Приложение 9
к Порядку предоставления уведомлений об открытии/закрытии счетов налогоплательщиков в банках и других финансовых учреждениях в органы доходов и сборов Донецкой Народной Республики
(пункт 3.2)

**Перечень кодов оснований отказа взятия на учет счета налогоплательщика**

|  |  |
| --- | --- |
| Код причины отказа | Причина отказа |
| 0 | счет взят на учет, причина отказа отсутствует |
| 1 | отсутствие налогоплательщика на учете в органе доходов и сборов |
| 2 | наличие информации о прекращении юридического лица, прекращении филиала юридического лица-нерезидента или предпринимательской деятельности физического лица-предпринимателя, прекращения независимой профессиональной деятельности |
| 3 | наличие информации об открытии такого счета другому налогоплательщику или указанному налогоплательщику, но с другой датой операции |
| 4 | наличие информации о взятии на учет такого счета. Файл-ответ R должен содержать дату взятия на учет счета в органе доходов и сборов |
| 5 | наличие информации о закрытии всех счетов, необходимой для окончания процедуры государственной регистрации прекращения юридического лица, прекращения филиала юридического лица-нерезидента или предпринимательской деятельности физического лица - предпринимателя |
| 6 | наличие информации об отсутствии налогоплательщика по местонахождению (месту жительства); |
| 7 | наличие судебного решения относительно запрета взятия на учет счетов в органах доходов и сборов |
| 8 | наличие информации о таком счете, который является закрытым, и которая совпадает с реквизитами счета, указанного в Уведомлении |
| 9 | несоответствие информации о налогоплательщике в Уведомлении, предоставленном банком или другим финансовым учреждением, регистрационным данным налогоплательщика в Едином государственном реестре, Республиканском реестре физических лиц - налогоплательщиков и/или в базах данных Министерства доходов и сборов |