Зарегистрировано в Минюсте России 6 ноября 2012 г. N 25770

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

ПРИКАЗ

от 25 июля 2012 г. N ММВ-7-2/519@

ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА

ПРЕДСТАВЛЕНИЯ БАНКАМИ (ОПЕРАТОРАМИ ПО ПЕРЕВОДУ ДЕНЕЖНЫХ

СРЕДСТВ) ИНФОРМАЦИИ О НАЛИЧИИ СЧЕТОВ (СПЕЦИАЛЬНЫХ

БАНКОВСКИХ СЧЕТОВ) В БАНКЕ И (ИЛИ) ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ

СРЕДСТВ НА СЧЕТАХ (СПЕЦИАЛЬНЫХ БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ),

ОБ ОПЕРАЦИЯХ НА СЧЕТАХ (СПЕЦИАЛЬНЫХ БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ),

ОБ ОСТАТКАХ ЭЛЕКТРОННЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ПЕРЕВОДАХ

ЭЛЕКТРОННЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ЗАПРОСАМ НАЛОГОВЫХ

ОРГАНОВ НА БУМАЖНОМ НОСИТЕЛЕ, А ТАКЖЕ СООТВЕТСТВУЮЩИХ

ФОРМ СПРАВОК И ВЫПИСКИ

В соответствии с пунктом 3 статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3824; 1999, N 28, ст. 3487; 2006, N 31, ст. 3436; 2010, N 31, ст. 4198), частью 9 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 N 161-ФЗ "О национальной платежной системе" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 27, ст. 3872), частью 6 статьи 7 Федерального закона от 03.06.2009 N 103-ФЗ "О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, N 23, ст. 2758; 2011, N 27, ст. 3873) приказываю:

1. Утвердить:

1) Порядок представления банками (операторами по переводу денежных средств) информации о наличии счетов (специальных банковских счетов) в банке и (или) об остатках денежных средств на счетах (специальных банковских счетах), об операциях на счетах (специальных банковских счетах), об остатках электронных денежных средств и переводах электронных денежных средств по запросам налоговых органов на бумажном носителе, а также соответствующих форм справок и выписки согласно [приложению N 1](#P46) к настоящему приказу;

2) форму справки о наличии счетов (специальных банковских счетов) согласно [приложению N 2](#P166) к настоящему приказу;

3) форму справки об остатках денежных средств на счетах (специальных банковских счетах) согласно [приложению N 3](#P240) к настоящему приказу;

4) форму выписки по операциям на счете (специальном банковском счете) согласно [приложению N 4](#P302) к настоящему приказу;

5) форму справки об остатках электронных денежных средств согласно [приложению N 5](#P599) к настоящему приказу;

6) форму справки о переводах электронных денежных средств согласно [приложению N 6](#P660) к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ Федеральной налоговой службы от 30.03.2007 N ММ-3-06/178@ "Об утверждении порядка представления банками информации о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств на счетах, об операциях на счетах по запросам налоговых органов и соответствующих форм справок и выписки" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 23.04.2007, регистрационный номер 9318, Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2007, N 23).

3. Управлениям Федеральной налоговой службы по субъектам Российской Федерации довести настоящий приказ до нижестоящих налоговых органов и обеспечить его применение.

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

Руководитель

Федеральной налоговой службы

М.В.МИШУСТИН

Приложение N 1

к приказу ФНС России

от 25.07.2012 N ММВ-7-2/519@

ПОРЯДОК

ПРЕДСТАВЛЕНИЯ БАНКАМИ (ОПЕРАТОРАМИ ПО ПЕРЕВОДУ ДЕНЕЖНЫХ

СРЕДСТВ) ИНФОРМАЦИИ О НАЛИЧИИ СЧЕТОВ (СПЕЦИАЛЬНЫХ

БАНКОВСКИХ СЧЕТОВ) В БАНКЕ И (ИЛИ) ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ

СРЕДСТВ НА СЧЕТАХ (СПЕЦИАЛЬНЫХ БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ),

ОБ ОПЕРАЦИЯХ НА СЧЕТАХ (СПЕЦИАЛЬНЫХ БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ),

ОБ ОСТАТКАХ ЭЛЕКТРОННЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ПЕРЕВОДАХ

ЭЛЕКТРОННЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ЗАПРОСАМ НАЛОГОВЫХ

ОРГАНОВ НА БУМАЖНОМ НОСИТЕЛЕ, А ТАКЖЕ СООТВЕТСТВУЮЩИХ

ФОРМ СПРАВОК И ВЫПИСКИ

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с пунктом 3 статьи 86 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3824; 1999, N 28, ст. 3487; 2006, N 31, ст. 3436; 2010, N 31, ст. 4198) (далее - Кодекс), частью 9 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 N 161-ФЗ "О национальной платежной системе" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 27, ст. 3872) (далее - Федеральный закон N 161-ФЗ), частью 6 статьи 7 Федерального закона от 03.06.2009 N 103-ФЗ "О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, N 23, ст. 2758; 2011, N 27, ст. 3873).

2. Настоящий Порядок применяется в отношении:

1) открытых в банках счетов организаций, индивидуальных предпринимателей, счетов, открытых для осуществления профессиональной деятельности нотариусам, занимающимся частной практикой, и адвокатам, учредившим адвокатские кабинеты, а также корпоративных электронных средств платежа указанных лиц, используемых для переводов электронных денежных средств;

2) счетов инвестиционного товарищества, открытых участником договора инвестиционного товарищества - управляющим товарищем, ответственным за ведение налогового учета, для осуществления операций, связанных с ведением общих дел товарищей по договору инвестиционного товарищества, и в отношении корпоративных электронных средств платежа, используемых для переводов электронных денежных средств по таким операциям.

3. Положения, предусмотренные настоящим Порядком в отношении банков, распространяются на:

1) Центральный банк Российской Федерации и государственную корпорацию "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)";

2) операторов по переводу денежных средств, обязанность которых по выдаче налоговым органам справки о наличии у них специальных банковских счетов и (или) об остатках денежных средств на специальных банковских счетах, выписки по операциям на специальных банковских счетах организаций (индивидуальных предпринимателей), являющихся банковскими платежными агентами (субагентами), на основании мотивированного запроса (далее - запрос) установлена пунктом 8 статьи 14 Федерального закона N 161-ФЗ.

Положения, предусмотренные настоящим Порядком в отношении счетов, определенных пунктом 2 статьи 11 Кодекса, распространяются на специальные банковские счета, определенные статьей 14 Федерального закона N 161-ФЗ.

4. Настоящий Порядок применяется при представлении банками (филиалами банков) на бумажном носителе следующих документов по запросам налоговых органов:

1) справок о наличии счетов (специальных банковских счетов);

2) справок об остатках денежных средств на счетах (специальных банковских счетах);

3) выписок об операциях на счетах (специальных банковских счетах);

4) справок об остатках электронных денежных средств;

5) справок о переводах электронных денежных средств.

5. Расчет установленного пунктом 2 статьи 86 Кодекса срока (три рабочих дня), в течение которого банком в налоговый орган должна быть представлена справка (выписка) по запросу налогового органа, производится:

для запроса, врученного под расписку представителю банка, - со дня, следующего за днем, указанным в расписке (отметке) представителя банка о принятии запроса;

для запроса, направленного в банк заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, - со дня, следующего за днем вручения представителю банка почтового отправления, указанного в уведомлении о вручении.

6. В справке о наличии счетов (специальных банковских счетов), представляемой в соответствии с запросом налогового органа, указывается следующая информация:

1) полное наименование банка или сокращенное наименование банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего справку, идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН), код причины постановки (далее - КПП), банковский идентификационный код (далее - БИК);

2) наименование и адрес налогового органа, которому представляется справка;

3) дата и номер запроса налогового органа, во исполнение которого представляется справка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется справка, ее ИНН (код иностранной организации, далее - КИО) и КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), в отношении которого представляется справка, его ИНН;

5) номера, виды счетов и цифровые коды валют счетов (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), даты открытия (закрытия) счетов либо указывается об отсутствии счета у лица, в отношении которого получен запрос налогового органа;

6) дата, по состоянию на которую представляется информация.

7. В справке об остатках денежных средств на счетах (специальных банковских счетах) в банке указывается следующая информация:

1) полное наименование банка или сокращенное наименование банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего справку, его ИНН, КПП, БИК;

2) наименование и адрес налогового органа, которому представляется справка;

3) дата и номер запроса налогового органа, в соответствии с которым представляется справка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется справка, ее ИНН (КИО), КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), в отношении которого представляется справка, его ИНН;

5) номера, виды счетов и цифровые коды валют счетов (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), о которых представляется справка об остатках денежных средств, либо указывается об отсутствии счета у лица, в отношении которого получен запрос налогового органа;

6) остаток денежных средств на каждом счете, о котором представляется справка (руб., коп. (иностранной валюте));

7) дата, по состоянию на которую представляется информация.

8. В соответствии с запросом налогового органа справка представляется банком по конкретным счетам, указанным налоговым органом в запросе, либо по всем счетам в банке организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет).

9. В выписке по операциям на счете (специальном банковском счете), представляемой в соответствии с запросом налогового органа, указывается следующая информация:

1) полное наименование банка или сокращенное наименование банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего справку, его ИНН, КПП, БИК;

2) наименование и адрес налогового органа, которому представляется выписка;

3) дата и номер запроса налогового органа, в соответствии с которым представляется выписка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется выписка, ее ИНН (КИО), КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), в отношении которого представляется выписка, его ИНН;

5) номер счета организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), по операциям на котором представляется выписка;

6) цифровой код валюты счета (в соответствии с Общероссийским классификатором валют);

7) период, за который представляется выписка;

8) номера операций по порядку (указываются в последовательности осуществления операций по счету);

9) дата совершения операции;

10) вид (шифр), номер и дата (указывается при наличии) документа, на основании которого банком была совершена операция по счету;

11) номер корреспондентского счета банка плательщика (получателя) денежных средств;

12) наименование, БИК банка (наименование, международный банковский идентификационный код SWIFT BIC или иной равноценный реквизит иностранного банка) плательщика (получателя) денежных средств;

13) наименование, ИНН (КИО), КПП плательщика (получателя) денежных средств;

14) номер счета плательщика (получателя) денежных средств;

15) сумма операции по счету (по дебету или кредиту счета);

16) назначение платежа по каждой операции;

17) остаток по счету на начало периода;

18) сумма по дебету счета за период;

19) сумма по кредиту счета за период;

20) остаток по счету на конец периода.

Представляемая банком информация указывается в соответствии с данными, содержащимися в соответствующих полях расчетных, кассовых и иных документов, на основании которых проведены операции по счету.

В соответствии с запросом налогового органа выписка представляется банком по каждому счету, указанному налоговым органом в запросе, либо по всем счетам в банке организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет). При этом по каждому счету представляется отдельная выписка.

10. В справке об остатках электронных денежных средств, представляемой в соответствии с запросом налогового органа, указывается следующая информация:

1) полное наименование банка или сокращенное наименование банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего справку, его ИНН, КПП, БИК;

2) наименование и адрес налогового органа, которому представляется справка;

3) дата и номер запроса налогового органа, в соответствии с которым представляется справка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется справка, ее ИНН (КИО), КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), в отношении которого представляется справка, его ИНН;

5) номер корпоративного электронного средства платежа организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет);

6) вид электронного средства платежа;

7) цифровой код валюты электронных денежных средств (в соответствии с Общероссийским классификатором валют);

8) остаток электронных денежных средств (руб., коп. (вал.));

9) дата, по состоянию на которую представляется информация.

В соответствии с запросом налогового органа справка представляется банком по каждому корпоративному электронному средству платежа, указанному налоговым органом в этом запросе, либо по всем корпоративным электронным средствам платежа в банке организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет).

11. В справке о переводах электронных денежных средств, представляемой в соответствии с запросом налогового органа, указывается следующая информация:

1) полное наименование банка или сокращенное наименование банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего справку, его ИНН, КПП, БИК;

2) наименование и адрес налогового органа, которому представляется справка;

3) дата и номер запроса налогового органа, в соответствии с которым представляется справка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется справка, ее ИНН (КИО), КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), в отношении которого представляется справка, его ИНН;

5) номер корпоративного электронного средства платежа организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет), по переводам на котором представляется справка;

6) цифровой код валюты электронных денежных средств (в соответствии с Общероссийским классификатором валют);

7) период времени, за который представляется справка;

8) номер (номера) перевода по порядку (указывается в последовательности осуществления перевода с использованием корпоративного электронного средства платежа);

9) дата совершения перевода;

10) вид (шифр), номер и дата (указывается при наличии) распоряжения, на основании которого был осуществлен перевод;

11) номер корреспондентского счета банка плательщика (получателя) электронных денежных средств;

12) наименование, БИК банка (наименование, международный банковский идентификационный код SWIFT BIC или иной равноценный реквизит иностранного банка) плательщика (получателя) электронных денежных средств;

13) наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии)), ИНН (КИО), КПП плательщика (получателя) электронных денежных средств;

14) номер корпоративного электронного средства платежа плательщика (получателя) электронных денежных средств (при наличии);

15) сумма перевода, влекущего в отношении остатка электронных денежных средств уменьшение (увеличение);

16) код перевода;

17) остаток электронных денежных средств на начало периода;

18) сумма переводов, влекущих уменьшение остатка электронных денежных средств, за период;

19) сумма переводов, влекущих увеличение остатка электронных денежных средств, за период;

20) остаток электронных денежных средств на конец периода.

Представляемая банком информация указывается в соответствии с данными, содержащимися в соответствующих полях расчетных и иных документов, на основании которых проведены переводы.

В соответствии с запросом налогового органа справки представляются банком по каждому корпоративному электронному средству платежа, указанному налоговым органом в этом запросе, либо по всем корпоративным электронным средствам платежа в банке организации (индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет). При этом по каждому корпоративному электронному средству платежа представляется отдельная справка.

12. Банком в соответствии с запросом налогового органа представляются справки (выписки) в отношении всех счетов (корпоративных электронных средств платежа), открытых (закрытых) во всех филиалах банка.

Филиалом банка представляются справки (выписки) в отношении счетов (корпоративных электронных средств платежа), открытых (закрытых) в этом филиале.

13. Справки (выписки) подписываются представителем банка, заверяются печатью банка и вручаются должностному лицу налогового органа либо направляются в налоговый орган заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.

Приложение N 2

к приказу ФНС России

от 25.07.2012 N ММВ-7-2/519@

Форма по КНД 1114305

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование налогового органа)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (адрес)

 Справка

 о наличии счетов (специальных банковских счетов)

 Банк \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование (сокращенное наименование) банка

 в соответствии с Книгой государственной регистрации

 кредитных организаций)

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

БИК │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 В соответствии с запросом налогового органа от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N \_\_\_\_\_\_\_

 в отношении

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя

 (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката,

 учредившего адвокатский кабинет))

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН/КИО │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┐

 1. Представляет информацию о счетах (специальных банковских │ │

 счетах), открытых в банке указанному лицу [<\*>](#P210) └─┘

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| номер счета, специального банковского счета | вид счета, специального банковского счета | цифровой код валюты счета, специального банковского счета (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) | дата открытия счета, специального банковского счета (дд.мм.гг) | дата закрытия счета, специального банковского счета (дд.мм.гг) [<\*\*>](#P211) |
|  |  |  |  |  |

 --------------------------------

 <\*> Нужное отметить знаком X.

 <\*\*> Указывается в случае, если счет (специальный банковский счет), по

которому представлен запрос налогового органа, закрыт.

 ┌─┐

 2. Сообщает об отсутствии счетов (специальных банковских │ │

 счетов) в банке у указанного лица [<\*>](#P210) └─┘

 Указанная информация представляется по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Представитель банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (Ф.И.О.) (подпись) (дата)

 М.П.

Приложение N 3

к приказу ФНС России

от 25.07.2012 N ММВ-7-2/519@

Форма по КНД 1114306

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование налогового органа)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (адрес)

 Справка

 об остатках денежных средств на счетах

 (специальных банковских счетах)

 Банк \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование (сокращенное наименование)

 в соответствии с Книгой государственной регистрации

 кредитных организаций)

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

БИК │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 В соответствии с запросом налогового органа от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N \_\_\_\_\_\_\_

 в отношении

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя

 (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката,

 учредившего адвокатский кабинет))

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН/КИО │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 представляет информацию об остатках денежных средств на следующих

 счетах (специальных банковских счетах), открытых указанному лицу

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| номер счета, специального банковского счета | вид счета, специального банковского счета | цифровой код валюты счета, специального банковского счета (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) | Остаток денежных средств на счете, специальном банковском счете (руб., коп./вал.) |
|  |  |  |  |

 Указанная информация предоставляется по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Представитель банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (Ф.И.О.) (подпись) (дата)

 М.П.

Приложение N 4

к приказу ФНС России

от 25.07.2012 N ММВ-7-2/519@

Форма по КНД 1114307

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование налогового органа)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (адрес)

 Выписка

 по операциям на счете (специальном банковском счете)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование (сокращенное наименование) банка в соответствии

 с Книгой государственной регистрации кредитных организаций)

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

БИК │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 В соответствии с запросом налогового органа от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N \_\_\_\_\_\_\_

 в отношении

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя

 (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката,

 учредившего адвокатский кабинет))

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН/КИО │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 представляет выписку по счету (специальному банковскому счету)

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

N │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┬─┬─┐

 │ │ │ │

 └─┴─┴─┘

 (цифровой код валюты счета (специального банковского счета)

 в соответствии с Общероссийским классификатором валют

 за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Дата совершения операции (дд.мм.гг) | Реквизиты документа, на основании которого была совершена операция по счету (специальному банковскому счету) | Реквизиты банка плательщика/получателя денежных средств | Реквизиты плательщика/получателя денежных средств | Сумма операции по счету (специальному банковскому счету) | Назначение платежа |
| вид (шифр) | номер | дата | номер корреспондентского счета | наименование | БИК | наименование/Ф.И.О. | ИНН/КИО | КПП | номер счета (специального банковского счета) | по дебету | по кредиту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Остаток по счету (специальному банковскому счету) на начало периода | Сумма по дебету счета (специального банковского счета) за период | Сумма по кредиту счета (специального банковского счета) за период | Остаток по счету (специальному банковскому счету) на конец периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |

 Пояснение к заполнению [таблиц 1](#P336) и [2](#P388).

 В [таблице 1](#P336) информация указывается в порядке осуществления операций по

счету (специальному банковскому счету).

 В графах 13 и 14 [таблицы 1](#P336) и графах 1 - 4 [таблицы 2](#P388) указываются суммы в

единицах валюты счета (специального банковского счета), где целая часть

отделяется от дробной част знаком тире "-", дробная часть указывается двумя

знаками.

 В графе 3 [таблицы 1](#P336) 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 Правилам ведения бухгалтерского учета

в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации

(приложение к Положению Банка России от 26.03.2007 N 302-П "О правилах

ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на

территории Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции

Российской Федерации 29.03.2007, регистрационный номер 9176) (с

изменениями, внесенными указаниями Банка России от 11.10.2007 N 1893-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 23.10.2007, регистрационный

номер 10390), от 08.10.2008 N 2090-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 06.11.2008, регистрационный номер 12584), от 06.11.2008 N 2120-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 02.12.2008, регистрационный

номер 12783), от 12.12.2008 N 2149-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 19.12.2008, регистрационный номер 12904), от 25.11.2009 N 2343-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 10.12.2009, регистрационный

номер 15476), от 11.12.2009 N 2358-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 22.12.2009, регистрационный номер 15778), от 06.07.2010 N 2477-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 30.07.2010, регистрационный

номер 18003), от 28.09.2010 N 2500-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 06.10.2010, регистрационный номер 18642), от 08.11.2010 N 2514-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 08.12.2010, регистрационный

номер 19133), от 29.12.2010 N 2553-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 24.01.2011, регистрационный номер 19564), от 04.07.2011 N 2654-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 15.07.2011, регистрационный

номер 21379), от 26.08.2011 N 2679-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 12.09.2011, регистрационный номер 21772), от 14.09.2011 N 2692-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 21.09.2011, регистрационный

номер 21855), от 01.12.2011 N 2736-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 12.12.2011, регистрационный номер 22545), от 04.04.2012 N 2800-У

"О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года N

302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях,

расположенных на территории Российской Федерации" (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 04.05.2012, регистрационный

номер 24049), от 31.05.2012 N 2820-У "О внесении изменений в Положение

Банка России от 26 марта 2007 года N 302-П "О правилах ведения

бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории

Российской Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 08.06.2012 N 24509) (с 1 января 2013 года - приложение к

Положению Банка России "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных

организациях, расположенных на территории Российской Федерации" от

16.07.2012 N 385-П (зарегистрировано Министерством юстиции Российской

Федерации 03.09.2012 N 25350) (с изменениями, внесенными Указанием Банка

России от 26.09.2012 N 2884-У "О внесении изменений в Положение Банка

России от 16 июля 2012 года N 385-П "О правилах ведения бухгалтерского

учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской

Федерации" (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации

15.10.2012, регистрационный номер 25670)). По операциям с наличной валютой

Российской Федерации и иностранной валютой, проведенных на основании

соответственно накладной к сумке с денежной наличностью и приходных и

расходных кассовых ордеров, в графе 3 [таблицы 1](#P336) условное обозначение (шифр)

не проставляется.

 В графы 4 - 12, 15 [таблицы 1](#P336) переносится без изменений вся информация

из соответствующих полей расчетных, кассовых и иных документов, на

основании которых проведены операции, и при печати может в рамках графы

переноситься из строки в строку.

 Порядок составления [таблицы 1](#P336) по расчетным операциям в валюте

Российской Федерации:

 в графу 4 переносится информация из поля "N" документа;

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

 в графу 6 переносится информация из поля "Сч. N" банка плательщика в

случае представления выписки банком получателя или, соответственно, из поля

"Сч. N" банка получателя в случае представления выписки банком

плательщика;

 в графу 7 аналогично переносится информация из поля "Банк плательщика"/

"Банк получателя";

 в графу 8 аналогично переносится информация из поля "БИК" банка

плательщика/получателя;

 в графу 9 переносится информация из поля "Плательщик" в случае

представления выписки банком получателя или, соответственно, из поля

"Получатель" в случае представления выписки банком плательщика;

 в графу 10 аналогично переносится информация из поля "ИНН"

плательщика/получателя;

 в графу 11 аналогично переносится информация из поля "КПП"

плательщика/получателя;

 в графу 12 аналогично переносится информация из поля "Сч. N"

плательщика/получателя;

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

 Порядок составления [таблицы 1](#P336) по операциям с наличными денежными

средствами, проводимым на основании кассовых документов (объявление на

взнос наличными 0402001, препроводительная ведомость к сумке с денежной

наличностью, приходный кассовый ордер, денежный чек, расходный кассовый

ордер):

 в графу 4 переносится информация из поля, предназначенного для указания

номера документа;

 в графу 5 переносится информация из поля, предназначенного для указания

даты документа;

 в графу 9 переносится информация из поля "От кого" (объявление на взнос

наличными 0402001, препроводительная ведомость к сумке с денежной

наличностью, приходный кассовый ордер), "Заплатите (кому)" (денежный чек),

"Выдать" (расходный кассовый ордер);

 в графу 12 переносится информация из поля "Дебет, сч. N" (объявление на

взнос наличными 0402001, препроводительная ведомость к сумке с денежной

наличностью, приходный кассовый ордер), из поля "Кредит, сч. N" (расходный

кассовый ордер);

 в графу 15 переносится информация из поля "Источник взноса" (объявление

на взнос наличными 0402001, приходный кассовый ордер), "Цели расхода"

(денежный чек), "Назначение платежа" (расходный кассовый ордер).

 Порядок составления [таблицы 1](#P336) по расчетным операциям в иностранной

валюте:

 в графу 4 переносится без изменений соответствующая информация из поля,

предназначенного для указания номера документа;

 в графу 5 переносится без изменений соответствующая информация из поля,

предназначенного для указания даты документа;

 в графу 7 переносится без изменений вся информация из полей,

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 полей,

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 полей,

предназначенных для указания назначения платежа и дополнительной информации

о платеже.

 Составление [таблицы 1](#P336) по иным операциям заключается в переносе

информации, необходимой для заполнения данной таблицы, из полей документов,

являющихся основанием для проведения операций, в соответствующие графы

таблицы.

 При указании в одной графе [таблицы 1](#P336) данных из разных полей 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.

Представитель

банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (Ф.И.О.) (подпись) (дата)

 М.П.

Приложение N 5

к приказу ФНС России

от 25.07.2012 N ММВ-7-2/519@

Форма по КНД 1114309

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование налогового органа)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (адрес)

 Справка

 об остатках электронных денежных средств

 Банк \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование (сокращенное наименование) банка

 в соответствии с Книгой государственной регистрации

 кредитных организаций)

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

БИК │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 В соответствии с запросом налогового органа от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N \_\_\_\_\_\_\_

 в отношении

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя

 (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката,

 учредившего адвокатский кабинет))

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН/КИО │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 представляет информацию об остатках электронных денежных средств

 указанного лица

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Номер электронного средства платежа | Вид электронного средства платежа | Цифровой код валюты (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) | Остаток электронных денежных средств (руб., коп./вал.) |
|  | корпоративное |  |  |

 Указанная информация предоставляется по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Представитель банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (Ф.И.О.) (подпись) (дата)

 М.П.

Приложение N 6

к приказу ФНС России

от 25.07.2012 N ММВ-7-2/519@

Форма по КНД 1114310

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование налогового органа)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (адрес)

 Справка

 о переводах электронных денежных средств

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование (сокращенное наименование) банка в соответствии

 с Книгой государственной регистрации кредитных организаций)

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

БИК │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 В соответствии с запросом налогового органа от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N \_\_\_\_\_\_\_

 в отношении

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя

 (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката,

 учредившего адвокатский кабинет))

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐ ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

ИНН/КИО │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ КПП │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘ └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 представляет справку о переводах электронных денежных средств в

 отношении корпоративного электронного средства платежа:

 ┌─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┬─┐

N │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │ │

 └─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┴─┘

 ┌─┬─┬─┐

 │ │ │ │

 └─┴─┴─┘

 (цифровой код валюты (в соответствии с Общероссийским классификатором

 валют))

 за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Дата совершения перевода (дд.мм.гг) | Реквизиты распоряжения, на основании которого был осуществлен перевод | Реквизиты банка плательщика (получателя) средств | Реквизиты плательщика (получателя) средств | Сумма перевода, влекущего в отношении остатка электронных денежных средств | Код перевода |
| вид (шифр) | номер | дата | номер корреспондентского счета | наименование | БИК | наименование (Ф.И.О.) | ИНН (КИО) | КПП | номер электроyного средства платежа (банковского счета) | уменьшение | увеличение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Остаток электронных денежных средств на начало периода | Сумма переводов, влекущих уменьшение остатка электронных денежных средств, за период | Сумма переводов, влекущих увеличение остатка электронных денежных средств, за период | Остаток электронных денежных средств на конец периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |

 Пояснение к заполнению [таблиц 1](#P695) и [2](#P747).

 В [таблице 1](#P695) информация указывается в порядке осуществления переводов

электронных денежных средств с использованием корпоративного электронного

средства платежа.

 В графы 4 - 12 [таблицы 1](#P695) 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 [таблицы 1](#P695) и графах 1 - 4 [таблицы 2](#P747) указываются суммы в

единицах валюты, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире

"-", дробная часть указывается двумя знаками.

 В графе 15 [таблицы 1](#P695) 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 1](#P695) 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.

Представитель

банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (Ф.И.О.) (подпись) (дата)

 М.П.