



МИНФИН РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

« 21 » 11 _____ 2011 г.

(ФНС России)
ПРИКАЗ
МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Москва
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 22728
от 21 декабря 2011 г.

№ ММВ-7-6/4902

О внесении изменений в приказы Федеральной налоговой службы от 28.09.2009 № ММ-7-6/475@, от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@

В связи с принятием Федерального закона от 27.06.2011 № 162-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3873), а также в целях совершенствования учета организаций и физических лиц п р и к а з ы в а ю :

1. Внести изменения в приказы Федеральной налоговой службы от 28.09.2009 № ММ-7-6/475@ «Об утверждении форм сообщений банка об открытии (закрытии) счета, об изменении реквизитов счета» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 02.12.2009, регистрационный номер 15359; «Российская газета», 2009, № 241) и от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@ «Об утверждении форм и форматов сообщений, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 23 Налогового кодекса Российской Федерации, а также порядка заполнения форм сообщений и порядка представления сообщений в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 11.07.2011, регистрационный номер 21307; «Российская газета», 2011, № 155) согласно приложениям №№ 1-8 к настоящему приказу.

2. Управлению информатизации (В.Г.Колесников), ФГУП ГНИВЦ ФНС России (В.Б.Безруков) обеспечить доработку соответствующих программных средств в установленном порядке.

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

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной налоговой службы, курирующего вопросы учета юридических и физических лиц, а также иностранных организаций и граждан.

Руководитель Федеральной
налоговой службы

М.В.Мишустин

Изменения, которые вносятся в приказы
Федеральной налоговой службы от 28.09.2009 № ММ-7-6/475@,
от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@

1. В приказе Федеральной налоговой службы от 28.09.2009 № ММ-7-6/475@ "Об утверждении форм сообщений банка об открытии (закрытии) счета, об изменении реквизитов счета":

1) наименование изложить в следующей редакции:

"Об утверждении форм сообщений банка об открытии (закрытии) счета, об изменении реквизитов счета, о предоставлении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств, об изменении реквизитов КЭСП;

2) дополнить пунктами 2¹-2³ следующего содержания:

"2¹. Утвердить форму "Сообщение банка о предоставлении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств" согласно приложению № 3 к настоящему приказу.

2². Утвердить форму "Сообщение банка об изменении реквизитов корпоративного электронного средства платежа (КЭСП)" согласно приложению № 4 к настоящему приказу.

2³. Утвердить формат сообщений банка о предоставлении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств, об изменении реквизитов КЭСП согласно приложению № 5 к настоящему приказу.";

3) пункт 5 изложить в следующей редакции:

"5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной налоговой службы, курирующего вопросы учета юридических и физических лиц, а также иностранных организаций.";

4) дополнить приложениями №№ 3-5 согласно приложениям №№ 2-4 к настоящему приказу.

2. В приказе Федеральной налоговой службы от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@ "Об утверждении форм и форматов сообщений, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 23 Налогового кодекса Российской Федерации, а также порядка заполнения форм сообщений и порядка представления сообщений в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи" (далее – приказ от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@):

1) абзацы 2, 7 и 12 пункта 1 после слов "(лицевого счета)" дополнить словами

", о возникновении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств";

2) приложение № 1 к приказу от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@ изложить в редакции согласно приложению № 5 к настоящему приказу;

3) приложение № 6 к приказу от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@ изложить в редакции согласно приложению № 6 к настоящему приказу;

4) в приложении № 8 к приказу от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@:

а) пункт 2 изложить в следующей редакции:

"2. Номер версии настоящего формата 5.02, часть DXV.";

б) абзацы четырнадцатый и пятнадцатый пункта 3 изложить в следующей редакции:

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

UT_SBSOZD_1_515_00_05_02_хх, где хх – номер версии схемы.";

в) в таблице 4.1 в строке "Версия формата" графы "Дополнительная информация" цифры "5.01" заменить цифрами "5.02";

г) таблицу 4.8 изложить в редакции согласно приложению № 7 к настоящему приказу;

5) в приложении № 11 к приказу от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@:

а) наименование дополнить словами ", о возникновении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств";

б) пункт 1 после слов "(лицевого счета)" дополнить словами ", о возникновении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств";

в) в главе III:

наименование дополнить словами ", о возникновении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств";

пункты 12 и 13 изложить в следующей редакции:

"12. При указании вида сообщения в поле, состоящем из одного знакоместа, проставляется соответствующая цифра:

"1" - об открытии;

"2" - о закрытии счета;

"3" - о возникновении права использовать КЭСП;

"4" - о прекращении права использовать КЭСП.

13. При указании организации, в которой открыт (закрыт) счет (лицевой счет), в поле, состоящем из одного знакоместа, проставляется соответствующая цифра:

"1" - в банке;

"2" - в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов).

При указании цифры "1" заполняется лист "А" "Сведения о счете в банке, осуществившем открытие (закрытие) счета" либо лист "В" "Сведения о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП", при указании цифры "2" заполняется лист "Б" "Сведения о лицевом счете, открытом (закрытом) в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)".;

г) дополнить главой VI в редакции согласно приложению № 8 к настоящему приказу;

б) в приложении № 16 к приказу от 09.06.2011 № ММВ-7-6/362@:

а) абзац четвертый пункта 3 приложения № 2 к Порядку представления организациями и индивидуальными предпринимателями, а также нотариусами, занимающимися частной практикой, и адвокатами, учредившими адвокатские кабинеты, сообщений, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 23 Налогового кодекса Российской Федерации, в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи (далее – Порядок) изложить в следующей редакции:

"А_К – идентификатор получателя информации, где: А – идентификатор получателя подтверждения даты отправки (участник информационного обмена, сформировавшего транспортное сообщение, в ответ на которое сформировано подтверждение даты отправки), К – дублирует значение идентификатора А;";

б) в приложении № 3 к Порядку слова "Код по КНД 1167006" заменить словами "Код по КНД 1167001";

в) в приложении № 4 к Порядку:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

"2. Номер версии настоящего формата 5.02.";

абзацы второй, третий и четвертый пункта 3 изложить в следующей редакции:

"R_T – префикс. R принимает значение "KV" (принадлежность передаваемых сведений к квитанции о приеме); T – принимает значение префикса полученного файла (префикс полученного файла без разделителя для форматов версии 4.0, 5.0). В случае, когда в составе транспортного контейнера получен набор логически связанных документов (файлов), T принимает значение префикса основного¹ из полученных файлов;

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

KV_ON_1_892_00_05_02_xx, где xx – текущая версия схемы.";

г) в таблице 4.1 в строке "Версия формата" графы "Дополнительная информация" цифры "5.01" заменить цифрами "5.02";

д) в таблице 4.2 в строке "Код формы по КНД" графы "Дополнительная информация" цифры "1167006" заменить цифрами "1167001";

е) в таблице 4.3 в строке "Регистрационный номер" графы "Признак обязательности элемента" значение "О" заменить значением "Н".

Форма по КНД 1 1 1 5 0 0 8

1	Сообщение банка о предоставлении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств	Номер									
		/ /									

Представляется в _____
наименование налогового органа по месту нахождения банка (филиала банка) _____ код налогового органа _____

почтовый адрес _____
адрес места нахождения налогового органа: индекс, код региона, район, город, населенный пункт, улица, дом, корпус, офис _____

Банк _____
сокращенное наименование банка (филиала банка) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП _____

адрес места нахождения банка (филиала банка): индекс, код региона, район, город, населенный пункт, улица, дом, корпус, офис _____

регистрационный номер банка/порядковый номер филиала банка в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций _____ БИК банка (филиала банка) _____

ИНН банка _____ КПП банка (филиала банка) _____ ОГРН банка _____

Сообщает, что _____
полное наименование организации/Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет _____

по предъявленным: Свидетельству о государственной регистрации _____ серия _____ номер _____

Свидетельству о постановке на учет в налоговом органе (Свидетельству об учете в налоговом органе) _____ серия _____ номер _____

ИНН/КНО _____ КПП _____ ОГРН/ОГРНИП _____

предоставлено прекращено по заявлению клиента прекращено банком в одностороннем порядке прекращено судом

право использовать КЭСП (нужное отметить знаком X) _____
№ _____ номер договора _____

_____ (дата заключения/расторжения договора) _____ код валюты _____

номер КЭСП _____ дата предоставления права _____ дата прекращения права _____

Сведения о банковском счете, на который осуществляется перевод электронных денежных средств

сокращенное наименование банка (филиала банка) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций _____

номер счета _____ дата открытия счета _____

Сведения о банке (филиале банка), открывшем счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств _____

регистрационный номер банка/порядковый номер филиала банка в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций _____ БИК банка (филиала банка) _____

ИНН банка _____ КПП банка (филиала банка) _____ ОГРН банка _____

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

Телефон _____

Форма по КНД 1 1 1 5 0 0 9

1 Сообщение банка об изменении реквизитов корпоративного электронного средства платежа (КЭСП)	Номер <input type="text"/> / <input type="text"/>
Представляется в _____ <small>наименование налогового органа по месту нахождения банка (филиала банка)</small>	
почтовый адрес <input type="text"/> <small>адрес места нахождения налогового органа: индекс, код региона, район, город, населенный пункт, улица, дом, корпус, офис</small>	
Банк _____ <small>сокращенное наименование банка (филиала банка) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП</small>	
_____ <small>адрес места нахождения банка (филиала банка): индекс, код региона, район, город, населенный пункт, улица, дом, корпус, офис</small>	
_____ / _____ <small>регистрационный номер банка/порядковый номер филиала банка в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций</small>	
_____ <small>ИНН банка</small>	
_____ <small>КПП банка (филиала банка)</small>	
_____ <small>ОГРН банка</small>	
Сообщает об изменении реквизитов КЭСП	
_____ <small>номер корпоративного электронного средства платежа</small>	
_____ <small>код валюты</small>	
_____ <small>дата предоставления права</small>	
_____ <small>полное наименование организации/Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет</small>	
_____ <small>ИНН/КИО</small>	
_____ <small>КПП</small>	
_____ <small>ОГРН/ОГРНИП</small>	
В связи с изменением:	
<input type="checkbox"/> А номера КЭСП	
На новый _____ <small>номер КЭСП</small>	
_____ <small>код валюты</small>	
_____ <small>дата изменения номера</small>	
<input type="checkbox"/> Б сведений о банке (филиале банка), предоставившем право использовать КЭСП	
<small>(указываются сведения о реорганизованном банке (о филиале банка, прекратившем деятельность или передавшем счет))</small>	
_____ <small>сокращенное наименование банка (филиала банка) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций</small>	
_____ / _____ <small>регистрационный номер банка/порядковый номер филиала банка в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций</small>	
_____ <small>ИНН банка</small>	
_____ <small>КПП банка (филиала банка)</small>	
_____ <small>ОГРН банка</small>	
_____ <small>дата изменения сведений</small>	
<input type="checkbox"/> В В связи с изменением сведений о банковском счете, на который осуществляется перевод электронных денежных средств:	
<small>(нужное отметить знаком X)</small>	
Номер банковского счета _____ <small>номер счета</small>	
_____ <small>сокращенное наименование банка (филиала банка) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, открывшего счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств</small>	
_____ / _____ <small>регистрационный номер банка/порядковый номер филиала банка в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций</small>	
_____ <small>ИНН банка</small>	
_____ <small>КПП банка (филиала банка)</small>	
_____ <small>ОГРН банка</small>	
_____ <small>дата изменения сведений</small>	
Представитель банка _____ <small>должность</small>	
_____ <small>Ф.И.О.</small>	
_____ <small>М.П.</small>	
_____ <small>подпись</small>	
_____ <small>дата сообщения</small>	
Телефон _____	

Приложение № 4
к приказу ФНС России
от 21.11.11 № ММВ-7-6/790@

Приложение № 5
к приказу ФНС России
от 28.09.2009 № ММ-7-6/475@

Формат сообщений банка о предоставлении права (прекращении права) использовать корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов электронных денежных средств, об изменении реквизитов (КЭСП)

Сообщения формируются в виде текстовых файлов в кодировке DOS (866 кодовая страница) (далее – электронное сообщение). Один файл содержит одно электронное сообщение.

1. Структура наименования сообщения

Наименование электронного сообщения имеет следующую структуру <SKDXabbbbbbb_LLLLDDDDDDDD_RRRRFFFGGNNNNNN_MMM.txt>, где:

SKD - идентификатор электронного сообщения о предоставлении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств, об изменении его реквизитов КЭСП;

X = 0 - для электронного сообщения о предоставлении права использовать КЭСП;

X = 1 - для электронного сообщения об изменении реквизитов КЭСП;

X = 2 - для электронного сообщения о прекращении права использовать КЭСП.

a = 1 - для первичного электронного сообщения;

a = 2 - для электронного сообщения, направляемого в связи с получением извещения об ошибках либо направляемого после получения квитанции о принятии уполномоченным налоговым органом электронного сообщения и в связи с самостоятельным обнаружением в нем ошибки, которая подлежит исправлению (далее - корректирующее электронное сообщение);

a = 3 - для электронного сообщения, направляемого после получения квитанции о принятии уполномоченным налоговым органом ранее направленного электронного сообщения и в связи с самостоятельным обнаружением в нем ошибки, требующей аннулирования такого сообщения, включая все корректирующие электронные сообщения (при наличии) (далее - отменяющее электронное сообщение);

bbbbbbb - знаки с 3-го по 9-й БИК банка (филиала), отправившего электронное сообщение;

LLLL - код налогового органа по месту нахождения банка (филиала) в соответствии со Справочником кодов обозначений налоговых органов для целей учета налогоплательщиков (далее - СОУН) (4 символа с лидирующим нулем, например, 0522);

DDDDDDDD - дата направления электронного сообщения в формате: год, месяц, день, например - 20091012;

RRRRFFFGGNNNNNN_MMM - номер электронного сообщения, который указывается в установленных формах, где:

RRRR - регистрационный номер банка, в котором открыт счет, в соответствии с Книгой регистрации кредитных организаций (КГРКО) (с лидирующими нулями, например - 0007). В электронном сообщении о счете, открытом в государственной корпорации "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)" (далее - Внешэкономбанк), принимает следующие значения: первый разряд принимает значение <8>, в разрядах со 2-го по 4-й указываются знаки с 3-го по 5-й БИК такой организации;

FFFF - порядковый номер филиала банка, в котором открыт счет, в соответствии с КГРКО (с лидирующими нулями, например - 0003). В случае направления электронного сообщения банком, Внешэкономбанком принимает значение <0000>;

GG - две последние цифры текущего года. При направлении корректирующего электронного сообщения или отменяющего электронного сообщения принимает те же значения, что и в первичном электронном сообщении;

NNNNNN - порядковый номер, который присваивается банком (филиалом) электронному сообщению в текущем календарном году. Задается последовательно начиная со значения 000001. При направлении корректирующего электронного сообщения или отменяющего электронного сообщения принимает те же значения, что и в первичном электронном сообщении;

MMM - признак электронного сообщения принимает следующие значения: #00 - для первичного электронного сообщения; #01 - для корректирующего электронного сообщения (при направлении каждого последующего корректирующего электронного сообщения возрастает на единицу (например - #01, #02, ... #76); #77 - для отменяющего электронного сообщения;

<#> принимает следующие значения: <1> - для электронного сообщения о счете организации; <2> - для электронного сообщения о счете индивидуального предпринимателя; <3> - для электронного сообщения о счете нотариуса, занимающегося частной практикой; <4> - для электронного сообщения о счете адвоката, учредившего адвокатский кабинет.

При направлении корректирующего электронного сообщения или отменяющего электронного сообщения первые 16 знаков номера электронного сообщения принимают те же значения, что и в первичном электронном сообщении.

2. Структура и состав электронного сообщения

<файл>::=

<служебная часть><конец фрагмента>

<информационная часть><конец фрагмента>

<конец файла>

<служебная часть>::=

<сведения служебной части><конец блока>

<информационная часть>::=

<Сведения информационной части><конец блока>

Таблица 1

Сведения служебной части

№ п/п	Наименование реквизита	Тип	Формат	Код реквизита	Структура реквизита и дополнительная информация
1	Идентификатор файла	О	I1(65)	ИдФайл	<идентификатор отправителя> <год> <месяц> <день> <номер файла>
2	Тип информации	О	T2(12)	ТипИнф	СООБЩКЭСП СООБЩКЭСПИЗМ
3	Версия передающей программы	О	T(40)	ВерсПрог	<наименование программы> <пробел> <версия программы>
4	Телефон отправителя	О	T(20)	ТелОтпр	<номер телефона>
5	Должность Отправителя	О	T(100)	ДолжнОтпр	<наименование должности>
6	Фамилия отправителя	О	T2(60)	ФамОтпр	<фамилия> должностного лица отправителя
7	Количество Документов	О	N(5)	КолДок	ДТ: /КолДок/'=1'

N п/п	Наименование реквизита	Тип	Формат	Код реквизита	Структура реквизита и дополнительная информация
8	Версия формата	О	N(4.2)	ВерсФорм	5.03

Таблица 2

Сведения информационной части электронного сообщения о предоставлении права (прекращении права) использовать КЭСП

N п/п	Наименование реквизита	Тип	Формат	Код реквизита	Структура реквизита и дополнительная информация
1	Идентификатор документа	О	I2(36)	ИдДок	Используется глобально уникальный идентификатор (GUID)
2	Номер сообщения	О	T(16), T(3)	НомСооб	<номер>, <признак электронного сообщения>
3	Код налогового органа по месту нахождения банка (филиала)	О	K(4)	КодНОБ	по справочнику СОУН
4	Сокращенное наименование банка (филиала)	О	T(250)	НаимКО	Указывается сокращенное фирменное наименование банка в соответствии с КГРКО. В электронном сообщении филиала банка указывается сокращенное фирменное наименование банка в соответствии с КГРКО и - через запятую и пробел – слово "филиал" и наименование филиала (в случае его наличия): <NAMER>, филиал <NAMEF>, при этом слово "филиал" для отделений банков не указывается
5	Адрес (место нахождения) банка (филиала)	О	N(6), K(2), T0(50), T0(50), T0(50), T0(50), T0(8), T0(8), T0(8)	АдрКО	<индекс>, <код региона>, <район>, <город>, <населенный пункт>, <улица>, <дом>, <корпус>, <квартира (офис)> в соответствии с Классификатором адресов Российской Федерации (КЛАДР).

6	Регистрационный номер банка	О	N(4)	RegНомКО	Указывается в соответствии с КГРКО регистрационный номер банка, в котором открыт (закрыт) счет, без лидирующих нулей (например, 23). В электронном сообщении о счете, открытом (закрытом) во Внешэкономбанке принимает значение <0>
7	Порядковый номер филиала банка	П	N(4)	НомФ	Указывается в соответствии с КГРКО порядковый номер филиала банка без лидирующих нулей (например, 6). В электронном сообщении банка значение реквизита не заполняется. В электронном сообщении Внешэкономбанка принимает значение <0>
8	БИК банка (филиала)	О	K(9)	БИК	Указывается БИК банка, в котором открыт (закрыт) счет. Если счет открыт (закрыт) в филиале, имеющем БИК, указывается БИК филиала. Если счет открыт (закрыт) в филиале, не имеющем БИК, указывается БИК банка (филиала), через корреспондентский счет (корреспондентский субсчет) которого осуществляются расчетные операции
9	ИНН банка	О	K(10)	ИННКО	Указывается ИНН банка согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе (уведомлению о постановке на учет в налоговом органе)
10	КПП банка (филиала)	О	K(9)	КППКО	Указывается КПП по месту нахождения банка (филиала) согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе (уведомлению о постановке на учет в налоговом органе)
11	ОГРН банка	О	K(13)	ОГРНКО	Указывается 13-значный код в соответствии со свидетельством о государственной регистрации юридического лица (свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года)

12	Полное наименование организации	У	T(1000)	НаимНП	Указывается полное наименование организации в соответствии с учредительными документами. Допускается использование аббревиатуры для указания организационно-правовой формы российской организации (ОАО, ЗАО, ООО и т.п.). Для иностранной организации указывается полное наименование на русском языке. Для индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, реквизит отсутствует. УП:=/длина ИНННП/ = (10 5)
13	Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, нотариуса, адвоката	У	T(60), T(60), T(60)	ФИОИП	<фамилия>, <имя>, <отчество> Через запятую указываются фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица – владельца счета. При отсутствии отчества реквизит записывается с двумя запятыми в формате: <фамилия>, <имя>, <отчество> Для организации реквизит отсутствует. УП: := /длина ИНННП/ = 12
14	Данные свидетельства о государственной регистрации	П	T(2), T(9)	СвидГР	<серия>, <номер> Через запятую указываются серия и номер свидетельства о государственной регистрации юридического лица (свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года), либо свидетельства о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя (свидетельства о внесении в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей записи об индивидуальном предпринимателе, зарегистрированном до 1 января 2004 года).
15	Данные свидетельства о	П	T(2), T(9)	СвидНУ	<серия>, <номер> Через запятую указываются

	постановке на учет в налоговом органе (свидетельства об учете в налоговом органе)				серия и номер свидетельства о постановке на учет в налоговом органе (свидетельства об учете в налоговом органе).
16	ИНН (КИО) клиента банка	О	К(10) К(12) К(5)	ИННП	Для российских организаций указывается 10-разрядный ИНН согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе. Для физических лиц указывается 12-разрядный ИНН физического лица согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе. Для иностранных организаций указывается 10-разрядный ИНН либо 5-разрядный код иностранной организации (далее – КИО) согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе (свидетельству об учете в налоговом органе).
17	КПП клиента банка	П	К(9)	КППП	Указывается КПП по месту нахождения организации согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе (свидетельству об учете в налоговом органе). При предоставлении права использовать КЭСП обособленному подразделению организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации согласно уведомлению о постановке на учет в налоговом органе. Заполняется в обязательном порядке при предоставлении права использовать КЭСП юридическому лицу. ДТ: Если /КодСостЭС/ = '1', то /КППП/≠"
18	ОГРН (ОГРНИП) клиента банка	П	К(13) К(15)	ОГРНИП	Для организаций указывается ОГРН согласно свидетельству о государственной регистрации юридического лица (свидетельству о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года).

					<p>Для индивидуальных предпринимателей указывается ОГРНИП согласно свидетельству о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя (свидетельству о внесении в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей записи об индивидуальном предпринимателе, зарегистрированном до 1 января 2004 года).</p> <p>Для иностранной организации, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, реквизит не заполняется.</p>
19	Код состояния договора	О	K(1)	КодСостДог	<p>Указываются значения: <0> - для электронного сообщения о предоставлении права использовать КЭСП;</p> <p><1> - для электронного сообщения о прекращении права использовать КЭСП по заявлению клиента;</p> <p><2> - для электронного сообщения о прекращении права использовать КЭСП банком одностороннем порядке;</p> <p><3> - для электронного сообщения о прекращении права использовать КЭСП по решению суда.</p>
20	Дата заключения договора	У	D(10)	ДатаЗаклДог	<p>В электронном сообщении о предоставлении права использовать КЭСП указывается дата заключения договора.</p> <p>В электронном сообщении о прекращении права использовать КЭСП реквизит отсутствует.</p> <p>УП:= /КодСостДог/ = '1'</p>
21	Дата расторжения договора	П	D(10)	ДатаРастДог	<p>В электронном сообщении о прекращении права использовать КЭСП указывается дата расторжения договора. Если договор не расторгается, то реквизит не заполняется.</p> <p>В электронном сообщении о</p>

					предоставлении права использовать КЭСП реквизит не заполняется.
22	Номер договора	П	T(20)	НомерДог	Указывается номер договора. В электронном сообщении о прекращении права использовать КЭСП реквизит может не заполняться
23	Код состояния КЭСП	О	K(1)	КодСостЭС	В электронном сообщении о предоставлении права использовать КЭСП указывается <1>. В электронном сообщении о прекращении права использовать КЭСП указывается <0>.
24	Номер КЭСП	О	T(20)	НомЭС	
25	Код валюты КЭСП	О	K(3)	ВалЭС	Цифровой код в соответствии с Общероссийским классификатором валют
26	Дата предоставления права использовать КЭСП	О	D(10)	ДатаОткрЭС	
27	Дата прекращения права использовать КЭСП	У	D(10)	ДатаЗакрЭС	В электронном сообщении о предоставлении права использовать КЭСП реквизит отсутствует. УП:=/КодСостЭС/= '0'
Сведения о банковском счете, на который осуществляется перевод электронных денежных средств					
28	Сокращенное наименование банка (филиала)	О	T(250)	НаимБС	Заполняется в соответствии с п. 4 табл. 2.
29	Номер банковского счета, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	О	T(20)	НомСчБ	Указывается номер счета клиента в соответствии с Книгой регистрации открытых счетов, присвоенный в соответствии со схемой нумерации счетов, введенной Положением Банка России от 26 марта 2007 года № 302-П "О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации".*
30	Дата открытия банковского счета	О	D(10)	ДатаОткрСч	

31	Регистрационный номер банка	О	N(4)	РегНомБС	Заполняется в соответствии с п. 6 табл. 2.
32	Порядковый номер филиала банка	П	N(4)	НомФБС	Заполняется в соответствии с п. 7 табл. 2.
33	БИК банка (филиала)	О	K(9)	БИКБС	Заполняется в соответствии с п. 8 табл. 2.
34	ИНН банка	О	K(10)	ИННБС	Заполняется в соответствии с п. 9 табл. 2.
35	КПП банка (филиала)	О	K(9)	КППБС	Заполняется в соответствии с п. 10 табл. 2.
36	ОГРН банка	О	K(13)	ОГРНБС	Заполняется в соответствии с п. 11 табл. 2.
Сведения сообщения					
37	Должность представителя банка	П	T(100)	ДолжнПрБ	Указывается должность представителя банка (филиала), имеющего право подписи электронного сообщения
38	Ф.И.О. представителя банка	О	T(60), T(60), T(60)	ФИОПрБ	<фамилия>, <имя>, <отчество>. Указываются фамилия, имя, отчество (при его наличии) представителя банка (филиала), имеющего право подписи электронного сообщения. При отсутствии отчества реквизит заполняется с двумя запятыми в формате <фамилия>, <имя>,<отчество>.
39	Дата сообщения	О	D(10)	ДатаСооб	Указывается дата направления электронного сообщения. Совпадает по значению с датой, указанной в наименовании файла и в идентификаторе файла
40	Телефон банка	П	T(20)	ТелБанка	Указывается код города и номер телефона банка представителя банка (филиала), имеющего право подписи электронного сообщения

Сведения информационной части электронного сообщения об изменении реквизитов КЭСП

№ п/п	Наименование реквизита	Тип	Формат	Код реквизита	Структура реквизита и дополнительная информация
1	Идентификатор документа	О	I2(36)	ИдДок	Используется глобально уникальный идентификатор (GUID)
2	Номер сообщения	О	T(16), T(3)	НомСооб	<номер>, <признак электронного сообщения>
3	Код налогового органа по месту нахождения банка (филиала)	О	K(4)	КодНОб	по справочнику СОУН
4	Сокращенное наименование банка (филиала)	О	T(250)	НаимКО	Заполняется в соответствии с п. 4 табл. 2.
5	Адрес (место нахождения) банка (филиала)	О	N(6), K(2), T0(50), T0(50), T0(50), T0(50), T0(8), T0(8), T0(8)	АдрКО	Заполняется в соответствии с п. 5 табл. 2.
6	Регистрационный номер банка	О	N(4)	РегНомКО	Заполняется в соответствии с п. 6 табл. 2.
7	Порядковый номер филиала банка	П	N(4)	НомФ	Заполняется в соответствии с п. 7 табл. 2.
8	БИК банка (филиала)	О	K(9)	БИК	Заполняется в соответствии с п. 8 табл. 2.
9	ИНН банка	О	K(10)	ИННКО	Заполняется в соответствии с п. 9 табл. 2.
10	КПП банка (филиала)	О	K(9)	КППКО	Заполняется в соответствии с п. 10 табл. 2.
11	ОГРН банка	О	K(13)	ОГРНКО	Заполняется в соответствии с п. 11 табл. 2.
12	Изменяемый номер КЭСП	О	T(20)	НомСт	Указывается номер КЭСП, реквизиты которого изменились.
13	Код валюты изменяемого КЭСП	О	K(3)	КодВалСт	Цифровой код в соответствии с Общероссийским классификатором валют

14	Дата предоставления права использовать изменяемый КЭСП	О	D(10)	ДатаОткрСт	
15	Полное наименование организации	У	T(1000)	НаимНП	Заполняется в соответствии с п. 12 табл. 2. УП:=/ длина ИНННП/ = (10 5)
16	Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, нотариуса, адвоката	У	T(60), T(60), T(60)	ФИОИП	Заполняется в соответствии с п. 13 табл. 2. УП::= /длина ИНННП/ =12
17	ИНН (КИО) клиента банка	О	K(10) K(12) K(5)	ИНННП	Заполняется в соответствии с п. 16 табл. 2.
18	КПП клиента банка	У	K(9)	КППНП	Указывается КПП по месту нахождения организации согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе (свидетельству об учете в налоговом органе). При изменении реквизитов КЭСП для обособленного подразделения организации указывается КПП по месту нахождения обособленного подразделения организации согласно уведомлению о постановке на учет в налоговом органе. Для физического лица реквизит отсутствует. УП:=/ длина ИНННП/ = (10 5)
19	ОГРН (ОГРНИП) клиента банка	П	K(13) K(15)	ОГРННП	Заполняется в соответствии с п. 18 табл. 2.

А. Сведения об изменении номера КЭСП

20	Признак изменения номера КЭСП	О	K(1)	ПрИзмЭС	<0> - если номер КЭСП не изменяется; <1> - если номер КЭСП изменяется.
21	Новый номер КЭСП	У	T(20)	НомИзмЭС	УП::= /ПрИзмЭС/ = '1'
22	Код валюты КЭСП	У	K(3)	ВалИзмЭС	Цифровой код в соответствии с Общероссийским классификатором валют. УП::= /ПрИзмЭС/ = '1'
23	Дата изменения номера КЭСП	У	D(10)	ДатаИзмЭС	УП::= /ПрИзмЭС/ = '1'

Б. Сведения об изменении реквизитов банка (филиала банка), предоставившего право использовать КЭСП

24	Признак изменения сведений о банке (филиале)	О	T(1)	ПрИзмКОР	<0> - сведения не изменяются; <1> - сведения изменяются
25	Сокращенное наименование банка (филиала) до внесения изменений	У	T(250)	НаимКОР	Заполняется в соответствии с п. 4 табл. 2. УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
26	Регистрационный номер банка до внесения изменений	У	N(4)	РегНомКОР	Заполняется в соответствии с п. 6 табл. 2. УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
27	Порядковый номер филиала банка до внесения изменений	У	N(4)	НомФР	Указывается в соответствии с КГРКО порядковый номер филиала банка, присвоенный до его изменения, без лидирующих нулей (например, 6). В случае реорганизации банка, Внешэкономбанка имеет значение <0>. УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
28	БИК банка (филиала) до внесения изменений	У	K(9)	БИКР	Заполняется в соответствии с п. 8 табл. 2. УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
29	ИНН банка до внесения изменений	У	K(10)	ИННКОР	Заполняется в соответствии с п. 9 табл. 2. УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
30	КПП банка (филиала) до внесения изменений	У	K(9)	КППКОР	Заполняется в соответствии с п. 10 табл. 2. УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
31	ОГРН банка до внесения изменений	У	K(13)	ОГРНКОР	Заполняется в соответствии с п. 11 табл. 2. УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
32	Дата изменения сведений о банке (филиале)	У	D(10)	ДатаИзмКОР	УП::= /ПрИзмКОР/ = '1'
В. Сведения об изменениях реквизитов банковского счета, на который осуществляется перевод электронных денежных средств					
33	Признак изменения сведений о банковском счете	О	K(1)	ПрИзмБС	<0> - если сведения не изменяются; <1> - если сведения изменяются.
34	Номер банковского счета	У	T(20)	НомИзмБС	УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
35	Сокращенное наименование банка (филиала)	У	T(250)	НаимКОБС	Заполняется в соответствии с п. 4 табл. 2. УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
36	Регистрационный номер банка	У	N(4)	РегНомБС	Заполняется в соответствии с п. 6 табл. 2. УП::= /ПрИзмБС/ = '1'

37	Порядковый номер филиала банка	У	N(4)	НомФБС	Заполняется в соответствии с п. 27 табл. 3. УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
38	БИК банка (филиала)	У	K(9)	БИКБС	Заполняется в соответствии с п. 8 табл. 2. УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
39	ИНН банка до внесения изменений	У	K(10)	ИННБС	Заполняется в соответствии с п. 9 табл. 2. УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
40	КПП банка (филиала) до внесения изменений	У	K(9)	КППБС	Заполняется в соответствии с п. 10 табл. 2. УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
41	ОГРН банка до внесения изменений	У	K(13)	ОГРНБС	Заполняется в соответствии с п. 11 табл. 2. УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
42	Дата изменения сведений	У	D(10)	ДатаИзмБС	УП::= /ПрИзмБС/ = '1'
Сведения сообщения					
43	Должность представителя банка	П	T(100)	ДолжнПрБ	Заполняется в соответствии с п. 37 табл. 2.
44	Ф.И.О. представителя банка	О	T(60), T(60), T(60)	ФИОПрБ	Заполняется в соответствии с п. 38 табл. 2.
45	Дата сообщения	О	D(10)	ДатаСооб	Заполняется в соответствии с п. 39 табл. 2.
46	Телефон банка	П	T(20)	ТелБанка	Заполняется в соответствии с п. 40 табл. 2.

3. Структура наименования квитанции о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения, а также извещения об ошибках

Наименование квитанции о принятии уполномоченным налоговым органом электронного сообщения формируется из наименования электронного сообщения путем замены третьего символа "D" на символ "F".

Наименование квитанции о непринятии уполномоченным налоговым органом электронного сообщения формируется из наименования электронного сообщения путем замены третьего символа "D" на символ "E".

Наименование извещения об ошибках формируется из наименования электронного сообщения путем замены третьего символа "D" на символ "K".

4. Структура и состав квитанции о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения, а также извещения об ошибках

Квитанция о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения, а также извещение об ошибках состоят из служебной и информационной частей. Служебная часть содержит данные об отправителе электронного

сообщения. Информационная часть включает блоки "результаты обработки" и "характеристики ошибок".

Структура квитанции о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения, а также извещения об ошибках имеет следующий вид:

```

<файл> ::=
  <служебная часть><конец фрагмента>
  <информационная часть><конец фрагмента>
  <конец файла>
<служебная часть> ::=
  <сведения служебной части><конец блока>
<информационная часть> ::=
  <результаты обработки><конец блока>
  {[<характеристики ошибок><конец блока>]}
  
```

Таблица 4

Сведения служебной части квитанции о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения, а также извещении об ошибке

№ п/п	Наименование реквизита	Тип	Формат	Код реквизита	Структура реквизита и дополнительная информация
1	Идентификатор файла	O	I1(65)	ИдФайл	<идентификатор отправителя> <год> <месяц> <день> <номер файла>
2	Тип информации	O	T2(12)	ТипИнф	КВИТПРМСЧЕТ ИЗВОШИБСЧЕТ
3	Версия передающей программы	O	T(40)	ВерсПрог	<наименование программы> <пробел> <версия программы>
4	Телефон отправителя	O	T(20)	ТелОтпр	<номер телефона>
5	Должность отправителя	O	T(100)	ДолжнОтпр	<наименование должности>
6	Фамилия отправителя	O	T2(60)	ФамОтпр	<фамилия> должностного лица отправителя
7	Количество документов	O	N(5)	КолДок	ДТ: /КолДок/= '1'
8	Версия формата	O	N(4.2)	ВерсФорм	5.03

Таблица 5

Результаты обработки квитанции о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения

№ п/п	Наименование реквизита	Тип	Формат	Код реквизита	Структура реквизита и дополнительная информация
1	Идентификатор документа	O	I2(36)	ИдДок	Используется глобально уникальный идентификатор (GUID)
2	Дата обработки	O	D(10)	ДатаОбр	В квитанции о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения указывается дата обработки

					электронного сообщения в уполномоченном налоговом органе. В извещении об ошибках указывается дата его формирования
3	Идентификатор исходного файла	П	И(65)	ИдФайлИсх	Указывается идентификатор файла исходного сообщения. При невозможности прочитать идентификатор реквизит не заполняется.
4	Номер электронного сообщения	О	T(16), T(3)	НомСооб	Указывается номер электронного сообщения (строка 2 таблицы 2 или строка 2 таблицы 3)
5	Дата сообщения	У	D(10)	ДатаСооб	В квитанции о принятии (непринятии) уполномоченным налоговым органом электронного сообщения указывается дата, включаемая в квитанцию о принятии уполномоченным налоговым органом электронного сообщения и являющаяся датой формирования территориальным учреждением перечня наименований электронных сообщений, включенных в сводный архивный файл. В извещении об ошибках реквизит отсутствует. УП: := /ТипИнф/ = 'КВИТПРМСЧЕТ'

Таблица 6

Характеристики ошибок

№ п/п	Наименование реквизита	Тип	Формат	Код реквизита	Структура реквизита и дополнительная информация
1	Код ошибки	О	K(3)	КодОшибки	Код из Справочника кодов причин непринятия электронного сообщения (кодов ошибок), приведенного в таблице 6.1 приложения 6 к Положению Банка России № 311-П "О порядке сообщения банком в электронном виде налоговому органу об открытии или о закрытии счета, об изменении реквизитов счета."** В квитанции о принятии реквизит принимает значение <000>.

2	Наименование ошибки	О	T(1000)	НаимОшибки	Наименование ошибки из Справочника кодов причин неприятия электронного сообщения (кодов ошибок), приведенного в таблице 6.1 приложения 6 к Положению Банка России № 311-П. В квитанции о принятии реквизит принимает значение <Сообщение принято>.
3	Код реквизита	У	T(50)	КодРекв	Указывается код реквизита, в котором допущена ошибка. В случае, если ошибка относится к файлу в целом, реквизит отсутствует. В квитанции о принятии реквизит отсутствует.
4	Значение реквизита	У	T(1000)	ЗначРекв	Указывается значение реквизита, в котором допущена ошибка. В случае, если ошибка относится к файлу в целом, реквизит отсутствует. В квитанции о принятии сообщения реквизит отсутствует.

* Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 29.03.2007, регистрационный № 9176, Вестник Банка России 2007, № 20-21, с изменениями, внесенными указаниями Банка России от 11.10.2007 № 1893-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 23.10.2007, регистрационный № 10390, Вестник Банка России, 2007, № 60), от 08.10.2008 № 2090-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 06.11.2008, регистрационный № 12584, Вестник Банка России, 2008, № 67), от 06.11.2008 № 2120-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 02.12.2008, регистрационный № 12783, Вестник Банка России, 2008, № 72), от 12.12.2008 № 2149-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 19.12.2008, регистрационный № 12904, Вестник Банка России, 2008, № 75), от 25.11.2009 № 2343-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 10.12.2009, регистрационный № 15476, Вестник Банка России, 2009, № 72), от 11.12.2009 № 2358-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 22.12.2009, регистрационный № 15778, Вестник Банка России, 2009, № 77), от 06.07.2010 № 2477-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 30.07.2010, регистрационный № 18003, Вестник Банка России, 2010, № 45), от 28.09.2010 № 2500-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 06.10.2010, регистрационный № 18642, Вестник Банка России, 2010, № 56), от 08.11.2010 № 2514-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 08.12.2010, регистрационный № 19133, Вестник Банка России, 2010, № 68), от 14.09.2011, № 2692-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 21.09.2011, регистрационный № 21855, Вестник Банка России, 2011, № 54);

**Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 08.10.2007, регистрационный № 10265, Вестник Банка России, 2007, № 58, с изменениями, внесенными указаниями Банка России от 18.05.2010 № 2446-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 07.07.2010, регистрационный № 17755, Вестник Банка России, 2010, № 42), от 15.11.2010 № 2520-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 14.12.2010, регистрационный № 19176, Вестник Банка России, 2010, № 69).

5. Синтаксические требования к внутренней структуре файла

В данном разделе формулируются синтаксические требования к внутренней структуре файла (к передаваемому в файле сообщению). Передаваемое сообщение, не удовлетворяющее этим требованиям, считается синтаксически некорректным. Файл, представленный в виде синтаксически некорректного сообщения, не может быть принят в электронном виде.

Файл имеет наименование строго определенного вида и включает служебную и информационную части. Служебная часть содержит данные об отправителе и получателе сообщения. Информационная часть включает сведения о счетах.

Состав сведений фрагмента "Служебная часть" определяется технологией обработки информации в электронном виде в рамках автоматизированной системы АИС "Налог". Состав сведений фрагмента "Информационная часть" определяется соответствующим сообщением.

Файл состоит из строк, содержащих реквизиты либо разделители.

Реквизит представляет собой неделимую в смысловом отношении конструкцию, соответствующую, как правило, одной заполняемой позиции (показателю). Наименование реквизита соответствует назначению (наименованию) заполняемой позиции.

Разделителями, используемыми в файле, являются:

- конец блока;

@@@ - конец фрагмента (конец служебной или информационной частей сообщения);

== - конец файла.

Каждый реквизит или разделитель записывается в отдельной строке. Признаком окончания строки служат пара символов с кодами ASCII 13 и 10, расположенных в указанном порядке. Эта пара символов ниже обозначается **EOL**.

При описании синтаксиса сообщения и его элементов используются следующие металингвистические конструкции:

::= - метасимвол, означающий "есть по определению";

< > - метасимволы, используемые для выделения элементов металингвистической структуры;

| - метасимвол, означающий возможность выбора среди нескольких вариантов значений элемента металингвистической структуры;

[] - метасимволы, означающие необязательность элемента металингвистической структуры;

{ } - метасимволы, означающие использование металингвистической структуры один и более раз.

К числу синтаксических ограничений относятся также ряд дополнительных требований к непротиворечивости представленной в файле информации.

Например, при использовании метасимвола '|' для описании нескольких возможных вариантов структуры файла могут быть указаны условия, в случае выполнения которых правильным является единственный вариант. Эти условия называются условиями выбора и могут быть проверены на основе присутствующей в файле информации (без привлечения дополнительных источников).

В таких случаях используются обозначения:

<структура> ::= <вариант1> | ?УсловиеВыбора <вариант2>

Если условие 'УсловиеВыбора' выполнено, то <структура> принимает значение <вариант1>, иначе - <вариант2>.

При описании синтаксиса сообщения используются следующие основные понятия:

<слово> ::= <число> | <дата> | <текст> | <код> | <специальное слово> |

<пустое выражение>

<словосочетание> ::= <слово1> , <слово1> | <слово1> , <словосочетание>

<слово1> ::= <число> | <дата> | <текст0> | <текст1> | <текст2> | <код>

Текст (<текст>) представляет собой непустую последовательность символов, в качестве которых используются прописные (заглавные) русские и латинские буквы, цифры, а также любые другие символы таблицы ASCII за исключением символов "возврат каретки" и "перевод строки" (коды ASCII соответственно 13 и 10). Первый символ текста должен быть отличен от пробела. В том случае, когда текстовое значение встречается в составе словосочетания, возможны дополнительные ограничения на вид текста. Для выделения этих возможностей используются обозначения <текст0>, <текст1>, <текст2>.

Число состоит только из цифр (без лидирующих нулей), причем может включать десятичную точку и знак "-" (минус) для отрицательных чисел.

Дата представляется в виде <день>.<месяц>.<год>, где <день> - две цифры, соответствующие номеру дня в месяце, <месяц> - две цифры, соответствующие номеру месяца в году, <год> - четыре цифры года.

Код определяется как слово (последовательность любых символов, включая пробелы и знаки препинания), встречающееся в некотором множестве слов. Как правило, такое множество задается в виде таблицы. В частности, код может быть задан путем указания графы определенного справочника - в таком случае код должен совпадать с каким-либо

значением из этой графы. Сравнение кода со словами из соответствующего множества выполняется без учета регистра.

<русская буква> - русская буква

<латинская буква> - латинская буква

<ц> - цифра

<пробел> - символ пробела

<запятая> - символ запятой: ','

<другой символ> - символ, имеющий код ASCII, отличный от 13 и 10 и не являющийся ни цифрой, ни буквой, ни пробелом, ни запятой

<пустое выражение> - выражение, не содержащее ни одного символа

<буква> ::= <русская буква> | <латинская буква>

<символ> ::= <буква> | <ц> | <пробел> | <запятая> | <другой символ>

<символ-не-пробел> ::= <буква> | <ц> | <запятая> | <другой символ>

<символ0> ::= <буква> | <ц> | <пробел> | <другой символ>

<символ-не-пробел0> ::= <буква> | <ц> | <другой символ>

<текст> ::= <символ-не-пробел> [{<символ>}]

<текст0> ::= <символ-не-пробел0> [{<символ0>}]

<пустое выражение>

<текст1> ::= ((<буква>|<ц>) [{<буква>|<ц>|<пробел>| - / }]) |

<пустое выражение>

<текст2> ::= (<буква> [{<буква>|<пробел>| - }]) |

<пустое выражение>

<число> ::= [-]{<ц>}{.}<ц> | [-].<ц>}

<дата> ::= <день>.<месяц>.<год>

<год> ::= <ц><ц><ц><ц>

<месяц> ::= 01|02|03|04|05|06|07|08|09|10|11|12

<день> ::= <ц><ц>, принимает значения от 01 до 28, 29, 30 или 31 - в зависимости от значений <месяц> и <год>;

<часы> ::= <ц><ц> - принимают значения от 00 до 23;

<минуты> ::= <ц><ц> - принимают значения от 00 до 59;

<секунды> ::= <ц><ц> - принимают значения от 00 до 59;

При описании синтаксиса сообщения используются следующие специальные виды слов, используемых в качестве значений реквизитов.

<специальное слово> ::= <идентификатор файла> |
 <идентификатор отправителя> |
 <идентификатор документа> |
 <ИНН> | <КПП> | <ИННФЛ> |
 <ОГРН> | <ОГРНИП> |
 <КИО>

<идентификатор файла> ::= <идентификатор отправителя> <год> <месяц>
 <день> <номер файла>

<номер файла> ::= <GUID>

<идентификатор документа> ::= <номер документа>

<номер документа> ::= <GUID>

<идентификатор отправителя> ::= <идентификатор ЮЛ> |
 <идентификатор ИП> |
 <идентификатор НО> |
 <идентификатор банка>

<идентификатор ЮЛ> ::= <ИНН> <2*> <КПП>

<идентификатор ИП> ::= <ИННФЛ><9*>
 <идентификатор НО> ::= <КодНО><17*>
 <идентификатор банка> ::= <идентификатор ЮЛ>
 <ИНН> ::= <10ц>
 <КПП> ::= <9ц>
 <ИННФЛ> ::= <12ц>
 <ОГРН> ::= <13ц>
 <ОГРНИП> ::= <15ц>
 <КИО> ::= <5ц>
 <КодНО> ::= <4ц>
 <GUID> ::= <шестнадцатеричная цифра> [{<шестнадцатеричная цифра> | <дефис>}] - глобально уникальный идентификатор GUID длиной не более 36 знаков.
 <2*>, <9*>, <17*> и т.п. - последовательности из соответствующего числа подряд идущих символов *, например <2*>::=**.
 <4ц>, <8ц>, <9ц>, <10ц>, <12ц> и т.п. - последовательности из соответствующего числа подряд идущих цифр (<ц>).

Строки каждой таблицы, описывающей блоки информации, определяют реквизиты, которые при переходе к стандартному описанию с использованием металингвистических конструкций, встречались бы в этом описании в одном из представлений: как обязательный, как необязательный, как условно-обязательный или как предписанный реквизит.

Обязательный реквизит - это реквизит, который должен обязательно присутствовать в файле.

Необязательный реквизит - это реквизит, который может как присутствовать, так и отсутствовать в файле.

Условно-обязательный реквизит - это реквизит, присутствие которого в файле обусловлено значениями, наличием или отсутствием других реквизитов этого же файла. В случае выполнения условия присутствия (УП) условно-обязательный реквизит по всем своим свойствам приравнивается к обязательному, а в случае невыполнения - отсутствует.

Предписанный реквизит - это реквизит, код которого должен обязательно присутствовать в файле, в то время как значения может и не быть. Предписанный реквизит имеет следующую структуру:

<код реквизита> <двоеточие> (<содержание реквизита> | <пустой оператор>).

Последовательность реквизитов в блоке совпадает с их последовательностью в табличном представлении блока:

Блок	<блок>::=
Строка, описывающая реквизит 1	<представление реквизита 1>
...	...
Строка, описывающая реквизит i	<представление реквизита i>
...	...
Строка, описывающая реквизит N	<представление реквизита N>

При этом для любого i ($1 \leq i \leq N$, N - число строк в разделе таблицы) представление реквизита определяется следующим образом:

$\langle \text{представление реквизита } i \rangle ::= \langle \text{обязательный реквизит } i \rangle |$
 $\langle \text{необязательный реквизит } i \rangle |$
 $\langle \text{условно-обязательный реквизит } i \rangle |$
 $\langle \text{предписанный реквизит } i \rangle$
 $\langle \text{обязательный реквизит } i \rangle ::= \langle \text{реквизит } i \rangle$
 $\langle \text{необязательный реквизит } i \rangle ::= [\langle \text{реквизит } i \rangle]$
 $\langle \text{условно-обязательный реквизит } i \rangle ::= \langle \text{реквизит } i \rangle | ? \text{У} \Pi_i [\langle \text{реквизит } i \rangle]$
 $\langle \text{предписанный реквизит } i \rangle ::= \langle \text{реквизит } i \rangle$

Порядок следования реквизитов в файле принимается в соответствии с описанием формата.

Таблицы блоков информации определяют коды и структуру значений реквизитов, входящих в конкретные информационные блоки. В таблицах используются следующие обозначения.

В графах "Наименование реквизита" и "Код реквизита" указываются, соответственно наименование и код реквизита.

В графе "Тип" записывается один из символов **О**, **Н**, **У**, **П**. Символы имеют следующие смысл:

О - обязательный реквизит;
Н - необязательный реквизит;
У - условно-обязательный реквизит;
П - предписанный реквизит.

Условия присутствия условно-обязательных реквизитов указываются в графе "Структура реквизита и дополнительная информация".

В графе "Формат" для каждого реквизита, значением которого является слово, указывается - при помощи выражений **T**, **T0**, **T1**, **T2**, **N**, **D**, **K**, **I1**, **I2**, **I3**, **I4**, **I5**, **I6**, **I7**, **I8**, **E** - синтаксис этого слова, а вслед за ним в круглых скобках - максимальная длина слова (т.е. количество символов в слове).

$\langle \text{формат слова} \rangle ::= \langle \text{синтаксис} \rangle (\langle \text{число} \rangle)$

Символы **T**, **T0**, **T1**, **T2**, **N**, **D**, **K**, **I1**, **I2**, **I3**, **I4**, **I5**, **I6**, **I7**, **I8**, **E** соответствуют следующим видам данных:

T - $\langle \text{текст} \rangle$;
T0 - $\langle \text{текст}0 \rangle$;
T1 - $\langle \text{текст}1 \rangle$;
T2 - $\langle \text{текст}2 \rangle$;
N - $\langle \text{число} \rangle$;
D - $\langle \text{дата} \rangle$;
K - $\langle \text{код} \rangle$;
П - $\langle \text{идентификатор файла} \rangle$;

I2 - <идентификатор документа>;
I3 - <ИНН>;
I4 - <КПП>;
I5 - <ИННИП>;
I6 - <ОГРН>;
I7 - <ОГРНИП>;
I8 - <КИО>;
E - <пустое выражение>.

Если значением реквизита является дробное десятичное число, то в графе "Формат" указывается формат его представления в виде $N(m.k)$, где m - максимальное количество знаков в числе, включая целую и дробную часть числа, десятичную точку и знак "-" (минус), а k - число знаков дробной части числа.

Если значением реквизита является словосочетание вида <слово 1>, <слово 2>, ... , <слово S>, то в графе "Формат" указывается формат представления и максимальная длина каждого из входящих в словосочетание слов. Описывающие отдельные слова конструкции перечисляются через запятую.

**<формат словосочетания> ::= <формат слова 1>, <формат слова 2>, ... ,
 <формат слова S>**

Если значение реквизита должно соответствовать одному из нескольких возможных вариантов формата: <формат слова 1>, <формат слова 2>, ... , <формат слова S>, то в графе "Формат" конструкции, описывающие варианты формата, перечисляются через знак "|".

<формат слова> ::= <формат слова 1> | <формат слова 2> | ... | <формат слова S>

В графе "Структура реквизита и дополнительная информация" приводятся следующие данные.

Если реквизит имеет в рамках данного формата единственно возможное значение, то указывается это значение.

Если значением реквизита является код, то приводится множество значений этого кода в виде {<значение1>, ... , <значениеN>} или ссылка на множество значений кода в виде <код ...>.

Если реквизит имеет в качестве значения словосочетание, то описывается структура этого словосочетания. При этом в угловых скобках используются обозначения типа <название>.

Для условно-обязательных реквизитов формулируется условие его присутствия (УП).

Для значений реквизитов, к которым предъявляются дополнительные (не отраженные в других графах таблицы) требования (при невыполнении которых файл считается некорректным), приводятся дополнительные требования (ДТ).

При описании условий присутствия (УП) и дополнительных требований (ДТ) используются обозначения:

/КодРекв/ - значение реквизита, имеющего код КодРекв;

/КодРекв/='последовательность символов' - значение реквизита в точности совпадает с последовательностью символов, заключенной между одинарными кавычками; в частности, /КодРекв/="" означает, что значением реквизита является пустое выражение;

/КодРекв/≠'последовательность символов' - значение реквизита не совпадает с последовательностью символов, заключенной между одинарными кавычками; в частности, /КодРекв/≠"" означает, что значение реквизита отлично от пустого выражения.



ИНН

КПП

Стр. 0 0 1

Приложение № 5 к приказу ФНС России
от 21.11.11 г. № ММВ-7-6/790
Приложение № 1 к приказу ФНС России
от 09.06.2011 г. № ММВ-7-6/362@

Форма № С-09-1

Код по КНД 1110009

**СООБЩЕНИЕ
ОБ ОТКРЫТИИ (ЗАКРЫТИИ) СЧЕТА (ЛИЦЕВОГО СЧЕТА),
О ВОЗНИКНОВЕНИИ ПРАВА (ПРЕКРАЩЕНИИ ПРАВА) ИСПОЛЬЗОВАТЬ код налогового
КОРПОРАТИВНОЕ ЭЛЕКТРОННОЕ СРЕДСТВО ПЛАТЕЖА (КЭСП) органа
ДЛЯ ПЕРЕВОДОВ ЭЛЕКТРОННЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

- 1 – российская организация
2 – иностранная организация
3 – иностранная организация, осуществляющая деятельность на территории Российской Федерации через обособленное подразделение
4 – индивидуальный предприниматель
5 – нотариус, занимающийся частной практикой, адвокат, учредивший адвокатский кабинет

.....
.....
.....
.....

(наименование организации, фамилия, имя, отчество индивидуального предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет)

ОГРН ОГРНИП КИО¹

Сообщает 1 – об открытии счета 1 – в банке
2 – о закрытии счета 2 – в органе Федерального казначейства (ином органе,
3 – о возникновении права использовать КЭСП осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)
4 – о прекращении права использовать КЭСП

Данное сообщение составлено на 2 страницах с приложением копии документа² на листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем сообщении, подтверждаю:**

- 1 – индивидуальный предприниматель (нотариус, занимающийся частной практикой, адвокат, учредивший адвокатский кабинет)
2 – представитель индивидуального предпринимателя (нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет)²
3 – руководитель организации (обособленного подразделения иностранной организации, созданного на территории Российской Федерации)
4 – представитель организации (обособленного подразделения иностранной организации, созданного на территории Российской Федерации)²

.....
.....
.....

(фамилия, имя, отчество руководителя организации либо представителя полностью)

ИНН³

Номер контактного телефона

.....

E-mail

.....

..... (подпись) (дата)

М.П. Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

.....

**Заполняется работником налогового органа
Сведения о представлении сообщения**

Данное сообщение представлено (код)

на 2 страницах

с приложением копии документа на листах

Дата представления сообщения

Зарегистрировано за №

Фамилия, И.О.

Подпись

¹ Для иностранной организации (при отсутствии ИНН).

² К сообщению прилагается копия документа, подтверждающего полномочия представителя.

³ Заполняется в отношении физических лиц, имеющих документ, подтверждающий присвоение ИНН (Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, отметка в паспорте гражданина Российской Федерации), и использующих ИНН наряду с персональными данными.



ИНН

КПП

Стр. 0 0 2

Лист А

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

№ счета

Дата открытия/
закрытия счета

Место нахождения

(наименование банка)

Почтовый индекс

Код региона

Район

Город

Населенный
пункт

Улица (проспект,
переулок и т.д.)

Номер дома
(владения)

Номер корпуса
(строения)

Номер офиса

ИНН

КПП

БИК

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю :

(подпись)



ИНН

КПП

Стр. 0 0 2

Лист Б

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

№ счета

Дата открытия/
закрытия счета

Сведения об органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)

ИНН

КПП

(наименование органа Федерального казначейства (иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов))

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

№ счета

Сведения о банке

(наименование банка)

Место нахождения

Почтовый индекс

Код региона

Район

Город

Населенный
пункт

Улица (проспект,
переулок и т.д.)

Номер дома
(владения)

Номер корпуса
(строения)

Номер офиса

ИНН

КПП

БИК

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

(подпись)



ИНН

КПП

Стр. 0 0 2

**Сведения о возникновении права (прекращении права)
использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств**

Лист В

Номер КЭСП

Дата возникновения права (прекращения права) использовать КЭСП

Сведения о банке, предоставившем право (прекратившем право) использовать КЭСП для перевода электронных денежных средств

ИНН

КПП

БИК

(наименование банка, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств)

Сведения о банковском счете, на который осуществляется перевод электронных денежных средств

№ счета

Сведения о банке

(наименование банка)

Место нахождения

Почтовый индекс

Код региона

Район

Город

Населенный пункт

Улица (проспект, переулок и т.д.)

Номер дома (владения)

Номер корпуса (строения)

Номер офиса

ИНН

КПП

БИК

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

_____ (подпись)

Приложение № 6

к приказу ФНС России

от 21/11/11

№ ММВ-7-6/790@

Приложение № 6

к приказу ФНС России

от 9 июня 2011 г

№ ММВ-7-6/362@

**Формат сообщения об открытии (закрытии) счета (лицевого счета),
о возникновении права (прекращении права) использовать
корпоративное электронное средство платежа (КЭСП) для переводов
электронных денежных средств**

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящий Формат описывает требования к XML файлам (далее – файлам обмена) передачи в электронном виде сообщения об открытии (закрытии) счета (лицевого счета), о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств в налоговые органы.

2. Номер версии настоящего формата 5.03, часть DVI.

II. ОПИСАНИЕ ФАЙЛА ОБМЕНА

3. Имя файла обмена должно иметь следующий вид:

R_T_A_K_O_GGGGMMDD_N, где:

R_T – префикс, принимающий значение UT_SBSCN;

A_K – идентификатор получателя информации, где: ***A*** – идентификатор получателя, которому направляется файл обмена, ***K*** – идентификатор конечного получателя, для которого предназначена информация из данного файла обмена¹. Каждый из идентификаторов (***A*** и ***K***) имеет вид для налоговых органов – четырехразрядный код (код налогового органа по классификатору "Система обозначения налоговых органов", далее - СОНО);

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

O – идентификатор отправителя информации, имеет вид:
для организаций - девятнадцатизначный код (ИНН и КПП организации (обособленного подразделения);

для физических лиц - двенадцатизначный 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 XSD схему файла обмена, должно иметь следующий вид:

UT_SBSCN_1_506_00_05_03_xx, где xx – номер версии схемы.

Расширение имени файла – xsd.

4. **Логическая модель файла обмена** представлена в виде диаграммы структуры файла обмена на рисунке 1 настоящего Формата. Элементами логической модели файла обмена являются элементы и атрибуты XML файла. Перечень структурных элементов логической модели файла обмена и сведения о них приведены в таблицах 4.1–4.15 настоящего Формата.

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

наименование элемента. Приводится полное наименование элемента¹;

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

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

формат значения элемента. Формат значения элемента представляется следующими условными обозначениями: T – 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

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

вид T(0-k). В случае, если максимальное количество знаков неограниченно, 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 (т.е. число целое), то формат числового значения имеет вид N(m).

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

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

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

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

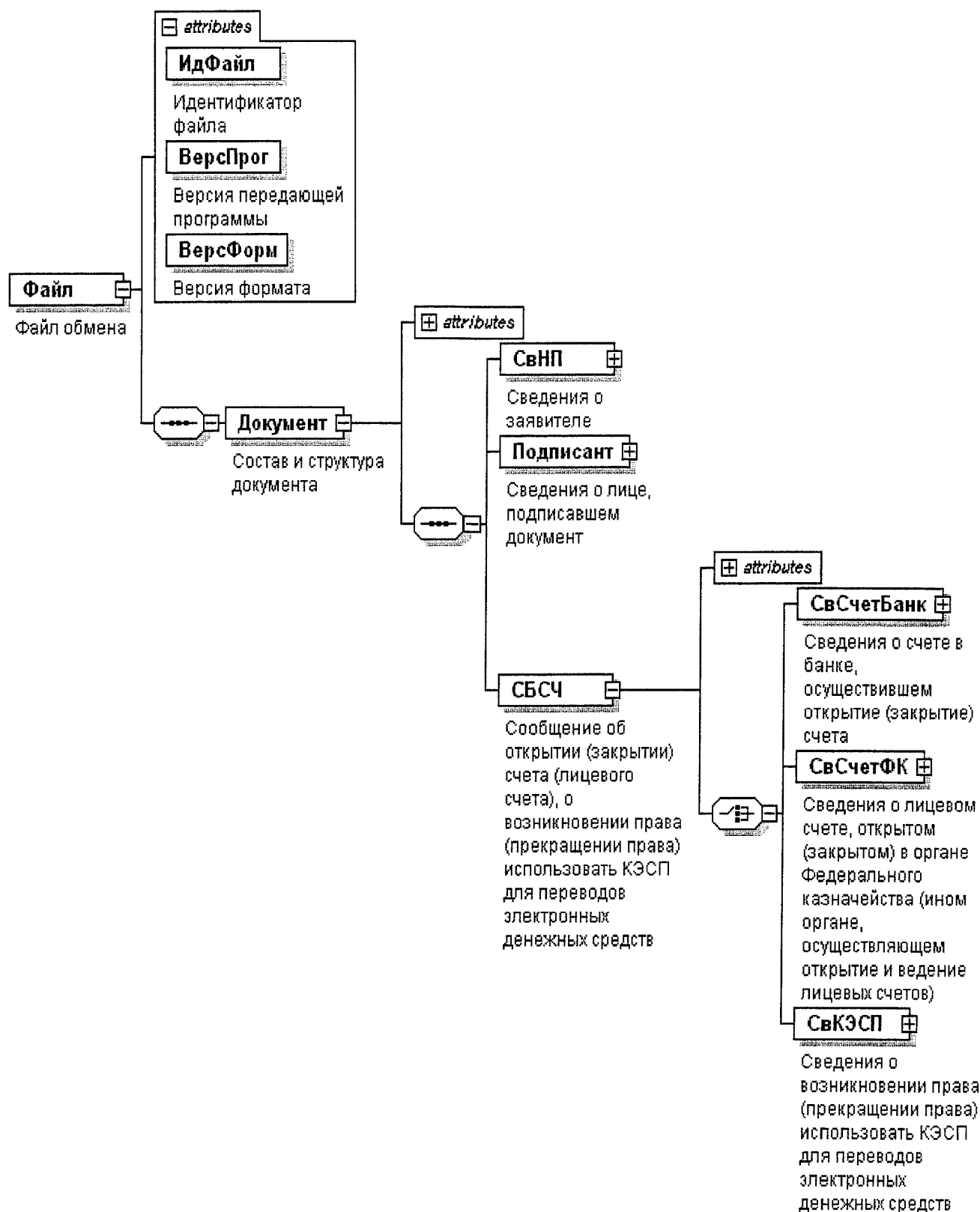


Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена

Таблица 4.1

Файл обмена (Файл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Идентификатор файла	ИдФайл	A	T(1-100)	O	Содержит (повторяет) имя сформированного файла (без расширения)
Версия передающей программы	ВерсПрог	A	T(1-40)	O	
Версия формата	ВерсФорм	A	T(1-5)	O	Принимает значение: 5.03
Состав и структура документа	Документ	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.2

Таблица 4.2

Состав и структура документа (Документ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код формы отчетности по КНД	КНД	A	T(=7)	OK	Типовой элемент <КНДТип>. Принимает значение: 1110009
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 <СОНОТип>. Значение выбирается в соответствии с классификатором "Система обозначений налоговых органов"
Сведения о заявителе	СвНП	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.3
Сведения о лице, подписавшем документ	Подписант	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.6

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сообщение об открытии (закрытии) счета (лицевого счета), о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств	СБСЧ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.8

Таблица 4.3

Сведения о заявителе (СвЗПП)

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

Заявитель - организация (ИПЮЛ)

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 организации	ИННЮЛ	A	T(=10)	H	Типовой элемент <ИННЮЛТип>. Элемент обязателен для <ПрЗаяв>= 1 3
КПП	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент <КППТип>
ОГРН	ОГРН	A	T(=13)	H	Типовой элемент <ОГРНТип>. Элемент обязателен для <ПрЗаяв>= 1
КИО	КИО	A	T(=5)	H	Элемент обязателен при отсутствии <ИННЮЛ>

Заявитель - физическое лицо (ИПФЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ИНН физического лица	ИННФЛ	A	T(=12)	O	Типовой элемент <ИННФЛТип>
ОГРНИП	ОГРНИП	A	T(=15)	H	Типовой элемент <ОГРНИПТип>. Элемент обязателен для <ПрЗаяв>= 4
Фамилия, имя, отчество физического лица	ФИО	C		O	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.15

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	ПрПодп	A	T(=1)	OK	Принимает значение:

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
документ					1 – индивидуальный предприниматель (ногариус, занимающийся частной практикой, адвокат, учредивший адвокатский кабинет) 2 – представитель индивидуального предпринимателя (ногариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет) 3 – руководитель организации (обособленного подразделения иностранной организации, созданного на территории Российской Федерации) 4 – представитель организации (обособленного подразделения иностранной организации, созданного на территории Российской Федерации)
ИНН физического лица	ИННФЛ	A	T(=12)	H	Типовой элемент <ИННФЛТип>. Может указываться только для <ПрПодп>= 2 3 4
Номер контактного телефона	Тлф	A	T(1-20)	H	
E-mail	E-mail	A	T(1-45)	H	
Фамилия, имя, отчество физического лица	ФИО	C		H	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.15. Элемент обязателен для <ПрПодп>= 2 3 4. Не указывается для <ПрПодп>= 1
Сведения о представителе налогоплательщика	СвПред	C		H	Состав элемента представлен в табл. 4.7. Элемент обязателен для <ПрПодп>= 2 4

Сведения о представителе налогоплательщика (СвПред)

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

Сообщение об открытии (закрытии) счета (лицевого счета), о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств (СБСЧ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование формы	НаимФорм	A	T(=200)	O	Принимает значение: <i>Сообщение об открытии (закрытии) счета (лицевого счета), о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств</i>
Признак сообщения об открытии (закрытии) счета	ПрСчет	A	T(=1)	OK	Принимает значение: 1 – об открытии счета 2 – о закрытии счета 3 – о возникновении права использовать КЭСП 4 – о прекращении права использовать КЭСП

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак банка (органа), в котором открыт (закрыт) счет	ПрБанк	A	T(=1)	OK	Принимает значение: 1 – в банке 2 – в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)
Сведения о счете в банке, осуществившем открытие (закрытие) счета	СвСчетБанк	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.9. Применяется только для <ПрБанк> = 1.
Сведения о лицевом счете, открытом (закрытом) в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)	СвСчетФК	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.10. Применяется только для <ПрБанк> = 2.
Сведения о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств	СвКЭСП	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.12. Применяется только для <ПрБанк> = 1.

Таблица 4.9

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

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер счета	НомСчет	A	T(1-20)	O	
Дата открытия / закрытия счета	ДатаСчет	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Наименование банка	НаимБанк	A	T(1-1000)	O	
ИНН банка	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент <КППТип>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
БИК	БИК	A	T(=9)	O	Типовой элемент <БИКТип>
Место нахождения	МНБанк	C		O	Типовой элемент <АдрРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.14

Таблица 4.10

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

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер счета в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)	НомСчетФК	A	T(1-20)	O	
Дата открытия (закрытия) счета в органе Федерального казначейства (ином органе, осуществляющем открытие и ведение лицевых счетов)	ДатаСчетФК	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
ИНН органа Федерального казначейства (иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов)	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП органа Федерального казначейства (иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов)	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент <КППТип>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование органа Федерального казначейства (иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов)	НаимФК	A	T(1-1000)	O	
Сведения о счете в банке, открытом органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	СвСчетБФК	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.11

Таблица 4.11

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

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер счета в банке, открытого органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	НомСчетБФК	A	T(1-20)	O	
Наименование банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	НаимБФК	A	T(1-1000)	O	
ИНН банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ИННЮЛТип>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
КПП банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент <КППТип>
БИК банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	БИК	A	T(=9)	O	Типовой элемент <БИКТип>
Место нахождения банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства (иному органу, осуществляющему открытие и ведение лицевых счетов)	МНБФК	C		O	Типовой элемент <АдрРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.14

Таблица 4.12

Сведения о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств (СвКЭСП)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер КЭСП	НомКЭСП	A	T(1-20)	O	
Дата возникновения права (прекращения права) использовать КЭСП	ДатаКЭСП	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
ИНН банка, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП для перевода электронных денежных средств	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ИННЮЛТип>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
КПП банка, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП для перевода электронных денежных средств	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент <КППТип>
БИК банка, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП для перевода электронных денежных средств	БИК	A	T(=9)	O	Типовой элемент <БИКТип>
Наименование банка, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП для перевода электронных денежных средств	НаимБанкКЭСП	A	T(1-1000)	O	
Сведения о банковском счете, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	СвСчетБЭДС	C		O	Состав элемента представлен в табл. 4.13

Таблица 4.13

Сведения о банковском счете, на который осуществляется перевод электронных денежных средств (СвСчетБЭДС)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер банковского счета, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	НомСчетБЭДС	A	T(1-20)	O	
Наименование банка, открывшего счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	НаимБЭДС	A	T(1-1000)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ИНН банка, открытого счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП банка, открытого счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент <КППТип>
БИК банка, открытого счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	БИК	A	T(=9)	O	Типовой элемент <БИКТип>
Место нахождения банка, открытого счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств	МНБЭДС	C		O	Типовой элемент <АдрРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.14

Таблица 4.14

Адрес в Российской Федерации (АдрРФТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Индекс	Индекс	A	T(=6)	H	
Код региона	КодРегион	A	T(=2)	OK	Типовой элемент <ССРФТип>. Принимает значения в соответствии со справочником «Коды субъектов Российской Федерации»
Район	Район	A	T(1-50)	H	Элемент обязателен для городов и населенных пунктов районного подчинения

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Город	Город	A	T(1-50)	H	Элемент обязателен при отсутствии населенного пункта (кроме субъектов Российской Федерации – Москва и Санкт-Петербург)
Населенный пункт	НаселПункт	A	T(1-50)	H	Элемент обязателен при отсутствии города (кроме субъектов Российской Федерации – Москва и Санкт-Петербург)
Улица	Улица	A	T(1-50)	H	
Дом	Дом	A	T(1-8)	H	
Корпус	Корпус	A	T(1-8)	H	
Офис	Офис	A	T(1-8)	H	

Таблица 4.15

Фамилия, имя, отчество (ФИОТип)

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	

Приложение № 7
к приказу ФНС России
от 21.11.11
№ ММВ.7-6/7902

Таблица 4.8

Сведения об обособленном подразделении (СведОП)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак вносимых изменений	ПрИзмен	A	T(=1)	H	Элемент обязателен при <ПрСообщ> = 2 Принимает значение: 1 – об изменении места нахождения 2 – об изменении наименования 3 – об изменении места нахождения и наименования
КПП	КПП	A	T(=9)	H	Типовой элемент <КППТип>. Элемент обязателен для <ПрСообщ>=2
Наименование обособленного подразделения	НаимОП	A	T(1-1000)	H	Элемент обязателен для <ПрИзмен> = 2 3
Дата создания (внесения изменений в ранее сообщенные сведения)	ДатаОП	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ДатаТип> в формате ДД.ММ.ГГГГ
Адрес	АдрОП	C		H	Типовой элемент <АдрРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.9. Элемент обязателен в случае: <ПрСообщ> = 1 <ПрСообщ> = 2 и <ПрИзмен> = 1 3

VI. Порядок заполнения листа "В" "Сведения о возникновении права (прекращении права) использовать КЭСП для переводов электронных денежных средств"

26. Поля "ИНН" и "КПП" заполняются в соответствии с пунктом 5 настоящего Порядка.

27. В поле "Номер КЭСП" указывается номер корпоративного электронного средства платежа.

28. В поле "дата возникновения права /прекращения права использовать КЭСП" указывается дата возникновения права (прекращения права) использовать корпоративное электронное средство платежа, о котором представляется сообщение.

29. В полях "ИНН", "КПП", "БИК" указывается соответственно ИНН, КПП и БИК банка, предоставившего право (прекратившего право) использовать корпоративное электронное средство платежа для перевода электронных денежных средств.

30. В поле "наименование банка, предоставившего право (прекратившего право) использовать КЭСП для перевода электронных денежных средств" указывается соответствующее наименование.

31. В разделе "Сведения о банковском счете, на который осуществляется перевод электронных денежных средств":

1) в поле "N счета" указывается номер счета, открытого в банке, на который осуществляется перевод электронных денежных средств";

2) в поле "Сведения о банке" указывается сокращенное наименование банка в соответствии с КГРКО. При использовании счета, открытого в филиале банка, указываются сокращенное наименование банка в соответствии с КГРКО и через запятую и пробел - слово "филиал" и наименование филиала;

3) при заполнении сведений о месте нахождения (адресе) банка указываются: почтовый индекс, код региона, район, город, населенный пункт, улица (проспект, переулок и т.д.), номер дома (владения), номер корпуса (строения), номер офиса. Цифровой код региона указывается в соответствии со справочником "Субъекты Российской Федерации" (приложение N 1 к настоящему Порядку).

При заполнении сведений о месте нахождения (адресе) для городов Москва и Санкт-Петербург поля "Район" и "Город" не заполняются;

4) в полях "ИНН", "КПП", "БИК" указываются соответственно ИНН, КПП и БИК банка, открывшего счет, на который осуществляется перевод электронных денежных средств.

В случае открытия счета в филиале банка, имеющем БИК, указываются ИНН банка, КПП и БИК филиала банка.

В случае открытия счета в филиале банка, не имеющем БИК, указываются ИНН банка, КПП филиала банка, БИК банка (филиала банка, через корреспондентский счет которого осуществляются расчетные операции по счету, о котором представляется сообщение);

5) в поле "Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:" проставляется подпись лица, подтверждающего достоверность и полноту сведений, указанных в сообщении.