

Статья 389. Исключение из реестра уполномоченных экономических операторов

1. В соответствии с подпунктами 3, 5, 6 пункта 8 и пунктом 9 статьи 435 Кодекса Союза основаниями для исключения юридического лица из реестра уполномоченных экономических операторов являются:

1) реорганизация юридического лица, включенного в реестр уполномоченных экономических операторов, за исключением реорганизации в форме преобразования, выделения из состава такого юридического лица одного или нескольких юридических лиц, присоединения к такому юридическому лицу другого юридического лица;

2) вступление в силу постановления уполномоченного органа (должностного лица) или решения суда о привлечении юридического лица к административной ответственности:

а) в Российской Федерации - за совершение административного правонарушения в области таможенного дела с учетом обстоятельств, указанных в части 2 настоящей статьи;

б) в других государствах - членах Союза - за совершение административного правонарушения, которое законодательством этих государств - членов Союза определено в качестве основания для исключения юридического лица из реестра уполномоченных экономических операторов с учетом исключений, установленных законодательством государств - членов Союза;

3) вступление в законную силу обвинительного приговора суда в отношении физического лица государства - члена Союза, являющегося акционером, имеющим 10 и более процентов акций юридического лица, включенного в реестр уполномоченных экономических операторов, либо учредителем (участником), руководителем, главным бухгалтером такого юридического лица, в том числе в случае, если такое физическое лицо являлось акционером, имеющим 10 и более процентов акций юридического лица, включенного в реестр уполномоченных экономических операторов, либо учредителем (участником), руководителем, главным бухгалтером такого юридического лица во время совершения соответствующего преступления:

а) в Российской Федерации - за совершение преступлений, предусмотренных статьями 159, 169, 171, 171¹, 172, 173¹ - 175, 180, 186, 189 - 191¹, 193, 194, 198 - 199², 200¹, 200², 210, 226¹ 229¹ Уголовного кодекса Российской Федерации;

б) в других государствах - членах Союза - за совершение преступления, которое законодательством этих государств - членов Союза определено в качестве основания для исключения юридического лица из реестра уполномоченных экономических операторов;

4) совершение таможенных операций с применением специальных упрощений в отношении товаров, продавцом которых выступает юридическое лицо, находящееся или зарегистрированное на территории, которая включена в утверждаемый федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в области таможенного дела, для целей применения настоящей статьи перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций;

5) совершение таможенных операций с применением специальных упрощений в отношении ввозимых уполномоченным экономическим оператором в Российскую Федерацию товаров, оплата которых осуществляется путем проведения финансовых операций в государствах и на территориях, включенных в перечень, указанный в пункте 4 настоящей части;

б) несоблюдение юридическим лицом условий включения в реестр уполномоченных экономических операторов, предусмотренных частью 8 статьи 383 настоящего Федерального закона.

2. Таможенный орган вправе не исключать юридическое лицо из реестра уполномоченных экономических операторов в случае, предусмотренном пунктом 2 части 1 настоящей статьи, и (или) возобновить действие свидетельства уполномоченного экономического оператора в случае, предусмотренном подпунктом "в" пункта 5 части 10 статьи 388 настоящего Федерального закона, при соблюдении следующих условий:

1) постановления по делам об административных правонарушениях в области таможенного дела исполнены таким юридическим лицом в сроки, предусмотренные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях;

2) в течение срока, когда лицо считается подвергнутым административному наказанию, отсутствуют факты назначения три и более раза юридическому лицу административного наказания в области таможенного дела в виде конфискации орудия или предмета административного правонарушения;

3) общая сумма административных штрафов за период, когда лицо считается подвергнутым административному наказанию, не превышает:

а) для лиц, осуществляющих внешнеэкономическую деятельность, - 1 процент общего размера уплаченных указанным лицом ввозных таможенных пошлин, налогов за тот же период;

б) для лиц, осуществляющих деятельность в сфере таможенного дела, за исключением таможенных представителей, - 0,1 процента стоимости (таможенной стоимости) товаров, в отношении которых лицом осуществлялась деятельность в сфере таможенного дела за тот же период;

в) для таможенных представителей - 0,5 процента таможенной стоимости товаров, в отношении которых таможенным представителем поданы таможенные декларации за тот же период.

3. Если юридическое лицо включено в реестр уполномоченных экономических операторов с выдачей свидетельств первого и второго типов, то в случаях принятия уполномоченным таможенным органом решения об исключении данного юридического лица из реестра уполномоченных экономических операторов оба свидетельства признаются недействительными со дня принятия решения.

4. В случае, предусмотренном подпунктом 1 пункта 8 статьи 435 Кодекса Союза, юридическое лицо вправе обратиться в уполномоченный таможенный орган с заявлением об исключении из реестра уполномоченных экономических операторов в части одного из двух типов свидетельств. При этом уполномоченный таможенный орган принимает решение об исключении из реестра уполномоченных экономических операторов в части свидетельства, указанного в заявлении юридического лица.

5. Решение уполномоченного таможенного органа об исключении юридического лица из реестра уполномоченных экономических операторов в виде электронного документа направляется юридическому лицу с использованием сети "Интернет" не позднее пяти рабочих дней со дня принятия такого решения.