УТВЕРЖДЕН

приказом ФНС России

от «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

№\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Описание формата представления отзыва гарантийного письма в электронной форме**

## I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящий формат описывает требования к XML файлам, представляющим отзывы гарантийных писем, для передачи по телекоммуникационным каналам связи (далее - файл обмена).

Настоящий формат формируется организацией-отправителем и может применяться при отзыве обязательств по отношению к организации-получателю для выполнения согласованного в соответствующем гарантийном письме объема оказанных работ и (или) услуг в отношении юридического или физического лица (группы физических лиц) или других существенных обстоятельств оформляемого события, поставки товаров и (или) имущественных прав.

2. Отзыв гарантийного письмо состоит из одного файла обмена информацией организации, который предусматривает возможность указания сведений оо отзыве обязательств по осуществлению оплаты по оказанным услугам и (или) работам в отношении юридического или физического лица (группы физических лиц) и других существенных обстоятельств оформляемого события, поставки товаров и (или) имущественных прав (далее – файл обмена гарантийного письма). Сформированный в электронном виде отзыв гарантийного письма подписывается электронной подписью ответственного субъекта;

3. Номер версии настоящего формата 1.00.

## II ОПИСАНИЕ ФАЙЛА ОБМЕНА ОТЗЫВА ГАРАНТИЙНОГО ПИСЬМА

4. **Имя файла** обмена должно иметь следующий вид:

**R\_Т\_A\_О\_GGGGMMDD\_N**, где:

**R\_Т** – префикс, принимающий значение ON\_OTZYV;

**А** – идентификатор получателя файла обмена с дополнительной информацией (информации продавца), где идентификатор получателя совпадает с идентификатором участника электронного документооборота в рамках обмена счетами-фактурами и первичными учетными документами по телекоммуникационным каналам связи;;

***О*** – идентификатор отправителя файла обмена счета-фактуры с дополнительной информацией (информации продавца), где идентификатор отправителя совпадает с идентификатором участника электронного документооборота в рамках обмена счетами-фактурами и первичными учетными документами по телекоммуникационным каналам связи;

***GGGG*** – год формирования передаваемого файла обмена, ***MM*** - месяц, ***DD*** - день;

***N*** – 36 символьный глобально уникальный идентификатор GUID (Globally Unique IDentifier).

Расширение имени файла обмена - xml. Расширение имени файла обмена может указываться строчными или прописными буквами.

***Параметры первой строки файла обмена***

Первая строка XML файла должна иметь следующий вид:

<?xml version ="1.0" encoding ="windows-1251"?>

**Имя файла, содержащего схему файла обмена**

Имя файла, содержащего XML схему файла обмена, должно иметь следующий вид:

ON\_OTZYV\_1\_971\_01\_01\_01\_xx, где хх – номер версии схемы.

Расширение имени файла – xsd.

XML схема файла обмена в электронной форме приводится отдельным файлом и размещается на официальном сайте Федеральной налоговой службы.

5. **Логическая модель файла** обмена представлена в виде диаграммы структуры файла обмена на рисунке 1 настоящего формата. Элементами логической модели файла обмена являются элементы и атрибуты XML файла. Перечень структурных элементов логической модели файла обмена и сведения о них приведены в таблицах 5.1 – 5.38 настоящего формата.

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

*наименование элемента*. Приводится полное наименование элемента[[1]](#footnote-2) ;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

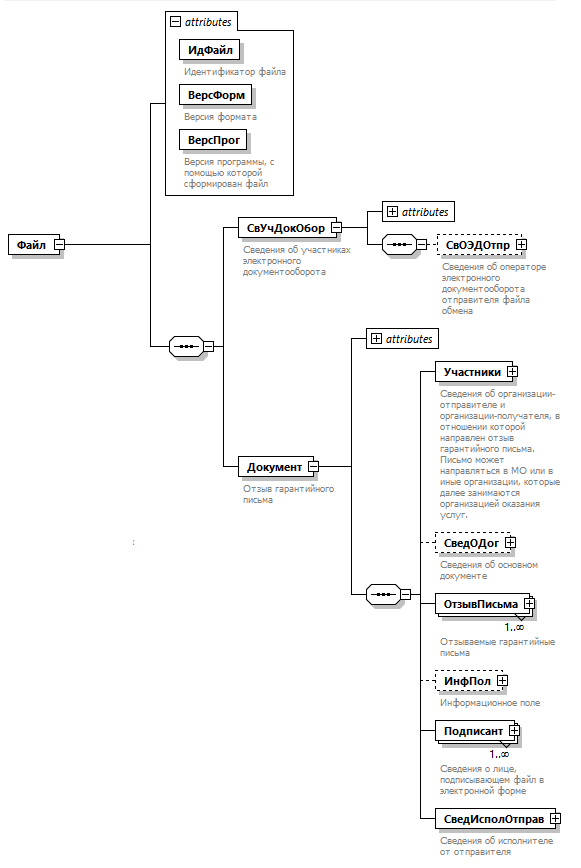


Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена отзыва гарантийного письма

Таблица 5.1

**Файл обмена (Файл)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Идентификатор файла | ИдФайл | A | T(1-255) | О | Содержит (повторяет) имя сформированного файла (без расширения) |
| Версия формата | ВерсФорм | A | T(1-5) | О | Принимает значение: 1.00 |
| Версия программы, с помощью которой сформирован файл | ВерсПрог | A | T(1-40) | О |  |
| Сведения об участниках электронного документооборота | СвУчДокОбор | С |  | О | Состав элемента представлен в таблице 5.2 |
| Отзыв тарантийного письма | Документ | С |  | О | Состав элемента представлен в таблице 5.4 |

Таблица 5.2

**Сведения об участниках электронного документооборота (СвУчДокОбор)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Идентификатор оператора электронного документооборота отправителя файла обмена | ИдОтпр | A | T(4-46) | О | Значение элемента представляется в виде ИдОЭДОСФКодУч, где: ИдОЭДОСФ - идентификатор оператора электронного оборота (оператор ЭДО) - символьный трехзначный код. При включении оператора ЭДО в сеть доверенных операторов ЭДО ФНС России, идентификатор присваивается Федеральной налоговой службой; КодУч - уникальный код участника, присваиваемый оператором ЭДО, длина кода продавца (покупателя) не более 43 символов. |
| Идентификатор участника документооборота - получателя файла обмена счета-фактуры (информации продавца) | ИдПол | A | T(4-46) | О | Значение элемента представляется в виде ИдОЭДОСФКодУч, где: ИдОЭДОСФ - идентификатор оператора электронного оборота (оператор ЭДО) - символьный трехзначный код. При включении оператора ЭДО в сеть доверенных операторов ЭДО ФНС России, идентификатор присваивается Федеральной налоговой службой; КодУч - уникальный код участника, присваиваемый оператором ЭДО, длина кода продавца (покупателя) не более 43 символов. |
| Сведения об операторе электронного документооборота отправителя файла обмена счета-фактуры (информации продавца) | СвОЭДОтпр | С |  | Н | Состав элемента представлен в таблице 5.3.  Обязателен при направлении документа через оператора ЭДО СФ |

Таблица 5.3

**Сведения об операторе электронного документооборота отправителя файла обмена (СвОЭДОтпр)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Наименование | НаимОрг | A | T(1-1000) | О |  |
| ИНН | ИННЮЛ | A | T(=10) | О | Типовой элемент <ИННЮЛТип> |
| Идентификатор оператора электронного документооборота отправителя файла обмена счета-фактуры (информации продавца) | ИдЭДО | A | T(=3) | О | Идентификатор оператора ЭДО, услугами которого пользуется покупатель (продавец), символьный трехзначный код. В значении идентификатора допускаются символы латинского алфавита A-Z, a–z, цифры 0–9, знаки «@», «.», «-». Значение идентификатора регистронезависимо. При включении оператора ЭДО в сеть доверенных операторов ЭДО ФНС России, идентификатор присваивается Федеральной налоговой службой |

Таблица 5.4

**Отзыв гарантийного письма (Документ)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер документа | НомерДок | А | Т(1-20) | О | При отсутствии указывается: «без номера».  Регистрационный номер письма в системе делопроизводства составителя файла обмена информации страховой организации |
| Дата документа | ДатаДок | A | T(=10) | О | Типовой класс <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ.  Указывается дата присвоения регистрационного номера. |
| Дата формирования файла обмена | ДатаИнфОтпр | A | T(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГТ |
| Время формирования (присвоения номера) файла обмена | ВремИнфОтпр | A | T(=8) | О | Типовой элемент <ВремяТип>  Время в формате ЧЧ.ММ.СС. |
| Отзываемые гарантийные письма | ОтзывПисьма | С |  | ОМ | Состав элемента представлен в Таблица 3. |
| Договор между страховой компанией и организацией – получателем документа | СведОДог | С |  | Н | Типовой элемент <РеквДокДМСТип> cостав которого представлен в Таблица 11. |
| Сведения об организации-отправителе и организации-получателя, в отношении которой направлен отзыв гарантийного письма | Участники | С |  | О | Письмо может направляться в МО или в иные организации, которые далее занимаются организацией оказания услуг.  Состав элемента представлен в Таблица 5. |
| Исполнитель от СК | СведИсполОтправ | С |  | О | Ответственный сотрудник компании-отправителя, сформировавший документ  Состав элемента представлен в Таблица 12. |
| Сведения о лице, подписывающем файл | Подписант | С |  | ОМ | Состав элемента представлен в Таблица 5.31. |
| Информационное поле | ИнфПол | С |  | НМ | Типовой элемент <ТекстИнфТип>.  Состав элемента представлен в Таблица 5.47.  Заполняется для отражения дополнительной информации (при необходимости) |

Таблица 3

**Отзываемые гарантийные письма (ОтзывПисьма)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер документа | НомерДок | А | Т(1-20) | О | При отсутствии указывается: «без номера».  Регистрационный номер письма в системе делопроизводства составителя файла обмена информации страховой организации |
| Дата документа | ДатаДок | A | T(=10) | О | Типовой класс <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ.  Дата присвоения регистрационного номера. |
| Признак документа | ПризДок | A | T(=1) | О | Принимает одно из значений:  1 - основное  2 - дополнительное |
| Дата, с которой получатель ГП должен его у себя "отозвать" | ДатаОтзыва | А | Т(=10) | О | Типовой класс <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ. |

Таблица 5

**Сведения об организации-отправителе и организации-получателя, в отношении которой направлено гарантийное письмо (Участники)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Сведения об организации-отправителе | СведОтправОрг | С |  | О | Типовой элемент <УчастникДМСТип>. Состав элемента представлен в таблице 5.33. |
| Сведения о получателе гарантийного письма | СведПолуч | С |  | О | Типовой элемент <УчастникДМСТип>. Состав элемента представлен в таблице 5.33. |
| Сведения о территориальных отделениях получателя гарантийного письма | ФилЮЛПолуч | С |  | НМ | Типовой элемент <ФилЮЛТип>. Состав элемента представлен в таблице 23.  Указывается для случаев оказания услуг в конкретном территориальном подразделении организации. Указывается при указании значения «1» в элементе <ПрФормДок>. |
| Сведения об адресате направления письма | СведАдресат | С |  | О | Состав элемента представлен в Таблица **6**. |

Таблица 6

**Сведения об адресате направления письма (СведАдресат)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фамилия, имя отчество  (при наличии) | ФИО | С |  | Н | Типовой элемент <ФИОТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.49 |
| Должность | ДолжнАдресат | A | T(1-150) | Н |  |

Таблица 23

**Сведения об обособленных и территориальных отделенях юридического лица (ФилЮлТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Полное наименование подразделения юридического лица | Наименование | А | T(1-1000) | О |  |
| Адрес подразделения юридического лица | Адрес | C |  | О | Типовой элемент <АдресТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.39 |
| КПП подразделения юридического лица | КПП | А |  | Н | Типовой элемент <КППТип>. Обязательно при наличии |

Таблица 11

**Реквизиты документа (РеквДокДМСТип)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование документа | НаимДок | A | T(1-255) | О |  |
| Номер документа | НомерДок | A | T(1-255) | О | При отсутствии указывается: «Без номера» |
| Дата документа | ДатаДок | A | T(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ. |
| Идентификатор файла документа (в том числе регистрационный номер, если документ / сведения о таком документе содержатся в государственных информационных системах) | ИдДок | A | T(1-255) | Н |  |
| Дополнительные сведения | ДопСведДок | A | T(1-2000) | Н |  |
| Идентифицирующие реквизиты сторон, составивших документ | ИдРекСост | С |  | ОМ | Типовой элемент <ИдРекСостТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.36\_2.  Заполняется в отношении каждого из участников события (сделки), оформленного документом с указанными в <НаимДок>, <НомерДок> и <ДатаДок> наименованием, порядковым номером и датой (или с указанным в <ИдДок> идентификатором) |

Таблица 5.36\_2

**Идентифицирующие реквизиты сторон, составивших документ (ИдРекСостТип)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ИНН юридического лица |  ИНН физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя |  Данные иностранного лица, не состоящего на учете в налоговых органах в качестве налогоплательщика |  Краткое наименование органа исполнительной власти (специализированной уполномоченной организации), выдавшего документ | ИННЮЛ  ИННФЛ  ДаннИно  НаимОИВ | П  П  С  П | T(=10)  T(=12)  T(1-255) | О  О  О  О | Типовой элемент <ИННЮЛТип>  Типовой элемент <ИННФЛТип>  Типовой элемент <СвИнНеУчТрНТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.27\_2. |

Таблица 5.27\_2

**Сведения об иностранном лице, не состоящем на учете в налоговых органах в качестве налогоплательщика (СвИнНеУчТрНТип)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификация статуса | ИдСтат | A | T(1-25) | ОК | Принимает значение:  ЮЛ – юридическое лицо |  ФЛ – физическое лицо |
| Страна | Стран | A | T(1-255) | НУ | Обязателен для <ИдСтат>=ЮЛ |
| Наименование юридического лица полное /Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица | Наим | A | T(1-1000) | НУ | Обязателен для <ИдСтат>=ФЛ |
| Идентификатор иностранного лица | Идентиф | A | T(1-255) | НУ | Обязателен для <ИдСтат>=ЮЛ и  при отсутствии <Наим> и <ИныеСвед> |
| Иные сведения, идентифицирующие иностранное лицо | ИныеСвед | A | T(1-255) | НУ | Обязателен для <ИдСтат>=ЮЛ и  при отсутствии <Идентиф> и <Наим> |
| Данные документа, удостоверяющего личность иностранного физического лица | УдЛичнИнФЛ | С |  | НУ | Типовой элемент <УдЛичнИнФЛТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.46\_2.  Обязателен для <ИдСтат>=ФЛ |

Таблица 5.46\_2

**Данные документа, удостоверяющего личность иностранного физического лица (УдЛичнИнФЛТип)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид документа | ВидДок | A | T(1-1000) | О |  |
| Номер документа | НомДок | A | T(1-100) | О |  |
| Дата выдачи документа | ДатаДок | A | T(=10) | О | Типовой элемент <ДатаТип>.  Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ |

Таблица 12

**Сведения об исполнителе от отправителя (СведИсполОтправ)**

| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фамилия, имя, отчество (при наличии) исполнителя | ФИО | С |  | О | Типовой элемент <ФИОТип>.  Состав элемента представлен в Таблица 5.49. |
| Должность | ДолжнИсп | A | T(1-150) | О |  |
| Контактные данные исполнителя | Контакт | С |  | Н | Типовой элемент <КонтактТип>.  Состав элемента представлен в Таблица 5.42. |
| Наименование экономического субъекта – составителя файла обмена | НаимЭконСубСост | А | T(1-1000) | О |  |
| Основание, по которому экономический субъект является составителем файла обмена | ОснДоверОргСост | А | T(1-120) | Н | Обязателен, если составитель информации продавца не является страховщиком |

Таблица 5.31

**Сведения о лице, подписывающем файл обмена счета-фактуры (информации продавца) в электронной форме (Подписант)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Область полномочий | ОблПолн | A | T(1-2) | ОК | Принимает значение:  0 – лицо, ответственное за подписание |  1 – лицо, совершившее сделку, операцию |  2 – лицо, совершившее сделку, операцию и ответственное за ее оформление |  3 – лицо, ответственное за оформление свершившегося события |  4 – лицо, совершившее сделку, операцию и ответственное за подписание |  5 – лицо, совершившее сделку, операцию и ответственное за ее оформление и за подписание |  6 – лицо, ответственное за оформление свершившегося события и за подписание |
| Статус | Статус | A | T(1-2) | ОК | Принимает значение:  1 – работник организации продавца товаров (работ, услуг, имущественных прав) |  2 – работник организации - составителя файла обмена информации продавца, если составитель файла обмена информации не является продавцом |  3 – работник иной уполномоченной организации |  4 – уполномоченное физическое лицо (в том числе индивидуальный предприниматель) |
| Основание полномочий (доверия) | ОснПолн | A | T(1-255) | О | Для (Статус=1 или Статус=2 или Статус=3) указываются «Должностные обязанности» по умолчанию или иные основания полномочий (доверия).  Для Статус=4 указываются основания полномочий (доверия) |
| Основание полномочий (доверия) организации | ОснПолнОрг | A | T(1-255) | Н | Обязателен для Статус=3.  Указываются основания полномочий (доверия) организации |
| Физическое лицо |  Индивидуальный предприниматель |  Представитель юридического лица | ФЛ  ИП  ЮЛ | С  С  С |  | О  О  О | Типовой элемент <СвФЛТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.44.  Может быть использован кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации предусмотрено подписание документа индивидуальным предпринимателем или представителем юридического лица  Типовой элемент <СвИПТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.43  Состав элемента представлен в таблице 5.32 |

Таблица 5.32

**Представитель юридического лица (ЮЛ)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя, выдавшего доверенность организации на подписание счета-фактуры | ГосРегИПВыдДов | A | T(1-100) | Н | Обязателен для подписанта счета-фактуры в случае выставления счета-фактуры индивидуальным предпринимателем, когда счет-фактура подписывается работником организации, уполномоченной доверенностью от имени индивидуального предпринимателя |
| ИНН юридического лица | ИННЮЛ | A | T(=10) | О | Типовой элемент <ИННЮЛТип> |
| Наименование | НаимОрг | A | T(1-1000) | Н |  |
| Должность | Должн | A | T(0-128) | О |  |
| Иные сведения, идентифицирующие физическое лицо | ИныеСвед | A | T(1-255) | Н |  |
| Фамилия, имя, отчество | ФИО | С |  | О | Типовой элемент <ФИОТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.49 |

Таблица 5.33

**Сведения об участнике факта хозяйственной жизни (УчастникДМСТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Код в общероссийском классификаторе предприятий и организаций | ОКПО | A | T(1-10) | НК |  |
| Структурное подразделение | СтруктПодр | A | T(1-1000) | Н |  |
| Информация для участника документооборота | ИнфДляУчаст | A | T(1-255) | Н | Информация, позволяющая получающему документ участнику документооборота обеспечить его автоматизированную обработку |
| Краткое название | КраткНазв | A | T(1-255) | Н |  |
| Идентификационные сведения | ИдСв | С |  | О | Состав элемента представлен в таблице 5.34 |
| Адрес | Адрес | С |  | Н | Типовой элемент <АдресТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.39.  Обязателен для Функция=СЧФ и Функция=СЧФДОП |
| Контактные данные | Контакт | С |  | Н | Типовой элемент <КонтактТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.42 |

Таблица 5.34

**Идентификационные сведения (ИдСв)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Сведения об индивидуальном предпринимателе |  Сведения о юридическом лице, состоящем на учете в налоговых органах |  Сведения об иностранном лице, не состоящем на учете в налоговых органах в качестве налогоплательщика |  Сведения о физическом лице | СвИП  СвЮЛУч  СвИнНеУч  СвФЛУчастФХЖ | С  С  С  С |  | О  О  О  О | Типовой элемент <СвИПТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.43  Состав элемента представлен в таблице 5.35  Состав элемента представлен в таблице 5.36  Типовой элемент <СвФЛТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.44.  Для документов с Функция=ДОП. При формировании данного элемента ГосРегИПВыдДов не заполняется |

Таблица 5.35

**Сведения о юридическом лице, состоящем на учете в налоговых органах (СвЮЛУч)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Наименование полное | НаимОрг | A | T(1-1000) | О |  |
| ИНН | ИННЮЛ | A | T(=10) | Н | Типовой элемент <ИННЮЛТип>.  Обязателен при отсутствии ДефИННЮЛ |
| ИНН при составлении документа с Функция=СЧФ или Функция=СЧФДОП налоговым агентом, указанным в пунктах 2 и 3 статьи 161 НК РФ, в части информации о продавце/грузоотправителе/грузопо  лучателе или для документа с Функция=СЧФ, выставляемом при получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав, в части информации о грузоотправителе/грузополучателе | ДефИННЮЛ | A | T(=1) | Н | Принимает значение «-» (дефис) (визуализируется как прочерк). При наличии ИННЮЛ не формируется. Обязателен при отсутствии ИННЮЛ |
| КПП | КПП | A | T(=9) | Н | Типовой элемент <КППТип>.  Обязателен при отсутствии ДефКПП |
| КПП при составлении документа с Функция=СЧФ или Функция=СЧФДОП налоговым агентом, указанным в пунктах 2 и 3 статьи 161 НК РФ, в части информации о продавце/грузоотправителе/грузопо  лучателе | ДефКПП | A | T(=1) | Н | Принимает значение «-» (дефис) (визуализируется как прочерк). При наличии КПП не формируется.  Обязателен при отсутствии КПП |

Таблица 5.36

**Сведения об иностранном лице, не состоящем на учете в налоговых органах в качестве налогоплательщика (СвИнНеУч)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Наименование полное | НаимОрг | A | T(1-1000) | О |  |
| Идентификатор юридического лица | Идентиф | A | T(1-255) | Н | Информация для автоматизированной обработки |
| Иные сведения, идентифицирующие юридическое лицо | ИныеСвед | A | T(1-255) | Н | В частности, может быть указана страна при отсутствии КодСтр |

Таблица 5.39

**Сведения об адресе (АдресТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Адрес, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц/почтовый адрес/адрес места жительства индивидуального предпринимателя (реквизиты адреса на территории Российской Федерации) |  Адрес, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц/почтовый адрес/адрес места жительства индивидуального предпринимателя (информация об адресе, в том числе об адресе за пределами территории Российской Федерации) |  Уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре | АдрРФ  АдрИнф  КодГАР | С  С  П | T(1-36) | О  О  О | Типовой элемент <АдрРФТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.40  Типовой элемент <АдрИнфТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.41 |

Таблица 5.40

**Адрес в Российской Федерации (АдрРФТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Индекс | Индекс | A | T(=6) | Н |  |
| Код региона | КодРегион | A | T(=2) | ОК | Типовой элемент <CCРФТип> |
| Район | Район | A | T(1-50) | Н |  |
| Город | Город | A | T(1-50) | Н |  |
| Населенный пункт | НаселПункт | A | T(1-50) | Н |  |
| Улица | Улица | A | T(1-50) | Н |  |
| Дом | Дом | A | T(1-20) | Н |  |
| Корпус | Корпус | A | T(1-20) | Н |  |
| Квартира | Кварт | A | T(1-20) | Н |  |

Таблица 5.41

**Информация об адресе, в том числе об адресе за пределами территории Российской Федерации (АдрИнфТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Код страны | КодСтр | A | T(=3) | ОК | Типовой элемент <ОКСМТип>.  Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира |
| Адрес | АдрТекст | A | T(1-1000) | О |  |

Таблица 5.42

**Контактные данные (КонтактТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Номер контактного телефона/факс | Тлф | A | T(1-255) | Н |  |
| Адрес электронной почты | ЭлПочта | A | T(1-255) | Н |  |

Таблица 5.43

**Сведения об индивидуальном предпринимателе (СвИПТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| ИНН | ИННФЛ | A | T(=12) | Н | Типовой элемент <ИННФЛТип>.  Обязателен при отсутствии ДефИННФЛ |
| ИНН при составлении документа с Функция=СЧФ или Функция=СЧФДОП налоговым агентом, указанным в пунктах 2 и 3 статьи 161 НК РФ, в части информации о продавце/грузоотправителе | ДефИННФЛ | A | T(=1) | Н | Принимает значение: «-» (дефис) (визуализируется как прочерк). При наличии ИННФЛ не формируется.  Обязателен при отсутствии ИННФЛ |
| Реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя | СвГосРегИП | A | T(1-100) | Н | Обязателен для случаев подписания счета-фактуры непосредственно продавцом |
| Иные сведения, идентифицирующие физическое лицо | ИныеСвед | A | T(1-255) | Н |  |
| Фамилия, имя, отчество | ФИО | С |  | О | Типовой элемент <ФИОТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.49 |

Таблица 5.44

**Сведения о физическом лице (СвФЛТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя, выдавшего доверенность физическому лицу на подписание счета-фактуры | ГосРегИПВыдДов | A | T(1-100) | Н | Обязателен для подписанта счета-фактуры в случае выставления счета-фактуры индивидуальным предпринимателем, когда счет-фактура подписывается физическим лицом (в том числе индивидуальным предпринимателем), уполномоченным доверенностью от имени индивидуального предпринимателя |
| ИНН физического лица | ИННФЛ | A | T(=12) | Н | Типовой элемент <ИННФЛТип>.  Обязателен для подписанта при наличии в сертификате ключа проверки электронной подписи |
| Иные сведения, идентифицирующие физическое лицо | ИныеСвед | A | T(1-255) | Н |  |
| Фамилия, имя, отчество | ФИО | С |  | О | Типовой элемент <ФИОТип>.  Состав элемента представлен в таблице 5.49 |

Таблица 5.47

**Текстовая информация (ТекстИнфТип)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование элемента** | **Сокращенное наименование (код) элемента** | **Признак типа элемента** | **Формат элемента** | **Признак обязательности элемента** | **Дополнительная информация** |
| Идентификатор | Идентиф | A | T(1-50) | О |  |
| Значение | Значен | A | T(1-2000) | О |  |

Таблица 5.49

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

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

1. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется при наличии в файле обмена только одного элемента из описанных в этой строке. [↑](#footnote-ref-2)