



МИНФИН РОССИИ  
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА  
(ФНС России)

« 09 » 11 2015 г.

**ПРИКАЗ**

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Москва

**ЗАРЕГИСТРИРОВАНО**

Регистрационный № 39937

от "02 декабря 2015 г.

№

ММВ-4-14/501@

Об утверждении форм сообщений иностранными организациями финансового рынка, расположенными за пределами территории Российской Федерации, о реквизитах открытых у них счетов (вкладов) граждан Российской Федерации и юридических лиц, которые прямо или косвенно контролируются гражданами Российской Федерации

В соответствии со статьей 6 Федерального закона от 28.06.2014 № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 26, ст. 3379) приказываю:

1. Утвердить:

форму сообщения иностранной организации финансового рынка, расположенной за пределами территории Российской Федерации, о реквизитах открытых у нее счетов (вкладов) граждан Российской Федерации согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

форму сообщения иностранной организации финансового рынка, расположенной за пределами территории Российской Федерации, о реквизитах открытых у нее счетов юридических лиц, которые прямо или косвенно контролируются гражданами Российской Федерации, согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

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

Руководитель Федеральной  
налоговой службы

М.В.Мишустин



СООБЩЕНИЕ<sup>1</sup>

## иностранный организации финансового рынка, расположенной за пределами территории Российской Федерации, о реквизитах открытых у неё счетов (вкладов) граждан Российской Федерации

Вид сообщения: Первичное Отменяющее **Раздел 1. Общие данные иностранной организации финансового рынка**

1. Код страны регистрации (по ИСО 3166 альфа-2)

2. Наименование организации финансового рынка

3. Вид организации<sup>2</sup>

4. E-mail организации

5. Международный банковский идентификационный код (SWIFT BIC)

6. Банковский идентификационный код (CODE BIC)

7. Идентификационный номер налогоплательщика (TIN)

8. Идентификационный номер в иностранном налоговом органе (GIN, FATCA ID)

9. Дата регистрации в иностранном налоговом органе (ГГГГ.ММ.ДД)

10. Регистрационный номер в стране регистрации

11. Дата регистрации в стране регистрации (ГГГГ.ММ.ДД)

12. Адрес организации

12а. Дом, улица, квартира/офис, индекс

12b. Город

12с. Штат/субъект/регион

12d. Страна

13. Представитель организации

13а. Фамилия

13b. Имя

13с. Отчество (при наличии)

13d. Должность

13е. Рабочий телефон

13f. E-mail

14. Контактное лицо

14а. Фамилия

14b. Имя

14с. Отчество (при наличии)

14d. Должность

14е. Рабочий телефон

14f. E-mail

15. Дата сообщения (ГГГГ.ММ.ДД)

16. Отчетный год

Достоверность и полноту сведений подтверждаю:

Подпись представителя организации

<sup>1</sup> Заполняется буквами латинского алфавита

Всего страниц

<sup>2</sup> Вид организации: 01 - кредитная организация, 02 - страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни; 03 - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность; 04 - управляющий по договору доверительного управления имуществом; 05 - негосударственный пенсионный фонд; 06 - акционерный инвестиционный фонд; 07 - управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда; 08 - клиринговая организация

**Раздел 2. Сведения о реквизитах счетов (вкладов) гражданина Российской Федерации****2.1. Сведения о гражданине Российской Федерации<sup>1</sup>**1. Идентификационный номер налогоплательщика в Российской Федерации (ИНН) 2. Страховой номер индивидуального лицевого счёта (СНИЛС) 3а. Фамилия  3б. Имя  3с. Отчество (при наличии) 4. Номер социального обеспечения 5. Идентификационный номер налогоплательщика (ТIN) 6. Дата рождения (ГГГГ.ММ.ДД) 7. Место рождения 

8. Адрес за пределами Российской Федерации

8а. Дом, улица, квартира/офис, индекс 8б. Город  8с. Штат/субъект/регион  8д. Страна 

9. Адрес места жительства в Российской Федерации

9а. Дом, улица, квартира/офис, индекс 9б. Город  9с. Район/регион  9д. Страна 

10. Сведения о документе, удостоверяющем личность

10а. Наименование документа  10б. Дата выдачи (ГГГГ.ММ.ДД) 10с. Серия и номер документа 11. Количество счетов (вкладов)<sup>2</sup> 12. Код клиента (при наличии) 1. Номер счета (вклада) 2. Вид счета (вклада)<sup>3</sup>  3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД)  5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <sup>1</sup> Заполняется в отношении гражданина Российской Федерации, открывшего счет (вклад)<sup>2</sup> При наличии более одного счета (вклада) заполняется дополнительно лист 3<sup>3</sup> Вид счета (вклада): 01 - расчетный; 02 - ссудный; 03 - текущий; 04 - депозитный; 05 - лицевой; 06 - карточный; 07 - специальный; 08 - корреспондентский; 09 - кастодиальный; 77 - иной счет

|   |   |
|---|---|
| 1. Номер счета (вклада) <input type="text"/>                      |   |
| 2. Вид счета (вклада) <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|   |   |
|---|---|
| 1. Номер счета (вклада) <input type="text"/>                      |   |
| 2. Вид счета (вклада) <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|   |   |
|---|---|
| 1. Номер счета (вклада) <input type="text"/>                      |   |
| 2. Вид счета (вклада) <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|   |   |
|---|---|
| 1. Номер счета (вклада) <input type="text"/>                      |   |
| 2. Вид счета (вклада) <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|   |   |
|---|---|
| 1. Номер счета (вклада) <input type="text"/>                      |   |
| 2. Вид счета (вклада) <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|   |   |
|---|---|
| 1. Номер счета (вклада) <input type="text"/>                      |   |
| 2. Вид счета (вклада) <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|   |   |
|---|---|
| 1. Номер счета (вклада) <input type="text"/>                      |   |
| 2. Вид счета (вклада) <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (вклада) (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (вклада) (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

СООБЩЕНИЕ<sup>1</sup>

иностранный организации финансового рынка, расположенной за пределами территории Российской Федерации, о реквизитах открытых у неё счетов юридических лиц, которые прямо или косвенно контролируются гражданами Российской Федерации

Вид сообщения: Первичное Отменяющее **Раздел 1. Общие данные иностранной организации финансового рынка**

1. Код страны регистрации (по ИСО 3166 альфа-2)

2. Наименование организации финансового рынка

3. Вид организации<sup>2</sup>

4. E-mail организации

5. Международный банковский идентификационный код (SWIFT BIC)

6. Банковский идентификационный код (CODE BIC)

7. Идентификационный номер налогоплательщика (TIN)

8. Идентификационный номер в иностранном налоговом органе (GIIN, FATCA ID)

9. Дата регистрации в иностранном налоговом органе (ГГГГ.ММ.ДД)

10. Регистрационный номер в стране регистрации

11. Дата регистрации в стране регистрации (ГГГГ.ММ.ДД)

12. Адрес организации

12а. Дом, улица, квартира/офис, индекс

12b. Город

12с. Штат/субъект/регион

12d. Страна

13. Представитель организации

13а. Фамилия

13б. Имя

13с. Отчество (при наличии)

13д. Должность

13е. Рабочий телефон

13f. E-mail

14. Контактное лицо

14а. Фамилия

14б. Имя

14с. Отчество (при наличии)

14д. Должность

14е. Рабочий телефон

14f. E-mail

15. Дата сообщения (ГГГГ.ММ.ДД)

16. Отчетный год

Достоверность и полноту сведений подтверждаю:

Подпись представителя организации

<sup>1</sup> Заполняется буквами латинского алфавита<sup>2</sup> Вид организации: 01 - кредитная организация, 02 - страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни; 03 - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность; 04 - управляющий по договору доверительного управления имуществом; 05 - негосударственный пенсионный фонд; 06 - акционерный инвестиционный фонд; 07 - управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда; 08 - клиринговая организация

**Раздел 2. Сведения о реквизитах счетов российского юридического лица, которое прямо или косвенно контролируется гражданами Российской Федерации**

**2.1. Сведения о российском юридическом лице <sup>1</sup>**

1. Идентификационный номер налогоплательщика в Российской Федерации (ИНН)

2. Основной государственный регистрационный номер в Российской Федерации

3. Идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (TIN)

4. Идентификационный номер в иностранном налоговом органе (GIIN, FATCA ID)

5. Наименование юридического лица

6. Адрес представительства в стране регистрации

6а. Дом, улица, квартира/офис, индекс

6б. Город

6с. Штат/субъект/регион

6д. Страна

7. Адрес места нахождения в Российской Федерации

7а. Дом, улица, квартира/офис, индекс

7б. Город

7с. Район/регион

7д. Страна

8. Количество счетов <sup>2</sup>

**2.2. Сведения о счетах российского юридического лица**

1. Номер счета

2. Вид счета <sup>3</sup>

3. Код валюты счета (ИСО 4217)

4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД)

5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД)

<sup>1</sup> Заполняется в отношении российского юридического лица, открывшего счет

<sup>2</sup> При наличии более одного счета заполняется дополнительно лист 6

<sup>3</sup> Вид счета: 01 - расчетный; 02 - ссудный; 03 - текущий; 04 - депозитный; 05 - лицевой; 06 - карточный; 07 - специальный; 08 - корреспондентский; 09 - кастодиальный; 77 - иной счет

### Раздел 3. Сведения о реквизитах счетов иностранного юридического лица, которое прямо или косвенно контролируется гражданами Российской Федерации

#### 3.1. Сведения об иностранном юридическом лице <sup>1</sup>

1. Идентификационный номер налогоплательщика (TIN)

2. Идентификационный номер в иностранном налоговом органе (GIIN, FATCA ID)

3. Регистрационный номер в стране регистрации (инкорпорации)

4. Дата регистрации в стране регистрации (инкорпорации) (ГГГГ.ММ.ДД)

5. Наименование юридического лица

6. Адрес юридического лица в стране регистрации (инкорпорации)

6a. Дом, улица, квартира/офис, индекс

6b. Город

6c. Штат/субъект/регион

6d. Страна

7. Количество счетов <sup>2</sup>

8. Код клиента (при наличии)

#### 3.2. Сведения о счетах иностранного юридического лица

1. Номер счета

2. Вид счета <sup>3</sup>

3. Код валюты счета (ИСО 4217)

4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД)

5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД)

<sup>1</sup> Заполняется в отношении иностранного юридического лица, открывшего счет

<sup>2</sup> При наличии более одного счета заполняется дополнительно лист 6

<sup>3</sup> Вид счета: 01 - расчетный; 02 - ссудный; 03 - текущий; 04 - депозитный; 05 - лицевой; 06 - карточный; 07 - специальный; 08 - корреспондентский; 09 - кастодиальный; 77 - иной счет

**3.3. Сведения о гражданине Российской Федерации, который осуществляет прямой контроль<sup>1</sup>**1. Идентификационный номер налогоплательщика в Российской Федерации (ИНН) 2. Страховой номер индивидуального лицевого счёта (СНИЛС) 3а. Фамилия  3б. Имя  3с. Отчество (при наличии) 4. Номер социального обеспечения 5. Идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (TIN) 6. Дата рождения (ГТТГ.ММ.ДД) 7. Место рождения 

8. Адрес за пределами Российской Федерации

8а. Дом, улица, квартира/офис, индекс 8б. Город  8с. Штат/субъект/регион  8д. Страна 

9. Адрес места жительства в Российской Федерации

9а. Дом, улица, квартира/офис, индекс 9б. Город  9с. Район/регион  9д. Страна 

10. Сведения о документе, удостоверяющем личность

10а. Наименование документа  10б. Дата выдачи (ГТТГ.ММ.ДД) 10с. Серия и номер документа <sup>1</sup> Заполняется необходимое количество листов по каждому гражданину Российской Федерации, который осуществляет прямой контроль



**3.4. Сведения о гражданине Российской Федерации, который осуществляет косвенный контроль<sup>1</sup>**1. Идентификационный номер налогоплательщика в Российской Федерации (ИНН) 2. Страховой номер индивидуального лицевого счёта (СНИЛС) 3а. Фамилия 3б. Имя 3с. Отчество (при наличии) 4. Номер социального обеспечения 5. Идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (TIN) 6. Дата рождения (ГТТГ.ММ.ДД) 7. Место рождения 

8. Адрес за пределами Российской Федерации

8а. Дом, улица, квартира/офис, индекс 8б. Город 8с. Штат/субъект/регион 8д. Страна 

9. Адрес места жительства в Российской Федерации

9а. Дом, улица, квартира/офис, индекс 9б. Город 9с. Район/регион 9д. Страна 

10. Сведения о документе, удостоверяющем личность

10а. Наименование документа 10б. Дата выдачи (ГТТГ.ММ.ДД) 10с. Серия и номер документа <sup>1</sup> Заполняется необходимое количество листов по каждому гражданину Российской Федерации, который осуществляет косвенный контроль

|  |  |
|--|--|
| 1. Номер счета <input type="text"/>                      |  |
| 2. Вид счета <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|  |  |
|--|--|
| 1. Номер счета <input type="text"/>                      |  |
| 2. Вид счета <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|  |  |
|--|--|
| 1. Номер счета <input type="text"/>                      |  |
| 2. Вид счета <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|  |  |
|--|--|
| 1. Номер счета <input type="text"/>                      |  |
| 2. Вид счета <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|  |  |
|--|--|
| 1. Номер счета <input type="text"/>                      |  |
| 2. Вид счета <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|  |  |
|--|--|
| 1. Номер счета <input type="text"/>                      |  |
| 2. Вид счета <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |

|  |  |
|--|--|
| 1. Номер счета <input type="text"/>                      |  |
| 2. Вид счета <input type="text"/>                        | 3. Код валюты счета (ИСО 4217) <input type="text"/>      |
| 4. Дата открытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> | 5. Дата закрытия счета (ГГГГ.ММ.ДД) <input type="text"/> |