителя _____ Ф. И. О., подпись

Главный бухгалтер _____ Ф. И. О., подпись

М. П.

Приложение 4
к приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 8 сентября 2004 г.
N 76н

П Е Р Е Ч Е Н Ь

документов, представляемых российским экспортером в ЗАО
"Росэксимбанк" для получения гарантии банка-агента
(тендерной гарантии, авансовой гарантии, гарантии надлежащего
исполнения контрактных обязательств)

1. Заявление на получение гарантии банка-агента с указанием основных параметров экспортного контракта (в том числе суммы контракта, наименования поставляемой продукции и ее кода ТН ВЭД, названия иностранного государства, сроков поставки, сроков платежа).
2. Пакет тендерной документации или предварительно согласованный между российским экспортером и импортером проект экспортного контракта (заверенная копия экспортного контракта).
3. Анкета организации-экспортера согласно приложению 2 к приказу.
4. Заверенные в установленном порядке копии учредительных документов организации-экспортера со всеми приложениями, изменениями и дополнениями.
5. Заверенная в установленном порядке копия документа, подтверждающего факт внесения записи об организации-экспортере как юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц.
6. Документы, подтверждающие полномочия единоличного органа управления и главного бухгалтера организации-экспортера, в том числе по совершению сделок и подписанию договоров и иных документов от имени организации-экспортера (решение или приказ о назначении, приказ о вступлении в должность, положение о генеральном директоре, копия контракта).
7. Заверенные в установленном порядке образцы подписей руководителя, главного бухгалтера и иных лиц, имеющих право подписи договоров и иных документов от имени организации-экспортера, и оттиска печати организации-экспортера.
8. Копии бухгалтерских отчетов организации-экспортера за два предшествующих года (формы 1-5) и последний отчетный период (поквартильно, формы 1-2) с отметкой территориального налогового органа об их принятии с приложением приказов об учетной политике организации (предприятия) и расшифровок следующих статей баланса: основные средства, незавершенное строительство, доходные вложения в материальные ценности, долгосрочные финансовые вложения, краткосрочные финансовые вложения, дебиторская задолженность,

долгосрочные обязательства, краткосрочные кредиты и займы, кредиторская задолженность (по каждому виду задолженности). Указанные расшифровки представляются на последнюю отчетную дату по позициям, составляющим более 5 процентов от итога каждой статьи, и должны в обязательном порядке содержать следующие сведения: полное фирменное наименование дебитора, кредитора, организации, в которую осуществлены инвестиции; дату, сумму и основание возникновения задолженности; графики погашения задолженности, возврата сумм основного долга, уплаты процентов и иных платежей в соответствии с имеющимися у организации обязательствами; сумму, долю и дату осуществления вклада в уставный капитал юридических лиц, в которые организацией осуществлены инвестиции; наименование и характеристику объектов основных средств, незавершенного строительства и иного имущества, принадлежащих организации на праве собственности.

Организации, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации должны проходить ежегодную аудиторскую проверку, дополнительно представляют копию аудиторского заключения за 2 предшествующих года.

9. Копии лицензий или иных разрешительных документов (в случае их необходимости в соответствии с законодательством Российской Федерации), позволяющих организации-экспортеру осуществлять свою деятельность, в рамках которой планируется реализация экспортного контракта.

10. Копии лицензий или иных разрешительных документов на экспорт товаров (в случае их необходимости для реализации экспортного контракта в соответствии с законодательством Российской Федерации).

11. В случае, если исполнение обязательств в связи с выставлением гарантии банка-агента является в соответствии с законодательством Российской Федерации крупной сделкой для организации-экспортера: заверенная в установленном порядке копия документа, подтверждающего согласие полномочного органа организации-экспортера на выставление гарантии(й) банка-агента.

12. Для организаций, являющихся акционерными обществами: выписка из реестра о составе акционеров, владеющих более чем 5 процентами акций акционерного общества, с указанием полного фирменного наименования акционера, его организационно-правовой формы, юридического и почтового адресов, доли в акционерном капитале общества (для акционеров - физических лиц указываются фамилия, имя, отчество, паспортные данные, место регистрации по месту жительства, доля в акционерном капитале).

13. Нотариально заверенные копии (с нотариально заверенным переводом на русский язык) учредительных документов импортера, сертификатов о регистрации и правовой форме импортера, а также образцы подписей руководителя, главного бухгалтера и иных лиц, имеющих право подписи договоров от имени импортера, и оттиска

печати импортера.

Все документы, совершенные на территории иностранного государства, должны быть легализованы консульством Российской Федерации в этом государстве или консульством данного государства в Российской Федерации. Вместо легализации принимается апостиль.

14. Справка, подтвержденная налоговым органом по месту учета организации-экспортера, обо всех открытых организацией-экспортером счетах в банках и иных кредитных организациях с указанием их платежных реквизитов.
