



facebook.com/www.rgu.ru



odnoklassniki.ru/rg.ru



twitter.com/rgrus



vk.com/rg.ru

Документы
dok.rgu.ruРоссийская газета
www.rgu.ru
29 декабря 2014
понедельник №297 (6569)

Сведения о документе, подтверждающем уплату налога (ДокДатУпл)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Номер документа, подтверждающего уплату налога	НомДок-ДатвУпл	A	T(1-256)	O	
Дата документа, подтверждающего уплату налога	ДатаДок-ДатвУпл	A	T(=10)	O	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ

Таблица 4.5

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Таблица 4.6

Сведения об организации (СведЮЛ)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
ИНН организации	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент «ИННЮЛ-Тип»
КПП	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент «КППТип»

Таблица 4.7

Сведения об индивидуальном предпринимателе (СведИП)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
ИНН физического лица	ИННФЛ	A	T(=12)	O	Типовой элемент «ИННФЛ-Тип»

Таблица 4.8

Номер корректировки	НомКорр	A	N(3)	O	Принимает значение: 0 — первичный документ, 1 — 999 — номер корректировки для корректирующего документа. Элемент повторяет значение элемента «НомКорр» из файла с префиксом NO_NDS
Признак актуальности ранее представленных сведений (из дополнительных листов книги покупок)	ПризнСведВ1	A	T(=1)	HKY	Принимает значение: 0 — сведения актуальны, 1 — сведения неактуальны. Элемент не применяется при подаче первичного документа, то есть «НомКорр»=0
Сведения из дополнительных листов книги покупок	КнигаПокупДЛ	C		HV	Состав элемента представлен в таблице 4.3. Элемент обязателен при «ПризнСведВ1»=0 и не применяется при «ПризнСведВ1»=1

Сведения из дополнительных листов книги покупок (КнигаПокупДЛ)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Итоговая сумма налога по книге покупок	СумНДС-СлИтКлК	A	N(19,2)	O	
Сумма налога всего по приложению 1 к разделу 8 в рублях и копейках	СумНДС-СлИтП1Р8	A	N(19,2)	O	
Сведения по строке из дополнительных листов книги покупок	КнПокДЛСтр	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.4

Сведения по строке из дополнительных листов книги покупок (КнПокДЛСтр)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Порядковый номер	НомерПор	A	N(12)	O	Принимает значение от 1 и более
Номер счета-фактуры продавца	НомСч-ФПрод	A	T(1-1000)	O	Может указываться перечень номеров таможенных деклараций. В случае указания более одного номера таможенной декларации разделителем между ними является точка с запятой
Дата счета-фактуры продавца	ДатаСч-ФПрод	A	T(=10)	H	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Номер исправления счета-фактуры продавца	НомИспрСчФ	A	N(3)	HV	Принимает значение от 1 и более. Элемент обязателен при наличии элемента «ДатаИспрСчФ»
Дата исправления счета-фактуры продавца	ДатаИспрСчФ	A	T(=10)	HV	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ. Элемент обязателен при наличии элемента «НомИспрСчФ»
Номер корректировочного счета-фактуры продавца	НомКоррСч-ФПрод	A	T(1-256)	HV	Элемент обязателен при наличии хотя бы одного из элементов: «ДатаСч-ФПрод» и «НомИспрСчФ»
Дата корректировочного счета-фактуры продавца	ДатаКоррСч-ФПрод	A	T(=10)	HV	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ. Элемент обязателен при наличии хотя бы одного из элементов: «НомКоррСч-ФПрод» и «НомИспрСчФ»
Номер таможенной декларации	НомТД	A	T(1-1000)	H	Может указываться перечень номеров таможенных деклараций. В случае указания более одного номера таможенной декларации разделителем между ними является точка с запятой
Код валюты по ОКВ	OKB	A	T(=3)	HK	Типовой элемент «ОКВТип». Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором валют
Стоимость покупок по счету-фактуре, различа стоимости по корректировочному счету-фактуре (включая налог), в валюте счета-фактуры	СтоимПокУпВ	A	N(19,2)	O	
Сумма налога по счету-фактуре, различа суммы налога по корректировочному счету-фактуре, в рублях и копейках	СумНДС	A	N(19,2)	O	
Код вида операции	КодВидОпер	P	T(=2)	OKM	Принимает значение в соответствии с приложением к приказу ФНС России от 14.02.2012 №ММВ-7-3/33@ «Коды видов операций по налогу на добавленную стоимость, необходимые для ведения журнала учета полученных и выставленных счетов-фактур»
Сведения о документе, подтверждающем уплату налога	ДокДатУпл	C		NM	Состав элемента представлен в таблице 4.5
Дата принятия на учет товаров (работ, услуг), имущественных прав	ДатаУчТов	P	T(=10)	NM	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Сведения о продавце	СвПрод	C		NMV	Типовой элемент «СвУЧдТип». Состав элемента представлен в таблице 4.6. Элемент обязателен, если элемент «КодВидОпер» принимает хотя бы одно из значений диапазона: 01-05 107-13
Сведения о посреднике (комиссионере, агенте, экспедиторе, застройщике)	СвПос	C		H	Типовой элемент «СвУЧдТип». Состав элемента представлен в таблице 4.6

Сведения по строке из дополнительных листов книги покупок (КнПокДЛСтр)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Порядковый номер	НомерПор	A	N(12)	O	Принимает значение от 1 и более
Номер счета-фактуры продавца	НомСч-ФПрод	A	T(1-1000)	O	Может указываться перечень номеров таможенных деклараций. В случае указания более одного номера таможенной декларации разделителем между ними является точка с запятой
Дата счета-фактуры продавца	ДатаСч-ФПрод	A	T(=10)	H	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Номер исправления счета-фактуры продавца	НомИспрСчФ	A	N(3)	HV	Принимает значение от 1 и более. Элемент обязателен при наличии элемента «ДатаИспрСчФ»
Дата исправления счета-фактуры продавца	ДатаИспрСчФ	A	T(=10)	HV	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ. Элемент обязателен при наличии элемента «НомИспрСчФ»
Номер корректировочного счета-фактуры продавца	НомКоррСч-ФПрод	A	T(1-256)	HV	Элемент обязателен при наличии хотя бы одного из элементов: «ДатаСч-ФПрод» и «НомИспрСчФ»
Дата корректировочного счета-фактуры продавца	ДатаКоррСч-ФПрод	A	T(=10)	HV	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ. Элемент обязателен при наличии хотя бы одного из элементов: «НомКоррСч-ФПрод» и «НомИспрСчФ»
Номер таможенной декларации	НомТД	A	T(1-1000)	H	Может указываться перечень номеров таможенных деклараций. В случае указания более одного номера таможенной декларации разделителем между ними является точка с запятой
Код валюты по ОКВ	OKB	A	T(=3)	HK	Типовой элемент «ОКВТип». Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором валют
Стоимость покупок по счету-фактуре, различа стоимости по корректировочному счету-фактуре (включая налог), в валюте счета-фактуры	СтоимПокУпВ	A	N(19,2)	O	
Сумма налога по счету-фактуре, различа суммы налога по корректировочному счету-фактуре, в рублях и копейках	СумНДС	A	N(19,2)	O	
Код вида операции	КодВидОпер	P	T(=2)	OKM	Принимает значение в соответствии с приложением к приказу ФНС России от 14.02.2012 №ММВ-7-3/33@ «Коды видов операций по налогу на добавленную стоимость, необходимые для ведения журнала учета полученных и выставленных счетов-фактур»
Сведения о документе, подтверждающем уплату налога	ДокДатУпл	C		NM	Состав элемента представлен в таблице 4.5
Дата принятия на учет товаров (работ, услуг), имущественных прав	ДатаУчТов	P	T(=10)	NM	Типовой элемент «ДатаТип». Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Сведения о продавце	СвПрод	C		NMV	Типовой элемент «СвУЧдТип». Состав элемента представлен в таблице 4.6. Элемент обязателен, если элемент «КодВидОпер» принимает хотя бы одно из значений диапазона: 01-05 107-13
Сведения о посреднике (комиссионере, агенте, экспедиторе, застройщике)	СвПос	C		H	Типовой элемент «СвУЧдТип». Состав элемента представлен в таблице 4.6

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об организации (СведЮЛ)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
ИНН организации	ИННЮЛ	A	T(=10)	O	Типовой элемент «ИННЮЛ-Тип»
КПП	КПП	A	T(=9)	O	Типовой элемент «КППТип»

Сведения об индивидуальном предпринимателе (СведИП)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
ИНН физического лица	ИННФЛ	A	T(=12)	O	Типовой элемент «ИННФЛ-Тип»

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Сведения об участнике сделки (СвУЧдТип)					Дополнительная информация
Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	
Сведения об организации	СведЮЛ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Сведения об индивидуальном предпринимателе	СведИП	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.8

Приложение № 5 Формат представления сведений из дополнительных листа книги покупок, передаваемых в налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость в электронной форме

1. Настоящий формат описывает требования к XML файлам (далее — файлам обмена) передачи в электронной форме сведений из дополнительных листа книги покупок, представленных в налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость в налоговые органы.

2. Номер версии настоящего формата 5.04, часть III-III.

II. Описание файла обмена
1. Имя файла обмена должно иметь следующий вид:
R T A K O GGGGMMDD N, где:
R — префикс, принимающий значение NO_NDS.9;
A — идентификатор получателя, которому направляется файл обмена, **K** — идентификатор конечного получателя, для которого предназначена информация из данного файла обмена. Каждый из идентификаторов (A и K) имеет вид для налоговых органов — четырехразрядный код (код налогового органа в соответствии с классификатором «Система обозначения налоговых органов» (СНОНО);
O — идентификатор отправителя информации, имеет вид:
 для организаций — двенадцатизначный код (идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) и код причины постановки на учет (далее — КПП) организации (обособленного подразделения);
 для физических лиц — двенадцатизначный код (ИНН физического лица, при наличии. При отсутствии ИНН — последовательность из двенадцати нулей);
GGGG — год формирования передаваемого файла, **MM** — месяц, **DD** — день;
N — идентификационный номер файла. (Длина — от 1 до 36 знаков. Идентификационный номер файла должен обеспечивать уникальность файла).
 Расширение имени файла — xml. Расширение имени файла может указываться как строчными, так и 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 XML схему файла обмена, должно иметь следующий вид: NO_NDS.81_1_003.02_05_04_xx, где xx — номер версии схемы. Расширение имени файла — xsd.

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

4. 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 4.1—4.8 настоящего формата.

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

наименование элемента. Приводится полное наименование элемента;

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

признак типа элемента. Может принимать следующие значения:

«C» — сложный элемент логической модели (содержит вложенные элементы), «П» — простой элемент логической модели, реализованный в виде элемента XML файла, «A» — 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: T — символьная строка; N — числовое значение (целое или дробное).

Формат символьной строки указывается в виде T(n), где n — минимальное количество знаков, k — максимальное количество знаков, символ «-» — разделитель, символ «=» — означает фиксированное количество знаков в строке. В случае, если минимальное количество знаков равно 0, формат имеет вид T(0..k). В случае, если максимальное количество знаков неограничено, формат имеет вид T(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 равно 0 (то есть число целое), то формат числового значения имеет вид N(m).

Для простых элементов, являющихся базовыми в XML (определенными в сети интернет по электронному адресу: <http://www.w3.org/TR/xmlschema-0/>), например, элемент с типом «date», поле «Формат элемента» не заполняется. Для таких элементов в поле «Дополнительная информация» указывается тип базового элемента.

Признак обязательности элемента определяет обязательность присутствия элемента (совокупности наименования элемента и его значения) в файле обмена. Признак обязательности элемента может принимать следующие значения: «O» — наличие элемента в файле обмена обязательно; «N» — отсутствие элемента в файле обмена обязательно; «Y» — в случае описания в XML схеме условий, предъявляемых к элементу в файле обмена, описанных в графе «Дополнительная информация». Например, «HV», «OK»;

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 подобного) может указываться ссылка на его местонахождение в файле обмена, использующего пользовательский тип данных, указывается наименование типического элемента.

1. Передача файла от отправителя к конечному получателю (К) может осуществляться в несколько этапов через другие налоговые органы, осуществляющие передачу файла на промежуточных этапах, которые обозначаются идентификатором А. В случае передачи файла от отправителя к конечному получателю при отсутствии налоговых органов, осуществляющих передачу на промежуточных этапах, значения идентификаторов А и К совпадают.

В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента и описанных в этой строке.

2. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента и описанных в этой строке.

3. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента и описанных в этой строке.

4. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента и описанных в этой строке.

5. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента и описанных в этой строке.

6. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента и описанных в этой строке.

7. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного наличия в файле обмена только одного элемента и описанных в этой строке.

8. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наимено