Приложение № 2

к приказу ФНС России

от «10» 12.2021

№ ЕД-7-11/1067@

**Формат представления банками информации о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах) в электронной форме**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Настоящий формат описывает требования к структуре и содержанию электронного документа (далее – документ обмена) при представлении банками информации о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах) в электронной форме через электронный сервис Системы межведомственного электронного взаимодействия (далее - СМЭВ)

Информация передается банками в виде SOAP-сообщений (SOAP Body) с использованием web-технологии.

2. Номер версии настоящего формата 4.0.2, часть 310\_68.

II. ОПИСАНИЕ ДОКУМЕНТА ОБМЕНА

3. ***Параметры первой строки документа обмена***

Первая строка XML файла должна иметь следующий вид:

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

Имя файла, содержащего XML схему документа обмена, имеет следующий вид:

*fns-flproc-ru-root.xsd*, где *xsd* - расширение имени файла.

Целевое пространство имён XML-схемы имеет вид:

targetNamespace="urn://x-artefacts-fns-flproc/root/310-68/4.0.2",

где:

префикс fns-flproc определяет вид передаваемой информации;

значение 310-68 определяет номер формата в Реестре форматов ФНС России;

значение 4.0.2 определяет версию настоящего формата.

XML схема документа обмена включает описание двух корневых элементов:

*FLPROCRequest* - Информация банка о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах);

*FLPROCResponse* - Ответ на информацию банка о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах).

XML схема документа обмена приводится отдельным файлом. Обязательным приложением к XML схеме документа обмена является XML схема (*fns-flproc-types.xsd*), содержащая описание используемых типовых элементов*.*

4. **Логическая модель документа обмена** представлена в виде диаграммы структуры документа обмена на рисунках 1 и 2 настоящего формата. Элементами логической модели документа обмена являются элементы и атрибуты XML файла. Перечень структурных элементов логической модели документа обмена и сведения о них приведены в таблицах 4.1.1-4.1.8 и 4.2.1 настоящего формата.

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

наименование элемента. Приводится полное наименование элемента. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется при наличии в файле обмена только одного элемента из описанных в этой строке;

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

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

формат элемента. Формат элемента представляется следующими условными обозначениями: Т – символьная строка; N – числовое значение (целое или дробное).

Формат символьной строки указывается в виде Т(n-k) или T(=k), где: n – минимальное количество знаков, k – максимальное количество знаков, символ «-» – разделитель, символ «=» означает фиксированное количество знаков в строке. В случае, если минимальное количество знаков равно 0, формат имеет вид Т(0-k). В случае, если максимальное количество знаков не ограничено, формат имеет вид Т(n-).

Формат числового значения указывается в виде N(m.k), где: m – максимальное количество знаков в числе, включая целую и дробную часть числа без разделяющей десятичной точки и знака (для отрицательного числа), k – максимальное число знаков дробной части числа. Если число знаков дробной части числа равно 0 (то есть число целое), то формат числового значения имеет вид N(m).

Для простых элементов, являющихся базовыми в XML, например, элемент с типом «date», поле «Формат элемента» не заполняется. Для таких элементов в поле «Дополнительная информация» указывается тип базового элемента;

признак обязательности элемента определяет обязательность присутствия элемента (совокупности наименования элемента и его значения) в файле обмена. Признак обязательности элемента может принимать следующие значения: «О» – наличие элемента в файле обмена обязательно; «Н» – присутствие элемента в файле обмена необязательно, то есть элемент может отсутствовать. Если элемент принимает ограниченный перечень значений (по классификатору, кодовому словарю и тому подобному), то признак обязательности элемента дополняется символом «К». Например, «ОК». В случае если количество реализаций элемента может быть более одной, то признак обязательности элемента дополняется символом «М». Например, «НМ» или «ОКМ».

К вышеперечисленным признакам обязательности элемента может добавляться значение «У» в случае описания в XML схеме условий, предъявляемых к элементу в файле обмена, описанных в графе «Дополнительная информация». Например, «НУ» или «ОКУ»;

дополнительная информация содержит, при необходимости, требования к элементу файла обмена, не указанные ранее. Для сложных элементов указывается ссылка на таблицу, в которой описывается состав данного элемента. Для элементов, принимающих ограниченный перечень значений из классификатора (кодового словаря и тому подобного), указывается соответствующее наименование классификатора (кодового словаря и тому подобного) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодового словаря и тому подобного) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.



Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена

Таблица 4.1.1

**Информация банка о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах) (FLPROCRequest)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Идентификатор запроса, сформированный поставщиком | ИдЗапрос | A | T(1-36) | О | Типовой элемент <ИдЗапросТип>. Рекомендуется использовать глобально уникальный идентификатор (GUID)  |
| Налоговый период | Период | A |   | О | Типовой элемент <gYear>.Год в формате ГГГГ  |
| Код налогового органа | КодНО | A | T(=4) | ОК | Типовой элемент <СОНОТип>  |
| Сведения о банке | СведБанк | С |   | О | Состав элемента представлен в таблице 4.1.2  |
| Сведения о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах) | СведПроц | С |   | ОМ | Состав элемента представлен в таблице 4.1.4.Признак множественности М принимает значение от 1 до 10000  |
| Сведения о представителе банка | Подписант | С |   | О | Состав элемента представлен в таблице 4.1.6  |

Таблица 4.1.2

**Сведения о банке (СведБанк)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сокращенное наименование банка | НаимБанк | A | T(1-1000) | О |  |
| ИНН банка | ИНН | A | T(=10) | О | Типовой элемент <ИННЮЛТип>  |
| КПП банка | КПП | A | T(=9) | О | Типовой элемент <КППТип>  |
| Сведения о реорганизованном (ликвидированном) банке | СвРеоргЮЛ | С |   | Н | Состав элемента представлен в таблице 4.1.3  |

Таблица 4.1.3

**Сведения о реорганизованном (ликвидированном) банке (СвРеоргЮЛ)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код формы реорганизации (ликвидация) | ФормРеорг | A | T(=1) | ОК | Принимает значение в соответствии Приложением № 1 к Порядку заполнения формы представления банками информации о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах) (далее – Порядок заполнения):0 – ликвидация | 1 – преобразование | 2 – слияние | 3 – разделение | 5 – присоединение | 6 – разделение с одновременным присоединением |
| ИНН реорганизованного банка | ИННЮЛ | A | T(=10) | Н | Типовой элемент <ИННЮЛТип>.Элемент обязателен при <ФормРеорг> = 1 | 2 | 3 | 5 | 6  |
| КПП реорганизованного банка | КПП | A | T(=9) | Н | Типовой элемент <КППТип>.Элемент обязателен при <ФормРеорг> = 1 | 2 | 3 | 5 | 6  |

Таблица 4.1.4

**Сведения о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах) (СведПроц)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Порядковый номер | ПорядНом | A | N(9) | О |  |
| Номер корректировки | НомКорр | A | T(=2) | О | Принимает значение:00 – первичная Информация банка, 01 – 98 – номер уточнения (корректировки) Информации банка99 – при представлении аннулирующей корректирующей Информации банка |
| Признак корректировки | ПрКорр | A | T(=1) | НК | Принимает значение: 1 – по инициативе банка | 2 – по запросу налогового органа.Является обязательным, если элемент <НомКорр> не принимает значение «00»  |
| Идентификатор запроса налогового органа | ИдЗапросНО | A | T(1-36) | Н | Типовой элемент <ИдЗапросТип>. Рекомендуется использовать глобально уникальный идентификатор (GUID).Элемент является обязательным при значении элемента <ПрКорр>=2 |
| Сведения о физическом лице | СведФЛ | С |   | О | Состав элемента представлен в таблице 4.1.5  |

Таблица 4.1.5

**Сведения о физическом лице (СведФЛ)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код страны гражданства | Гражд | A | T(=3) | ОК | Типовой элемент <ОКСМТип>.Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира  |
| Дата рождения | ДатаРожд | A |   | О | Типовой элемент <date>.Дата в формате ГГГГ-ММ-ДД |
| ИНН физического лица | ИННФЛ | A | T(=12) | Н | Типовой элемент <ИННФЛТип>  |
| Полученная за налоговый период сумма процентов | СумПроц | A | N(17.2) | О |  |
| Полученная за налоговый период сумма процентов по счетам, открытым в качестве индивидуального предпринимателя  | СумПроцИнд | A | N(17.2) | О |  |
| Фамилия, имя, отчество физического лица | ФИО | С |   | О | Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.1.7  |
| Сведения о документе, удостоверяющем личность  | УдЛичнФЛ | С |   | О | Типовой элемент <УдЛичнФЛКТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.1.8  |

Таблица 4.1.6

**Сведения о представителе банка (Подписант)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Должность | Должн | A | T(1-120) | О |  |
| Телефон | Тлф | A | T(1-20) | Н |  |
| Дата подписи | ДатаПодп | A |   | О | Типовой элемент <date>.Дата в формате ГГГГ-ММ-ДД |
| Фамилия, имя, отчество | ФИО | С |   | О | Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.1.7  |

Таблица 4.1.7

**Фамилия, имя, отчество физического лица (ФИОТип)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фамилия | Фамилия | A | T(1-60) | О |  |
| Имя | Имя | A | T(1-60) | О |  |
| Отчество | Отчество | A | T(1-60) | Н |  |

Таблица 4.1.8

**Сведения о документе, удостоверяющем личность физического лица (УдЛичнФЛКТип)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код вида документа, удостоверяющего личность | КодВидДок | A | T(=2) | ОК | Принимает значение в соответствии Приложением № 2 к Порядку заполнения |
| Серия и номер документа, удостоверяющего личность | СерНомДок | A | T(1-25) | О |  |
| Дата выдачи документа | ДатаВыд | A |   | О | Типовой элемент <date>.Дата в формате ГГГГ-ММ-ДД |



Рисунок 2. Диаграмма структуры файла обмена

Таблица 4.2.1

**Ответ на информацию банка о суммах выплаченных физическому лицу процентов по вкладам (остаткам на счетах) (FLPROCResponse)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Идентификатор запроса, сформированный поставщиком | ИдЗапрос | A | T(1-36) | О | Типовой элемент <ИдЗапросТип>. Рекомендуется использовать глобально уникальный идентификатор (GUID)  |
| Код обработки | КодОбр | A | T(=2) | ОК | Принимает значение: 10 – запрос принят в обработку | 82 – ошибка форматно-логического контроля  |
| Описание ошибок | ОписОшиб | A | T(1-1000) | Н | Элемент является обязательным при значении элемента <КодОбр>=82 |