ПРИЛОЖЕНИЕ
к Указу Президента РУз
от 20.04.1994 г. N УП-837

См. текст документа
на узбекском языке

ПОЛОЖЕНИЕ
о валютном контроле по экспортно-импортным операциям

В настоящее Положение внесены изменения в соответствии с
Указом Президента РУз от 16.04.1998 г. N УП-1988,
Указом Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772,
Указом Президента РУз от 15.01.2003 г. N УП-3194,
Указом Президента РУз от 16.07.2003 г. N УП-3276,
Указом Президента РУз от 20.09.2005 г. N УП-3661,
Указом Президента РУз от 27.10.2011 г. N УП-4374,
Указом Президента РУз от 08.07.2014 г. N УП-4630,
Указом Президента РУз от 18.12.2017 г. N УП-5287

I. Общие положения
II. Регистрация контрактов по экспортно-импортным операциям и контроль за их выполнением
III. Ответственность предприятий-экспортеров и импортеров
IV. Ответственность уполномоченных банков

В соответствии с Указом Президента Республики Узбекистан "О мерах по обеспечению валютного контроля по экспортно-импортным операциям" и постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 11 апреля 1994 г. N 195 "О неотложных мерах по укреплению денежного обращения и повышению покупательной способности сум-купона устанавливается следующий порядок осуществления контроля за движением средств в иностранной валюте при осуществлении предприятиями, объединениями и организациями (в последующем - предприятиями) внешнеэкономических операций.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Предприятия Республики Узбекистан могут открыть счет в иностранной валюте только в уполномоченных банках Узбекистана, если иное не установлено Центральным банком Республики Узбекистан.

Абзац второй исключен в соответствии с
Указом Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772

Режим открываемого счета зависит от вида основной деятельности предприятия и наличия регистрации в качестве участника внешнеэкономической деятельности.

Абзац третий исключен в соответствии с
Указом Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772

Каждому предприятию может открываться валютный счет только в одном из учреждений уполномоченного банка.

Абзац четвертый исключен в соответствии с
Указом Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772

При недостатке кредитных ресурсов в обслуживающем уполномоченном банке предприятие по согласованию с этим банком вправе получить кредит в любом другом уполномоченном банке.

2. Все средства в иностранной валюте, полученные от хозяйственной деятельности предприятий, подлежат обязательному зачислению на их счета в иностранных валютах в порядке, устанавливаемом Центральным банком Республики Узбекистан.

II. РЕГИСТРАЦИЯ КОНТРАКТОВ ПО ЭКСПОРТНО-ИМПОРТНЫМ ОПЕРАЦИЯМ И КОНТРОЛЬ ЗА ИХ ВЫПОЛНЕНИЕМ

3. Контракты, заключаемые предприятиями с их иностранными партнерами, включая из стран СНГ, на экспорт лицензируемых товаров, подлежат регистрации в Министерстве внешних экономических связей, инвестиций и торговли Республики Узбекистан в установленном порядке. (Пункт в редакции Указа Президента РУз от 20.09.2005 г. N УП-3661) (См. Предыдущую редакцию)

4. Все внешнеторговые контракты подлежат мониторингу в органах валютного контроля, уполномоченных банках через Единую электронную информационную систему внешнеторговых операций (ЕЭИСВО). (Пункт в редакции Указа Президента РУз от 08.07.2014 г. N УП-4630) (См. Предыдущую редакцию)

5. Предприятия - экспортеры товаров указывают в грузовой таможенной декларации реквизиты и полное наименование уполномоченного банка, через который будут производиться расчеты с иностранными партнерами.

6. Органы государственной таможенной службы осуществляют контроль (мониторинг) за полнотой, своевременностью и правильностью ввода в ЕЭИСВО данных о движении товаров по внешнеторговым контрактам. (Пункт в редакции Указа Президента РУз от 08.07.2014 г. N УП-4630) (См. Предыдущую редакцию)

7. Уполномоченные банки осуществляют ежедневный контроль за полнотой, своевременностью и правильностью ввода в ЕЭИСВО данных о движении денежных средств по внешнеторговым контрактам.

Информация о фактах непоступления платежей в установленные сроки или поступления их в меньшей сумме формируется в ЕЭИСВО. Органы государственной налоговой службы используют данные ЕЭИСВО для принятия соответствующих мер. (Пункт в редакции Указа Президента РУз от 08.07.2014 г. N УП-4630) (См. Предыдущую редакцию)

8. Обязательная продажа валютной выручки от децентрализованного экспорта производится не позднее 5 банковских дней с даты поступления выручки на транзитный валютный счет предприятия, а по централизованному экспорту - не позднее 3 банковских дней. (Пункт в редакции Указа Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772) (См. Предыдущую редакцию)

III. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЙ ЭКСПОРТЕРОВ И ИМПОРТЕРОВ

9. Предприятия несут ответственность за своевременное и полное поступление выручки на их счета за отгруженные товары и оказанные услуги.

При этом переуступка выручки узбекскими экспортерами путем применения трансферабельных аккредитивов и иных платежных документов, осуществляемых в пользу других юридических лиц, запрещается.

10. В случае сокрытия предприятиями выручки в иностранной валюте Центральным банком, финансовыми и налоговыми органами республики в пределах их компетенции применяются следующие санкции: (Абзац в редакции Указа Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772)

Абзац второй исключен в соответствии с
Указом Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772

лишение статуса участника внешнеэкономических связей;

лишение полученных лицензий на проведение всех операций в иностранной валюте;

применение финансовых санкций и наложение административных штрафов в размерах, устанавливаемых законодательством Республики Узбекистан;

привлечение должностных лиц, совершивших нарушение или не принявших надлежащих мер для соблюдения норм валютного контроля и регулирования, к ответственности в соответствии с действующим законодательством.

За нарушение процедур покупки, продажи и использования валюты к уполномоченным банкам и хозяйствующим субъектам применяются установленные законодательством санкции вплоть до временного, сроком на 6 месяцев, лишения их права покупки иностранной валюты на внутреннем валютном рынке. (Абзац введен в соответствии с Указом Президента РУз от 05.12.2000 г. N УП-2772)

Абзац шестой заменен абзацами шестым-девятым в соответствии с
Указом Президента РУз от 27.10.2011 г. N УП-4374
(См. Предыдущую редакцию)

Экспортеры, допустившие задержку поступления выручки в иностранной валюте из-за рубежа, а также импортеры, не обеспечившие ввоз в республику и оформление товаров в режим "выпуск для свободного обращения", выполнение работ и оказание услуг более чем на 30 банковских дней (для субъектов малого бизнеса и частного предпринимательства - 60 банковских дней), после истечения установленных сроков уплачивают штраф в доход республиканского бюджета: (Абзац в редакции Указа Президента РУз от 18.12.2017 г. N УП-5287) (См. Предыдущую редакцию)

в эквиваленте 10 процентов от суммы непоступивших валютных средств - при задержке поступления валютной выручки до 180 дней от установленных сроков;

дополнительно в эквиваленте 20 процентов от суммы непоступивших валютных средств - при задержке поступления валютной выручки от 180 до 365 дней от установленных сроков;

дополнительно в эквиваленте 70 процентов от суммы непоступивших валютных средств - при задержке поступления валютной выручки более 365 дней от установленных сроков.

При поступлении на счет субъектов предпринимательства суммы страхового возмещения (в национальной и (или) иностранной валютах) по полису страхования экспортного контракта, сумма дебиторской задолженности по данному экспортному контракту для целей применения финансовых санкций уменьшается на сумму поступившего страхового возмещения. (Абзац введен в соответствии с Указом Президента РУз от 18.12.2017 г. N УП-5287)

11. Зачисление предприятиями валютной выручки на счета, открытые в иностранных банках, без разрешения Центрального банка Республики Узбекистан квалифицируется как ее сокрытие.

12. Оплата импортируемых товаров должна осуществляться со счета предприятия в обслуживающем его банке Узбекистана.

13. Основными формами платежа по экспортно-импортным операциям являются документарные аккредитивы, банковский перевод и инкассо.

Абзац второй исключен в соответствии с
Указом Президента РУз от 16.07.2003 г. N УП-3276

Авансовые платежи по импортным контрактам допускаются в пределах, не превышающих 15 процентов от стоимости контракта, но не более суммы, эквивалентной 100 000 долларов США, только при наличии встречной банковской гарантии банка-корреспондента, обслуживающего предприятие-импортера уполномоченного банка Республики Узбекистан. Перечисление авансовых платежей, превышающих указанную сумму, осуществляется только с разрешения Кабинета Министров Республики Узбекистан по заключению Агентства по внешним экономическим связям Республики Узбекистан

(Пункт в редакции Указа Президента РУз от 15.01.2003 г. N УП-3194) (См. Предыдущую редакцию)

IV. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ УПОЛНОМОЧЕННЫХ БАНКОВ

14. Уполномоченные банки несут ответственность за своевременный и правильный ввод данных о движении денежных средств в ЕЭИСВО и правильное применение форм оплаты по внешнеторговым операциям. (Пункт в редакции Указа Президента РУз от 08.07.2014 г. N УП-4630) (См. Предыдущую редакцию)

15. Убытки и ущерб, нанесенные как государству, так и владельцам счетов в иностранных валютах в результате неправильных действий уполномоченных банков или превышения ими своих полномочий, подлежат обязательному возмещению этими банками.