

Акционерное общество
«Виллойская ГЭС-3»
АО «Виллойская ГЭС-3»

ПРИКАЗ

« 15 » 01 2020 г

п. Светлый

№ 10/1

*Об утверждении Типовых условий
расчетов по договорам с поставщиками
и подрядчиками АО «Виллойская ГЭС-3»*

В целях совершенствования Типовых условий расчетов по договорам с поставщиками и подрядчиками АО «Виллойская ГЭС – 3» (далее – Общество), в связи с внесением изменений в законодательные акты Российской Федерации, во исполнение постановления Правительства Российской Федерации от 18.09.2019 № 1205 «О внесении изменений в положение об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема».

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2020 г. Типовые условия расчетов по договорам с поставщиками и подрядчиками АО «Виллойская ГЭС-3» (далее – типовые условия расчетов), согласно приложению к приказу.

2. Установить, что типовые условия расчетов распространяются на договоры, заключаемые по итогам закупок, проведение которых инициировано с 01.01.2020, не распространяются на договоры, по которым извещение о закупке опубликовано до 01.01.2020.

3. Ответственным исполнителям руководствоваться типовыми условиями расчетов при подготовке и заключении договоров, а также при проведении процедур закупки.

4. Признать утратившим силу приказ Общества от 20.08.2019 № 220 «Об утверждении Типовых условий расчетов по договорам с поставщиками и подрядчиками АО «Виллойская ГЭС-3».

5. Секретарю ознакомить с настоящим Приказом всех начальников отделов, служб Общества и филиала.

6. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на первого заместителя исполнительного директора Пака Ф.Н.

Генеральный директор ООО «ЯГК» -
управляющей организации АО «Виллойская ГЭС-3»

М.В. Русаков

УТВЕРЖДЕНЫ
приказом АО «Виллойская ГЭС-3»
от «__» _____ 2020 г.
№ _____

ТИПОВЫЕ УСЛОВИЯ
расчетов по договорам с поставщиками и подрядчиками АО «Виллойская ГЭС-3»

2019 год

1. Введение

Типовые условия расчетов по договорам с поставщиками и подрядчиками АО «Виллойская ГЭС-3» (далее - Типовые условия расчетов) устанавливают требования к процессу заключения договоров, по которым Общество является плательщиком, в т. ч. по договорам с поставщиками, подрядчиками, исполнителями услуг, арендодателями и пр.

Типовыми условиями расчетов регламентируются вопросы определения формы, порядка (включая размеры и этапность авансирования) и расчетов по соответствующим видам и предметам договоров, условий договоров, направленных обеспечение исполнения контрагентами договорных обязательств, а также устанавливаются иные требования, сопряженные с финансовыми условиями сделок.

Типовые условия расчетов обязательны для применения всеми работниками функциональных служб Общества.

2. Цели

Целью настоящих Типовых условий является упорядочение системы расчетов и повышение эффективности расходования денежных средств.

3. Задачи

Задачами Типовых условий являются:

- установление единого подхода (стандарта) к определению условий расчетов с контрагентами по однородной группе продукции;
- распределение полномочий и обязанностей между участниками процесса согласования договоров в части определения условий расчетов;
- сокращение объемов и сроков авансирования контрагентов АО «Виллойская ГЭС-3» (далее – Общество), тем самым, снижение оттока денежных средств на формирование оборотных средств в части дебиторской задолженности.

4. Основные понятия и определения

Общество, Заказчик – АО «Виллойская ГЭС-3».

Договор - договор (контракт, соглашение и т.п.), заключаемый от имени Общества с Контрагентами.

Контрагент - юридическое или физическое лицо, с которым заключается Договор.

Функциональная служба Общества - управление, отдел, бюро, сектор, цех и т.д. либо их совокупность по определенному направлению деятельности.

Ответственный исполнитель – работник Общества, на которого возлагаются обязанности по подготовке, согласованию, заключению договора и контролю за исполнением договорных обязательств сторонами договора, а также по подготовке документации для проведения закупочной процедуры (в случаях, когда необходимость закупочной процедуры предусмотрена внутренними документами Общества).

Финансовый год – период с 1 января по 31 декабря.

Предельный срок оплаты – последняя дата, в которую может быть произведен платеж контрагенту по условиям договора. В силу ст. 191 ГК РФ течение срока, определенного периодом времени, начинается на следующий день после календарной даты или наступления события, которыми определено его начало. Если последний день срока приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день (ст. 193 ГК РФ).

Этапность - договорное условие о поставке продукции отдельными партиями либо выполнения работ (услуг) по этапам, с установлением соответствующих сроков частичного

выполнения договорных обязательств (периодов поставки/выполнения работ (услуг) в рамках общей стоимости и срока действия договора, которое предусматривается в календарных планах (графиках) поставки/выполнения работ (услуг), являющихся неотъемлемой частью договора.

Срок авансирования – период времени с даты, не ранее которой может быть выплачен аванс, до даты поставки продукции или до наступления иного события, установленного типовыми условиями расчета для отдельных видов договоров. Срок авансирования может быть менее установленного.

Гарантийное удержание - договорное условие о возможности отсрочки оплаты Заказчиком части стоимости поставленной продукции для покрытия возможных расходов, вызванных ненадлежащим выполнением поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий договора. Гарантийные удержания являются мерой, направленной на обеспечение высокого качества поставляемой продукции.

Независимая гарантия (банковская гарантия) – письменное обязательство гаранта по просьбе другого лица (принципала) уплатить определенную денежную сумму в соответствии с условиями данного гарантом обязательства независимо от действительности обеспечиваемого такой гарантией обязательства. Независимые гарантии могут выдаваться банками или иными кредитными организациями (банковские гарантии), а также другими коммерческими организациями.

В качестве обеспечения исполнения обязательств в Обществе принимаются независимые гарантии, выданные только банком.

Перечень банков (далее - Перечень) – перечень кредитных организаций, соответствующих требованиям, установленным частями 1 - 1.2 и 1.5 статьи 2 Федерального закона от 21.07.2014 №213-ФЗ, пунктом 8 и абзацами первым, вторым и пятым пункта 9 статьи 24.1 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ и постановлением Правительства Российской Федерации от 20.06.2018 № 706, размещаемый Банком России на своем официальном сайте, банковские гарантии которых принимаются Обществом в качестве обеспечения обязательств.

Аккредитив – денежное обязательство, принимаемое банком (банком-эмитентом) по поручению приказодателя (Общества). Позволяет осуществить платеж в пользу бенефициара (контрагента) суммы, указанной в аккредитиве, по представлении последним в банк документов в соответствии с условиями аккредитива в сроки, указанные в тексте аккредитива.

Резервный аккредитив (stand-by) - документарный аккредитив, которой может использоваться бенефициаром только в случае неисполнения Контрагентом обязательств по сделке, к которой он относится. Резервный аккредитив действует как гарантия, если имеет место невыполнение договорных обязательств. В отличие от банковской гарантии, резервный аккредитив не подчиняется действию национальных законов.

Контргарантия (counter-guarantee, counter-indemnity) – банковская гарантия, которой банк принципала поручает другому банку выпустить гарантию по поручению принципала в пользу его бенефициара. Контргарантии выпускаются по соглашению между банком и его клиентом и используются в тех случаях, когда бенефициару необходима гарантия конкретного банка, отличного от банка принципала. Контргарантия позволяет обеспечить исполнение обязательств принципала гарантией иностранного банка.

Договор поставки отечественных материально-технических ресурсов (МТР) – соглашение о поставке товарно-материальных ценностей (независимо от страны происхождения), заключаемое от имени Общества с Контрагентами - резидентами Российской Федерации, в т. ч. договоры, на поставку продукции, приобретаемой поставщиками за пределами Российской Федерации.

Договор поставки импортных МТР – соглашение, заключаемое от имени Общества с Контрагентами - нерезидентами Российской Федерации, о поставке товарно-материальных

ценностей, ввозимых на территорию России из других государств. Нерезидентами признаются, как юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие место нахождения за пределами территории Российской Федерации, так и находящиеся на территории Российской Федерации филиалы, постоянные представительства и другие обособленные или самостоятельные структурные подразделения нерезидентов (ст.1 ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).

Продукция – товары, работы, услуги.

Положение о закупках – положение о закупках в АО «Вилуйская ГЭС-3» (далее - **Положение о закупках**), являющееся основным внутренним нормативным документом в сфере закупок.

Документация о закупках – комплект документов, предназначенный для участников и содержащий сведения, определенные Положением о закупках и законодательством РФ.

Закупка (процедура закупки) – последовательность действий, осуществляемых в соответствии с Положением о закупках и правилами, установленными документацией о закупке (при ее наличии) с целью удовлетворения потребности Заказчика в продукции.

Обеспечение заявки – обеспечение надлежащего исполнения обязательств участника, связанных с подачей им заявки, участием в процедуре закупки и обязанности заключить договор в случае принятия решения о заключении договора с участником.

Обеспечение исполнения договора – обеспечение надлежащего исполнения обязательств контрагента по договору (в том числе – возмещения убытков Заказчика от действий (бездействий) контрагента, взыскания пеней, штрафов и неустоек, установленных договором).

5. Основные положения

5.1. **Типовыми условиями расчетов** предусмотрена оплата 100% цены договора (партии продукции, этапа работ) по факту поставки продукции (выполнения работ, оказания услуг) по истечении 60 (шестидесяти) дней календарных дней. Если Контрагент — субъект малого или среднего предпринимательства, о чём Общество было заблаговременно проинформировано Контрагентом с предоставлением подтверждающих это документов, то Срок оплаты — по истечении 20 (двадцати) календарных дней. Для физических лиц и индивидуальных предпринимателей предусматривается срок оплаты – по истечении 14 (четырнадцать) календарных дней с даты приемки продукции (выполнения работ, оказания услуг). Договоры, условиями которых может быть предусмотрена авансовая форма расчетов, представлены в Таблице, являющейся приложением № 1 к Типовым условиям расчетов. Договоры по внутригрупповым расчетам представлены в Таблице, являющейся приложением № 2 к Типовым условиям расчетов.

Сроки типовых расчетов должны быть указаны в календарных днях.

5.2. Оплата производится в первый рабочий четверг по истечении сроков, установленных пунктом 5.1. Типовых условий расчетов. В Обществе установлен единый платежный день - четверг. Платежи с предельными сроками оплаты, приходящимися на понедельник-пятницу текущей недели, осуществляются в Платежный день текущей недели. Если Платежный день приходится на нерабочий праздничный день, оплата осуществляется в предыдущий рабочий день.

5.3. Сделки без оформления единого документа (договора), по счету, осуществляются на условиях оплаты, предусмотренных в п.5.1 и 5.2. Типовых условий расчетов.

5.4. Условия авансовых платежей и сроков окончательного расчета определяются согласно Типовым условиям расчетов для всех видов договоров/счетов, заключаемых с юридическими лицами, с ценой договора более 500 тысяч рублей (без НДС).

Заключение в одном финансовом году нескольких договоров/счетов с одним контрагентом по одной номенклатуре поставок или со схожими видами работ (услуг) с ценой каждого договора/счета менее 500 тысяч рублей (без НДС), но общая стоимость которых составляет более 500 тысяч рублей (без НДС), допускается только на типовых условиях расчетов, указанных в Таблице.

По договорам/счетам с юридическими лицами с ценой менее 500 тысяч рублей (без НДС) в одном финансовом году с одним Контрагентом по одной номенклатуре поставок допускается предусматривать по решению руководителя подразделения, функциональной службы аппарата управления Общества условие об установлении предоплаты в размере до 100 процентов от цены договора, с выплатой аванса не ранее 30 дней до даты поставки продукции, а также условие об установлении срока окончательного расчета, отличного от типового. Обеспечительные меры платежа по договорам с ценой менее 500 тысяч рублей (без НДС) определяются подразделением, функциональной службой аппарата управления Общества самостоятельно.

5.5. Поставка продукции физическими лицами и индивидуальными предпринимателями в адрес Общества, независимо от суммы договора/счета, осуществляется без предварительной оплаты, с окончательным расчетом в течение 14 (четырнадцати) календарных дней с даты приемки продукции.

5.6. Выплата авансов физическим лицам и индивидуальным предпринимателям независимо от суммы по счету/договору запрещена.

5.7. Срок предварительной оплаты составляет 10 рабочих дней и исчисляется, если не установлено иное, с даты заключения Договора.

5.8. Размеры авансовых платежей (в процентах) и сроки их перечисления по вновь заключаемым договорам не могут превышать соответствующие размеры авансовых платежей и сроки их перечисления по ранее заключенным с тем же контрагентом договорам.

5.9. Выплата авансовых платежей по договорам/счетам осуществляется только при условии:

- отсутствия просроченной дебиторской задолженности перед Обществом, а также отсутствия по контрагенту, которому предполагается выплата, авансов по состоянию на дату предполагаемого платежа, фактический срок авансирования которых превысил допустимый условиями договора;

- соблюдения обеспечительных мер, установленных условиями расчетов по отдельным видам договоров.

5.10. При принятии решения о закупке дополнительного объема продукции (об определении объема продукции на соответствующий период) в рамках ранее заключенного договора или рамочного договора (заключение дополнительного соглашения) необходимо применять типовые условия расчетов к данной закупке.

5.11. Договоры поставки продукции/выполнения работ (услуг) могут предусматривать поставку товара партиями или выполнение работ по этапам (согласно Таблицы). Договоры, предусматривающие этапность, должны содержать конкретный способ оплаты: оплата производится за отдельные партии/этапы работ (услуг) или по факту полной поставки продукции/выполнения работ (услуг).

В случае, если договором этапность не предусмотрена, документарное подтверждение поставки продукции/выполнения работ (услуг) и расчеты по договору осуществляются только после полной поставки продукции/выполнения полного объема работ (услуг).

Количество этапов, их длительность в календарном плане (графике) поставки/выполнения работ (услуг) определяется структурным подразделением, функциональной службой Общества самостоятельно, исходя из производственной необходимости и сроков поставки/выполнения работ (услуг) по договору.

5.12. Договоры, предусматривающие этапность (поставка партиями) и выплату контрагенту авансовых платежей, должны содержать условие о том, что при поставке продукции в первую очередь в счет расчетов с контрагентом засчитывается сумма ранее уплаченного Обществом аванса. Только после зачета 100% суммы ранее уплаченного Обществом аванса при выполнении последующих этапов поставок может формироваться кредиторская задолженность и производиться расчет с контрагентом за каждую последующую партию. В отношении контрагента в рамках одного договора не допускается одновременное наличие дебиторской и кредиторской задолженности.

5.13. Гарантийные удержания применяются на каждом этапе расчетов по договору с тем, чтобы их итоговая сумма составляла не менее суммы, указанной в Таблице в процентах от стоимости поставленной продукции. Условиями договоров по решению руководителя структурного подразделения, функциональной службы могут быть определены более длительный срок и больший размер гарантийных удержаний по сравнению с установленными в Таблице.

Сумма гарантийного удержания выплачивается контрагенту в течение срока, не менее установленного в Таблице, с даты выполнения условий договора, являющихся основанием для выплаты гарантийных удержаний. Срок действия гарантийного удержания определяется Типовыми условиями расчетов. Если Типовыми условиями расчетов не предусмотрено иное, по усмотрению руководителя подразделения условиями договора также может быть предусмотрен период ответственности за дефекты после ввода объекта в эксплуатацию, по истечении которого осуществляется выплата гарантийных удержаний.

Договоры, не предусматривающие выплату авансов и не включенные в приложение № 1, но которыми предусмотрена этапность выполнения работ/оказания услуг, должны предусматривать гарантийные удержания не менее 5% от стоимости выполнения работ/оказания услуг либо этапа работ. Оплата гарантийных удержаний производится в течение 60 календарных дней/20 календарных дней для МСП после приемки полного объема работ по договору или ввода объекта в эксплуатацию (по договорам на выполнение работ подрядным способом).

При заключении договоров на выполнение проектных и научно-технических работ гарантийные удержания применяются при наличии требования прохождения экспертизы в органах государственной экспертизы и составляют не менее 5% от стоимости выполненных работ либо этапа работ. Оплата гарантийных удержаний производится в течение 60 календарных дней/20 календарных дней для МСП после приемки полного объема работ по договору и согласования с органами государственного надзора.

Если монтажные и пусконаладочные работы по вводу основных средств в эксплуатацию осуществляются в рамках отдельных договоров, в том числе с третьими лицами или Обществом самостоятельно, то по условиям договора поставки выплата гарантийного удержания должна осуществляться только после полного выполнения монтажных и пусконаладочных работ. В указанном случае должен устанавливаться предельный срок выплаты гарантийного удержания с даты осуществления поставки, учитывающий разумные сроки выполнения монтажных и пусконаладочных работ, но не менее 60 календарных дней.

В случае подтверждения исполнения контрагентом обязательства по поставке оборудования, входящего в сметную стоимость строительства объекта капитального строительства, и наличия документов, подтверждающих монтаж и пусконаладку данного оборудования (при отсутствии иных условий по договору), по усмотрению руководителя подразделения возможна выплата гарантийных удержаний за поставленное оборудование до

ввода объекта капитального строительства в эксплуатацию. В случае наличия рисков существенного влияния работы данного оборудования на функционирование всего объекта капитального строительства, договором необходимо предусмотреть окончательный расчет только после ввода объекта в эксплуатацию.

Договоры, предусматривающие гарантийные удержания, должны содержать право Общества не выплачивать гарантийные удержания в случаях:

- отказа от договора и/или невозможности контрагента исполнить условия договора;
- расторжения договора в связи с существенными нарушениями контрагентом условий договора.

В случае исполнения договорных обязательств контрагентом в неполном объеме, Общество вправе удержать штраф в размере гарантийных удержаний от суммы поставленной продукции/выполненных работ (услуг).

5.14. В целях недопущения несоразмерного и опережающего авансирования контрагентов срок авансирования в заключаемых договорах определяется исходя из обоснованных сроков поставки продукции, изготовления оборудования, но не может превышать срок авансирования, установленный типовыми условиями расчетов.

Если договором предусмотрена этапность, срок авансирования этапа рассчитывается от последнего календарного дня авансируемого этапа поставки продукции.

5.15. В целях уменьшения риска неисполнения контрагентом обязательств по отдельным видам договоров предусматривается предоставление банковской гарантии на возврат авансового платежа независимо от суммы аванса поставщиками и подрядчиками, которые:

- не имеют опыта работы с Обществом в течение 5 лет предшествующих решению о заключении договора;
- допускали нарушения условий выполнения обязательств по отношению к Обществу по сроку или качеству в течение 3 лет, предшествующих решению о заключении договора;
- запрашивают % аванса, превышающий допустимый, указанный в Таблице.

5.16. Порядок работы подразделений с банковскими гарантиями, предоставляемыми в качестве обеспечения обязательств, определен приложением № 3 к Типовым условиям расчетов.

5.17. Порядок применения аккредитивной формы расчетов при заключении договоров с поставщиками и подрядчиками определен приложением № 4 к Типовым условиям расчетов. В случае, если договором предусмотрено применение гарантийных удержаний, то аккредитив не должен превышать 95% от суммы договора.

5.18. Порядок и условия применения аккредитивной формы расчетов и банковской гарантии должны быть согласованы с Казначейством Компании до заключения договора с контрагентом.

На стадии процедуры закупки, при несогласии участника с условиями расчетов по факту поставки продукции/выполнения работ (услуг), выраженного в форме протокола разногласий к проекту договора, если подача разногласий по условиям расчетов допустима документацией о закупке, ответственному исполнителю рекомендуется предлагать следующую по предпочтительности форму расчетов – аккредитив.

5.19. Договоры поставки импортных МТР, выполнения работ/услуг, заключаемые с нерезидентами РФ, условиями которых предусмотрены выплаты авансов, с учетом требований Банка России по оформлению паспортов сделок, должны содержать предельный срок возврата аванса в случае непоставки товара/невыполнения работ (услуг). Срок возврата аванса не может быть ранее срока полной поставки/выполнения работ (услуг) и не может быть

более даты завершения исполнения обязательств по контракту. Если определить дату поставки затруднительно (например, при доставке товара морем, смешанных перевозках и т.п.), то срок возврата аванса определяется как дата отгрузки/выполнения работ (услуг), увеличенная на 90 календарных дней, но не более срока действия договора.

5.20. Срок окончательного расчета по договору является предельным сроком оплаты, который начинает исчисляться на следующий день после даты (календарной даты) подписания сторонами полного комплекта документов, подтверждающих исполнение обязательств и получения от контрагента иных документов, необходимых для осуществления платежа в ближайший Платежный день по истечении срока, указанного в п. 5.1.

При этом условиями договоров могут быть определены более длительные сроки проведения расчетов по сравнению с установленными в п. 5.1.

Окончательный расчет осуществляется на основании комплекта документов, в том числе: договора; счета-фактуры; товарной накладной или универсального передаточного документа (УПД), объединяющего счет-фактуру и товарную накладную; акта приемки-передачи товаров, работ (услуг); копий сертификатов качества или технических паспортов, заверенных поставщиком; копий отгрузочных документов; других документов, предусмотренных договором, и оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации.

5.21. Договоры должны в обязательном порядке содержать условие о праве Общества на получение неустойки (штрафа) за несвоевременное исполнение контрагентом обязательств, на ее зачет в счет оплаты контрагенту. Для зачета достаточно заявления Общества в адрес контрагента с указанием суммы неустойки и ее расчета.

Размер неустойки устанавливается в размере 1/180 ключевой ставки Банка России за каждый день просрочки исполнения обязательств контрагентом. При несогласии контрагента с предлагаемым размером гражданско-правовой ответственности (размером неустойки) допускается устанавливать одинаковый размер неустойки для контрагента и Общества.

Договоры должны содержать пункт о том, что заключение дополнительных соглашений о продлении срока поставки/выполнения работ (услуг) по вине контрагента не освобождает его от уплаты санкций, рассчитанных с даты первоначального срока поставки/выполнения работ (услуг), предусмотренного договором, по дату фактической поставки/выполнения работ (услуг).

5.22. Штрафные санкции являются дополнительными и минимально возможными мерами по недопущению неправомерного использования контрагентами денежных средств Общества. Вместе с тем, данные санкции не относятся к санкциям, связанным с покрытием технических и иных других возможных рисков в заключаемых договорах, которые могут значительно превышать размеры вышеуказанных штрафов и устанавливаются дополнительно. Иные виды и размер ответственности за ненадлежащее исполнение договорных обязательств могут определяться другими внутренними нормативными документами Общества.

5.23. Датой платежа считается дата списания денежных средств со счета Общества.

5.24. По всем видам договоров применение любых видов обеспечительных мер в пользу контрагента (в том числе заключение соглашений о задатке, залог продукции) запрещено, за исключением договоров, заключаемых по результатам конкурсов, аукционов или иных процедур продажи (на право заключения определенного договора), проводимых контрагентом.

5.25. В целях соблюдения принципа обеспечения денежных расходов денежными доходами и исключения не денежных форм расчетов, в Обществе запрещены все виды

односторонних и многосторонних способов взаимозачетов (взаимозачетов, новаций, применения отступного), а также других видов взаимного прекращения обязательств, за исключением предусмотренных п. 5.25 и оговоренных ниже случаев:

- невозможность осуществления расчетов в связи с наличием у контрагента в обслуживаемом банке картотеки № 1 и/или картотеки № 2 на основании представленной Контрагентом справки из обслуживающего банка о наличии картотеки к расчетным счетам, постановления уполномоченных государственных органов РФ о приостановлении проведения операций по банковским счетам клиента или наложения ареста на денежные средства контрагента;

- в иных случаях, из сущности которых необходимость проведения зачета является очевидной, по согласованию с Управлением финансового контроллинга и риск-менеджмента.

5.26. По договорам строительного подряда, в соответствии с которыми Общество принимает на себя обязательства обеспечить Подрядчика материалами, оборудованием, техническими устройствами, проживанием, транспортными средствами, зданиями, сооружениями, электроэнергией, услугами связи, охраны и др. (далее - Ресурсы) в рамках данного договора подряда, расчеты производятся следующим образом:

- подрядчиком за предоставленные Ресурсы - денежными средствами на счет Общества поэтапно по факту получения Ресурсов в течение 30 календарных дней;

- Обществом за выполненные работы – денежными средствами поэтапно по факту выполнения работ в течение 57 календарных дней.

При этом договор на поставку Обществом Ресурсов должен содержать ссылку на реквизиты договора строительного подряда, в соответствии с которым подрядчик приобретает Ресурсы.

5.27. Договоры поставки, предполагающие окончательный расчет на основании извещения о готовности к отгрузке (согласно Таблице), должны содержать условие о том, что отгрузка продукции контрагентом производится в течение 5 календарных дней после даты платежа.

5.28. Договоры должны содержать следующие условия:

- права и обязанности сторон по договору могут быть переданы третьим лицам только на основании письменного соглашения Общества и контрагента;

- уступка денежного требования (как существующего, так и будущего) по оплате за поставленную продукцию/выполненные работы/оказанные услуги контрагентом финансовому агенту (факторинговой компании) может быть произведена только на основании предварительного письменного согласия Общества (Покупателя/Заказчика в зависимости от вида договора). Такое предварительное письменное согласие должно в обязательном порядке содержать размер уступаемого денежного требования и сведения о финансовом агенте, на уступку денежного требования которому выдается согласие Обществом о такой уступке;

- если контрагент без получения в установленном договором порядке предварительного письменного согласия Общества уступит право требования по договору, в том числе финансовому агенту (факторинговой компании), или совершит любую иную сделку, которая может повлечь переход права (требования) другому лицу, то Общество имеет право взыскать с контрагента штраф в размере 10% от цены (стоимости) договора. Штраф уплачивается сверх убытков.

5.29. При подготовке Проекта договора необходимо руководствоваться требованиями Типовых условий расчетов, а также Общими и Видовыми условиями договоров, действующими в Обществе.

Авансирование поставок продукции осуществляется на период текущего финансового года, при этом все авансы, выданные под лимиты текущего финансового года, должны быть

погашены (зачтены) в полном объеме в текущем финансовом году, если иное не установлено бюджетом Общества.

5.30. Условиями договоров могут быть определены нетиповые условия расчётов, более выгодные для Общества по сравнению с типовыми.

5.31. Договоры, в отношении которых действует системное исключение по применению типовых условий расчетов:

- договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным законом от 17.08.1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях», по регулируемым в соответствии с законодательством ценам (тарифам) у таких субъектов;

- договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, аренды и т.д. с контрагентами, которые относятся к государственной, федеральной и муниципальной собственности или аккредитованы соответствующими уполномоченными организациями, относящимися к указанной форме собственности.

- Размеры и сроки авансирования, а также окончательный платеж отличных от условий, указанных в ТУР могут быть применены в случаях:

- Поставщик товаров, работ (услуг) обладая эксклюзивными правами на предмет поставки (услуги) диктует свои условия взаиморасчетов, а закуп альтернативных вариантов не возможен.

- При условии достижения положительного экономического эффекта.

- В случаях возникновения ЧС, либо оперативного устранения последствий ЧС, либо принятия оперативных мер по недопущению ЧС.

- Для устранения предписаний надзорных органов, либо вступления в силу законов и иных законодательных решений, в случаях, когда временный лимит не позволяет проведение стандартных процедур по закупке товаров и услуг.

По таким договорам могут применяться условия выплаты Обществом аванса, а также обеспечительные меры и нормы ответственности отличные от типовых, структурами Общества самостоятельно.

5.32. Если контрагент инициирует путем направления протокола разногласий, предусмотренного документацией о закупке, заключение договора на условиях, отличных от Типовых условий расчетов, условия расчетов по такому договору должны быть согласованы с Управлением финансового контроллинга и риск-менеджмента.

5.33. Если контрагент инициирует путем направления протокола разногласий, предусмотренного документацией о закупке, заключение договора на условиях расчетов, аналогичных условиям расчетов по договорам, заключенным за последние 2 года с данным контрагентом, то в таких случаях решение о заключении договора с условиями расчетов, предложенными контрагентом, принимается Обществом самостоятельно (без предварительного согласования условий расчетов с Управлением финансового контроллинга и риск-менеджмента).

**ВИДЫ ДОГОВОРОВ с поставщиками и подрядчиками АО "Вилуйская ГЭС-3",
для которых предусмотрены АВАНСЫ**

№ п/п	Вид договора	Процент аванса	Срок авансирования	Этапность	Срок окончательного расчета	Обоснование, обеспечительные меры (гарантийные удержания, банковские гарантии и т.д.)
1. Договоры со сторонними поставщиками и подрядчиками						
1.1.	Договоры поставок отечественных МТР					
1.1.1.	Материалы					
1.1.1.1.	Нефтепродукты	Авансирование допустимо в отд. случаях по решению Закупочного органа	до 30 дней	Может быть предусмотрена	Оплата по факту поставки партии в течение 60 дней/20 дней для МСП на основании подтверждающих документов	Рекомендуется наличие банковской гарантии
1.1.1.2.	ВВ	Авансирование допустимо в отд. случаях по решению Закупочного органа	до 30 дней	Может быть предусмотрена	Оплата по факту поставки партии в течение 60 дней/20 дней для МСП на основании подтверждающих документов	Наличие банковской гарантии
1.1.2.	Оборудование отечественное					
1.1.2.1.	Оборудование сроком изготовления до 120 дней	Допустим аванс до 15%	до 120 дней	Может быть предусмотрена	Для договоров с ценой единицы оборудования менее 10 млн.руб.: 85% по факту поставки партии в течение 60 дней/20 дней для МСП Для договоров с ценой единицы оборудования более 10 млн.руб.: 80% по факту поставки партии в течение 60 дней/20 дней для МСП, последние 5% по факту в течение 60 дней/20 дней для МСП с момента ввода оборудования в эксплуатацию, но не позднее 90 дней/20 дней для МСП с даты поставки (подчеркнутое не относится к договорам на приобретение оборудования, текущего монтажа, пуско-наладки)	Наличие банковской гарантии/резервного аккредитива на сумму аванса более 5 млн.руб. Для договоров с ценой единицы оборудования более 10 млн.руб. гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора. Для оборудования, требующего монтажа, пуско-наладки, независимо от стоимости оборудования, гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора.
1.1.2.2.	Оборудование сроком изготовления от 120 и более дней	Допустим аванс до 30%	120 и более дней	Может быть предусмотрена	Для договоров с ценой единицы оборудования менее 10 млн.руб.: 70% по факту поставки каждой партии в течение 60 дней/20 дней для МСП. Для договоров с ценой единицы оборудования более 10 млн.руб.: 65% по факту поставки партии в течение 60 дней/20 дней для МСП, последние 5% по факту в течение 60 дней/20 дней для МСП с момента ввода оборудования в эксплуатацию, но не позднее 90 дней/20 дней для МСП с даты поставки (подчеркнутое не относится к договорам на приобретение оборудования, текущего монтажа, пуско-наладки)	Наличие банковской гарантии/резервного аккредитива на сумму аванса более 5 млн.руб. Для договоров с ценой единицы оборудования более 10 млн.руб. гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора. Для оборудования, требующего монтажа, пуско-наладки, независимо от стоимости оборудования, гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора.

№ п/п	Вид договора	Процент аванса	Срок авансирования	Этапность	Срок окончательного расчета	Обоснование; обеспечительные меры (гарантийные удержания, банковские гарантии и т.д.)
1.2.	Договоры поставок импортных МТР					
1.2.1.	Материалы, запчасти	Допустим аванс до 25%	до 70 дней	Может быть предусмотрена	75% оплата в течение 10-60 дней с даты извещения о готовности к отгрузке	
1.2.2.	Оборудование сроком изготовления до 180 дней	25% от суммы контракта	до 180 дней	Поставка допустима отдельными партиями	Для договоров с ценой единицы оборудования менее 140 тыс.\$: 75% от стоимости партии в течение 10-60 дней с даты извещения о готовности к отгрузке Для договоров с ценой единицы оборудования более 140 тыс.\$: 70% от стоимости партии в течение 10-60 дней с даты извещения о готовности к отгрузке, 5% в течение 60 дней с даты подписания акта ввода оборудования в эксплуатацию, но не позднее 90 календарных дней с даты поставки оборудования на условиях СІР и не позднее 120 календарных дней на условиях СІF	Наличие банковской гарантии/резервного аккредитива на сумму аванса более 70 тысяч \$. Для договоров с ценой единицы оборудования более 140 тыс.\$ гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора. Для оборудования, требующего монтажа, пуско-наладки, независимо от стоимости оборудования, гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора.
1.2.3.	Оборудование сроком изготовления от 180 и более дней	до 50% в два этапа, в том числе: до 25% за 360 дней до даты поставки, до 25% за 180 дней до даты поставки	до 360 дней	Поставка допустима отдельными партиями	Для договоров с ценой единицы оборудования менее 140 тыс.\$: 50% в течение 10-60 дней с даты извещения о готовности к отгрузке партии. Для договоров с ценой единицы оборудования более 140 тыс.\$: 45% в течение 5-10 дней с момента уведомления о готовности к отгрузке партии, 5% в течение 60 дней с даты подписания акта ввода оборудования в эксплуатацию, но не позднее 90 календарных дней с даты поставки оборудования на условиях СІР и не позднее 120 дней на условиях СІF	Наличие банковской гарантии/резервного аккредитива на сумму аванса более 70 тысяч \$. Для договоров с ценой единицы оборудования более 140 тыс.\$ гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора. Для оборудования, требующего монтажа, пуско-наладки, независимо от стоимости оборудования, гарантийные удержания составляют не менее 5% от стоимости договора.
1.2.4.	Услуги, связанные с установкой и обслуживанием импортных МТР, выполняемые нерезидентами	Допустим аванс до 50%	до 60 дней	Может быть предусмотрена	За фактически выполненные работы в течение 60 дней на основании подтверждающих документов	
1.2.5.	Складская обработка грузов на таможенных терминалах морских портов, аэропортов и прочих зонах таможенного контроля (СВХ, ВЗТК)	Допустим аванс 100%	до 30 дней	Может быть предусмотрена	За фактически выполненные работы в течение 60 дней на основании подтверждающих документов	
1.3.	Договоры аренды имущества	Допустим аванс до 100% в размере ежемесячного платежа	до 30 дней	Период	По факту до 10 числа месяца, следующего за расчетным	
1.4.	Договоры страхования (грузов, имущества, добровольное медицинское страхование, ОСАГО, КАСКО, прочее)	Допустим аванс до 100%	до 365 дней	Может быть предусмотрена	Оплата равными долями ежемесячно/квартально либо единовременно, до начала срока действия Договора страхования либо в течение 60 календарных дней со дня вступления договора в силу	Уплата страховой премии предусматривается равномерно в течение срока периода уплаты взносов, с указанием периода, за который уплачивается взнос

№ п/п	Вид договора	Процент аванса	Срок авансирования	Этапность	Срок окончательного расчета	Обоснование; обеспечительные меры (гарантийные удержания, банковские гарантии и т.д.)
1.5.	Договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным законом от 17.08.1995 №147-ФЗ	Допустим аванс до 100%	до 30 дней	Может быть предусмотрена	За фактически выполненные работы в течение 60 дней, если иное не указано в договоре, на основании подтверждающих документов	
1.6.	Договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, аренды и т.д. с контрагентами, которые относятся к субъектам государственной, федеральной и муниципальной собственности	Допустим аванс до 100%	до 30 дней	Может быть предусмотрена	За фактически выполненные работы в течение 60 дней, если иное не указано в договоре, на основании подтверждающих документов	
1.7.	Договоры и сделки по счетам с юридическими лицами на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг на сумму не более 500 тыс. руб. без НДС	Допустим аванс до 100% по решению руководителя структурного подразделения	до 30 дней	Может быть предусмотрена	Оплата по факту поставки партии в течение 60 дней/20 дней для МСП на основании подтверждающих документов. Выплата авансов по договорам/сделкам по счету для физических лиц и ИП запрещена	

Приложение № 2
к Типовым условиям расчетов по договорам
с поставщиками и подрядчиками АО "Виллюйская ГЭС-3",
утвержденным приказом АО "Виллюйская ГЭС-3"
от «__» _____ 2020 г. № _____

ТИПОВЫЕ УСЛОВИЯ РАСЧЕТОВ по договорам с дочерними и зависимыми обществами*

№ п/п	Вид договора	Процент аванса	Этапность	Срок окончательного расчета
1	ООО «ЯГК» (продажа электрической энергии)	30%	до 10 числа расчетного месяца	До 18-го числа месяца, следующего за месяцем, за который осуществляется оплата.
		40%	до 25 числа расчетного месяца	Данный порядок расчетов принят постановлением Правительства РФ от 04.05.2012г. № 442 (в ред. Пост.№18 от 17.05.2016) и действует до внесения изменений по условиям расчетов в подзаконные акты РФ
2	ООО "ЯЭСК" (оказание услуг по передачеэлектрической энергии (мощности))	30%	до 10 числа расчетного месяца	До 18-го числа месяца, следующего за месяцем, за который осуществляется оплата.
		40%	до 25 числа расчетного месяца	Данный порядок расчетов принят постановлением Правительства РФ от 04.05.2012г. № 442 (в ред. Пост.№18 от 17.05.2016) и действует до внесения изменений по условиям расчетов в подзаконные акты РФ
3	Прочие договоры	не предусмотрено	может быть предусмотрена	в течение 30 календарных дней на основании подтверждающих документов

*может быть установлены иные условия расчетов по согласованию с УФКиРМ

Приложение № 3
к Типовым условиям расчетов по договорам
с поставщиками и подрядчиками АО «Виллойская ГЭС-3»,
утвержденным приказом АО «Виллойская ГЭС-3»
от «___» _____ 2020 г. № _____

ПОРЯДОК

работы в АО «Виллойская ГЭС-3» с банковскими гарантиями, предоставляемыми
контрагентами в качестве обеспечения обязательств

1. Общие положения

1.1 Порядок работы в АО «Виллойская ГЭС-3» с банковскими гарантиями, предоставляемыми в качестве обеспечения обязательств (далее – Порядок) разработан с целью систематизации работы с банковскими гарантиями и повышения эффективности контроля за исполнением обязательств, обеспеченных банковскими гарантиями.

Порядок является единым для всех подразделений Общества.

1.2 Под работой в АО «Виллойская ГЭС-3» (далее – Общество) с банковскими гарантиями, принимаемыми в качестве обеспечения исполнения обязательств, понимается следующее:

- определение банков-гарантов, банковские гарантии которых принимаются в качестве обеспечения;
- взаимодействие с контрагентами и банками-гарантами при заключении договоров, предусматривающих обеспечение в виде банковской гарантии;
- приём банковских гарантий в обеспечение обязательств;
- учет и хранение банковских гарантий;
- предъявление требований платежа по банковским гарантиям банкам-гарантам при наступлении гарантийных случаев;
- возврат банковских гарантий при окончании срока их действия;
- контроль за исполнением контрагентами обязательств по договорам, предусматривающим обеспечение в виде банковских гарантий.

1.3 Банковская гарантия обеспечивает надлежащее исполнение контрагентом следующих обязательств:

1.3.1 Оплаты по договорам с покупателями основной продукции.

1.3.2 Обеспечение заявки участника процедуры закупки, установленное требованием документации о закупке.

1.3.3 Обеспечение контрагентом - победителем закупки исполнения обязательств по договору (обеспечение исполнения договора), установленное требованием документации о закупке:

- а) по возврату аванса (контрагент обязуется вернуть аванс в случае неисполнения обязательств, покрываемых авансом);
- б) по исполнению гарантийных обязательств;
- в) по уплате штрафных санкций (неустойки, пени, штрафы), начисленных в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения контрагентом своих обязательств по договору;
- г) по возмещению любых убытков, возникших у Общества в связи с исполнением договора;
- д) иные обязательства, прямо предусмотренные в договоре.

1.4. Банковская гарантия должна отвечать, как минимум, следующим требованиям:

- быть безотзывной и непередаваемой;
- срок действия должен превышать срок исполнения обязательств, обеспеченных гарантией, не менее чем на 60 календарных дней;

- содержать обязательства контрагента (принципала), надлежащее исполнение которых обеспечивается гарантией, включая ссылку на конкретную процедуру закупки, по итогам которой заключен такой договор (при заключении договора по итогам процедуры закупки);

- сумма банковской гарантии должна быть не менее суммы обеспечения исполнения договора и должна обеспечивать в полном объеме обязательства, перечисленные в п.1.3. Порядка;

- содержать условие, согласно которому исполнением обязательств банка (гаранта) по банковской гарантии является фактическое поступление денежных сумм на счет Общества (бенефициара);

- содержать перечень документов, предоставляемых Обществом банку одновременно с требованием об осуществлении уплаты денежной суммы по банковской гарантии. Запрещается включение в условия банковской гарантии требования о предоставлении Обществом банку судебных актов, подтверждающих неисполнение принципалом обеспечиваемых обязательств;

- оговорки о территориальной подсудности, согласно которым требования из банковской гарантии подлежат рассмотрению судами по месту нахождения банка (гаранта) должны содержать следующие судебные инстанции: Арбитражный суд г. Москвы или Арбитражный суд Республики Саха (Якутия).

2. Определение банков-гарантов, банковские гарантии которых принимаются в качестве обеспечения обязательств

2.1 Банковская гарантия принимается Обществом, если гарант соответствует требованиям, установленным частями 1 – 1.2 и 1.5 статьи 2 Федерального закона от 21.07.2014 № 213-ФЗ «Об открытии банковских счетов и аккредитивов, о заключении договоров банковского вклада, договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг хозяйственными обществами, имеющими стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности Российской Федерации, и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», пунктом 8 и абзацами первым, вторым и пятым пункта 9 статьи 24.1 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ и постановлением Правительства Российской Федерации от 20.06.2018 № 706 ;

2.2 Обязательства контрагентов-нерезидентов обеспечиваются предоставлением банковской гарантии банков, требования к которым указаны в пункте 2.1 Порядка, под контргарантию (counter-guarantee, counter-indemnity) или резервный аккредитив (stand-by) банка-нерезидента.

2.3 Перечень банков, определенных пунктом 2.1 Порядка (далее – Перечень), Банк России размещает на своем официальном сайте по адресу <http://www.cbr.ru/credit> (Информация по кредитным организациям/ Перечень кредитных организаций, соответствующих требованиям, установленным частями 1 - 1.2 и 1.5 статьи 2 Федерального закона от 21.07.2014 № 213-ФЗ, пунктом 8 и абзацами первым, вторым и пятым пункта 9 статьи 24.1 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ и Постановлением Правительства Российской Федерации от 20.06.2018 № 706 по состоянию на определенную дату).

2.4 Прием банковских гарантий банков, не соответствующих требованиям пунктов 2.1 и 2.2 Порядка, допускается на основании решения заместителя генерального директора по финансам Компании или начальника Управления финансового контроллинга и риск-менеджмента Компании, принимаемого в том числе в соответствии с нормами Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

2.5. Банковская гарантия, срок действия которой или иные ее существенные условия, не соответствует условиям обеспечения по договору, не принимается Обществом.

2.6. В текст договора, предусматривающего выплату аванса, обеспеченного банковской гарантией, должны быть включены следующие условия:

1) при продлении срока поставки/выполнения работ (услуг) по соглашению сторон, контрагентом должна быть предоставлена новая банковская гарантия сроком действия не менее 60 календарных дней после окончания нового периода авансирования. Новая банковская гарантия предоставляется не позднее истечения первоначального срока исполнения контрагентом обязательств, определенного договором;

2) в случае непоставки (полной или частичной) продукции/невыполнения работ (услуг) в срок, предусмотренный договором, и предъявления в связи с этим банку-гаранту требования Компании о возврате авансового платежа, контрагент не освобождается от исполнения обязательств по договору в полном объеме;

3) в случае отзыва Центральным банком Российской Федерации лицензии на осуществление банковских операций у банка, выдавшего банковскую гарантию либо исключения его из Перечня, контрагент, чьи обязательства обеспечивались банковской гарантией указанного банка, обязан в течение 10 дней с даты отзыва соответствующей лицензии либо исключения из Перечня, предоставить в Общество банковскую гарантию другого банка.

3. Взаимодействие служб Общества и банков-гарантов

3.1 Взаимодействие между подразделениями Общества и Казначейством Компании происходит следующим образом:

3.1.1 ответственный исполнитель, в случае необходимости, может направить для предварительного согласования проект банковской гарантии в Казначейство Компании с приложением необходимых документов (проект договора с контрагентом, закупочная документация и прочие документы);

4. Приём банковских гарантий

4.1 Приём оригиналов (нарочным или посредством почтовой связи) банковских гарантий осуществляется по месту нахождения подразделения Общества, заключающего договор или, которое проводит процедуру закупки.

4.2 При приеме банковской гарантии составляется акт приема-передачи (в произвольной форме), который подписывается уполномоченными должностными лицами принимающей и передающей банковскую гарантию сторонами.

4.3 По предварительному согласованию с Казначейством Компании допускается возможность предоставления контрагентом банковской гарантии в форме электронного документа, без использования бумажного носителя, направленного посредством защищенных каналов связи, установленных между Обществом и банком (система ДБО и др.), позволяющих достоверно установить, что банковская гарантия исходит от гаранта.

5. Учёт, хранение и ведение реестра банковских гарантий

5.1 Регистрация банковской гарантии осуществляется подразделением Общества.

5.2 Регистрация банковских гарантий осуществляется по мере поступления новых банковских гарантий, внесения изменений в действующие банковские гарантии, а также наступления гарантийного случая или окончания срока действия банковской гарантии.

5.3 Копия возвращенной банковской гарантии подлежит хранению в делах подразделения Общества в течение 3-5 лет с даты ее возврата.

5.5 Бухгалтерский учёт банковских гарантий осуществляется бухгалтерской службой Общества на забалансовом счете в порядке в соответствии с требованиями, установленными Учётной политикой Общества для целей бухгалтерского учёта.

5.6 Оригиналы банковских гарантий хранятся бухгалтерской службой Общества в металлическом сейфе.

6. Предъявление требований платежа по банковским гарантиям банкам-гарантам при наступлении гарантийных случаев

6.1 При возникновении гарантийного случая у подразделения Общества на основании выданной банком-гарантом банковской гарантии возникает право на предъявление требований к контрагенту по возврату обеспечительной суммы в порядке и на условиях, оговоренных в банковской гарантии.

6.2 Для получения суммы банковской гарантии подразделение Общества направляет банку-гаранту письменное требование, подписанное уполномоченным должностным лицом с описанием гарантийного случая, истребуемой к возврату суммы, указанной в банковской гарантии, платежных реквизитов для перечисления денежных средств. К требованию прилагаются документы, перечисленные в условиях конкретной банковской гарантии. Требование направляется в течение 3 дней после наступления гарантийного случая.

7. Возврат банковских гарантий при окончании срока их действия

7.1. Оригиналы банковских гарантий возвращаются по запросу контрагента-принципала/или банка-гаранта (при прекращении обязательства банка-гаранта в соответствии со статьей 378 ГК РФ).

7.2. Допускается возможность отказа Общества от прав требования по банковской гарантии, предоставленной в форме электронного документа, путем направления электронного сообщения в банк по защищенным каналам связи, установленным между Обществом и банком (система ДБО, и др.)

8. Контроль за исполнением обязательств, предусматривающих обеспечение в виде банковских гарантий

8.1 Контроль за исполнением обязательств, предусматривающих обеспечение в виде банковской гарантии, осуществляет ответственный исполнитель.

8.2 Ответственный исполнитель обязан своевременно предпринимать необходимые действия по внесению изменений в сроки действия, сумму банковской гарантии и её иные существенные условия.

8.3 Ответственный исполнитель при наступлении гарантийного случая обеспечивает действия, указанные в п.6 Порядка.

Приложение № 4
к Типовым условиям расчетов по договорам
с поставщиками и подрядчиками АО «Вилюйская ГЭС-3»,
утвержденным приказом АО «Вилюйская ГЭС-3»
от «___» _____ 2020 г. № _____

ПОРЯДОК применения аккредитивной формы расчетов с контрагентами АО «Вилюйская ГЭС-3»

1. Общие положения

1.1. Порядок применения аккредитивной формы расчетов с контрагентами АО «Вилюйская ГЭС-3» (далее – Порядок) разработан с целью упорядочения действий ответственных исполнителей и определения условий аккредитивной формы расчетов, применяемых в АО «Вилюйская ГЭС-3» (далее – Общество).

1.2. Порядок является единым для всех отделов и служб Общества (далее – функциональные отделы).

1.3. Аккредитивная форма расчетов может применяться по договорам с поставщиками и подрядчиками Общества.

2. Порядок взаимодействия Общества с контрагентами и банками-эмитентами в процессе согласования условий аккредитивной формы расчетов.

2.1. Ответственный исполнитель несёт ответственность за:

- взаимодействие с контрагентом по вопросам согласования условий договора, предусматривающего аккредитивную форму расчетов и изменения условий аккредитива;
- согласование с Казначейством условий аккредитива;
- незамедлительное информирование ЕРЦ ОЦО о необходимости внесения изменений в условия аккредитива, в случае заключения дополнительного соглашения, предусматривающего изменения срока исполнения обязательств по договору, суммы договора и других существенных изменений;
- контроль за своевременным предоставлением контрагентом документов в исполняющий банк, предусмотренных для исполнения аккредитива.

2.2. Казначейство/ЕРЦ ОЦО несёт ответственность за:

- согласование условий аккредитива в течение 5 рабочих дней с момента поступления соответствующего запроса от Ответственного исполнителя;
- взаимодействие с банком-эмитентом по вопросам согласования, открытия, изменения и исполнения аккредитива;
- контроль за исполнением условий действующих аккредитивов.

2.3. В рамках контроля за исполнением аккредитивов Бухгалтерией ведется отчет по действующим аккредитивам. Отчет формируется Бухгалтерией ежемесячно в результате консолидации информации об открытых аккредитивах, внесении изменений в действующие аккредитивы, исполнении и закрытии аккредитивов. Если договор с аккредитивной формой расчета, прекратил свое действие, в отчете указывается дата прекращения действия соответствующего договора.

3. Условия, подлежащие включению в договор с аккредитивной формой расчетов.

3.1. *Вид аккредитива.*

Условиями договора с поставщиками и подрядчиками может быть предусмотрено открытие Обществом документарных безотзывных аккредитивов следующих видов:

- Подтвержденный аккредитив – аккредитив согласно которому иной банк (Подтверждающий банк) в дополнение к обязательству банка-эмитента берет на себя дополнительное обязательство произвести платеж в пользу бенефициара по предъявлении последним документов, полностью соответствующих условиям аккредитива вне зависимости от того, будут ли ему самому перечислены средства или нет. Если обязательство иного банка отсутствует, то аккредитив является неподтвержденным.

- Переводной (трансферабельный) аккредитив - аккредитив, открытый в пользу торгового посредника (первого бенефициара). Переводная форма дает возможность торговому посреднику обратиться в исполняющий банк с просьбой перевести весь аккредитив или его часть поставщику (второму бенефициару). Если посредник закупает товары у нескольких поставщиков, то он имеет право поручить исполняющему банку перевести части аккредитива каждому из поставщиков. Нетрансферабельный аккредитив не предусматривает такую возможность.

- Револьверный аккредитив - аккредитив, открываемый не на полную сумму платежей, а на ее часть и автоматически пополняемый по мере его использования в пределах установленной общей суммы лимита и срока действия по мере осуществления расчетов за очередную партию товаров. Такой аккредитив открывается при равномерных поставках, растянутых во времени, с целью снижения указанной в нем суммы.

3.2. *Бенефициар/получатель* (юридическое лицо, в пользу которого открывается аккредитив для осуществления расчетов по договору) и его банковские реквизиты.

3.3. *Валюта цены контракта и валюта аккредитива*. В случае если валюта аккредитива отличается от валюты контракта (например, цена контракта установлена в евро, а расчеты производятся в рублях по курсу ЦБ РФ на дату платежа/поставки), аккредитив может открываться:

- по фиксированному курсу или курсу ЦБ РФ на дату открытия аккредитива;
- на сумму, установленную контрактом, в валюте контракта.

3.4. *Сумма Аккредитива* – сумма денежных средств, на которую открывается аккредитив.

В случае если договор предусматривает проведение расчетов по аккредитиву по курсу валюты, отличному от курса, установленного на дату открытия аккредитива, договор должен содержать следующие условия расчета:

«В случае если из-за курсовой разницы сумма представленных документов по аккредитиву превысит сумму аккредитива, данная разница может быть урегулирована в момент платежа по аккредитиву, либо отдельным платежом на основании выставленного требования в течение 5 (пяти) Рабочих дней с даты платежа по аккредитиву».

3.5. *Информация о банках-участниках* аккредитивной формы расчетов.

Банк-эмитент – банк, который открывает аккредитив от имени Общества и обязуется согласно ее указаниям выполнить платежи в адрес получателя средств или передать полномочия выполнить эти операции другому банку (исполняющему банку).

Аккредитив может быть открыт Казначейством в банке, входящем в перечень банков, имеющих право на открытие счетов и покрытых (депонированных) аккредитивов, заключение договоров банковского счета и договоров банковского вклада (депозита) с хозяйственными обществами, имеющими стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности РФ, а также обществами, находящимися под их прямым или косвенным контролем, по основаниям, предусмотренным, частями 1 - 1.2 и 1.5 статьи 2 Федерального закона от 21.07.2014 № 213-ФЗ, пунктом 8 и абзацами первым, вторым и пятым пункта 9 статьи 24.1 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ и постановлением Правительства Российской Федерации от 20.06.2018 № 706 .

В договоре указываются наименование и местонахождение банка-эмитента.

Авизирующий банк – банк, на который возложены функции по авизованию (извещению) Бенефициара об открытом в его пользу аккредитиве, а также изменений к нему.

В договоре указывается наименование и местонахождение Авизиующего банка.

Исполняющий банк – банк, которому предоставлены полномочия на осуществление платежа по аккредитиву в пользу Бенефициара при условии предоставления последним Комплекта документов. Исполняющим банком может быть Банк-эмитент.

В договоре указывается наименование и местонахождение Исполняющего банка.

Подтверждающий банк – банк, добавивший свое подтверждение (обязательство заплатить) к аккредитиву.

В договоре указывается наименование и местонахождение Подтверждающего банка.

3.6. Возможность частичного исполнения аккредитива.

Договор должен содержать условие о возможности/невозможности частичного исполнения платежей по аккредитиву.

3.7. Сроки расчетов по договору:

- Срок открытия аккредитива – срок, определенный условиями договора по согласованию сторон;

- Срок действия аккредитива – срок, рассчитанный исходя из срока исполнения контрагентом обязательств по договору увеличенный на 20 (двадцать) календарных дней (для предоставления Комплекта документов в Исполняющий банк).

- Срок предоставления Комплекта документов получателем средств в Исполняющий банк;

- Срок действия договора, который должен превышать срок действия аккредитива не менее чем на 30 (тридцать) календарных дней.

3.8. Плательщики комиссий по аккредитиву:

- комиссии банка-эмитента за открытие и ведение аккредитива оплачивает одна из сторон в соответствии с договором;

- комиссию за подтверждение аккредитива оплачивает контрагент;

- комиссию за изменение условий аккредитива, вызванную нарушением какого-либо обязательства по договору, а также расходы и комиссии, связанные с продлением, возобновлением и, в случае необходимости, подтверждением аккредитива оплачивает сторона-инициатор данных изменений.

3.9. *Комплект документов* – перечень документов, предоставляемых бенефициаром в Исполняющий банк в срок, установленный договором.

4. Изменения условий аккредитива

4.1. Ответственный исполнитель по договору незамедлительно направляет в Бухгалтерию копию дополнительного соглашения к договору, предусматривающего аккредитивную форму расчета.

4.2. ЕРЦ ОЦО направляет в банк-эмитент заявление об изменении условий аккредитива в течение двух рабочих дней с момента получения копии подписанного дополнительного соглашения к договору, предусматривающего аккредитивную форму расчета.

Изменения в аккредитив вносятся в течение 5 календарных дней с момента направления Компанией в банк-эмитент заявления об изменении аккредитива.

4.3. Комиссия за изменение условий аккредитива оплачивается в соответствии с п.3.8. Порядка.