

Об утверждении форм представления банками (операторами по переводу денежных средств) информации по запросам налоговых органов

Приказ Федеральной налоговой службы · от 31.12.2019 · не указан

Банк (филиал банка) _____

сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²

сведения о представляемой информации

в отношении _____

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность

Ф.И.О.³

подпись

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов

на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка").

Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления им сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка");

"подразделения Банка России" (выбирается подразделением Банка России в случае представления сведений в отношении информации подразделения Банка России на запрос налогового органа, направленный в подразделение Банка России с отметкой "в указанном подразделении Банка России").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае открытия счета (специального банковского счета) организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае открытия счета (специального банковского счета) обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой справке не отражаются.

⁷ Здесь и далее к счетам (специальным банковским счетам) лица, в отношении которого представляется справка, относятся счета (специальные банковские счета), открытые в соответствии с договором банковского счета (в том числе номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета), владельцем которых (клиентом банка) является лицо, в отношении которого представляется справка, а также номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета, владельцем которых (клиентом банка)

является иное лицо, но депонентом и (или) бенефициаром по ним является лицо, в отношении которого представляется справка.

⁸ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на " __ " _____ 20__ г.";

"в период с " __ " _____ 20__ г. по " __ " _____ 20__ г.".

⁹ Указывается отдельно по банку, по каждому филиалу банка, по подразделению Банка России необходимое количество раз.

¹⁰ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка, в отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹¹ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений о наличии или об отсутствии счетов (специальных банковских счетов) в отношении банка, филиала банка или подразделения Банка России, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка";

"в вышеуказанном подразделении Банка России".

При заполнении банком информации об отсутствии счетов (специальных банковских счетов) в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее, указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹² Таблица заполняется в целом по банку, по филиалу банка, по подразделению Банка России.

¹³ Вид счета (специального банковского счета) указывается в соответствии с Инструкцией Банка России от 30.05.2014 № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрирована Министерством юстиции Российской Федерации 19.06.2014, регистрационный номер 32813) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 14.11.2016 № 4189-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрировано Министерством юстиции 14.02.2017, регистрационный номер 45638), Указанием Банка России от 24.12.2018 № 5035-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 29.01.2019, регистрационный номер 53610).

¹⁴ Указывается для совместных счетов, номинальных счетов, счетов эскроу, публичных депозитных счетов, открытых в соответствии с договором банковского счета с несколькими клиентами, договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета необходимое количество раз:

"счет названного лица" (в этом случае владельцем счета (клиентом банка) (депонентом, бенефициаром) в соответствии с договором с банком является лицо, в отношении которого представляется справка);

лицо, являющееся владельцем счета (клиентом банка) (депонентом, бенефициаром): наименование, ИНН/КИО, КПП или Ф.И.О.⁴, дата рождения, адрес проживания (регистрации), данные документа, удостоверяющего личность, ИНН при наличии.

¹⁵ Указывается в случае, если счет (специальный банковский счет) закрыт.

¹⁶ Указывается в случае изменения реквизитов счета (специального банковского счета) необходимое количество раз.

¹⁷ Указывается код валюты счета (специального банковского счета) в соответствии с

Общероссийским классификатором валют. Для счета в драгоценных металлах код валюты счета указывается в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатор клиринговых валют).

Приложение № 2

к приказу ФНС России

от 31 декабря 2019 г. № ММВ-7-2/679@

Форма по КНД 1114306

дата справки

№

номер справки

наименование и код налогового органа

Справка

об остатках денежных средств (драгоценных металлов) на счетах (специальных банковских счетах)

Банк (филиал банка) _____

сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²

сведения о представляемой информации

в отношении _____

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность

Ф.И.О.³

подпись

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления им сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка");

"подразделения Банка России" (выбирается подразделением Банка России в случае представления сведений в отношении информации подразделения Банка России на запрос налогового органа, направленный в подразделение Банка России с отметкой "в указанном подразделении Банка России").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае открытия счета (специального банковского счета) организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае открытия

счета (специального банковского счета) обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой справке не отражаются.

⁷ Здесь и далее к счетам (специальным банковским счетам) лица, в отношении которого представляется справка, относятся счета (специальные банковские счета), открытые в соответствии с договором банковского счета (в том числе номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета), владельцем которых (клиентом банка) является лицо, в отношении которого представляется справка, а также номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета, владельцем которых (клиентом банка) является иное лицо, но депонентом и (или) бенефициаром по ним является лицо, в отношении которого представляется справка.

⁸ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на " __ " _____ 20__ г.";

"в период с " __ " _____ 20__ г. по " __ " _____ 20__ г.".

⁹ Указывается раздельно по банку, по каждому филиалу банка, по подразделению Банка России необходимое количество раз.

¹⁰ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка (или счета), в отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹¹ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений об остатках или об отсутствии счетов (специальных банковских счетов) в отношении банка, филиала банка или подразделения Банка России, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка";

"в вышеуказанном подразделении Банка России".

При заполнении банком информации об отсутствии счетов (специальных банковских счетов) в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее, указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹² Таблица 1 заполняется в целом по банку, по филиалу банка, по подразделению Банка России.

¹³ Вид счета (специального банковского счета) указывается в соответствии с Инструкцией Банка России от 30.05.2014 № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрирована Министерством юстиции Российской Федерации 19.06.2014, регистрационный номер 32813) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 14.11.2016 № 4189-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрировано Министерством юстиции 14.02.2017, регистрационный номер 45638), Указанием Банка России от 24.12.2018 № 5035-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 29.01.2019, регистрационный номер 53610).

¹⁴ Указывается для совместных счетов, номинальных счетов, счетов эскроу, публичных депозитных счетов, открытых в соответствии с договором банковского счета с несколькими клиентами,

договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета необходимое количество раз:

"счет названного лица" (в этом случае владельцем счета (клиентом банка) (депонентом, бенефициаром) в соответствии с договором с банком является лицо, в отношении которого представляется справка);

лицо, являющееся владельцем счета (клиентом банка) (депонентом, бенефициаром): наименование, ИНН/КИО, КПП или Ф.И.О.⁴, дата рождения, адрес проживания (регистрации), данные документа, удостоверяющего личность, ИНН при наличии.

¹⁵ Указывается в случае, если счет (специальный банковский счет) закрыт.

¹⁶ Указывается в случае изменения реквизитов счета (специального банковского счета) необходимое количество раз.

¹⁷ Указывается код валюты счета (специального банковского счета) в соответствии с Общероссийским классификатором валют. Для счета в драгоценных металлах код валюты счета указывается в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатор клиринговых валют).

¹⁸ Указываются суммы в единицах валюты счета (специального банковского счета), где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками. Для счета в драгоценных металлах указываются значения в граммах.

В части остатков денежных средств (драгоценных металлов) указываются только остатки денежных средств (драгоценных металлов), принадлежащие лицу, в отношении которого представляется справка.

В случае, если на счете учитываются денежные средства нескольких лиц, но банком (филиалом банка) в соответствии с законом или договором счета не ведется учет денежных средств каждого лица, то банком (филиалом банка) указывается "учет средств запрашиваемого лица банком (филиалом банка) не ведется".

¹⁹ Указывается отдельно по каждому счету (специальному банковскому счету) необходимое количество раз.

Приложение № 3

к приказу ФНС России

от 31 декабря 2019 г. № ММВ-7-2/679@

Форма по КНД 1114307

дата выписки

№

номер выписки

наименование и код налогового органа

Выписка

по операциям на счете (специальном банковском счете)

Банк (филиал банка) _____

сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²

сведения о представляемой информации

в отношении _____

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность

Ф.И.О.³

подпись

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в

налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления им сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка");

"подразделения Банка России" (выбирается подразделением Банка России в случае представления сведений в отношении информации подразделения Банка России на запрос налогового органа, направленный в подразделение Банка России с отметкой "в указанном подразделении Банка России").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае открытия счета (специального банковского счета) организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае открытия счета (специального банковского счета) обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой выписке не отражаются.

⁷ Здесь и далее к счетам (специальным банковским счетам) лица, в отношении которого представляется выписка, относятся счета (специальные банковские счета), открытые в соответствии с договором банковского счета (в том числе номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета), владельцем которых (клиентом банка) является лицо, в отношении которого представляется выписка, а также номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета, владельцем которых (клиентом банка) является иное лицо, но депонентом и (или) бенефициаром по ним является лицо, в отношении которого представляется выписка.

⁸ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на "___" _____ 20__ г.";

"в период с "___" _____ 20__ г. по "___" _____ 20__ г.".

⁹ Указывается раздельно по банку, по каждому филиалу банка, по подразделению Банка России необходимое количество раз.

¹⁰ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка (или счета), в отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹¹ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений по операциям или об отсутствии счетов (специальных банковских счетов)

в отношении банка, филиала банка или подразделения Банка России, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка";

"в вышеуказанном подразделении Банка России".

При заполнении банком информации об отсутствии счетов (специальных банковских счетов) в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее, указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹² Указывается отдельно по каждому счету (специальному банковскому счету) необходимое количество раз.

¹³ Вид счета (специального банковского счета) указывается в соответствии с Инструкцией Банка России от 30.05.2014 № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрирована Министерством юстиции Российской Федерации 19.06.2014, регистрационный номер 32813) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 14.11.2016 № 4189-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрировано Министерством юстиции 14.02.2017, регистрационный номер 45638), Указанием Банка России от 24.12.2018 № 5035-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 29.01.2019, регистрационный номер 53610).

¹⁴ Указывается для совместных счетов, номинальных счетов, счетов эскроу, публичных депозитных счетов, открытых в соответствии с договором банковского счета с несколькими клиентами, договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета необходимое количество раз:

"счет названного лица" (в этом случае владельцем счета (депонентом, бенефициаром) в соответствии с договором с банком является лицо, в отношении которого сформирована выписка); лицо, являющееся владельцем счета (клиентом банка) (депонентом, бенефициаром): наименование, ИНН/КИО, КПП или Ф.И.О.⁴, дата рождения, адрес проживания (регистрации), данные документа, удостоверяющего личность, ИНН при наличии.

¹⁵ Указывается в случае, если счет (специальный банковский счет) закрыт.

¹⁶ Указывается в случае изменения реквизитов счета (специального банковского счета) необходимое количество раз.

¹⁷ Указывается код валюты счета (специального банковского счета) в соответствии с Общероссийским классификатором валют. Для счета в драгоценных металлах код валюты счета указывается в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатор клиринговых валют).

¹⁸ В Таблице 1 указываются суммы в единицах валюты счета (специального банковского счета), где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками. Для счета в драгоценных металлах указываются значения в граммах.

В части остатков денежных средств (драгоценных металлов) указываются только остатки денежных средств (драгоценных металлов), принадлежащие лицу, в отношении которого представляется выписка.

В случае, если на счете учитываются денежные средства нескольких лиц, но банком (филиалом банка) в соответствии с законом или договором счета не ведется учет денежных средств каждого лица, то банком (филиалом банка) указывается "учет средств запрашиваемого лица банком

(филиалом банка) не ведется".

¹⁹ Таблица 2 заполняется с учетом следующих особенностей.

Информация указывается в порядке осуществления операций по счету (специальному банковскому счету).

В графу 2 переносится без изменений информация, зафиксированная в базе данных, в соответствии с Положением Банка России от 21.02.2013 № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 09.04.2013, регистрационный номер 28051) (с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 07.08.2015 № 3753-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 21 февраля 2013 года № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 18.08.2015, регистрационный номер 38569), Указанием Банка России от 14.09.2016 № 4133-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 21 февраля 2013 года № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 07.10.2016, регистрационный номер 43946), Указанием Банка России от 17.01.2018 № 4689-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 21 февраля 2013 года № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 05.02.2018, регистрационный номер 49898). Одновременно указывается поправка времени операции относительно московского времени (мск-1; мск; мск+1; мск+2 и тому подобное).

В графе 3 указывается условное обозначение (шифр) проведенного документа в соответствии с Перечнем условных обозначений (шифров) документов, проводимых по счетам в кредитных организациях, приведенным в приложении 1 к приложению к Положению Банка России от 27.02.2017 № 579-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 20.03.2017, регистрационный номер 46021) (с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 05.09.2017 № 4450-У "О внесении изменений в пункт 4.70 части II приложения к Положению Банка России от 27 февраля 2017 года № 579-П "О плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 20.07.2017, регистрационный номер 47474), Указанием Банка России от 02.10.2017 № 4555-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 27 февраля 2017 года № 579-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 12.12.2017, регистрационный номер 49220), Указанием Банка России от 15.02.2018 № 4722-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 27 февраля 2017 года № 579-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 12.03.2018, регистрационный номер 50299), Указанием Банка России от 12.11.2018 № 4965-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 27 февраля 2017 года № 579-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 03.12.2018, регистрационный номер 52845), Указанием Банка России от 18.12.2018 № 5019-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 27 февраля 2017 года № 579-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 16.01.2019, регистрационный номер 53372), Указанием Банка России от 28.02.2019 № 5087-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 27 февраля 2017 года № 579-П "О Плане счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 26.03.2019, регистрационный номер 54165).

В выписку по операциям с денежными средствами, принадлежащими запрашиваемому лицу на счете

иного лица, включаются только операции с денежными средствами, принадлежащими запрашиваемому лицу.

В случае, если на счете учитываются денежные средства нескольких лиц, но банком (филиалом банка) в соответствии с законом или договором счета не ведется учет денежных средств каждого лица, то банком (филиалом банка) указывается "учет средств запрашиваемого лица банком (филиалом банка) не ведется".

В выписку по операциям на корреспондентском счете банка (корреспондентском субсчете филиала банка) включаются операции, если в качестве реквизитов плательщика или получателя средств в документе, информация из которого отражается в таблице 2, указаны только реквизиты банка (филиала банка), являющегося плательщиком или получателем средств соответственно, по операциям на корреспондентском счете (субсчете) которого запрошена выписка.

В графы 4 - 12, 15 переносится без изменений вся информация из соответствующих реквизитов распоряжений о переводе денежных средств, кассовых и иных документов, на основании которых проведены операции, и при печати может в рамках графы переноситься из строки в строку.

В графах 13 - 14 указываются суммы в единицах валюты счета (специального банковского счета), где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками. Для счета в драгоценных металлах указываются значения в граммах.

В графу 16 переносится информация об IP-адресе, MAC-адресе, номере SIM-карты, номере телефона и (или) иного идентификатора устройства, зафиксированная в базе данных, в соответствии с Положением Банка России от 09.06.2012 № 382-П "О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 14.06.2012, регистрационный номер 24575) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 05.06.2013 № 3007-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 9 июня 2012 года № 382-П "О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 01.07.2013, регистрационный номер 28930), Указанием Банка России от 14.08.2014 № 3361-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 9 июня 2012 года № 382-П "О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 10.09.2014, регистрационный номер 34017), Указанием Банка России от 07.05.2018 № 4793-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 9 июня 2012 года № 382-П "О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 22.06.2018, регистрационный номер 51411).

Порядок составления таблицы 2 по расчетным операциям в валюте Российской Федерации:

в графу 4 переносится информация из реквизита "№" документа;

в графу 5 переносится информация из реквизита "Дата" документа;

в графу 6 переносится информация из реквизита "Сч. №" банка плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, из реквизита "Сч. №" банка получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 7 аналогично переносится информация из реквизита "Банк плательщика"/"Банк получателя";

в графу 8 аналогично переносится информация из реквизита "БИК" банка плательщика/получателя;

в графу 9 переносится информация из реквизита "Плательщик" в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, из реквизита "Получатель" в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 10 аналогично переносится информация из реквизита "ИНН" плательщика/получателя;

в графу 11 аналогично переносится информация из реквизита "КПП" плательщика/получателя;

в графу 12 аналогично переносится информация из реквизита "Сч. №" плательщика/получателя;

в графу 15 переносится информация из реквизита "Назначение платежа".

Порядок составления таблицы 2 по операциям с наличными денежными средствами, проводимым на основании кассовых документов (объявление на взнос наличными, препроводительная ведомость к сумке, приходный кассовый ордер, денежный чек, расходный кассовый ордер):

в графу 4 переносится информация из реквизита, предназначенного для указания номера документа;

в графу 5 переносится информация из реквизита, предназначенного для указания даты документа;

в графу 9 переносится информация из реквизита "От кого" (объявление на взнос наличными, препроводительная ведомость к сумке, приходный кассовый ордер), "Заплатите" (денежный чек), "Выдать" (расходный кассовый ордер);

в графу 12 переносится информация из реквизита "Дебет, сч. №" (объявление на взнос наличными, препроводительная ведомость к сумке, приходный кассовый ордер), из реквизита "Кредит, сч. №" (расходный кассовый ордер), при осуществлении операции на основании денежного чека в графе 12 проставляется прочерк;

в графу 15 переносится информация из реквизита "Источник поступления" (объявление на взнос наличными, препроводительная ведомость к сумке, приходный кассовый ордер), "Направление выдачи" (расходный кассовый ордер, денежный чек).

Порядок составления таблицы 2 по расчетным операциям в иностранной валюте (драгоценных металлах):

в графу 4 переносится без изменений соответствующая информация из реквизита, предназначенного для указания номера документа;

в графу 5 переносится без изменений соответствующая информация из реквизита, предназначенного для указания даты документа;

в графу 7 переносится без изменений вся информация из реквизитов, предназначенных для указания реквизитов банка плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, банка получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 9 переносится без изменений вся информация из реквизитов, предназначенных для указания реквизитов плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 15 переносится без изменений вся информация из реквизитов, предназначенных для указания назначения платежа и дополнительной информации о платеже.

Таблица 2 по иным операциям составляется путем переноса информации, необходимой для заполнения данной таблицы, из реквизитов документов, являющихся основанием для проведения операций, в соответствующие графы таблицы.

При указании в одной графе таблицы 2 данных из разных реквизитов документа, на основании которого была осуществлена операция, эти данные разделяются двумя точками с запятой.

Если операции по счету были осуществлены на основании распоряжения на общую сумму с реестром, то значения граф 1 - 15 таблицы 2 заполняются в соответствии с данными распоряжения на общую сумму. При этом если операция по счету проведена на сумму, указанную в строке реестра, прилагаемом к распоряжению на общую сумму, то в графах 1 - 15 таблицы 2 дополнительно отражаются реквизиты строки реестра, а в графе 1 после знака "/" дополнительно указывается тот же номер строки реестра, на основании которого проведена операция по переводу денежных

средств.

В выписку по операциям на корреспондентском счете банка (корреспондентском субсчете филиала банка), совершенным на основании распоряжения на общую сумму с реестром, включается информация об операциях, указанных в реестре, прилагаемом к распоряжению на общую сумму с реестром, если в качестве реквизитов плательщика или получателя средств в распоряжении и реестре, информация из которых отражается в таблице 2, указаны только реквизиты банка (филиала банка), являющегося плательщиком или получателем средств соответственно, по операциям на корреспондентском счете (субсчете) которого запрошена выписка.

Если информация для заполнения графы отсутствует, то на ее месте ставится прочерк.

Приложение № 4

к приказу ФНС России

от 31 декабря 2019 г. № ММВ-7-2/679@

Форма по КНД 1114311

дата справки

№

номер справки

наименование и код налогового органа

Справка

о наличии вкладов (депозитов)

Банк (филиал банка) _____
сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²

сведения о представляемой информации

в отношении _____

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность

Ф.И.О.³

подпись

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка");

"подразделения Банка России" (выбирается подразделением Банка России в случае представления сведений в отношении информации подразделения Банка России на запрос налогового органа, направленный в подразделение Банка России с отметкой "в указанном подразделении Банка России").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае открытия депозита организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае открытия депозита обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой справке не отражаются.

⁷ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на " __ " _____ 20__ г.";

"в период с " __ " _____ 20__ г. по " __ " _____ 20__ г.".

⁸ Указывается отдельно по банку, по каждому филиалу банка, по подразделению Банка России необходимое количество раз.

⁹ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка, в отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹⁰ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений о наличии или об отсутствии вкладов (депозитов) в отношении банка, филиала банка или подразделения Банка России, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка";

"в вышеуказанном подразделении Банка России".

При заполнении банком информации об отсутствии вкладов (депозитов) в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее, указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹¹ Таблица 1 заполняется в целом по банку, по филиалу банка, по подразделению Банка России.

¹² Указывается один из следующих вариантов:

"вклад";

"депозит".

¹³ Указывается в случае, если вклад (депозит) открыт на определенный срок.

¹⁴ Указывается в случае, если вклад (депозит) закрыт.

¹⁵ Указывается в случае изменения реквизитов вклада (депозита) необходимое количество раз.

¹⁶ Указывается код валюты вклада (депозита) в соответствии с Общероссийским классификатором валют. Для вклада (депозита) в драгоценных металлах код валюты счета указывается в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатор клиринговых валют).

Приложение № 5

к приказу ФНС России

от 31 декабря 2019 г. № ММВ-7-2/679@

Форма по КНД 1114312

дата справки

№

номер справки

наименование и код налогового органа

Справка

об остатках денежных средств (драгоценных металлов) на вкладах (депозитах)

Банк (филиал банка)

сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²

сведения о представляемой информации

в отношении _____

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность

Ф.И.О.³

подпись

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов

будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка".

Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления им сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка");

"подразделения Банка России" (выбирается подразделением Банка России в случае представления сведений в отношении информации подразделения Банка России на запрос налогового органа, направленный в подразделение Банка России с отметкой "в указанном подразделении Банка России").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае открытия депозита организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае открытия депозита обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой справке не отражаются.

⁷ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на " __ " _____ 20__ г.";

"в период с " __ " _____ 20__ г. по " __ " _____ 20__ г.".

⁸ Указывается отдельно по банку, по каждому филиалу банка, по подразделению Банка России необходимое количество раз.

⁹ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка (или счета), в

отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹⁰ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений об остатках или об отсутствии вкладов (депозитов) в отношении банка, филиала банка или подразделения Банка России, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка";

"в вышеуказанном подразделении Банка России".

При заполнении банком информации об отсутствии вкладов (депозитов) в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹¹ Таблица 1 заполняется в целом по банку, по филиалу банка, по подразделению Банка России.

¹² Указывается один из следующих вариантов:

"вклад";

"депозит".

¹³ Указывается в случае, если вклад (депозит) открыт на определенный срок.

¹⁴ Указывается в случае, если вклад (депозит) закрыт.

¹⁵ Указывается в случае изменения реквизитов вклада (депозита) необходимое количество раз.

¹⁶ Указывается код валюты вклада (депозита) в соответствии с Общероссийским классификатором валют. Для вклада (депозита) в драгоценных металлах код валюты счета указывается в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатор клиринговых валют).

¹⁷ Указываются суммы в единицах валюты вклада (депозита), где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками. Для счета в драгоценных металлах указываются значения в граммах.

¹⁸ Указывается отдельно по каждому вкладу (депозиту) необходимое количество раз.

Приложение № 6

к приказу ФНС России

от 31 декабря 2019 г. № ММВ-7-2/679@

Форма по КНД 1114313

дата выписки

№

номер выписки

наименование и код налогового органа

Выписка

по операциям по вкладу (депозиту)

Банк (филиал банка) _____

сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²

сведения о представляемой информации

в отношении _____

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность

Ф.И.О.³

подпись

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в

специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления им сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка");

"подразделения Банка России" (выбирается подразделением Банка России в случае представления им сведений в отношении информации подразделения Банка России на запрос налогового органа, направленный в подразделение Банка России с отметкой "в указанном подразделении Банка России").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае открытия депозита организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае открытия депозита обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой выписке не отражаются.

⁷ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на " __ " _____ 20__ г.";

"в период с " __ " _____ 20__ г. по " __ " _____ 20__ г.".

⁸ Указывается раздельно по банку, по каждому филиалу банка, по подразделению Банка России необходимое количество раз.

⁹ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка (или счета), в отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹⁰ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений по операциям или об отсутствии вкладов (депозитов) в отношении банка, филиала банка или подразделения Банка России, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка";

"в вышеуказанном подразделении Банка России".

При заполнении банком информации об отсутствии вкладов (депозитов) в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее, указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹¹ Указывается отдельно по каждому вкладу (депозиту) необходимое количество раз.

¹² Указывается один из следующих вариантов:

"вклад";

"депозит".

¹³ Указывается в случае, если вклад (депозит) открыт на определенный срок.

¹⁴ Указывается в случае, если вклад (депозит) закрыт.

¹⁵ Указывается в случае изменения реквизитов вклада (депозита) необходимое количество раз.

¹⁶ Указывается код валюты вклада (депозита) в соответствии с Общероссийским классификатором валют. Для вклада (депозита) в драгоценных металлах код валюты счета указывается в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатор клиринговых валют).

¹⁷ В таблице 1 указываются суммы в единицах валюты вклада (депозита), где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками. Для счета в драгоценных металлах указываются значения в граммах.

¹⁸ Таблица 2 заполняется с учетом следующих особенностей.

Информация указывается в порядке осуществления операций по вкладу (депозиту).

В графу 2 переносится без изменений информация, зафиксированная в базе данных, в соответствии с Положением Банка России от 21.02.2013 № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 09.04.2013, регистрационный номер 28051) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 07.08.2015 № 3753-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 21 февраля 2013 года № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 18.08.2015, регистрационный номер 38569), Указанием Банка России от 14.09.2016 № 4133-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 21 февраля 2013 года № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 07.10.2016, регистрационный номер 43946), Указанием Банка России от 17.01.2018 № 4689-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 21 февраля 2013 года № 397-П "О порядке создания, ведения и хранения баз данных на электронных носителях" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 05.02.2018, регистрационный номер 49898). Одновременно указывается поправка времени операции относительно московского времени (мск-1; мск; мск+1; мск+2 и тому подобное).

В графы 4 - 12, 15 переносится без изменений вся информация из соответствующих реквизитов распоряжений о переводе денежных средств, кассовых и иных документов, на основании которых проведены операции, и при печати может в рамках графы переноситься из строки в строку.

В графах 13 - 14 указываются суммы в единицах валюты вклада (депозита), где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками. Для вкладов (депозитов) в драгоценных металлах указываются значения в граммах.

Порядок составления таблицы 2 по расчетным операциям в валюте Российской Федерации:

в графу 4 переносится информация из реквизита "№" документа;

в графу 5 переносится информация из реквизита "Дата" документа;

в графу 6 переносится информация из реквизита "Сч. №" банка плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, из реквизита "Сч. №" банка получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 7 аналогично переносится информация из реквизита "Банк плательщика"/"Банк получателя";

в графу 8 аналогично переносится информация из реквизита "БИК" банка плательщика/получателя;

в графу 9 переносится информация из реквизита "Плательщик" в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, из реквизита "Получатель" в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 10 аналогично переносится информация из реквизита "ИНН" плательщика/получателя;

в графу 11 аналогично переносится информация из реквизита "КПП" плательщика/получателя;

в графу 12 аналогично переносится информация из реквизита "Сч. №" плательщика/получателя;

в графу 15 переносится информация из реквизита "Назначение платежа".

Порядок составления таблицы 2 по операциям с наличными денежными средствами, проводимым на основании кассовых документов:

в графу 4 переносится информация из реквизита, предназначенного для указания номера документа;

в графу 5 переносится информация из реквизита, предназначенного для указания даты документа;

в графу 9 переносится информация из реквизита "От кого" (приходный кассовый ордер), "Выдать" (расходный кассовый ордер);

в графу 12 переносится информация из реквизита "Дебет, сч. №" (приходный кассовый ордер), из реквизита "Кредит, сч. №" (расходный кассовый ордер);

в графу 15 переносится информация из реквизита "Источник поступления" (приходный кассовый ордер), "Направление выдачи" (расходный кассовый ордер)".

Порядок составления таблицы 2 по расчетным операциям в иностранной валюте (драгоценных металлах):

в графу 4 переносится без изменений соответствующая информация из реквизита, предназначенного для указания номера документа;

в графу 5 переносится без изменений соответствующая информация из реквизита, предназначенного для указания даты документа;

в графу 7 переносится без изменений вся информация из реквизитов, предназначенных для указания реквизитов банка плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, банка получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 9 переносится без изменений вся информация из реквизитов, предназначенных для указания реквизитов плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 15 переносится без изменений вся информация из реквизитов, предназначенных для указания назначения платежа и дополнительной информации о платеже.

Таблица 2 по иным операциям составляется путем переноса информации, необходимой для заполнения данной таблицы, из реквизитов документов, являющихся основанием для проведения операций, в соответствующие графы таблицы.

При указании в одной графе таблицы 2 данных из разных реквизитов документа, на основании которого была осуществлена операция, эти данные разделяются двумя точками с запятой.

Если информация для заполнения графы отсутствует, то на ее месте ставится прочерк.

Приложение № 7

к приказу ФНС России

от 31 декабря 2019 г. № ММВ-7-2/679@

Форма по КНД 1114309

дата справки

№

номер справки

наименование и код налогового органа

Справка

об остатках электронных денежных средств

Банк (филиал банка) _____

сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²

сведения о представляемой информации

в отношении _____

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность

Ф.И.О.³

подпись

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка

самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка").

Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае предоставления права пользования электронным средством платежа организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае права пользования электронным средством платежа обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой справке не отражаются.

⁷ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на " __ " _____ 20__ г.";

"в период с " __ " _____ 20__ г. по " __ " _____ 20__ г.".

⁸ Указывается отдельно по банку, по каждому филиалу банка необходимое количество раз.

⁹ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка (или счета), в отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹⁰ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений об остатках или об отсутствии электронных средств платежа в отношении банка или филиала банка, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка".

При заполнении банком информации об отсутствии электронных средств платежа в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее, указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹¹ Таблица 1 заполняется в целом по банку, по филиалу банка.

¹² Указывается в случае, если прекращено право пользования электронным средством платежа.

¹³ Указывается в случае изменения реквизитов электронного средства платежа необходимое количество раз.

¹⁴ Указывается код валюты электронных денежных средств в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

¹⁵ Указываются суммы в единицах валюты электронного средства платежа, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками.

¹⁶ Указывается отдельно по каждому электронному средству платежа необходимое количество раз.

Приложение № 8

к приказу ФНС России

от 31 декабря 2019 г. № ММВ-7-2/679@

Форма по КНД 11143101

дата справки

№

номер справки

наименование и код налогового органа

Справка

о переводах электронных денежных средств

Банк (филиал банка) _____
сокращенное наименование банка (филиала банка), представляющего информацию

ИНН

КПП

БИК

регистрационный № банка по КГРКО¹

порядковый № филиала по КГРКО¹

в соответствии с запросом налогового органа от _____ № _____ идентификатор запроса

представляет информацию _____²
сведения о представляемой информации

в отношении _____
сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)

ИНН⁴/КИО⁵ КПП⁴

дата рождения, место рождения, адрес проживания, документ, удостоверяющий личность, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем

Представитель банка _____

должность _____

Ф.И.О.³ _____

подпись _____

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала.

² Указывается один из следующих вариантов:

"банка с учетом информации всех филиалов банка" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении банка и всех филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка");

"банка с учетом информации отдельных филиалов банка. Информация в части оставшихся филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка и отдельных филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация в части оставшихся филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка. Информация филиалов будет представлена этими филиалами самостоятельно" (выбирается банком в случае самостоятельного представления сведений в отношении информации банка без указания информации филиалов на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка". Информация филиалов представляется филиалами банка самостоятельно, при этом банком в специально отведенном поле перечисляются филиалы, в которые банком перенаправлен указанный запрос налогового органа для самостоятельного представления этими филиалами информации в налоговый орган);

"банка без учета информации филиалов банка" (выбирается банком в случае представления им сведений в отношении информации банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке без учета информации филиалов банка");

"филиала банка. Информация представляется по запросу налогового органа, полученному от банка для самостоятельного представления сведений филиалом банка" (выбирается филиалом банка в случае самостоятельного представления сведений по данному филиалу банка на запрос налогового органа, направленный в банк с отметкой "в банке с учетом информации филиалов банка", но в дальнейшем перенаправленный банком в филиал банка для самостоятельного представления сведений);

"филиала банка" (выбирается филиалом банка в случае представления сведений в отношении информации филиала банка на запрос налогового органа, направленный в филиал банка с отметкой "в указанном филиале банка").

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

В случае предоставления права пользования электронным средством платежа организации указывается КПП по месту нахождения (учета в качестве крупнейшего налогоплательщика) организации. В случае права пользования электронным средством платежа обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации.

⁵ Код иностранной организации.

⁶ Нужно отметить знаком "X". Неотмеченные позиции в направляемой справке не отражаются.

⁷ Указывается один из следующих вариантов в соответствии с запросом:

"по состоянию на " __ " ____ 20__ г.";

"за период с " __ " ____ 20__ г. по " __ " ____ 20__ г.".

⁸ Указывается отдельно по банку, по каждому филиалу банка, по подразделению Банка России необходимое количество раз.

⁹ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) банка, каждого филиала банка (или счета), в отношении которого представляется информация, если их в сумме больше 1.

¹⁰ Указывается идентифицирующая информация банка (филиала банка): сокращенное наименование, ИНН, КПП, БИК, номера по КГРКО.

При заполнении сведений о переводах электронных денежных средств или об отсутствии электронных средств платежа в отношении банка или филиала банка, представляющего информацию, вместо идентифицирующей информации банка (филиала банка) указывается:

"в вышеуказанном банке";

"в вышеуказанном филиале банка".

При заполнении банком информации об отсутствии электронных средствах платежа в отношении филиалов банка вместо идентифицирующей информации всех филиалов банка или всех остальных филиалов банка, кроме указанных ранее, указывается соответственно:

"во всех филиалах банка";

"во всех остальных филиалах банка".

¹¹ Указывается отдельно по каждому электронному средству платежа необходимое количество раз.

¹² Указывается в случае, если прекращено право пользования электронным средством платежа.

¹³ Указывается в случае изменения реквизитов электронного средства платежа необходимое количество раз.

¹⁴ Указывается код валюты электронных денежных средств в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

¹⁵ В таблице 1 указываются суммы в единицах валюты электронного средства платежа, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками.

¹⁶ Таблица 2 заполняется с учетом следующих особенностей.

Информация указывается в порядке осуществления переводов электронных денежных средств с использованием электронного средства платежа.

В графы 4 - 12 переносится без изменений вся информация из распоряжений, на основании которых осуществлены переводы, влекущие уменьшение или увеличение остатка электронных денежных средств, в том числе переводы на банковский счет или с банковского счета. При печати указанная информация может в рамках графы переноситься из строки в строку.

В графах 13 и 14 указываются суммы в единицах валюты электронных денежных средств, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками.

В графе 15 таблицы 2 указывается код перевода:

1 - перевод электронных денежных средств в пользу физических лиц, использующих персонифицированные электронные средства платежа, где

1.1 - перевод при возврате товара;

1.2 - перевод в целях выплаты заработной платы;

1.3 - перевод в целях выплаты страхового возмещения;

1.4 - перевод в целях предоставления займа;

1.5 - перевод в иных целях.

2 - перевод электронных денежных средств от физических лиц, использующих персонифицированные (неперсонифицированные) электронные средства платежа, где

2.1 - перевод в целях оплаты товаров (работ, услуг);

2.2 - перевод в целях возврата ранее предоставленного займа;

2.3 - перевод в иных целях.

3 - предоставление организацией денежных средств оператору электронных денежных средств в целях увеличения остатка электронных денежных средств.

4 - возврат остатка (его части) электронных денежных средств на банковский счет.

При указании в одной графе таблицы 2 данных из различных распоряжений, на основании которых были осуществлены переводы денежных средств, эти данные разделяются двумя точками с запятой.

Если информация для заполнения графы отсутствует, то на ее месте ставится прочерк.