



МИНФИН РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

(ФНС России)

ПРИКАЗ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ №

ММВ-72/519а

« 25 » 07 2012 г.

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Москва

Регистрационный № 25770

от 06 ноября 2012 г.

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, № 31, ст. 3824; 1999, № 28, ст. 3487; 2006, № 31, ст. 3436; 2010, № 31, ст. 4198), частью 9 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3872), частью 6 статьи 7 Федерального закона от 03.06.2009 № 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 23, ст. 2758; 2011, № 27, ст. 3873) п р и к а з ы в а ю:

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 № 1 к настоящему приказу;

2) форму справки о наличии счетов (специальных банковских счетов) согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

3) форму справки об остатках денежных средств на счетах (специальных банковских счетах) согласно приложению № 3 к настоящему приказу;

4) форму выписки по операциям на счете (специальном банковском счете) согласно приложению № 4 к настоящему приказу;

5) форму справки об остатках электронных денежных средств согласно приложению № 5 к настоящему приказу;

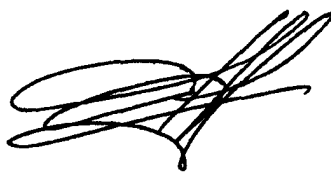
б) форму справки о переводах электронных денежных средств согласно приложению № 6 к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ Федеральной налоговой службы от 30.03.2007 № 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, № 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 № 1

к приказу ФНС России

от 25.07. 2012-г

№ 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, № 31, ст. 3824; 1999, № 28, ст. 3487; 2006, № 31, ст. 3436; 2010, № 31, ст. 4198), далее - Кодекс, частью 9 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3872), далее - Федеральный закон № 161-ФЗ, частью 6 статьи 7 Федерального закона от 03.06.2009 № 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 23, ст. 2758, 2011, № 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 № 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 № 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.

2. Сообщает об отсутствии счетов (специальных банковских счетов) в банке у
указанного лица

Указанная информация представляется по состоянию на « ___ » _____ 20__ г.

Представитель банка _____ (должность) _____ (Ф.И.О.) _____ (подпись) _____ (дата)
М.П.

Положение Банка России от 26 марта 2007 года № 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 № 2800-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года № 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 № 2820-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 26 марта 2007 года № 302-П «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 08.06.2012 № 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 № 385-П (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 03.09.2012 № 25350) (с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 26.09.2012 № 2884-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 16 июля 2012 года № 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 соответствующей накладной к сумке с денежной наличностью и приходных и расходных кассовых ордеров, в графе 3 таблицы 1 условное обозначение (шифр) не проставляется.

В графы 4-12, 15 таблицы 1 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 перенестись из строки в строку.

Порядок составления таблицы 1 по расчетным операциям в валюте Российской Федерации:

в графу 4 переносится информация из поля «№» документа;

в графу 5 переносится информация из поля «Дата» документа;

в графу 6 переносится информация из поля «Сч. №» банка плательщика в случае представления выписки банком плательщика 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 плательщика 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. №» плательщика/получателя;

в графу 15 переносится информация из поля «Назначение платежа».

Порядок составления таблицы 1 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, предназначенного для указания даты документа;

(денежный чек), «Выдать» (расходный кассовый ордер);

в графу 12 переносится информация из поля «Дебет, сч. №» (объявление на взнос наличными 0402001, препроводительная ведомость к сумке с денежной наличностью, приходный кассовый ордер), из поля «Кредит, сч. №» (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 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 плательщика или, соответственно, банка плательщика 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 плательщика или, соответственно, плательщика 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 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 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 № 5
к приказу ФНС России
от 25.07 20 г.
№ ДМБ-9-2/519

Форма по КНД 114309

(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 № _____

в отношении

(полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет)

ИНН/КНО КПП

представляет информацию об остатках электронных денежных средств указанного лица

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

Указанная информация предоставляется по состоянию на « _____ » _____ 20 _____ г.

Представитель банка _____ (должность) _____ (Ф.И.О.) _____ (подпись) _____ (дата)

М.П.

Таблица 1

№ 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 (К/ИО)	КПП	номер электронного 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 и 2.

В таблице 1 информация указывается в порядке осуществления переводов электронных денежных средств с использованием корпоративного электронного средства платежа.

В графы 4-12 таблицы 1 переносится вся измененная 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 и графах 1-4 таблицы 2 указываются суммы в единицах валюты, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире «-», дробная часть указывается двумя знаками.

В графе 15 таблицы 1 указывается код перевода: 1 - перевод электронных денежных средств в пользу физических лиц, использующих персонализированные 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 персонализированные (не персонализированные) 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 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.