

Формат сообщения об открытии (закрытии) счета (лицевого счета)

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящий Формат описывает требования к XML файлам (далее – файлам обмена) передачи в электронном виде сообщения об открытии (закрытии) счета (лицевого счета) в налоговые органы.
2. Номер версии настоящего формата 5.02, часть DVI.

II. ОПИСАНИЕ ФАЙЛА ОБМЕНА

3. Имя файла обмена должно иметь следующий вид:

R_T_A_K_O_GGGGMMDD_N, где:

R_T – префикс, принимающий значение UT_SBSCN;

A_K – идентификатор получателя информации, где: ***A*** – идентификатор получателя, которому направляется файл обмена, ***K*** – идентификатор конечного получателя, для которого предназначена информация из данного файла обмена¹; идентификаторы ***A*** и ***K*** имеют вид для налоговых органов – четырехразрядный код (код налогового органа в соответствии с классификатором "Система обозначения налоговых органов", далее - СОНО);

O – идентификатор отправителя информации, имеет вид:

для организаций - девятнадцатиразрядный код (ИНН и КПП организации (обособленного подразделения));

для физических лиц - двенадцатиразрядный код (ИНН физического лица, при наличии. При отсутствии ИНН - последовательность из двенадцати нулей);

GGGG – год формирования передаваемого файла, ***MM*** - месяц, ***DD*** - день;

¹ Передача файла от отправителя к конечному получателю (***K***) может осуществляться в несколько этапов через другие налоговые органы, осуществляющие передачу файла на промежуточных этапах, которые обозначаются идентификатором ***A***. В случае передачи файла от отправителя к конечному получателю при отсутствии налоговых органов, осуществляющих передачу на промежуточных этапах, значения идентификаторов ***A*** и ***K*** совпадают. Для файлов, представляемых налогоплательщиками в налоговый орган, идентификатор конечного получателя в имени файла ***K*** должен совпадать со значением атрибута "Код налогового органа" (КодНО) в представляемом файле обмена.

N – идентификационный номер файла. (Длина – от 1 до 36 знаков. Идентификационный номер файла должен обеспечивать уникальность файла).

Расширение имени файла - xml. Расширение имени файла может указываться как строчными, так и прописными буквами.

Параметры первой строки файла обмена

Первая строка XML файла должна иметь следующий вид:

```
<?xml version="1.0" encoding="windows-1251"?>
```

Имя файла, содержащего XSD схему файла обмена, должно иметь следующий вид:

UT_SBSCN_1_506_00_05_02_xx, где xx – номер версии схемы.

Расширение имени файла – xsd.

4. **Логическая модель файла обмена** представлена в виде диаграммы структуры файла обмена на рисунке 1 настоящего Формата. Элементами логической модели файла обмена являются элементы и атрибуты XML файла. Перечень структурных элементов логической модели файла обмена и сведения о них приведены в таблицах 4.1–4.13 настоящего Формата.

Для каждого структурного элемента логической модели файла обмена приводятся следующие сведения:

Наименование элемента. Приводится полное наименование элемента¹.

Сокращенное наименование элемента. Приводится сокращенное наименование элемента. Синтаксис сокращенного наименования должен удовлетворять спецификации XML.

Признак типа элемента. Может принимать следующие значения: "С" – сложный элемент логической модели (содержит вложенные элементы), "П" – простой элемент логической модели, реализованный в виде элемента XML файла, "А" – простой элемент логической модели, реализованный в виде атрибута элемента XML файла. Простой элемент логической модели не содержит вложенные элементы.

Формат значения элемента. Формат значения элемента представляется следующими условными обозначениями: Т – символьная строка; N – числовое значение (целое или дробное).

Формат символьной строки указывается в виде Т(п-к) или Т(=к), где п – минимальное количество знаков, к – максимальное количество знаков, символ "-" – разделитель, символ "=" означает фиксированное количество знаков в строке. В случае, если минимальное количество знаков равно 0, формат имеет вид Т(0-к). В случае, если максимальное количество знаков неограниченно, формат имеет вид Т(п-).

Формат числового значения указывается в виде N(м.к), где м – максимальное количество знаков в числе, включая знак (для отрицательного числа), целую и дробную часть числа без разделяющей десятичной точки, к – максимальное число знаков дробной части числа. Если число знаков дробной

¹ В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом "|". Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента из описанных в этой строке.

части числа равно 0 (т.е. число целое), то формат числового значения имеет вид N(m).

Для простых элементов, являющихся базовыми в XML (определенными в <http://www.w3.org/TR/xmlschema-0>), например, элемент с типом "date", поле "Формат значения элемента" не заполняется. Для таких элементов в поле "Дополнительная информация" указывается тип базового элемента.

Признак обязательности элемента определяет обязательность наличия элемента (совокупности наименования элемента и его значения) в файле обмена. Признак обязательности элемента может принимать следующие значения: "O" – наличие элемента в файле обмена обязательно; "N" – наличие элемента в файле обмена необязательно, т.е. элемент может отсутствовать. Если элемент принимает ограниченный перечень значений (по классификатору, кодовому словарю и т.п.), то признак обязательности элемента дополняется символом "K". Например: "OK". В случае, если количество реализаций элемента может быть более одной, то признак обязательности элемента дополняется символом "M". Например: "NM, OKM".

Дополнительная информация. Для сложных элементов указывается ссылка на таблицу, в которой описывается состав данного элемента. Для элементов, принимающих ограниченный перечень значений из классификатора (кодového словаря и т.п.), указывается соответствующее наименование классификатора (кодového словаря и т.п.) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодového словаря и т.п.) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.

XSD схема файла обмена в электронном виде приводится отдельным файлом и размещается на сайте Федеральной налоговой службы.

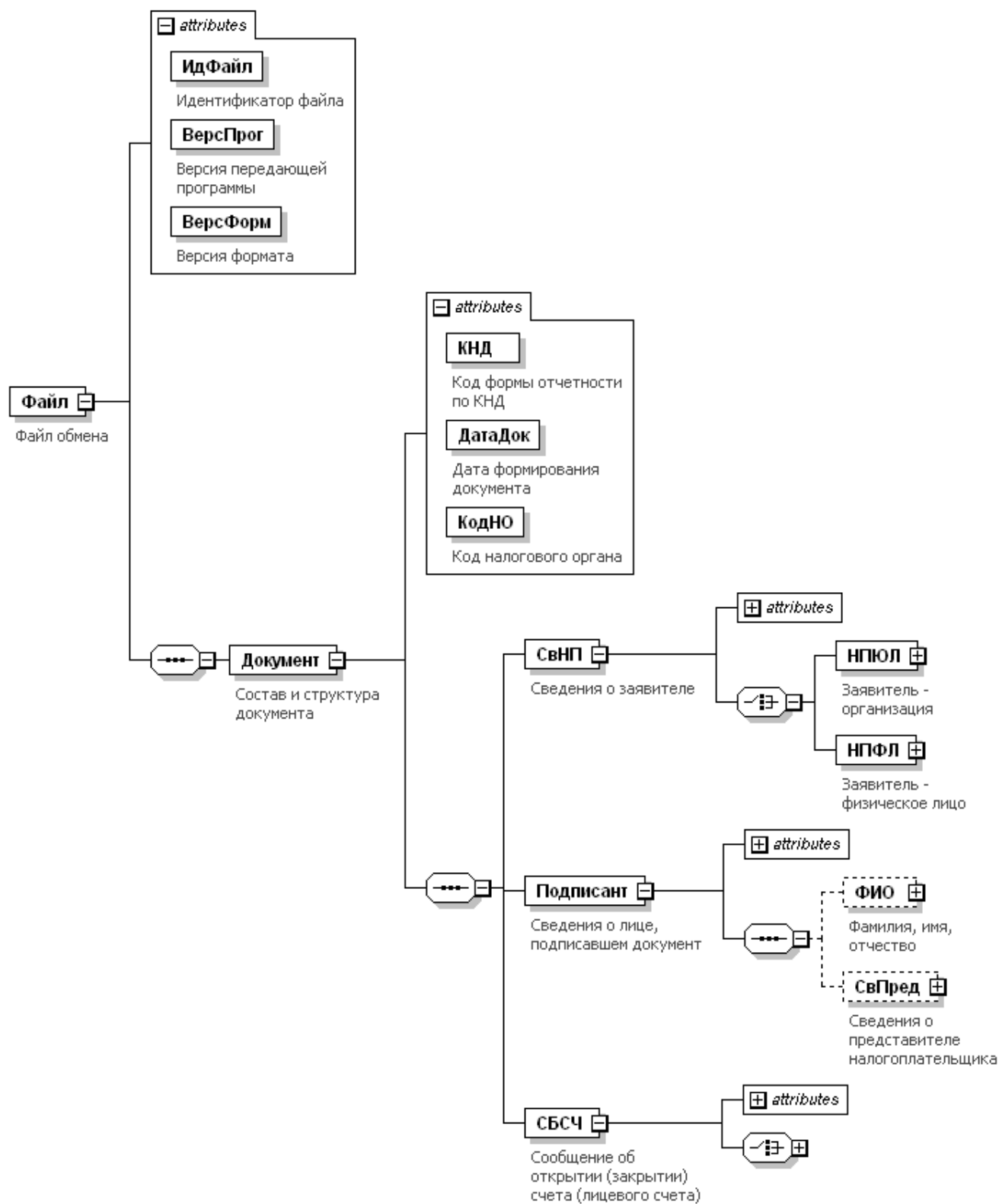


Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена

Таблица 4.1

Файл обмена (Файл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Идентификатор файла	ИдФайл	А	T(1-100)	О	Содержит (повторяет) имя сформированного файла (без расширения)
Версия передающей программы	ВерсПрог	А	T(1-40)	О	
Версия формата	ВерсФорм	А	T(1-5)	О	Принимает значение: 5.02
Состав и структура документа	Документ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.2

Таблица 4.2

Состав и структура документа (Документ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код формы отчетности по КНД	КНД	А	T(=7)	ОК	Типовой элемент <КНДТип>. Принимает значение: 1110009
Дата формирования документа	ДатаДок	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ДатаТип> в формате ДД.ММ.ГГГГ
Код налогового органа	КодНО	А	T(=4)	ОК	Типовой элемент <СОНОТип>
Сведения о заявителе	СвНП	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.3
Сведения о лице, подписавшем документ	Подписант	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.6
Сообщение об открытии (закрытии) счета (лицевого счета)	СБСЧ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.8

Таблица 4.3

Сведения о заявителе (СвНП)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак заявителя	ПрЗаяв	А	T(=1)	ОК	Принимает значение: 1 – российская организация 2 – иностранная организация 3 – иностранная организация, осуществляющая деятельность на территории Российской Федерации через обособленное подразделение 4 – индивидуальный предприниматель 5 – нотариус, занимающийся частной практикой, адвокат, учредивший адвокатский кабинет
Заявитель - организация	НПЮЛ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.4.
Заявитель - физическое лицо	НПФЛ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.5

Таблица 4.4

Заявитель - организация (НПЮЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование организации	НаимОрг	А	T(1-1000)	О	
ИНН организации	ИННЮЛ	А	T(=10)	Н	Типовой элемент <ИННЮЛТип>. Элемент обязателен для <ПрЗаяв>= 1 3
КПП	КПП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
Основной государственный регистрационный номер	ОГРН	А	T(=13)	Н	Типовой элемент <ОГРНТип>. Элемент обязателен для <ПрЗаяв>= 1
КИО	КИО	А	T(=5)	Н	Элемент обязателен при отсутствии <ИННЮЛ>

Таблица 4.5

Заявитель - физическое лицо (НПФЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ИНН физического лица	ИННФЛ	А	T(=12)	О	Типовой элемент <ИННФЛТип>
Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя	ОГРНИП	А	T(=15)	Н	Типовой элемент <ОГРНИПТип>. Элемент обязателен для <ПрЗаяв>= 4
Фамилия, имя, отчество физического лица	ФИО	С		О	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.13

Таблица 4.6

Сведения о лице, подписавшем документ (Подписант)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак лица, подписавшего документ	ПрПодп	А	T(=1)	ОК	Принимает значение: 1 – индивидуальный предприниматель (нотариус, занимающийся частной практикой, адвокат, учредивший адвокатский кабинет) 2 – представитель индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет) 3 – руководитель организации (обособленного подразделения иностранной организации, созданного на территории Российской Федерации)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					4 –представитель организации (обособленного подразделения иностранной организации, созданного на территории Российской Федерации)
ИНН физического лица	ИННФЛ	A	T(=12)	H	Типовой элемент <ИННФЛТип>. Может указываться только для <ПрПодп>= 2 3 4
Номер контактного телефона	Тлф	A	T(1-20)	H	
E-mail	E-mail	A	T(1-45)	H	
Фамилия, имя, отчество	ФИО	C		H	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.13. Элемент обязателен для <ПрПодп>= 2 3 4. Не указывается для <ПрПодп>= 1
Сведения о представителе налогоплательщика	СвПред	C		H	Состав элемента представлен в табл. 4.7. Элемент обязательно для <ПрПодп>= 2 4

Таблица 4.7

Сведения о представителе налогоплательщика (СвПред)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика	НаимДок	A	T(1-120)	O	

Таблица 4.8

Сообщение об открытии (закрытии) счета (лицевого счета) (СБСЧ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование формы	НаимФорм	А	T(=55)	О	Принимает значение: Сообщение об открытии (закрытии) счета (лицевого счета)
Признак сообщения об открытии (закрытии) счета	ПрСчет	А	T(=1)	ОК	Принимает значение: 1 – об открытии счета 2 – о закрытии счета
Признак банка (органа), в котором открыт (закрыт) счет	ПрБанк	А	T(=1)	ОК	Принимает значение: 1 – в банке 2 – в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)
Сведения о счете в банке, осуществившем открытие (закрытие) счета Сведения о лицевом счете, открытом (закрытом) в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)	СвСчетБанк СвСчетФК	С С		О О	Состав элемента представлен в табл. 4.9. Применяется только для <ПрБанк> = 1. Состав элемента представлен в табл. 4.10. Применяется только для <ПрБанк> = 2

Таблица 4.9

Сведения о счете в банке, осуществившем открытие (закрытие) счета (СвСчетБанк)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер счета	НомСчет	А	T(1-20)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дата открытия / закрытия счета	ДатаСчет	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ДатаТип> в формате ДД.ММ.ГГГГ
Наименование банка	НаимБанк	А	T(1-1000)	О	
ИНН банка	ИННЮЛ	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП	КПП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
БИК	БИК	А	T(=9)	О	Типовой элемент <БИКТип>
Место нахождения	МНБанк	С		О	Типовой элемент <АдрРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.12

Таблица 4.10

Сведения о лицевом счете, открытом (закрытом) в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов) (СвСчетФК)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер счета в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)	НомСчетФК	А	T(1-20)	О	
Дата открытия / закрытия счета в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)	ДатаСчетФК	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ДатаТип> в формате ДД.ММ.ГГГГ
ИНН органа Федерального казначейства (иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов)	ИННЮЛ	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ИННЮЛТип>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
КПП органа Федерального казначейства (иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов)	КПП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
Наименование органа Федерального казначейства (иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов)	НаимФК	А	T(1-1000)	О	
Сведения о счете в банке, открытом органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	СвСчетБФК	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.11

Таблица 4.11

Сведения о счете в банке, открытом органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов) (СвСчетБФК)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер счета в банке, открытого органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	НомСчетБФК	А	T(1-20)	О	
Наименование банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	НаимБФК	А	T(1-1000)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ИНН банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	ИННЮЛ	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	КПП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
БИК банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	БИК	А	T(=9)	О	Типовой элемент <БИКТип>
Место нахождения банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	МНБФК	С		О	Типовой элемент <АдрРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.12

Таблица 4.12

Адрес в Российской Федерации (АдрРФТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Индекс	Индекс	А	T(=6)	Н	
Код региона	КодРегион	А	T(=2)	ОК	Типовой элемент <ССРФТип>
Район	Район	А	T(1-50)	Н	
Город	Город	А	T(1-50)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Населенный пункт	НаселПункт	А	T(1-50)	Н	
Улица	Улица	А	T(1-50)	Н	
Дом	Дом	А	T(1-8)	Н	
Корпус	Корпус	А	T(1-8)	Н	
Квартира	Кварт	А	T(1-8)	Н	

Таблица 4.13

Фамилия, имя, отчество (ФИОТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Фамилия	Фамилия	А	T(1-60)	О	
Имя	Имя	А	T(1-60)	О	
Отчество	Отчество	А	T(1-60)	Н	