



МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

НАКАЗ

від 04.01.2024

Київ

№ 5

Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 13 грудня 2023 року № 698

Відповідно до абзацу одинадцятого пункту 13 Положення про державну реєстрацію нормативно-правових актів міністерств, інших органів виконавчої влади, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28 грудня 1992 року № 731, підпункту 5 пункту 4 Положення про Міністерство фінансів України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 серпня 2014 року № 375,

НАКАЗУЮ:

1. У пункті 1 наказу Міністерства фінансів України від 13 грудня 2023 року № 698 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 18 серпня 2015 року № 721», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28 грудня 2023 року за № 2276/41332:

в абзаці першому слова та цифри «(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 09 липня 2019 року № 292)» виключити;

абзац третій викласти в такій редакції:

«Про затвердження Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків / електронних гаманців платників податків у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей до контролюючих органів»;

в абзаці п'ятому слова «відкриття/закриття» замінити словами «відкриття / закриття».

2. Внести до Змін до Порядку подання повідомлень про відкриття / закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18 серпня 2015 року № 721, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 04 вересня 2015 року за № 1058/27503 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 09 липня 2019 року № 292), затверджених наказом Міністерства фінансів України від 13 грудня 2023 року № 698, зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 28 грудня 2023 року за № 2276/41332, такі зміни:

у заголовку слова «**відкриття/закриття**», «**зареєстрованим**» замінити словами «**відкриття / закриття**», «**зареєстрованого**» відповідно;

в абзаці першому підпункту 3 пункту 3 слова «першого речення», «другим реченням» замінити словами «речення першого», «реченням другим» відповідно;

у підпункті 1 пункту 4, абзаці восьмому підпункту 4, абзаці другому підпункту 5; абзаці другому підпункту 7 пункту 8 слова «рахунку», «рахунку/електронного гаманця», «рахунок», «рахунок / електронний гаманець», «рахунків у фінансових установах», «рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей» замінити словами «**рахунку**», «**рахунку / електронного гаманця**», «**рахунок**», «**рахунок / електронний гаманець**», «**рахунків у фінансових установах**», «**рахунків / електронних гаманців у банках, інших фінансових установах, небанківських надавачах платіжних послуг / емітентах електронних грошей**» відповідно;

у пункті 8:

абзаци сорок сьомий, п'ятдесят четвертий підпункту 1 доповнити нумерацією граф;

в абзацах шостому, двадцять другому підпункту 4 слова «платіжних послуг», «емітента електронних грошей» замінити словами «платіжних послуг», «емітента електронних грошей» відповідно;

абзац дев'ятий підпункту 6 викласти в такій редакції:

«

2165	Помилка в типі операції: заповнено поля «Рахунок / електронний гаманець клієнта / користувача (у попередньому банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей)» та/або «Дата відкриття рахунку / електронного гаманця (у попередньому банку, іншій фінансовій установі, небанківського надавача платіжних послуг / емітента електронних грошей) (за наявності)», та/або «Єдиний ідентифікатор Національного банку України фінансової установи, в якій було відкрито рахунок у цінних паперах», та/або «Код небанківської фінансової установи, в якій було відкрито рахунок у цінних паперах», та/або «Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах», та/або «Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах», але тип операції не «8»
------	---

»;

в абзаці четвертому підпункту 10 слова «відкриття/закриття» замінити словами «**відкриття / закриття**»;

у відмітках додатків 2, 6 слова «відкриття/закриття» замінити словами «**відкриття / закриття**»;

у заголовку додатка 6 слова «**ІНФОРМАЦІЙНЕ ПОВІДОМЛЕННЯ**» замінити словами «**Інформаційне повідомлення**».

3. Департаменту податкової політики Міністерства фінансів України в установленому порядку забезпечити:

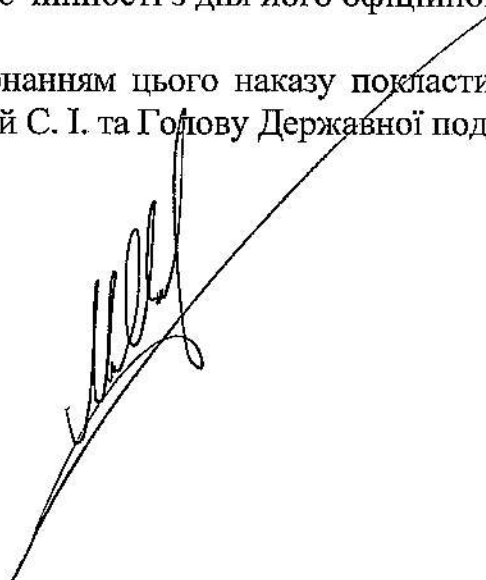
подання цього наказу на державну реєстрацію до Міністерства юстиції України;

оприлюднення цього наказу.

4. Цей наказ набирає чинності з дня його офіційного опублікування.

5. Контроль за виконанням цього наказу покласти на заступника Міністра фінансів України Воробей С. І. та Голову Державної податкової служби України.

Міністр

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'S. Marchenko', is written over a diagonal line that extends from the top right of the text area towards the bottom left.

Сергій МАРЧЕНКО