

Приложение 7  
к Порядку взыскания неуплаченной  
суммы недоимки, задолженности  
по пеням, штрафам и процентам  
по Республике Крым в переходный  
период

ПОРЯДОК  
предоставления банком сведений об остатках денежных средств  
на счетах налогоплательщика (организации или частного  
(индивидуального) предпринимателя)

1. Настоящий Порядок применяется в отношении открытых в банках счетов налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя).

2. Положения, предусмотренные настоящим Порядком в отношении банков, распространяются на территорию Республики Крым в переходный период.

3. Срок (три рабочих дня), в течение которого банком в налоговый орган должны быть представлены сведения об остатках денежных средств на счетах налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя), исчисляется:

врученные под расписку представителю банка – со дня, следующего за днем, указанным в расписке (отметке) представителя банка о принятии решения о приостановлении операций по счетам налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя) в банке;

направленные в банк заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении – со дня, следующего за днем вручения представителю банка почтового отправления, указанного в уведомлении о вручении.

4. В Сведениях об остатках денежных средств на счетах налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя) (далее – Сведения) указывается следующая информация:

1) полное или сокращенное наименование банка, представившего справку, его ИНН (код);

2) наименование и адрес налогового органа, которому представляется справка;

3) дата и номер решения налогового органа о приостановлении операций по счетам налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя) в банке, в соответствии с которым представляется справка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляются сведения, ее код ЕГРПОУ (ИНН), фамилия, имя, отчество (при наличии) частного (индивидуального) предпринимателя, в отношении которого представляется справка, его код ЕГРПОУ (ИНН);

5) номера, виды счетов и цифровые коды валют счетов (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) налогоплательщика (организации, частного (индивидуального) предпринимателя), о которых представляются Сведения, либо указывается об отсутствии счета у лица, в отношении которого получено решение налогового органа о приостановлении операций по счетам налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя) в банке;

б) остаток денежных средств на каждом счете, о котором представляются Сведения (руб., коп. (иностранной валюте));

7) дата, по состоянию на которую представляются Сведения.

5. В соответствии с запросом налогового органа Сведения представляется банком по счетам, указанным налоговым органом в решении налогового органа о приостановлении операций по счетам налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя) в банке, либо по всем счетам в банке налогоплательщика (организации или частного (индивидуального) предпринимателя).

6. Сведения подписываются представителем банка, заверяются печатью банка и вручаются должностному лицу налогового органа либо направляются в налоговый орган заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.