



**ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ НАЛОГОВ И СБОРОВ  
ЛУГАНСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ  
(ГКНС ЛНР)**

**ПРИКАЗ**

11.03.2022

№ 81

г. Луганск

Зарегистрировано в Министерстве юстиции  
Луганской Народной Республики  
19.04.2022 за № 124/4358

**Об утверждении Порядка предоставления уведомлений об  
открытии/закрытии счетов налогоплательщиков в банках Луганской  
Народной Республики в органы налогов и сборов Луганской Народной  
Республики**

Руководствуясь статьей 42 Закона Луганской Народной Республики «О налоговой системе» от 28.12.2015 № 79-II (с изменениями), на основании пункта 41 раздела 3 и подпункта 52 пункта 4.1 раздела 4 Положения о Государственном комитете налогов и сборов Луганской Народной Республики (в новой редакции), утвержденного постановлением Совета Министров Луганской Народной Республики от 04.03.2017 № 83/17 (с изменениями),  
п р и к а з ы в а ю :

1. Утвердить Порядок предоставления уведомлений об открытии/закрытии счетов налогоплательщиков в банках Луганской Народной Республики в органы налогов и сборов Луганской Народной Республики.

2. Государственному комитету налогов и сборов Луганской Народной Республики и банкам Луганской Народной Республики с целью соблюдения требований по защите налоговой и банковской тайны обеспечить обмен информацией с использованием средств технической защиты и электронной подписи в соответствии с действующим законодательством Луганской Народной Республики.

3. Направить настоящий приказ в Министерство юстиции Луганской Народной Республики для государственной регистрации в установленном порядке.

4. Настоящий приказ вступает в силу по истечении 60 (шестидесяти) дней после дня его официального опубликования.

5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя начальника Государственной налоговой службы Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики Иванова О.С.

Председатель Государственного  
комитета налогов и сборов  
Луганской Народной Республики

С.А. Бородин

УТВЕРЖДЕН  
приказом Государственного комитета  
налогов и сборов Луганской  
Народной Республики  
от «11» марта 2022г. № 81

Зарегистрировано в Министерстве юстиции  
Луганской Народной Республики  
19.04.2022 за № 124/4358

**Порядок  
предоставления уведомлений об открытии/закрытии счетов  
налогоплательщиков в банках Луганской Народной Республики в  
органы налогов и сборов Луганской Народной Республики**

**I. Общие положения**

1. Порядок предоставления уведомлений об открытии/закрытии счетов налогоплательщиков в банках Луганской Народной Республики в органы налогов и сборов Луганской Народной Республики (далее – порядок) определяет последовательность действий банков Луганской Народной Республики (далее – банк) при предоставлении уведомлений об открытии/закрытии счетов налогоплательщиков (далее - уведомления) в органы налогов и сборов Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики (далее – органы ГКНС ЛНР), в которых налогоплательщики состоят на учете, а также форму и содержание уведомлений банков, перечень оснований для отказа Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики (далее – ГКНС ЛНР) во взятии счетов на учет.

**II. Требования к подготовке уведомлений и предоставлению  
электронных документов**

2.1. Банки в течение трех рабочих дней со дня открытия/закрытия счетов налогоплательщиков (включая день открытия/закрытия) предоставляют уведомления в электронном виде, за исключением случаев, приведенных в пункте 2.3 настоящего порядка, с использованием электронных накопителей или посредством телекоммуникационных систем с применением средств криптографической защиты информации в ГКНС ЛНР в соответствии с форматами и структурами файлов согласно Приложению № 1.

2.2. ГКНС ЛНР в течение трех рабочих дней со дня получения уведомления об открытии/закрытии счета в электронном виде обязан направить в банк корешок уведомления о взятии счета на учет в органе ГКНС ЛНР (далее – корешок уведомления) или об отказе в принятии счета на учет. В случае отказа в принятии счета на учет корешок уведомления должен содержать основание отказа в соответствии с Перечнем кодов оснований отказа в принятии на учет счета налогоплательщика согласно Приложению № 2.

2.3. В случаях, когда нет технической возможности передачи уведомлений в электронном виде и от банка уведомления направляются в бумажном виде - ГКНС ЛНР в течение трех рабочих дней со дня получения таких уведомлений обязан предоставить или отправить в банк, в котором открыт(ы)/закрыт(ы) счет(а) налогоплательщика(ов), корешок уведомления с отметкой о взятии счета(ов) на учет или об отказе в принятии на учет счета(ов) налогоплательщика(ов) с указанием причины отказа в соответствии с Перечнем кодов оснований отказа в принятии на учет счета налогоплательщика согласно Приложению № 2.

2.4. Основанием для отказа в принятии органом ГКНС ЛНР счета на учет являются:

отсутствие налогоплательщика на учете в органе ГКНС ЛНР;

наличие в Едином банке данных налогоплательщиков - юридических лиц и физических лиц–предпринимателей (далее – Единый банк данных) записи о государственной регистрации прекращения юридического лица или прекращения предпринимательской деятельности физического лица–предпринимателя;

наличие в Едином банке данных записи об отсутствии юридического лица по его местонахождению или записи об отсутствии подтверждения сведений о юридическом лице;

наличие в Едином банке данных информации об открытии такого счета другому налогоплательщику или указанному налогоплательщику, но с другой датой операции;

наличие в Едином банке данных информации о постановке на учет такого счета;

Поступление в банк корешка уведомления с такой причиной отказа свидетельствует о том, что счет уже взят на учет органе ГКНС ЛНР. В таком случае корешок уведомления будет содержать дату взятия счета на учет в органе ГКНС ЛНР.

Получение банком корешка уведомления с причиной отказа в связи с наличием в Едином банке данных информации о постановке на учет такого счета является основанием для начала расходных операций по этому счету налогоплательщика;

наличие в Едином банке данных информации о выдаче налогоплательщику, в отношении которого поступила информация об открытии счета, справки об отсутствии задолженности по налогам и сборам, которая выдается налогоплательщику при закрытии всех счетов для окончания процедуры государственной регистрации прекращения

юридического лица или предпринимательской деятельности физического лица–предпринимателя;

наличие судебного решения о запрете взятия счетов на учет в органах налогов и сборов ГКНС ЛНР;

наличие в Едином банке данных информации о закрытии такого счета ранее;

несоответствие информации о налоговом номере или серии и номере паспорта налогоплательщика - физического лица, который в силу своих религиозных убеждений отказался от принятия регистрационного номера учетной карточки физического лица - плательщика налогов и сообщил об этом в соответствующий орган ГКНС ЛНР и имеет отметку в паспорте либо справку об осуществлении деятельности по фамилии, имени, отчеству и серии и номеру паспорта; о наименовании (фамилии, имени, отчестве) этим сведениям в Едином банке данных;

отсутствие в Едином банке данных налогоплательщика, который согласно действующему законодательству должен быть включен в Единый банк данных;

не корректные данные файла уведомления.

2.5. При отказе ГКНС ЛНР в принятии информации об открытии счета по причинам, указанным в пунктах 2.2, 2.3 настоящего порядка, банком уточняется и исправляется информация о счете или согласуется с ГКНС ЛНР (в случаях: наличия в Едином банке данных налогоплательщиков информации о закрытии такого счета ранее, отсутствия налогоплательщика на учете в органах налогов и сборов ГКНС ЛНР, наличия в Едином банке данных налогоплательщиков записи об отсутствии юридического лица по его местонахождению или записи об отсутствии подтверждения сведений о юридическом лице или наличия в Едином банке данных налогоплательщиков информации о выдаче налогоплательщику, по которому поступила информация об открытии счета, справки об отсутствии задолженности по налогам и сборам, которая выдается налогоплательщику при закрытии всех счетов для окончания процедуры государственной регистрации прекращения юридического лица или предпринимательской деятельности физического лица–предпринимателя) и направляется повторно, при этом, в случае принятия информации об открытии счета направлением повторного уведомления - датой взятия счета на учет в ГКНС ЛНР будет считаться дата первого обращения банка.

2.6. Информация о закрытии счетов в банках, на которые получены корешки уведомлений с указанием замечаний (причин отказа) свидетельствует о том, что такие счета взяты для обработки в ГКНС ЛНР (информация о закрытии счетов принята на учет) с замечаниями.

2.7. Датой начала расходных операций по счету налогоплательщика является дата получения банком корешка уведомления с отметкой о взятии счета на учет в ГКНС ЛНР.

2.8. ГКНС ЛНР накапливает информацию о полученных от банков уведомлениях об открытии/закрытии счетов и направляет в органы ГКНС ЛНР по месту учета налогоплательщиков информацию об

открытии/закрытии счетов, на которые в банки были отправлены корешки уведомлений с отметками о взятии счетов на учет.

2.9. Обмен информацией об открытии/закрытии счетов налогоплательщиков в электронном виде между ГКНС ЛНР и банками осуществляется путем обмена электронными документами.

Один электронный документ может содержать информацию: одно или несколько уведомлений (далее - файл уведомлений); одно или нескольких корешков уведомлений (далее – файл корешков уведомлений).

2.10. Файлы уведомлений и файлы корешков уведомлений (далее - файлы) формируются с помощью специального программного обеспечения в XML формате.

2.11. Основанием для принятия к обработке файла является его соответствие установленному формату.

### **III. Порядок обмена информацией в электронном виде**

3.1. При обмене информацией об открытии и закрытии счетов налогоплательщиков в электронном виде банки и ГКНС ЛНР должны соблюдать следующий порядок:

3.1.1. Банк создает файл уведомлений в соответствии с утвержденным форматом в соответствии с пунктом 2 Форматы и структуры файлов согласно Приложению № 1.

3.1.2. Копия файла уведомлений сохраняется в банке.

3.1.3. Если файл уведомлений сформирован с ошибкой, которая исключает его обработку, то банку направляется квитанция обмена (файл), сформированная в формате в соответствии с пунктом 6 Форматы и структуры файлов согласно Приложению № 1, с отметкой в соответствующем поле ошибки. Вся информация, которая содержалась в таком файле уведомлений, считается непринятой ГКНС ЛНР.

Если файл уведомлений имеет ошибки в отдельных уведомлениях, то информация из таких уведомлений не принимается ГКНС ЛНР и файл корешка уведомлений, сформированный в формате в соответствии с пунктом 3 Форматы и структуры файлов согласно Приложению № 1, содержит соответствующий код ошибки для каждого уведомления, которое отбраковывается.

3.1.4. Файл корешка уведомлений о результатах обработки файла уведомлений формируется ГКНС ЛНР и содержит сведения о постановке на учет или причине отказа в постановке на учет в ГКНС ЛНР счетов налогоплательщиков.

В файле корешка уведомлений определяются реквизиты файла уведомлений, на который предоставляется ответ, информация о банке и налогоплательщиках, которые открывают/закрывают счета в банке, реквизиты счетов, а также сведения о дате постановки на учет или причины отказа в постановке на учет в ГКНС ЛНР счетов налогоплательщиков.

Если файл корешка уведомлений сформирован с ошибкой, которая исключает его обработку, то в ГКНС ЛНР направляется файл квитанции

обмена с отметкой в соответствующем поле ошибки. Вся информация, которая содержалась в таком файле корешка уведомлений, считается непринятой банком.

3.1.5. Банк в конце рабочего дня направляет в ГКНС ЛНР (в случае наличия в обработке в ГКНС ЛНР уведомлений или обмена уведомлениями/корешками уведомлений в текущем дне) заключительный (технологический) файл, сформированный в формате в соответствии с пунктом 4 Форматы и структуры файлов согласно Приложению № 1, в ответ ГКНС ЛНР направляет квитанцию на заключительный (технологический) файл, сформированную в формате в соответствии с пунктом 5 Форматы и структуры файлов согласно Приложению № 1.

#### **IV. Организация хранения и обработки уведомлений**

4.1. ГКНС ЛНР проверяет информацию об открытии / закрытии счетов налогоплательщиков, полученную от банков, на соответствие существующей информации в Едином банке данных.

4.2. Контроль за хранением и неразглашением информации об открытии / закрытии счетов налогоплательщиков в вычислительных сетях ГКНС ЛНР возлагается на ГКНС ЛНР согласно действующему законодательству.

4.3. Уведомление об открытии/закрытии каждого счета налогоплательщика, которое поступило в орган ГКНС ЛНР по месту учета в электронном виде, распечатывается по форме в соответствии с Формой уведомления об открытии/закрытии счета согласно Приложению № 3, заверяется подписью ответственного лица подразделения учета налогоплательщиков органа ГКНС ЛНР и приобщается к регистрационной части учетного дела налогоплательщика.

Заместитель начальника  
Государственной налоговой  
службы Государственного  
комитета налогов и сборов  
Луганской Народной Республики

О.С. Иванов

## ФОРМАТЫ И СТРУКТУРА ФАЙЛОВ

### 1. Формат имен файлов

Имена файлов:

XXXXDMNN.EXT, где:

XXXX – код отправителя файла, например **ГКНС ЛНР – GKNS**.

DM - дата формирования файла (месяц, день в "36-ричной" системе исчисления);

NN – для файлов уведомлений, корешков уведомлений и квитанций на них:

- порядковый номер файла в течение дня в "36-ричной" системе исчисления;

- для заключительного (технологического) файла и квитанции на него:

первый символ - порядковый номер файла в течение дня в "36-ричной" системе исчисления;

второй символ – признак файла:

~ -заключительный файл обмена и квитанция на него;

! – квитанция на заключительный файл обмена

EXT – расширение файла:

- XML - для уведомлений, корешков уведомлений, заключительных (технологических) файлов и квитанции на заключительный (технологический) файл;

- TXT - для квитанции обмена.

"36-ричная" система исчисления имеет вид:

1 - 1	b – 11	l - 21	v - 31
2 - 2	c - 12	m - 22	w - 32
3 - 3	d - 13	n - 23	x - 33
4 - 4	e - 14	o - 24	y - 34
5 - 5	f - 15	p - 25	z - 35
6 - 6	g - 16	q - 26	
7 - 7	h - 17	r - 27	
8 - 8	i - 18	s - 28	
9 - 9	j - 19	t - 29	
a – 10	k – 20	u - 30	



## 2. Структура файла уведомлений

Файл содержит информацию о счетах. Файл уведомлений имеет XML формат в кодировке UTF-8. Корневым элементом является Root:

```
<Root xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
```

Далее следуют узлы первого уровня

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Owner	Владелец файла	Code	МФО или БИК
Accounts	Информация о счетах		

Узел Accounts имеет следующую внутреннюю структуру:

Узел	Наименование	Атрибуты		
		Имя	Значение	
Account	Счет клиента, по которому подается уведомление	Code	Номер счета	
		Kind	Вид уведомления 1-открытие счета, 2-закрытие счета	
		Type	Реестр, которому принадлежит налоговый номер: 0 - налоговый номер не принадлежит ни одному реестру, 1 - ЕГРЮЛ, 2 - ГРФЛ, 3 - серия и номер паспорта физического лица, которое из-за своих религиозных убеждений отказалось от регистрационного номера учетной карточки плательщика налогов, сообщило об этом в соответствующий орган налогов и сборов и имеет отметку в паспорте либо справку	
		StateCode	Налоговый номер или серия и номер паспорта (для физического лица, которое из-за своих религиозных убеждений отказалось от регистрационного номера учетной карточки плательщика налогов, сообщило об этом в соответствующий орган налогов и сборов и имеет отметку в паспорте либо справку) клиента согласно реестру, тип которого определен в атрибуте Type	
		Date	Дата операции (дд.мм.гггг)	
		Crncy	Валюта (код). Допускаются следующие коды валют: RUR-рубли, UAH-гривна, USD-доллар, EUR -евро.	
		Name	Полное/сокращенное наименование налогоплательщика в соответствии с уведомлением	
		GniCode	Код органа налогов и сборов районного уровня, в котором зарегистрирован клиент как налогоплательщик, согласно документу о взятии на учет налогоплательщика в органе налогов и сборов.	

Кодирование органов налогов и сборов республиканского и территориального уровней осуществляется в соответствии со справочником государственных налоговых инспекций. Структура и содержание справочника государственных налоговых инспекций распространяются ГКНС ЛНР путем размещения на веб-сайте ГКНС ЛНР ([www.gknslnr.su](http://www.gknslnr.su)).

### 3. Структура файла корешка уведомлений

Файл содержит перечень обработанных ГКНС ЛНР счетов, которые поступили ранее в файлах уведомлений. Файл корешка уведомления имеет XML формат в кодировке UTF-8. Корневым элементом является Root:

```
<Root xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
```

Далее следуют узлы первого уровня

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Owner	Получатель файла	Code	МФО или БИК
Accounts	Информация о счетах		

Узел Accounts имеет следующую внутреннюю структуру:

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Account	Счет клиента, по которому подается ответ	Code	Номер счета
		Kind	Вид уведомления 1-открытие счета, 2-закрытие счета
		Date	Дата операции (дд.мм.гггг)
		Crncy	Валюта счета
		DateReceive	Дата получения ГКНС ЛНР уведомления (дд.мм.гггг)
		DateSts	Дата взятия на учет (отказа взятия на учет) счета в органе ГКНС ЛНР (дд.мм.гггг)
		ReasonCode	Код причины отказа в принятии на учет счета
		FileName	Наименование файла уведомления, в котором была подана информация о счете

Перечень кодов причины отказа в принятии на учет счета, которые указываются в реквизите "Код причины отказа в принятии на учет счета" (ReasonCode), приведен в Перечне кодов оснований отказа в принятии на учет счета налогоплательщика в Приложении № 2 к настоящему Порядку.

### 4. Структура заключительного (технологического) файла

Файл содержит выписку о состоянии необработанных счетов в ГКНС ЛНР. Заключительный (технологический) файл имеет XML формат в кодировке UTF-8. Корневым элементом является Root:

```
<Root xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
```

Далее следуют узлы первого уровня

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Owner	Отправитель файла	Code	МФО или БИК
Accounts	Информация о счетах, которые были отправлены с начала дня до текущего момента		
Roots	Информация о корешках, которые были получены с начала дня до текущего момента		
AccountsWait	Информация о счетах, которые были поданы ранее и не обработаны до текущего момента		

Узлы Accounts и AccountsWait имеет следующую внутреннюю структуру:

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Account	Счет клиента, по которому подано уведомление	Code	Номер счета
		Kind	Вид уведомления 1-открытие счета, 2-закрытие счета
		Type	Реестр, которому принадлежит налоговый номер: 0 - налоговый номер не принадлежит ни одному реестру, 1 - ЕГРЮЛ, 2 - ГРФЛ, 3 - серия и номер паспорта физического лица, которое из-за своих религиозных убеждений отказалось от регистрационного номера учетной карточки плательщика налогов, сообщило об этом в соответствующий орган налогов и сборов и имеет отметку в паспорте либо справку
		StateCode	Налоговый номер или серия и номер паспорта (для физического лица, которое из-за своих религиозных убеждений отказалось от регистрационного номера учетной карточки плательщика налогов, сообщило об этом в соответствующий орган налогов и сборов и имеет отметку в паспорте либо справку) клиента согласно реестру, тип которого определен в атрибуте Type
		Date	Дата операции (дд.мм.гггг)
		Crcy	Валюта (код). Допускаются следующие коды валют: RUR-рубли, UAH-гривна, USD-доллар, EUR -евро.
		Name	Полное/сокращенное наименование налогоплательщика в соответствии с уведомлением
		GniCode	Код органа налогов и сборов районного уровня, в котором зарегистрирован клиент как налогоплательщик, согласно документу о взятии на учет налогоплательщика в органе налогов и сборов.
		FileName	Имя файла, в котором поступило уведомление

Узел Roots имеет следующую внутреннюю структуру:

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Account	Счет клиента, по которому подается ответ	Code	Номер счета
		Kind	Вид уведомления 1-открытие счета, 2-закрытие счета
		Date	Дата операции (дд.мм.гггг)
		Crcy	Валюта счета
		DateReceive	Дата получения ГКНС ЛНР уведомления (дд.мм.гггг)
		DateSts	Дата взятия на учет (отказа взятия на учет) счета в органе налогов и сборов ГКНС ЛНР (дд.мм.гггг)
		ReasonCode	Код причины отказа во взятии на учет счета
		FileNameNotify	Наименование файла уведомления, в котором была подана информация о счете
		FileNameRoot	Наименование файла корешка, который был сформирован на уведомление о счете

## 5. Структура файла квитанции на заключительный (технологический) файл

Файл содержит результат обработки заключительного (технологического) файла ГКНС ЛНР. Файл квитанции на заключительный (технологический) файл имеет XML формат в кодировке UTF-8. Корневым элементом является Root:

```
<Root xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
```

Далее следуют узлы первого уровня

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Owner	Отправитель файла	Code	ОГРН ЕГРЮЛ ГКНС ЛНР
Result	Результат обработки	Code	0-расхождений нет, 1-есть расхождения
Roots	Информация о корешках, которые были получены с начала дня до текущего момента		
Accounts	Информация о счетах, которые были поданы с начала дня до текущего момента		
AccountsWait	Информация о счетах, которые были поданы ранее и не обработаны до текущего момента		

Узлы Accounts и AccountsWait имеет следующую внутреннюю структуру:

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Account	Счет клиента, по которому подано уведомление	Code	Номер счета
		Kind	Вид уведомления 1-открытие счета, 2-закрытие счета
		Type	Реестр, которому принадлежит налоговый номер: 0 - налоговый номер не принадлежит ни одному реестру, 1 - ЕГРЮЛ, 2 - ГРФЛ, 3 - серия и номер паспорта физического лица, которое из-за своих религиозных убеждений отказалось от регистрационного номера учетной карточки плательщика налогов, сообщило об этом в соответствующий орган налогов и сборов и имеет отметку в паспорте либо справку
		StateCode	Налоговый номер или серия и номер паспорта (для физического лица, которое из-за своих религиозных убеждений отказалось от регистрационного номера учетной карточки плательщика налогов, сообщило об этом в соответствующий орган налогов и сборов и имеет отметку в паспорте либо справку) клиента согласно реестру, тип которого определен в атрибуте Type
		Date	Дата операции (дд.мм.гггг)
		Crncy	Валюта (код). Допускаются следующие коды валют: RUR-рубли, UAH-гривна, USD-доллар, EUR -евро.
		Name	Полное/сокращенное наименование налогоплательщика в соответствии с уведомлением
GniCode	Код органа налогов и сборов районного уровня, в котором зарегистрирован клиент как налогоплательщик, согласно документу о взятии на учет налогоплательщика в органе налогов и сборов.		

		FileName	Имя файла, в котором поступило уведомление

Узел Roots имеет следующую внутреннюю структуру:

Узел	Наименование	Атрибуты	
		Имя	Значение
Account	Счет клиента, по которому подается ответ	Code	Номер счета
		Kind	Вид уведомления 1-открытие счета, 2-закрытие счета
		Date	Дата операции (дд.мм.гггг)
		Crncy	Валюта счета
		DateReceive	Дата получения ГКНС ЛНР уведомления (дд.мм.гггг)
		DateSts	Дата взятия на учет (отказа взятия на учет) счета в органе налогов и сборов ГКНС ЛНР (дд.мм.гггг)
		ReasonCode	Код причины отказа во взятии на учет счета
		FileNameNotify	Наименование файла уведомления, в котором была подана информация о счете
		FileNameRoot	Наименование файла корешка, который был сформирован на уведомление о счете

### 6. Структура файлов квитанций обмена.

Файл содержит информацию о доставке, расшифровке, контроле электронной подписи. Файл предоставляется получателем отправителю. Имя файла квитанции обмена должно соответствовать имени подтверждаемого файла. Файл имеет TXT формат в кодировке Windows-1251. Файл содержит следующую информацию: NNNNNNNN.XML\_C, где – NNNNNNNN.XML – имя файла, на который сформирована квитанция; C – код результата обработки.

Код результата обработки	Описание результата обработки
0	Файл расшифрован, снята подпись, файл принят
1	Файл не расшифрован и не принят
2	Ошибка электронной подписи, файл не принят
3	Не корректные данные

Приложение № 2  
к Порядку предоставления уведомлений об  
открытии/закрытии счетов  
налогоплательщиков в банках Луганской  
Народной Республики в органы налогов и  
сборов Луганской Народной Республики

**ПЕРЕЧЕНЬ**

**кодов оснований отказа в принятии на учет счета налогоплательщика**

<b>Код основани я отказа</b>	<b>Основание отказа</b>	<b>Результат рассмотрения уведомления (Да- принято, Нет – не принято)</b>
0	Счет взят на учет, причина отказа отсутствует	Да
1	Отсутствует налогоплательщик на учете в органе налогов и сборов ГКНС ЛНР	Нет
2	Наличие в Едином банке данных налогоплательщиков - юридических лиц и физических лиц–предпринимателей (далее – Единый банк данных) записи о государственной регистрации прекращения юридического лица или прекращения предпринимательской деятельности физического лица–предпринимателя	Нет
3	Наличие в Едином банке данных налогоплательщиков записи об отсутствии юридического лица по его местонахождению или записи об отсутствии подтверждения сведений о юридическом лице	Нет
4	Наличие в Едином банке данных информации об открытии такого счета другому налогоплательщику или указанному налогоплательщику, но с другой датой операции	Нет
5	Наличие в Едином банке данных информации о постановке на учет такого счета. Поступление в банк корешка уведомления с такой причиной отказа свидетельствует о том, что счет уже взят на учет органе ГКНС ЛНР. В таком случае корешок уведомления будет содержать дату взятия счета на учет в органе ГКНС ЛНР. Получение банком корешка уведомления с причиной отказа в связи с наличием в Едином банке данных информации о постановке на учет такого счета является основанием для начала расходных операций по этому счету налогоплательщика	Да
6	Наличие в Едином банке данных информации о выдаче налогоплательщику, по которому поступила информация об открытии счета, справки об отсутствии задолженности по налогам и сборам, которая выдается налогоплательщику при закрытии всех счетов для окончания процедуры государственной регистрации прекращения юридического лица или предпринимательской деятельности физического лица – предпринимателя	Нет
7	Наличие судебного решения о запрете взятия счетов на учет в органах налогов и сборов ГКНС ЛНР	Нет
8	Наличие в Едином банке данных информации о закрытии такого счета ранее	Нет
9	Несоответствие информации о налоговом номере или серии и номере паспорта налогоплательщика - физического лица, который в силу своих религиозных убеждений отказался от принятия регистрационного номера учетной карточки физического лица - плательщика налогов и сообщил об этом в соответствующий орган ГКНС ЛНР и имеет отметку в паспорте либо справку об осуществлении деятельности по фамилии, имени, отчеству и серии и номеру паспорта; о наименовании (фамилии, имени, отчестве) этим сведениям в Едином банке данных	Нет

10	Отсутствие в Едином банке данных налогоплательщика, который согласно действующему законодательству должен быть включен в Единый банк данных	Нет
11	Не корректные данные файла уведомления	Нет

Приложение № 3  
к Порядку подачи уведомлений об открытии/закрытии  
счетов налогоплательщиков в банках Луганской  
Народной Республики в органы налогов и сборов  
Луганской Народной Республики

**Форма уведомления об открытии/закрытии счета**

"\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ г.

В орган налогов и сборов ЛНР \_\_\_\_\_  
(район, город)

**Уведомление**

**об открытии/закрытии счета Налогоплательщику в \_\_\_\_\_**

**Налоговый номер или серия и номер паспорта (для физического лица, которое по своим религиозным убеждениям отказалось от принятия регистрационного номера учетной карты плательщика налогов и уведомило об этом соответствующий орган налогов и сборов ЛНР и имеет отметку в паспорте) налогоплательщика**

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

Наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица) \_\_\_\_\_  
Налоговый адрес налогоплательщика в соответствии со справкой о взятии на учет налогоплательщика в органе налогов и сборов ЛНР: \_\_\_\_\_

Код \_\_\_\_\_

Код ЕГРЮЛ \_\_\_\_\_

Наименование банка \_\_\_\_\_

Открыт/закрыт счет № \_\_\_\_\_

Валюта счета \_\_\_\_\_

Дата операции "\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ г.

Ответственное лицо \_\_\_\_\_

(должность)

(подпись)

(ФИО)

**М. П.**

Уведомление получено "\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ 20\_\_ г.

Счет взят на учет "\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ 20\_\_ г.

Ответственное лицо органа налогов и сборов ЛНР \_\_\_\_\_  
(подпись) (ФИО)

**М. П.**

**Корешок Уведомления**

**об открытии/закрытии счета Налогоплательщику в \_\_\_\_\_**

Налоговый номер или серия и номер паспорта (для физического лица, которое по своим религиозным убеждениям отказалось от принятия регистрационного номера учетной карты плательщика налогов и уведомило об этом соответствующий орган налогов и сборов ЛНР и имеет отметку в паспорте) налогоплательщика

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

Орган налогов и сборов ЛНР \_\_\_\_\_

Наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица) налогоплательщика \_\_\_\_\_

Налоговый адрес налогоплательщика в соответствии со справкой о взятии на учет плательщика налогов в органе налогов и сборов ЛНР: \_\_\_\_\_

Код \_\_\_\_\_

Код ЕГРЮЛ \_\_\_\_\_

Наименование банка \_\_\_\_\_

Открыт/закрыт счет № \_\_\_\_\_

Валюта счета \_\_\_\_\_

Дата операции "\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ 20\_\_ г.

Уведомление от "\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ 20\_\_ г. получено "\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ 20\_\_ г.

Счет взят на учет "\_\_" "\_\_" \_\_\_\_ 20\_\_ г.

Ответственное лицо органа налогов и сборов ЛНР \_\_\_\_\_  
(подпись) (ФИО) (телефон)

**М. П.**

Разрешаю начать операции по счету.

Ответственное лицо \_\_\_\_\_  
(подпись) (ФИО)

**М. П.**