



МИНФИН РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

(ФНС России)

ПРИКАЗ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Москва, Регистрационный № 52306

от "02" октября 2018.

« 19 » 07 2018 г.

№ 2018-7-2/4800

Об утверждении форм и форматов направления налоговым органом запросов в банк (оператору по переводу денежных средств) в электронной форме

В соответствии с пунктом 4 статьи 31, пунктом 3 статьи 86 части первой Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2018, № 9, ст. 1291), частью 9 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3872; 2018, № 27, ст. 3952), частью 6 статьи 7 Федерального закона от 03.06.2009 № 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 23, ст. 2758; 2018, № 17, ст. 2429), пунктом 3 статьи 7 Федерального закона от 22.05.2003 № 54-ФЗ «О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием электронных средств платежа» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 21, ст. 1957; 2018, № 28, ст. 4156), пунктом 1 Положения о Федеральной налоговой службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2004 № 506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 40, ст. 3961; 2018, № 26, ст. 3847), приказываю:

1. Утвердить:

форму запроса о представлении справки о наличии счетов (специальных банковских счетов) согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

форму запроса о представлении справки об остатках денежных средств (драгоценных металлов) на счетах (специальных банковских счетах) согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

форму запроса о представлении выписок по операциям на счетах (специальных банковских счетах) согласно приложению № 3 к настоящему приказу;

форму запроса о представлении справки о наличии вкладов (депозитов) согласно приложению № 4 к настоящему приказу;

форму запроса о представлении справки об остатках денежных средств (драгоценных металлов) на вкладах (депозитах) согласно приложению № 5 к настоящему приказу;

форму запроса о представлении выписок по операциям по вкладам (депозитам) согласно приложению № 6 к настоящему приказу;

форму запроса о представлении справки об остатках электронных денежных средств согласно приложению № 7 к настоящему приказу;

форму запроса о представлении справки о переводах электронных денежных средств согласно приложению № 8 к настоящему приказу;

формат запроса о представлении справки о наличии счетов (специальных банковских счетов, вкладов, депозитов) в электронной форме согласно приложению № 9 к настоящему приказу;

формат запроса о представлении справок об остатках денежных средств (драгоценных металлов) на счетах (специальных банковских счетах, вкладах, депозитах), об остатках электронных денежных средств в электронной форме согласно приложению № 10 к настоящему приказу;

формат запроса о представлении выписок по операциям на счетах (специальных банковских счетах), по операциям по вкладам (депозитам), справок о переводах остатка электронных денежных средств в электронной форме согласно приложению № 11 к настоящему приказу.

2. Признать утратившими силу:

приказ Федеральной налоговой службы от 23.11.2010 № ММВ-7-6/633@ «Об утверждении формата запросов налоговых органов в банк о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств на счетах, о представлении выписок по операциям на счетах организаций (индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты)» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 23.12.2010, регистрационный номер 19345);

приказ Федеральной налоговой службы от 25.07.2012 № ММВ-7-2/518@ «Об утверждении Порядка направления налоговым органом запросов в банк (оператору по переводу денежных средств) о наличии счетов (специальных банковских счетов) в банке и (или) об остатках денежных средств на счетах (специальных банковских счетах), о представлении выписок по операциям на счетах (специальных банковских счетах), справок об остатках электронных денежных средств и переводах электронных денежных средств организаций (индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты) на бумажном носителе, а также форм соответствующих запросов» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 12.09.2012, регистрационный номер 25438).

3. Руководителям (исполняющим обязанности руководителя) управлений Федеральной налоговой службы по субъектам Российской Федерации довести настоящий приказ до нижестоящих налоговых органов и обеспечить его применение.

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

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

Руководитель Федеральной
налоговой службы



М.В.Мишустин

Приложение № 1
к приказу ФНС России
от «19» 04 2018 г.
№ 22.118.7.2/4800

Форма по КНД 1123201

_____ № _____
дата запроса номер запроса

_____ сокращенное наименование банка или филиала банка

_____ ИНН, КПП, БИК, регистрационный номер банка по КГРКО¹, порядковый номер филиала банка по КГРКО

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

В соответствии с:

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

проведением в отношении _____ ²
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального
предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
(указывается в именительном падеже)
_____ налоговой проверки
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴

проведением в отношении _____ ²
Ф.И.О.³ физического лица, не являющегося
_____ индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)
_____ налоговой проверки при наличии согласия
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴
руководителя вышестоящего налогового органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти,
уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,/ заместителя руководителя федерального
органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,⁴
о направлении запроса в банк: _____
вид документа о согласии наименование и код налогового органа,
согласовавшего направление запроса в банк
от _____ № _____
дата и номер документа о согласии Ф.И.О.³ лица, согласовавшего направление запроса в банк

проведением в отношении _____ ²
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального
предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса,
занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
в именительном падеже)
_____ налоговой проверки, являющегося
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴
участником _____ с указанной в настоящем запросе
сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)⁴
_____ организацией
ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной⁴

истребованием у _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального предпринимателя,

 нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
 в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии со статьей 93¹ Налогового кодекса
 Российской Федерации

истребованием у _____ 2
 Ф.И.О.³ физического лица, не являющегося

 индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии с пунктом 1 статьи 93¹ Налогового
 кодекса Российской Федерации при наличии согласия _____
 руководителя вышестоящего налогового

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

истребованием у _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального предпринимателя,

 физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной
 практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии со статьей 93¹ Налогового кодекса
 Российской Федерации, являющегося участником _____
 сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)⁴
 с указанной в настоящем запросе _____ организацией
 ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной⁴

вынесением в отношении _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального

 предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
 (указывается в именительном падеже)
 решения о взыскании налога

принятием в отношении _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального

 предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
 (указывается в именительном падеже)
 решения _____
 о приостановлении операций по счетам, приостановлении переводов электронных денежных средств/

 об отмене приостановления операций по счетам, отмене приостановления переводов электронных
 денежных средств⁴

поступлением в отношении _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального

 предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем,
 нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
 в именительном падеже)
 запроса уполномоченного органа иностранного государства в случаях,
 предусмотренных международными договорами Российской Федерации

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

проведением в отношении _____ ²

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

контроля за соблюдением банковским платежным агентом (субагентом) обязанности по сдаче оператору по переводу денежных средств, полученных от физических лиц наличных денежных средств для зачисления в полном объеме на свой специальный банковский счет, а также по использованию банковским платежным агентом (субагентом) специального банковского счета для осуществления расчетов

частью 8 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» и в связи с:

проведением в отношении _____ ²

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

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

пунктом 3 статьи 7 Федерального закона от 22.05.2003 № 54-ФЗ «О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием электронных средств платежа» и в связи с:

осуществлением в отношении _____ ²

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

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

в отношении⁵:

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³ индивидуального

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

дата рождения⁶ _____, место рождения⁶ _____,
проживающего по адресу⁶ _____

почтовый индекс, субъект Российской Федерации, район, город, населенный пункт,

улица (проспект, переулок и так далее), номер дома (владения), номер корпуса (строения), номер квартиры
имеющего документ, удостоверяющий личность⁶ _____

наименование документа, серия и номер, дата выдачи

ИНН⁷/КИО⁸

КПП⁷

необходимо представить справку о наличии счетов (специальных банковских счетов)⁹ _____
_____, действовавших _____¹¹.

Указанную справку в течение трех рабочих дней со дня получения настоящего запроса необходимо представить в _____

наименование налогового органа и его код

в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи со ссылкой на идентификатор _____

идентификатор настоящего запроса

Контактный телефон и Ф.И.О³ должностного лица налогового органа: _____

руководитель (заместитель руководителя)
налогового органа

личная подпись

Ф.И.О.³

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее – КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Нужно отметить знаком «X». Неотмеченные позиции в направляемом запросе не отражаются.

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ Нужно указать.

⁵ Лицо, в отношении которого сформирован запрос.

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

⁷ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

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

⁸ Код иностранной организации.

⁹ Здесь и далее к счетам (специальным банковским счетам) лица, в отношении которого сформирован запрос, относятся счета (специальные банковские счета), открытые в соответствии с договором банковского счета (в том числе номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета), владельцем которых (клиентом банка) является лицо, в отношении которого сформирован запрос, а также номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета, владельцем которых (клиентом банка) является иное лицо, но депонентом и (или) бенефициаром по ним является лицо, в отношении которого сформирован запрос.

¹⁰ Указывается один из следующих вариантов:

«в банке с учетом информации филиалов банка»;

«в банке без учета информации филиалов банка»;

«в вышеуказанном филиале банка»;

«в вышеуказанном подразделении Банка России».

¹¹ Указывается один из следующих вариантов:

«по состоянию на «__» ____ 20__ г.» (в случае составления запроса в отношении счетов (специальных банковских счетов) лица, в отношении которого сформирован запрос, по которым в Книге регистрации открытых счетов дата открытия ранее указанной даты, и одновременно дата закрытия соответствует или позднее указанной даты или отсутствует);

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

Приложение № 2
к приказу ФНС России
от «19» 04 2018 г.
№ ММВ-7-2/4800

Форма по КНД 1123202

№ _____
дата запроса _____ номер запроса _____

_____ сокращенное наименование банка или филиала банка

_____ ИНН, КПП, БИК, регистрационный номер банка по КГРКО¹, порядковый номер филиала банка по КГРКО

**Запрос о представлении справки об остатках денежных средств
(драгоценных металлов) на счетах (специальных банковских счетах)**

В соответствии с:

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

проведением в отношении _____ ²
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального
предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
(указывается в именительном падеже)
_____ налоговой проверки
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴

проведением в отношении _____ ²
Ф.И.О.³ физического лица, не являющегося
индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)
_____ налоговой проверки при наличии согласия
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴
руководителя вышестоящего налогового органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти,
уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов./ заместителя руководителя федерального
органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,⁴
о направлении запроса в банк: _____
_____ вид документа о согласии _____ наименование и код налогового органа,
согласовавшего направление запроса в банк
от _____ № _____
дата и номер документа о согласии _____ Ф.И.О.³ лица, согласовавшего направление запроса в банк

проведением в отношении _____ ²
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального
предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса,
занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
в именительном падеже)
_____ налоговой проверки, являющегося
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴
участником _____ с указанной в настоящем запросе
_____ сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)⁴
_____ организацией
ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной⁴

истребованием у _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального предпринимателя,
 нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
 в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии со статьей 93¹ Налогового кодекса
 Российской Федерации

истребованием у _____ 2
 Ф.И.О.³ физического лица, не являющегося
 индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии с пунктом 1 статьи 93¹ Налогового
 кодекса Российской Федерации при наличии согласия _____
 руководителя вышестоящего налогового
 органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в
 области налогов и сборов,/ заместителя руководителя федерального органа исполнительной власти,
 уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,⁴
 о направлении запроса в банк: _____
 вид документа о согласии _____ наименование и код налогового органа,
 согласовавшего направление запроса в банк
 от _____ № _____
 дата и номер документа о согласии _____ Ф.И.О.³ лица, согласовавшего направление запроса в банк

истребованием у _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального предпринимателя,
 физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной
 практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии со статьей 93¹ Налогового кодекса
 Российской Федерации, являющегося участником _____
 сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)⁴
 с указанной в настоящем запросе _____ организацией
 ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной⁴

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

принятием в отношении _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального
 предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
 (указывается в именительном падеже)
 решения _____
 о приостановлении операций по счетам, приостановлении переводов электронных денежных средств/
 об отмене приостановления операций по счетам, отмене приостановления переводов электронных
 денежных средств⁴

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

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

проведением в отношении _____

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

 2

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

контроля за соблюдением банковским платежным агентом (субагентом) обязанности по сдаче оператору по переводу денежных средств, полученных от физических лиц наличных денежных средств для зачисления в полном объеме на свой специальный банковский счет, а также по использованию банковским платежным агентом (субагентом) специального банковского счета для осуществления расчетов

частью 8 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» и в связи с:

проведением в отношении _____

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

 2

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

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

пунктом 3 статьи 7 Федерального закона от 22.05.2003 № 54-ФЗ «О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием электронных средств платежа» и в связи с:

осуществлением в отношении _____

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

 2

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

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

в отношении⁵:

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³ индивидуального

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

дата рождения⁶ _____, место рождения⁶ _____,

проживающего по адресу⁶ _____

почтовый индекс, субъект Российской Федерации, район, город, населенный пункт,

улица (проспект, переулок и так далее), номер дома (владения), номер корпуса (строения), номер квартиры имеющего документ, удостоверяющий личность⁶ _____,

наименование документа, серия и номер, дата выдачи

ИНН⁷/КИО⁸

КПП⁷

необходимо представить:

справку об остатках денежных средств (драгоценных металлов) по состоянию на _____¹⁰,
«__» _____ 20__ г.⁹ на всех счетах (специальных банковских счетах) _____¹¹,
действовавших _____.

 2

справку об остатках денежных средств (драгоценных металлов) на следующих счетах (специальных банковских счетах) _____¹⁰ ²

№ _____¹²

№ п/п¹³

по состоянию на «__» _____ 20__ г.⁹

владелец счета _____
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального предпринимателя,¹⁴

физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, дата рождения⁶, место рождения⁶, проживающий по адресу⁶, имеющий документ, удостоверяющий личность⁶, ИНН⁷/КИО⁸, КПП⁷

Указанную справку в течение трех рабочих дней со дня получения настоящего запроса необходимо представить в _____

наименование налогового органа и его код

в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи со ссылкой на идентификатор _____

идентификатор настоящего запроса

Контактный телефон и Ф.И.О.³ должностного лица налогового органа: _____

руководитель (заместитель руководителя)
налогового органа

личная подпись

Ф.И.О.³

¹ Регистрационный номер, присвоенный Банком России, порядковый номер филиала банка заполняются в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее – КГРКО). При этом для филиала банка указывается регистрационный номер, присвоенный Банком России, и порядковый номер филиала. Для подразделений Банка России указанные номера не заполняются.

² Нужно отметить знаком «X». Неотмеченные позиции в направляемом запросе не отражаются.

³ Отчество указывается при наличии.

⁴ Нужно указать.

⁵ Лицо, в отношении которого сформирован запрос.

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

⁷ В отношении физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН указывается при наличии. В отношении индивидуального предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет, КПП не указывается.

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

⁸ Код иностранной организации.

⁹ Запрос составляется в отношении остатков денежных средств (драгоценных металлов) на счетах (специальных банковских счетах) лица, в отношении которого сформирован запрос, по состоянию на указанную дату.

Здесь и далее к счетам (специальным банковским счетам) лица, в отношении которого сформирован запрос, относятся счета (специальные банковские счета), открытые в соответствии с договором банковского счета (в том числе номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета эскроу, договором публичного депозитного счета), владельцем которых (клиентом банка) является лицо, в отношении которого сформирован запрос, а также номинальные счета, счета эскроу, публичные депозитные счета, открытые в соответствии с договором номинального счета, договором счета

эскроу, договором публичного депозитного счета, владельцем которых (клиентом банка) является иное лицо, но депонентом и (или) бенефициаром по ним является лицо, в отношении которого сформирован запрос.

¹⁰ Указывается один из вариантов:

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

¹¹ Указывается один из вариантов:

«по состоянию на «__» ____ 20__ г.» (в случае составления запроса в отношении счетов (специальных банковских счетов) лица, в отношении которого сформирован запрос, по которым в Книге регистрации открытых счетов дата открытия ранее указанной даты, и одновременно дата закрытия соответствует или позднее указанной даты или отсутствует);

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

¹² Указывается для каждого счета (специального банковского счета), в отношении которого запрашивается информация.

¹³ Указывается номер по порядку (1, 2 и так далее) каждого счета (специального банковского счета), в отношении которого запрашивается информация, если их в сумме больше 1.

¹⁴ Указывается один из вариантов:

«счет названного лица» (в этом случае запрос касается счета (специального банковского счета), владельцем которого (клиентом банка) является лицо, в отношении которого сформирован запрос, и информация в отношении данного лица, а также других владельцев этого счета (клиентов банка), в данном поле не указывается);

информация в отношении лица, являющегося владельцем счета (клиентом банка) (в этом случае запрос касается номинального счета, счета эскроу, публичного депозитного счета, владельцем которого (клиентом банка) не является лицо, в отношении которого сформирован запрос, но депонентом и (или) бенефициаром по нему является лицо, в отношении которого сформирован запрос).

Приложение № 3
к приказу ФНС России
от « 19 » 04 2018 г.
№ ММ18-7-2/4800

Форма по КНД 1123203

_____ № _____
дата запроса номер запроса

_____ сокращенное наименование банка или филиала банка

_____ ИНН, КПП, БИК, регистрационный номер банка по КГРКО¹, порядковый номер филиала банка по КГРКО

Запрос о представлении выписок по операциям на счетах (специальных банковских счетах)

В соответствии с:

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

проведением в отношении _____ 2
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального
предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
(указывается в именительном падеже)
_____ налоговой проверки
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴

проведением в отношении _____ 2
Ф.И.О.³ физического лица, не являющегося
индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)
_____ налоговой проверки при наличии согласия
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴
руководителя вышестоящего налогового органа/ руководителя федерального органа исполнительной власти,
уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,/ заместителя руководителя федерального
органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов,⁴
о направлении запроса в банк: _____
вид документа о согласии наименование и код налогового органа,
согласовавшего направление запроса в банк
от _____ № _____
дата и номер документа о согласии Ф.И.О.³ лица, согласовавшего направление запроса в банк

проведением в отношении _____ 2
сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального
предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса,
занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
в именительном падеже)
_____ налоговой проверки, являющегося
выездной/ повторной выездной/ камеральной⁴
участником _____ с указанной в настоящем запросе
сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)⁴
_____ организацией
ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной⁴

истребованием у _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального предпринимателя,

 нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
 в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии со статьей 93¹ Налогового кодекса
 Российской Федерации

истребованием у _____ 2
 Ф.И.О.³ физического лица, не являющегося

 индивидуальным предпринимателем (указывается в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии с пунктом 1 статьи 93¹ Налогового
 кодекса Российской Федерации при наличии согласия _____
 руководителя вышестоящего налогового

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

истребованием у _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального предпринимателя,

 физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, нотариуса, занимающегося частной
 практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается в именительном падеже)
 документов (информации) в соответствии со статьей 93¹ Налогового кодекса
 Российской Федерации, являющегося участником _____
 сделки (операции)/ совокупности сделок (операций)⁴
 с указанной в настоящем запросе _____ организацией
 ликвидированной/ реорганизованной/ иностранной⁴

вынесением в отношении _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального

 предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
 (указывается в именительном падеже)
 решения о взыскании налога

принятием в отношении _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального

 предпринимателя, нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет
 (указывается в именительном падеже)
 решения _____
 о приостановлении операций по счетам, приостановлении переводов электронных денежных средств/

 об отмене приостановления операций по счетам, отмене приостановления переводов электронных
 денежных средств⁴

поступлением в отношении _____ 2
 сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³ индивидуального

 предпринимателя, физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем,
 нотариуса, занимающегося частной практикой, адвоката, учредившего адвокатский кабинет (указывается
 в именительном падеже)
 запроса уполномоченного органа иностранного государства в случаях,
 предусмотренных международными договорами Российской Федерации

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

проведением в отношении _____

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

2

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

контроля за соблюдением банковским платежным агентом (субагентом) обязанности по сдаче оператору по переводу денежных средств, полученных от физических лиц наличных денежных средств для зачисления в полном объеме на свой специальный банковский счет, а также по использованию банковским платежным агентом (субагентом) специального банковского счета для осуществления расчетов

частью 8 статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» и в связи с:

проведением в отношении _____

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

2

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

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

пунктом 3 статьи 7 Федерального закона от 22.05.2003 № 54-ФЗ «О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием электронных средств платежа» и в связи с:

осуществлением в отношении _____

сокращенное наименование организации, Ф.И.О.³

2

индивидуального предпринимателя (указывается в именительном падеже)

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

в отношении⁵:

сокращенное наименование организации (обособленное подразделение организации), Ф.И.О.³ индивидуального

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

дата рождения⁶ _____, место рождения⁶ _____,

проживающего по адресу⁶ _____

почтовый индекс, субъект Российской Федерации, район, город, населенный пункт,

улица (проспект, переулок и так далее), номер дома (владения), номер корпуса (строения), номер квартиры имеющего документ, удостоверяющий личность⁶ _____,

наименование документа, серия и номер, дата выдачи

ИНН⁷/КИО⁸ КПП⁷

необходимо представить:

выписки по операциям за период с «__» _____ 20__ г. по «__» _____ 20__ г.⁹ на всех счетах 2
(специальных банковских счетах) _____¹⁰,
действовавших _____¹¹.