

КАК УВЕДОМИТЬ НАЛОГОВУЮ О ОТКРЫТИИ ЗАРУБЕЖНОГО СЧЕТА?

Кто должен уведомлять налоговую о зарубежном счете?

Резиденты РФ (те, кто проживают на территории России более 183 дней в году) при открытии зарубежного счета обязаны об этом уведомлять российскую налоговую.

Это касается как брокерских, так и банковских счетов и вкладов. При этом, при изменении реквизитов счетов, а также при их закрытии тоже подается уведомление.

Срок подачи уведомления – **30 дней** с момента открытия/ закрытия счета или изменения его реквизитов.

Уведомление подается в налоговую по месту регистрации физического лица.

Уведомление можно подать:

- Лично в налоговой инспекции;
- По почте;
- В личном кабинете налогоплательщика.

Последний способ – самый удобный и быстрый, поэтому подробно разберем его.

Как уведомить налоговую о зарубежном счете через личный кабинет налогоплательщика

- 1 Заходим в личный кабинет налогоплательщика: по ИНН и паролю, или же через Госуслуги

Вход в личный кабинет

Логин (ваш ИНН)

Пароль

ВОЙТИ

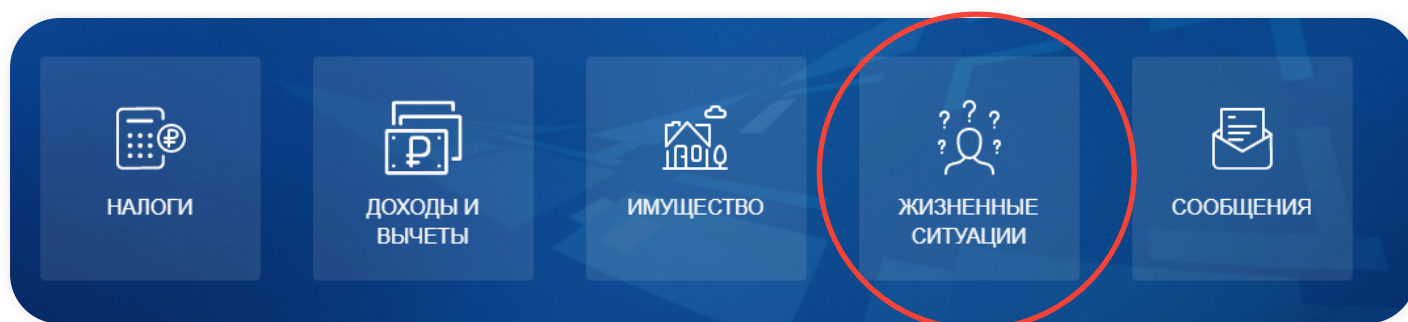
[Войти с помощью ЭП](#)

[Войти через госуслуги \(ЕСИА\)](#)













Запомнить меня

[Забыли пароль?](#)

2 Нам нужна вкладка «Жизненные ситуации».



3 Выбираем вкладку «Информировать о счете в банке, расположенном за пределами РФ».

 Распорядиться переплатой Вы можете перечислить эти деньги в оплату другого налога или вернуть их на свой банковский счет.	 Подать декларацию 3-НДФЛ Вы можете заполнить и отправить новую декларацию.
 В личном кабинете нет информации о моем имуществе Если Вы не увидели информацию о вашем имуществе в личном кабинете, то сообщите нам об этом.	 Уточнить информацию об объектах налогообложения и (или) сумме налога Если Вы заметили в личном кабинете или налоговом уведомлении неправильные данные, сообщите об этом.
 Подать заявление о льготе Многодетным семьям, инвалидам, пенсионерам и некоторым другим группам граждан полагаются льготы при оплате налогов. Для этого требуется сообщить о льготе и выбрать льготный объект.	 Запросить справку и другие документы Справки о состоянии расчетов, акты совместной сверки и справки об исполнении обязанностей по оплате налогов.
 Информировать о счете в банке, расположенном за пределами РФ Операции с зарубежными счетами.	 Изменение персональных данных Если Вы нашли ошибку в своих персональных данных (ФИО, адрес, паспортные данные), сообщите нам об этом.
 Прочие ситуации Технические проблемы, жалобы на работу налогового органа, постановка и снятие с учета.	 Подача заявления на налоговые вычеты Получить налоговый вычет.
 Заявить доход Заявить о доходе	 Иностранные организации (структуры) Подать уведомление об участии в иностранных организациях (структурах) или контролируемых иностранных компаниях

4 Если подаем уведомление об открытии счета, нам нужна самая первая вкладка:

Уведомить об открытии счета (вклада) в банке или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ Уведомление необходимо подать в течение месяца со дня открытия счета (вклада)	Уведомить о закрытии счета (вклада) в банке или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ Уведомление необходимо подать в течение месяца со дня закрытия счета (вклада)
Уведомить об изменении реквизитов счета (вклада) в банке или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ Заявление необходимо подать в течение месяца со дня изменения реквизитов	Отправить отчет о движении средств и иных финансовых активов по счету (вкладу) и о переводах средств с использованием ЭСП Отчет за прошлый год необходимо подать до 1 июня

5 Заполняем уведомление:

Направить в налоговый орган *

Выберите **по месту регистрации** ▾

во исполнение части 2 статьи 12 Федерального закона от 10.12.2003 N 173-ФЗ ?

во исполнение части 8 статьи 12 Федерального закона от 10.12.2003 N 173-ФЗ ?

Сведения о счете (вкладе) в банке и (или) иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ

Номер счета (вклада) *

00000000000000000000000000000000 ?

Дата открытия счета (вклада) *

18.07.2022

Пункт, выделенный красным – если постоянно проживаете на территории РФ и подаете уведомление в течение 30 дн.

Следующий пункт – для граждан, у которых резидентство определяется каждый год (проживают не только в РФ), они уведомляют налоговую до 1 июня года, следующего за годом открытия.

Указываете все обязательные данные: № счета и договора, дату открытия счета и т.д. Все эти данные будут в договоре.

6 Продолжаем заполнять все обязательные данные: вид счета, валюта, номер и дату договора.

Признак счета (вклада) *

Личный Общий или совместный

Код валюты счета (вклада) *

860 - Узбекский сум ▾

+ Добавить

Номер договора

00000000000000000000000000000000

Дата договора

18.07.2022

Сведения о банке и (или) иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ

Признак финансовой организации *

Банк Иная организация финансового рынка

Наименование банка или иной организации финансового рынка *

Capitalbank ?

Личный счет – если вы открыли его только на себя. Общий/ совместный – когда открывали вместе с супругом один счет, например.

7 Вводим данные о банке:

SWIFT-код или БИК *

 ?

Номер налогоплательщика
000000000 присваивается в стране открытия счета ?

Полный адрес *

 ?

Страна места нахождения *

860 - УЗБЕКИСТАН

* Поля, обязательные для заполнения


НАЗАД СОХРАНИТЬ ДАЛЕЕ

*** данные в инструкции представлены для примера и не являются официальными данными банка.**

8 Отправляем уведомление после заполнения всех обязательных данных:

Проверьте правильность введенной информации. Для продолжения нажмите «Отправить»

Сформированное заявление

 Уведомление об открытии счетов (вкладов) в банках и (или) иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ

Введите пароль к сертификату ЭП *

 ?

НАЗАД ОТПРАВИТЬ

В Личный кабинет налогоплательщика, а также на электронную почту придет результат рассмотрения уведомления.

Обычно это происходит в течение недели: приходит сообщение, что уведомление принято.

Как подать уведомление об открытии зарубежного брокерского счета?

С брокерскими счетами немного другая процедура.

- 1** Начало такое же: заходим в личный кабинет налогоплательщика, выбираем «Жизненные ситуации».
- 2** Но теперь нам нужны «Прочие ситуации», так как специальной вкладки для уведомления об открытии зарубежного брокерского счета нет:

The screenshot shows a grid of service options in the taxpayer's personal account. The 'Прочие ситуации' (Other situations) option is highlighted with a red rounded rectangle. Below is a list of the visible options:

- Распорядиться переплатой**
Вы можете перечислить эти деньги в оплату другого налога или вернуть их на свой банковский счет.
- Подать декларацию 3-НДФЛ**
Вы можете заполнить и отправить новую декларацию.
- В личном кабинете нет информации о моем имуществе**
Если Вы не увидели информацию о вашем имуществе в личном кабинете, то сообщите нам об этом.
- Уточнить информацию об объектах налогообложения и (или) сумме налога**
Если Вы заметили в личном кабинете или налоговом уведомлении неправильные данные, то сообщите об этом.
- Подать заявление о льготе**
Многодетным семьям, инвалидам, пенсионерам и некоторым другим группам граждан полагаются льготы при оплате налогов. Для этого требуется сообщить о льготе и выбрать льготный объект.
- Запросить справку и другие документы**
Справки о состоянии расчетов, акты совместной сверки и справки об исполнении обязанностей по оплате налогов.
- Информировать о счете в банке, расположенном за пределами РФ**
Операции с зарубежными счетами.
- Изменение персональных данных**
Если Вы нашли ошибку в своих персональных данных (ФИО, адрес, паспортные данные), сообщите нам об этом.
- Прочие ситуации**
Технические проблемы, жалобы на работу налогового органа, постановка и снятие с учета.
- Подача заявления на налоговые вычеты**
Получить налоговый вычет.
- Заявить доход**
Заявить о доходе.
- Иностранные организации (структуры)**
Подать уведомление об участии в иностранных организациях (структурах) или контролируемых иностранных компаниях.

- 3** В списке нет подходящей нам ситуации, выбираем «Нет подходящей жизненной ситуации»:

Прочие ситуации

Получать документы на бумажном носителе

Если Вы хотите получать документы на бумажном носителе, сообщите нам об этом.

Отправить запрос на розыск платежа

Если в Личном кабинете не отражается оплаченная сумма, сообщите нам данные о платеже, и мы постараемся найти его (функционал работает в тестовом режиме).

Написать в тех. поддержку

По всем вопросам, связанным с работой сайта и Личного кабинета, обращайтесь в службу технической поддержки.

Постановка на учет в налоговом органе

Если Вы, как физическое лицо, нанимаете помощника, Вы можете платить за него страховые взносы, уведомив налоговые органы. Вы также обязаны встать на учет, если Вы медиатор.

Раскрытие сведений, составляющих налоговую тайну, третьим лицам

Для того, чтобы банки и другие организации могли запрашивать о Вас информацию, составляющую налоговую тайну, Вам нужно заполнить данное согласие

Нет подходящей жизненной ситуации

Если Вы не нашли тему, по которой Вы хотите обратиться в налоговый орган, то можете обратиться в свободной форме.

Отказаться от пользования Личным кабинетом

Вы можете заблокировать свою учетную запись. Чтобы снова подключиться к сервису, будет необходимо обратиться в налоговый орган.

Жалоба на акты, действия(бездействие) должностных лиц

Поводом для жалобы может стать решение по налоговой проверке, акты и уведомления налоговых органов, действия и бездействия должностных лиц.

Нужна электронная подпись

Если Вы планируете подавать в налоговые органы заявления и декларации через Личный кабинет, Вам понадобится электронная подпись.

Сообщить адрес для отправки налоговых документов

Вы можете сообщить адрес для направления документов по почте.

- 4** И пишем заявление в свободной форме, но по установленному образцу:

Заполните обращение

Категория *

Другое

Тема *

Другое

Ваше обращение *

В рамках исполнения требований ч.2 ст.12 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ, направляю уведомление об открытии брокерского счета (счета в иной организации финансового рынка) за пределами территории Российской Федерации. Счет открыт __.__.2022 года. Уведомление прикладываю во вложенном файле

Максимальное количество 2000 знаков

Прикрепите файлы, связанные с обращением

Фамилия¹ **продублировать ФИО** И. О.²

Сведения о счете (вкладе) в банке или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации

2 1 – банк
2 – иная организация финансового рынка

Наименование банка или иной организации финансового рынка

Grid for entering the name of the bank or financial organization.

(в латинской транскрипции)

SWIFT код или БИК³

Grid for entering SWIFT code or BIC.

(цифры и буквы в латинской транскрипции)

Номер налогоплательщика (его аналог), присвоенный налоговым органом (иным уполномоченным органом) в иностранном государстве (территории), налоговым резидентом которого является банк или иная организация финансового рынка

Grid for entering the taxpayer ID number.

Полный адрес

Grid for entering the full address.

Цифровой код страны места нахождения (по ОКСМ)

Grid for entering the country code.

Номер счета (вклада)

Grid for entering the account number.

(цифры и буквы в латинской транскрипции)

Дата открытия счета (вклада)

Grid for opening date.

Дата закрытия счета (вклада)

Grid for closing date.

Счет (вклад)

Grid for account type.

1 – личный
2 – общий (совместный)

Количество совладельцев счета (вклада)⁴

Grid for number of owners.

Код валюты счета (вклада)⁵

Grid for currency code.

Дата договора

Grid for contract date.

Номер договора

Grid for contract number.

Форму уведомления можно скачать [здесь](#).

6 Отправляем уведомление и ждем ответа от налоговой инспекции.

Появится на сайте налогоплательщика, а также придет на электронную почту.

Что-то как-то сложно... Можно не уведомлять?

Уведомление об открытии зарубежного счета **обязательно**.

За его несвоевременную подачу или неподачу предусмотрена ответственность.

Если подать уведомление с задержкой, то будет штраф. Его сумма не очень большая (от 500 р.), но все равно неприятно.

Штраф за неподачу уведомления составляет уже 5000 р.



IT-платформа

 profinansy.ru  

Telegram-канал Ольги

 profinansy  

Страница во ВКонтакте Ольги

 pro.finansy  

Официальный сайт

 profinansy.net  

YouTube канал Ольги

 pro.finansy  

Канал Яндекс.Дзен Ольги

 gogaladze  