



МИНФИН РОССИИ  
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

(ФНС России)  
ПРИКАЗ

« 14 » 09

2021

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЕД-7-2/816@

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 66231

от "08" декабря 2021.

О внесении изменений в приказ Федеральной налоговой службы от 19.07.2018 № ММВ-7-2/460@  
«Об утверждении форм и форматов направления налоговым органом запросов в банк  
(оператору по переводу денежных средств) в электронной форме»

В соответствии с пунктом 3 статьи 86 части первой Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2016, № 27, ст. 4173), пунктом 1 Положения о Федеральной налоговой службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2004 № 506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 40, ст. 3961; 2017, № 15, ст. 2194), в целях приведения форм документов, предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации и используемых налоговыми органами при реализации своих полномочий в отношениях, регулируемых законодательством о налогах и сборах, в соответствие с изменениями законодательства Российской Федерации, а также в связи с принятием Федерального закона от 23.11.2020 № 374-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 48, ст. 7627; 2021, № 1, ст. 9) и Федерального закона от 17.02.2021 № 6-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2021, № 8, ст. 1196) приказываю:

1. Внести в приказ Федеральной налоговой службы от 19.07.2018 № ММВ-7-2/460@ «Об утверждении форм и форматов направления налоговым органом запросов в банк (оператору по переводу денежных средств) в электронной форме» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 02.10.2018, регистрационный номер 52306) с изменениями, внесенными приказом ФНС России от 27.08.2020 № ЕД-7-2/608@ «О внесении изменений в приложения к приказу Федеральной налоговой службы от 19.07.2018 № ММВ-7-2/460@ «Об утверждении форм и форматов направления налоговым органом запросов в банк (оператору по переводу денежных средств) в электронной форме» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 14.09.2020, регистрационный номер 59802), следующие изменения:

1.1. В пункте 1:

абзацы десятый – двенадцатый признать утратившими силу;  
дополнить абзацами следующего содержания:

«форму запроса о представлении копий документов (информации), предусмотренных пунктом 2<sup>1</sup> статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации» согласно приложению № 12 к настоящему приказу;

формат направления налоговым органом запросов в банк (оператору по переводу денежных средств) в электронной форме согласно приложению № 13 к настоящему приказу.»;

1.2. Приложение № 1 «Запрос о представлении справки о наличии счетов (специальных банковских счетов)» изложить в редакции согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

1.3. Приложения №№ 9 – 11 признать утратившими силу;

1.4. Дополнить приложением № 12 «Запрос о представлении копий документов (информации), предусмотренных пунктом 2<sup>1</sup> статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации» согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

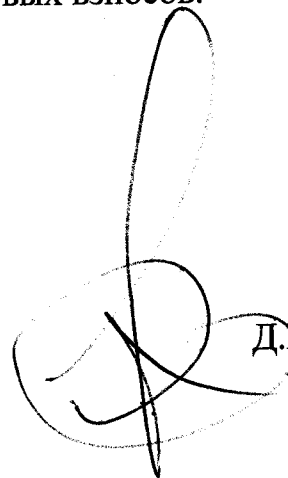
1.5. Дополнить приложением № 13 «Формат направления налоговым органом запросов в банк (оператору по переводу денежных средств) в электронной форме» согласно приложению № 3 к настоящему приказу.

2. Руководителям (исполняющим обязанности руководителя) управлений ФНС России по субъектам Российской Федерации, начальникам (исполняющим обязанности начальника) межрегиональных инспекций ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам довести настоящий приказ до нижестоящих налоговых органов и обеспечить его применение.

3. Установить, что настоящий приказ вступает в силу по истечении шести месяцев со дня его официального опубликования.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной налоговой службы, координирующего вопросы контроля за соблюдением законодательства о налогах и сборах, за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью уплаты (перечисления) в бюджетную систему Российской Федерации налогов, сборов и страховых взносов.

Руководитель Федеральной  
налоговой службы



Д.В.Егоров

Приложение № 1  
к приказу ФНС России  
от «14» 09 2014 г.  
№ ЕД-7-2/816@

Приложение № 1  
к приказу ФНС России  
от 19.07.2018  
№ ММВ-7-2/460@

Форма по КНД 1123201

№ \_\_\_\_\_  
дата запроса \_\_\_\_\_ номер запроса \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ сокращенное наименование банка или филиала банка

\_\_\_\_\_ ИНН, КПП, БИК, регистрационный номер банка по КГРКО<sup>1</sup>, порядковый номер филиала банка по КГРКО

### Запрос о представлении справки о наличии счетов (специальных банковских счетов)

В соответствии с:

пунктами 2 и 4 статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации и в связи с:

проведением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет  
(указывается в именительном падеже)  
\_\_\_\_\_ налоговой проверки  
выездной/ повторной выездной/ камеральной<sup>4</sup>

проведением в отношении \_\_\_\_\_  2  
Ф.И.О.<sup>3</sup> физического лица, не являющегося  
индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)  
\_\_\_\_\_ налоговой проверки при наличии согласия  
выездной/ повторной выездной/ камеральной<sup>4</sup>

руководителя вышестоящего налогового органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти,  
уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,/ заместителя руководителя федерального  
органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,<sup>4</sup>  
о направлении запроса в банк: \_\_\_\_\_  
вид документа о согласии \_\_\_\_\_ наименование и код налогового органа,  
согласовавшего направление запроса в банк  
от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_  
дата и номер документа о согласии \_\_\_\_\_ Ф.И.О.<sup>3</sup> лица, согласовавшего направление запроса в банк

проведением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса,  
занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается  
в именительном падеже)  
\_\_\_\_\_ налоговой проверки, являющегося  
выездной/ повторной выездной/ камеральной<sup>4</sup>  
участником \_\_\_\_\_ с указанной в настоящем запросе  
сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)<sup>4</sup>  
\_\_\_\_\_ организацией  
ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной<sup>4</sup>

истребованием у \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального предпринимателя,  
\_\_\_\_\_  
нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается  
в именительном падеже)  
документов (информации) в соответствии со статьей 93<sup>1</sup> Налогового кодекса  
Российской Федерации

истребованием у \_\_\_\_\_  2  
Ф.И.О.<sup>3</sup> физического лица, не являющегося  
\_\_\_\_\_  
индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)  
документов (информации) в соответствии с пунктом 1 статьи 93<sup>1</sup> Налогового кодекса  
Российской Федерации при наличии согласия \_\_\_\_\_  
руководителя вышестоящего налогового  
\_\_\_\_\_  
органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в  
области налогов и сборов./ заместителя руководителя федерального органа исполнительной власти,  
уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,<sup>4</sup>  
о направлении запроса в банк: \_\_\_\_\_  
вид документа о согласии \_\_\_\_\_ наименование и код налогового органа,  
согласовавшего направление запроса в банк  
от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_  
дата и номер документа о согласии \_\_\_\_\_ Ф.И.О.<sup>3</sup> лица, согласовавшего направление запроса в банк

истребованием у \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального предпринимателя,  
\_\_\_\_\_  
физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной  
практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)  
документов (информации) в соответствии со статьей 93<sup>1</sup> Налогового кодекса  
Российской Федерации, являющегося участником \_\_\_\_\_  
сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)<sup>4</sup>  
с указанной в настоящем запросе \_\_\_\_\_ организацией  
ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной<sup>4</sup>

вынесением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
\_\_\_\_\_  
предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет  
(указывается в именительном падеже)  
решения о взыскании налога

принятием в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
\_\_\_\_\_  
предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет  
(указывается в именительном падеже)  
решения \_\_\_\_\_  
о приостановлении операций по счетам, приостановлении переводов электронных денежных средств/  
\_\_\_\_\_  
об отмене приостановления операций по счетам, отмене приостановления переводов электронных  
денежных средств<sup>4</sup>

поступлением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
\_\_\_\_\_  
предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем,  
нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается  
в именительном падеже)  
запроса уполномоченного органа иностранного государства в случаях,  
предусмотренных международными договорами Российской Федерации

поступлением от \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального

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

заявления о возврате суммы излишне уплаченного или излишне взысканного налога от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_, в котором указан счет, сведения о котором не представлены в налоговый орган в соответствии с пунктом 1<sup>1</sup> статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации

частью 5 статьи 7 Федерального закона от 03.06.2009 № 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами» и в связи с:

проведением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup>

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

контроля за соблюдением платежным агентом обязанностей по сдаче в кредитную организацию полученных от плательщиков при приеме платежей наличных денежных средств для зачисления в полном объеме на свой специальный банковский счет (счета), а также по использованию платежным агентом и поставщиком специальных банковских счетов для осуществления расчетов при приеме платежей

частью 2 статьи 14<sup>2</sup> Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» и в связи с:

проведением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup>

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

контроля за соблюдением банковским платежным агентом (субагентом) обязанностей по сдаче оператору по переводу денежных средств, полученных от физических лиц, наличных денежных средств для зачисления на свой специальный банковский счет (счета), а также по использованию банковским платежным агентом (субагентом) указанных специальных банковских счетов для осуществления расчетов

пунктом 3 статьи 7 Федерального закона от 22.05.2003 № 54-ФЗ «О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении расчетов в Российской Федерации» и в связи с:

осуществлением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup>

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

контроля и надзора за соблюдением законодательства Российской Федерации о применении контрольно-кассовой техники, а также за полнотой учета выручки в организациях и у индивидуальных предпринимателей

в отношении<sup>5</sup>:

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О. <sup>3</sup> индивидуального																																									
предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)																																									
дата рождения <sup>6</sup> _____,	место рождения <sup>6</sup> _____,																																								
проживающего по адресу <sup>6</sup> _____ почтовый индекс, субъект Российской Федерации, район, город, населенный пункт,																																									
улица (проспект, переулок и так далее), номер дома (владения), номер корпуса (строения), номер квартиры																																									
имеющего документ, удостоверяющий личность <sup>6</sup> _____ наименование документа, серия и номер, дата выдачи																																									
ИНН <sup>7</sup> /КИО <sup>8</sup> <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td></tr></table>																					КПП <sup>7</sup> <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td></tr></table>																				

необходимо представить справку о наличии счетов (специальных банковских счетов) \_\_\_\_\_<sup>10</sup>  
\_\_\_\_\_, действовавших \_\_\_\_\_<sup>9</sup>.

Указанную справку в течение трех рабочих дней со дня получения настоящего запроса  
необходимо представить в \_\_\_\_\_  
наименование налогового органа и его код

в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи со ссылкой на  
идентификатор \_\_\_\_\_  
идентификатор настоящего запроса

Контактный телефон и Ф.И.О.<sup>3</sup> должностного лица налогового органа: \_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_  
руководитель (заместитель руководителя)  
налогового органа

\_\_\_\_\_  
личная подпись

\_\_\_\_\_  
Ф.И.О.<sup>3</sup>

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Нужно отметить знаком «X». Неотмеченные позиции в направляемом запросе не отражаются.

<sup>3</sup> Отчество указывается при наличии.

<sup>4</sup> Нужно указать.

<sup>5</sup> Лицо, в отношении которого сформирован запрос.

<sup>6</sup> Указывается информация в отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, имеющаяся у налогового органа.

<sup>7</sup> 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 отношении организации КПП не указывается в случае составления запроса в отношении счетов (специальных банковских счетов) организации с учетом счетов (специальных банковских счетов) всех обособленных подразделений организации. В случае составления запроса в отношении счетов (специальных банковских счетов) обособленного подразделения организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации. В случае составления запроса в отношении счетов (специальных банковских счетов) организации без учета счетов (специальных банковских счетов) обособленных подразделений организации указывается КПП по месту нахождения (администрирования) организации.

<sup>8</sup> Код иностранной организации.

<sup>9</sup> Указывается один из следующих вариантов:

«в банке с учетом информации филиалов банка»;

«в банке без учета информации филиалов банка»;

«в вышеуказанном филиале банка»;

«в вышеуказанном подразделении Банка России».

<sup>10</sup> Указывается один из следующих вариантов:

«по состоянию на «\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ г.» (в случае составления запроса в отношении счетов (специальных банковских счетов) лица, в отношении которого сформирован запрос, по которым в Книге регистрации открытых

счетов дата открытия ранее указанной даты, и одновременно дата закрытия соответствует или позднее указанной даты или отсутствует);

«в период с «\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ г. по «\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ г.»» (в случае составления запроса в отношении счетов (специальных банковских счетов) лица, в отношении которого сформирован запрос, по которым в Книге регистрации открытых счетов дата открытия ранее или соответствует дате конца указанного периода, и одновременно дата закрытия соответствует или позже даты начала указанного периода или отсутствует).

Приложение № 2  
к приказу ФНС России  
от «17» 09 2014 г.  
№ ЕО-7-2/8160

Приложение № 12  
к приказу ФНС России  
от 19.07.2018  
№ ММВ-7-2/460@

Форма по КНД 1123354

№ \_\_\_\_\_  
дата запроса \_\_\_\_\_ номер запроса \_\_\_\_\_

сокращенное наименование банка или филиала банка \_\_\_\_\_

ИНН, КПП, БИК, регистрационный номер банка по КГРКО<sup>1</sup>, порядковый номер филиала банка по КГРКО \_\_\_\_\_

**Запрос о представлении копий документов  
(информации), предусмотренных пунктом 2<sup>1</sup> статьи  
86 Налогового кодекса Российской Федерации**

В соответствии с:

пунктом 2<sup>1</sup> статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации и в связи с:

проведением в отношении \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
предпринимателя (указывается в именительном падеже)  
\_\_\_\_\_ налоговой проверки  
выездной/ повторной выездной/ камеральной<sup>4</sup>

проведением в отношении \_\_\_\_\_  2  
Ф.И.О.<sup>3</sup> физического лица, не являющегося  
индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)  
\_\_\_\_\_ налоговой проверки при наличии согласия  
выездной/ повторной выездной/ камеральной<sup>4</sup>

руководителя вышестоящего налогового органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти,  
уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов, / заместителя руководителя федерального  
органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,<sup>4</sup>

о направлении запроса в банк: \_\_\_\_\_

от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_  2  
дата и номер документа о согласии \_\_\_\_\_ Ф.И.О.<sup>3</sup> лица, согласовавшего направление запроса в банк  
\_\_\_\_\_ вид документа о согласии \_\_\_\_\_ наименование и код налогового органа,  
согласовавшего направление запроса в банк \_\_\_\_\_

истребованием у \_\_\_\_\_  2  
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального предпринимателя  
\_\_\_\_\_ (указывается в именительном падеже)  
документов (информации) в соответствии со статьей 93<sup>1</sup> Налогового кодекса  
Российской Федерации

истребованием у \_\_\_\_\_  2  
Ф.И.О.<sup>3</sup> физического лица, не являющегося  
индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)  
документов (информации) в соответствии с пунктом 1 статьи 93<sup>1</sup> Налогового кодекса



Российской Федерации при наличии согласия \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 руководителя вышестоящего налогового  
 органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в  
 области налогов и сборов./ заместителя руководителя федерального органа исполнительной власти,  
 уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,<sup>4</sup>  
 о направлении запроса в банк: \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 вид документа о согласии \_\_\_\_\_ наименование и код налогового органа,  
 согласовавшего направление запроса в банк  
 от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 дата и номер документа о согласии \_\_\_\_\_ Ф.И.О.<sup>3</sup> лица, согласовавшего направление запроса в банк

вынесением в отношении \_\_\_\_\_  2  
 \_\_\_\_\_  
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
 \_\_\_\_\_  
 предпринимателя (указывается в именительном падеже)  
 решения о взыскании налога

принятием в отношении \_\_\_\_\_  2  
 \_\_\_\_\_  
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
 \_\_\_\_\_  
 предпринимателя (указывается в именительном падеже)  
 решения \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 о приостановлении операций по счетам, приостановлении переводов электронных денежных средств/  
 \_\_\_\_\_  
 об отмене приостановления операций по счетам, отмене приостановления переводов электронных  
 денежных средств<sup>4</sup>

поступлением в отношении \_\_\_\_\_  2  
 \_\_\_\_\_  
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.<sup>3</sup> индивидуального  
 \_\_\_\_\_  
 предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем  
 (указывается в именительном падеже)  
 запроса уполномоченного органа иностранного государства в случаях,  
 предусмотренных международными договорами Российской Федерации

в отношении<sup>5</sup>:

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О. <sup>3</sup> индивидуального	
предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)	
дата рождения <sup>6</sup> _____,	место рождения <sup>6</sup> _____,
проживающего по адресу <sup>6</sup> _____	
почтовый индекс, субъект Российской Федерации, район, город, населенный пункт,	
улица (проспект, переулок и так далее), номер дома (владения), номер корпуса (строения), номер квартиры	
имеющего документ, удостоверяющий личность <sup>6</sup> _____	
ИНН <sup>7</sup> /КИО <sup>8</sup> _____	наименование документа, серия и номер, дата выдачи
КПП <sup>7</sup> _____	_____

необходимо представить копии документов (информацию): \_\_\_\_\_

(в соответствии с пунктом 2<sup>1</sup> статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации указывается нужное: копии паспортов лиц, имеющих право на получение (распоряжение) денежных средств, находящихся на счете клиента, доверенностей на получение (распоряжение) денежных средств, находящихся на счете клиента, документов, определяющих отношения по открытию, ведению и закрытию счета клиента (включая договор на открытие счета, заявление на открытие (закрытие) счета, договор на обслуживание с использованием системы «клиент - банк», документы и информацию, предоставляемые клиентом (его представителями) при открытии счета), карточек с образцами подписей и оттиска печати, а также информация в электронной форме или на бумажном носителе о бенефициарных владельцах (включая информацию, полученную банком при идентификации бенефициарных собственников), выгодоприобретателях (включая информацию в отношении отдельных

операций или за определенный период), представителях клиента)

по состоянию на _____ дата	<input type="checkbox"/> 2																														
за период с _____ по _____ дата дата	<input type="checkbox"/> 2																														
в отношении счета № _____ номер счета	<input type="checkbox"/> 2																														
в отношении всех действовавших счетов.	<input type="checkbox"/> 2																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="6">в отношении отдельных операций<sup>9</sup>:</th> <th style="text-align: right;"><input type="checkbox"/> 2</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">п/п</th> <th rowspan="2">№ счета</th> <th rowspan="2">Валюта счета</th> <th rowspan="2">Дата и время совершения операции (дд.мм.гг чч:мм:сс) (поправка мск)</th> <th colspan="2">Сумма операции по счету</th> <th rowspan="2"></th> </tr> <tr> <th>по дебету (руб., коп./вал.) (грамм/вал)</th> <th>по кредиту (руб., коп./вал.) (грамм/вал)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th></th> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>		в отношении отдельных операций <sup>9</sup> :						<input type="checkbox"/> 2	п/п	№ счета	Валюта счета	Дата и время совершения операции (дд.мм.гг чч:мм:сс) (поправка мск)	Сумма операции по счету			по дебету (руб., коп./вал.) (грамм/вал)	по кредиту (руб., коп./вал.) (грамм/вал)	1	2	3	4	5	6								
в отношении отдельных операций <sup>9</sup> :						<input type="checkbox"/> 2																									
п/п	№ счета	Валюта счета	Дата и время совершения операции (дд.мм.гг чч:мм:сс) (поправка мск)	Сумма операции по счету																											
				по дебету (руб., коп./вал.) (грамм/вал)	по кредиту (руб., коп./вал.) (грамм/вал)																										
1	2	3	4	5	6																										

Настоящий запрос касается копий документов (информации) \_\_\_\_\_<sup>10</sup>

Указанные копии документов (информацию) в течение трех рабочих дней со дня получения настоящего запроса необходимо представить в \_\_\_\_\_  
наименование налогового органа и его код  
со ссылкой на идентификатор \_\_\_\_\_  
идентификатор настоящего запроса  
в электронной форме.

Информация о бенефициарных владельцах (включая информацию, полученную банком при идентификации бенефициарных собственников) может быть представлена на бумажном носителе.  2

Информация о выгодоприобретателях может быть представлена на бумажном носителе.  2

Информация о представителях клиента может быть представлена на бумажном носителе.  2

Контактный телефон и Ф.И.О<sup>3</sup> должностного лица налогового органа: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
руководитель (заместитель руководителя)  
налогового органа

\_\_\_\_\_  
личная подпись

\_\_\_\_\_  
Ф.И.О.<sup>3</sup>

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Нужно отметить знаком «X». Неотмеченные позиции в направляемом запросе не отражаются.

<sup>3</sup> Отчество указывается при наличии.

<sup>4</sup> Нужно указать.

<sup>5</sup> Лицо, в отношении которого сформирован запрос.

<sup>6</sup> Указывается информация в отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, имеющаяся у налогового органа.

<sup>7</sup> 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 отношении организации КПП не указывается в случае составления запроса в отношении вкладов (депозитов) организации с учетом вкладов (депозитов) всех обособленных подразделений организации. В случае составления запроса в отношении вкладов (депозитов) обособленного подразделения организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации. В случае составления запроса в отношении вкладов (депозитов) организации без учета вкладов (депозитов) обособленных подразделений организации указывается КПП по месту нахождения (администрирования) организации.

<sup>8</sup> Код иностранной организации.

<sup>9</sup> Таблица заполняется с учетом следующих особенностей.

Информация указывается в порядке осуществления операций по счету.

В графе 3 указывается код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют ОК (МК(ИСО 4217) 003-97) 014-2000 (ОКВ). 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).

В графах 5-6 указываются суммы в единицах валюты счета, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире «-», дробная часть указывается двумя знаками. Для счета в драгоценных металлах указываются значения в граммах.

<sup>10</sup> Указывается один из следующих вариантов:

- «в банке с учетом информации филиалов банка»;
- «в банке без учета информации филиалов банка»;
- «в вышеуказанном филиале банка»;
- «в вышеуказанном подразделении Банка России».

Приложение № 3  
к приказу ФНС России  
от «17» 09 2018г.  
№ ЕВ-7-2/816@

Приложение № 13  
к приказу ФНС России  
от 19.07.2018  
№ ММВ-7-2/460@

## ФОРМАТ НАПРАВЛЕНИЯ НАЛОГОВЫМ ОРГАНОМ ЗАПРОСОВ В БАНК (ОПЕРАТОРУ ПО ПЕРЕВОДУ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ) В ЭЛЕКТРОННОЙ ФОРМЕ

### I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Настоящий формат описывает требования к XML файлам (далее – файлам обмена) передачи по телекоммуникационным каналам связи в целях обеспечения электронного документооборота по представлению в налоговый орган и направлению из налогового органа документов, используемых налоговыми органами при реализации своих полномочий в отношениях, регулируемых законодательством о налогах и сборах.
2. Данные в электронной форме представляются в виде XML-файлов в кодировке Windows-1251.
3. Номер версии настоящего формата 4.01.

### II. ОПИСАНИЕ ФАЙЛА ОБМЕНА

4. **Имя файла обмена** должно иметь следующий вид:

**RAK\_OGGGMMDD\_N**, где:

**R** – префикс, определяющий тип файла:

**ZSN** - для запроса о представлении справки о наличии счетов (специальных банковских счетов, вкладов, депозитов);

**ZSO** - для запроса о представлении справок об остатках денежных средств (драгоценных металлов) на счетах (специальных банковских счетах, вкладах, депозитах), об остатках электронных денежных средств;

**ZSV** - для запроса о представлении выписок по операциям на счетах (специальных банковских счетах), по операциям по вкладам (депозитам), справок о переводах остатка электронных денежных средств;

**ZSD** - для запроса о представлении копий документов (информации), предусмотренных пунктом 2<sup>1</sup> статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации;

**A** - принимает значения:

1 - для первичного зашифрованного файла; 2 - 9 - для исправленного зашифрованного файла;

**K** – идентификатор получателя информации, имеет вид:

bbbbbb - код банка (филиала банка), заключившего договор, или подразделения Банка России, в который(ое) или через который(ое) направляется зашифрованный файл, включающий с 3 по 9 разряды банковского идентификационного кода (БИК) участника расчетов на территории

Российской Федерации в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов в платежной системе Банка России (далее – Справочник БИК), ведение которого осуществляется в соответствии с Положением Банка России от 24.09.2020 № 732-П «О платежной системе Банка России» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 10.11.2020, регистрационный номер 60810) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 25.03.2021 № 5756-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 24 сентября 2020 года № 732-П «О платежной системе Банка России» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 26.05.2021, регистрационный номер 63632) (далее - код банка (филиала банка));

**O** – идентификатор отправителя информации, имеет вид:

КККК - код налогового органа, направившего сообщение, в соответствии со Справочником кодов обозначений налоговых органов для целей учета налогоплательщиков (далее - СОУН) (4 символа с лидирующими нулями);

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

**N** – порядковый номер файла в течение дня (6 цифр с лидирующими нулями, начиная с 1).

Расширение имени файла имеет вид:

Xml - в наименовании файла в электронной форме;

Vrb - в наименовании зашифрованного файла.

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 XML схему файла обмена, должно иметь следующий вид:**

R\_N, где:

R - префикс, определяющий тип файла;

N – идентификационный номер версии схемы файла обмена.

Расширение имени файла – xsd.

XML схема файла обмена приводится отдельным файлом.

**5. Логическая модель файла обмена.** 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 настоящего формата.

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

*наименование элемента.* Приводится полное наименование элемента<sup>1</sup>;

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

<sup>1</sup> 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.

Формат символьной строки указывается в виде  $T(n-k)$  или  $T(=k)$ , где:  $n$  – минимальное количество знаков,  $k$  – максимальное количество знаков, символ «-» – разделитель, символ «=» означает фиксированное количество знаков в строке. В случае если минимальное количество знаков равно 0, формат имеет вид  $T(0-k)$ . В случае если максимальное количество знаков не ограничено, формат имеет вид  $T(n-)$ .

Формат числового значения указывается в виде  $N(m.k)$ , где:  $m$  – максимальное количество знаков в числе, включая знак (для отрицательного числа), целую и дробную часть числа без разделяющей десятичной точки,  $k$  – максимальное число знаков дробной части числа. Если число знаков дробной части числа равно 0 (то есть число целое), то формат числового значения имеет вид  $N(m)$ .

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

*признак обязательности элемента* определяет обязательность присутствия 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» – присутствие элемента в файле обмена необязательно, то есть элемент может отсутствовать. Если элемент принимает ограниченный перечень значений (по классификатору, кодовому словарию и тому подобному), 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».

К вышеперечисленным признакам обязательности элемента может добавляться значение «U» в случае описания в XML схеме условий, предъявляемых к элементу в файле обмена, описанных в графе «Дополнительная информация». Например, «NU», «OKU»;

*дополнительная информация* содержит, при необходимости, требования к элементу файла обмена, не указанные ранее. Для сложных элементов указывается ссылка на таблицу, в которой описывается состав данного элемента. Для элементов, принимающих ограниченный перечень значений из классификатора (кодowego словаря и тому подобного), указывается соответствующее наименование классификатора (кодowego словаря и тому подобного) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодowego словаря и тому подобного) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.