

## Памятка Банковскому платежному агенту

Раздел 1. Требования к деятельности Банковского платежного агента (далее – БПА).

1.1. БПА осуществляет только те операции, которые указаны в предмете заключенного с ним договора.

1.2. БПА должен:

- соблюдать требования статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (с изменениями и дополнениями);

- соблюдать требования статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма» (с изменениями и дополнениями) (далее – ФЗ № 115-ФЗ);

- соблюдать условия заключенного с ним договора, в т.ч. по предоставлению Перечня БПА и БПС, в котором указываются адреса всех мест осуществления операций БПА и привлеченных им БПС;

- осуществлять свою деятельность от имени НКО;

- соблюдать действующее законодательство Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и соответствующие условия заключенного с ним договора;

- использовать специальный банковский счет (счет) только для осуществления следующих операций:

зачислять на него в полном объеме принятые от физических лиц наличные денежные средства;

зачислять на него денежные средства, списанные с другого специального банковского счета;

списывать денежных средств на банковские счета.

**Осуществление** иных операций по специальному банковскому счету не допускается.

1.3. Подтверждение БПА принятия (выдачи) наличных денежных средств должно осуществляться путем выдачи кассового чека, который должен содержать следующие обязательные реквизиты:

- наименование документа - «кассовый чек»;
- порядковый номер за смену;
- дата, время и место (адрес) осуществления расчета (адрес здания и помещения с почтовым индексом, при расчете в сети "Интернет" - адрес сайта пользователя);

- наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) БПА;

- идентификационный номер налогоплательщика БПА;

- применяемая при расчете система налогообложения;

- признак расчета (получение средств от Клиентов - приход, возврат Клиентам средств, полученных от них, - возврат прихода, выдача средств Клиентам - расход, получение средств от Клиентов, выданных им, - возврат расхода); наименование услуг (если объем и список услуг возможно определить в момент оплаты), платежа, выплаты, их количество, цена за единицу с учетом скидок и наценок, стоимость с учетом скидок и наценок, с указанием ставки налога на добавленную стоимость (за исключением случаев осуществления расчетов БПА, не являющимися налогоплательщиками налога на добавленную стоимость или освобожденными от исполнения обязанностей налогоплательщика налога на добавленную стоимость, а также осуществления расчетов за услуги, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения) налогом на добавленную стоимость);

- сумма расчета с отдельным указанием ставок и сумм налога на добавленную стоимость по этим ставкам (за исключением случаев осуществления расчетов БПА, не являющимися налогоплательщиками налога на добавленную стоимость или освобожденными от исполнения обязанностей налогоплательщика налога на добавленную

стоимость, а также осуществления расчетов за услуги, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения) налогом на добавленную стоимость) (по усмотрению БПА);

- форма расчета (наличные денежные средства и (или) электронные средства платежа), а также сумма оплаты наличными денежными средствами и (или) электронными средствами платежа;

- регистрационный номер контрольно-кассовой техники;
- заводской номер экземпляра модели фискального накопителя;
- фискальный признак документа;
- адрес сайта уполномоченного органа в сети "Интернет", на котором может быть осуществлена проверка факта записи этого расчета и подлинности фискального признака;

- абонентский номер либо адрес электронной почты Клиентов в случае передачи им кассового чека в электронной форме или идентифицирующих такой кассовый чек признаков и информации об адресе информационного ресурса в сети "Интернет", на котором такой документ может быть получен;

- адрес электронной почты отправителя кассового чека в электронной форме в случае передачи Клиентам кассового чека в электронной форме;

- порядковый номер фискального документа;
- номер смены;
- фискальный признак сообщения (для кассового чека, хранимого в фискальном накопителе или передаваемых оператору фискальных данных);

- наименование операции БПА;
- размер вознаграждения, уплачиваемого Клиентами, в виде общей суммы, включающей в себя вознаграждение БПА, в случае его взимания;

- наименование и место нахождения НКО, а также идентификационный номер налогоплательщика;

- номера телефонов НКО, БПА.

Кассовый чек БПА, сформированный с использованием контрольно-кассовой техники, применяемой в Автоматическом устройстве БПА (БПС) для расчетов, должен содержать в качестве обязательного реквизита заводской номер такого автоматического устройства для расчетов.

***Все реквизиты, содержащиеся на кассовом чеке, должны быть четкими и легко читаемыми в течение не менее шести месяцев со дня их выдачи на бумажном носителе.***

В случае изменения в законодательном порядке перечня обязательных требований, предъявляемых к чеку, БПА должны корректировать соответствующим образом содержание чека.

1.4. БПА должен в каждом месте осуществления операций до начала осуществления каждой операции предоставить физическим лицам следующую информацию:

- адрес места осуществления операций БПА;
- наименование и местонахождение НКО и БПА, а также их идентификационные номера налогоплательщика;

- номер лицензии НКО на осуществление банковских операций;
- реквизиты Договора (номер и дата Договора) между БПА и НКО;
- размер вознаграждения, уплачиваемого Клиентами в виде общей суммы, включающей в том числе вознаграждение БПА в случае его взимания;

- номера контактных телефонов БПА и НКО;
- способы подачи претензий и порядок их рассмотрения.

БПА должен обеспечить предоставление вышеуказанной информации в автоматическом режиме при использовании Устройства БПА.

***При использовании БПА Автоматических устройств БПА (БПС), данная информация должна предоставляться физическим лицам в автоматическом режиме.***

Указанная выше информация предоставляется в виде Памятки об осуществлении Клиентом операций, связанных с переводом денежных средств (Приложение №1 к Памятке банковскому платежному агенту), либо в свободном формате с указанием всех реквизитов, отраженных в Приложении №1 к Памятке банковскому платежному агенту.

1.5. БПА должен применять Устройства БПА (БПС) в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации о применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов.

1.6. БПА должен соблюдать иные условия привлечения, установленные действующим законодательством Российской Федерации и в заключенном с ним договоре, в т.ч.:

- информировать НКО в письменной форме (почтовым сообщением с обязательным предварительным направлением данного сообщения по факсу или по адресу электронной почты info@kkrc.ru) обо всех изменениях реквизитов (почтовый и юридический адреса, банковские реквизиты, иное) в течение пяти рабочих дней с момента вступления в силу этих изменений;

- предоставить НКО актуальную информацию о местах осуществления операций, о количестве Устройств БПА (БПС), а также о привлеченных БПА БПС по форме, предоставленной БПА НКО, в сроки и порядке, предусмотренном в договоре, заключенном между НКО и БПА либо в запросе НКО.

- осуществлять хранение информации, связанной с осуществлением Переводов денежных средств (контрольные ленты программно-технических комплексов или контрольные чеки в зависимости от модели используемых банковским платежным агентом программно-технических комплексов, а также электронные архивы журналов (логи) и локальные базы данных Устройств БПА (БПС)) в течение пяти лет с момента их составления и передавать их НКО в течение двух рабочих дней от даты получения письменного требования НКО;

- своевременно осуществлять перечисление денежных средств в размере, необходимом для осуществления расчетов по совершенным Клиентами Переводам денежных средств;

- в случае выявления нарушений, неисполнения обязательных к исполнению требований, условий привлечения БПС, уведомлять об этом НКО в течение пяти (рабочих) дней после выявления указанных выше нарушений.

1.7. БПА должен помнить:

***при обнаружении НКО нарушений в деятельности БПА, БПА должен их устранить;***

***несоблюдение требований законодательства РФ, в т.ч. требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также неисполнение и ненадлежащее исполнение условий договора о привлечении банковского платежного агента является основанием для одностороннего отказа НКО от исполнения договора с таким БПА!!!***

## Раздел 2. Порядок привлечения БПА БПС.

2.1. БПА, являющийся юридическим лицом, в случаях, предусмотренных договором, заключенного с НКО, вправе привлекать банковских платежных субагентов (далее – БПС) на основании заключаемого с ним договора для:

- принятия от физического лица наличных денежных средств и (или) выдачи физическому лицу наличных денежных средств, в том числе с применением Автоматических устройств БПА (БПС);

- предоставления клиентам электронных средств платежа и обеспечения возможности использования указанных электронных средств платежа в соответствии с условиями соответствующего договора, заключенного между БПА и БПС.

2.2. БПА не имеет права наделять БПС правами и обязанностями по проведению идентификации и (или) упрощенной идентификации клиентов - физических лиц.

2.3. При привлечении БПА БПС последний должен соблюдать требования статьи 14 Федерального закона от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (с изменениями и дополнениями) (далее – ФЗ № 161-ФЗ), требования статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма» (с изменениями и дополнениями), а также (далее – ФЗ № 115-ФЗ), условия заключенного с ним договора,

в том числе:

2.3.1. БПС может осуществлять только операции, указанные в предмете договора. В предмете договора могут быть указаны только операции, предусмотренные в пункте 2.1 настоящей Памятки.

2.3.2. БПС должен осуществлять свою деятельность от имени НКО.

2.3.3. БПС должен осуществлять только операции, не требующие идентификации физического лица в соответствии с законодательством о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

2.3.4. БПС не имеет права привлекать других лиц к осуществлению операций БПС других лиц.

2.3.5. БПС обязан использовать специальный банковский счет для зачисления в полном объеме полученных от физических лиц денежных средств. При этом по специальному банковскому счету БПС осуществляет следующие операции:

- зачисление принятых от физических лиц наличных денежных средств;

- зачисление денежных средств, списанных с другого специального банковского счета БПС;

- списание денежных средств на банковские счета.

Осуществление иных операций по специальному банковскому счету не допускается.

2.3.6. БПС обязаны подтверждать клиенту факт совершения операции путем выдачи кассового чека, который должен содержать обязательные реквизиты, описанные в пункте 1.3 настоящей Памятки.

2.3.7. БПС обязан предоставлять клиентам в каждом месте осуществления операций до начала осуществления каждой операции физическим лицам следующую информацию:

- адрес места осуществления операций БПС;
- наименование и местонахождение НКО, БПА и БПС, а также их идентификационные номера налогоплательщика;
- номер лицензии НКО на осуществление банковских операций;
- реквизиты Договора (номер и дата Договора) между БПА и НКО, а также реквизиты договора между БПА и БПС;
- размер вознаграждения, уплачиваемого Клиентами в виде общей суммы, включающей в том числе вознаграждение БПС в случае его взимания;
- номера контактных телефонов БПА, БПС и НКО;
- способы подачи претензий и порядок их рассмотрения.

При использовании БПС Автоматических устройств БПА (БПС), данная информация должна предоставляться физическим лицам в автоматическом режиме.

2.3.8. БПС должен применять Устройства БПА (БПС) в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации о применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов.

2.3.9. БПА должен запрашивать у своего БПС, а БПС в сроки и порядке, предусмотренном в договоре, заключенном между БПА и БПС, обязан предоставлять

актуальную информацию о местах осуществления операций, о количестве Устройств БПА (БПС).

2.4. В договорах, заключенных между БПА и БПС:

- должны быть определены сроки и порядок предоставления БПС актуальной информации БПА о местах осуществления операций, о количестве Устройств БПС;
- должно быть прописано условие о том, что несоблюдение БПС условий его привлечения, требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма является основанием для одностороннего отказа БПА от исполнения договора с таким БПС;

2.5. В договорах, заключенных между БПА и БПС, и (или) во внутренних документах БПА должен быть:

- определен срок направления БПА БПС результатов проведенной проверки, срок устранения БПС выявленных нарушений и предоставления им документов, подтверждающих факт их устранения, срок о принятии решения об одностороннем отказе от исполнения и об одностороннем порядке расторжения договора;

- описан порядок и сроки одностороннего расторжения договора со стороны БПА, порядок проведения контроля за осуществлением мер, связанных с односторонним отказом от исполнения договора БПА.

2.6. БПА должен самостоятельно осуществлять контроль за соблюдением БПС условий его привлечения, установленных действующим законодательством Российской Федерации, в т.ч. ФЗ № 161-ФЗ и ФЗ № 115-ФЗ, и соответствующим договором, заключенным между БПА и БПС.

Раздел 3. Порядок проведения БПА контроля за соблюдением БПС условий его привлечения, установленных действующим законодательством Российской Федерации и заключенным с ним договором.

3.1. В целях соблюдения требований действующего законодательства по контролю за деятельностью БПС БПА предлагается планировать проверки таким образом, чтобы проверка БПС осуществлялась выборочно не менее чем 1 раз в год. Рекомендуется Ежегодные Планы проверок составлять таким образом, чтобы проверка каждого БПС осуществлялась не менее чем 1 раз в 5 лет. Рекомендованный объем выборки – 15% всего количества БПС в год.

3.2. БПА при проведении контроля за БПС должен проверять порядок соблюдения им условий его привлечения, отраженных в Разделе 2 настоящей Памятки.

3.3. БПА проводит проверки, в том числе в местах приема наличных денежных средств через Устройства БПА (БПС). Проверка проводится в целях осуществления контроля за соблюдением БПС деятельности в соответствии с ФЗ № 161-ФЗ и действующего законодательства Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также соблюдения условий соответствующего договора, заключаемого между БПА и БПС.

3.4. В случае невозможности проведения выездной проверки, БПА запрашивает информацию у БПС в письменном виде.

3.5. БПА рекомендуется документально, на бумажном носителе фиксировать результаты проверок, в том числе информацию о выявленных нарушениях ФЗ № 161-ФЗ и условий договора, допущенных БПС и мерах по приведению деятельности БПС в соответствие с ФЗ № 161-ФЗ и условиями заключенных договоров.

3.6. По результатам проверки, в случае выявления нарушений, неисполнения, обязательных к исполнению требований, условий привлечения БПС, БПА в течение срока, установленного соответствующим договором, заключенного между БПА и БПС, направляет БПС результаты проведенной проверки, информация доводится в письменном виде в качестве предупредительной меры (мер по предотвращению нарушений) и меры

приведения деятельности БПС в соответствие действующему законодательству Российской Федерации. Также в уведомлении о результатах проверки устанавливается разумный срок (не более 30 рабочих дней) для устранения БПС выявленных нарушений и предоставления им документов, подтверждающих факт их устранения. Данная информация доводится до НКО письмом в сроки, установленные соответствующим договором, заключенным между НКО и БПА.

В случае не устранения замечания, и отсутствия каких-либо действий со стороны БПС по устранению замечаний, БПА рекомендуется в течение срока, установленного в соответствующем договоре, заключенным с БПС, принять решение об одностороннем отказе от исполнения и об одностороннем порядке расторжения соответствующего договора, заключенного с БПС.

В случае систематического несоблюдения БПС условий его привлечения БПА выносит решение об одностороннем порядке расторжения соответствующего договор с БПА.

Расторжение договора в одностороннем порядке осуществляется в порядке и сроки, установленные соответствующим договором, заключенным с БПС, а также в соответствии с нормами действующего законодательства Российской Федерации.

БПА осуществляет контроль за осуществлением мер, связанных с односторонним отказом от исполнения, указанного выше договора, в порядке, предусмотренном в соответствующем договоре, заключенном между БПА и БПС.

Решение о расторжении договора доводится БПА до НКО в течение срока, установленного соответствующим договором, заключенным между НКО и БПА.

Раздел 4. Примерный алгоритм действий по проведению БПА контроля за соблюдением БПС условий его привлечения, установленных действующим законодательством Российской Федерации и заключенным с ним договором.

4.1. Целью проведения проверки за деятельностью своих БПС является оценка соблюдения БПС условий его привлечения, установленных действующим законодательством Российской Федерации, в том числе Федеральным законом от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» и Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма», и соответствующим договором, заключенным между БПА и БПС.

4.2. Для проведения проверки за деятельностью своих БПС БПА необходимо составить программу проверки, которая должна включать в себя следующие вопросы:

1. Осуществление БПС операций от имени НКО Красноярский Краевой Расчетный Центр ООО.

2. Соблюдение требований действующего законодательства Российской Федерации о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма, в том числе наличие специального банковского счета (счетов), проведения только тех операций, которые не требуют проведения идентификации (упрощенной идентификации) Клиентов.

3. Соблюдение запрета на привлечение других лиц к осуществлению операций банковского платежного субагента.

4. Соблюдение Федерального закона от 22.05.2003 № 54-ФЗ «О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт» (с изменениями и дополнениями) (далее - ФЗ № 54-ФЗ), в том числе соответствие чека требованиям, установленным данным Федеральным законом и оснащение Устройств БПА (БПС) ККТ.

5. Предоставление информации в соответствии с частью 15 статьи 14 ФЗ №161-ФЗ, в т.ч. предоставление указанной информации в автономном режиме при использовании Автоматизированных устройств БПА (БПС).

6. Хранение информации, связанной с осуществлением Переводов денежных средств, в течение 5 лет.

Программу проверки при необходимости БПА может согласовать с НКО.

4.2.1. Для установления факта осуществления БПС своей деятельности от имени НКО необходимо выборочно запросить у БПС принтскрины интерфейсов Устройств БПС, отображающих указанную информацию и фотографии АРМ БПС, с помощью которых БПС оказывают услуги Клиентам.

4.2.2. Для установления фактов соблюдения БПС действующего законодательства Российской Федерации о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма, БПА необходимо проанализировать возможности и интерфейс ПО, используемого БПС, на предмет не превышения одной операции 15000 рублей, на предмет отсутствия возможности приема денежных средств на перевод денежных средств в пользу физических лиц, некоммерческих организаций (кроме религиозных и благотворительных организаций, зарегистрированных в установленном порядке, товариществ собственников недвижимости (жилья), жилищных, жилищно-строительных кооперативов или иных специализированных потребительских кооперативов, региональных операторов, созданных в организационно-правовой форме фонда в соответствии с Жилищным кодексом Российской Федерации) либо организаций, созданных за пределами территории Российской Федерации, а также на предмет отсутствия возможности приема денежных средств на перевод денежных средств в целях оплаты товаров (работ, услуг), включенных в перечень товаров (работ, услуг), определенный Правительством Российской Федерации, в оплату которых платежный агент не вправе принимать платежи физических лиц.

4.2.3. Для выявления факта несоблюдения запрета на привлечение других лиц к осуществлению операций БПС БПА необходимо использовать любой доступный БПА способ, в т.ч. проводить сравнительный анализ информации, отраженной в чеке БПС и информации о местах осуществления операций, о количестве Устройств БПС.

4.2.4. Для установления фактов соблюдения ФЗ № 54-ФЗ БПА необходимо выборочно запросить у БПС карточки регистрации ККТ по Устройствам БПС, используемым БПС в рамках договора, заключенного между НКО и БПА.

Также для проведения проверки соответствия чеков ФЗ № 54-ФЗ необходимо запросить копии (сканы, фотографии) чеков, подтверждающих наличие в них информации, предусмотренной действующим законодательством Российской Федерации.

Анализ соответствия чеков производится путем сопоставления информации, указанной в предоставленных чеках, и сведений, указанных в рекомендуемом образце чека (Приложение №2 к Памятке банковскому платежному агенту).

4.2.5. Для установления фактов предоставления БПС Клиентам информации в соответствии с частью 15 статьи 14 ФЗ №161-ФЗ выборочно запросить фотографии (скриншоты), подтверждающие наличие в (на) Устройствах БПС вышеуказанной информации.

Указанная выше информация предоставляется БПС до начала осуществления каждой операции и должна содержать сведения, указанные в 2.3.7. настоящей Памятки.

4.2.6. Для установления соблюдения БПС сроков хранения информации, связанной с осуществлением Переводов денежных средств необходимо сделать запрос у БПС о месте, способе и сроках хранения указанной информации.

Результаты проведенной проверки БПА рекомендуется оформить в виде Отчета о результатах проверок за деятельностью БПС.

Памятке об осуществлении Клиентом операций, связанных с переводом денежных средств

Оператором по переводу денежных средств является НКО Красноярский Краевой Расчетный Центр ООО (далее – НКО). Адрес регистрации: 660098, г. Красноярск, ул.Обороны, д. 3, офис № 333, ИНН2466155733.

Лицензия на осуществление банковских операций, выданная Банком России №3483-К от 28.01.2014.

Банковским платежным агентом является: \_\_\_\_\_

(указать наименование и место нахождения банковского платежного агента, а также его ИНН)

Банковским платежным субагентом является: \_\_\_\_\_

(указать наименование и место нахождения банковского платежного субагента, а также его ИНН)

Между Оператором по переводу денежных средств и Банковским платежным агентом заключен договор от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_.

Между Банковским платежным агентом и Банковским платежным субагентом заключен договор от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_.

Претензии Клиентами предъявляются следующими способами:

▶ путем личного обращения с предъявлением удостоверяющего личность документа в офис Оператора по переводу денежных средств либо в офис Банковского платежного агента (субагента);

▶ путем обращения:

- по номеру телефона НКО (391)274-95-74 или (391)275-53-53;

- по номеру телефона БПА (БПС) \_\_\_\_\_ (указать номера телефонов БПА (БПС)).

▶ путем направления письменных претензий по электронной почте через интернет ресурс [www.krasplat.ru](http://www.krasplat.ru).

Реквизиты для направления письменных претензий:

НКО Красноярский Краевой Расчетный Центр ООО, 660098, г. Красноярск, ул. Водопьянова, д. 20.

Срок рассмотрения претензий составляет от 7 (семи) до 30 (тридцати) календарных дней, с момента получения указанной претензии.



Образец кассового чека БПА (БПС)

БПА <sup>1</sup> _____ (4) Кассовый чек № _____ (1,2)
ИНН/ КПП 2465005005/246750001 (5)
Почтовый индекс _____ г. _____ ул. _____ (3)
Кассир: _____ (11) <sup>2</sup>
Дата _____ Время _____ (3) Смена: _____ (19)
<b>ПРИХОД (7)</b>
<b>ПРОДАЖА</b>
Пополнение ЭК <sup>3</sup> (8, 21)
(НДС ___%) (9)
ИТОГО ПО ЧЕКУ _____
НДС (ОСНО ___%) (6) _____
Расчет наличными <sup>4</sup> (10) _____
Комиссия (22) _____
ЭК № XXXXX накоплено XX,XX
ООО «НКО ККРЦ» т.(391)275-53-53, 274-50-50 (23,24)
660017, г. Красноярск, ул. Обороны, д. 3, офис 333 (23)
ИНН 2466155733/КПП 246601001 (23)
Телефон БПА _____ : _____
Сайт: <a href="http://www._____">www._____</a>
Фиск.чек № _____ (14, 18)
Регистр.номер ККТ: _____ (12)
ФН: _____ (13)
Для проверки чека зайдите на сайт <a href="http://_____">http://_____</a> (15)
Абонентский номер/адрес эл.почты _____
Покупателя: _____ (16)
Абонентский номер/адрес эл.почты Отправителя: _____ (17)
ФП: _____ (20)
Эклз 4291547072 _____ (20)
00020475 #479349

- (1) наименование документа;
- (2) порядковый номер за смену;
- (3) дата, время и место (адрес) осуществления расчета (при расчете в зданиях и помещениях - адрес здания и помещения с почтовым индексом, при расчете в транспортных средствах - наименование и номер транспортного средства, адрес организации либо адрес регистрации индивидуального предпринимателя, при расчете в сети "Интернет" - адрес сайта пользователя);
- (4) наименование организации-пользователя или фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя - пользователя;
- (5) идентификационный номер налогоплательщика пользователя;
- (6) применяемая при расчете система налогообложения;
- (7) признак расчета (получение средств от покупателя (клиента) - приход, возврат покупателю (клиенту) средств, полученных от него, - возврат прихода, выдача средств покупателю (клиенту) - расход, получение средств от покупателя (клиента), выданных ему, - возврат расхода);
- (8) наименование товаров, работ, услуг (если объем и список услуг возможно определить в момент оплаты), платежа, выплаты, их количество, цена за единицу с учетом скидок и наценок, стоимость с учетом скидок и наценок, с указанием ставки налога на добавленную стоимость (за исключением случаев осуществления расчетов пользователями, не являющимися налогоплательщиками налога на добавленную стоимость или освобожденными от исполнения обязанностей налогоплательщика налога на добавленную стоимость, а также осуществления расчетов за товары, работы, услуги, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения) налогом на добавленную стоимость);

<sup>1</sup> ИП пишется полностью Фамилия, Имя, Отчество

<sup>2</sup> Используется если, прием денежных средств производится не через Автоматические устройства БПА (БПС).

<sup>3</sup> Одна из возможных операций.

<sup>4</sup> Одна из возможных форма расчета (наличными денежными средствами или ЭСП).

- (9) сумма расчета с отдельным указанием ставок и сумм налога на добавленную стоимость по этим ставкам (за исключением случаев осуществления расчетов пользователями, не являющимися налогоплательщиками налога на добавленную стоимость или освобожденными от исполнения обязанностей налогоплательщика налога на добавленную стоимость, а также осуществления расчетов за товары, работы, услуги, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения) налогом на добавленную стоимость);
- (10) форма расчета (наличные денежные средства и (или) электронные средства платежа), а также сумма оплаты наличными денежными средствами и (или) электронными средствами платежа;
- (11) должность и фамилия лица, осуществившего расчет с покупателем (клиентом), оформившего кассовый чек или бланк строгой отчетности и выдавшего (передавшего) его покупателю (клиенту) (за исключением расчетов, осуществленных с использованием автоматических устройств для расчетов, применяемых в том числе при осуществлении расчетов с использованием электронных средств платежа в сети "Интернет");
- (12) регистрационный номер контрольно-кассовой техники;
- (13) заводской номер экземпляра модели фискального накопителя;
- (14) фискальный признак документа;
- (15) адрес сайта уполномоченного органа в сети "Интернет", на котором может быть осуществлена проверка факта записи этого расчета и подлинности фискального признака;
- (16) абонентский номер либо адрес электронной почты покупателя (клиента) в случае передачи ему кассового чека или бланка строгой отчетности в электронной форме или идентифицирующих такие кассовый чек или бланк строгой отчетности признаков и информации об адресе информационного ресурса в сети "Интернет", на котором такой документ может быть получен;
- (17) адрес электронной почты отправителя кассового чека или бланка строгой отчетности в электронной форме в случае передачи покупателю (клиенту) кассового чека или бланка строгой отчетности в электронной форме;
- (18) порядковый номер фискального документа;
- (19) номер смены;
- (20) фискальный признак сообщения (для кассового чека или бланка строгой отчетности, хранимых в фискальном накопителе или передаваемых оператору фискальных данных).
- (21) наименование операции банковского платежного агента или банковского платежного субагента;
- (22) размер вознаграждения, уплачиваемого физическим лицом (покупателем (клиентом), в виде общей суммы, включающей в себя вознаграждение банковского платежного агента или банковского платежного субагента в случае его взимания);
- (23) наименование и место нахождения оператора по переводу денежных средств, а также идентификационный номер налогоплательщика;
- (24) номера телефонов оператора по переводу денежных средств, банковского платежного агента, банковского платежного субагента (в случае его привлечения банковским платежным агентом).