



МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 80403 ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

от "29" ноября 2024.



МИНФИН РОССИИ

(ФНС России)

ПРИКАЗ

« 18 » 10 2024 г.

№ ЕД-7-11/871 ©

Москва

Об утверждении форм документов, используемых при получении налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке, а также форматов представления заявлений о получении налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке в электронной форме

В соответствии с абзацем первым пункта 4 статьи 31 части первой Налогового кодекса Российской Федерации, пунктом 2 и абзацем первым пункта 4 статьи 221.1 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, абзацем первым пункта 1, подпунктом 5.9.37 пункта 5 Положения о Федеральной налоговой службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2004 № 506, в целях предоставления налогоплательщикам налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке, а также в связи с принятием федеральных законов от 23.03.2024 № 58-ФЗ «О внесении изменений в статьи 102 и 126.2 части первой и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации», от 08.08.2024 № 259-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» приказываю:

1. Утвердить:

форму заявления о получении имущественных налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

форму заявления о получении социальных налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

форму заявления о получении инвестиционного налогового вычета и налоговых вычетов на долгосрочные сбережения граждан по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке согласно приложению № 3 к настоящему приказу;

форму сообщения о невозможности получения имущественных налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке согласно приложению № 4 к настоящему приказу;

форму сообщения о невозможности получения социальных налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке согласно приложению № 5 к настоящему приказу;

форму сообщения о невозможности получения инвестиционного налогового вычета по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке согласно приложению № 6 к настоящему приказу;

форму сообщения о невозможности получения налоговых вычетов на долгосрочные сбережения граждан по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке согласно приложению № 7 к настоящему приказу;

формат представления заявления о получении имущественных налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке в электронной форме согласно приложению № 8 к настоящему приказу;

формат представления заявления о получении социальных налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке в электронной форме согласно приложению № 9 к настоящему приказу;

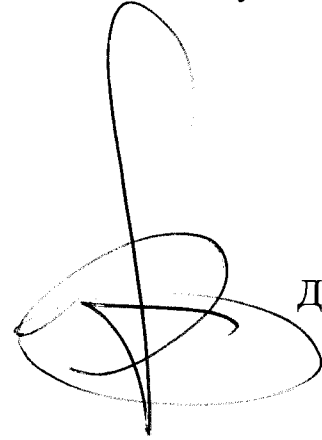
формат представления заявления о получении инвестиционного налогового вычета и налоговых вычетов на долгосрочные сбережения граждан по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке в электронной форме согласно приложению № 10 к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ Федеральной налоговой службы от 12.10.2023 № БВ-7-11/734@ «Об утверждении форм документов, используемых при получении налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке, а также форматов представления заявлений о получении налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке в электронной форме» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 01.12.2023, регистрационный № 76232).

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

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

Руководитель Федеральной
налоговой службы

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a vertical stroke, positioned to the right of the text 'Руководитель Федеральной налоговой службы'.

Д.В.Егоров

ИНН

Стр.

Приложение № 1
к приказу ФНС России
от "14" 10/2024 г.
№ *20-7-4/8716*

Форма по КНД 1150117

**Заявление
о получении имущественных налоговых вычетов по налогу на доходы физических лиц
в упрощенном порядке**

Представляется в налоговый орган (код) Номер заявления

Фамилия

Имя

Отчество¹

Номер записи ЕРН - - -

В порядке, предусмотренном пунктом 2 статьи 221.1 Налогового кодекса Российской Федерации, и на основании пункта 9 и (или) 10 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации прошу предоставить мне за ² год (годы) в упрощенном порядке:

- 1 – имущественные налоговые вычеты, предусмотренные подпунктами 3 и (или) 4 пункта 1 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации;
- 2 – имущественные налоговые вычеты, предусмотренные подпунктами 3 и (или) 4 пункта 1 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, в сумме не использованного в предыдущих налоговых периодах остатка имущественных налоговых вычетов

Сведения, подтверждающие право на получение имущественных налоговых вычетов, предусмотренных подпунктами 3 и (или) 4 пункта 1 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, в сумме фактически произведенных налогоплательщиком расходов:

Сведения об объекте недвижимого имущества: Вид объекта недвижимого имущества³

Кадастровый номер объекта недвижимого имущества

Стоимость недвижимого имущества в соответствии с договором⁴ .

Сумма расходов на приобретение недвижимого имущества, в отношении которых заявлено право на получение налогового вычета, с учетом ограничений, установленных подпунктом 1 пункта 3 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

.

в том числе (заполняется налогоплательщиками, получающими пенсии в соответствии с законодательством Российской Федерации):

за год .

за год .

за год .

за год .

Остаток имущественного налогового вычета (без учета процентов по займам (кредитам), переходящий на следующий налоговый период .

ИНН

Стр.

Сумма расходов на погашение процентов, в отношении которых заявлено право на получение налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем первым пункта 4 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов .

в том числе (заполняется налогоплательщиками, получающими пенсии в соответствии с законодательством Российской Федерации):

за год .

за год .

за год .

за год .

Остаток имущественного налогового вычета по расходам на погашение процентов по займам (кредитам), переходящий на следующий налоговый период .

Сведения о кредитной организации:

(наименование)

ИНН

КПП

Сведения, подтверждающие право на получение имущественных налоговых вычетов, предусмотренных подпунктами 3 и (или) 4 пункта 1 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, в сумме не использованного в предыдущих налоговых периодах остатка имущественных налоговых вычетов:

Сведения об объекте недвижимого имущества: Вид объекта недвижимого имущества³

Кадастровый номер объекта недвижимого имущества

Сумма остатка имущественного налогового вычета, предусмотренного подпунктом 3 пункта 1 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, перешедшего с предыдущих налоговых периодов, в отношении которых заявлено право на получение налогового вычета, с учетом ограничений, установленных подпунктом 1 пункта 3 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов .

в том числе (заполняется налогоплательщиками, получающими пенсии в соответствии с законодательством Российской Федерации):

за год .

за год .

за год .

за год .

Остаток имущественного налогового вычета (без учета процентов по займам (кредитам), переходящий на следующий налоговый период .

ИНН

Стр.

Сумма остатка имущественного налогового вычета, предусмотренного подпунктом 4 пункта 1 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, перешедшего с предыдущих налоговых периодов, в отношении которых заявлено право на получение налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем первым пункта 4 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, •

в том числе (заполняется налогоплательщиками, получающими пенсии в соответствии с законодательством Российской Федерации):

за год •
за год •
за год •
за год •

Остаток имущественного налогового вычета по расходам на погашение процентов по займам (кредитам), переходящий на следующий налоговый период •

Прошу перечислить сумму денежных средств, формирующих положительное сальдо единого налогового счета, по данному заявлению на банковский счет по следующим реквизитам:

Наименование банка

БИК

Номер счета налогоплательщика

Получатель

Фамилия

Имя

Отчество¹

¹ Отчество указывается при наличии.

² При заполнении нескольких периодов периоды указываются через запятую.

³ Указывается объект недвижимого имущества, по которому заявляется налоговый вычет: 1 – жилой дом, 2 – квартира, 3 – комната, 4 – доля (доли) в жилом доме, квартире, комнате, земельном участке, 6 – земельный участок, на котором расположен приобретенный жилой дом, 7 – жилой дом с земельным участком.

⁴ Все значения стоимостных и суммовых показателей указываются в рублях и копейках.

ИНН

Стр. 001

Приложение № 2
к приказу ФНС России
от "10" 10 2024 г.
№ 10-7-1/1571

Форма по КНД 1150130

**Заявление
о получении социальных налоговых вычетов по налогу
на доходы физических лиц в упрощенном порядке**

Представляется в налоговый орган (код)

Номер заявления

Фамилия

Имя

Отчество¹

Номер записи ЕРН

В порядке, предусмотренном пунктом 2 статьи 221.1 Налогового кодекса Российской Федерации, прошу предоставить мне за _____ год следующие социальные налоговые вычеты в упрощенном порядке:

- 1 - в сумме, уплаченной за обучение в организациях, у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность, а также за обучение моих брата (сестры) в возрасте до 24 лет, супруга (супруги) по очной форме обучения в организациях, у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность;
- 2 - в сумме, уплаченной за обучение моих детей в возрасте до 24 лет, подопечных в возрасте до 18 лет, бывших подопечных после прекращения опеки или попечительства в возрасте до 24 лет по очной форме обучения в организациях, у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность;
- 3 - в сумме, уплаченной за медицинские услуги (за исключением расходов по дорогостоящим видам лечения), оказанные медицинскими организациями, индивидуальными предпринимателями, осуществляющими медицинскую деятельность, мне, моим супругу (супруге), родителям, детям (в том числе усыновленным) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечным в возрасте до 18 лет (бывшим подопечным, после прекращения опеки или попечительства, обучающимся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет);
- 4 - в сумме, уплаченной за медицинские услуги по дорогостоящим видам лечения, оказанные медицинскими организациями, индивидуальными предпринимателями, осуществляющими медицинскую деятельность, мне, моим супругу (супруге), родителям, детям (в том числе усыновленным) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечным в возрасте до 18 лет (бывшим подопечным, после прекращения опеки или попечительства, обучающимся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет);
- 5 - в сумме страховых взносов, уплаченных мной по договорам добровольного личного страхования, а также по договорам добровольного страхования моих супруга (супруги), родителей, детей (в том числе усыновленных) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечных в возрасте до 18 лет (бывших подопечных, после прекращения опеки или попечительства, обучающихся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет);
- 6 - в сумме уплаченных мной пенсионных взносов по договору (договорам) негосударственного пенсионного обеспечения, заключенному (заключенным) с негосударственным пенсионным фондом в мою пользу и (или) в пользу членов семьи и (или) близких родственников в соответствии с Семейным кодексом Российской Федерации (супругов, родителей и детей, в том числе усыновителей и усыновленных, дедушки, бабушки и внуков, полнородных и неполнородных (имеющих общих отца или мать) братьев и сестер), детей-инвалидов, находящихся под опекой (попечительством);
- 7 - в сумме уплаченных мной страховых взносов по договору (договорам) добровольного пенсионного страхования, заключенному (заключенным) со страховой организацией в мою пользу и (или) в пользу супруга (в том числе вдовы, вдовца), родителей (в том числе усыновителей), детей-инвалидов (в том числе усыновленных, находящихся под опекой (попечительством));
- 8 - в сумме уплаченных мной страховых взносов по договору (договорам) добровольного страхования жизни, если такие договоры заключаются на срок не менее пяти лет, заключенному (заключенным) со страховой организацией в мою пользу и (или) в пользу супруга (в том числе вдовы, вдовца), родителей (в том числе усыновителей), детей (в том числе усыновленных, находящихся под опекой (попечительством));
- 9 - в сумме, уплаченной за физкультурно-оздоровительные услуги, оказанные мне, моим детям (в том числе усыновленным) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечным в возрасте до 18 лет (бывшим подопечным, после прекращения опеки или попечительства, обучающимся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет), физкультурно-спортивными организациями, индивидуальными предпринимателями, осуществляющими деятельность в области физической культуры и спорта в качестве основного вида деятельности.

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме, уплаченной за обучение в организациях, у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность, а также за обучение моих брата (сестры) в возрасте до 24 лет, супруга (супруги) по очной форме обучения в организациях, у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность

Сведения об образовательной организации / индивидуальном предпринимателе, осуществляющем образовательную деятельность:

(наименование организации / фамилия, имя, отчество¹ индивидуального предпринимателя)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, которому оказаны образовательные услуги:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Сумма расходов на обучение, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем восьмым пункта 2 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов³

.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме, уплаченной за обучение моих детей в возрасте до 24 лет, подопечных в возрасте до 18 лет, бывших подопечных после прекращения опеки или попечительства в возрасте до 24 лет по очной форме обучения в организациях, у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность

Сведения об образовательной организации / индивидуальном предпринимателе, осуществляющем образовательную деятельность:

(наименование организации / фамилия, имя, отчество¹ индивидуального предпринимателя)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, которому оказаны образовательные услуги:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Сумма расходов на обучение, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем первым подпункта 2 пункта 1 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

.

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме, уплаченной за медицинские услуги (за исключением расходов по дорогостоящим видам лечения), оказанные медицинскими организациями, индивидуальными предпринимателями, осуществляющими медицинскую деятельность, мне, моим супругу (супруге), родителям, детям (в том числе усыновленным) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечным в возрасте до 18 лет (бывшим подопечным, после прекращения опеки или попечительства, обучающимся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет)

Сведения о медицинской организации / индивидуальном предпринимателе, осуществляющем медицинскую деятельность:

(наименование медицинской организации / фамилия, имя, отчество¹ индивидуального предпринимателя)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, которому оказаны медицинские услуги:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Сумма расходов на медицинские услуги, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем восьмым пункта 2 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

•

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме, уплаченной за медицинские услуги по дорогостоящим видам лечения, оказанные медицинскими организациями, индивидуальными предпринимателями, осуществляющими медицинскую деятельность, мне, моим супругу (супруге), родителям, детям (в том числе усыновленным) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечным в возрасте до 18 лет (бывшим подопечным, после прекращения опеки или попечительства, обучающимся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет)

Сведения о медицинской организации / индивидуальном предпринимателе, осуществляющем медицинскую деятельность:

(наименование медицинской организации / фамилия, имя, отчество¹ индивидуального предпринимателя)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, которому оказаны медицинские услуги:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Сумма расходов на медицинские услуги, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

•

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме страховых взносов, уплаченных по договорам добровольного личного страхования, а также по договорам добровольного страхования моих супруга (супруги), родителей, детей (в том числе усыновленных) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечных в возрасте до 18 лет (бывших подопечных, после прекращения опеки или попечительства, обучающихся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет)

Сведения о страховой организации:

(наименование организации)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, в пользу которого заключен договор добровольного страхования:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Дата договора

Номер договора

Сумма расходов по договору (договорам) добровольного страхования, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем восьмым пункта 2 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме уплаченных пенсионных взносов по договору (договорам) негосударственного пенсионного обеспечения, заключенному (заключенным) с негосударственным пенсионным фондом в мою пользу и (или) в пользу членов моей семьи и (или) близких родственников в соответствии с Семейным кодексом Российской Федерации (супругов, родителей и детей, в том числе усыновителей и усыновленных, дедушки, бабушки и внуков, полнородных и неполнородных (имеющих общих отца или мать) братьев и сестер), детей-инвалидов, находящихся под опекой (попечительством)

Сведения о негосударственном пенсионном фонде, оказывающем услуги негосударственного пенсионного обеспечения:

(наименование организации)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, в пользу которого заключен договор негосударственного пенсионного обеспечения:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Дата договора

Номер договора

Сумма расходов по договору (договорам) негосударственного пенсионного обеспечения, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем восьмым пункта 2 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

.

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме уплаченных страховых взносов по договору (договорам) добровольного пенсионного страхования, заключенному (заключенным) со страховой организацией в мою пользу и (или) в пользу супруга (в том числе вдовы, вдовца), родителей (в том числе усыновителей), детей-инвалидов (в том числе усыновленных, находящихся под опекой (попечительством))

Сведения о страховой организации:

(наименование организации)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, в пользу которого заключен договор добровольного пенсионного страхования:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Дата договора Номер договора

Сумма расходов по договору (договорам) добровольного пенсионного страхования, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем восьмым пункта 2 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме уплаченных мной страховых взносов по договору (договорам) добровольного страхования жизни, если такие договоры заключаются на срок не менее пяти лет, заключенному (заключенным) со страховой организацией в мою пользу и (или) в пользу супруга (в том числе вдовы, вдовца), родителей (в том числе усыновителей), детей (в том числе усыновленных, находящихся под опекой (попечительством))

Сведения о страховой организации:

(наименование организации)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, в пользу которого заключен договор добровольного страхования жизни:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Дата договора Номер договора

Сумма расходов по договору (договорам) добровольного страхования жизни, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем восьмым пункта 2 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

.

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение социальных налоговых вычетов в сумме, уплаченной за физкультурно-оздоровительные услуги, оказанные мне, моим детям (в том числе усыновленным) в возрасте до 18 лет (до 24 лет, если дети (в том числе усыновленные) являются обучающимися по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность), подопечным в возрасте до 18 лет (бывшим подопечным, после прекращения опеки или попечительства, обучающимся по очной форме обучения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в возрасте до 24 лет), физкультурно-спортивными организациями, индивидуальными предпринимателями, осуществляющими деятельность в области физической культуры и спорта в качестве основного вида деятельности

Сведения о физкультурно-спортивной организации / индивидуальном предпринимателе, осуществляющем деятельность в области физической культуры и спорта:

(наименование организации / фамилия, имя, отчество¹ индивидуального предпринимателя)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, которому оказаны физкультурно-оздоровительные услуги:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН²

Сумма расходов на физкультурно-оздоровительные услуги, в отношении которых заявлено право на получение социального налогового вычета, с учетом ограничений, установленных абзацем восьмым пункта 2 статьи 219 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов

•

ИНН

Стр.

Прошу перечислить сумму денежных средств, формирующих положительное сальдо единого налогового счета, по данному заявлению на банковский счет по следующим реквизитам:

Наименование банка

БИК

Номер счета налогоплательщика

Получатель

Фамилия

Имя

Отчество¹

¹ Отчество указывается при наличии.

² ИНН указывается при наличии.

³ Все значения суммовых показателей указываются в рублях и копейках.

ИНН

Стр.

Приложение № 3
к приказу ФНС России
от "16" 08 2024 г.
№ ЕД-14/0110

Форма по КНД 1150145

**Заявление
о получении инвестиционного налогового вычета и налоговых вычетов на долгосрочные
сбережения граждан по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке**

Представляется в налоговый орган (код) Номер заявления

Фамилия

Имя

Отчество¹

Номер записи ЕРН - - -

В порядке, предусмотренном пунктом 2 статьи 221.1 Налогового кодекса Российской Федерации, прошу предоставить мне за год в упрощенном порядке:

- 1 – инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 2 пункта 1 статьи 219.1 Налогового кодекса Российской Федерации;
- 2 – налоговый вычет на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренный подпунктом 1 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации;
- 3 – налоговый вычет на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренный подпунктом 2 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации;
- 4 – налоговый вычет на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренный подпунктом 3 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

Сведения, подтверждающие право на получение инвестиционного налогового вычета, предусмотренного подпунктом 2 пункта 1 статьи 219.1 Налогового кодекса Российской Федерации, в сумме денежных средств, внесенных в налоговый период на индивидуальный инвестиционный счет:

Профессиональный участник рынка ценных бумаг

(наименование)

ИНН

КПП

Дата открытия счета . .

Номер договора

Дата заключения договора . .

Сумма денежных средств, внесенных на индивидуальный инвестиционный счет² .

Сумма внесенных на индивидуальный инвестиционный счет денежных средств, в отношении которых заявлено право на получение инвестиционного налогового вычета, предусмотренного подпунктом 2 пункта 1 статьи 219.1 Налогового кодекса Российской Федерации, с учетом ограничений, установленных подпунктами 1 и 1.1 пункта 3 статьи 219.1 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов .

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 1 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, в сумме уплаченных пенсионных взносов по договору (договорам) негосударственного пенсионного обеспечения, предусматривающему (предусматривающим) выплату негосударственной пенсии, заключенному (заключенным) с негосударственным пенсионным фондом в мою пользу и (или) в пользу членов моей семьи и (или) близких родственников в соответствии с Семейным кодексом Российской Федерации (супруга (супруги), родителей и детей, в том числе усыновителей и усыновленных, дедушек, бабушек и внуков, полнородных и неполнородных (имеющих общих отца или мать) братьев и сестер), детей-инвалидов, находящихся под опекой (попечительством):

Негосударственный пенсионный фонд

(наименование организации)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, в пользу которого заключен договор негосударственного пенсионного обеспечения:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН³

Дата договора . .

Номер договора

Сумма пенсионных взносов, уплаченных по договору негосударственного пенсионного обеспечения .

Сумма расходов по договору (договорам) негосударственного пенсионного обеспечения, в отношении которых заявлено право на получение налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, с учетом ограничений, установленных подпунктом 1.1 пункта 3 статьи 219.1 и подпунктом 1 пункта 2 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов .

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 2 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, в сумме уплаченных сберегательных взносов по договору (договорам) долгосрочных сбережений, заключенному (заключенным) с негосударственным пенсионным фондом в мою пользу и (или) в пользу членов моей семьи и (или) близких родственников в соответствии с Семейным кодексом Российской Федерации (супруга (супруги), родителей и детей, в том числе усыновителей и усыновленных, дедушек, бабушек и внуков, полнородных и неполнородных (имеющих общих отца или мать) братьев и сестер), детей-инвалидов, находящихся под опекой (попечительством):

Негосударственный пенсионный фонд

(наименование организации)

ИНН

КПП

Сведения о физическом лице, в пользу которого заключен договор долгосрочных сбережений:

Фамилия

Имя

Отчество¹

ИНН³

Дата договора . .

Номер договора

Сумма сберегательных взносов, уплаченных по договору долгосрочных сбережений .

Сумма расходов по договору (договорам) долгосрочных сбережений, в отношении которых заявлено право на получение налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, с учетом ограничений, установленных подпунктом 1.1 пункта 3 статьи 219.1 и подпунктом 1 пункта 2 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов .

ИНН

Стр.

Сведения, подтверждающие право на получение налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 3 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, в сумме денежных средств, внесенных в налоговый период на индивидуальный инвестиционный счет:

Лицо, осуществляющее открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета ⁴

(наименование)

ИНН

КПП

Дата открытия счета . .

Номер договора

Дата заключения договора . .

Сумма денежных средств, внесенных на индивидуальный инвестиционный счет .

Сумма внесенных на индивидуальный инвестиционный счет (индивидуальные инвестиционные счета) денежных средств, в отношении которых заявлено право на получение налогового вычета на долгосрочные сбережения граждан, предусмотренного подпунктом 3 пункта 1 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, с учетом ограничений, установленных подпунктом 1 пункта 2 статьи 219.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также с учетом общей суммы налогооблагаемых доходов, к которым возможно применение налоговых вычетов .

ИНН

Стр.

Прошу перечислить сумму денежных средств, формирующих положительное сальдо единого налогового счета, по данному заявлению на банковский счет по следующим реквизитам:

Наименование банка

БИК

Номер счета налогоплательщика

Получатель

Фамилия

Имя

Отчество¹

¹ Отчество указывается при наличии.

² Все значения суммовых показателей указываются в рублях и копейках.

³ ИНН указывается при наличии.

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

Форма по КНД 1125153

(ИНН¹, фамилия, имя, отчество² налогоплательщика)

**Сообщение
о невозможности получения имущественных налоговых вычетов
по налогу на доходы физических лиц в упрощенном порядке**

от _____ г. № _____

(наименование налогового органа)

рассмотрев сведения, представленные банком _____

наименование банка

ИНН _____, КПП _____, _____.____.____ г. в соответствии с пунктом 3 статьи 221.1 Налогового кодекса Российской Федерации, а также на основании информации, имеющейся в налоговом органе, сообщает о невозможности получения налогоплательщиком _____

(ИНН¹, фамилия, имя, отчество²)

имущественных налоговых вычетов, предусмотренных подпунктами 3 и (или) 4 пункта 1 статьи 220 Налогового кодекса Российской Федерации, в упрощенном порядке в связи со следующим:

- 1 – отсутствие в налоговом органе информации о зарегистрированном праве собственности на объект недвижимого имущества;
- 2 – несоответствие информации о собственнике объекта недвижимого имущества;
- 3 – несоответствие информации о кадастровом номере объекта недвижимого имущества;
- 4 – получение имущественных налоговых вычетов ранее в отношении иного объекта недвижимого имущества в полном объеме;
- 5 – предоставление имущественных налоговых вычетов на основании налоговой декларации по налогу на доходы физических лиц (форма 3-НДФЛ) в отношении указанных в информации банка расходов на приобретение объекта недвижимого имущества и (или) погашения целевого кредита;

¹ ИНН указывается при наличии.

² Отчество указывается при наличии.