

УТВЕРЖДЕНО
Приказом Генерального директора
Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «Клиринговый
центр МФБ» (акционерное общество)
№1172 от «13» декабря 2021 года

Регламент обмена информацией в целях исполнения Закона США «О
налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных
законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам
иностраннх эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального
контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

Москва 2021 г.

Статья 1. Общие положения.

1.1. Настоящий Регламент обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество) (далее – Регламент обмена информацией) разработан в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество) (далее – Правила клиринга), Регламентом налогового раскрытия по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество) (далее – Регламент налогового раскрытия), а также Регламентом налогового администрирования Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество) (далее – Регламент налогового администрирования).

1.2. Регламент обмена информацией определяет порядок взаимодействия Участников клиринга и Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество) (далее – КЦ) при предоставлении Участниками клиринга документов в целях исполнения требований Закона США, Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов, а также информации в период выплаты Дохода по Ценным бумагам иностранных эмитентов.

1.3. Участник клиринга предоставляет указанные в Регламенте обмена информацией документы в КЦ лично или вправе поручить их предоставление Депозитарию. В случае поручения предоставления документов Депозитарию Участник клиринга направляет в КЦ по Системе электронного документооборота Уведомление о назначении уполномоченного Депозитария по форме, указанной в Приложении № 5 к Регламенту обмена информацией.

1.4. КЦ вправе в одностороннем порядке вносить изменения в Регламент обмена информацией. Раскрытие информации о внесении изменений в Регламент обмена информацией, в том числе о принятии Регламента обмена информацией в новой редакции, осуществляется путем размещения указанных изменений или новой редакции на Сайте КЦ. Регламент обмена информацией и вносимые в него изменения вступают в силу в дату, определяемую КЦ.

1.5. Термины и определения, используемые в настоящем Регламенте обмена информацией, применяются в значениях, установленных Правилами клиринга и Регламентом налогового раскрытия.

1.6. Для целей настоящего Регламента КЦ и Участник клиринга используют следующие способы обмена документами:

- почтовая (курьерская) служба – для документов на бумажном носителе;
- Система электронного документооборота – для документов в электронной форме.

При обмене документами в электронной форме Участник клиринга и КЦ используют следующие адреса Системы электронного документооборота:

- Участник клиринга направляет сообщения типа FATCA_QUESTIONNAIRE, а также налоговую декларацию по форме 1042 и Уведомление о назначении уполномоченного Депозитария с адреса вида <FIRM>@FATCA на адрес MFBIM@FATCA;

- Участник клиринга направляет сообщения типа FATCA_ASSET, Заявление на пересмотр налоговой ставки по Субсчетам депо номинального держателя/доверительного управляющего от клиента депозитария ПАО «Бест Эффортс Банк», Заявление на пересмотр налоговой ставки эквивалентного дивиденда от Участника клиринга НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО), а также Заявление об автоматическом налоговом раскрытии и Заявление о возможности направления уведомления о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия по всем корпоративным событиям с адреса вида <FIRM>@FATCA на адрес MFBIM@FATCA_ASSET;

- КЦ направляет сообщения типа FATCA_QUESTIONNAIRE с адреса MFBIM@FATCA на адрес Участника клиринга вида <FIRM>@FATCA;

- КЦ направляет сообщения типа FATCA_ASSET с адреса MFBIM@FATCA_ASSET на адрес Участника клиринга <FIRM>@FATCA;

КЦ вправе направить сообщение типа GENERIC_ERROR в ответ на сообщение неверного формата с того адреса, на который было отправлено такое сообщение, в адрес отправителя такого сообщения

Статья 2. Порядок заполнения и предоставления Участниками клиринга в КЦ Форм идентификации, Форм упрощенной идентификации и Реестра

2.1. Формы идентификации и Реестр.

2.1.1. Формы идентификации и Реестр предоставляются Участниками клиринга, которые и (или) клиенты (Субклиенты) которых осуществляют операции с Ценными бумагами эмитентов США и претендуют на получение налоговой льготы на Доход, выплачиваемый Бенефициарам дохода по Ценным бумагам эмитентов США.

2.1.2. В случае предоставления Участниками клиринга, которые и (или) клиенты (Субклиенты) которых осуществляют операции с Ценными бумагами эмитентов США в КЦ Форм идентификации и Реестра, Форма упрощенной идентификации не требуется.

2.1.3. Формы идентификации должны быть заполнены в полном соответствии с инструкцией, размещенной на сайте Налоговой службы США, и подписаны:

- для Форм идентификации Бенефициара дохода – физического лица - Бенефициаром дохода;

- для Форм идентификации Бенефициара дохода – юридического лица и Форм идентификации Посредника - его уполномоченным представителем.

Формы идентификации Бенефициара дохода – юридического лица и Формы идентификации Посредника должны быть скреплены печатью (при наличии).

Формы идентификации должны быть заполнены печатным способом и не должны содержать исправления или помарки.

Указанные в настоящем подпункте требования по подписанию Форм идентификации Бенефициаром дохода – физическим лицом не являются обязательными в отношении документов, подписанных Электронной подписью, содержащей следующие обязательные атрибуты: 1) SMS – код, на основании которого генерируется Электронная подпись; 2) ФИО подписанта; 3) дата подписания; 4) время подписания; 5) номер телефона подписанта; 6) номер id пакета, который Бенефициар дохода / Посредник подает при идентификации (указанный атрибут не является обязательным, однако его наличие желательно). В этом случае Форма идентификации Бенефициара дохода – физического лица должна формироваться на основании проведенной идентификации посредством Единой системы идентификации и аутентификации (далее - (ЕСИА) и/или Системы межведомственного электронного взаимодействия (далее - СМЭВ), на основании договора, заключенного между указанным Бенефициаром дохода и Участником клиринга. Допускается формирование Форм идентификации Бенефициара дохода – физического лица в виде Электронного документа по результатам идентификации, проведенной при личном присутствии Бенефициара дохода-физического лица при соблюдении Участником клиринга следующих условий: 1) используемая Участником клиринга система, отличная от систем ЕСИА и СМЭВ, которая генерирует Электронную подпись, должна давать разумные гарантии того, что идентификация пройдена и Форма идентификации Бенефициара дохода – физического лица подписана именно Бенефициаром дохода; 2) Электронная подпись, используемая для подписания Формы идентификации Бенефициара дохода – физического лица в виде Электронного документа на основании проведенной идентификации в системе используемой Участником клиринга, отличной от систем ЕСИА и СМЭВ, должна соответствовать требованиям, определенным Федеральным законом от 06.04.2011 г. №63-ФЗ «Об электронной подписи»; 3) наличие у Участника клиринга правил, регламентирующих порядок применения Электронной подписи, к которым присоединяется Бенефициар дохода, в отношении которого в КЦ направляется Форма идентификации Бенефициара дохода – физического лица, в момент формирования личного кабинета, при этом Бенефициаром дохода в обязательном порядке должно быть предоставлено Участнику клиринга согласие на обработку персональных данных; 4) в Электронной подписи должно быть отображено, что она сформирована посредством используемой Участником клиринга системы (личного кабинета) при этом подпись должна содержать все указанные в настоящем абзаце обязательные атрибуты. Не допускается проведение идентификации Бенефициара дохода – физического лица третьими лицами, за исключением Участника клиринга, клиентом или Субклиентом которого является указанный Бенефициар дохода – физическое лицо.

2.1.4. Реестр должен содержать сведения о Бенефициарах дохода, идентичные сведениям о Бенефициарах дохода, указанным в соответствующих Формах идентификации. Реестр представлен в Приложении № 2 к Регламенту обмена информацией.

2.1.5. Участники клиринга обязаны предоставлять КЦ обновленные Формы идентификации

и Реестр. Обновленные Формы идентификации и Реестр предоставляются в сроки, установленные налоговым законодательством США, или по мере возникновения изменений в Формах идентификации Посредника и / или в Формах идентификации Бенефициара дохода. Формы идентификации, обновленные в связи с возникновением изменений в Формах идентификации, предоставляются в КЦ в срок не позднее 30 (тридцати) дней с момента наступления изменений в Формах идентификации.

2.1.6. Формы идентификации и Реестр предоставляется в КЦ в электронной форме по Системе электронного документооборота.

2.2. Формы упрощенной идентификации.

2.2.1. Формы упрощенной идентификации предоставляются:

- Участниками клиринга, которые и (или) клиенты (Субклиенты) которых осуществляют операции с Ценными бумагами эмитентов США и не претендуют на получение налоговой льготы на Доход, выплачиваемый Бенефициарам дохода по Ценным бумагам эмитентов США;

- Участниками клиринга, которые и (или) клиенты (Субклиенты) которых осуществляют операции с Ценными бумагами эмитентов ФРГ.

Форма упрощенной идентификации представлена в Приложении № 2 к Регламенту обмена информацией.

2.2.2. Участники клиринга обязаны предоставлять КЦ обновленные Формы упрощенной идентификации. Обновленные Формы упрощенной идентификации предоставляются по мере возникновения изменений данных Бенефициара дохода и/или Посредника. Участники клиринга, которые и (или) клиенты (Субклиенты) которых осуществляют операции с Ценными бумагами эмитентов ФРГ обязаны обновлять Формы упрощенной идентификации при каждой выплате Доходов в виде дивидендов или Дивидендных эквивалентов по Ценным бумагам эмитентов ФРГ, а также при направлении КЦ Уточняющего налогового раскрытия (в случае, если при направлении Уточняющего налогового раскрытия Участник клиринга, его клиент (Субклиент) претендует на получение льготы при уплате налога на доходы).

2.2.3. Формы упрощенной идентификации предоставляется в КЦ в электронной форме по Системе электронного документооборота.

Статья 3. Порядок обработки КЦ Заявлений, Форм идентификации, Форм упрощенной идентификации и Реестра¹

3.1. В течение срока, определенного Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, КЦ осуществляет прием и направление Вышестоящему депозитарию предоставленных Участником клиринга Заявлений, Форм идентификации, Форм упрощенной идентификации и Реестра.

3.2. После получения информации от Вышестоящего депозитария КЦ в течение срока, определенного Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, направляет Участнику клиринга уведомление по Системе электронного документооборота по форме Приложения № 2 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения – FATCA_QUESTIONARY, подтип – NOTIFICATION):

- о корректности заполнения Участником клиринга Форм идентификации и Реестра и / или Форм упрощенной идентификации;

- о наличии ошибок или нарушения форматов заполнения Форм идентификации и Реестра и/или Форм упрощенной идентификации, необходимости уточнения сведений, содержащихся в Формах идентификации и Реестре и/или Формах упрощенной идентификации.

Статья 4. Порядок предоставления Участниками клиринга в КЦ и обработки КЦ информации в период выплаты Дохода по Ценным бумагам иностранных эмитентов, а также при необходимости пересмотра ставки налога на Доход по Ценным бумагам иностранных эмитентов^{2 3}.

4.1. В срок, указанный в Приложении № 1 к настоящему Регламенту обмена информацией

¹ Действия, указанные в настоящей статье, не осуществляются в отношении документов, предоставленных в связи с получением Доходов в виде Дивидендных эквивалентов

² Информация, указанная в пунктах 4.8, 4.9 направляется только в отношении Ценных бумаг эмитентов США

³ Налоговые раскрытия / Уточняющие налоговые раскрытия, предоставленные в связи с получением Доходов в виде Дивидендных эквивалентов, не направляются КЦ в Вышестоящий депозитарий

КЦ направляет Участникам клиринга уведомление о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия для дальнейшей передачи Вышестоящему депозитарию. Уведомление о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия направляется Участникам клиринга по Системе электронного документооборота по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения – FATCA_ASSET, подтип – ASSET_REQUEST).

Указанное в настоящем пункте уведомление о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия может направляться: 1) в отношении Ценных бумаг иностранных эмитентов, учитываемых на Субсчете депо, открытом Участником клиринга (Депозитарием); или 2) в отношении всех Ценных бумаг иностранных эмитентов, включенных в Список ценных бумаг и Список обязательств. Во втором случае, Участник клиринга обязан в сроки определенные Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией направить в КЦ по Системе электронного документооборота Заявление о возможности направления уведомления о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия по всем корпоративным событиям по форме Приложения № 6 к настоящему Регламенту обмена информацией

4.2. Налоговое раскрытие/ Уточняющее налоговое раскрытие предоставляется Участником клиринга в срок, определенный Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, по Системе электронного документооборота по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения – FATCA_ASSET, подтип – ASSET_REPORT). Налоговое раскрытие считается предоставленным без направления Участником клиринга по Системе электронного документооборота сообщения типа ASSET_REPORT при соблюдении хотя бы одного из следующих условий:

- по ценным бумагам, учитываемым на Субсчете депо владельца Участника клиринга (Депозитария);

- в случае, когда на Субсчете депо номинального держателя или доверительного управляющего, открытом Участником клиринга (Депозитарием) учитываются ценные бумаги только одного клиента Участника клиринга. В случае, указанном в настоящем абзаце Участник клиринга (Депозитарий) обязан в сроки, определенные Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, направить в КЦ по Системе электронного документооборота Заявление об автоматическом Налоговом раскрытии по форме, определенной Приложением № 7 к Регламенту обмена информацией. При изменении перечня клиентов, чьи Ценные бумаги иностранных эмитентов учитываются на Субсчете депо номинального держателя или доверительного управляющего, открытом Участником клиринга (Депозитарием), Участник клиринга (Депозитарий) обязан проинформировать об этом КЦ посредством направления заявления в свободной форме по Системе электронного документооборота.

4.3. КЦ производит сверку данных Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия, полученного от Участника клиринга, с данными КЦ на предмет соответствия общего количества Ценных бумаг каждого иностранного эмитента, учитываемых на Субсчете депо, количеству, указанному в Налоговом раскрытии / Уточняющем налоговом раскрытии.

4.4. В случае предоставления Участником клиринга корректно заполненного Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия, КЦ в течение срока, определенного Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, направляет по Системе электронного документооборота в адрес Участника клиринга соответствующее уведомление по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения – FATCA_ASSET, подтип – REPLY) и Налоговое раскрытие / Уточняющее налоговое раскрытие Вышестоящему депозитарию.

4.5. В случае предоставления Участником клиринга некорректно заполненного Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия КЦ в течение срока, определенного Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, направляет в адрес Участника клиринга по Системе электронного документооборота соответствующее уведомление о необходимости внесения исправлений в Налоговое раскрытие по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения – FATCA_ASSET, подтип – REPLY).

4.6. По результатам внесения в Налоговое раскрытие / Уточняющее налоговое раскрытие исправлений Участник клиринга направляет в КЦ Налоговое раскрытие / Уточняющее налоговое раскрытие по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения - FATCA_ASSET, подтип - ASSET_REPORT).

4.7. В срок, определенный Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, КЦ направляет Участникам клиринга по Системе электронного документооборота уведомление о

примененных налоговых ставках по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения - FATCA_ASSET, подтип - ASSET_NOTIFICATION).

4.8. По результатам выплаты Дохода по Ценным бумагам иностранных эмитентов в срок, определенный Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией, КЦ направляет Участнику клиринга уведомление о необходимости предоставления Информации о суммах выплаченных Доходов для дальнейшей передачи Вышестоящему депозитарию. Уведомление направляется по Системе электронного документооборота по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения - FATCA_ASSET, подтип - PAYMENT_REQUEST).

4.9. Участник клиринга предоставляет в КЦ Информацию о суммах выплаченных Доходов в срок, указанный в Приложении № 1 к Регламенту обмена информацией. Информация о суммах выплаченных Доходов направляется Участником клиринга в КЦ по Системе электронного документооборота по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией (тип сообщения - FATCA_ASSET, подтип - PAYMENT_REPORT).

4.10. При необходимости пересмотра ставки налога на Доход в виде дивидендов или Дивидендных эквивалентов по Ценным бумагам иностранных эмитентов, Участник клиринга направляет в КЦ:

- при необходимости пересмотра ставки налога на Доход в виде дивидендов - Заявление на пересмотр налоговой ставки по Субсчетам депо номинального держателя/доверительного управляющего от клиента депозитария ПАО «Бест Эффортс Банк» по форме, определенной Приложением № 4 к Регламенту обмена информацией, для дальнейшей передачи в Вышестоящий депозитарий;

- при необходимости пересмотра ставки налога на Доход в виде Дивидендных эквивалентов - Заявление на пересмотр налоговой ставки эквивалентного дивиденда от Участника клиринга НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) по форме, определенной Приложением № 4 к Регламенту обмена информацией.

Указанные в настоящем пункте документы предоставляются в КЦ в электронной форме по Системе электронного документооборота в сроки, определенные Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией.

Статья 5. Порядок предоставления Участниками клиринга в КЦ налоговой декларации.

5.1. Участники клиринга, претендующие на получение налоговой льготы на Доход в виде дивидендов и/или Дивидендного эквивалента, выплачиваемый Бенефициарам дохода по Ценным бумагам эмитентов США, не являющиеся Квалифицированными посредниками и (или) Квалифицированными дилерами деривативов, обязаны предоставлять в КЦ в отношении своих клиентов и (или) Субклиентов, являющихся Квалифицированными посредниками и (или) Квалифицированными дилерами деривативов налоговую декларацию по форме 1042.

5.2. Налоговую декларацию по форме 1042 обязаны также предоставлять в КЦ Участники клиринга, претендующие на получение налоговой льготы на Доход в виде дивидендов и/или Дивидендного эквивалента, выплачиваемый Бенефициарам дохода по Ценным бумагам эмитентов США, являющиеся Квалифицированными посредниками и (или) Квалифицированными дилерами деривативов, в отношении Субклиентов, являющихся Квалифицированными посредниками и (или) Квалифицированными дилерами деривативов, при условии, что клиенты таких Участников клиринга не являются Квалифицированными посредниками и (или) Квалифицированными дилерами деривативов.

5.3. Указанные в настоящей статье документы предоставляются в КЦ в электронной форме по Системе электронного документооборота в сроки, определенные Приложением № 1 к Регламенту обмена информацией.

Статья 6. Порядок предоставления Участниками клиринга в КЦ документов для исполнения Стандарта по автоматическому обмену информацией о финансовых счетах.

6.1. Участник клиринга обязуется не реже одного раза в год предоставлять в КЦ подписанную уполномоченным представителем и заверенную печатью (при наличии) Участника клиринга форму подтверждения статуса налогового резидентства (для юридических лиц, в том числе иностранной организации без образования юридического лица).

6.2. Документ, указанный в пункте 5.1 настоящего Регламента обмена информацией, предоставляется в КЦ: а) в электронной форме по Системе электронного документооборота; б) в виде оригинала на бумажном носителе.

Приложение № 1

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

Временной регламент обмена между Участником клиринга и КЦ информацией в целях исполнения Закона «О налогообложении иностранных счетов», Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов⁴⁵

№ п/п	Вид операции	Ответственное лицо	Срок проведения операции
1	Предоставление Заявлений, Формы идентификации Бенефициара дохода – юридического лица, Формы идентификации Посредника, Формы упрощенной идентификации заполненной (ых) в отношении Заявителя, для регистрации в качестве Участника клиринга и заключения договора об оказании клиринговых услуг	Участник клиринга / Депозитарий	Одновременно с документами для регистрации в качестве Участника клиринга и заключения договора об оказании клиринговых услуг
2	Предоставление: - Формы упрощенной идентификации, заполненной в отношении клиента или Субклиента Участника клиринга и / или - Формы идентификации Посредника, заполненной в отношении клиента или Субклиента Участника клиринга; - Формы идентификации Бенефициара дохода – юридического лица / Формы идентификации Бенефициара дохода – физического лица, заполненной в отношении клиента или Субклиента Участника клиринга; - Реестра.	Участник клиринга / Депозитарий	Одновременно с заявлением на регистрацию клиента или Субклиента Участника клиринга
3	Направление Заявлений, Форм идентификации и Реестра, Форм упрощенной идентификации в адрес Вышестоящего депозитария	КЦ	В течение 1 рабочего дня после получения от Участника клиринга
4	Направление Участнику клиринга уведомления (тип сообщения – FATCA_QUESTIONARY, подтип - NOTIFICATION) по форме Приложения № 2 к Регламенту обмена информацией по результатам проверки Форм идентификации, Форм упрощенной	КЦ	В течение 1 рабочего дня после получения ответа от Вышестоящего депозитария (в отношении документов, предоставленных в связи

⁴Информация, указанная в строках 11, 12, 14, направляется только в отношении Участников клиринга, клиентов (Субклиентов) Участников клиринга, осуществляющих операции с Ценными бумагами эмитентов США

⁵ Действия, указанные в строке 3, не осуществляются в отношении документов, предоставленных в связи с получением Доходов в виде Дивидендных эквивалентов

	идентификации и Реестра Вышестоящим депозитарием (КЦ)		с получением Доходов в виде дивидендов) / В течение 1 рабочего дня после проверки документов КЦ (в отношении документов, предоставленных в связи с получением Доходов в виде Дивидендных эквивалентов)
5	Направление в КЦ Заявления о возможности направления уведомления о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия по всем корпоративным событиям	Участник клиринга / Депозитарий	По мере необходимости
6	Направление в КЦ Заявления об автоматическом Налоговом раскрытии	Участник клиринга / Депозитарий	В рабочий день, предшествующий дню, в котором на Субсчете депо номинального держателя или доверительного управляющего будут учитываться Ценные бумаги иностранных эмитентов, принадлежащие одному клиенту или перестают учитываться Ценные бумаги иностранных эмитентов, принадлежащие одному клиенту
7	Направление Участникам клиринга уведомления о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия (подтип сообщения – ASSET_REQUEST) по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией	КЦ	Не позднее рабочего дня, следующего за Датой фиксации прав (для Налоговых раскрытий) / в течение 1 месяца после получения КЦ информации о проведении корпоративного действия TREC «Возврат части налога» (для Уточняющих налоговых раскрытий)
8	Направление Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия (подтип сообщения – ASSET REPORT) по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией	Участник клиринга/ Депозитарий	В срок, указанный в уведомлении КЦ о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия
9	Направление Участнику клиринга уведомления о принятии корректно заполненного Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия или о необходимости внесения исправлений в Налоговое раскрытие (подтип сообщения –REPLY) по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией	КЦ	В течение 1 рабочего дня после получения Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия
10	Направление Участнику клиринга уведомления о примененных налоговых ставках (тип сообщения – ASSET_NOTIFICATION) по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией	КЦ	В течение 1 рабочего дня после даты выплаты Дохода эмитентом

11	Направление Участнику клиринга уведомления о необходимости предоставления Информации о суммах выплаченных Доходов (подтип сообщения – PAYMENT_REQUEST) по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией	КЦ	Не позднее, чем по истечении 30 (тридцати) дней с даты раскрытия эмитентом информации о факте исполнения (полностью или частично) своих обязательств по выплате Дохода
12	Информация о суммах выплаченных Доходов (подтип сообщения – PAYMENT_REPORT) по форме Приложения № 3 к Регламенту обмена информацией	Участник клиринга / Депозитарий	В срок, указанный в уведомлении КЦ о необходимости предоставления Информации о суммах выплаченных Доходов
13	1) Заявление на пересмотр налоговой ставки по Субсчетам депо номинального держателя/доверительного управляющего от клиента депозитария ПАО «Бест Эффортс Банк»; 2) Заявление на пересмотр налоговой ставки эквивалентного дивиденда от Участника клиринга НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)	Участник клиринга / Депозитарий	Не позднее 6 календарных месяцев с момента получения Доходов (в отношении Доходов, полученных по Ценным бумагам эмитентов ФРГ) и не позднее 15 декабря календарного года, в котором осуществлялась выплата Доходов (в отношении Доходов, полученных по Ценным бумагам эмитентов США)
14	Налоговая декларация 1042	Участник клиринга / Депозитарий	В течение календарного месяца после сдачи налоговой декларации 1042 в налоговую службу США

Приложение № 2

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

ФОРМА упрощенной идентификации / Реестр

Форма сообщения типа FATCA_QUESTIONNAIRE (подтипы APPLICATION, REPLY, NOTIFICATION *)

Название элемента	Дочерний элемент	Название атрибута	Описание	M / O	R e v	Тип
RTS_DOC			Корневой элемент (root element) XML документа	M	1	
DOC_REQUISITES			Блок информации о документе	M	1	
		DOC_DATE	Дата формирования файла	M	1	Date
		DOC_TIME	Время формирования файла	M	1	Time
		DOC_NO	Уникальный учетный номер документа в Системе ЭДО	M	1	String(1-32)
		DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа	M	1	String(1-32)
			Всегда FATCA_QUESTIONNAIRE			
		SENDER_ID	Идентификатор (код РТС) Отправителя	M	1	String(1-16)
		SENDER_NAME	Краткое наименование отправителя	O	1	WString(1-120)
		RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) Получателя	M	1	String(1-16)
		REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	WString(1-120)
/DOC_REQUISITES				M		
FATCA_QUESTIONNAIRE					1	
DOC_INFO			Дополнительная информация о Документе		1	
ERROR			Информация об ошибке на уровне документа	O	3	
		ErrorLevel	Уровень ошибки	O	3	<ul style="list-style-type: none"> • INFO • WARN • ERROR
		ErrorCode	Идентификатор ошибки или Предупреждения	O	3	
		ErrorDescription	Человекочитаемой описание ошибки	O	3	

/ERROR						
		DOC_SUBTYPE	<p>Подтип сообщения</p> <ul style="list-style-type: none"> • APPLICATION - исходное заявление с идентификацией клиента, отправленное участником • REPLY - квитанция о приеме заявления, отправленная КЦ • NOTIFICATION - уведомление о статусе заявления, отправленное КЦ 	М	1	<p>enum String(1-32)</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ APPLICATION ○ REPLY ○ NOTIFICATION
		DOC_REFERENCE	<p>Ссылочный номер на номер первичного сообщения с заявлениями, указывается в ответах типа REPLY</p> <ul style="list-style-type: none"> • номер сообщения ЭДО из атрибута DOC_NO исходного сообщения 	О	1	String(1-32)
		REC_COUNT	<p>Количество заявлений в сообщении (контрольная сумма)</p> <p>ВНИМАНИЕ! Количество заявлений в сообщении не должно превышать установленного КЦ размера. С 30.11.2020 установлено ограничение в 500 записей. Сообщения с превышением числа заявлений будут отвергнуты Полностью</p>	М	1	Integer
/DOC_INFO						

APPLICATION			<ul style="list-style-type: none"> • Для каждого идентифицируемого клиента передается отдельное заявление • Передавать два заявления в отношении одного и того же клиента в одном сообщении не допускается • В заявлении должен быть указан 	M	1	
			<p>хотя бы один из двух идентификационных номеров (номер в учете УК и в учете КЦ)</p> <ul style="list-style-type: none"> • При изменении данных ранее зарегистрированного клиента указывается ранее присвоенный номер заявления в учете КЦ 			
		ApplicationNo	Уникальный номер заявления в учете брокера	O	1	String(1-32)
		InternalApplicationNo	Уникальный номер клиента в учете КЦ	O	1	String(1-32)
		ApplicationType	<p>Тип заявления в отношении клиента</p> <ul style="list-style-type: none"> • ADD - первичная идентификация клиента • UPDATE - изменение данных клиента, включая передачу обновленной анкеты или смену типа идентификации • DELETE - исключение клиента, по исключенному клиенту не будет приходить нотификация об истечении срока анкеты 			<p>enum String(1-32)</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ ADD ○ UPDATE ○ DELETE
CLIENT			Данные о клиенте в учете Участника	M	1	
		BrokerCode	Идентификатор (Код РТС) участника торгов, клиентом которого является указанный клиент. Может совпадать с атрибутом SENDER_ID	M	1	String(1-32)
		ClientRegistrationCode	Регистрационный код клиента, присвоенный КЦ при регистрации Клиента	O	2	String(1-125)

		ExtIdentificationCode	Единый идентификационный код клиента в учете Участника	О	2	String(1-125)
		TaxRate	Налоговая ставка, в соответствии с данными анкеты посредников и конечного клиента • 10	О	1	enum • 10 • 15
			• 15 • 20 • 25 • 30 - при упрощенной идентификации допускается только данный тип			• 20 • 25 • 30
		ClientType	Тип клиента • LegalEntity - юридическое лицо, включая ДУ • PersonEntity - физическое лицо • Intermediary - юридическое лицо – посредник	М	1	enum • LegalEntity • PersonEntity • Intermediary

CLIENT_ACCOUNT			<p>Полный список торговых кодов данного клиента</p> <p>Для каждого торгового кода указывается свой дочерний элемент ClientCode</p> <p>Добавление торговых кодов осуществляется путем добавления нового кода в список существующих кодов</p> <p>Удаление торговых кодов осуществляется путем исключения кода из списка существующих кодов</p> <p>КЦ может самостоятельно выявить и привязать новые зарегистрированные торговые коды в дополнение к существующим</p> <p>Не допускается указание неполного списка торговых кодов клиента (без учета удаленных торговых кодов)</p>	О		
	ClientCode		Краткий код клиента, указанный в заявлении на регистрацию клиента в КЦ (сообщение CLIENTS или CLIENT_ONLINE)	М	1	String(1-32)
/CLIENT_ACCOUNT						
INTERMEDIARY			<ul style="list-style-type: none"> • Данные о посредниках (если есть) • Указываются все посредники в цепочке • Для каждого посредника оформляется свой элемент INTERMEDIARY с указанием уровня в цепочке • Клиенты первого и второго уровня идентифицируются отдельно, даже если это одно лицо 	О	2	Элемент типа IntermediaryType

	IntermediaryLevel					Элемент типа IntermediaryLevelType
		Level	Уровень в цепочке посредников, от 1 (прямой клиент Участника) до N (последний посредник в цепочке)	M	2	Integer
		LastIntermediary	Признак последнего посредника в цепочке <ul style="list-style-type: none"> • Y - последний в цепочке посредников • N - есть клиент-субброкер перед конечным бенефициантом 	M	2	Y_N Type
	/IntermediaryLevel				2	
	IntermediaryIdentification		Указывается в отношении ранее зарегистрированного клиента-посредника		2	
		IntermediaryApplicationNo	Уникальный номер заявления клиента-посредника в учете брокера	O	2	String(1-32)
		IntermediaryInternalApplicationNo	Уникальный номер клиента-посредника в учете КЦ	O	2	String(1-32)
	/IntermediaryIdentification					
/INTERMEDIARY						
PERSON			Данные конечного бенефицианта - физического лица Указывается для ClientType = "PersonEntity" Не указывается в сообщениях, отправленных КЦ	O	1	Элемент типа PersonType
	PersonNameRu		ФИО клиента - физического лица на русском языке	O	2	Элемент типа PersonNameType
		FirstName	Имя	M	2	WString(1-120)
		SecondName	Фамилия	M	2	WString(1-120)
		PatronymicName	Отчество (если есть)	O	2	WString(1-120)
		ExtraName	Дополнительное имя (если есть)	O	2	WString(1-120)
	/PersonNameRu					
	/PersonNameEn		ФИО клиента - физического лица на английском языке, разделитель пробел	O	2	Элемент типа PersonNameType

		FirstName	Имя	M	2	WString(1-120)
		SecondName	Фамилия	M	2	WString(1-120)
		PatronymicName	Отчество (если есть)	O	2	WString(1-120)
		ExtraName	Дополнительное имя (если есть)	O	2	WString(1-120)
	PersonalDocument		Реквизиты основного идентификационного документа клиента - физического лица	O	2	Элемент типа Document
		DocumentType	Тип документа <ul style="list-style-type: none"> • Паспорт гражданина РФ • Паспорт иностранного гражданина • Свидетельство о рождении гражданина РФ • Иной документ 	M	2	WString(1-120)
		DocumentNumber	Номер документа. Если тип документа паспорт гражданина РФ, то номер паспорта в формате XX YY ZZZZZZ	M	2	String(12)
	/PersonalDocument					
	PersonData		Может не указываться при обновлениях данных и при удалении клиента	O		
		PersonTaxNumber	Налоговый номер клиента - физического лица (ИНН)	M	1	String(1-32)
		PersonTaxCountry	Страна налогового резидентства клиента - физического лица (цифровой код ОКСМ)	M	1	String(3)
		NotificationViaBroker	Указание то то, что клиент согласен получать уведомление 1042с через брокера <ul style="list-style-type: none"> • Y - клиент хочет получать уведомление через брокера • N - клиент хочет получать уведомление по почте Если клиент укажет в данном поле N, то КЦ откажет в регистрации такого заявления	O	2	тип Y_N
		DateOfBirth	Дата рождения	M	2	Date
	/PersonData					

	PersonAddress		Адрес проживания клиента - физического лица	O		Элемент типа AddressType
		Address	Улица, дом, квартира	O	2	WString(1-120)
		AddressCity	Город, Область, Почтовый Индекс	M	2	WString(1-120)
		AddressCountry	Страна	M	2	String(3)
	/PersonAddress					
	MailAddress		Почтовый адрес клиента - физического лица, не указывается, если SameMailAddress="Y"	O		Элемент типа AddressType
		SameAsAddress	Признак, что почтовый адрес совпадает с адресом проживания <ul style="list-style-type: none"> • Y - адрес проживания совпадает с почтовым адресом • N - адрес проживания не совпадает с почтовым адресом 	O	2	тип Y_N
		Address	Почтовый адрес. Улица, дом, Квартира	O	2	WString(1-120)
		AddressCity	Почтовый адрес. Город, Область, Почтовый Индекс	O	2	WString(1-120)
		AddressCountry	Почтовый адрес. Страна	O	2	String(3)
	/MailAddress					
SIMPLE_IDENTIFICATION			Признак упрощенной идентификации без передачи анкеты W8	O	2	
		IdentificationDate	Дата проведения идентификации	O	2	Date
	/SIMPLE_IDENTIFICATION					
FILEINFO			<ul style="list-style-type: none"> • Данные о переданном файле анкеты (если есть) • Допускается передача нескольких файлов • Не указывается в сообщениях, отправленных КЦ 	O	1	
		QuestionnaireType	Всегда W8BEN	M	1	String(1-32)
		QuestionnaireFileName	Имя файла анкеты, переданное в приложении. Допускается только анкета в формате PDF	M	1	String(1-128)
		QuestionnaireExecutionDate	Дата подписания анкеты физическим лицом	M	3	Date

		QuestionnaireExpirationDate	Дата окончания действия анкеты	O	1	Date
		RecognitionReady	Признак анкеты, подготовленной для быстрого OCR, по умолчанию false	O	3	Y_N_type
/FILEINFO						
/PERSON						
LEGAL			Данные конечного клиента - юридического лица (включая ДУ) Не указывается в сообщениях, отправленных КЦ	O	1	Элемент типа LegalType
	LegalData		Может не указываться при обновлениях данных и при удалении клиента	O	2	Элемент типа LegalDataType
		LegalNameRu	Краткое наименование клиента - юридического лица, на русском языке	O	1	WString(1-512)
		LegalNameEn	Краткое наименование клиента - юридического лица, на английском языке	M	1	String(1-512)
			<ul style="list-style-type: none"> Если есть номер GIIN - наименование должно соответствовать указанному при присвоении GIIN Если нет номера GIIN - в соответствии с уставными документами 			
		LegalTaxNumber	Налоговый номер клиента - юридического лица	O	1	String(1-32)
		LegalTaxCountry	Страна налоговой регистрации клиента - юридического лица (цифровой код ОКСМ)	M	1	String(3)
		GIIN	GIIN (если есть) Если у участника несколько GIIN, они перечисляются через запятую	O	1	String(1-32)

		NotificationViaBroker	Указание то то, что клиент согласен получать уведомление 1042с через брокера <ul style="list-style-type: none"> • Y - клиент хочет получать уведомление через брокера • N - клиент хочет получать уведомление по почте Если клиент укажет в данном поле N, то КЦ откажет в регистрации такого заявления	0	2	тип Y_N
	/LegalData					
	LegalAddress			0	2	Элемент типа AddressType
		Address	Улица, дом, квартира	0	2	WString(1-120)
		AddressCity	Город, Область, Почтовый Индекс	M	2	WString(1-120)
		AddressCountry	Страна	M	2	String(3)
	/LegalAddress					
	MailAddress		Почтовый адрес клиента - физического лица, не указывается, если SameMailAddress="Y"	0		Элемент типа AddressType
		SameAsAddress	Признак, что почтовый адрес совпадает с адресом проживания	0	2	Char
			<ul style="list-style-type: none"> • Y - адрес проживания совпадает с почтовым адресом • N - адрес проживания не совпадает с почтовым адресом 			
		Address	Почтовый адрес. Улица, дом, Квартира	0	2	WString(1-120)
		AddressCity	Почтовый адрес. Город, Область, Почтовый Индекс	0	2	WString(1-120)
		AddressCountry	Почтовый адрес. Страна	0	2	String(3)
	/MailAddress					
	FATCAStatus		Может не указываться при обновлениях данных и при удалении клиента	0	2	Элемент типа FATCAStatusType

		Chapter3Status	<ul style="list-style-type: none"> • Corporation • Disregarded entity • Partnership • Simple trust • Grantor trust • Complex trust • Estate • Government • Central Bank of Issue • Tax-exempt organization • Private foundation • International organization 	M	2	String(1-120)
		Chapter3StatusIMY	<ul style="list-style-type: none"> • QI • Nonqualified intermediary • Territory financial institution • U.S. branch • Withholding foreign partnership • Withholding foreign trust • Nonwithholding foreign partnership • Nonwithholding foreign simple trust • Nonwithholding foreign grantor 	O	2	enum String(1-120)
			Trust Поле, обязательное для посредников с идентификацией по анкете			

		Chapter4Status	<ul style="list-style-type: none"> • Nonparticipating FFI • Participating FFI • Reporting Model 1 FFI • Reporting Model 2 FFI • Registered deemed-compliant FFI • Sponsored FFI • Certified deemed-compliant nonregistering local bank • Certified deemed-compliant FFI with only low-value accounts • Certified deemed-compliant sponsored, closely held investment vehicle • Certified deemed-compliant limited life debt investment entity • Certain investment entities that do not maintain financial accounts • Owner-documented FFI • Restricted distributor • Nonreporting IGA FFI • Foreign government, government of a U.S. possession, or foreign central bank of issue • International organization • Exempt retirement plans • Entity wholly owned by exempt beneficial owners • Territory financial institution • Excepted nonfinancial group entity • Excepted nonfinancial start-up company • Excepted nonfinancial entity in liquidation or bankruptcy • 501(c) organization • Nonprofit organization 	M	2	String(1-120)
--	--	----------------	--	---	---	---------------

			<ul style="list-style-type: none"> Publicly traded NFFE or NFFE affiliate of a publicly traded corporation Excepted territory NFFE Active NFFE Passive NFFE Excepted inter-affiliate FFI Direct reporting NFFE. Sponsored direct reporting NFFE Account that is not a financial account 			
		LimitationOfBenefit	<ul style="list-style-type: none"> Government Tax exempt pension trust or pension fund Other tax exempt organization Publicly traded corporation Subsidiary of a publicly traded corporation Company that meets the ownership and base erosion test Company that meets the derivative benefits test Company with an item of income that meets active trade or business test Favorable discretionary determination by the U.S. competent authority received Other <p>Поле, необязательное для упрощенной идентификации</p>	0	2	String(1-120)
		LimitationOfBenefitOther	Иная причина, если LimitationOfBenefit="Other"	0	2	String(1-120)
	/FATCAStatus					
SIMPLE_IDENTIFICATION			Признак упрощенной идентификации без передачи анкеты W8	0	2	
		IdentificationDate	Дата проведения идентификации	0	2	Date
/SIMPLE_IDENTIFICATION						

FILEINFO			Данные о переданном файле анкеты Не указывается в сообщениях, отправленных КЦ	O	1	
		QuestionnaireType	Всегда W-8BEN-E	M	1	String(1-32)
		QuestionnaireFileName	Имя файла анкеты, переданное в приложении	O	1	String(1-128)
		QuestionnaireExecutionDate	Дата подписания анкеты юридическим лицом	M	3	Date
		QuestionnaireExpirationDate	Дата окончания действия анкеты	O	1	Date
		RecognitionReady	Признак анкеты, подготовленной для быстрого OCR, по умолчанию false	O	3	Y_N_type
/FILEINFO						
/LEGAL						
/CLIENT						
RESULT			Указывается в сообщениях, отправленных КЦ	O	1	
		ApplicationStatus	Код результата обработки заявления <ul style="list-style-type: none"> • Указывается в REPLY <ul style="list-style-type: none"> ○ RECEIVED - заявление принято в обработку ○ REJECTED - в приеме заявления отказано из-за критических ошибок • Указывается в NOTIFICATION <ul style="list-style-type: none"> ○ WAITING - заявление ожидает дополнительной проверки анкеты W8, иных ошибок не выявлено ○ ACCEPTED - заявление обработано без ошибок ○ EXPIRING - приближается срок истечения анкеты ○ VOID - анкета признана недействительной из-за истечения срока или изменения реквизитов клиента • DISCLAIM – заявление принято, но содержит ошибки, список 	M	1	String(1-32)
			ошибок прилагается ¹			

		Description	<ul style="list-style-type: none"> • Описание ошибки • Дополнительная информация о ранее поданном заявлении 	O	1	WString(1-512)
		ApprovedTaxRate	<p>Налоговая ставка, присвоенная клиенту по итогам рассмотрения заявления</p> <ul style="list-style-type: none"> • 10 • 15 • 20 • 25 • 30 • 30BAD 	O	1	<p>enum String(1-32)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 10 • 15 • 20 • 25 • 30 • 30BAD
ERROR			Список выявленных ошибок, замечаний или иной информации	O	3	
		ErrorLevel	Уровень ошибки	O	3	<ul style="list-style-type: none"> • INFO • WARN • ERROR
		ErrorCode	Идентификатор ошибки или предупреждения	O	3	
		ErrorDescription	Человекочитаемое описание ошибки	O	3	
/ERROR						
/RESULT						
APPLICATION						
/FATCA_QUESTIONNAIRE						
/RTS_DOC						

¹ Данный статус указывается в ответном сообщении КЦ Участнику клиринга при приостановлении действия регистрации клиента (Субклиента) Участника клиринга. Для возобновления действия регистрации клиента (Субклиента) Участника клиринга, Участник клиринга направляет в КЦ Форму упрощенной идентификации повторно. В случае успешного прохождения повторной идентификации, Участнику клиринга направляется ответ по форме Приложения №2 к настоящему Регламенту обмена информацией со статусом ACCEPTED

* Описание полей сообщения, содержится в схемах в формате XSD, размещенных на сайте КЦ.

Причины для отказа приема заявления

Операция	Причина	Комментарии
A, U, D	Не указан ни один идентификационный номер из списка, клиент не найден в списке импортированных из ТС	
U, D	Не найден клиент ни по одному из указанных идентификаторов	
A, U, D	Найден клиент по одному из идентификаторов, но какой-либо другой идентификатор не совпадает с данными в базе	Кроме случая изменения реквизитов
A, U	В заявлении указан идентификатор заявления для посредника, но посредник не найден	
A	Не указана страна налогового резидентства	

Приложение № 3

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

ФОРМА Налоговое раскрытие

Форма сообщений типа FATCA_ASSET, подтипы ASSET_REQUEST, ASSET_REPORT, ASSET_NOTIFICATION, PAYMENT_REQUEST, PAYMENT_REPORT, REPLY*

На одно событие по выплате Дохода по Ценным бумагам иностранных эмитентов направляется один запрос

При налоговом раскрытии по Ценным бумагам эмитентов ФРГ значение ставки налога на Доход 26% в указанных ниже сообщениях соответствует фактической ставке 26,375%

Формат запроса об остатках на дату сбора (ASSET_REQUEST)

Название элемента	Название атрибута	Описание	M/O	Rev	Тип
RTS_DOC		Корневой элемент (root element) XML документа	M	1	
DOC_REQUISITES		Блок информации о документе	M	1	
	DOC_DATE	Дата формирования файла	M	1	Date
	DOC_TIME	Время формирования файла	M	1	Time
	DOC_NO	Уникальный учетный номер документа в системе ЭДО	M	1	String(1-30)
	DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа Всегда FATCA_ASSET	M	1	String(1-35)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	SENDER_ID	Идентификатор (код РТС) отправителя	M	1	String(3-7)
	SENDER_NAME	Краткое наименование отправителя	O	1	String(0-200)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	String(0-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_REFERENCE	ORIGIN для запросов ASSET_REQUEST	O	1	String(1-30)
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения ASSET_REQUEST - запрос остатков на дату корпсобытия	M	1	String-enum
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса. Используется для обновления информации в запросе	M	2	unsignedLong
/DOC_INFO				1	
REPORT_DATE		Запрос или данные о ЦБ на дату сбора реестра	M	1	

	ReportDate	Дата сбора реестра	M	1	Date
	PaymentDate	Дата выплаты дивидендов	M	1	Date
	LastReportDate	Дата, после которой отчеты будут отвергаться.	M	1	Date
SECURITY		Информация о ценной бумаге	M	1	
	IssueISIN	ISIN ценной бумаги	M	1	String(12)
	TaxRestriction	Признак наличия ограничений для применения льготной ставки (REIT или принудительная фиксированная ставка)	O	3	Y_N_type
	ClientPoolAllowed	Признак разрешения раскрытия пулами	O	6	Y_N_type
TOTAL		Информация об итоговых суммах по субсчетам	O	1	
ASSET		Группа данных о совокупных активах на субсчетах. Данные о субсчетах с автоматическим раскрытием не передается	O	1	
	DepoAccount	Депозитарный субсчет в РДЦ	M	1	String(5-12)
	ClearingAccount	Код ТКС	O	1.1	String(12)
	Qty	Остаток по счету	M	1	Numeric(26,8)
/ASSET					
/TOTAL					
/SECURITY					
/REPORT_DATE					
/FATCA_ASSET					
/RTS_DOC					

Формат отчета об остатках на дату сбора (ASSET_REPORT)

Название элемента	Название атрибута	Описание	M/O	Rev	Тип
RTS_DOC		Корневой элемент (root element) XML документа	M	1	
DOC_REQUISITES		Блок информации о документе	M	1	
	DOC_DATE	Дата формирования файла	M	1	Date
	DOC_TIME	Время формирования файла	M	1	Time
	DOC_NO	Уникальный учетный номер документа в системе ЭДО	M	1	String(1-30)
	DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа Всегда FATCA_ASSET	M	1	String(1-35)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	SENDER_ID	Идентификатор (код РТС) отправителя	M	1	String(3-7)
	SENDER_NAME	Краткое наименование отправителя	O	1	String(0-200)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	String(0- 200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_REFERENCE	DOC_NO последнего принятого запроса ASSET_REQUEST - для	O	1	String(1-30)

		сообщения типа ASSET_REPORT			
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения ASSET_REPORT- отчет участника с депозитарной выпиской	M	1	String-enum
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса. Используется для обновления информации в запросе	M	2	unsignedLong
/DOC_INFO				1	
REPORT_DATE		Запрос или данные о ЦБ на дату сбора реестра	M	1	
	ReportDate	Дата сбора реестра	M	1	Date
	PaymentDate	Дата выплаты дивидендов	M	1	Date
	LastReportDate	Дата, после которой отчеты будут отвергаться.	O	1	Date
SECURITY		Информация о ценной бумаге	M	1	
	IssueISIN	ISIN ценной бумаги	M	1	String(12)
CLIENT		Данные о клиентском счете	M	1	
	BrokerCode	Код УТ	M	1	String(3-7)
	ClientCode	Код клиентского счета на СПБ. Должен быть указан либо элемент ClientCode либо ExtIdentificationCode	O	1	String(12)
	ExtIdentificationCode	Внутренний идентификатор счета (если есть). Должен быть указан либо элемент ClientCode либо ExtIdentificationCode Данный внутренний идентификатор должен быть заранее передан в КЦ в заявлении FATCA_QUESTIONNAIRE	O	1	String
	TaxRate	Предполагаемая налоговая ставка	O	1	Enum 0 5 10 15 20 25 26 30 37
	TaxCountry	Страна (цифровой код ОКСМ). Поле обязательное при раскрытии по эмитентам ФРГ	O	4	String(3)
	ClientType	Тип клиента: PersonEntity LegalEntity	O	6	String
	Chapter3Status	Статус по главе 3 для юрлиц клиента (как в заявлении н аидентификацию)	O	6	String
	Chapter4Status	Статус по главе 4 для юрлиц клиента (как в заявлении н аидентификацию)	O0	6	String
ASSET		Информация об активе Указывается в ASSET_REPORT	M	1	

	DepoAccount	Депозитарный субсчет в РД	O	1	String(5-12)
	ClearingAccount	Код ТКС, если есть	O	1.1	String(12)
	Qty	Остаток по счету	M	1	Numeric(26,8)
REPO_POSITION		Информация о позициях по сделкам репо и/или займам данного клиента по данному счету	O	5	
	RepoQty	Объем позиции (сделки) в штуках ЦБ	M	5	Numeric(26,8)
	RepoDirection	Направление 1-й части сделки репо	M	5	Buy Sell
	ContraBrokerCode	Брокер контрагента (Или код отчитывающегося участника - для внутриброкерских сделок)	M	5	String(3-7)
	ContraClientCode	Торговый код клиента контрагента	O	5	String(1-12)
	ContraClientRegulatorCode	Биржевой идентификационный код клиента контрагента	O	5	WString(1-512)
	ContraExtIdentificationCode	Внутренний идентификационный код клиента контрагента	O	5	WString(1-32)
	DealReference	Ссылка на сделку, если есть	O	5	WString(1-64)
	OtcDeal	Признак позиции, образованной биржевыми и внебиржевыми сделками репо. Для целей данного отчета, сделка ОТС, заключенная через МФБ помечается как N	M	5	Yes No
/REPO_POSITION					
/ASSET					
/CLIENT					
CLIENT_POOL		Раскрытие клиентскими пулами. Элемент не указывается, если производится раскрытие по клиентам. Запрещено раскрытие пулами если в запросе ClientPoolAllowed="N"	O		
	TaxRate	Налоговая ставка пула клиентов	M	6	enum 0 5 10 15 20 25 26 30 37

					30BAD
	TaxCountry	Страна (цифровой код ОКСМ) пула клиентов	O	6	String(3)
	ClientType	Тип пула клиентов PersonEntity LegalEntity	O	6	enum
	Chapter3Status	Статус по главе 3 для юрлиц из пула клиентов	O	6	enum
	Chapter4Status	Статус по главе 4 для юрлиц из пула клиентов	O	6	enum
ASSET		Информация о совокупном активе пула клиентов	M	6	
	DepoAccount	Депозитарный субсчет в РДЦ	O	6	String(5-12)
	ClearingAccount	Код ТКС, если есть	O	6	String(12)
	Qty	Суммарный остаток по счету для пула клиентов	M	6	Numeric(26,8)
REPO_POSITION		Информация о позициях по сделкам репо и/или займам данного клиентского пула по данному счету	O	6	
	RepoQty	Объем позиции (сделки) в штуках ЦБ	M	6	Numeric(26,8)
	RepoDirection	Направление 1-й части сделки репо	M	6	Buy Sell
	ContraBrokerCode	Брокер контрагента (Или код отчитывающегося участника - для внутриброкерских сделок)	M	6	String(3-7)
	OtcDeal	Признак позиции, образованной биржевыми и внебиржевыми сделками репо. Для целей данного отчета, сделка ОТС, заключенная через МФБ помечается как N	M	6	Yes No
/REPO_POSITION					
/CLIENT_POOL					
TOTAL		Информация по итоговым суммам по субсчетам Указывается в отчетах ASSET_REPORT	M	1	
ASSET		Указывается в отчетах ASSET_REPORT	M	1	
	DepoAccount	Депозитарный субсчет в РДЦ	M	1	String(5-12)
	ClearingAccount	Код ТКС	O	1.1	String(12)
	Qty	Остаток по счету	M	1	Numeric(26,8)
REPO_POSITION		Итоговые нетто-требования	O	5	
	RepoQty	Объем позиции в штуках ЦБ	M	5	Numeric(26,8)
	RepoDirection	Направление позиции	M	5	Buy Sell
	ContraBrokerCode	Брокер контрагента (Или код отчитывающегося участника - для внутриброкерских сделок)	M	5	String(3-7)
	OtcDeal	Признак позиции, образованной биржевыми и внебиржевыми сделками репо. Для целей данного отчета, сделка ОТС, заключенная через МФБ помечается как N	M	5	Yes

					No
/REPO_POSITION					
/ASSET					
/TOTAL					
/SECURITY					
/REPORT_DATE					
/FATCA_ASSET					
/RTS_DOC					

Формат запроса о произведенных выплатах по корпсобытию (PAYMENT_REQUEST)

Название элемента	Название атрибута	Описание	M/O	Rev	Тип
RTS_DOC		Корневой элемент (root element) XML документа	M	1	
DOC_REQUISITES		Блок информации о документе	M	1	
	DOC_DATE	Дата формирования файла	M	1	Date
	DOC_TIME	Время формирования файла	M	1	Time
	DOC_NO	Уникальный учетный номер документа в системе ЭДО	M	1	String(1-30)
	DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа Всегда FATCA_ASSET	M	1	String(1-35)
	SENDER_ID	Идентификатор (код РТС) отправителя	M	1	String(3-7)
	SENDER_NAME	Краткое наименование отправителя	O	1	String(0-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	String(0-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения PAYMENT_REQUEST - запрос выплат на дату корпсобытия	M	1	String(1-32)
	DOC_REFERENCE	DOC_NO отчета ASSET_NOTIFICATION - для сообщения типа PAYMENT_REQUEST	O	1	String-enum
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса. Используется для обновления информации в запросе	M	2	unsignedLong
	TAX_REQUEST_NO	Сквозной номер запроса налогового раскрытия по данному корпсобытию	O	4	unsignedLong
/DOC_INFO				1	
REPORT_DATE		Запрос или данные о ЦБ на дату сбора реестра	M	1	
	ReportDate	Дата сбора реестра	M	1	Date
	PaymentDate	Дата выплаты дивидендов	M	1	Date

	LastReportDate	Дата, после которой отчеты будут отвергаться	O	1	Date
SECURITY		Информация о ценной бумаге	M	1	
	IssueISIN	ISIN ценной бумаги	M	1	String(12)
/SECURITY					
/REPORT_DATE					
/FATCA_ASSET					
/RTS_DOC					

Формат отчета участника с депозитарной выпиской и суммой выплат (PAYMENT_REPORT)

Название элемента	Название атрибута	Описание	M/O	Rev	Тип
RTS_DOC		Корневой элемент (root element) XML документа	M	1	
DOC_REQUISITES		Блок информации о документе	M	1	
	DOC_DATE	Дата формирования файла	M	1	Date
	DOC_TIME	Время формирования файла	M	1	Time
	DOC_NO	Уникальный учетный номер документа в системе ЭДО	M	1	String(1-30)
	DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа Всегда FATCA_ASSET	M	1	String(1-35)
	SENDER_ID	Идентификатор (код РТС) отправителя	M	1	String(3-7)
	SENDER_NAME	Краткое наименование отправителя	O	1	String(0-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	String(0-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения PAYMENT_REPORT- отчет участника с депозитарной выпиской и суммой выплат	M	1	String(1-32)
	DOC_REFERENCE	DOC_NO последнего принятого запроса PAYMENT_REQUEST - для сообщения типа PAYMENT_REPORT	O	1	String-enum
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса. Используется для обновления информации в запросе	M	2	unsignedLong
	TAX_REQUEST_NO	Сквозной номер запроса налогового раскрытия по данному корпоративному	O	4	unsignedLong
/DOC_INFO				1	
REPORT_DATE		Запрос или данные о ЦБ на дату сбора реестра	M	1	
	ReportDate	Дата сбора реестра	M	1	Date
	PaymentDate	Дата выплаты дивидендов	M	1	Date
	LastReportDate	Дата, после которой отчеты будут отвергаться.	O	1	Date

SECURITY		Информация о ценной бумаге	M	1	
	IssueISIN	ISIN ценной бумаги	M	1	String(12)
CLIENT		Данные о клиентском счете Указывается в отчетах PAYMENT_REPORT	M	1	
	BrokerCode	Код УТ	M	1	String(5)
	ClientCode	Код клиентского счета на СПб. Должен быть указан либо элемент ClientCode либо ExtIdentificationCode	O	1	String(12)
	ExtIdentificationCode	Внутренний идентификатор счета (если есть). Должен быть указан либо элемент ClientCode либо ExtIdentificationCode Данный внутренний идентификатор должен быть заранее передан в КЦ в заявлении FATCA_QUESTIONNAIRE	O	1	String
	TaxRate	Предполагаемая налоговая ставка	O	1	enum 0 5 10 15 20 25 30
ASSET		Информация об активе Указывается в отчетах PAYMENT_REPORT	M	1	
	Qty	Остаток по счету	M	1	Numeric(26,8)
	WithheldAmount	сумма, удержанная депозитарием (если известна) в валюте платежа. Указывается в PAYMENT_REPORT	O	3	Numeric(20,2)
	AgentWithheldAmount	сумма, удержанная вышестоящим депозитарием (если известна) в валюте платежа. Указывается в PAYMENT_REPORT	O	3	Numeric(20,2)
	IncomeAmount	сумма полученного дохода по дивидендам в валюте платежа. Указывается в PAYMENT_REPORT	-M	3	Numeric(20,2)
	PaymentCurrency	Код валюты платежа (USD). Указывается в PAYMENT_REPORT	-M	3	String
	AppliedTaxRate	Примененная при выплате налоговая ставка Код ставки 26 соответствует налоговой ставке 26.375%	-M	3	enum 0 5 10 15 20

					25 26 30 37 30BAD
/ASSET					
/CLIENT					
/SECURITY					
/REPORT_DATE					
/FATCA_ASSET					
/RTS_DOC					

Формат ответного сообщения на отчеты участников (REPLY)

Название элемента	Название атрибута	Описание	M/O	Rev	Тип
RTS_DOC		Корневой элемент (root element) XML документа	M	1	
DOC_REQUISITES		Блок информации о документе	M	1	
	DOC_DATE	Дата формирования файла	M	1	Date
	DOC_TIME	Время формирования файла	M	1	Time
	DOC_NO	Уникальный учетный номер документа в системе ЭДО	M	1	String(1-30)
	DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа Всегда FATCA_ASSET	M	1	String(1-35)
	SENDER_ID	Идентификатор (код РТС) отправителя	M	1	String(3-7)
	SENDER_NAME	Краткое наименование отправителя	O	1	String(0-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	String(0-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
ERROR		Информация об ошибке на уровне документа	O	4	
	ErrorLevel	Тип ошибки	O	1	String-enum
	ErrorCode	Код ошибки	M	1	Integer
	Description	Описание ошибки	O	1	String
/ERROR					
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения REPLY – результат приема сообщения Участника	M	1	String(1-32)
	DOC_REFERENCE	Ссылочный номер на номер принятого сообщения	O	1	String(1-32)
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса. Используется для обновления информации в запросе	M	2	unsignedLong

	TAX_REQUEST_NO	Сквозной номер запроса налогового раскрытия по данному корпсобытию	O	4	unsignedLong
	DOC_REF_TYPE	Подтип сообщения, на который дается ответ <ul style="list-style-type: none"> • PLANNED_ASSET_REPORT • ASSET_REPORT • PAYMENT_REPORT 	O	4	String(1-32)
/DOC_INFO				1	
REPORT_DATE		Запрос или данные о ЦБ на дату сбора реестра	M	1	
	ReportDate	Дата сбора реестра	M	1	Date
	PaymentDate	Дата выплаты дивидендов	M	1	Date
	LastReportDate	Дата, после которой отчеты будут отвергаться.	O	1	Date
SECURITY		Информация о ценной бумаге	M	1	
	IssueISIN	ISIN ценной бумаги	M	1	String(12)
RESULT				1	
	ReportStatus	Статус отчета <ul style="list-style-type: none"> • ACCEPTED - отчет принят • REJECTED - отчет не может быть принят 	M	1	String
	ErrorCode	Код ошибки	O	1	Integer
	Description	Описание ошибки	O	1	String(0-256)
CLIENT_BINDING		не указывается при отказе приема отчета	O	5	
	BrokerCode	Код Участника Торгов, для которого зарегистрирован клиент, из поданного отчета,	M	5	String(3-7)
	ClientCode	Код клиентского счета на СПБ, из поданного отчета,	O	5	String(1-12)
	ExtIdentificationCode	Идентификатор клиента в учете Участника, из поданного отчета,	O	5	WString(1-32)
	ClientRegulatorCode	Идентификатор клиента, присвоенный ПТКС при регистрации, из поданного отчета,	O	5	WString(1-512)
	ClientBinded	Признак привязке к идентифицированному клиенту в базе	M	5	Y_N_Type
	InternalApplicationNo	Уникальный номер заявления в учете МФБ	O	5	String(1-64)
	BindedTaxRate	Налоговая ставка, предварительно установленная в результате привязки клиента <ul style="list-style-type: none"> • 0 • 5 • 10 • 15 • 20 • 25 • 26 • 30 • 37 	M	5	Enum

					• 3030BAD
	ClientBinded	Признак привязке к идентифицированному клиенту в базе	M	6	Y_N_Type
	ReitClient	Признак 30% ставки по REIT бумаге для граждан СНГ	M	5	Y_N_Type
	AutoBinded	Признак клиента, автоматически привязанного при автоматическом создании раскрытия по счету	M	5	Y_N_Type
	TaxCountry	Страна (цифровой код ОКМ), из поданного отчета,	O	5	String(3)
/CLIENT_BINDING					
/RESULT				1	
/SECURITY				1	
/REPORT_DATE				1	
/FATCA_ASSET				1	
/RTS_DOC				1	

Формат уведомления о примененных налоговых ставках (ASSET_NOTIFICATION)

Название элемента	Название атрибута	Описание	M/O	Rev	Тип
RTS_DOC		Корневой элемент (root element) XML документа	M	1	
DOC_REQUISITES		Блок информации о документе	M	1	
	DOC_DATE	Дата формирования файла	M	1	Date
	DOC_TIME	Время формирования файла	M	1	Time
	DOC_NO	Уникальный учетный номер документа в системе ЭДО	M	1	String(1-30)
	DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа Всегда FATCA_ASSET	M	1	String(1-35)
	SENDER_ID	Идентификатор (код РТС) отправителя	M	1	String(3-7)
	SENDER_NAME	Краткое наименование отправителя	O	1	String(0-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	String(0-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения ASSET_NOTIFICATION – информация о присвоенных ставках по результатам налогового раскрытия и маркировки	M	1	String(1-32)
	DOC_REFERENCE	DOC_NO последнего принятого отчета ASSET_REPORT Если ни одного сообщения ASSET_REPORT с раскрытием не было принято, то DOC_NO последнего принятого запроса ASSET_REQUEST	M	1	String-enum
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса. Используется для обновления информации в запросе	M	2	unsignedLong
/DOC_INFO				1	

REPORT_DATE		Запрос или данные о ЦБ на дату сбора реестра	M	1	
	ReportDate	Дата сбора реестра	M	1	Date
	PaymentDate	Дата выплаты дивидендов	M	1	Date
	LastReportDate	Дата, после которой отчеты будут отвергаться.	M	1	Date
SECURITY					
	IssueISIN	ISIN ценной бумаги	M	1	String
	TaxRestriction	Признак невозможности применения льготной ставки (REIT или иная причина)	O	5	Y_N_type
CLIENT					
	BrokerCode	Код Участника торгов, для которого зарегистрирован клиент	M	1	String(3-7)
	ClientCode	Код клиентского счета на СПБ	O	1	String(1-12)
	ExIdentificationCode	Идентификатор клиента в учете Участника	O	1	WString(1-32)
	ClientRegulatorCode	Идентификатор клиента, присвоенный ПТКС при регистрации	O	2	WString(1-512)
	TaxRate	Предполагаемая налоговая ставка по данным Участника	O	1.1	Enum 0 5 10 15 20 25 26 30 37 30BAD
	TaxCountry	Страна (цифровой код ОКСМ)	O	4	String(3)
	BindedTaxRate	Налоговая ставка, предварительно установленная в результате привязки клиента	O	5	Enum 0 5 10 15 20 25 26 30 37 30BAD
	ClientBinded	Признак привязки к идентифицированному клиенту в базе	O	5	Y_N_Type
	ReitClient	Признак 30% ставки по REIT бумаге для граждан СНГ	O	5	Y_N_Type

	ClientType	Тип клиента PersonEntity LegalEntity	O	6	Enum
	Chapter3Status	Статус по главе 3 для юрлица	O	6	Enum
	Chapter4Status	Статус по главе 4 для юрлица	O	6	Enum
ASSET					
	DepoAccount	Депозитарный субсчет. Должен быть указан элемент DepoAccount или ClearingAccount	O	1	String(5-12)
	ClearingAccount	Клиринговый счет. Должен быть указан элемент DepoAccount или ClearingAccount	O	2	String(1-31)
	Qty	Остаток по счету или остаток, на который были начислены дивиденды	M	1	Numeric(26,8)
	AutoBinded	Признак клиента, автоматически привязанного при автоматическом создании раскрытия по счету	O	6	Y_N_Type
ASSET_RESULT					
	ApprovedTaxRate	Утвержденная ставка, переданная в вышестоящие депозитарии Код ставки 26 соответствует налоговой ставке 26.375%	M	3	Enum 0 5 10 15 20 25 26 30 37 30BAD
	Qty	Остаток по счету для данной ставки	M	1	Numeric(26,8) Неотрицательное
	RepoPos	Признак маркировки по QDD	O	6	Y_N_Type
/ASSET_RESULT					
/ASSET					
/CLIENT					
CLIENT_POOL					
	TaxRate	Раскрытие клиентскими пулами Налоговая ставка пула клиентов	O	6	Enum 0 5 10 15 20

					25 26 30 37 30BAD
	TaxCountry	Страна (цифровой код ОКСМ) пула клиентов	O	6	String(3)
	ClientType	Тип пула клиентов PersonEntity LegalEntity	O	6	Enum
	Chapter3Status	Статус по главе 3 для юрлиц из пула клиентов	O	6	enum
	Chapter4Status	Статус по главе 4 для юрлиц из пула клиентов	O	6	enum
ASSET		Информация об активах пула клиентов в разрезе субсчетов	M	6	
	DepoAccount	Депозитарный субсчет. Должен быть указан либо элемент DepoAccount либо ClearingAccount.	M	6	String(5-12)
	ClearingAccount	Клиринговый счет. Должен быть указан либо элемент DepoAccount либо ClearingAccount.	O	6	String(1-31)
	Qty	Остаток по субсчету	M	6	Numeric(26,8)
ASSET_RESULT			O	6	
	ApprovedTaxRate	Утвержденная ставка, переданная в вышестоящие депозитарии 0 - предусмотрено для ЦБ без взимания налога 30BAD - признак ставки по неидентифицированным клиентам 26 соответствует фактической ставке 26.375%	M	6	enum 0 5 10 15 20 25 26 30 37 30BAD
	Qty	Остаток по счету для данной ставки	M	6	неотрицательное Numeric(26,8)
	RepoPos	Признак маркировки по QDD	O	6	Y_N_Type
/ASSET_RESULT					
/ASSET					
/CLIENT_POOL					
TOTAL					
ASSET					

	DepoAccount	Депозитарный субсчет. Должен быть указан элемент DepoAccount или ClearingAccount	O	1	String(5-12)
	ClearingAccount	Клиринговый счет. Должен быть указан элемент DepoAccount или ClearingAccount	O	2	String(1-31)
	Qty	Остаток по счету	M	1	Numeric(26,8) Неотрицательное
TOTAL_RESULT					
	ApprovedTaxRate	Утвержденная ставка, переданная в вышестоящие депозитарии Код ставки 26 соответствует налоговой ставке 26.375%	M	1.1	Enum 0 5 10 15 20 25 26 30 37 30BAD
	Qty	Остаток по счету для данной ставки	M	1	Numeric(26,8) Неотрицательное
/TOTAL_RESULT				1	
/ASSET				1	
/TOTAL				1	
/SECURITY				1	
/REPORT_DATE				1	
/FATCA_ASSET				1	
/RTS_DOC				1	

* Описание полей сообщений, содержится в схемах в формате XSD, размещенных на сайте КЦ.

Приложение № 4

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

Заявление на пересмотр налоговой ставки по субсчетам депо номинального держателя/доверительного управляющего от клиента депозитария ПАО «Бест Эффортс Банк»	
Дата подачи	

Номинальный держатель /доверительный управляющий (далее - Клиент депозитария)	
номер субсчета депо номинального держателя/доверительного управляющего на клиринговом счете депо НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) для учета прав на ценные бумаги и совершения депозитарных операций	

действуя в соответствии с указаниями бенефициаров дохода по ценным бумагам иностранных эмитентов и которые хранятся или могут храниться на любом из субсчетов депо номинального держателя/доверительного управляющего (далее - субсчета депо номини) Клиента депозитария (далее – соответствующие иностранные ценные бумаги), в соответствии с условиями проведения корпоративных действий и правом бенефициара дохода на основании применимого международного договора Российской Федерации по вопросам налогообложения и в рамках полученного дохода по соответствующим иностранным ценным бумагам, просит по указанным в **Приложении** сведениям применить к бенефициару дохода пересмотр налоговой ставки, так как подтверждает, что:

получателем дохода по соответствующим ценным бумагам иностранных эмитентов, учитываемым Клиентом депозитария на разделах его субсчета депо номини, является лицо, которое на основании предоставленных Клиенту депозитарию форм идентификации бенефициара дохода или форм упрощенной идентификации бенефициара дохода, а также документов позволяющих подтвердить статус налогового резидента, имеет акцептованную ПАО «Бест Эффортс Банк» форму идентификации бенефициара дохода, следовательно, имеет право претендовать на пониженную ставку удержания в соответствии с соответствующим договором (соглашением) о подоходном налоге.

подпись уполномоченного лица

6
ФИО и должность уполномоченного лица

«_____» _____ г.

место печати

⁶ - лицо, уполномоченное действовать от имени депонента без доверенности, или лицо, уполномоченное на основании доверенности приобретать права, а также приобретать и нести обязанности от имени депонента (без ограничений и исключений)

Дата приема Заявления

Подпись _____ (_____)

Заявление на пересмотр налоговой ставки эквивалентного дивиденда от Участника клиринга НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО)

Дата подачи _____

Участник клиринга (далее - Клиент НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО).	
Код клиента конечного бенефициара (конечного выгодоприобретателя по передачи дохода – эквивалентного дивиденда по сделкам РЕПО).	

действуя в соответствии с указаниями бенефициаров дохода по Ценным бумагам иностранных эмитентов и которые хранятся или могут храниться на любом из субсчетов депо номинального держателя/доверительного управляющего (далее - субсчета депо номини) Клиента НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (далее – соответствующие иностранные ценные бумаги), в соответствии с условиями проведения корпоративных действий и правом бенефициара дохода на основании применимого международного договора Российской Федерации по вопросам налогообложения и в рамках полученного дохода по соответствующим иностранным ценным бумагам, просит по указанным в **Приложении** сведениям применить к бенефициару дохода пересмотр налоговой ставки, так как подтверждает, что:

получателем дохода – эквивалентного дивиденда по сделкам РЕПО по соответствующим ценным бумагам иностранных эмитентов, учитываемым Клиентом на разделах его субсчета номинального держателя, является лицо, которое на основании предоставленных Клиенту форм идентификации бенефициара дохода или форм упрощенной идентификации бенефициара дохода, а также документов, позволяющих подтвердить статус налогового резидента, имеет право претендовать на пониженную ставку удержания в соответствии с соответствующим договором (соглашением) о подоходном налоге.

подпись уполномоченного лица

ФИО и должность уполномоченного лица

«» _____ г.

место печати

<p>Дата приема Заявления</p> <p>_____</p> <p>Подпись _____ (_____)</p>
--

Приложение № 5

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

Уведомление о назначении уполномоченного Депозитария

Настоящим _____, являющийся Участником клиринга, уведомляет КЦ о назначении _____ Депозитарием, уполномоченным осуществлять от имени Участника клиринга предоставление в КЦ Форм идентификации Посредника, Форм идентификации Бенефициара дохода – юридического лица, Форм идентификации Бенефициара дохода – физического лица, Форм упрощенной идентификации, Реестра, Налогового раскрытия, Уточняющего налогового раскрытия и иных документов, необходимых для исполнения Участником клиринга, клиентами и Субклиентами Участника клиринга Закона США «О налогообложении иностранных счетов», Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов.

Адреса Системы электронного документооборота уполномоченного Депозитария:

*(Должность уполномоченного
представителя Участника клиринга)*

*(Подпись уполномоченного
представителя Участника клиринга)*

*(ФИО уполномоченного
представителя Участника клиринга)*

Приложение № 6

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

**Заявление о возможности направления уведомления о необходимости предоставления
Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия по всем корпоративным
событиям**

Дата заявления	
Полное наименование и ИНН Участника клиринга	

Просим Вас осуществлять (не осуществлять) направление уведомлений о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия по корпоративным событиям в отношении всех Ценных бумаг иностранных эмитентов, включенных в Список ценных бумаг и Список обязательств НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО).

подпись уполномоченного представителя
Участника клиринга

ФИО и должность уполномоченного представителя Участника клиринга

место печати

Приложение № 7

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

Заявление об автоматическом Налоговом раскрытии

Дата заявления	
Полное наименование и ИНН Участника клиринга	

Просим Вас в отношении клиента (*идентификационные данные клиента*), Ценные бумаги иностранных эмитентов которого учитываются на Субсчете депо № (*указать номер Субсчета депо*) Налоговое раскрытие считать предоставленным без направления Участником клиринга по Системе электронного документооборота сообщения типа ASSET_REPORT.
Подтверждаем, что на Субсчете депо № (*указать номер Субсчета депо*) учитываются исключительно ценные бумаги принадлежащие клиенту (*идентификационные данные клиента*) на праве собственности.

подпись уполномоченного представителя
Участника клиринга

ФИО и должность уполномоченного представителя Участника клиринга

место печати

к Регламенту обмена информацией в целях исполнения Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), Налогового кодекса ФРГ и иных законодательных актов в сфере налогообложения Доходов по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «Клиринговый центр МФБ» (акционерное общество)

Требования к префиксам имен файлов, направляемых в рамках Регламента обмена информацией

Наименование документа	Префикс входящего файла Участника клиринга (После префикса свободное заполнение)	Префикс исходящего файла от КЦ (После префикса свободное заполнение)	Префикс исходящего файла от КЦ с указанием статуса обработки (После префикса свободное заполнение)
Уведомление о необходимости предоставления Налогового раскрытия / Уточняющего налогового раскрытия для дальнейшей передачи Вышестоящему депозитарию ASSET REQUEST		FATCA_ASSET_ASSET_REQUEST	
Налоговое раскрытие / Уточняющее налоговое раскрытие, предоставляемое Участником клиринга ASSET REPORT	ASSET_REPORT (Подтип сообщения APPLICATION- исходное заявление с идентификацией клиента, отправленное Участником клиринга)	FATCA_ASSET_REPLY (Подтип сообщения REPLY - квитанция о приеме заявления, отправленная КЦ)	FATCA_ASSET_ASSET_NOTIFICATION (Подтип сообщения ASSET_NOTIFICATION - уведомление о примененной налоговой ставке, отправленное КЦ)

<p>Уведомление о необходимости предоставления Информации о суммах выплаченных доходов для дальнейшей передачи Вышестоящему депозитарию PAYMENT_REQUEST</p>		<p>FATCA_ASSET_PAYMENT_REQUEST</p>	
<p>Информация о суммах выплаченных Доходов для дальнейшей передачи Вышестоящему депозитарию (Отчет участника с депозитарной выпиской и суммой выплат) PAYMENT_REPORT</p>	<p>PAYMENT_REPORT</p>		<p>FATCA_ASSET_REPLY</p>
<p>Электронная форма в формате xml – Форма идентификации и Реестра и / или Форм упрощенной идентификации для W-8BEN, W-8BEN-E, W-8EXP, W-8IMY</p>	<p>FATCA_QUESTIONNAIRE <i>(Подтип сообщения APPLICATION-исходное заявление с идентификацией клиента, отправленное участником)</i></p>	<p>FATCA_QUESTIONNAIRE_REPLY <i>(Подтип сообщения REPLY - квитанция о приеме заявления, отправленная КЦ)</i></p>	<p>FATCA_QUESTIONNAIRE_NOTIFICATION <i>(Подтип сообщения NOTIFICATION - уведомление о статусе заявления, отправленное КЦ)</i></p>

Скан копия Налоговых форм W-8BEN, W-8BEN-E, W-8EXP, W-8IMY, W-8ECI, W-9 в формате PDF.

FATCA_FIRM_XXXXXXX
XXX
XX_YYYYMMDD_NNNNN
NNN
N_ZZZZZZ.pdf

(Составляется по правилу:

1. FIRM –

идентификатор

Участника клиринга

2. XXXXXXXXXXXXX-

Краткий/Регистрационный Код

клиента Участника клиринг

(до 12 символов латинскими

буквами).

3. YYYYMMDD –дата

отправки налоговой

формы Участником

клиринга

YYY-

год

MM-

меся

ц

DD-

день

4. NNNNNNNN –

порядковый номер

документа

5. ZZZZZZ - опциональное

указание типа анкеты)

и/или один из следующих

префиксов: W-8BEN, W-

8BEN-E, W-8EXP, W-8IMY,

W-8ECI, W-9.

*Постфикс: *.pdf * PDF*

Документ, подтверждающий статус налогового резидента Российской Федерации	Сертификат резидента		
Уведомление о назначении уполномоченного Депозитария*	ГГДДММ_Уведомление о назначении уполномоченного Депозитария (Где ГГ- год; ММ- месяц; ДД- день; «_» Знак нижнего подчеркивания)		
Письма\ уведомления\ Запросы\ иное	Письмо Постфикс:*.doc *.docx *.pdf. xlsx	Уведомление	ANSWER
Документ, направленный КЦ Участнику клиринга при выявлении ошибки			GENERIC_ERROR (Отказ на нераспознанный файл или префикс)