

Додаток 1
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків /
електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових
установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах
електронних грошей до контролюючих органів
(пункт 1 розділу II)

Форма та зміст
електронних повідомлень про відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових
установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей

(заголовок додатка 1 у редакції наказу
Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

I. Опис електронних повідомлень

1. Електронне повідомлення про відкриття/закриття рахунків платників податків у національній та іноземній валютах:
- 1) функціональний підтип Файла повідомлень - F;
- 2) файл F формується банком, іншою фінансовою установою, небанківським надавачем. платіжних послуг, які ведуть рахунки клієнтів/користувачів;

(підпункт 2 пункту 1 розділу I у редакції наказу
Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

- 3) файл F містить повідомлення, структуру якого наведено в таблиці 1;

Таблиця 1

Структура повідомлення про відкриття/закриття рахунків платників податків у національній та іноземній валютах, яке подається у Файлі повідомлень F

N з/п	Реквізит	Назва
1	Єдиний ідентифікатор Національного банку України	BANK_ID
2	рядок виключено	
2	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) клієнта/користувача згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 3	NUM
3	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)	RST_TYPE
4	Тип операції: 1 - відкрито рахунок, 3 - закрито рахунок, 5 - зміна рахунку (закрито рахунок не за ініціативою клієнта), 6 - зміна рахунку (відкрито рахунок не за ініціативою клієнта)	OPER_TYPE
5	Дата операції	OPER_DATE
6	Рахунок клієнта/користувача	ACCOUNT
7	Валюта рахунку	CURRENCY
8	Резидентність клієнта/користувача: 1 - резидент, 2 - нерезидент	RESIDENT
9	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта/користувача	CLIENT_NAME
10	Податкова адреса клієнта/користувача	CLIENT_ADDR

(таблиця 1 підпункту 3 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними
згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

- 4) в реквізиті "Єдиний ідентифікатор Національного банку України" у файлах F, R, H, M зазначається єдиний ідентифікатор Національного банку України (далі - код ID НБУ), наданий банку, іншій фінансовій установі, небанківському надавачу платіжних послуг / емітенту електронних грошей або небанківській фінансовій установі згідно з Положенням про систему єдиної ідентифікації учасників фінансового ринку України, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 30 серпня 2021 року N 92.

(абзац перший підпункту 4 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними
згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

До повідомлень щодо рахунків у цінних паперах файлів P та D долучається один із реквізитів:

BANK_ID - щодо всіх банків та тих небанківських фінансових установ, яким надані такі ідентифікатори;

FIN_ID - лише щодо небанківських фінансових установ, які не мають коду ID НБУ. У такому разі у реквізиті FIN_ID зазначається реєстраційний номер, згідно з яким небанківську фінансову установу внесено до Державного реєстру фінансових установ, формування та ведення якого здійснюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

(абзац четвертий підпункту 4 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними
згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

(підпункт 4 підпункту 3 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними
згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

5) у реквізиті "Тип операції" (OPER_TYPE) файлів F, P, K, H зазначається код типу операції:

(абзац перший підпункту 5 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

"1" - у разі відкриття банками, іншими фінансовими установами, небанківськими надавачами платіжних послуг / емітентами електронних грошей рахунку (кореспондентського рахунку) у національній та іноземних валютах, у цінних паперах / електронного гаманця на підставі документів, поданих клієнтом/користувачем;

(абзац другий підпункту 5 пункту 1 розділу I у редакції наказу Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

"3" - у разі закриття рахунку (кореспондентського рахунку) у національній та іноземних валютах, у цінних паперах / електронного гаманця на підставі заяви клієнта/користувача та інших підставах, передбачених законодавством України або договором між банком, іншою фінансовою установою, небанківським надавачем платіжних послуг / емітентом електронних грошей і клієнтом/користувачем;

(абзац третій підпункту 5 пункту 1 розділу I у редакції наказу Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

"5" - у разі закриття рахунку у національній та іноземних валютах, у цінних паперах не за ініціативою клієнта під час процедури зміни рахунку, внаслідок якої змінюються всі або окремі банківські реквізити: найменування банку, код ID НБУ, номер рахунку;

(абзац четвертий підпункту 5 підпункту 3 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

"6" - у разі відкриття рахунку у національній та іноземних валютах, у цінних паперах не за ініціативою клієнта під час процедури зміни рахунку, внаслідок якої змінюються всі або окремі банківські реквізити: найменування банку, код ID НБУ, номер рахунку;

(абзац п'ятий підпункту 5 підпункту 3 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

6) у реквізиті "Рахунок клієнта/користувача" файлів F та R зазначається рахунок клієнта/користувача в національній та іноземних валютах за стандартом IBAN, сформований з урахуванням вимог нормативно-правових актів Національного банку України, які регулюють запровадження номера банківського рахунку / платіжного рахунку / електронного гаманця в Україні.

(абзац перший підпункту 6 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Абзац другий підпункту 6 пункту 1 розділу I виключено

(згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

7) у реквізиті "Валюта рахунку" файлів F, R та K зазначається цифровий код валюти згідно з Класифікацією валют, затвердженою наказом Державного комітету статистики України від 22 грудня 2010 року N 528;

(підпункт 7 підпункту 3 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

8) реквізити "Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта/користувача" та "Податкова адреса клієнта/користувача" файлів F, P, H, R, D, M заповнюються згідно з випискою з Єдиного державного реєстру чи інформації з цього реєстру, отриманої банком, іншою фінансовою установою, небанківським надавачем платіжних послуг / емітентом електронних грошей відповідно до закону, із зазначенням даних про взяття на облік у контролюючих органах як платника податків, або згідно з довідкою про взяття на облік платника податків у контролюючому органі для платників податків, яких відповідно до чинного законодавства не включено до Єдиного державного реєстру.

(підпункт 8 підпункту 3 пункту 1 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

2. Електронне повідомлення про відкриття/закриття рахунків платників податків у цінних паперах:

- 1) функціональний підтип Файла повідомлень - P;
- 2) файл P формується депозитарною установою, яка веде рахунки депонентів у цінних паперах;
- 3) файл P містить повідомлення, структуру яких наведено в таблиці 2;

Таблиця 2

Структура повідомлення про відкриття/закриття рахунків платників податків у цінних паперах, яке подається у Файлі повідомлень P

N з/п	Реквізит	Назва
1	Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID
2	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID
3	Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_EDRPOU
4	Найменування депозитарної установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_NAME

5	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 6	NUM
6	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)	RST_TYPE
7	Тип операції: 1 - відкрито рахунок, 3 - закрито рахунок, 5 - зміна рахунку (закрито рахунок не за ініціативою клієнта), 6 - зміна рахунку (відкрито рахунок не за ініціативою клієнта), 8 - зміна рахунку (відкриття рахунку у зв'язку з відновленням обліку цінних паперів, що обліковувались на незакритому рахунку в іншій депозитарній установі)	OPER_TYPE
8	Дата операції	OPER_DATE
9	Рахунок клієнта в цінних паперах	P_ACCOUNT
10	Резидентність клієнта: 1 - резидент, 2 - нерезидент	RESIDENT
11	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта	CLIENT_NAME
12	Податкова адреса клієнта	CLIENT_ADDR
13	Рахунок клієнта (у попередній фінансовій установі)	P_ACCOUNT_OLD
14	Дата відкриття рахунку (у попередній фінансовій установі) (за наявності)	OPEN_DATE_OLD
15	Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID_OLD
16	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID_OLD
17	Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_EDRPOU_OLD
18	Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_NAME_OLD

(таблиця 2 підпункту 3 пункту 2 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

4) у разі відкриття депозитарною установою рахунку в цінних паперах на ім'я нотаріуса з позначкою "депозит нотаріуса" для інформування контролюючих органів у повідомленні про відкриття такого рахунку в реквізиті "Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта" може бути зазначено після прізвища, імені та по батькові нотаріуса словосполучення "депозит нотаріуса";

5) у реквізитах "Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах" та "Найменування депозитарної установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах" файлів Р та U зазначаються код за ЄДРПОУ та найменування депозитарної установи відповідно до Державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів, або виписки з Єдиного державного реєстру чи інформації з цього реєстру, отриманої фінансовою установою відповідно до закону;

6) у реквізиті "Тип операції" (OPER_TYPE) файла Р, крім кодів типу операції: 1, 3, 5, 6, зазначається також код типу операції "8":

"8" - у разі зміни (відкриття рахунку у зв'язку з відновленням обліку цінних паперів, що обліковувались на незакритому рахунку в іншій депозитарній установі) рахунків у цінних паперах власників цінних паперів, що в установленому порядку не закрили своїх рахунків у цінних паперах у депозитарній установі, яка припинила діяльність.

Обов'язково долучаються до повідомлення з типом операції "8" реквізити раніше відкритого рахунку та попередньої депозитарної установи: "Рахунок клієнта (у попередній фінансовій установі)", "Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" або "Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", "Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", "Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах". Реквізит "Дата відкриття рахунку (у попередній фінансовій установі)" зазначається за наявності. З іншими типами операцій ці реквізити до повідомлення не долучаються;

7) у реквізиті "Рахунок клієнта в цінних паперах" файлів Р, D та U зазначається рахунок у цінних паперах;

8) у реквізитах "Рахунок клієнта (у попередній фінансовій установі)" та "Дата відкриття рахунку (у попередній фінансовій установі)" файлів Р та D із типом операції "8" зазначаються реквізити раніше відкритого рахунку в цінних паперах клієнтів, що в установленому порядку не закрили своїх рахунків у цінних паперах у депозитарній установі, яка припинила діяльність.

У повідомленнях файлів Р та D реквізити "Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" або "Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", "Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" та "Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" заповнюються відповідно до реквізитів депозитарної установи, що припинила провадження професійної діяльності на фондовому ринку та в якій було відкрито попередній рахунок у цінних паперах. З іншими типами операцій ці реквізити до повідомлення не долучаються.

3. Електронне повідомлення про відкриття/закриття кореспондентських рахунків у банках:

- 1) функціональний підтип Файла повідомлень - К;
- 2) файл К формується банком, який відкриває або закриває власний кореспондентський рахунок;
- 3) файл К містить повідомлення, структуру яких наведено в таблиці 3;

Таблиця 3

Структура повідомлення про відкриття/закриття кореспондентських рахунків у банках, яке подається у Файлі повідомлень К

N з/п	Реквізит	Назва
1	Код банку, в якому ведеться рахунок	BANK_CODE
2	Найменування банку, в якому ведеться рахунок	BANK_NAME
3	Тип операції: 1 - відкрито рахунок, 3 - закрито рахунок	OPER_TYPE
4	Дата операції	OPER_DATE
5	Кореспондентський рахунок	CORR_ACCOUNT
6	Валюта рахунку	CURRENCY
7	Резидентність банку, в якому ведеться кореспондентський рахунок: 1 - резидент, 2 - нерезидент	RESIDENT
8	Код країни банку-нерезидента	COUNTRY_CODE
9	Код за ЄДРПОУ банку - власника кореспондентського рахунку	BANK_EDRPOU

4) у реквізитах "Код банку, в якому ведеться рахунок" та "Найменування банку, в якому ведеться рахунок" файлу К зазначаються Єдиний ідентифікатор Національного банку України та найменування банку, в якому відкривається або закривається кореспондентський рахунок. У разі відкриття/закриття кореспондентських рахунків у банках-нерезидентах зазначені реквізити містять SWIFT код (Reuters код тощо) банку-нерезидента, в якому ведеться кореспондентський рахунок, та найменування банку-нерезидента латинськими літерами чи українською мовою (кирилицею);

(підпункт 4 підпункту 3 пункту 3 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

5) у реквізиті "Кореспондентський рахунок" зазначається кореспондентський рахунок банку за стандартом IBAN.

Абзац другий підпункту 5 підпункту 3 пункту 3 розділу I виключено

(згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

6) у реквізиті "Код країни банку-нерезидента" файла К зазначається цифровий код країни згідно зі Статистичною класифікацією країн світу, затвердженою наказом Державної служби статистики України від 30 грудня 2013 року N 426. До повідомлення про відкриття/закриття кореспондентського рахунку в банку-резиденті реквізит "Код країни банку-нерезидента" не долучається;

(підпункт 6 підпункту 3 пункту 3 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

7) у реквізиті "Код за ЄДРПОУ банку - власника кореспондентського рахунку" файла К зазначається код за ЄДРПОУ банку, який відкриває або закриває власний кореспондентський рахунок в іншому банку.

(підпункт 7 підпункту 3 пункту 3 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

4. Електронне повідомлення про взяття на облік у контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у національній та іноземній валютах (Файл-відповідь):

1) функціональний підтип Файла-відповіді - R;

2) файл R формується ДПС як результат обробки повідомлень в електронній формі про відкриття рахунків, отриманих від банків, інших фінансових установ, небанківських надавачів платіжних послуг файлом F. Файли R надсилаються до банків, інших фінансових установ, небанківських надавачів платіжних послуг з інформацією щодо взяття на облік рахунків платників податків у контролюючих органах;

(підпункт 2 пункту 4 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

3) файл R містить повідомлення-відповіді, структуру яких наведено в таблиці 4;

Таблиця 4

Структура повідомлення-відповіді про взяття на облік у контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у національній та іноземній валютах, яке подається у Файлі-відповіді R

N з/п	Реквізит	Назва
1	Єдиний ідентифікатор Національного банку України	BANK_ID
2	рядок виключено	
2	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) клієнта/користувача згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 3	NUM
3	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)	RST_TYPE
4	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта/користувача згідно з повідомленням	CLIENT_NAME
5	Дата операції	OPER_DATE
6	Рахунок клієнта/користувача	ACCOUNT
7	Валюта рахунку	CURRENCY
8	Резидентність клієнта/користувача: 1 - резидент, 2 - нерезидент	RESIDENT
9	Дата отримання контролюючим органом повідомлення	RECEIVE_DATE
10	Дата взяття рахунку на облік у контролюючому органі	STS_DATE
11	Код причини відмови у взятті на облік рахунку	REASON
12	Ідентифікатор запису	REC_ID
13	Найменування Файла повідомлень F, у якому було надано інформацію про рахунок	PROC_FILE_NAME
14	Порядковий номер повідомлення, на яке надається відповідь, у Файлі повідомлень F	REC_NUM

(таблиця 4 підпункту 3 пункту 4 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

4) реквізит "Ідентифікатор запису" відповідає номеру відповідного запису з електронного журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей за формою N ПЗ, наведеною в додатку 9 до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків / електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей до контролюючих органів (далі - Порядок);

(підпункту 4 підпункту 3 пункту 3 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

5) перелік кодів причини відмови у взятті на облік рахунку / електронного гаманця, які зазначаються в реквізиті "Код причини відмови у взятті на облік рахунку" файлів R, D або "Код причини відмови у взятті на облік електронного гаманця" файлу M наведено в додатку 7 до цього Порядку.

(підпункту 5 підпункту 3 пункту 3 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, у редакції наказу Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

3. Електронне повідомлення про взяття на облік у контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у цінних паперах (Файл-відповідь):

- 1) функціональний підтип Файла-відповіді - D;
- 2) файл D формується ДПС як результат обробки повідомлень в електронній формі про відкриття рахунків, отриманих від депозитарної установи файлом Р. Файли D надсилаються до депозитарних установ з інформацією щодо взяття на облік у контролюючих органах рахунків платників податків, відкритих у цінних паперах;
- 3) файл D містить повідомлення-відповіді, структуру яких наведено в таблиці 5.

Таблиця 5

Структура повідомлення-відповіді про взяття на облік у контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у цінних паперах, яке подається у Файлі-відповіді D

N з/п	Реквізит	Назва
1	Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID
2	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID
3	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) та номером паспорта) клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 4	NUM
4	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)	RST_TYPE
5	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта згідно з повідомленням	CLIENT_NAME
6	Дата операції	OPER_DATE
7	Рахунок клієнта в цінних паперах	P_ACCOUNT
8	Резидентність клієнта: 1 - резидент, 2 - нерезидент	RESIDENT
9	Дата отримання контролюючим органом повідомлення	RECEIVE_DATE
10	Дата взяття рахунку на облік у контролюючому органі	STS_DATE
11	Код причини відмови у взятті на облік рахунку	REASON
12	Ідентифікатор запису	REC_ID
13	Найменування Файла повідомлень Р, у якому було надано інформацію про рахунок	PROC_FILE_NAME
14	Порядковий номер повідомлення, на яке надається відповідь, у Файлі повідомлень Р	REC_NUM
15	Рахунок клієнта (у попередній фінансовій установі)	P_ACCOUNT_OLD
16	Дата відкриття рахунку (у попередній фінансовій установі) (за наявності)	OPEN_DATE_OLD
17	Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID_OLD
18	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID_OLD
19	Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_EDRPOU_OLD

(таблиця 5 підпункту 3 пункту 5 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

6. Електронне інформаційне повідомлення про припинення (зняття з обліку) платника податків (інформаційний файл):

- 1) функціональний підтип інформаційного файла - U;
- 2) файл U формується ДПС у разі припинення (зняття з обліку) платника податків та надсилається до банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей, в якому відкрито рахунок / електронний гаманець платника податків;
- (підпункт 2 пункту 6 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)
- 3) файл U містить інформаційні повідомлення, структуру яких наведено в таблиці 6;

Таблиця 6

Структура інформаційного повідомлення про припинення (зняття з обліку) платника податків, яке подається в інформаційному файлі U

N з/п	Реквізит	Назва
1	Єдиний ідентифікатор Національного банку України банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей, в якому відкрито рахунок / кореспондентський рахунок / електронний гаманець	BANK_ID
2	Найменування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей, в якому відкрито рахунок / кореспондентський рахунок / електронний гаманець	BANK_NAME
3	Код небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок	FIN_ID
4	Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок / банку - власника кореспондентського рахунку	FIN_EDRPOU
5	Найменування небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок	FIN_NAME
6	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) клієнта/користувача згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 7	NUM
7	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)	RST_TYPE
8	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта/користувача	CLIENT_NAME
9	Податкова адреса клієнта/користувача	CLIENT_ADDR
10	Дата запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі або дата вилучення з ЄДРПОУ	R_DATED

11	Номер запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі	REG_FLD
12	Дата зняття з обліку платника податків у контролюючому органі	D_ZAKR_STI
13	Дата відкриття рахунку / електронного гаманця	OPER_DATE
14	Електронний гаманець (IBAN)	H_ACCOUNT
15	Рахунок клієнта/користувача (IBAN)	ACCOUNT_IBAN
16	Рахунок клієнта (у цінних паперах)	P_ACCOUNT
17	Рядок виключено	
17	Кореспондентський рахунок (IBAN)	CORR_ACCOUNT_IBAN
18	Валюта рахунку / електронного гаманця	CURRENCY

(таблиця 6 підпункту 3 пункту 6 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

4) до файлу U долучається лише один із реквізитів BANK_ID або FIN_ID за правилами, встановленими підпунктом 4 пункту 1 цього розділу.

(абзац перший підпункту 4 підпункту 3 пункту 6 розділу I у редакції наказу Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

Абзац другий підпункту 4 пункту 6 розділу I виключено

(згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, у зв'язку з цим абзац третій вважати відповідно абзацом другим)

Щодо небанківських фінансових установ - депозитарних установ у реквізитах "Код небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок" та "Найменування небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок" файла U зазначаються реєстраційний номер та найменування депозитарної установи, реквізити BANK_ID та BANK_NAME до повідомлення не долучаються;

5) у реквізиті "Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок / банку - власника кореспондентського рахунку" файла U зазначається: у разі відкриття кореспондентського рахунку - код за ЄДРПОУ банку - власника кореспондентського рахунку; у разі відкриття рахунку в цінних паперах - код за ЄДРПОУ депозитарної установи; у разі відкриття рахунку в банку чи небанківській фінансовій установі (крім депозитарної установи) - реквізит FIN_EDRPOU до повідомлення не долучається;

6) реквізити "Дата запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі або дата вилучення з ЄДРПОУ" та "Номер запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі" заповнюються контролюючим органом відповідно до відомостей з Єдиного державного реєстру, у яких зазначені дані про дату та номер запису державної реєстрації припинення юридичної особи, іншої організації або підприємницької діяльності фізичної особи - підприємця. Для платників податків, які відповідно до чинного законодавства не вносяться до Єдиного державного реєстру, реквізити R_DATED та REG_FLD до повідомлення не долучаються;

7) реквізит "Дата зняття з обліку платника податків у контролюючому органі" заповнюється контролюючим органом відповідно до відомостей з Єдиного банку даних про платників податків - юридичних осіб та Реєстру самозайнятих осіб, у яких зазначена дата зняття з обліку платника податків у контролюючому органі. Для платників податків, діяльність яких відповідно до відомостей з Єдиного державного реєстру припинено, але вони не зняті з обліку в контролюючих органах, реквізит D_ZAKR_STI до повідомлення не долучається;

8) у файлі U реквізити "Дата відкриття рахунку" та "Валюта рахунку" щодо кожного рахунку долучаються до повідомлення стільки разів, скільки в одній фінансовій установі відкритих рахунків платника податків, стосовно якого подається повідомлення;

9) із реквізитів "Рахунок клієнта/користувача (IBAN)", "Рахунок клієнта (у цінних паперах)", "Кореспондентський рахунок (IBAN)" файла U вибирається один реквізит відповідно до типу рахунку, щодо якого надається інформація;

(підпункт 9 пункту 6 розділу I у редакції наказу Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

10) у реквізиті "Валюта рахунку" файла U зазначається цифровий код валюти. Для рахунків у цінних паперах реквізит CURRENCY до повідомлення не долучається.

7. Пункт 7 розділу I виключено

(згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

8. Пункт 8 розділу I виключено

(згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

9. Пункт 9 розділу I виключено

(згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, у зв'язку з цим пункт 10 вважати пунктом 7)

7. Електронне повідомлення про відкриття/закриття електронних гаманців:

- 1) функціональний підтип файлу повідомлень - Н;
- 2) файл Н формується емітентом електронних грошей;
- 3) файл Н містить повідомлення, структуру якого наведено в таблиці 7;

Таблиця 7

Структура повідомлення про відкриття/закриття електронних гаманців платника податків

N з/п	Реквізит	Назва
1	2	3
1	Єдиний ідентифікатор Національного банку України	BANK_ID

2	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) користувача згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 3	NUM
3	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)	RST_TYPE
4	Тип операції: 1 - відкрито електронний гаманець, 3 - закрито електронний гаманець	OPER_TYPE
5	Дата операції	OPER_DATE
6	Електронний гаманець (IBAN)	H_ACCOUNT
7	Валюта електронного гаманця (гривня)	H_CURRENCY
8	Резидентність користувача: 1 - резидент, 2 - нерезидент	RESIDENT
9	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) користувача	CLIENT_NAME
10	Податкова адреса користувача	CLIENT_ADDR

4) у реквізиті "Електронний гаманець (IBAN)" файлів Н, М та U зазначається номер електронного гаманця за стандартом IBAN, сформований з урахуванням вимог нормативно-правового акта Національного банку України, який регулює запровадження номера платіжного рахунку користувача/електронного гаманця в Україні;

5) реквізит "Валюта електронного гаманця (гривня)" файлів Н та М зазначається у гривні з урахуванням вимог частини першої статті 59 Закону України "Про платіжні послуги".

(розділ I доповнено новим пунктом 7 згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

8. Електронне повідомлення про взяття на облік у контролюючому органі електронних гаманців (Файл-відповідь):

- 1) функціональний підтип Файлу-відповіді - М;
- 2) файл М формується ДПС як результат обробки повідомлень в електронній формі про відкриття електронних гаманців, отриманих від емітента електронних грошей файлом Н. Файли М надсилаються до емітентів електронних грошей з інформацією щодо взяття на облік електронних гаманців платників податків у контролюючих органах;
- 3) файл М містить повідомлення-відповіді, структуру яких наведено в таблиці 8:

Таблиця 8

Структура повідомлення-відповіді про взяття на облік у контролюючому органі електронних гаманців платників податків, яке подається у Файлі-відповіді - М

N з/п	Реквізит	Назва
1	2	3
1	Єдиний ідентифікатор Національного банку України	BANK_ID
2	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) користувача згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 3	NUM
3	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)	RST_TYPE
4	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) користувача згідно з повідомленням	CLIENT_NAME
5	Дата операції	OPER_DATE
6	Електронний гаманець (IBAN)	H_ACCOUNT
7	Валюта електронного гаманця (гривня)	CURRENCY
8	Резидентність користувача: 1 - резидент, 2 - нерезидент	RESIDENT
9	Дата отримання контролюючим органом повідомлення	RECEIVE_DATE
10	Дата взяття електронного гаманця на облік у контролюючому органі	STS_DATE
11	Код причини відмови у взятті на облік електронного гаманця	REASON
12	Ідентифікатор запису	REC_ID
13	Найменування Файлу повідомлень - Н, у якому було надано інформацію про електронний гаманець	PROC_FILE_NAME
14	Порядковий номер повідомлення, на яке надається відповідь, у Файлі повідомлень - Н	REC_NUM

4) реквізит "Ідентифікатор запису" відповідає номеру відповідного запису з електронного журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей за формою N ПЗ, наведеною в додатку 9 до цього Порядку.

(розділ I доповнено новим пунктом 8 згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, у зв'язку з цим пункт 7 вважати пунктом 9, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

9. Формування Файлів з інформацією щодо одержання та прийняття або неприйняття файлів до оброблення:

1) для надання банку, іншій фінансовій установі, небанківському надавачу платіжних послуг / емітенту електронних грошей інформації про одержання Файла повідомлень формується квитанція, яка засвідчує факт і час одержання ДПС Файла повідомлень (далі - перша квитанція);

(підпункт 1 пункту 9 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

2) для надання інформації ДПС про одержання інформаційного файла формується квитанція, яка засвідчує факт і час одержання банком, іншою фінансовою установою, небанківським надавачем платіжних послуг / емітентом електронних грошей інформаційного файла (перша квитанція);

(підпункт 2 пункту 9 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

3) для надання банку, іншій фінансовій установі, небанківському надавачу платіжних послуг / емітенту електронних грошей інформації про прийняття або неприйняття до оброблення інформації з Файлів повідомлень формується квитанції для кожного типу файла (далі - друга квитанція);

(підпункт 3 пункту 9 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

4) якщо є помилки змісту в окремих Повідомленнях файла, що квітуеться, то в другій квитанції мають бути інформаційні рядки з відповідним кодом помилки для кожного повідомлення, що відбраковується;

5) друга квитанція підтверджує успішне прийняття ДПС інформації файла в повному обсязі у тому разі, якщо код помилки за файлом, що квітуеться, дорівнює 0000 та інформаційні рядки в квитанції відсутні.

Якщо код помилки за файлом, що квітуеться, дорівнює 0000 та у квитанції наявні інформаційні рядки, то така квитанція свідчить про неприйняття до оброблення повідомлень, порядкові номери яких у файлі, що квітуеться, вказані в цій квитанції. Решта повідомлень із файла, що квітуеться, ДПС приймаються до оброблення;

6) кодування помилок, які можуть виникнути під час оброблення файлів, здійснюється відповідно до довідника помилок, який наведено у додатку 8 до Порядку.

Структуру інформаційного рядка квитанції наведено в таблиці 7;

(підпункт 6 пункту 9 розділу I із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

Таблиця 7

N з/п	Реквізит	Назва
1	Порядковий номер повідомлення (повідомлення-відповіді), яке відбраковується, у файлі, що квітуеться	ROWNUM_FILE_ISH
2	Код помилки щодо повідомлення (повідомлення-відповіді), яке відбраковується	ERROR_CODE

II. Правила формування найменування електронних повідомлень

1. Найменування Файлів повідомлень мають таку структуру:

@ATDxCxxxxxRxxxxxxxxMDnnn.XML, де:

@ - ознака належності файла до файлів обміну відомостями щодо відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців між ДПС та банками, іншими фінансовими установами, небанківськими надавачами платіжних послуг / емітентами електронних грошей;

(абзац третій пункту 1 розділу II із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

A - функціональний підтип файла;

T - цифра, що визначає належність файла до Файлів повідомлень, Файлів-відповідей, інформаційних файлів або квитанцій: 0 - Файл повідомлень або Файл-відповідь, 1 - квитанція про одержання (перша квитанція) Файла повідомлень або інформаційного файла, 2 - квитанція про прийняття до оброблення (друга квитанція) Файла повідомлень або Файла-відповіді, 3 - пакет файлів, 4 - інформаційний файл;

Dx - код регіону контролюючого органу за місцем розташування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей (доповнюється зліва нулями до 2 символів);

(абзац шостий пункту 1 розділу II із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Sxxxxx - код ID НБУ банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей, а у разі його відсутності - код небанківської банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей (FIN_ID), з якої / до якої надсилається файл (доповнюється зліва нулями до 6 символів);

(абзац сьомий пункту 1 розділу II із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698)

Rxxxxxxx - код за ЄДРПОУ банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей, з якої / до якої надсилається файл (доповнюється зліва нулями до 8 символів);

(абзац восьмий пункту 1 розділу II із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

MD - дата формування файла (місяць, день у 36-знаковій системі числення);

nnn - порядковий номер файла протягом дня. Нумерація в 36-знаковій системі числення.

Наприклад: найменування Файла повідомлень @F02633333123456787C004.XML.

2. Найменування квитанції формується з імені прийнятого чи відбракованого файла за такими правилами:

1 - 2-й, 4 - 28-й символи збігаються з іменем файла, для якого ця квитанція формується;

3-й символ - цифра, що визначає квитанцію: 1 - квитанція про одержання Файла повідомлень (перша квитанція), 2 - квитанція про прийняття до оброблення Файла повідомлень або Файла-відповіді (друга квитанція).

Наприклад: найменування квитанції банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей на Файл-відповідь @R22633333123456787C004.XML.

3. Найменування Файла-відповіді формується з імені Файла повідомлень за такими правилами:

1-й, 3 - 28-й символи збігаються з іменем Файла повідомлень, для якого формується Файл-відповідь;

2-й символ - функціональний підтип Файла-відповіді:

для Файла повідомлень F функціональний підтип Файла-відповіді - R,

для Файла повідомлень P функціональний підтип Файла-відповіді - D.

абзац шостий пункту 3 розділу II виключено

(згідно з наказом Міністерства
фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

4. Найменування пакета файлів (ZIP-архів), який завжди включає Файл- квитанцію про прийняття до оброблення Файла повідомлень та Файл-відповідь, формується з імені Файла повідомлень за такими правилами:

1-й, 4 - 28-й символи збігаються з іменем Файла повідомлень, для якого формується пакет файлів;

2-й символ - функціональний підтип Файла-відповіді, який міститься у пакеті файлів:

для Файла повідомлень F функціональний підтип Файла-відповіді - R,

для Файла повідомлень P функціональний підтип Файла-відповіді - D,

абзац шостий пункту 4 розділу II виключено

(згідно з наказом Міністерства
фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
у зв'язку з цим абзац сьомий
вважати відповідно абзацом шостим)

3-й символ - цифра 3 - ознака пакета файлів.

5. Кожний Файл подається у вигляді XML-структури. Для контролю за цілісністю структури та правильністю заповнення до кожного типу Файла долучається файл, який містить XML-схему. Порядок елементів у XML-документі має точно відповідати порядку, описаному XML-схемою.

Кодування реквізитів визначається шаблоном відображення, що додається до кожного типу Файла. Усі шаблони вільно розповсюджуються ДПС способом розміщення на офіційному веб-порталі ДПС у форматі Adobe Portable Document Format (PDF) і мають аналогічне до XML-схеми ім'я файла з розширенням pdf.

Додаток 2
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків /
електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових
установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах
електронних грошей до контролюючих органів
(пункт 2 розділу II)

"__" _____ 20__ року

До контролюючого органу

(район, місто)

Форма N ПІ

Повідомлення про відкриття/закриття рахунку / електронного гаманця платника податків у національній та іноземній валютах

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта* клієнта/користувача

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Реєстр, якому належить податковий номер _____
(1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий
контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер
паспорта*)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи) клієнта/користувача

Податкова адреса клієнта/користувача _____

Резидентність клієнта/користувача: резидент/нерезидент
(непотрібне закреслити)

Код банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента
електронних грошей _____
Єдиний ідентифікатор Національного банку України, а у разі його відсутності - код
небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ

Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи _____

Найменування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг /
емітента електронних грошей _____

Рахунок / електронний гаманець клієнта/користувача N _____

Валюта рахунку / електронного гаманця _____

Тип операції* _____ Дата операції " __ " _____ 20__ року

Відповідальна особа банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей

(посада)

(підпис)

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)

Повідомлення отримано " __ " _____ 20__ року

Рахунок / електронний гаманець узятो на облік " __ " _____ 20__ року

Відповідальна особа контролюючого органу _____

(підпис)

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)

* Для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку у паспорті).

** Тип операції: 1 - відкрито рахунок / електронний гаманець, 3 - закрито рахунок / електронний гаманець, 5 - зміна рахунку (закрито рахунок не за ініціативою клієнта), 6 - зміна рахунку (відкрито рахунок не за ініціативою клієнта).

Корінець повідомлення
про відкриття/закриття рахунку / електронного гаманця платника податків у національній та іноземній валютах

(надається банку, іншій фінансовій установі, небанківському надавачу платіжних послуг / емітенту електронних грошей у разі відкриття рахунку / електронного гаманця)

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) клієнта/користувача

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Контролюючий орган _____

(район, місто)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи) клієнта/користувача _____

Код банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей _____

Єдиний ідентифікатор Національного банку України, а у разі його відсутності - код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ

Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи _____

Найменування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей _____

Відкрито рахунок / електронний гаманець N _____

Валюта рахунку / електронного гаманця _____

Дата операції " __ " _____ 20__ року

Повідомлення від " __ " _____ 20__ року отримано " __ " _____ 20__ року.

Рахунок / електронний гаманець узятो на облік " __ " _____ 20__ року.

Відповідальна особа контролюючого органу _____

(підпис)

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)

(телефон)

Дозволяю розпочати операції на рахунку / електронному гаманці.

Відповідальна особа банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей _____

(підпис)

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)

(додаток 2 із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, у редакції наказу Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 3
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків / електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей до контролюючих органів (пункт 2 розділу II)

" __ " _____ 20__ року

До контролюючого органу _____

(район, місто)

про відкриття/закриття рахунку платника податків у цінних паперах

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта* клієнта

[illegible]

Реєстр, якому належить податковий номер _____
(1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта*)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи) клієнта

Податкова адреса клієнта _____

Резидентність клієнта: ☒ резидент / ☐ нерезидент (непотрібне закреслити)

Код фінансової установи** _____

Код за ЄДРПОУ фінансової установи _____

Найменування фінансової установи _____

Рахунок у цінних паперах N _____

Тип операції*** _____ Дата операції "___" _____ 20__ року

Тип операції:**** зміна рахунку (відкриття рахунку у зв'язку з відновленням обліку цінних паперів, що обліковувались на незакритому рахунку в іншій депозитарній установі)

номер рахунку в цінних паперах (у попередній фінансовій установі)	Дата відкриття рахунку в цінних паперах (у попередній фінансовій установі) (за наявності)
--	--

" ____ " _____ 20__ року

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Код фінансової установи** _____
 Код за ЄДРПОУ фінансової установи _____
 Найменування фінансової установи _____

Відповідальна особа фінансової установи

(посада)

(підпис)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

М. П. (за наявності)

Повідомлення отримано " " 20 року

Рахунок узято на облік " " 20 року

Відповідальна особа контролюючого органу _____ (підпис) _____ (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

М. П.

* для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті.

* * Єдиний ідентифікатор Національного банку України, а у разі його відсутності - код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ."

у Корінці повідомлення про відкриття/закриття рахунку платника податків у цінних паперах слова " (код банку або реєстраційний номер фінансової установи у Державному реєстрі фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів)" замінити словами "єдиний ідентифікатор Національного банку України, а у разі його відсутності - код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ.

(примітка додатка 3 у редакції наказу
Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326)

Корінець повідомлення
про відкриття/закриття рахунку платника податків у цінних паперах

(надається фінансовій установі у разі відкриття рахунку)

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті) клієнта

[illegible]

Контролюючий орган _____
(район, місто)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи) клієнта _____

Код фінансової установи _____
(код банку або реєстраційний номер фінансової установи у Державному реєстрі фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів)

Код за ЄДРПОУ фінансової установи _____

Найменування фінансової установи _____

Відкрито рахунок у цінних паперах N _____

Дата операції " ____ " _____ 20__ року

Повідомлення від " ____ " _____ 20__ року отримано " ____ " _____ 20__ року.

Рахунок узято на облік " ____ " _____ 20__ року.

Відповідальна особа контролюючого органу

(підпис)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

(телефон)

М. П.

Дозволю розпочати операції на рахунку.

Відповідальна особа фінансової установи _____
(підпис) (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

М. П. (за наявності)

(додаток 3 із змінами, внесеними згідно з наказами
Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 4
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків /
електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових
установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах
електронних грошей до контролюючих органів
(пункт 2 розділу II)

" ____ " _____ 20__ року

До контролюючого органу

Форма N П6

(район, місто)

ПОВІДОМЛЕННЯ про відкриття/закриття кореспондентського рахунку в банку

I. Дані про банк (відділення банку) - власника кореспондентського рахунку

Податковий номер банку (відділення банку)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Найменування банку (відділення банку) _____

II. Дані про банк (відділення банку), в якому відкрито/закрито кореспондентський рахунок

Код ID НБУ*

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Резидентність банку: резидент / нерезидент
(непотрібне закреслити)

Найменування банку (відділення банку)

(українською мовою (кирилицею))

Найменування банку (відділення банку) - нерезидента**

(латинськими літерами)

Код та назва країни банку (відділення банку) - нерезидента***

Відкрито/закрито рахунок N _____
(непотрібне закреслити)

Валюта рахунку _____

Дата операції "___" _____ 20__ року

Відповідальна особа

(посада)

(підпис)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

М. П. (за наявності)

III. Дані про отримання повідомлення контролюючим органом

(заповнюється посадовою особою контролюючого органу)

Повідомлення отримано "___" _____ 20__ року

Відповідальна особа контролюючого органу _____

(підпис)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

М. П.

* У разі відкриття/закриття кореспондентського рахунку в банку-нерезиденті зазначають код/номер з банківського реєстру банку-нерезидента, в якому ведеться кореспондентський рахунок.

** Найменування банку-нерезидента зазначається латинськими літерами та українською мовою (кирилицею).

*** Цифровий код країни клієнта згідно з Національним стандартом України ДСТУ ISO 3166-1:2009 "Коди назв країн світу", затвердженим наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23.12.2009 N 471.

(додаток 4 із змінами, внесеними згідно з наказами
Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 5
до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків
платників податків у банках та інших фінансових установах до
контролюючих органів
(пункт 2 розділу II)

Додаток 5 виключено
(згідно з наказом Міністерства фінансів України
від 11 жовтня 2022 року N 326,
у зв'язку з цим додатки 6 - 11 вважати відповідно додатками 5 - 10)

Додаток 5
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків /
електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових
установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах
електронних грошей до контролюючих органів
(пункт 5 розділу II)

"___" _____ 20__ року

Форма N П2

До банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента
електронних грошей

(найменування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних
послуг/емітента електронних грошей, код банку, іншої фінансової установи, небанківського
надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей)

Податкова адреса _____

ПОВІДОМЛЕННЯ N 0000000 контролюючого органу про відмову в узятті на облік рахунку / електронного гаманця платника податків

Контролюючий орган _____ повідомляє, що в узятті на облік рахунку / електронного гаманця
N _____, відкритого за стандартом IBAN* _____

(дата відкриття)

у банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних
грошей

(найменування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних
послуг / емітента електронних грошей, код банку, іншої фінансової установи, небанківського
надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей)

у цінних паперах / у валюті _____ платником податків
(непотрібне закреслити)

(найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), податковий номер / серія (за
наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання
відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно
повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті))

інформація про який надійшла в повідомленні від "___" _____ 20__ року, відмовлено у зв'язку

(причина відмови)

Відповідальна особа контролюючого органу

(підпис)

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)

(телефон)

М. П.

"__" _____ 20__ року

* Номер рахунку, сформований з урахуванням вимог нормативно-правових актів Національного банку України, які регулюють запровадження номера банківського рахунку / платіжного рахунку / електронного гаманця в Україні.

Корінець повідомлення N 0000000 контролюючого органу про відмову в узятті на облік рахунку / електронного гаманця платника податків

(залишається в контролюючому органі)

Контролюючий орган _____ повідомляє, що в узятті на облік рахунку / електронного гаманця N _____, відкритого за стандартом IBAN* _____ (дата відкриття)

у банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей

_____ (найменування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг/емітента електронних грошей, код банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг/емітента електронних грошей)

у цінних паперах / у валюті _____ платником податків (непотрібне закреслити)

_____, (найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті)

інформація про який надійшла в повідомленні від "__" _____ 20__ року, відмовлено у зв'язку

_____ (причина відмови)

Відповідальна особа контролюючого органу

(підпис)

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)

(телефон)

(додаток 5 із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 6 до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків / електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей до контролюючих органів (пункт 9 розділу II)

"__" _____ 20__ року **Форма N П8**

До банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей _____ (найменування банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей, код фінансової установи*)

Податкова адреса _____

Інформаційне повідомлення N 0000000 про припинення (зняття з обліку) платника податків

Контролюючий орган _____ (найменування контролюючого органу)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

повідомляє, що стосовно платника податків та номер паспорта**) _____ (податковий номер / серія (за наявності))

_____ (найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності))

_____ (податкова адреса платника податків)

проведені процедури припинення. Реєстр, якому належить податковий номер*** _____

Дата запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі або

Номер запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі N _____

Дата зняття з обліку в контролюючому органі "__" _____ 20__ року

дата вилучення з ЄДРПОУ
"___" _____ 20__ року

У зв'язку з цим надає відомості про незакриті рахунки / електронні гаманці платника податків у банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг/емітента електронних грошей для проведення заходів щодо їх закриття.****

N з/п	Код банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей	Код за ЄДРПОУ банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей	Рахунок / електронний гаманець за стандартом IBAN	Рахунок у цінних паперах	Кореспондентський рахунок за стандартом IBAN	Код валюти	Дата відкриття рахунку / електронного гаманця
-------	--	--	---	--------------------------	--	------------	---

Посадова особа контролюючого органу

(підпис) _____ (Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ) _____ (телефон)
"___" _____ 20__ року

* Єдиний ідентифікатор Національного банку України, а у разі його відсутності - код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ.

** Для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті).

*** Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта**.

**** Заповнюється у кількості, яка є достатньою для надання відомостей про всі незакриті рахунки / електронні гаманці платника податків у банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей.

(додаток 6 із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, у редакції наказу Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 7
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків / електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей до контролюючих органів (пункт 2 розділу III)

Перелік кодів причин відмови у взятті на облік рахунку / електронного гаманця платника податків

Код причини відмови	Причина відмови
0	Рахунок / електронний гаманець узято на облік, причини відмови немає
1	Відсутність платника податків на обліку в контролюючому органі
2	Наявність інформації про зняття з обліку в контролюючому органі чи запису в Єдиному державному реєстрі про державну реєстрацію припинення юридичної особи, іншої організації або припинення підприємницької діяльності фізичної особи - підприємця
3	рядок виключено
3	Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб чи в Реєстрі самозайнятих осіб інформації про відкриття такого рахунку / електронного гаманця іншому платнику податків або зазначеному платнику податків, але з іншою датою операції (крім рахунків у цінних паперах)
4	Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб чи в Реєстрі самозайнятих осіб інформації про взяття на облік такого рахунку / електронного гаманця. Файл-відповідь R/D/M міститиме дату взяття рахунку / електронного гаманця на облік у контролюючому органі
5	Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб інформації про направлення до Єдиного державного реєстру відомостей про відсутність (наявність) заборгованості зі сплати податків і зборів або про узгодження плану реорганізації юридичної особи (у разі наявності податкового боргу), які формуються для проведення державної реєстрації припинення юридичної особи
6	Наявність судового рішення щодо заборони взяття рахунків / електронних гаманців на облік у контролюючих органах
7	Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб чи в Реєстрі самозайнятих осіб інформації про закриття такого рахунку / електронного гаманця (крім рахунків, які відкриваються в органах Державної казначейської служби України)
8	Відсутність у Єдиному державному реєстрі платника податків - фізичної особи - підприємця або юридичної особи чи її відокремлених підрозділів, іншої організації, які відповідно до законодавства мають бути включені до Єдиного державного реєстру
10	рядок виключено
11	рядок виключено

(додаток 7 із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326, від 13.12.2023 р. N 698, враховуючи зміни, внесені наказом Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 8
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків /

Довідник помилок

Код помилки	Зміст
0000	Інформацію прийнято до оброблення
2101	Помилки у змісті повідомлення або повідомлення-відповіді
2102	Повторно надісланий Файл
2103	Порушено загальну структуру Файла
2104	Помилка в ідентифікаторі адресата в найменуванні Файла
2105	Ім'я в заголовку не відповідає найменуванню Файла
2106	Помилка в даті утворення Файла в заголовку
2107	Порушено кількість інформаційних рядків
2108	Порушено порядок нумерації інформаційних рядків
2109	Помилка в ідентифікаторі банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей
2120	Помилка в реквізиті "Дата отримання контролюючим органом повідомлення"
2121	Помилка в реквізиті "Дата взяття рахунку / електронного гаманця на облік у контролюючому органі"
2122	Помилка в реквізиті "Код причини відмови у взятті на облік рахунку / електронного гаманця"
2123	Помилка в реквізиті "Ідентифікатор запису"
2124	Помилка в реквізиті "Найменування файла F, P або H, у якому було надано інформацію про рахунок / електронний гаманець"
2125	Помилка в реквізиті "Порядковий номер повідомлення, на яке надається відповідь, у Файлі повідомлень F, P або H"
2126	Банк, інша фінансова установа, небанківський надавач платіжних послуг / емітент електронних грошей не відправляла файл F, P або H, на який надіслано відповідь
2130	Помилка в коді банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей
2131	Не заповнено поле податкового номера клієнта/користувача
2132	Невідомий податковий номер
2133	Помилка в типі реєстру
2134	Помилка в типі операції
2135	Помилка в даті операції
2136	Порушено тип даних поля рахунку / електронного гаманця клієнта/користувача
2138	Помилка в коді валюти рахунку / електронного гаманця
2139	Помилка в коді резидентності клієнта/користувача
2140	Не заповнено поле найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта/користувача
2160	Помилка в коді країни
2161	Не заповнено поле податкової адреси клієнта/користувача
2162	Не заповнено поле "Рахунок / електронний гаманець клієнта/користувача (у попередньому банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей)" у повідомленні з типом операції "8"
2163	Не заповнено поля "Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" або "Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" у повідомленні з типом операції "8"
2164	Не заповнено поля "Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" та/або "Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" у повідомленні з типом операції "8"
2165	Помилка в типі операції: заповнено поля "Рахунок / електронний гаманець клієнта / користувача (у попередньому банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей)" та/або "Дата відкриття рахунку / електронного гаманця (у попередньому банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей) (за наявності)", та/або "Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій було відкрито рахунок у цінних паперах", та/або "Код небанківської фінансової установи, в якій було відкрито рахунок у цінних паперах", та/або "Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", та/або "Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", але тип операції не "8"

(додаток 8 із змінами, внесеними згідно з наказами
Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 9
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків /
електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових
установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах
електронних грошей до контролюючих органів
(пункт 3 розділу VI)

Форма N ПЗ

Журнал
реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських
надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей

N з/ п	Тип операції	Дата Повідомлення	Дата отримання Повідомлення ДПС	Дата відправки ДПС Повідомлення- відповіді до банку, іншої фінансової установи, небанківського надавача	Дата отримання Повідомлення контролюючим органом	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта*	Єдиний ідентифікатор Національного банку України	Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, а у разі його відсутності - код небанківської	Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи у разі відкриття/ закриття рахунку в	Номер рахунку / електронного гаманця	Код валюти	Дата операції	Дата взяття рахунку / електронного гаманця на облік
--------------	-----------------	----------------------	--	--	--	---	---	--	--	---	---------------	------------------	---

				платіжних послуг / емітента електронних грошей				фінансової установи якщо рахунок відкрито/ закрито в цінних паперах					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

* Для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті.

(додаток 9 із змінами, внесеними згідно з наказами
Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Додаток 10
до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків /
електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових
установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах
електронних грошей до контролюючих органів
(пункт 4 розділу VI)

Форма N П9

ЗАПИТ
про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей

1. Найменування контролюючого органу, до якого подається запит

Код	Найменування		
2. Платник податку	☐ юридична особа	☐	фізична особа - підприємець

Податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта*

Найменування (для юридичних осіб) або прізвище, ім'я та по батькові (за наявності) (для фізичних осіб - підприємців)

Прошу надати витяг з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей щодо рахунків / електронних гаманців:

☐ Відкритих	дата відкриття з		по	
☐ Закритих	дата закриття з		по	

3. Підписант

Для юридичної особи	☐ керівник	☐ уповноважена особа
Для фізичної особи - підприємця	☐ підприємець	☐ представник

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта*)	(прізвище, ім'я, по батькові (за наявності))	(підпис)	(дата)
--	--	----------	--------

* для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті.

(додаток 10 у редакції наказу
Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

Форма N П110

ВИТЯГ
з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах,
небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей

1. Платник податку

Податковий номер / серія (за наявності) та номер
паспорта*

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Найменування (для юридичних осіб) або прізвище, ім'я та по батькові (за наявності) (для фізичних
осіб - підприємців)

--

2. Відомості про рахунки/електронні гаманці платника податків відкриті/закриті у банках, інших
фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей

За період:

відкриття з

--	--	--	--	--	--	--	--

по

--	--	--	--	--	--	--	--

закриття з

--	--	--	--	--	--	--	--

по

--	--	--	--	--	--	--	--

N з/п	Номер рахунку / електронного гаманця	Код валюти	Єдиний ідентифікатор Національного банку України / код небанківської фінансової установи**	Статус рахунку / електронного гаманця (відкритий / закритий)	Дата	
					відкриття	закриття

Дата формування витягу " __ " _____ 20__ року

Витяг є чинним до внесення змін до журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків
/ електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних
послуг / емітентах електронних грошей

* для фізичної особи - платника податків, яка через свої релігійні переконання відмовляється від
прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомила про це
відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті.

** код небанківської фінансової установи зазначається у разі відсутності єдиного ідентифікатора Національного банку
України фінансової установи для рахунків відкритих/закритих у цінних паперах.

(Порядок доповнено додатком 11 згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 11.10.2022 р. N 326,
додаток 11 із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 13.12.2023 р. N 698,
враховуючи зміни, внесені наказом
Міністерства фінансів України від 04.01.2024 р. N 5)

(Порядок із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 18.05.2016 р. N 488,
у редакції наказу Міністерства
фінансів України від 09.07.2019 р. N 292)