УТВЕРЖДЕН
приказом
генерального директора
НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)
№ 307/3 от «2» ноября 2024г.

№ 24-10-48

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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

Москва, 2024г.

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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» ((АО) (далее – Регламент обмена информацией) разработан в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг» (акционерное общество) (далее – Правила клиринга), Регламентом осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО) (далее – Регламент клиринга), Регламентом налогового раскрытия по Ценным бумагам иностранных эмитентов Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг» (акционерное общество) (далее – Регламент налогового раскрытия), а также Регламентом налогового администрирования Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг» (акционерное общество) (далее – Регламент налогового администрирования).

1.2. Регламент обмена информацией определяет порядок взаимодействия Участников клиринга и Небанковской кредитной организации - центрального контрагента «СПБ Клиринг» (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 обмена информацией КЦ и Участник клиринга используют следующие способы обмена документами:

- личное посещение офиса КЦ уполномоченным представителем Участника клиринга;
- почтовая (курьерская) служба – для документов на бумажном носителе;
- Система электронного документооборота – для документов в электронной форме.

Указанные в настоящем Регламенте обмена информацией документы могут быть предоставлены Участником клиринга в иной форме и направлены иным способом или в ином формате, при условии получения предварительного согласования КЦ и соблюдения требований законодательства о защите персональных данных при такой передаче.

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 «СПБ Банк», Заявление на пересмотр налоговой ставки эквивалентного дивиденда от Участника клиринга НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (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 использованием адреса MFBIM@FATCA на адрес Участника клиринга вида <FIRM>@FATCA;
- КЦ направляет сообщения типа FATCA_ASSET с использованием 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 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. 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) 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; 3) 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 Участника клиринга или Субклиентом которого является указанный Бенефициар дохода – физическое лицо.

2.1.3. 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.

2.1.4. Участники клиринга обязаны предоставлять КЦ обновленные Формы идентификации и Реестр. Обновленные Формы идентификации и Реестр предоставляются в сроки, установленные налоговым законодательством США, по запросу КЦ 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.

2.1.5. Формы идентификации и Реестр предоставляется в КЦ в электронной форме по Системе электронного документооборота. Также Формы идентификации и Реестр могут быть переданы в КЦ иным способом или в ином формате, при условии получения предварительного согласования КЦ.

Статья 3. Порядок обработки КЦ Заявлений, Форм идентификации и Реестра[1]

3.1. В течение срока, определенного Приложением 1 к Регламенту обмена информацией, КЦ

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

осуществляет прием и направление Вышестоящему депозитарию предоставленных Участником клиринга Заявлений, Форм 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_QUESTIONNAIRE, подтип – NOTIFICATION):

- о корректности заполнения Участником клиринга Форм идентификации и Реестра;
- о наличии ошибок или нарушения форматов заполнения Форм идентификации и Реестра, необходимости уточнения сведений, содержащихся в Формах идентификации и Реестре.

Статья 4[2]. 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[3]

4.1. В срок, указанный в Приложении 1 к настоящему Регламенту обмена информацией 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).

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

[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

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 «СПБ 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 «СПБ Клиринг» (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 резидента (для юридических лиц, в том числе иностранной

организации без образования юридического лица), образец которой размещен на Сайте КЦ.

6.2. Документ, указанный в пункте 6.1 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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

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 эмитентов[4]

№ п/п	Вид операции[5]	Ответственное лицо	Срок проведения операции
1	Предоставление Заявлений, Формы идентификации Бенефициара дохода – юридического лица, Формы идентификации Посредника, 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 идентификации Бенефициара дохода – физического лица, заполненной в отношении клиента или Субклиента Участника клиринга и - Формы идентификации Посредника, заполненной в отношении клиента Участника клиринга или Субклиента Участника клиринга; - Формы идентификации Бенефициара дохода – юридического лица - Реестра.	Участник клиринга / Депозитарий	Одновременно с заявлением на регистрацию клиента Участника клиринга или Субклиента
3	Направление Заявлений, Форм идентификации и Реестра в адрес Вышестоящего депозитария	КЦ	В течение 1 рабочего дня после получения от Участника клиринга
4	Направление Участнику клиринга уведомления (тип сообщения – FATCA_QUESTIONNAIRE, подтип - NOTIFICATION) по форме Приложения 2 к Регламенту обмена информацией по результатам проверки Форм идентификации и Реестра Вышестоящим депозитарием (КЦ)	КЦ	В течение 1 рабочего дня после получения ответа от Вышестоящего депозитария (в отношении документов, предоставленных в связи 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)

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

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

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 «СПБ Банк»; 2) Заявление на пересмотр налоговой ставки эквивалентного дивиденда от Участника клиринга НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (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

15	Форма подтверждения статуса налогового резидента (для юридического лица, в том числе иностранной организации без образования юридического лица)	Участник клиринга/Депозитарий	Не реже одного раза в год

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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

ФОРМА идентификации / Реестр

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

Название элемента	Дочерний элемент	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(1-32)
		DOC_TYPE_ID	Идентификатор типа документа Всегда FATCA_QUESTIONNAIRE	M	1	String(1-32)
		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	• INFO • WARN • ERROR
		ErrorCode	Идентификатор ошибки или Предупреждения	O	3	

		ErrorDescription	Человекочитаемой описание ошибки	O	3	

/ERROR						
		DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения • APPLICATION - исходное заявление с идентификацией клиента, отправленное участником • REPLY - квитанция о приеме заявления, отправленная КЦ • NOTIFICATION - уведомление о статусе заявления, отправленное КЦ	M	1	enum String(1-32) ○ APPLICATION ○ REPLY ○ NOTIFICATION
		DOC_REFERENCE	Ссылочный номер на номер первичного сообщения с заявлениями, указывается в ответах типа REPLY • номер сообщения ЭДО из атрибута DOC_NO исходного сообщения	O	1	String(1-32)
		REC_COUNT	Количество заявлений в сообщении (контрольная сумма) ВНИМАНИЕ! Количество заявлений в сообщение не должно превышать установленного КЦ размера. С 30.11.2020 установлено ограничение в 500 записей. Сообщения с превышением числа заявлений будут отвергнуты Полностью	M	1	Integer
/DOC_INFO						

APPLICATION			• 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	
			хотя бы один из двух идентификационных номеров (номер в учете УК и в учете КЦ) • 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	Тип заявления в отношении клиента • 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			enum String(1-32) ○ 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	O	2	String(1-125)
		TaxRate	Налоговая ставка, в соответствии с данными анкеты посредников и конечного клиента • 10	O	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	M	1	enum • LegalEntity • PersonEntity • Intermediary

CLIENT_ACCOUNT			Полный список торговых кодов данного клиента Для каждого торгового кода указывается свой дочерний элемент ClientCode Добавление торговых кодов осуществляется путем добавления нового кода в список существующих кодов Удаление торговых кодов осуществляется путем исключения кода из списка существующих кодов КЦ может самостоятельно выявить и привязать новые зарегистрированные торговые коды в дополнение к существующим Не допускается указание неполного списка торговых кодов клиента (без учета удаленных торговых кодов)	O		
	ClientCode		Краткий код клиента, указанный в заявлении на регистрацию клиента в КЦ (сообщение CLIENTS или CLIENT_ONLINE)	M	1	String(1-32)
/CLIENT_ACCOUNT						

INTERMEDIARY			• 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 раздельно, даже если это одно лицо	O	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 • 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)
		IntermediaryInternalApplicati onNo	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 • 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 на то , что клиент согласен получать форму 1042S через брокера • 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 • 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			• 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	Полное наименование клиента - юридического лица, на русском языке Указывать ПОЛНОЕ наименование клиента в обязательном порядке.	O	1	WString(1-512)
		LegalNameEn	Полное наименование клиента - юридического лица, на английском языке Указывать ПОЛНОЕ наименование клиента в обязательном порядке.	M	1	String(1-512)
			• 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 на то, что клиент согласен получать форму 1042S через брокера • 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
	/LegalData					
	LegalAddress			O	2	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)
	/LegalAddress					
	MailAddress		Почтовый адрес клиента - физического лица, не указывается, если SameMailAddress="Y"	O		Элемент типа AddressType
		SameAsAddress	Признак, что почтовый адрес совпадает с адресом проживания	O	2	Char
			• Y - адрес проживания совпадает с почтовым адресом • N - адрес проживания не совпадает с почтовым адресом			
		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					

	FATCAStatus		Может не указываться при обновлениях данных и при удалении клиента	O	2	Элемент типа FATCAStatusType
		Chapter3Status	• 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	• 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	• 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)

			• 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	• 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 Поле, необязательное для упрощенной идентификации	O	2	String(1-120)
		LimitationOfBenefitOther	Иная причина, если LimitationOfBenefit="Other"	O	2	String(1-120)
	/FATCAStatus					
SIMPLE_IDENTIFICATION			Признак упрощенной идентификации без передачи анкеты W8	O	2	
		IdentificationDate	Дата проведения идентификации	O	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 • Указывается в REPLY ○ RECEIVED - заявление принято в обработку ○ REJECTED - в приеме заявления отказано из-за критических ошибок • Указывается в NOTIFICATION ○ 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,	M	1	String(1-32)

			список			
			ошибок прилагается[1]			
		Description	• Описание ошибки • Дополнительная информация о ранее поданном заявлении	O	1	WString(1-512)
		ApprovedTaxRate	Налоговая ставка, присвоенная клиенту по итогам рассмотрения заявления • 10 • 15 • 20 • 25 • 30 • 30BAD	O	1	enum String(1-32) • 10 • 15 • 20 • 25 • 30 • 30BAD
ERROR			Список выявленных ошибок, замечаний	O	3	

			или иной информации			
		ErrorLevel	Уровень ошибки	O	3	• INFO • WARN • ERROR
		ErrorCode	Идентификатор ошибки или предупреждения	O	3	
		ErrorDescription	Человекочитаемое описани 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 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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

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 - 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	WString(1-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	WString(1-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения • ASSET_REQUEST - запрос остатков на дату сбора	M	1	String enum
	DOC_REFERENCE	Всегда ORIGIN	M	1	String(1-30)
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса, используется для обновления информации в запросе	O	1	unsignedLong
	ACCOUNT_GROUP	Код группы счетов для раскрытия	O	3	String(1-20)
/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)
	ClientPoolAllowed	Признак разрешения раскрытия пулами	O	4	Y_N_type
	TaxRestriction	Признак невозможности применения льготной ставки (REIT или европейский аналог)	O	4	Y_N_type
TOTAL		Информация по итоговых суммах по субсчетам	O	1	
ASSET		Группа данных о совокупных активах на счетах. Данные о счетах с автораскрытием не передается	M	1	
	DepoAccount	Депозитарный счет или субсчет.	M	1	WString(1-20)
	DepoSection	Раздел счет или субсчета	O	3	WString(1-20)
	ClearingAccount	Торгово-клиринговый счет (если применимо). Информационное опциональное поле	O	2	String(1-12)
	Qty	Остаток ЦБ по разделу счета/субсчета депо	M	1	неотрицательное Numeric(26.8)
	DebtQty	Остаток по которому выплата дохода будет произведена в виде задолженности	O	3	неотрицательное Numeric(26.8)
	BrokerOwnAccount	Признак собственного брокерского счета	O	3	Y_N_Type
/ASSET				1	
/TOTAL				1	
/SECURITY				1	
/REPORT_DATE				1	
/FATCA_ASSET				1	
/RTS_DOC				1	

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 - 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	WString(1-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	WString(1-200)
/DOC_REQUISITES			M		

FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения • ASSET_REPORT- отчет участника с депозитарной выпиской на дату сбора	M	1	String enum
	DOC_REFERENCE	Ссылочный номер на номер сообщения с запросом • DOC_NO последнего принятого запроса ASSET_REQUEST	M	1	String(1-30)
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса, используется для обновления информации в запросе	M	1.2	unsignedLong
	ACCOUNT_GROUP	Код группы счетов для раскрытия	O	3	String(1-20)
/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 об остатках клиента. Элемент может указывается при раскрытии пулами в отношении покупателей по репо	M	1	
	BrokerCode	Код Участника Торгов, для которого зарегистрирован клиент	M	1	String(3-7)
	ClientCode	Код клиентского счета на СПБ. Должен быть указан хотя бы один элемент ClientCode и/или ExtIdentificationCode и/или ClientRegulatorCode	O	1	String(1-12)
	ExtIdentificationCode	Идентификатор клиента в учете Участника. Должен быть указан хотя бы один элемент ClientCode и/или ExtIdentificationCode и/или ClientRegulatorCode	O	1	WString(1-32)
	ClientRegulatorCode	Идентификатор клиента, присвоенный ПТКС при регистрации. Должен быть указан хотя бы один элемент ClientCode и/или ExtIdentificationCode и/или ClientRegulatorCode	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)
	ClientType	Тип клиента • ○ PersonEntity ○ LegalEntity	O	6	enum
	Chapter3Status	Статус по главе 3 для юрлиц клиента	O	6	enum
	Chapter4Status	Статус по главе 4 для юрлиц клиента	O	6	enum
ASSET		Информация об активе на счете клиента	M	1	
	DepoAccount	Депозитарный счет или субсчет. Поле сделано обязательным	M	7	WString(1-20)
	DepoSection	Раздел счет или субсчета	O	7	WString(1-20)
	ClearingAccount	Торгово-клиринговый счет. Информационное опциональное поле	O	2	String(1-31)
	Qty	Остаток по счету/разделу субсчета или остаток на который были начислены дивиденды.	M	1	неотрицательное Numeric(26,8)
	DebtQty	Остаток по которому выплата дохода будет произведена в виде задолженности	O	3	неотрицательное Numeric(26.8)
REPO_POSITION		Информация о позициях (сделках) репо для QDD данного клиента		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 (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 раскрытие посделочное	M	5	WString(1-64)

	OtcDeal	Признак биржевой/внебиржевой позиции репо. Биржевая = на СПБ	M	5	• Yes • No
/REPO_POSITION					
/ASSET				1	
/CLIENT				1	
CLIENT_POOL		Раскрытие клиентскими пулами. Элемент может указывается, даже если производится раскрытие по клиентам. Запрещено раскрытие пулами если в запросе ClientPoolAllowed="N"	O	6	
	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 об активах пула клиентов в разрезе субсчетов. Данные о репо в пул не включаются	M	6	
	DepoAccount	Депозитарный счет или субсчет. Поле сделано обязательным	M	7	WString(1-20)
	DepoSection	Раздел счета или субсчета	O	7	WString(1-20)
	ClearingAccount	Торгово-клиринговый счет. Информационное опциональное поле	O	6	String(1-31)
	Qty	Остаток по счету/разделу субсчета	M	6	Numeric(26,8)

	DebtQty	Остаток по которому выплата дохода будет произведена в виде задолженности	O	3	неотрицательное Numeric(26.8)
/ASSET				4	
/CLIENT_POOL				4	
TOTAL		Информация по итоговых суммах по субсчетам	O	1	
ASSET		Группа данных о совокупных активах на счетах (суммарно по клиентам и по пулам)	M	1	
	DepoAccount	Депозитарный счет или субсчет	M	1	WString(1-20)
	DepoSection	Раздел счет или субсчета	O	7	WString(1-20)
	ClearingAccount	Торгово-клиринговый счет. Информационное опциональное поле	O	2	String(1-12)
	Qty	Остаток по счету/разделу субсчета	M	1	неотрицательное Numeric(26.8)
	DebtQty	Остаток по которому выплата дохода будет произведена в виде задолженности	O	3	неотрицательное Numeric(26.8)
REPO_POSITION		Итоговые нетто-требования по сделкам репо - для контроля	O	5	
	RepoQty	Объем позиции в штуках ЦБ	M	5	Numeric(26,8)
	RepoDirection	Направление позиции	M	5	• Buy • Sell
	ContraBrokerCode	Контрагент по позиции	M	5	String(3-7)
	OtcDeal	Признак позиции по биржевым/внебиржевым сделкам	M	5	• Yes • No
/REPO_POSITION					
/ASSET				1	
/TOTAL				1	
/SECURITY				1	
/REPORT_DATE				1	
/FATCA_ASSET				1	
/RTS_DOC				1	

Формат запроса о произведенных выплатах по корп.событию (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 - 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	WString(1-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	WString(1-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения • PAYMENT_REQUEST - запрос произведенных выплат по корпсобытию	M	1	String enum
	DOC_REFERENCE	Ссылочный номер на номер ранее переданного сообщения с нотификацией • DOC_NO последнего отправленного отчета ASSET_NOTIFICATION с таким же TAX_REQUEST_NO • Если нотификация не найден в MP_Message, то ORIGIN	M	1	String(1-30)
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса, используется для обновления информации в запросе	M	1.2	unsignedLong
	TAX_REQUEST_NO	Заполняется только для PAYMENT_REQUEST. Идентификатор ранее использованного запроса налогового раскрытия	M	3	unsignedLong
	ACCOUNT_GROUP	Код группы счетов для раскрытия	O	3	String(1-20)
/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				1	
/REPORT_DATE				1	

/FATCA_ASSET				1	
/RTS_DOC				1	

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 - 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	WString(1-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	WString(1-200)
/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 enum
	DOC_REFERENCE	Ссылочный номер на номер запроса • DOC_NO последнего принятого запроса PAYMENT_REQUEST	M	1	String(1-30)
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса, используется для обновления информации в запросе	M	1.2	unsignedLong
	TAX_REQUEST_NO	Заполняется только для PAYMENT_REQUEST. Идентификатор ранее использованного запроса налогового раскрытия	O	3	unsignedLong
	ACCOUNT_GROUP	Код группы счетов для раскрытия	O	3	String(1-20)
/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 клиенте	M	1	
	BrokerCode	Код Участника Торгов, для которого зарегистрирован клиент	M	1	String(3-7)
	ClientCode	Код клиентского счета на СПБ. Должен быть указан хотя бы один элемент ClientCode и/или ExtIdentificationCode и/или ClientRegulatorCode	O	1	String(1-12)
	ExtIdentificationCode	Идентификатор клиента в учете Участника. Должен быть указан хотя бы один элемент ClientCode и/или ExtIdentificationCode и/или ClientRegulatorCode	O	1	WString(1-32)
	ClientRegulatorCode	Идентификатор клиента, присвоенный ПТКС при регистрации. Должен быть указан хотя бы один элемент ClientCode и/или ExtIdentificationCode и/или ClientRegulatorCode	O	2	WString(1-512)
	TaxRate	Предполагаемая налоговая ставка по данным Участника	O	1.1	enum • 0 • 5 • 10 • 15 • 20 • 25 • 30 • 37 • 30BAD
ASSET		Информация о произведенных выплатах	M	1	
	Qty	Остаток по счету/разделу субсчета или остаток на который были начислены дивиденды.	M	1	Numeric(26,8)
	DebtQty	Остаток по которому выплата дохода была произведена в виде задолженности	O	3	неотрицательное Numeric(26.8)
	WithheldAmount	Сумма, удержанная депозитарием (если известна) в валюте платежа	O	3	Numeric(26.2)
	AgentWithheldAmount	Сумма, удержанная вышестоящим депозитарием (если известна) в валюте платежа	O	3	Numeric(26.2)
	IncomeAmount	Сумма чистого полученного дохода по дивидендам в валюте платежа (после вычета налога)	M	3	Numeric(26.2)
	PaymentCurrency	Код валюты платежа (USD)	M	3	char(3)
	AppliedTaxRate	Примененная налоговая ставка.	M	5	enum

		• 0 • 5 • 10 • 15 • 20 • 25 • 26 • 26.375 • 30 • 37 • 30BAD			• 0 • 5 • 10 • 15 • 20 • 25 • 26 • 26.375 • 30 • 37 • 30BAD
/ASSET				1	
/CLIENT				1	
/SECURITY				1	
/REPORT_DATE				1	
/FATCA_ASSET				1	
/RTS_DOC				1	

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 - 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	WString(1-200)
	RECEIVER_ID	Идентификатор (код РТС) получателя	M	1	String(3-7)
	REMARKS	Текст примечания к файлу	O	1	WString(1-200)
/DOC_REQUISITES			M		
FATCA_ASSET				1	
DOC_INFO		Дополнительная информация о документе		1	
ERROR			Информация об ошибке на уровне документа	O	3
		ErrorLevel	Уровень ошибки	O	3

			• INFO • WARN • ERROR		
		ErrorCode	Идентификатор ошибки или предупреждения	O	3
		ErrorDescription	Человекочитаемой описание ошибки	O	3
/ERROR					
	DOC_SUBTYPE	Подтип сообщения • REPLY - квитанция об успешном приеме отчета или о выявленных ошибках	M	1	String enum
	DOC_REFERENCE	Ссылочный номер на номер переданного отчета • DOC_NO принятого и обработанного отчета PLANNED_ASSET_REPORT, ASSET_REPORT или PAYMENT_REPORT, на которое дается ответ	M	1	String(1-30)
	REQUEST_NO	Уникальный идентификатор запроса, используется для обновления информации в запросе	M	1.2	unsignedLong
	TAX_REQUEST_NO	Идентификатор ранее использованного запроса налогового раскрытия (указывается в ответах на PAYMENT_REPORT)	O	3	unsignedLong
	DOC_REF_TYPE	Тип сообщения, на который дается ответ	M	4	ASSET_REPORT PAYMENT_REPORT
	ACCOUNT_GROUP	Код группы счетов для раскрытия	O	3	String(1-20)
/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)
	TaxRestriction	Признак невозможности применения льготной ставки	O	6	• Yes

		(REIT или европейский аналог)			• No
RESULT		Ответ, посылаемый МФБ по итогам приема раскрытия в сообщении REPLY	M	1	
	ReportStatus	Статус приема раскрытия • ACCEPTED - отчет принят • REJECTED - отчет не может быть принят	M	1	String(0-32)
	ErrorCode	Код стандартной ошибки (если есть)	O	1.1	unsignedLong
	Description	Причина отказа приема выписки • ○ отправитель не совпадает с участником из запроса ○ раскрытие пришло позже разрешенного срока ○ не найден указанный в раскрытии счет ○ сумма остатков по клиентам не совпадает с контрольной суммой ○ суммарный остаток не совпадает с данными РД ○ раскрытие пулом не допускается	O	1	WString(1-256)
CLIENT_BINDING		Элемент указывается только в REPLY на отчет типа ASSET_REPORT • не указывается ответах при раскрытии по пулам • не указывается при отказе приема отчета		5	
	BrokerCode	Код Участника Торгов, для которого зарегистрирован клиент	M	5	String(3-7)
	ClientCode	Код клиентского счета на СПБ	O	5	String(1-12)
	ClientRegulatorCode	Идентификатор клиента, присвоенный ПТКС при регистрации	O	5	WString(1-512)
	ExtIdentificationCode	Идентификатор клиента в учете Участника	O	5	WString(1-32)
	TaxRate	Предполагаемая налоговая ставка по данным Участника	O	5	enum
	InternalApplicationNo	Уникальный номер заявления в учете МФБ	O	5	String(1-64)
	BindedTaxRate	Налоговая ставка, предварительно установленная в	O	5	enum

		результате привязки клиента • 0 • 5 • 10 • 15 • 20 • 25 • 26 • 26.375 • 30 • 37 • 30BAD			
	ClientBinded	Признак привязке к идентифицированному клиенту в базе	M	5	Y_N_Type
	ReitClient	Признак 30% ставки по REIT бумаге для граждан СНГ	O	5	Y_N_Type
	AutoBinded	Признак клиента, автоматически привязанного при автоматическом создании раскрытия по счету	O	5	Y_N_Type
	TaxCountry	Страна (цифровой код ОКСМ)	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/разделу субсчета 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/разделу субсчета 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		Раскрытие клиентскими пулами	O	6	
	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 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 счету/ разделу субсчета	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	M	6	enum 0

		клиентам 26 соответствует фактической ставке 26.375%			5 10 15 20 25 26 30 37 30BAD
	Qty	Остаток по счету/разделу субсчета 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/разделу субсчета	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/разделу субсчета 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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

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

Номинальный держатель /доверительный управляющий (далее - Клиент депозитария)	
номер субсчета депо номинального держателя/доверительного управляющего на клиринговом счете депо НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (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, а также документов позволяющих подтвердить статус налогового резидента, имеет акцептованную ПАО «СПБ 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

ФИО и должность уполномоченного лица[6]

«» _____ _____г.

_____

место печати

Дата приема Заявления

_____

Подпись _____(_____)

[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)

Заявление на пересмотр налоговой ставки эквивалентного дивиденда от Участника клиринга НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)	
Дата подачи	

Участник клиринга (далее - Клиент НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (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 «СПБ Клиринг» (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 , 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

Дата приема Заявления

_____

Подпись _____(_____)

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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

Уведомление о назначении уполномоченного Депозитария

Настоящим_____, являющийся Участником
(полное наименование Участника клиринга)
клиринга, уведомляет КЦ о назначении_____Депозитарием,
(полное наименование уполномоченного Депозитария)
уполномоченным осуществлять от имени Участника клиринга предоставление в КЦ Форм идентификации Посредника, Форм идентификации Бенефициара дохода – юридического лица, Форм идентификации Бенефициара дохода – физического лица, 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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

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 «СПБ Клиринг» (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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

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 ЭДО 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

Приложение 8

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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

Заявление на группирование счетов

Дата заявления	
Полное наименование и ИНН Участника клиринга	
Код Участника	

Для целей налогового раскрытия просим Вас привязать следующие Счета/Субсчета к Группам счетов в соответствии с таблицей ниже:

Номера счетов	Номера субсчетов	Код/наименование группы счетов (латиницей, не более 20 символов)

Счета, не указанные в таблице, просим считать присвоенными к общей Группе счетов - «Common».

_____

Подпись уполномоченного представителя Участника клиринга

_____

место печати

_____

ФИО и должность уполномоченного представителя Участника клиринга

Приложение 9

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 НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)

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_NOTIFICAT ION** *(Подтип сообщения ASSET_NOTIFICATION - уведомление о примененной налоговой ставке, отправленное КЦ)*

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

Скан копия Налоговых форм W-8BEN, W- 8BEN-E, W-8EXP, W-8IMY, W-8ECI, W-9 в формате PDF.	FATCA_FIRM_XXXXXXXXXXXX_YYYYMMDD_NNNNNNNNN_ZZZZZZ.pdf *(Составляется по правилу:* *1. FIRM – идентификатор Участника клиринга* *2. XXXXXXXXXXXX- 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. NNNNNNNNN – 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)*