

ПРАВИТЕЛЬСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
от 12 декабря 2015 г. N 1365

О ПОРЯДКЕ
ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ - РЕЗИДЕНТАМИ
НАЛОГОВЫМ ОРГАНАМ ОТЧЕТОВ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
И ИНЫХ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ ПО СЧЕТАМ (ВКЛАДАМ) В БАНКАХ
И ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ ФИНАНСОВОГО РЫНКА, РАСПОЛОЖЕННЫХ ЗА
ПРЕДЕЛАМИ ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, И О ПЕРЕВОДАХ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ БЕЗ ОТКРЫТИЯ БАНКОВСКОГО СЧЕТА
С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВ ПЛАТЕЖА,
ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ ИНОСТРАННЫМИ ПОСТАВЩИКАМИ
ПЛАТЕЖНЫХ УСЛУГ

Список изменяющих документов
(в ред. Постановлений Правительства РФ от 17.04.2020 N 528,
от 09.12.2020 N 2051, от 27.09.2021 N 1618, от 14.11.2023 N 1911)

В соответствии с [частью 7 статьи 12](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле" Правительство Российской Федерации постановляет:

1. Утвердить согласованные с Центральным банком Российской Федерации прилагаемые [Правила](#) представления физическими лицами - резидентами налоговым органам отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и о переводах денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платежных услуг.
(в ред. Постановлений Правительства РФ от 17.04.2020 N 528, от 09.12.2020 N 2051, от 27.09.2021 N 1618)

2. Федеральной налоговой службе обеспечить организацию учета и контроль за представлением физическими лицами - резидентами налоговым органам отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и о переводах денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платежных услуг.
(в ред. Постановлений Правительства РФ от 17.04.2020 N 528, от 09.12.2020 N 2051, от 27.09.2021 N 1618)

3. Отчеты о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации представляются физическими лицами - резидентами налоговым органам в соответствии с [Правилами](#), утвержденными настоящим постановлением, начиная с отчетности за 2015 год.

4. Утратил силу. - [Постановление](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528.

Председатель Правительства
Российской Федерации
Д.МЕДВЕДЕВ

Утверждены
постановлением Правительства
Российской Федерации
от 12 декабря 2015 г. N 1365

ПРАВИЛА
ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ - РЕЗИДЕНТАМИ
НАЛОГОВЫМ ОРГАНАМ ОТЧЕТОВ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
И ИНЫХ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ ПО СЧЕТАМ (ВКЛАДАМ) В БАНКАХ
И ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ ФИНАНСОВОГО РЫНКА, РАСПОЛОЖЕННЫХ ЗА
ПРЕДЕЛАМИ ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, И О ПЕРЕВОДАХ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ БЕЗ ОТКРЫТИЯ БАНКОВСКОГО СЧЕТА
С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ЭЛЕКТРОННЫХ СРЕДСТВ ПЛАТЕЖА,
ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ ИНОСТРАННЫМИ ПОСТАВЩИКАМИ
ПЛАТЕЖНЫХ УСЛУГ

Список изменяющих документов
(в ред. Постановлений Правительства РФ от 17.04.2020 N 528,
от 09.12.2020 N 2051, от 27.09.2021 N 1618, от 14.11.2023 N 1911)

1. Настоящие Правила устанавливают порядок представления физическими лицами - резидентами налоговым органам по месту своего учета (далее - налоговый орган) [отчетов](#) о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и о переводах денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платежных услуг (далее соответственно - электронные средства платежа, отчеты).
(в ред. Постановлений Правительства РФ от 17.04.2020 [N 528](#), от 09.12.2020 [N 2051](#), от 27.09.2021 [N 1618](#))

КонсультантПлюс: примечание.

О продлении срока представления отчетов мобилизованными лицами см. [Постановление](#) Правительства РФ от 20.10.2022 [N 1874](#).

2. В целях настоящих Правил отчетным годом является календарный год.

Физическое лицо - резидент представляет в налоговый орган отчет ежегодно, до 1 июня года, следующего за отчетным годом, за исключением случаев представления отчетов в иные сроки в соответствии с [пунктом 9](#) настоящих Правил.
(п. 2 в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 [N 1618](#))

3. [Отчет](#) по форме согласно приложению представляется в одном экземпляре, за исключением случая, предусмотренного [пунктом 6](#) настоящих Правил.

В отношении всех счетов (вкладов), открытых в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, а также в отношении всех электронных средств платежа представляется один отчет, в состав которого одновременно с [листом N 1](#) отчета включаются:

в случае представления информации по счетам (вкладам), на которых учитываются денежные средства, - [листы N 2 и 3](#) отчета, количество которых соответствует количеству таких счетов (вкладов);

в случае представления информации по счетам (вкладам), на которых учитываются иные финансовые активы, - [листы N 2 и 4](#) отчета, количество которых соответствует количеству таких счетов (вкладов);

в случае представления информации по счетам (вкладам), на которых учитываются денежные средства и иные финансовые активы, - [листы N 2 - 4](#) отчета, количество которых соответствует количеству таких счетов (вкладов);

в случае представления информации по электронным средствам платежа - [листы N 5 и 6](#) отчета, количество которых соответствует количеству таких электронных средств платежа.

На [листе N 4](#) отчета указывается стоимостное выражение иных финансовых активов на начало и конец отчетного года, а также стоимостное выражение таких финансовых активов, зачисленных на счет (вклад) и списанных со счета (вклада) в отчетном году в денежном эквиваленте в валюте финансового актива или валюте счета (вклада), по данным банка или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, с указанием всех видов таких финансовых активов.

Количество записей на [листах N 3 и 4](#) отчета должно соответствовать количеству валют счета (вклада) либо количеству валют стоимостного выражения учитываемых финансовых активов.

Количество записей на [листе N 6](#) отчета должно соответствовать количеству валют денежных средств электронного средства платежа.

При отсутствии в отчетном году движения (зачисление и (или) списание) денежных средств по счету (вкладу), на котором учитываются денежные средства, и иных финансовых активов по счету (вкладу), на котором учитываются иные финансовые активы, в соответствующих графах "Зачислено денежных средств за отчетный год - всего" и (или) "Списано денежных средств за отчетный год - всего" [листа N 3](#) отчета и "Стоимость иных финансовых активов, зачисленных на счет в отчетном году, - всего" и (или) "Стоимость иных финансовых активов, списанных со счета в отчетном году, - всего" [листа N 4](#) отчета проставляется ноль.

При отсутствии переводов (зачисление и (или) списание) денежных средств с использованием электронного средства платежа в отчетном году в соответствующих графах "Зачислено денежных средств на электронное средство платежа за отчетный год - всего" и (или) "Списано денежных средств с электронного средства платежа за отчетный год - всего" [листа N 6](#) отчета проставляется ноль.

Все суммы денежных средств на [листах N 3, 4 и 6](#) отчета указываются в единицах соответствующей валюты.
(абзац введен [Постановлением](#) Правительства РФ от 14.11.2023 [N 1911](#))

В составе отчета представляются только заполненные листы отчета.

После заполнения и комплектования отчета необходимо проставить сквозную нумерацию заполненных и представляемых страниц отчета в поле "Стр." отчета.
(п. 3 в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 [N 1618](#))

4. В случае если несколькими физическими лицами - резидентами открыт общий (совместный) счет (вклад) в банке и иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, или осуществляется совместное использование несколькими физическими лицами электронного средства платежа, отчет представляется каждым таким физическим лицом - резидентом.

В случае если общий (совместный) счет (вклад) в банке и иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, открыт физическим лицом - резидентом и физическим лицом - нерезидентом или если электронное средство платежа используется совместно физическим лицом - резидентом и физическим лицом - нерезидентом, отчет представляется физическим лицом - резидентом.
(п. 4 в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 [N 1618](#))

5. **Отчет** представляется в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота, являющегося российской организацией и соответствующего требованиям, утвержденным федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов (далее - оператор электронного документооборота), или в электронной форме через личный кабинет налогоплательщика, который размещен на официальном сайте федерального органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов, в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - личный кабинет налогоплательщика), или представляется на бумажном носителе непосредственно физическим лицом - резидентом либо представителем физического лица - резидента, полномочия которого подтверждены в соответствии с законодательством Российской Федерации (далее - представитель), или направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Формат отчета, представляемого в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота или через личный кабинет налогоплательщика, устанавливается федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Технические требования к представлению отчета в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота или через личный кабинет налогоплательщика (включая формы и форматы документов, необходимых для обеспечения электронного документооборота), а также порядок получения доступа к личному кабинету налогоплательщика устанавливаются федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Отчет, представляемый физическим лицом - резидентом в налоговый орган в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью в соответствии с требованиями Федерального [закона](#) "Об электронной подписи" и признается равнозначным документу на бумажном носителе, подписанному собственноручной подписью физического лица - резидента.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Отчет, представляемый физическим лицом - резидентом в налоговый орган через личный кабинет налогоплательщика, подписывается усиленной квалифицированной или усиленной неквалифицированной электронной подписью в соответствии с требованиями Федерального [закона](#) "Об электронной подписи" и признается равнозначным документу на бумажном носителе, подписанному собственноручной подписью физического лица - резидента.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Отчет, представляемый непосредственно физическим лицом - резидентом либо представителем или направляемый заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, представляется (направляется) в 2 экземплярах по **форме** согласно приложению.
(п. 5 в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528)

6. В случае представления отчета на бумажном носителе один экземпляр с отметкой налогового органа о принятии отчета возвращается физическому лицу - резиденту либо его представителю в день представления отчета или направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении в течение 5 рабочих дней со дня получения налоговым органом отчета. Второй экземпляр отчета остается в налоговом органе.
(п. 6 в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528)

7. Днем представления в налоговый орган отчета считается:

а) для отчета, представленного в электронной форме через личный кабинет налогоплательщика, - дата, которая фиксируется соответствующей информационной системой в момент направления физическим лицом - резидентом отчета;
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

б) для отчета, представленного на бумажном носителе непосредственно физическим лицом - резидентом либо его представителем, - дата, указанная в отметке налогового органа о принятии отчета;

в) для отчета, направленного заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, - дата направления физическим лицом - резидентом заказного почтового отправления с уведомлением о вручении;

г) для отчета, представленного в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота, - дата направления физическим лицом - резидентом либо его представителем, которая зафиксирована оператором электронного документооборота в подтверждение даты отправки электронного документа.
(пп. "г" введен [Постановлением](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

8. В целях осуществления валютного контроля налоговый орган в пределах своей компетенции имеет право запрашивать и получать от физического лица - резидента подтверждающие документы (копии документов) и информацию, которые связаны с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов (вкладов) (далее - подтверждающие документы и информация).

Подтверждающие документы и информация представляются в налоговый орган в соответствии со [статьей 23](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле" в порядке, установленном [постановлением](#) Правительства Российской Федерации от 17 февраля 2007 г. N 98 "Об утверждении Правил представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций уполномоченным Правительством Российской Федерации органам валютного контроля".
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528)

Физическое лицо - резидент вправе представить в налоговый орган подтверждающие документы и информацию одновременно с отчетом.

Подтверждающие документы и информация представляются в той форме, в которой представляется отчет (на бумажном носителе в подлиннике или в форме надлежащим образом заверенной копии либо в электронной форме). Одновременное представление отчета и подтверждающих документов и информации в разных формах (на бумажном носителе и в электронной форме) не допускается.
(абзац введен [Постановлением](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528)

При представлении отчета в электронной форме подтверждающие документы и информация представляются в налоговый орган в электронной форме в виде электронных образов документов (документов на бумажном носителе, преобразованных в электронную форму путем сканирования с сохранением их реквизитов) согласно требованиям (форматам), установленным федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов, по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота или через личный кабинет налогоплательщика.
(абзац введен [Постановлением](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528; в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

К документам, составленным на иностранном языке, прилагается перевод на русский язык, надлежащим образом заверенный в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. В случае необходимости по запросу налоговых органов представляется перевод на русский язык, нотариально заверенный в соответствии с требованиями [законодательства](#) Российской Федерации.
(абзац введен [Постановлением](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528)

9. Отчет представляется за период с 1 января по 31 декабря отчетного года включительно.

В случае если счет (вклад) открыт (право использования электронного средства платежа предоставлено) после первого числа отчетного года, отчет представляется за период с даты открытия счета (вклада) (даты получения права использования электронного средства платежа) по 31 декабря отчетного года включительно.

В случае закрытия счета (вклада) в отчетном году отчет представляется за период с первого числа отчетного года или с даты открытия счета (вклада) в отчетном году по дату закрытия счета (вклада) включительно одновременно с уведомлением о закрытии счета (вклада) в срок, установленный [частью 2 статьи 12](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле".

В случае прекращения права использования электронного средства платежа в отчетном году отчет представляется за период с 1 числа отчетного года или с даты получения права использования электронного средства платежа в отчетном году по дату прекращения права использования электронного средства платежа.
(п. 9 в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

10. Обязанность физического лица - резидента представить налоговому органу отчет считается исполненной, если физическим лицом - резидентом представлен отчет в полном объеме и в установленный срок.

11. В случае выявления налоговым органом неправильных сведений (ошибок, неточных сведений), указанных физическим лицом - резидентом в отчете, а также заполнения отчета не в полном объеме налоговый орган письменно уведомляет физическое лицо - резидента о необходимости представления исправленного (уточненного) отчета (далее - уведомление).

Уведомление направляется налоговым органом в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота или в электронной форме через личный кабинет налогоплательщика, или выдается непосредственно физическому лицу - резиденту либо его представителю под расписку, или направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Формат уведомления, направляемого в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота или через личный кабинет налогоплательщика, устанавливается федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Технические требования к направлению уведомления в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота или через личный кабинет налогоплательщика (включая формы и форматы документов, необходимых для обеспечения электронного документооборота), порядок его направления устанавливаются федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Уведомление в электронной форме, подписанное автоматически созданной электронной подписью налогового органа, признается равнозначным документу на бумажном носителе, подписанному собственноручной подписью должностного лица налогового органа.

Исправленный (уточненный) отчет должен быть представлен физическим лицом - резидентом в налоговый орган в течение установленного в уведомлении срока, который не может быть менее 7 рабочих дней со дня его получения, в порядке, предусмотренном [пунктами 3 - 6](#) настоящих Правил.
(п. 11 в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528)

12. Днем получения физическим лицом - резидентом уведомления считается:

а) для уведомления, направленного через личный кабинет налогоплательщика, - дата получения, которая фиксируется соответствующей информационной системой;
(пп. "а" в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 17.04.2020 N 528)

б) для уведомления, выданного налоговым органом непосредственно физическому лицу - резиденту либо его представителю, - дата, указанная в отметке физического лица - резидента либо его представителя о принятии уведомления;

в) для уведомления, направленного заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, - дата получения

физическим лицом - резидентом уведомления, указанная в уведомлении о вручении;

г) для уведомления, направленного в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота, - дата принятия физическим лицом - резидентом либо его представителем, которая указана в квитанции о приеме электронного документа.
(пп. "г" введен [Постановлением](#) Правительства РФ от 27.09.2021 N 1618)

Приложение
к Правилам представления
физическими лицами - резидентами
налоговым органам отчетов о движении
средств по счетам (вкладам) в банках
и иных организациях финансового рынка,
расположенных за пределами территории
Российской Федерации

Список изменяющих документов
(в ред. [Постановления](#) Правительства РФ от 14.11.2023 N 1911)

КонсультантПлюс: примечание.
Письмом ФНС России от 20.12.2023 N ШЮ-4-17/15923@ направлены рекомендованная [форма](#) Отчета (КНД 1112520) и [формат](#) представления сведений по форме.

ИНН [<1>](#)

Стр.

0

0

1

Форма по КНД 1112520

Лист 1

Отчет
о движении денежных средств и иных финансовых активов
физического лица – резидента по счету (вкладу) в банке
и иной организации финансового рынка, расположенных за пределами
территории Российской Федерации, и о переводах денежных средств
без открытия банковского счета с использованием электронных
средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками
платежных услуг

Представляется
в налоговый орган (код) Номер корректировки [<2>](#)

Сведения о физическом лице – резиденте [<3>](#)

Фамилия

Имя

Отчество [<4>](#)

Дата рождения

Сведения о документе, удостоверяющем личность

Код вида документа [<5>](#)

<3> Фамилия, имя, отчество указываются в соответствии с документом, удостоверяющим личность.

<5> Вид документа указывается в соответствии со справочником "Коды видов документов, удостоверяющих личность налогоплательщика" ([приложение N 5 к Порядку заполнения и представления расчета сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом \(форма 6-НДФЛ\)](#)), утвержденному приказом ФНС России от 15.10.2020 N ЕД-7-11/753@).

1

☐☐

ИИИИ <1>

[illegible]

Стр.

--	--	--

Лист 2

Подраздел 1.1. Сведения о счете (вкладе) в банке
или иной организации финансового рынка, расположенных
за пределами территории Российской Федерации

Годовая отчетность за период с		.	.					по		.	.				
--------------------------------	--	---	---	--	--	--	--	----	--	---	---	--	--	--	--

1

- 1 - банк
2 - иная организация финансового рынка

Вид иной организации финансового рынка <2>

1

небанковская кредитная организация

1

акционерный инвестиционный фонд

1

страховщик, осуществляющий
деятельность по добровольному
страхованию жизни

1

управляющая компания
инвестиционного фонда, паевого
инвестиционного фонда или
негосударственного пенсионного
фонда

1

профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность

1

центральный контрагент

1

управляющий по договору
доверительного управления
имуществом

1

управляющий товарищ инвестиционного товарищества

1

негосударственный пенсионный фонд

1

иная организация или структура без образования юридического лица, которая в рамках своей деятельности принимает от клиентов денежные средства или иные финансовые активы для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента

Наименование

[illegible]

(в латинской транскрипции)

SWIFT код или БИК <3>

[illegible]

(цифры и буквы в латинской транскрипции)

[illegible][illegible]

Полный адрес

[illegible][illegible][illegible][illegible]

Код
страны
<4>

--	--	--

(в латинской транскрипции)

Номер счёта
(вклада)

[illegible]

(цифры и буквы в латинской транскрипции)

Признак личного (совместного)
использования счета (вклада)

1

1 - личное использование
2 - общее (совместное) использование

Дата открытия
счета (вклада)

Дата закрытия
счета (вклада)

			.		.				
--	--	--	---	--	---	--	--	--	--

Данные о разрешении Банка России, на основании которого открыт счет в банке, расположенном за пределами территории Российской Федерации, если счет открыт на основании разрешения Банка России

Дата выдачи
разрешения

--	--

 ·

--	--

 ·

--	--	--	--

Номер
разрешения

[illegible]

<1> ИНН указывается при наличии.

<2> Указывается "1" в случае соответствия вида иной организации финансового рынка или "0" при несоответствии.

<3> Заполняется в случае, если счет (вклад) открыт в банке. Может заполняться при наличии SWIFT кода или БИК у иной организации финансового рынка.

<4> Код страны указывается в соответствии с Общероссийским

классификатором стран мира ОК (МК (ИСО 3166) 004-97) 025-2001.

ИНН <1>

Стр.

Лист 3

Подраздел 1.2. Сведения о движении денежных средств
по счету (вкладу) в банке или иной организации финансового рынка,
расположенных за пределами территории Российской Федерации

Цифровой код валюты счета
(вклада) <2>

Показатели

Сумма
(в единицах соответствующей валюты)

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на начало отчетного года

Зачислено денежных средств
за отчетный год - всего

Списано денежных средств
за отчетный год - всего

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на конец отчетного года

Цифровой код валюты счета
(вклада) <2>

Показатели

Сумма
(в единицах соответствующей валюты)

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на начало отчетного года

Зачислено денежных средств
за отчетный год - всего

Списано денежных средств
за отчетный год - всего

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на конец отчетного года

Цифровой код валюты счета
(вклада) <2>

Сумма

(в единицах соответствующей валюты)

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на начало отчетного года

[illegible]

Зачислено денежных средств
за отчетный год - всего

[illegible]

Списано денежных средств
за отчетный год - всего

[illegible]

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на конец отчетного года

[illegible]

Цифровой код валюты счета
(вклада) <2>

--	--	--

Показатели

Сумма

(в единицах соответствующей валюты)

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на начало отчетного года

[illegible]

Зачислено денежных средств
за отчетный год - всего

[illegible]

Списано денежных средств
за отчетный год - всего

[illegible]

Остаток денежных средств на счете
(вкладе) на конец отчетного года

[illegible]

<1> ИНН указывается при наличии.

<2> Код валюты указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют ОК (МК (ИСО 4217) 003-97) 014-2000.

1

7

7

7

ИИИ <1>

[illegible]

Стр.

--	--	--

Лист 4

Подраздел 1.3. Сведения о стоимости и видах иных финансовых активов на счетах (вкладах) в банке или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации

Цифровой код используемой валюты
для стоимостной оценки иных
финансовых активов в денежном
эквиваленте <2>

--	--	--

Показатели	Сумма (в единицах соответствующей валюты)																						
Стоимость иных финансовых активов на начало отчетного года	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						
Стоимость иных финансовых активов, зачисленных на счет в отчетном году, - всего	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						
Стоимость иных финансовых активов, списанных со счета в отчетном году, - всего	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						
Стоимость иных финансовых активов на конец отчетного года	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						

Вид иных финансовых активов <3>

☐ ценные бумаги	☐ доли участия в уставном (складочном) капитале юридического лица
☐ производные финансовые инструменты	☐ права требования из договора страхования
☐ доли участия в иностранной структуре без образования юридического лица	☐ иные финансовые активы, не включенные в вышеуказанный перечень

Цифровой код используемой валюты для стоимостной оценки иных финансовых активов в денежном эквиваленте <2>

--	--	--

Показатели	Сумма (в единицах соответствующей валюты)																						
Стоимость иных финансовых активов на начало отчетного года	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						
Стоимость иных финансовых активов, зачисленных на счет в отчетном году, - всего	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						
Стоимость иных финансовых активов, списанных со счета в отчетном году, - всего	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						
Стоимость иных финансовых активов на конец отчетного года	<table border="1" style="display: inline-table; width: 150px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> . <table border="1" style="display: inline-table; width: 30px; height: 20px;"><tr><td></td><td></td></tr></table>																						

Вид иных финансовых активов <3>

☐ ценные бумаги	☐ доли участия в уставном (складочном) капитале юридического лица
☐ производные финансовые инструменты	☐ права требования из договора страхования
☐ доли участия в иностранной структуре без образования юридического лица	☐ иные финансовые активы, не включенные в вышеуказанный перечень

<1> ИНН указывается при наличии.

<2> Код валюты указывается в соответствии с Общероссийским

<3> Указывается "1" в случае соответствия иного финансового актива или "0" при несоответствии.

1

11

9

9

ИИИИ <1>

[illegible]

Стр.

--	--	--

Лист 5

Подраздел 2.1. Сведения об электронном средстве платежа,
предоставленном иностранным поставщиком платежных услуг в целях
осуществления перевода денежных средств без открытия
банковского счета

Годовая отчетность за период с

--	--

.

ПО

--	--

•

		.	
--	--	---	--

--	--	--

1

- 1 - банк
2 - иная организация финансового рынка
3 - иной поставщик платежных услуг

Наименование

[illegible][illegible][illegible][illegible]

(в латинской транскрипции)

SWIFT код или БИК <2>[illegible]

Номер налогоплательщика (его аналог), присвоенный налоговым органом (иным уполномоченным органом) в иностранном государстве (территории), налоговым резидентом которого является банк или иная организация финансового рынка, или иной поставщик платежных услуг

[illegible][illegible]

Полный адрес

[illegible]

[illegible]

Код
страны
<3>

Идентификатор электронного средства платежа <4>

(цифры и буквы в латинской транскрипции)

1 - личное использование
2 - общее (совместное) использование

Дата прекращения права использования
электронного средства платежа

<1> ИНН указывается при наличии.

7

1

9

ИИИИ <1>

Стр.

Лист 6

Показатели

_____ . _____

[illegible][illegible][illegible]

--	--	--

(в единицах соответствующей валюты)

[illegible][illegible][illegible][illegible]

--	--	--

(в единицах соответствующей валюты)

[illegible][illegible][illegible][illegible]

--	--	--

(в единицах соответствующей валюты)

[illegible]

[illegible][illegible][illegible]

<2> Код валюты указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют ОК (МК (ИСО 4217) 003-97) 014-2000.

1

7