



МИНФИН РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

(ФНС России)

ПРИКАЗ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Москва

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 80383

от "29" ноября 2024.

« 18 » 10 2024 г.

№ ЕД-7-11/8720

Об утверждении формы заявления о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, порядка его заполнения и формата представления в электронной форме, а также формы справки, формируемой в ответ на такое заявление

В соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 31 части первой Налогового кодекса Российской Федерации, абзацами третьим - пятым подпункта 3 пункта 3 статьи 219.2 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, абзацем первым пункта 1, подпунктом 5.9.37 пункта 5 Положения о Федеральной налоговой службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2004 № 506, в целях реализации положений главы 23 «Налог на доходы физических лиц» части второй Налогового кодекса Российской Федерации, а также в связи с принятием Федерального закона от 23.03.2024 № 58-ФЗ «О внесении изменений в статьи 102 и 126.2 части первой и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» приказываю:

1. Утвердить:

форму заявления о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

порядок заполнения формы заявления о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

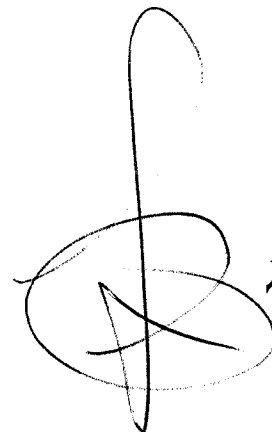
формат представления заявления о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, в электронной форме согласно приложению № 3 к настоящему приказу;

форму справки о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, согласно приложению № 4 к настоящему приказу.

2. Установить, что настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2025 года.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной налоговой службы, координирующего методологическое обеспечение работы налоговых органов по вопросам исчисления, полноты и своевременности внесения в соответствующий бюджет налога на доходы физических лиц.

Руководитель Федеральной
налоговой службы



Д.В.Егоров

ИНН¹

Стр. 001

Приложение № 1
к приказу ФНС России
от «18» 10 2024 г.
№ 80-7-11/820

Форма по КНД 1112554

Заявление

о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации

Представляется в налоговый орган (код)

Данные налогоплательщика

Фамилия

Имя

Отчество²

Дата рождения

Сведения о документе, удостоверяющем личность

Код вида документа

Серия и номер

Номер записи ЕРН³

Номер контактного телефона

В соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации прошу выдать мне справку о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации

Номер договора

Дата заключения договора

Данные лица, осуществляющего открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета⁴, с которым заключен договор

(наименование организации)

ИНН¹КПП⁵

Заявление составлено на 1 — — странице с приложением подтверждающих документов или их копий на — — листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем заявлении, подтверждаю:

- 1 - налогоплательщик
2 - представитель налогоплательщика

(фамилия, имя, отчество² представителя налогоплательщика)

Подпись _____ Дата . .

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении заявления

Данное заявление представлено (код)

на 1 — — странице

с приложением подтверждающих документов

или их копий на — — листах

Дата представления
заявленияФамилия, имя, отчество²

Подпись

¹ Идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН).

² Отчество указывается при наличии.

³ Номер записи единого федерального информационного регистра, содержащего сведения о населении Российской Федерации.

⁴ Брокер, управляющий или управляющая компания открытого паевого инвестиционного фонда.

⁵ Код причины постановки на налоговый учет.

**Порядок заполнения формы заявления
о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве
договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях
получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан,
предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2
Налогового кодекса Российской Федерации**

1. Заявление о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации (далее – Заявление, Кодекс) заполняется налогоплательщиком, кроме раздела «Заполняется работником налогового органа».

При заполнении Заявления используются значения показателей из документа, удостоверяющего личность налогоплательщика, и договора на брокерское обслуживание или договора доверительного управления ценными бумагами или договора доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом (правил доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом), которые предусматривают открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета (далее при совместном упоминании – договор на ведение индивидуального инвестиционного счета), а также иных документов, имеющих в распоряжении налогоплательщика и подтверждающих право на получение налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Кодекса.

2. Заявление заполняется отдельно по каждому договору на ведение индивидуального инвестиционного счета.

3. Заявление на бумажном носителе заполняется от руки либо распечатывается на принтере с использованием чернил синего или черного цвета.

Заявление может заполняться с использованием программного обеспечения, предусматривающего при распечатывании Заявления вывод двумерного штрих-кода, либо через личный кабинет налогоплательщика в электронной форме.

4. В Заявлении заполняются все реквизиты, если иное не предусмотрено настоящим Порядком. Наличие исправлений в Заявлении не допускается.

5. Не допускается деформация штрих-кода и утрата сведений на листе Заявления при использовании механических канцелярских средств для скрепления листа Заявления с другими документами (при необходимости).

6. Каждому показателю соответствует одно поле в форме Заявления, состоящее из определенного количества знакомест. В каждом поле указывается только один показатель.

Исключение составляют показатели, значением которых является дата. Для указания даты используются по порядку три поля: день (поле из двух знакомест), месяц (поле из двух знакомест) и год (поле из четырех знакомест), разделенные знаком «.» («точка»).

7. Заполнение полей Заявления значениями текстовых, числовых, кодовых показателей осуществляется слева направо начиная с первого (левого) знакоместа либо с левого края поля, отведенного для записи значения показателя, если иное не предусмотрено подпунктом 9.1 пункта 9 настоящего Порядка.

8. Заполнение Заявления без использования программного обеспечения осуществляется следующим образом:

8.1. Заполнение текстовых полей формы Заявления осуществляется заглавными печатными символами.

8.2. В случае отсутствия какого-либо показателя во всех знакоместах соответствующего поля проставляется прочерк.

В случае если для указания какого-либо показателя не требуется заполнения всех знакомест соответствующего поля, в незаполненных знакоместах в правой части поля проставляется прочерк.

9. Заполнение Заявления с использованием программного обеспечения осуществляется следующим образом:

9.1. Значения числовых показателей выравниваются по правому (последнему) знакоместу.

9.2. Печать знаков должна выполняться шрифтом Courier New высотой 16 – 18 пунктов.

9.3. При распечатке на принтере допускается отсутствие обрамления знакомест и прочерков для незаполненных знакомест.

10. В поле «ИНН» в верхней части Заявления указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН), за исключением случая, предусмотренного настоящим пунктом.

Налогоплательщик при заполнении Заявления вправе не указывать ИНН, указывая при этом в полях «Фамилия», «Имя», «Отчество», «Дата рождения» раздела «Данные налогоплательщика» и в полях «Код вида документа», «Серия и номер» раздела «Сведения о документе, удостоверяющем личность» свои персональные данные либо в поле «Номер записи ЕРН» – номер записи единого федерального информационного регистра, содержащего сведения о населении Российской Федерации, полученный в соответствии с Федеральным законом от 08.06.2020 № 168-ФЗ «О едином федеральном информационном регистре, содержащем сведения о населении Российской Федерации» (далее – номер записи ЕРН).

11. В поле «Представляется в налоговый орган (код)» указывается четырехзначный код налогового органа, в который представляется Заявление.

12. В разделе «Данные налогоплательщика» заполняются персональные данные налогоплательщика следующим образом:

12.1. В полях «Фамилия», «Имя», «Отчество» указываются соответственно фамилия, имя и отчество (при наличии) полностью, без сокращений, в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица. Для иностранных

физических лиц допускается при написании фамилии, имени и отчества использование букв латинского алфавита.

12.2. В поле «Дата рождения» указывается дата рождения (число, месяц, год) налогоплательщика в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица (цифрами день, месяц, год в формате ДД.ММ.ГГГГ).

13. Раздел «Сведения о документе, удостоверяющем личность» заполняется следующим образом:

13.1. В поле «Код вида документа» указывается код вида документа в соответствии с приложением к настоящему Порядку.

13.2. В поле «Серия и номер» указываются серия и номер документа, удостоверяющего личность физического лица. Знак «№» не проставляется, серия и номер документа разделяются знаком « » («пробел»).

13.3. Поля «Код вида документа» и «Серия и номер» раздела «Сведения о документе, удостоверяющем личность:» могут не заполняться, если в Заявлении заполнены поле «ИНН» или поле «Номер записи ЕРН».

14. В поле «Номер записи ЕРН» указывается номер записи ЕРН, если в Заявлении не заполнено поле «ИНН» и в полях «Фамилия», «Имя», «Отчество», «Дата рождения» раздела «Данные налогоплательщика» и в полях «Код вида документа», «Серия и номер» раздела «Сведения о документе, удостоверяющем личность:» не указаны персональные данные налогоплательщика в соответствии с документом, удостоверяющим личность.

15. В поле «Номер контактного телефона» указывается контактный телефон налогоплательщика или его представителя с телефонным кодом страны и иными телефонными кодами, требующимися для обеспечения телефонной связи. При отсутствии у налогоплательщика или представителя налогоплательщика контактного телефона данное поле не заполняется.

16. В поле «Номер договора» указывается номер договора на ведение индивидуального инвестиционного счета.

17. В поле «Дата заключения договора» указывается дата заключения договора (число, месяц, год) на ведение индивидуального инвестиционного счета (цифрами день, месяц, год в формате ДД.ММ.ГГГГ).

18. В поле «Данные лица, осуществляющего открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета, с которым заключен договор:» указывается наименование организации, осуществляющей брокерскую деятельность (деятельность по управлению ценными бумагами), или управляющей компании открытого паевого инвестиционного фонда, с которой заключен договор на ведение индивидуального инвестиционного счета.

19. В полях «ИНН» и «КПП» указываются соответственно ИНН и код причины постановки на учет организации, осуществляющей брокерскую деятельность (деятельность по управлению ценными бумагами), или управляющей компании открытого паевого инвестиционного фонда, с которой заключен договор на ведение индивидуального инвестиционного счета.

20. В поле «Заявление составлено на --1 странице с приложением подтверждающих документов или их копий на ____ листах» указывается количество листов подтверждающих документов или их копий, приложенных к Заявлению,

включая копию документа, подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика на подписание Заявления.

21. В разделе «Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем заявлении, подтверждаю:» необходимые сведения заполняются следующим образом:

21.1. Если достоверность и полноту сведений подтверждает сам налогоплательщик, в поле, состоящем из одного знакоместа, проставляется «1»; если достоверность и полноту сведений подтверждает представитель налогоплательщика – «2».

21.2. Если достоверность и полноту сведений подтверждает сам налогоплательщик, в месте, отведенном для подписи, проставляется его личная подпись, а также указывается дата подписания Заявления (цифрами день, месяц, год в формате ДД.ММ.ГГГГ).

21.3. Если достоверность и полноту сведений подтверждает представитель налогоплательщика, в поле «(фамилия, имя, отчество представителя налогоплательщика)» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) представителя налогоплательщика в соответствии с документом, удостоверяющим личность, и проставляется личная подпись представителя налогоплательщика, а также указывается дата подписания Заявления (цифрами день, месяц, год в формате ДД.ММ.ГГГГ).

21.4. В поле «Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика» указываются наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика.

Для доверенности, совершенной в форме электронного документа в соответствии с положениями пункта 3 статьи 29 Кодекса, указывается GUID доверенности.

22. При заполнении Заявления налогоплательщиком в электронной форме через личный кабинет налогоплательщика подпись и дата подписания Заявления не проставляются.

23. Раздел «Заполняется работником налогового органа» содержит сведения о представлении Заявления: коде способа представления Заявления, количестве страниц Заявления, количестве листов подтверждающих документов или их копий, приложенных к Заявлению, дате его представления, фамилии, имени и отчестве (при наличии) работника налогового органа, принявшего Заявление, его подпись.

Приложение
к Порядку заполнения формы заявления
о выдаче справки налогового органа о
соблюдении условия о количестве договоров
на ведение индивидуального
инвестиционного счета в целях получения
налогового вычета на долгосрочные
сбережения граждан, предусмотренного
подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2
Налогового кодекса Российской Федерации,
утвержденному приказом ФНС России
от «18» 10 2024 г. № ЕД-7-11/872

КОДЫ ВИДОВ ДОКУМЕНТА

Код	Наименование документа
21	Паспорт гражданина Российской Федерации
03	Свидетельство о рождении
07	Военный билет
08	Временное удостоверение, выданное взамен военного билета
10	Паспорт иностранного гражданина
11	Свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании лица беженцем на территории Российской Федерации по существу
12	Вид на жительство в Российской Федерации
13	Удостоверение беженца
14	Временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации
15	Разрешение на временное проживание в Российской Федерации
19	Свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации
23	Свидетельство о рождении, выданное уполномоченным органом иностранного государства
24	Удостоверение личности военнослужащего Российской Федерации
27	Военный билет офицера запаса
91	Иные документы

Формат представления заявления о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, в электронной форме

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Настоящий формат описывает требования к XML-файлам (далее – файл обмена) передачи в налоговые органы заявления о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, в электронной форме.

2. Номер версии настоящего формата 5.01, часть 330.

II. ОПИСАНИЕ ФАЙЛА ОБМЕНА

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

R_T_A_K_O_GGGGMMDD_N, где:

R_T – префикс, принимающий значение ON_SPRKOLDOGIIS;

A_K – идентификатор получателя информации, где: ***A*** – идентификатор получателя, которому направляется файл обмена, ***K*** – идентификатор конечного получателя, для которого предназначена информация из данного файла обмена. Передача файла от отправителя к конечному получателю (***K***) может осуществляться в несколько этапов через другие налоговые органы, осуществляющие передачу файла на промежуточных этапах, которые обозначаются идентификатором ***A***. В случае передачи файла от отправителя к конечному получателю при отсутствии налоговых органов, осуществляющих передачу на промежуточных этапах, значения идентификаторов ***A*** и ***K*** совпадают. Каждый из идентификаторов (***A*** и ***K***) имеет вид для налоговых органов – четырехразрядный код налогового органа;

O – идентификатор отправителя информации, имеет вид:

для организаций – девятнадцатиразрядный код (идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) и код причины постановки на учет (далее – КПП) организации (обособленного подразделения);

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

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

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

Расширение имени файла – XML. Расширение имени файла может указываться как строчными, так и прописными буквами.

Параметры первой строки файла обмена

Первая строка XML-файла должна иметь следующий вид:

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

Имя файла, содержащего XML-схему файла обмена, должно иметь следующий вид:

ON_SPRKOLDOGIS_1_330_01_05_01_xx, где xx – номер версии схемы.

Расширение имени файла – xsd.

XML-схема файла обмена приводится отдельным файлом и размещается на официальном сайте Федеральной налоговой службы в информационной-телекоммуникационной сети «Интернет».

4. Логическая модель файла обмена представлена в виде диаграммы структуры файла обмена на рисунке 1 настоящего формата. Элементами логической модели файла обмена являются элементы и атрибуты XML-файла. Перечень структурных элементов логической модели файла обмена и сведения о них приведены в таблицах 4.1 – 4.11 настоящего формата.

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

наименование элемента. Приводится полное наименование элемента. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется при наличии в файле обмена только одного элемента из описанных в этой строке;

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).

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 неограничено, 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, таких как, 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 наличия элемента (совокупности наименования элемента и его значения) в файле обмена. Признак обязательности элемента может принимать следующие значения: «О» – наличие элемента в файле обмена обязательно; «Н» – наличие элемента в файле обмена необязательно, то есть элемент может отсутствовать. Если элемент принимает ограниченный перечень значений (по классификатору, кодовому словарию), то признак обязательности элемента дополняется символом «К». В случае, если количество реализаций элемента может быть более одной, то признак обязательности элемента дополняется символом «М».

К вышеперечисленным признакам обязательности элемента может добавляться значение «У» в случае описания в XML-схеме условий, предъявляемых к элементу в файле обмена, описанных в графе «Дополнительная информация».

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), указывается соответствующее наименование классификатора (кодowego словаря) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодowego словаря) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.

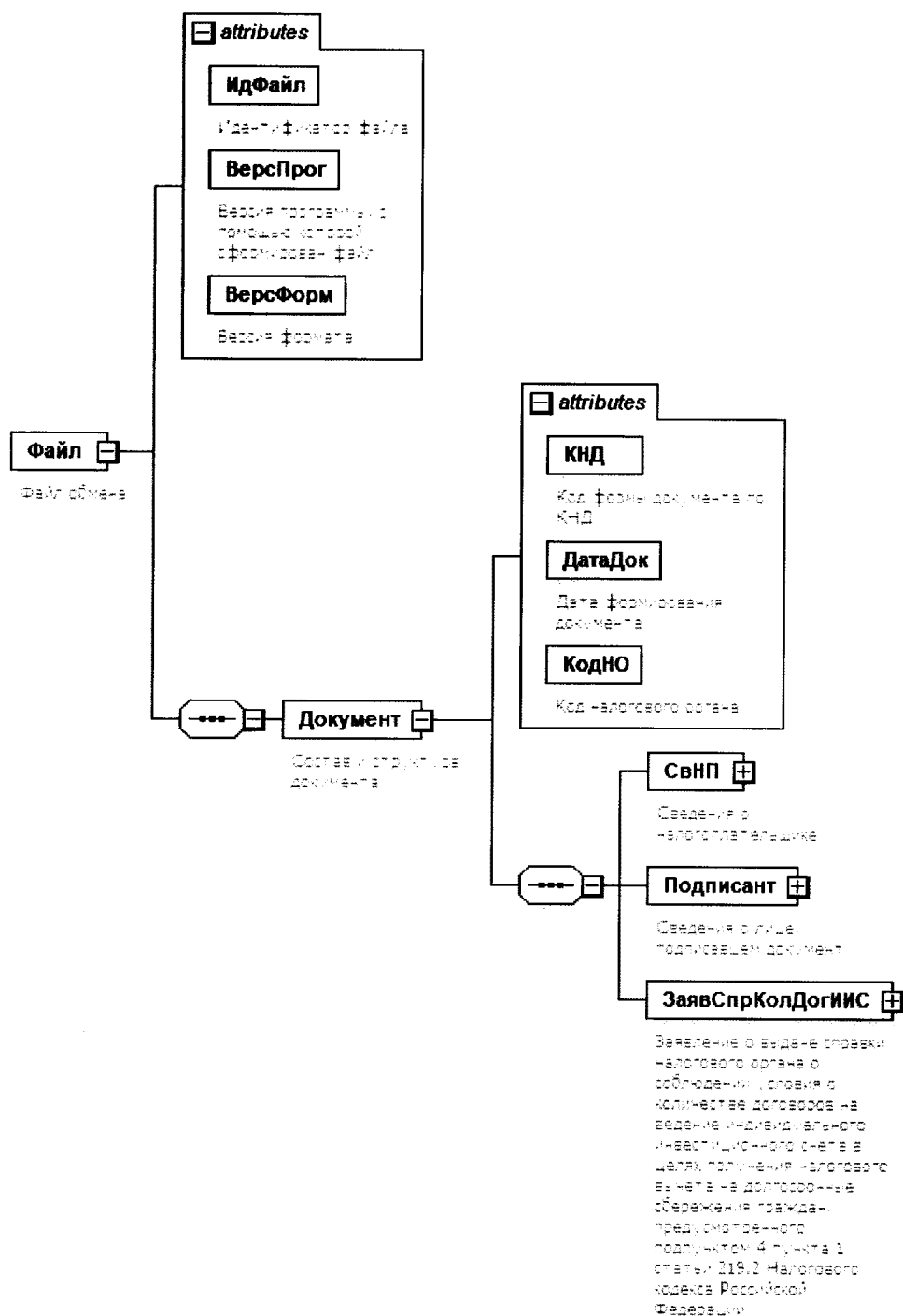


Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена

Таблица 4.1

Файл обмена (Файл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Идентификатор файла	ИдФайл	A	T(1-255)	OY	Содержит (повторяет) имя сформированного файла (без расширения)
Версия программы, с помощью которой сформирован файл	ВерсПрог	A	T(1-40)	O	
Версия формата	ВерсФорм	A	T(1-5)	O	Принимает значение: 5.01
Состав и структура документа	Документ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.2

Таблица 4.2

Состав и структура документа (Документ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код формы отчетности по классификатору налоговых документов (КНД)	КНД	A	T(=7)	OK	Типовой элемент <КНДТип>. Принимает значение: 1112554
Дата формирования документа	ДатаДок	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Код налогового органа	КодНО	A	T(=4)	OK	Типовой элемент <СНОТип>
Сведения о налогоплательщике	СвНП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.3
Сведения о лице, подписавшем документ	Подписант	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.6
Заявление о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях	ЗаявСпрКолДогИИС	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации					

Таблица 4.3

Сведения о налогоплательщике (СвНП)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Налогоплательщик – физическое лицо	НПФЛ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.4

Таблица 4.4

Налогоплательщик – физическое лицо (НПФЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер контактного телефона	Тлф	А	T(1-20)	Н	
Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица	ФИО	С		О	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.11
ИНН физического лица	ИННФЛ	П	T(=12)	О	Типовой элемент <ИННФЛТип>
Номер записи ЕРН	ЕРН	П	T(=15)	О	Принимает значение в виде XXX-XXX -XXX -XXX, где X – цифра от 0 до 9

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сведения о физическом лице	ПерсДанФЛ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.5

Таблица 4.5

Сведения о физическом лице (СведФЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дата рождения	ДатаРожд	А	T(=10)	О	Типовой элемент <DataТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Сведения о документе, удостоверяющем личность	УдЛичн	С		О	Типовой элемент <УдЛичнФЛТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.10

Таблица 4.6

Сведения о лице, подписавшем документ (Подписант)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак лица, подписавшего документ	ПрПодп	А	T(=1)	ОК	Принимает значение: 1 – налогоплательщик 2 – представитель налогоплательщика
Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица	ФИО	С		НУ	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.11. Элемент обязателен при <ПрПодп>=2
Сведения о представителе	СвПред	С		НУ	Состав элемента представлен в таблице 4.7. Элемент обязателен при <ПрПодп>=2

Таблица 4.7

Сведения о представителе (СвПред)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика	НаимДок	A	T(1-120)	O	Для доверенности, совершенной в электронной форме, необходимо указывать GUID доверенности

Таблица 4.8

Заявление о выдаче справки налогового органа о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации (ЗаявСпрКолДогИИС)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер договора	НомерДоговор	A	T(1-20)	O	
Дата заключения договора	ДатаДоговор	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Данные лица, осуществляющего открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета, с которым заключен договор	ДанЛицВедИИС	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.9

Данные лица, осуществляющего открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета, с которым заключен договор
Таблица 4.9
(ДанЛицВедИИС)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование организации	НаимОрг	A	T(1-1000)	O	
ИНН	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент <КППТип>

Сведения о документе, удостоверяющем личность (УдЛичнФЛТип)
Таблица 4.10

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида документа	КодВидДок	A	T(=2)	OK	Типовой элемент <СПДУЛТип>
Серия и номер	СерНомДок	A	T(1-25)	O	

Фамилия, имя, отчество (ФИОТип)
Таблица 4.11

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Фамилия	Фамилия	A	T(1-60)	O	
Имя	Имя	A	T(1-60)	O	
Отчество	Отчество	A	T(1-60)	H	

СПРАВКА № _____

от «__» _____ 20__ г.

**о соблюдении условия о количестве договоров на ведение индивидуального
инвестиционного счета в целях получения налогового вычета на долгосрочные сбережения
граждан, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 219.2
Налогового кодекса Российской Федерации**

(наименование налогового органа)

рассмотрев заявление регистрационный № _____ от «__» _____ 20__ г.

налогоплательщика _____

(ИНН¹, фамилия, имя, отчество²,

данные документа, удостоверяющего личность)

в соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации
подтверждает соблюдение налогоплательщиком условия о наличии одновременно не более двух
других договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета (за исключением случаев
прекращения договора на ведение инвестиционного счета с переводом всех активов, учитываемых
на индивидуальном инвестиционном счете, на другой индивидуальный инвестиционный счет,
вновь открытый налогоплательщику в целях такого перевода активов) в течение срока действия
договора на ведение индивидуального инвестиционного счета

от _____

(дата)

№ _____

(номер)

заключенного с _____

(ИНН/КПП³, наименование лица, осуществляющего открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета⁴)

(должностное лицо налогового органа)

/ _____
(подпись)

/ _____
(фамилия, имя, отчество²)

¹ Идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН).

² Отчество указывается при наличии.

³ Код причины постановки на учет.

⁴ Брокер, управляющий или управляющая компания открытого паевого инвестиционного фонда.

15.10.2024 9:49

* Конфиденциально. Прил. К8025-4