



VALSTYBINĖ
MOKESČIŲ
INSPEKCIJA

VMI duomenų mainų posistemis TIES
FATCA-LT pranešimų XML schemas aprašymas

Versija:	0.3
Data	2017-12-29
Būklė:	Patvirtinta
Pirmo leidimo data:	2017-09-25

KEITIMŲ CHRONOLOGIJA

Versija	Data	Pakeitimas	Pakeisti skyriai
0.1	2017-09-13	Pradinė versija.	Visi
0.2	2017-09-20	Patikslinta MessageSpec dalis dėl suderinimo su TIES generuojamo pranešimo – kai nėra praneštinų duomenų – struktūra. Pataisymai pagal Užsakovo pateiktas pastabas.	Visi
0.3	2017-09-25	Patikslinta MessageBody neprivalomas (kai nėra praneštinų duomenų), FJ adresas teikiamas, tik kai teikiama pilna FJ informacija MessageBody dalyje.	4 sk.

TURINYS

1	IVADAS	4
1.1	Dokumento paskirtis ir sudėtis	4
1.2	Susiję dokumentai ir priedai	4
1.3	Vartojamos sąvokos	4
2	BENDROS FATCA-LT DUOMENŲ RINKINIO TEIKIMO TAISYKLĖS	5
2.1	Bendra FATCA-LT pranešimų teikimo schema	5
2.2	FATCA-LT duomenų atrinkimo ir teikiamų duomenų rinkinio sudarymo taisyklės	6
3	FATCA-LT DUOMENŲ RINKINIO ATNAUJINIMAS	7
3.1	Tikslinimo aprašymas	7
3.2	Tikslinimo schema, pavyzdžiai	9
4	FATCA-LT PRANEŠIMO XML STRUKTŪROS APRAŠO (XSD) SPECIFIKACIJA	15
4.1	FATCA-LT pranešimų tipas	15
4.2	FATCA-LT XSD versijos	15
4.3	FATCA-LT XSD aprašymas	17
4.3.1	FATCA-LT17	
4.3.2	MessageSpec	18
4.3.3	MessageBody - ReportingFI	21
4.3.4	MessageBody - ReportingGroup	27
5	BENDRAI NAUDOJAMI PAPRASTIEJI DUOMENŲ TIPAI	55
5.1.1	CTS paprastieji tipai	55
5.1.2	FTC paprastieji tipai	56
5.1.3	Iso paprastieji tipai	59

1 ĮVADAS

1.1 DOKUMENTO PASKIRTIS IR SUDĖTIS

Dokumento paskirtis — apibrėžti duomenų rinkinio FATCA-LT pranešimų XML schemos struktūrą, elementus, tipus, savybes ir užpildymo taisykles.

Šis dokumentas skirtas:

- Finansų rinkos dalyviams, kurie teikia FATCA-LT duomenų rinkinius;
- Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos atsakingų padalinių darbuotojams.

1.2 SUSIJĘ DOKUMENTAI IR PRIEDAI

Susiję dokumentai:

- VMI duomenų apsiųkavimo posistemis. Duomenų teikimo sąsajos aprašas.
- .Pranešimo apie užsienio asmenų finansines sąskaitas RRC910 formos užpildymo, tikslinimo ir teikimo taisyklės, patvirtintos 2017 m. lapkričio 30 d. Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko įsakymu Nr. VA-100
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Jungtinių Amerikos Valstijų Vyriausybės susitarimas dėl tarptautinių mokesčių prievolių vykdymo gerinimo ir Užsienio sąskaitoms taikomų mokesčių prievolių vykdymo akto įgyvendinimo

1.3 VARTOJAMOS SĄVOKOS

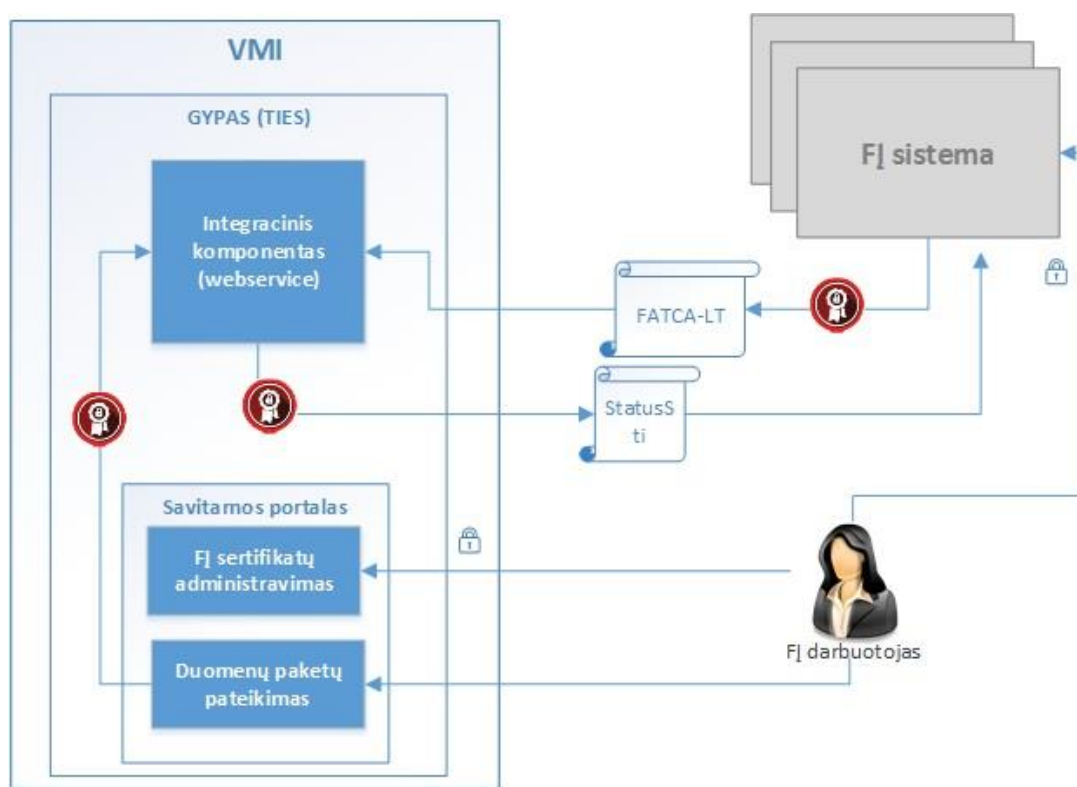
Šiame dokumente vartojamos sąvokos ir santrumpos:

Sąvoka, santrumpa	Reikšmė/Paaiškinimas
FA	Fizinis asmuo
FATCA	Angl. Foreign Account Tax Compliance Act – duomenų rinkinys apie užsienio valstybėse turimų sąskaitų Finansinėse institucijose duomenis
FATCA-LT	XML formato pranešimas, kuriame FĮ teikia FATCA duomenų rinkinio duomenis LT mokesčių administratoriui (VMI). Vieno FĮ rinkinio duomenys gali būti teikiami keliais pranešimais.
FATCA-LT XSD	FATCA-LT pranešimo XML struktūros aprašas (angl. XML Schema Definition).
FĮ, FI	Finansų įstaiga, finansų rinkos dalyvis. Prižiūrimas finansų rinkos dalyvis, kaip jis apibrėžtas Lietuvos Respublikos Lietuvos banko įstatyme, privalo pateikti VMI MAI55-SIPL, MAI55-SKIS ir(arba) MAI55-SLIK duomenų rinkinius.
FS	Finansinė sąskaita
FSD	Finansinių sąskaitų duomenys. Jei neparašyta kitaip, tai turimas omenyje FD posistemio vidinis FS duomenų rinkinys, kuris logiškai suskirstytas į FĮ pateiktas FS duomenų ataskaitas (išsamiau - duomenų modelyje esybės (FD FI REPORT) aprašyme).
FSD rinkinys	FD posistemio siunčiamų ar gautų FS duomenų rinkinys, saugomas vidinėse FD posistemio FSD struktūrose.
IGA	Angl. Intergovernmental agreement – tarpvyriausybiniis susitarimas
IS	Informacinės sistemos.
MAĮ	Mokesčių administravimo įstatymas
TIES	Mokesčių ir susijusių duomenų apsiųkavimo posistemė (angl. Tax Information Exchange SubSystem).
VMI, VMI prie FM	Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos.
XML	Bendrosios paskirties duomenų struktūrų bei jų turinio aprašomoji kalba (angl. Extensible Markup Language).
XSD	XML struktūros aprašas (angl. XML Schema Definition).

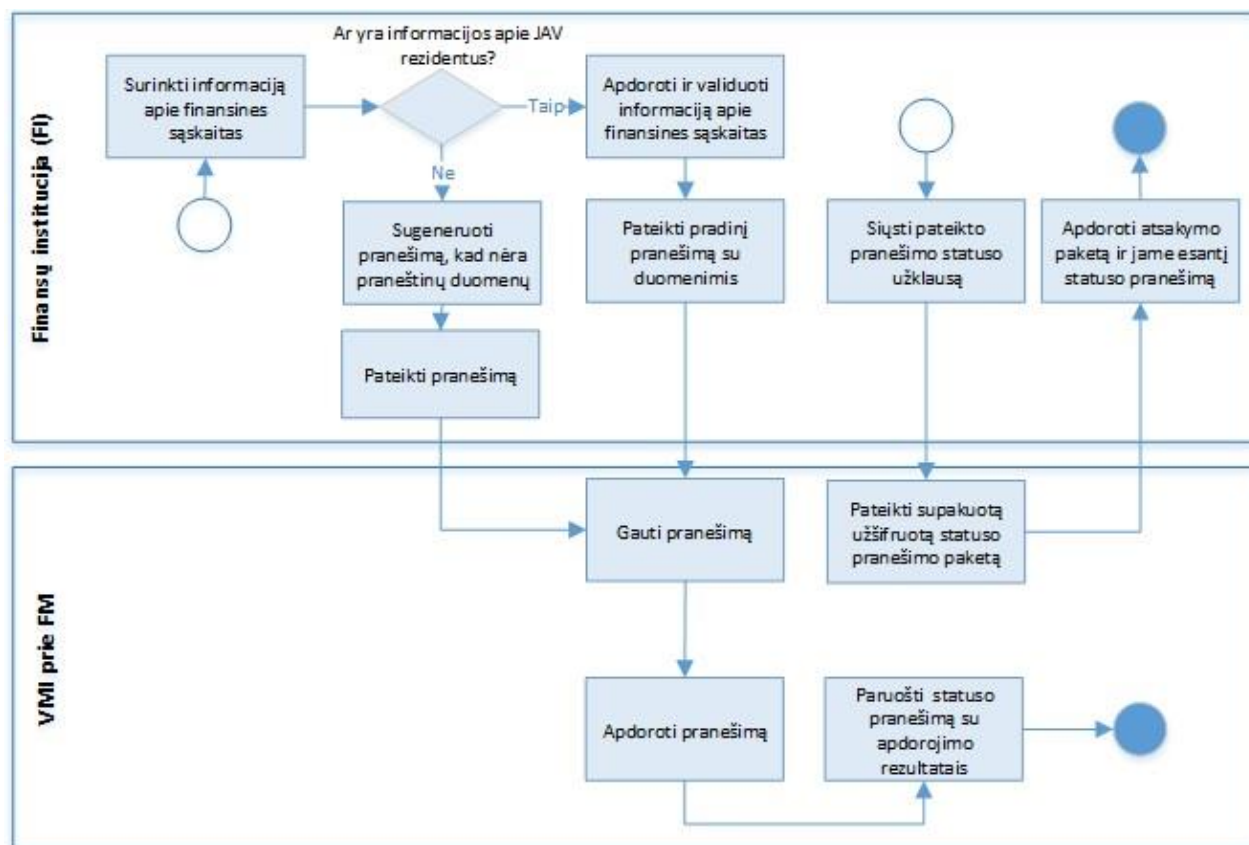
Sąvoka, santrumpa	Reikšmė/Paiškinimas
Sutartiniai ženklai pildant „Privalomumas“ stulpelį	
T	Privalomas elementas, reikšmė turi būti užpildoma. Neprivalomas, jei neprivalomas struktūrinis elementas, kuriam jis priklauso.
T (alternatyva)	Pasirenkamas privalomas elementas. Reikšmė turi būti užpildoma vienam iš privalomų elementų.
N	Neprivalomas elementas

2 BENDROS FATCA-LT DUOMENŲ RINKINIO TEIKIMO TAISYKLĖS

2.1 BENDRA FATCA-LT PRANEŠIMŲ TEIKIMO SCHEMA



Paveikslėlis Nr. 1. Konceptinė FATCA-LT rinkinių teikimo schema



Paveikslėlis Nr. 2. FATCA-LT pranešimų teikimo apibendrintas procesas

2.2 FATCA-LT DUOMENŲ ATRINKIMO IR TEIKIAMŲ DUOMENŲ RINKINIO SUDARYMO TAISYKLĖS

Dėmesio: FATCA-LT rinkiniai apie JAV rezidentų praneštinias sąskaitas XML pranešimais turi būti teikiami už 2017 ir vėlesnius metus. Už 2016 ir ankstesnius metus tokie duomenys turi būti teikiami ir tikslinami pildant deklaraciją RRC910.

Pranešimo apie užsienio asmenų finansines sąskaitas RRC910 formos užpildymo, tikslinimo ir teikimo taisyklės, patvirtintos 2017 m. lapkričio 30 d. Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko įsakymu Nr. VA-100 (toliau – Taisyklės) nustato JAV rezidentų mokesčių tikslais duomenų ir informacijos apie jų finansines sąskaitas pateikimo Valstybinei mokesčių inspekcijai prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (toliau – VMI prie FM) tvarką.

Bendri FĮ formuojamo pranešimo sudarymo principai:

Praneštinis asmuo gali būti: AccountHolder arba ControllingPerson (SubstantialOwner), kurie patenka į atitinkamą duomenų aibę pagal teikimo taisykles.

Praneština sąskaita: AccountReport - su sąskaita susijęs pilnas duomenų rinkinys, kur su sąskaita susijęs praneštinis asmuo yra arba sąskaitos turėtojas (AccountHolder), ir/arba kontroliuojantis asmuo (SubstantialOwner).

Sąskaitos ataskaita: su praneština sąskaita susijęs duomenų rinkinys AccountReport, kuris unikaliai identifikuojamas pagal DocRefId.

Duomenų rinkinys: FĮ informacijos (ReportingFI) arba praneštinės sąskaitos (AccountReport) duomenų rinkinys (DocSpec), kuriuo galima operuoti kaip vienetu, koreguojant duomenis bei šalinant, kuris unikaliai identifikuojamas ir išskiriama jo duomenų aibė.

Kiekviena FJ kiekvienam ataskaitiniam laikotarpiui turi parengti pranešimus apie praneštinus asmenis, praneštinus sąskaitas ir kitus nurodytus duomenis. Teikiant duomenis apie praneštiną asmenį (AccountHolder -> ResCountryCode arba SubstantialOwner -> ResCountryCode), turi būti sudarytas pranešimas (Message) įtraukiant visus duomenis, kurie nurodyti pateikimui.

Jei tas pats praneštinas asmuo turi keletą mokestinių šalių (tiek sąskaitos turėtojas, tiek kontroliuojantis asmuo), tuomet prie asmens nurodomos visos mokesčių mokėtojo šalys (ResCountryCode).

Jei tas pats kontroliuojantis asmuo yra susijęs su keliomis sąskaitomis, tuomet jis įtraukiamas į atskiras ataskaitas tiek kartų, su kiek sąskaitų jis susijęs (kiekvienai sąskaitai kuriama nauja ataskaita – AccountReport). Ir kiekvienai sąskaitai kuriamas atskiras įrašas su ataskaitiniu asmeniu bei ataskaitinės sąskaitos duomenimis (atskiras AccountReport).

Jei FJ, pagal Taisykles turinti pateikti duomenis už ataskaitinį laikotarpį, tačiau neturinti duomenų apie praneštinus asmenis ir praneštinus sąskaitas, tuomet FJ turi pateikti taip vadinamą ZERO pranešimą, t.y. pranešimą su tipo MessageTypeIndic reikšme „FATCA703“, rodančia, kad nėra praneštinų duomenų, ir užpildant pranešimo dalis: MessageSpec ir MessageBody->ReportingFI, nepildant AccountReport dalių.

3 FATCA-LT DUOMENŲ RINKINIO ATNAUJINIMAS

3.1 TIKSLINIMO APRAŠYMAS

FJ tam tikrų metų duomenų rinkinį gali papildyti, siųsdama papildančius (tiksliau – papildomus pradinius) pranešimus su naujomis, anksčiau nusiųstomis ataskaitomis (AccountReport elementų grupėmis). Arba FJ gali patikslinti/pakoreguoti/pašalinti teiktas ataskaitas, siųsdama koreguojančius pranešimus su pakoreguotomis ar pašalintomis anksčiau tos FJ siųstomis sąskaitų ataskaitomis (AccountReport duomenų grupėmis).

Jei rinkinys labai didelis, tai jį galima suskirstyti į dalis, kiekvieną jų siunčiant atskiru pradiniu pranešimu, kuriame tik naujos ataskaitos. Po to nusiųstas ataskaitas kiekvieną atskirai galima tikslinti ar šalinti siunčiant koreguojančius pranešimus, nepriklausomai nuo to, kurios dalies pranešime ataskaita buvo pateikta. Taip pat galima bet kada pridėti papildomas naujas ataskaitas, siunčiant papildomą pradinį pranešimą. Kiekvienas pranešimas (ar tai būtų nauji duomenys siunčiami dalimis – atskirais pranešimais, ar koreguojantys pranešimai – patikslinant anksčiau teiktus duomenis) turi turėti savo unikalų nepasikartojantį identifikacinį numerį (MessageRefId).

Jei reikia panaikinti visą pranešimą, tai reikia siųsti koreguojantį pranešimą, kuriame yra visos to pranešimo ataskaitos (AccountReport elementų grupės) su šalinimo veiksmą nurodanti reikšmė elemente DocTypeIndic (aprašyta toliau).

Papildomas paaiškinimas dėl duomenų tikslinimo:

DĖMESIO: Kitą to paties tipo tų pačių metų rinkinio koreguojantį pranešimą (norint patikslinti teiktus duomenis ar juos pašalinti) FJ gali pateikti tik po to, kai gaus atsakymą iš GYPAS.TIES apie prieš tai siųsto pranešimo apdorojimo rezultatą.

Pranešimų atmetimas ir priėmimas:

- Jei pranešimas atmetas, tai atmesti ir visi juo teikti duomenys;
- Jei pranešimas priimtas ir nepateikta klaidų, tuomet pranešimas priimtas su visais juo pateiktais duomenimis (DocRefId);
- Jei pranešimas priimtas, bet pateiktos klaidos, tuomet nurodyti prie klaidų DocRefId turi būti teikiami su korekcijomis (generuojant naują DocRefId, o koreguojamą pradinį DocRefId nurodant laukelyje CorrDocRefId), ištaisius nurodytas klaidas ar patikslinus duomenis.

Koreguojančio pranešimo struktūra tokia pati, kaip ir pradinio (su naujais duomenimis – pirmojo ar papildančio), jis sudaromas pagal tą pačią XML schemą, tik papildomai užpildoma reikšmė CorrDocRefId – kurioje įrašoma nuoroda į prieš tai pateiktą koreguojamą arba šalinamą ataskaitą.

Kaip ir pradiniai pranešimai, kiekvienas koreguojantis pranešimas turi turėti savo unikalų identifikacinį numerį MessageRefID.

Antraštinėje koreguojančio pranešimo dalyje elemente MessageTypeIndic nurodoma reikšmė FATCA702 – „Pranešime yra anksčiau nusiųstų duomenų korekcijos ir(arba) pašalinimai“. Pradiniame pranešime nurodoma FATCA701 – „Pranešime yra nauji duomenys“.

Koreguojantis pranešimas gali apimti pakoreguotas ar pašalintas ataskaitas, kurios anksčiau buvo pateiktos tame pačiame ar keliuose atskiruose pranešimuose – tiek pradiniuose ar papildančiuose, tiek koreguojančiuose. Tačiau visos koreguojamos ar šalinamos ataskaitos anksčiau turėjo būti pateiktos tų pačių metų tos FJ to paties tipo („FATCA-LT“) pranešimuose, kaip ir siunčiamas koreguojantis pranešimas.

Koreguojant ar šalinant sąskaitos ataskaitą siunčiami visi jos duomenys. Net jei keičiamas tik vienas ataskaitos elementas (pavyzdžiui, sąskaitos duomenys, bendra suma ar tik vieno susijusio asmens duomenys), tai vis tiek ataskaitoje turi būti pateikiami visi asmens, bendrų sumų duomenys ir visi tos ataskaitos sąskaitos duomenys, net jei jie nekeičiami. Pavyzdžiui, jei keičiami vieno su sąskaita susijusio asmens duomenys, o kitų asmenų duomenys nekeičiami, tai tikslinimui turi būti siunčiami tiek keičiamo, tiek visų nekeičiamų asmenų duomenys bei visi kiti atitinkamos sąskaitos duomenys.

Taigi, kiekviena pakoreguota ar pašalinta ataskaita pakeičia ankstesnę tos ataskaitos versiją, ir ankstesnė versija su visais jos duomenimis tampa neaktuali.

Tam, kad būtų galima nurodyti, kurias elementų grupes (ataskaitas) koreguoti ar šalinti, koreguojamos grupės AccountReport turi elementą DocSpec, kuris apima elementus DocTypeIndic, DocRefID ir CorrDocRefID.

Elementas DocTypeIndic nurodo, kokio tipo duomenys yra praneštinoje sąskaitos ataskaitoje. Galimos reikšmės:

- FATCA0 = Persiunčiami duomenys (naudojamas tik ReportingFI dalyje), be tos dalies korekcijos
- FATCA1 = Nauji duomenys
- FATCA2 = Pakoreguoti duomenys (naudojamas, kai siunčiami pakoreguoti duomenys po gautos apdorojimo klaidos)
- FATCA3 = Pašalinti duomenys
- FATCA4 = Patikslinti duomenys (naudojamas, kai nebuvo gauta apdorojimo klaida šiam įrašui, tačiau FJ įstaiga nori pati pakoreguoti/patikslinti atitinkamos ataskaitos duomenis)

Pranešime gali būti arba tik nauji blokai (FATCA1), arba tik pakoreguoti ir pašalinti (FATCA2, FATCA3, FATCA4). Pranešime negali būti naujų ir koreguojamų (šalinamų) blokų mišinys.

Pradiniame pranešime DocTypeIndic turi būti FATCA1, koreguojančiame – FATCA2 arba FATCA3 arba FATCA4.

DocTypeIndic lygus FATCA0 gali būti naudojamas pradiniame arba koreguojančiame pranešime, tačiau jis naudojamas tik ReportingFI dalyje, ir tik tuomet, kai ReportingFI nesikeičia, tačiau siunčiama AccountReport dalis, kuri turi DocTypeIndic reikšmę FATCA2 arba FATCA3 arba FATCA4. Tokiu atveju, ReportingFI dalyje (su tipu FATC0) lauko reikšmė DocRefID lieka tokia pati kaip ir anksčiau siųstame.

DocRefID turi būti unikalus visuose to paties tipo (FATCA-LT) pranešimuose. Tik pranešime, kuris siunčiamas pakartotinai vietoj nepriimto dėl failo (paketo) lygio klaidų (išpakavimas, sertifikato patikra ir kt.) pranešimo, gali būti tokie patys DocRefID, kaip ir tame nepriimtame pranešime. (Tais atvejais, kai tokių duomenų paketas įgavo būseną – Klaidingas.)

Tiek nauja, tiek pakoreguota ar pašalinta sąskaitos ataskaita turi turėti savo naują unikalų DocRefID, kad prireikus ateityje šią sąskaitos ataskaitą būtų galima nurodyti (unikaliai identifikuojant) koreguoti ar pašalinti. Taigi, pakoreguoti blokai turi turėti DocRefID, kurie turi skirtis nuo anksčiau teiktų DocRefID blokų, kurie koreguojami.

DocRefID turi būti unikalus ir nepasikartojantis, rekomendacijos dėl jo sudarymo prie lauko tipų aprašymo 5.1.2 sk.

Elementas CorrDocRefID pildomas tik koreguojančiame pranešime. Jame nurodomas anksčiau pateiktos sąskaitos ataskaitos, kuri pakoreguota ar pašalinta, DocRefID. Tai turi būti tos sąskaitos ataskaitos DocRefID iš paskutinio pranešimo, kuriame siųsta ir priimta atitinkama ataskaita.

Pradinių pranešimų koregavimas:

Pradinio pranešimo koregavimas yra paprasčiausias atvejis. Tada koreguojantis pranešimas naudojamas pakoreguoti techniniu ar veiklos (verslo) požiūriu nekontroliuojamas pradinio pranešimo sąskaitos ataskaitas (AccountReport) arba pašalinti sąskaitos ataskaitą iš pradinio pranešimo.

Kiekvienam koreguojamam duomenų rinkiniui sukuriamas naujas DocRefID, kurio struktūra apibrėžta FATCA-LT pranešimo aprašyme. Elemento CorrDocRefID nurodomas pakoreguoto ar pašalinto duomenų rinkinio DocRefID iš pradinio pranešimo.

Koreguojančių pranešimų koregavimas:

Galima koreguoti ne tik pradiname pranešime pateiktus duomenis, bet ir po jo koreguojančiame pranešime pateiktus duomenis (išskyrus pašalintus blokus). Tokiu atveju antrosios korekcijos CorrDocRefID turi nurodyti DocRefID iš prieš tai pateiktos korekcijos pranešimo, kuris buvo priimtas apdorojančioje sistemoje. Esant tokiam reikalavimui galima vienareikšmiškai nustatyti eilės tvarką, kuria duomenų rinkinio gavėjas turi apdoroti korekcijas. Jei jo nebūtų, tai jei dvi korekcijos nurodytų tą pačią koreguojamą ataskaitą ir, dėl techninių priežasčių korekcijų pranešimai būtų gauti ne pagal suformavimo eilės tvarką, duomenų rinkinio gavėjas pirma integruotų antrąją korekciją, po to – pirmąją, realiai „užklodamas“ antrąją (naujausią) korekciją. Tokiems atvejams eliminuoti, naujausia korekcija turi rodyti j prieš tai buvusią korekcinį duomenų bloką, naujos korekcijos duomenų blokas turi turėti vėlgi unikalų savo numerį DocRefID, ir turi turėti visą rinkinį naujausių (aktualių) duomenų, priklausančių atitinkamai ataskaitai (AccountReport). Šis paskutinio koreguojančio pranešimo rinkinys ir bus laikomas aktuali po sėkmingos integracijos, o ankstesnis duomenų rinkinys, kuris buvo nurodytas kaip koreguojamas, ir visi jame teikti duomenys bus laikomi nebeaktualiais.

3.2 TIKSLINIMO SCHEMA, PAVYZDŽIAI

Šiame skyriuje pateikti paveikslai, kuriuose schematiškai iliustruojami duomenų tikslinimo principai, vizualiai pavaizduojami tam tikri tikslinimo ypatumai.

Paveiksluose vaizduojami ne visi pranešimo XML laukai, o tik tie, kurie reikalingi pavyzdžio situacijai iliustruoti. Kiti (įskaitant struktūrinių elementų tarpinius lygius) praleisti.

Trumpumo ir iliustravimo aiškumo dėlei, kai kurios galimos elementų reikšmės pavaizduotos ne pagal XSD taisykles, o supaprastintai.

Žymėjimai:

Žaliai nuspalvinti elementai, kuriuos reikia/norima koreguoti (pradiname ar anksčiau koreguotame pranešime) arba pakoreguoti elementai, kurie keičia ar šalina anksčiau siųstą elementą (koreguojančiame pranešime).

Pilkai nuspalvinti elementai, kurie koreguojant keičiami papildomai.

1 pavyzdys. Du tos pačios ataskaitos apie sąskaitą koregavimai iš eilės

Pavyzdžio scenarijus:

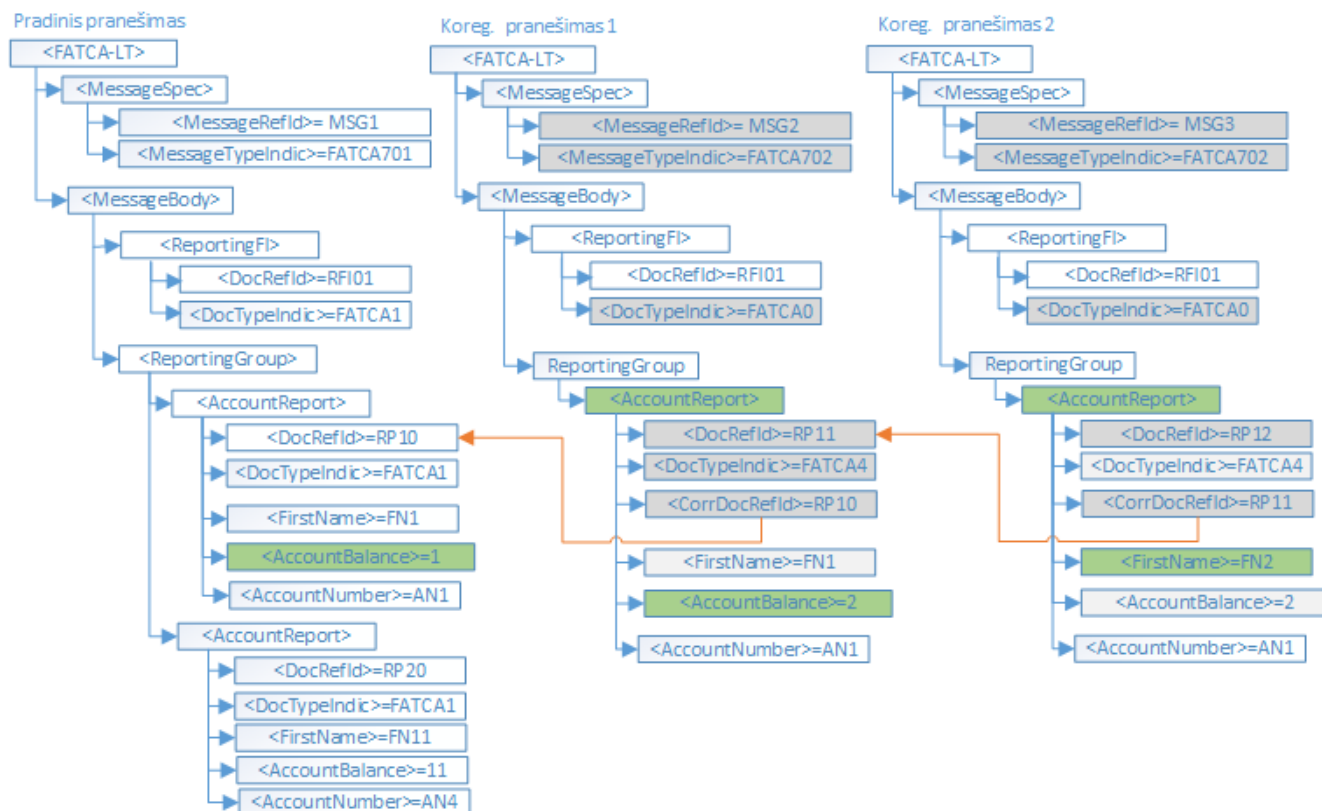
- FĮ siunčia pradinį pranešimą su dviem praneštinomis sąskaitomis.
- Po to FĮ siunčia pirmą koreguojantį pranešimą, kuriuo patikslinta bendra sąskaitos likučio (balanso) suma.
- Po to FĮ siunčia antrą koreguojantį pranešimą, kuriuo patikslintas to paties praneštino asmens vardas.

Paveikslas iliustruoja šiuos tikslinimo ypatumus:

- Praneštinės sąskaitos ataskaitos elementas <CorrDocRefID> nurodo tą duomenų rinkinį (sąskaitos ataskaitą), kuris buvo tiesiogiai prieš tai (paskutiniame) siųstame ir GYPAS.TIES priimtame pranešime, o ne bet kuriame anksčiau siųstame pranešime.
- Dokumento tipas <DocTypeIndic> yra FATCA1 pradiname pranešime ir FATCA4 koreguojančiame (patikslintame) pranešime.
- Kadangi FĮ koreguoja tik sąskaitos ataskaitos duomenis, o FĮ duomenys nekoreguojami, tad <ReportingFI> duomenys teikiami tokie patys, tik šios dalies <DocTypeIndic> nurodomas FATCA0, reiškiantis, kad FĮ duomenys siunčiami pakartotinai be šios dalies korekcijų.

- FJ turi perduoti tik koreguojamos ataskaitos duomenis. Kitos ataskaitos (kitos sąskaitos <AccountReport>), kurio duomenų keisti nereikia, kitos ataskaitos (visos elementų grupės) pranešime neturi būti.

Koreguojamo dokumento (ataskaitos) duomenys turi būti pateikiami visi – tiek koreguojami laukai, tiek tie laukai ir reikšmės kurie nekeičiami, tačiau jie turi būti pateikiami pakartotinai (kad būtų pateikta pilna aktuali paskutinė koreguojamos ataskaitos versija).

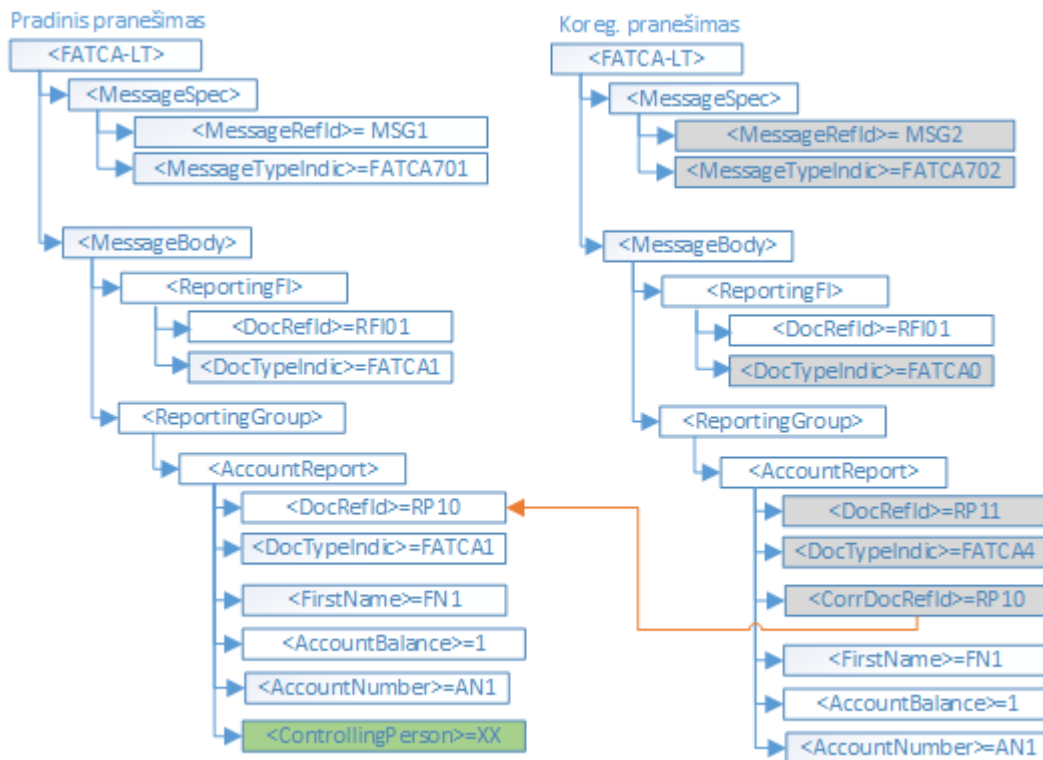


2 pavyzdys. Pranešimo „vaikinio“ elemento (kontroliuojančių asmenų) pašalinimas

Pavyzdžio scenarijus:

- FJ siunčia pradinį pranešimą apie praneštiną sąskaitą ir jos duomenis.
- Po to FJ nori pašalinti tos praneštinios sąskaitos kontroliuojančių asmenų duomenis, kurie buvo pateikti su pirmuoju pranešimu.

Tam FJ turi siųsti koreguojantį pranešimą, kuriame būtų visi praneštinios ataskaitos duomenys, o duomenų blokas apie kontroliuojančius asmenis (kurį norima pašalinti) neteikiamas. Pažymėtina, kad nors tam tikras duomenų blokas ataskaitos (dokumento) viduje pašalinamas, tačiau elementų grupė <AccountReport> tik koreguojama, todėl <DocTypeIndic> nurodo koregavimą, o ne šalinimą. (Nes kitu atveju būtų pašalinta visa ataskaita su visais jai priklausančiais duomenimis.)



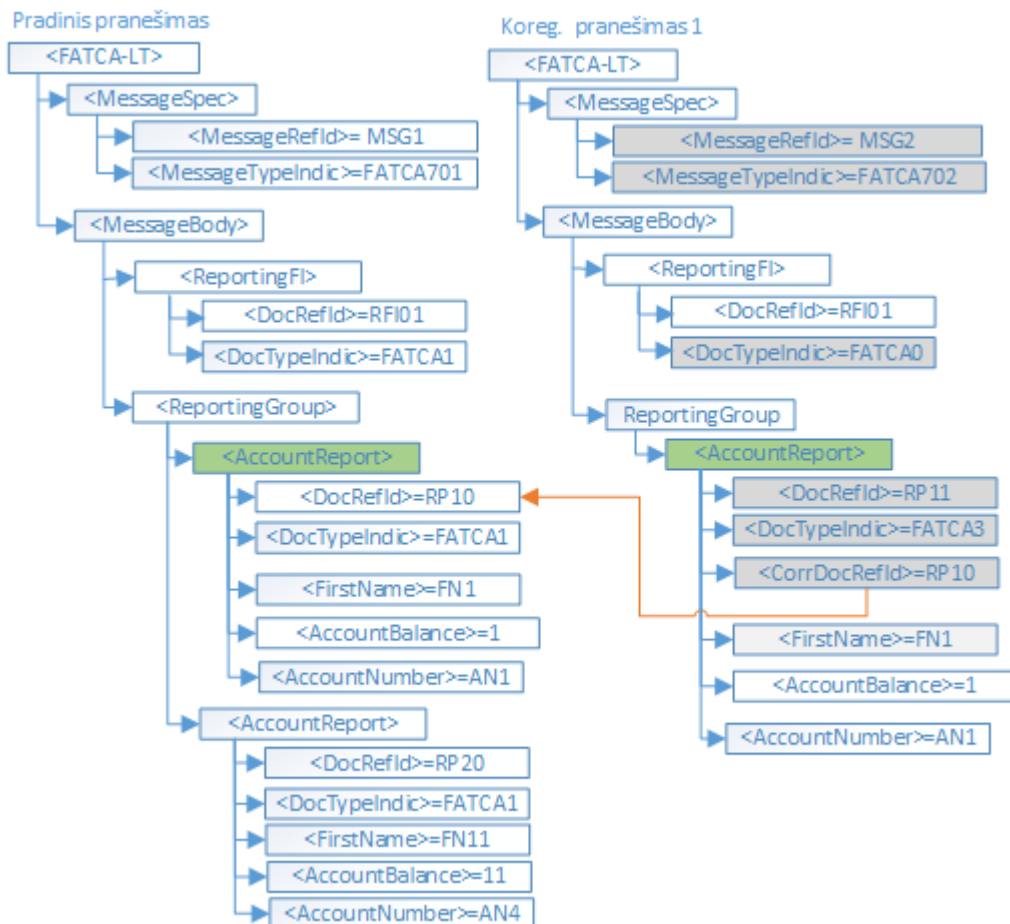
3 pavyzdys. Praneštino asmens pašalinimas

Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ siunčia pradinį pranešimą apie dvi praneštinių asmenų sąskaitas.
- Po to FĮ nori pašalinti pirmąją praneštiną sąskaitą.

Tam FĮ turi siųsti koreguojantį pranešimą, kuriame būtų visi šalintinos sąskaitos duomenys.

FĮ turi perduoti tik šalintinos sąskaitos duomenis. Kitų teiktų sąskaitų ataskaitų duomenis, kurių duomenų keisti ir šalinti nereikia, pranešime neturi būti. Pagal žemiau pateiktą pavyzdį sąskaita nr. AN1 pašalinama, o sąskaita AN4 pateikta anksčiau lieka aktuali.



4 pavyzdys. Nauja papildoma tos pačios FĮ praneštino asmens sąskaita

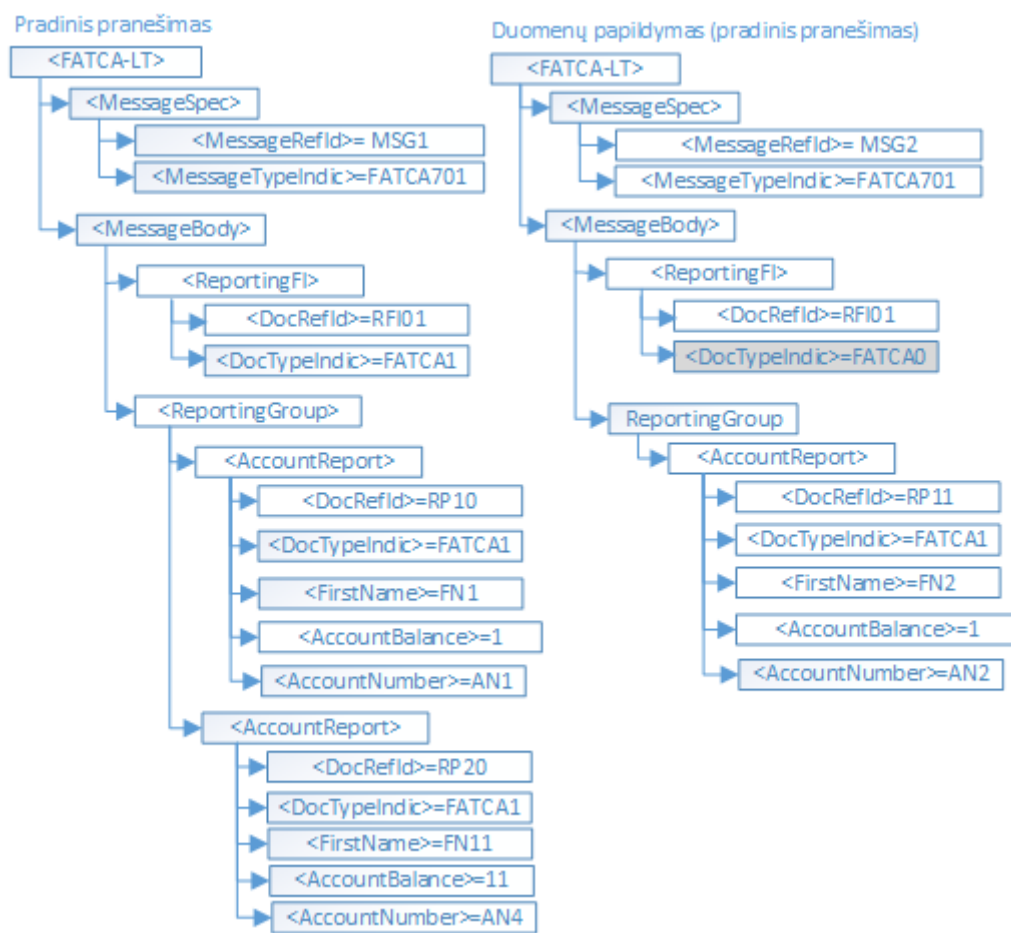
Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ pateikė pradinį pranešimą su praneštinomis sąskaitomis.
- Po to ji nori siųsti kitos praneštino asmens sąskaitos duomenis, patenkančius į tuos pačius metus (ataskaitinį laikotarpį).

Tokiu atveju, FĮ turi sukurti naują (papildomą) pradinį pranešimą, kuriame įtraukiama tik ta viena (ar kelios, jei yra poreikis siųsti daugiau sąskaitų ataskaitų, kurios nebuvo įtrauktos į prieš tai siųstą pranešimą) praneština sąskaita.

Pavyzdžio situacija turėtų būti reta. Papildomi pradiniai pranešimai siųstini, jei dėl kažkokių aplinkybių į sąrašą buvo įtrauktos ne visos praneštinės sąskaitos, arba jei rinkinį reikia siųsti dalimis (dideli rinkiniai ir dėl duomenų kiekio ribojimo reikia visą duomenų aibę siųsti skaidant į atskirus pranešimus).

Pagal šį pavyzdį atitinkamame laikotarpyje bus aktualios visos deklaruotos sąskaitos, kurių numeriai AN1, AN4, AN2, nors jos atsiųstos ir skirtingais pranešimais. Tačiau kiekvienas pranešimas vis tiek turi turėti unikalius identifikacinius numerius (MessageRefId), net jei tai tos pačios ataskaitinės imties dalys, dėl duomenų apimčių siunčiamos keliais pranešimais (kiekvienas pranešimas privalo turėti savo unikalią skirtingą identifikacinį numerį – MessageRefId).



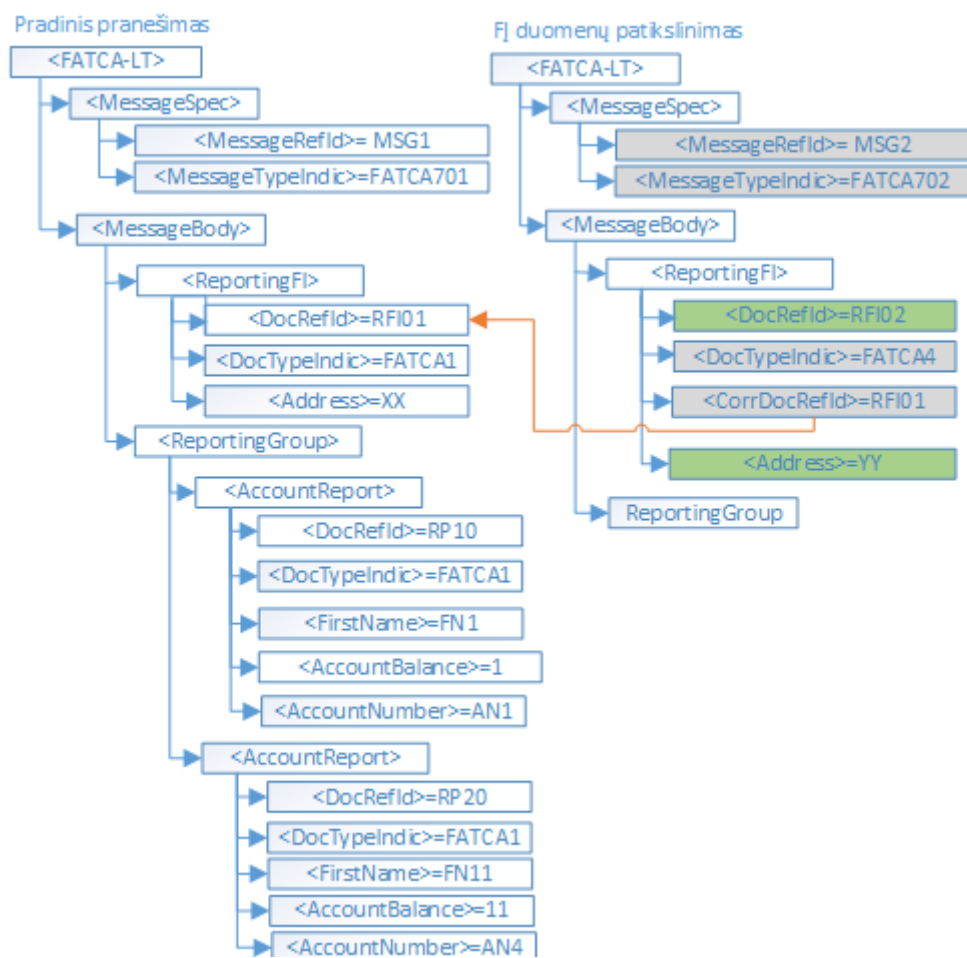
5 pavyzdys. Koreguojami pranešimą teikusios FĮ duomenys, nekeičiant ataskaitiniuose duomenyse teiktų duomenų

Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ pateikė pradinį pranešimą su praneštinomis sąskaitomis.
- FĮ nori patikslinti savo duomenis, pavyzdžio atveju, savo adresą, nekeičiant praneštinių sąskaitų duomenų.

Tokiu atveju, FĮ turi sukurti koreguojantį pranešimą (MessageTypeIndic – FATCA702), kuriame nurodytas FĮ duomenų koregavimas (dalyje ReportingFI, nurodytas duomenų koregavimo tipas DocTypeIndic – FATCA4, ir nuoroda į pradinį teiktą dokumentą apie FĮ duomenis – CorrDocRefId lygus RFI01). Tačiau praneštinių sąskaitų dalyje ReportingGroup duomenų neteikiama (teikiama tuščia ReportingGroup dalis), nes teiktų ataskaitinių sąskaitų duomenys nekoreguojami. Todėl jie lieka aktualūs pagal anksčiau teiktą pranešimą.

Tokiu atveju pagal pavyzdį, aktualus duomenų rinkinys FĮ lieka: adresas YY, ataskaitinės sąskaitos, kurių numeriai AN1 ir AN4.



4 FATCA-LT PRANEŠIMO XML STRUKTŪROS APRAŠO (XSD) SPECIFIKACIJA

4.1 FATCA-LT PRANEŠIMŲ TIPAS

Žemiau lentelėje pateikiami FATCA-LT pranešimo tipas ir jo pagrindinė struktūra.

Lentelė 4-1. FATCA-LT pranešimo bendra struktūra

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]
		FATCA-LT	Pranešimas FATCA LT	Pradinis arba koreguojantis FATCA LT FĮ pranešimas							
1	T	Version (atributas)	Versija	FATCA-LT versija	atributas	Dešimtainis skaitmuo			float		[1]
2	T	MessageSpec	Pranešimo antraštė	Pranešimo antraštė (header), duomenys apibūdinantys rinkmeną			ftc	Sudėtinis tipas "MessageSpec_Type"			[1]
3	N	MessageBody	Pranešimo turinys	Pradinio arba koreguojančio pranešimo turinys (body)	Gali būti kiekis „0“, tik tokiu atveju, jei MessageTypeIndicator reikšmė lygi „FATCA703“.		ftc	Sudėtinis tipas "MessageBody_Type"			[0..1]

4.2 FATCA-LT XSD VERSIJOS

XSD schemos versijos aprašomos lentelėje:

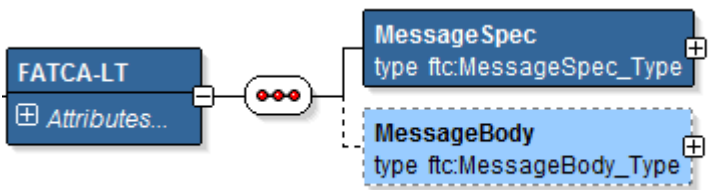
Lentelė 4-2. FATCA-LT XSD versijos

Data	Versija	Bylos pavadinimas	Versijos pakeitimų aprašymas
2017-09-11	0.1	FATCA-LT_v0.1.xsd	Pateikiama pilna pradinė FATCA-LT XSD versija

Data	Versija	Bylos pavadinimas	Versijos pakeitimų aprašymas
2017-09-20	0.2	FATCA-LT_v0.2.xsd	Patikslinta pagal su Užsakovu derinimo pastabas: pakeisti tipai DocTypeIndic ir jų galimos reikšmės FatcaDocTypeIndic_EnumType. Patikslinta DocRefId struktūra. Patikslinti pavyzdžiai pagal pakeistas reikšmes. Patikslinta MessageSpec struktūra, kad būtų suderinta su TIES generuojamu XML, kai portale įvesta tuščia ataskaita – nėra praneštinų duomenų.
2017-09-25	0.3	FATCA-LT v.0.3.xsd	Patikslintas MessageBody būtinumas, kad teikiant – nėra praneštinų duomenų – nereiktų teikti detalesnės duomenų atšakos, ir būtų suderinta su TIES generuojama tuščia ataskaita.

4.3 FATCA-LT XSD APRAŠYMAS

4.3.1 FATCA-LT



Paveikslėlis Nr. 1. FATCA-LT XSD: FATCA-LT bendra struktūra

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas	Papildomi paaiškinimai; gali būti įvardinta taisyklė, kuri gali būti patikrinta vėlesniame duomenų apdorojime	Elemento formatas	Sudėtingas/ Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemas patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemas neatitikimo klaida
1.	T	Version (atributas)	Versija	Atributas. Pranešimo XML struktūrų aprašo versija. Tai viso pranešimo elementas (atributas), jame nurodytos versijos struktūros aprašą turi atitikti antraštė ir pagrindinės rinkmenos dalis.		Dešimtainis skaitmuo		float		[1]	Laukas turi būti įkeltas, ir užpildytas dešimtainiu skaičiumi

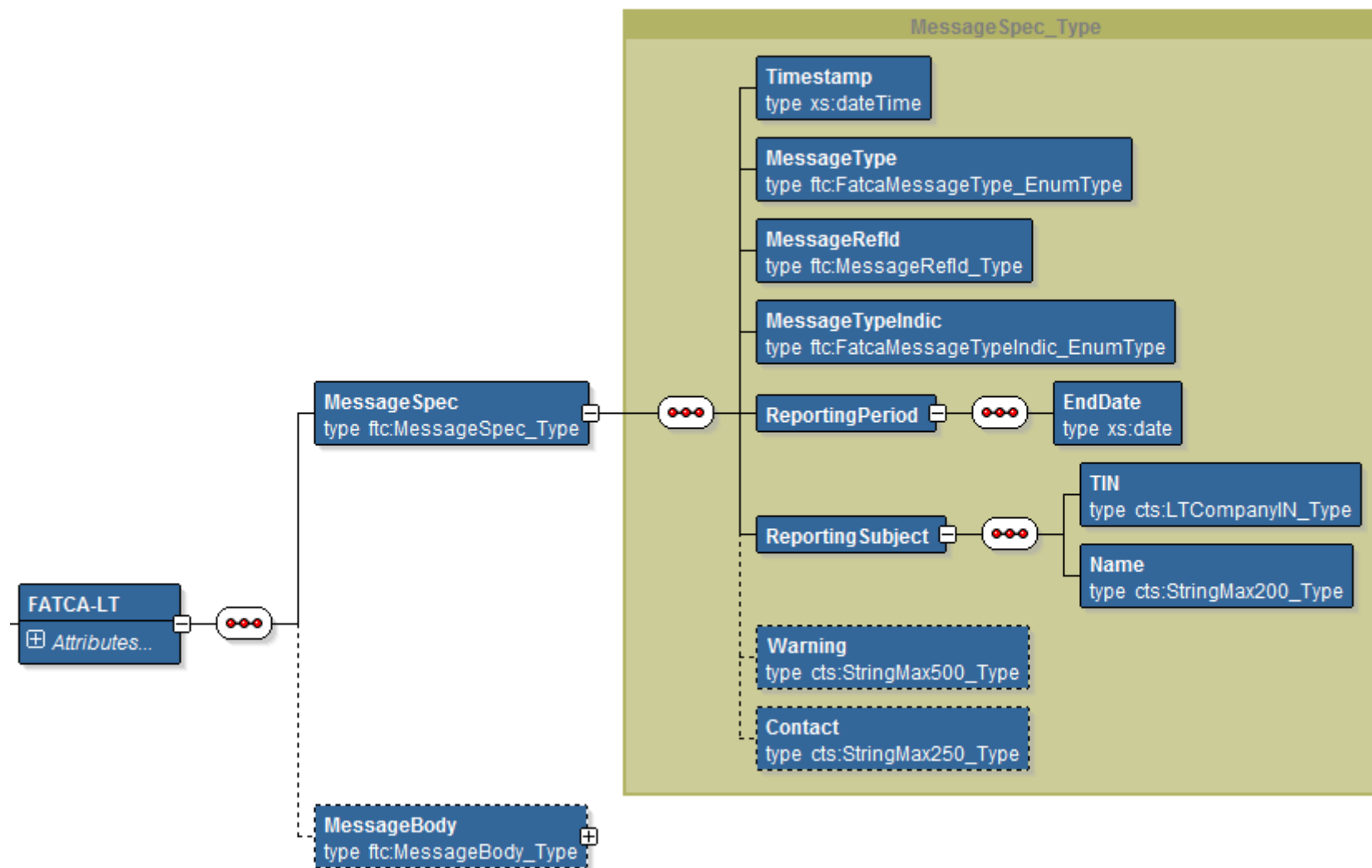
4.3.2 MessageSpec

Lentelė 4-3. FATCA-LT pranešimo dalies: MessageSpec struktūra

Elemento indeksas	Privalomas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas	Tikrinimo taisyklės ir papildomi paaiškinimai	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastas tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemas patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemas neatitikimo klaida
2.	T	MessageSpec	Pranešimo antraštė	Pranešimo antraštiniai duomenys, apibūdinantys rinkmeną.			ftc	MessageSpec_Type				Toks blokas būtinas schemeje
2.1.	T	Timestamp	Pranešimo suformavimo data ir laikas	Pranešimo suformavimo data ir laikas.		Data su laiku	xs		DateTime		[1]	Toks laukas būtinas schemeje ir jo reikšmė būtinai turi atitikti tipą DateTime
2.2.	T	MessageType	Pranešimo tipas	Pranešimo tipas įvardinantis duomenų rinkmeną.	Visada pildoma "FATCA-LT".	30 simbolių eilutė	ftc	FatcaMessageType_EnumType	string	30	[1]	Toks laukas būtinas schemeje, bet XSD schema netikrina ar jame užpildyta kokia nors reikšmė, ir kokia reikšmė užpildyta.
2.3.	T	MessageRefId	Pranešimo numeris	Unikalus pranešimo identifikavimo numeris.	Turi būti struktūros: LT_<metai(EndDate)>_LT_<IN>_<Unikalūs simbolių eilutė> Pavyzdžiui, LT_2017_LT_4294967295_YUIOPYUIOPYUIOP201 Ta pati simbolių eilutė negali būti nė viename kitame to paties tipo (MessageType) tos pačios FĮ pranešime. 22 - 100 simbolių	200 simbolių eilutė, sudaryta iš skaičių, lotyniškų raidžių bei "-" (pabraukimo) Šablonas apibrėžtas tipo aprašyme 5.1.2 skyrelyje.	ftc	MessageRefId_Type Šablonas: LT_[0-9]{4}_LT_[0-9]{9,10}_[0-9A-Z]{1,78} Pastaba: LT_[N4]_LT_[N9/10]_[A1/182] , kur [N4] - 4 skaitmenys,	string	100	[1]	Toks laukas būtinas schemeje, XSD schema patikrina reikšmės ilgį (nuo 19 iki 200 simbolių) ir galimų simbolių eiliškumą pagal 5.1.2 sk. apibrėžtą taisyklę

								[N9/10] - 9 arba 10 skaitmenų [A1/78] - nuo 1 iki 78 didžiųjų lotyniškų raidžių arba skaičių				
2.4.	T	MessageTypeIndic	Pranešimo duomenų tipas	Kokio pobūdžio duomenys pateikiami pranešime: tik nauji, tik koreguojami ar šalinami ar pranešimu informuojama, kad nėra praneštinų duomenų.	Galimos reikšmės apibrėžtos tipo aprašyme 5.1.2 skyrelyje.	10 simbolių eilutė	ftc	FatcaMessageTypeIndic_EnumType	string	10	[1]	Toks laukas būtinas schemoje, XSD schema patikrina ar reikšmė yra viena iš galimų reikšmių sąrašo (5.1.2 sk.)
2.5.	T	ReportingPeriod	Laikotarpis, už kurį teikiami duomenys	Laikotarpis, už kurį teikiami duomenys			ftc				[1]	Toks blokas būtinas schemoje.
2.5.1	T	EndDate	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos data	Laikotarpis, už kurį teikiami duomenys (laikotarpio pabaigos data).	FATCA-LT duomenų rinkinys XML pranešimais teikiamas už 2016 ir vėlesnius metus.		xs		Date		[1]	Toks laukas būtinas schemoje.
2.6	T	ReportingSubject	Duomenų teikėjas	Duomenis teikiantis subjektas			ftc				[1]	Toks blokas būtinas schemoje
2.6.1	T	TIN	Lietuvos mokesčio mokėtojo (FJ) kodas	Elementas naudojamas finansinės institucijos kaip mokesčio mokėtojo identifikavimui Lietuvoje		9 arba 10 simbolių eilutė	cts	LTCompanyIN_Type	UnsignedInteger	10	[1]	Toks laukas būtinas schemoje ir jo reikšmė būtinai turi būti 9 arba 10 skaitmenų ilgio.
2.6.2	T	Name	FJ pavadinimas	Finansinės įstaigos pavadinimas, kuri teikia duomenis			cts	StringMax200_Type	string	200	[1]	Laukas būtinas schemoje
2.7.	N	Warning	Įspėjimai, pastabos	Įspėjimai, pastabos dėl duomenų turinio, teikimo ir pan.		240 simbolių eilutė			string	240	[0..1]	

2.8.	N	Contact	Kontaktiniai duomenys	Pranešimo teikėjo kontaktiniai duomenys		240 simbolių eilutė			string	240	[0..1]	
------	---	---------	-----------------------	---	--	---------------------	--	--	--------	-----	--------	--



Paveikslėlis Nr. 2. XSD: FATCA-LT → MessageSpec

4.3.3 MessageBody - ReportingFI

Lentelė 4-4. FATCA-LT pranešimo dalies: MessageBody – ReportingFI struktūra

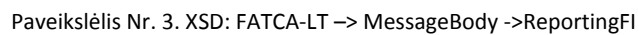
Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.1	T	ReportingFI	Finansinės institucijos identifikatorius	Finansinės institucijos identifikatorius, kam priklauso finansinė sąskaita (FA - Financial account) apie kurią pranešama.			ftc	CorrectableReportOrganisation_Type			[1]	Blokas būtinas schemeje. Toks blokas atšakoje gali būti tik vienas.
3.1.1.	N	ResCountryCode	Mokesčių šalies kodas	Šalies kodas, kurioje FI moka mokesčius		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..n]	Laukas nebūtinas. Jei užpildytas, turi būti užpildytas 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemeje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.1.2	N	TIN	FI identifikacinis kodas	Teikiami FI identifikaciniai kodai, pagal kuriuos galima identifikuoti kitose šalyse, kurių praneštinų asmenų duomenys surinkti pranešime. Turi būti nurodytas US suteiktas GIIN.			ftc	TIN_Type			[0..n]	Laukas nebūtinas schemeje.
3.1.3	N	issuedBy (atributas)	TIN suteikusios šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikusios šalies dviraids kodas.	Elemento TIN atributas. Turi būti užpildytas, jei užpildytas laukas TIN.	2 simbolių kodas	iso	CountryCode_Type	string	2	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, tuomet turi būti užpildytas 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemeje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.1.4	T	Name	FI pavadinimas	FI pavadinimas		200 simbolių eilutė	ftc	NameOrganisation_Type	string	200	[1...n]	Laukas būtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 200 simbolių. (Jei elementas bus įkeltas bet

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
												neužpildytas, XSD schema klaidos nefiksuos.)
3.1.5	N	nameType (atributas)	Pavadinimo tipas	Pavadinimo tipas.	Elemento Name atributas	50 simbolių eilutė	ftc	OECDNameType_EnumType	string	50	[0..1]	Toks laukas nebūtinas. Bet jei įkeltas, tuomet reikšmė gali būti tik iš galimų reikšmių sąrašo, pateikto 5.1.2 sk.
3.1.6	T	Address	F) adresas	F) adresas			ftc	Address_Type			[1..n]	Būtinasis blokas atšakoje.
3.1.6.1	N	legalAddressType (atributas)	Adreso teisinis tipas	Adreso teisinis tipas	Elemento Address atributas	50 simbolių eilutė	ftc	OECDLegalAddressType_EnumType	string	50	[0..1]	Toks laukas nebūtinas. Bet jei įkeltas, tuomet reikšmė gali būti tik iš galimų reikšmių sąrašo, pateikto 5.1.2 sk.
3.1.6.2	T	CountryCode	Adreso šalies kodas	Adreso šalies dviraids kodas		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	Laukas būtinasis. Reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.1.6.3	T (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Turi būti užpildytas AddressFree arba AddressFix		cts	StringMax500_Type	string	500	[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.1.6.4	T (alternatyva)	AddressFix	Struktūrinis adresas	Struktūrinis adresas	Turi būti užpildytas AddressFree arba AddressFix		ftc	AddressFix_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.1.6.4.1	N	Street	Gatvės pavadinimas	Struktūrinio adreso gatvės pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinasis. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.1.6.4.2	N	BuildingIdentifier	Namo numeris	Struktūrinio adreso namo numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.1.6.4.3	N	SuiteIdentifier	Pastato bloko numeris	Struktūrinio adreso buto, kabineto ar kitos patalpos ar pastato bloko numeris. Nurodo vietą ofisų ar butų bloke ar panašioje sudėtinėje pastato struktūroje.		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.1.6.4.4	N	FloorIdentifier	Aukšto numeris	Struktūrinio adreso aukšto numeris ar identifikatorius		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.1.6.4.5	N	DistrictName	Miesto sritys pavadinimas	Struktūrinio adreso miesto sritys pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.1.6.4.6	N	POB	Pašto dėžutės numeris	Struktūrinio adreso pašto dėžutės numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.1.6.4.7	N	PostCode	Pašto kodas	Struktūrinio adreso pašto kodas		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.1.6.4.8	T	City	Miestas ar gyvenvietė			100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. (Jeigu elementas bus įkeltas, bet neužpildytas, XSD schema klaidos nefiksuos.)

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastas tipas	Tipas	Ilgis	Galimos reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemas patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemas neatitikimo klaida
3.1.6.4.9	N	CountrySubentity	Šalies rajonas ar apskritis	Struktūrinio adreso regionas, apskritis, rajonas ar kitas valstybės teritorinis vienetas, kuriame yra nurodytas miestas ar gyvenvietė		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.1.6.5	N	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Gali būti užpildytas, kai pildomas AddressFix	500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 500 simbolių.
3.1.7	N	FilerCategory	Pildytojo kategorija	Pildytojo kategorija			ftc	FatcaFilerCategory_EnumType	string	50	[1]	Laukas nebūtinas. Jei užpildytas – reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo, pateikto 5.1.2 sk.
3.1.8	T	DocSpec	Teikiamas duomenų rinkinys	Teikiamas duomenų rinkinys (duomenų rinkinys apie FJ)			ftc	DocSpec_Type			[1]	Būtinas blokas atšakoje. Atitinkamoje atšakoje tokių blokų gali būti 1.
3.1.8.1	T	DocTypeIndic	Duomenų tipo indikatorius	Nurodo, kokie duomenys apie FJ yra pranešami: nauji, koreguoti ar pašalinti.	Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2 FATCA0 – gali būti pranešime, kurio MessageTypeIndic FATCA702, ir kai FJ duomenys nekoreguojami, o persiunčiami tokie patys pakartotinai, o koreguojamos praneštinės sąskaitos ir jų duomenys.	50 simbolių eilutė	ftc	FatcaDocTypeIndic_EnumType	string	50	[1]	Laukas būtinas. Jo reikšmė gali būti tik iš galimų reikšmių sąrašo, pateikto 5.1.2 sk. XSD schema reikšmės logikos sąsąją su kitomis reikšmėmis netikrina.
3.1.8.2	T	DocRefId	Unikalus duomenų grupės identifikavimo numeris	Unikalus duomenų grupės (FJ) duomenų grupės/ataskaitos identifikavimo numeris	[0-9.A-Z]{19}.[0-9A-Za-z-]{1,180}	200 simbolių eilutė	ftc	DocRefId_Type	string	200	[1]	Laukas būtinas. XSD schema patikrina reikšmės ilgį (nuo 21 iki 200 simbolių) ir galimų simbolių eiliškumą pagal

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
					Pvz.: S519K4.99999.SL.392.12291cc2-37cb-42a9-ad74-06bb5746b60b							5.1.2 sk. apibrėžtą taisyklę.
3.1.8.3	N	CorrDocRefId	Koreguojamos ataskaitos (duomenų bloko) unikalus identifikavimo numeris	Unikalus ataskaitos (duomenų bloko), kuris koreguojamas ar šalinamas, identifikavimo numeris	Turi būti užpildytas, jei DocTypeIndic yra lygus FATCA2 arba FATCA3 arba FATCA4.	200 simbolių eilutė	ftc	DocRefId_Type	string	200	[0..1]	Toks laukas nebūtinas. Bet jei įtrauktas, XSD schema patikrina reikšmės ilgį (nuo 21 iki 200 simbolių) ir galimų simbolių eiliškumą pagal 5.1.2 sk. apibrėžtą taisyklę.



4.3.4 MessageBody - ReportingGroup

Lentelė 4-5. FATCA-LT pranešimo dalies MessageBody - ReportingGroup struktūra

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatai	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimos reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemas patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemas neatitikimo klaida
3.2	T	ReportingGroup	Ataskaitos grupė	Ataskaitos duomenų grupė							[1]	Būtinas blokas.
3.2.1	N	AccountReport	Sąskaitos ataskaita	Sąskaitos ataskaita			ftc	CorrectableAccountReport_Type			[0..n]	Nebūtinas blokas. XSD schema, koku atveju jis būtinas, netikrina.
3.2.1.1	T	DocSpec	Teikiamas duomenų rinkinys	Teikiamas duomenų rinkinys (praneštinios sąskaitos ataskaita)			ftc	DocSpec_Type			[1]	Būtinas blokas atšakoje.
3.2.1.1.1	T	DocTypeIndic	Duomenų tipo indikatorius	Nurodo, kokie duomenys yra praneštinios sąskaitos bloke: nauji, koreguoti ar pašalinti.	Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2 FTC paprastieji tipai. Šioje duomenų dalyje nenaudojami tipai FATCA0 ir FATCA10 (kurie skirti tik F] duomenų pakartotiniam siuntimui). Tame pačiame pranešime negali būti maišomi skirtingų tipų duomenys: FATCA1 – turi būti atskirame pranešime, kurio MessageTypeIndic turi būti FATCA701 , FATCA2 ir/arba FATCA3	50 simbolių eilutė	ftc	FatcaDocTypeIndicator_EnumType	string	50	[1]	Laukas būtinas. Jo reikšmė gali būti tik iš galimų reikšmių sąrašo, pateikto 5.1.2 sk. XSD schema reikšmės logikos sąsąjį su kitomis reikšmėmis netikrina.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
					ir/arba FATCA4 – turi būti atskirame pranešime, kurio MessageTypeIndic turi būti FATCA702. Turi atitikti MessageTypeIndic: Jei MessageTypeIndic= FATCA701, tai DocTypeIndic lygus FATCA1 arba FATCA11. Jei MessageTypeIndic=FATCA702, tai DocTypeIndic tarp (FATCA2, FATCA3, FATCA4, FATCA12, FATCA13, FATCA14). Tame pačiame pranešime gali būti tik arba testavimo duomenys (FATCA1, FATCA2, FATCA3, FATCA4), arba tik realūs teikiami duomenys (FATCA11, FATCA12, FATCA13, FATCA14).							

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.1.2	T	DocRefId	Unikalus duomenų grupės identifikavimo numeris	Unikalus duomenų grupės (praneštino asmens ir susijusios FS duomenų grupės) identifikavimo numeris, teikiamos ataskaitos apie praneštiną sąskaitą unikalus numeris	Turi būti struktūra: [0-9.A-Z]{19}.[0-9A-Za-z-]{1,180} Pvz.: SS19K4.99999.SL.392.122 91cc2-37cb-42a9-ad74-06bb5746b60b	250 simbolių eilutė	ftc	DocRefId_Type	string	250	[1]	Laukas būtinas. XSD schema patikrina reikšmės ilgį (nuo 31 iki 250 simbolių) ir galimų simbolių eiliškumą pagal 5.1.2 sk. apibrėžtą taisyklę.
3.2.1.1.3	N	CorrDocRefId	Koreguojamo įrašo (duomenų bloko) unikalus identifikavimo numeris	Unikalus įrašo (duomenų bloko), kuris koreguojamas ar šalinamas, identifikavimo numeris (koreguojamos, anksčiau teiktos ir priimtose, praneštinose sąskaitose ataskaitos unikalus numeris)	Turi būti užpildytas, jei DocTypeIndic yra lygus FATCA2 arba FATCA3 arba FATCA4.	250 simbolių eilutė	ftc	DocRefId_Type	string	250	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei laukas įkeltas, XSD schema patikrina reikšmės ilgį (nuo 31 iki 250 simbolių) ir galimų simbolių eiliškumą pagal 5.1.2 sk. apibrėžtą taisyklę. Sąsaja su kitų elementų reikšmių užpildymui XSD schema netikrina.
3.2.1.2	T	AccountNumber	Sąskaitos numeris	Finansinės sąskaitos numeris	Pagal FATCA FS: jei nėra žinoma AccountNumber turi būti užpildytas reikšme 'NANUM'	250 simbolių eilutė	ftc	FIAccountNumber_Type	string	250	[1]	Laukas būtinas. Jo reikšmė gali būti nuo 0 iki 250 simbolių. Jei laukas įkeltas bet neužpildytas XSD schema klaidos nefiksuos. Reikšmių logikos ar užpildymo struktūros XSD schema netikrina.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.3	N	AcctNumberType (atributas)	Sąskaitos numerio tipas (atributas)	Sąskaitos numerio tipas, pvz. IBAN, OBAN, ISIN, OSIN ir pan. Elemento AccountNumber atributas.	Elemento AccountNumber atributas	50 simbolių eilutė	ftc	AcctNumberType_EnumType	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei laukas įkeltas, XSD schema patikrina ar reikšmė užpildyta iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.4	N	ClosedAccount (atributas)	Uždaryta sąskaita (atributas)	Požymis, kad sąskaita uždaryta. Elemento AccountNumber atributas.	Elemento AccountNumber atributas	loginis	ftc		boolean		[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei laukas įkeltas, jis turi būti Boolean tipo.
3.2.1.6	T	AccountHolder	Sąskaitos savininkas	Finansinės sąskaitos savininkas			ftc	AccountHolder_Type			[1]	Blokas būtinas atšakoje.
3.2.1.6.1	T (alternatyva)	Individual	Asmeninė	Asmeninė sąskaita	Privalo būti arba Individual, arba Organisation ir AcctHolderType.		ftc	PersonParty_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.6.1.1	N	ResCountryCode	Asmens mokamų mokesčių šalies kodas	Asmens mokamų mokesčių šalies dviraidis kodas		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..n]	Toks laukas nebūtinas. Bet jei įkeltas, tuomet turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.6.1.2	N	TIN	Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeriai	Mokesčių mokėtojo identifikaciniai numeriai (TIN - Tax Identification Number), naudojamas mokesčių administratoriaus identifiuoti unikalų asmenį.		100 simbolių eilutė	ftc	TIN_Type	string	100	[0..n]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 1 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.1.3	N	IssuedBy (atributas)	TIN suteikusios šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikusios šalies dviraidis kodas.		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemas patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemas neatitikimo klaida
				Elemento TIN atributas.								– galima reikšmė tik iš XSD schemeje išvardintų reikšmių sąrašo. Sąsają su kitų laukų užpildymu XSD schema netikrina.
3.2.1.6.1.4	T	Name	Vardai	Asmens vardai, pavardės. Sudėtinis elementas, kurio sudėtis aprašyta atskirai "NamePerson_Type"			ftc	NamePerson_Type			[1..n]	Blokas būtinas atšakoje.
3.2.1.6.1.4.1	N	nameType (atributas)	Vardo tipas	Vardo tipas. Elemento Name atributas.	Elemento Name atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	ftc	OECDNameType_Estring numType	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei laukas įkeltas, reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal tipą 5.1.2 sk.
3.2.1.6.1.4.2	T	FirstName	Vardas (pirmas vardas)	Vardas (pirmas vardas)	Jei nežinoma reikšmė, gali būti įrašyti inicialai, arba reikšmė „NFN“ (No First Name).	100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas bet neužpildytas XSD schema klaidos nefiksuoja.
3.2.1.6.1.4.3	N	MiddleName	Vidurinis vardas	Vidurinis vardas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..n]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.1.4.4	T	LastName	Pavardė	Pavardė		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas bet neužpildytas XSD schema klaidos nefiksuoja.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.6.1.5	T	Address	Adresai	Adresai			ftc	Address_Type			[1..n]	Blokas būtinas atšakoje.
3.2.1.6.1.5.1	N	legalAddressType (atributas)	Adreso teisinis tipas	Adreso teisinis tipas. Elemento Address atributas.	Elemento Address atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	ftc	OECDLegalAddressType_EnumType	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, patikrinama ar reikšmė iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.6.1.5.2	T	CountryCode	Adreso šalies kodas	Adreso šalies dviraids kodas		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.6.1.5.3	T (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Turi būti užpildytas arba AddressFree, arba AddressFix	500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.6.1.5.4	T (alternatyva)	AddressFix	Struktūrinis adresas	Struktūrinis adresas	Turi būti užpildytas arba AddressFree, arba AddressFix		ftc	AddressFix_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.6.1.5.4.1	N	Street	Gatvės pavadinimas	Struktūrinio adreso gatvės pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.1.5.4.2	N	BuildingIdentifier	Namo numeris	Struktūrinio adreso namo numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.6.1.5.4.3	N	SuiteIdentifier	Pastato bloko numeris	Struktūrinio adreso buto, kabineto ar kitos patalpos ar pastato bloko numeris. Nurodo vietą ofisų ar butų bloke ar panašioje sudėtinėje pastato struktūroje.		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.1.5.4.4	N	FloorIdentifier	Aukšto numeris	Struktūrinio adreso aukšto numeris ar identifikatorius		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.1.5.4.5	N	DistrictName	Miesto sritys pavadinimas	Struktūrinio adreso miesto sritys pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.1.5.4.6	N	POB	Pašto dėžutės numeris	Struktūrinio adreso pašto dėžutės numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.1.5.4.7	N	PostCode	Pašto kodas	Struktūrinio adreso pašto kodas		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.1.5.4.8	T	City	Miestas ar gyvenvietė			100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas, bet neužpildytas, XSD schema klaidos nefiksuoja.
3.2.1.6.1.5.4.9	N	CountrySubentity	Šalies rajonas ar apskritis	Struktūrinio adreso regionas, apskritis, rajonas ar kitas valstybės teritorinis vienetas, kuriame yra nurodytas miestas ar gyvenvietė		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.1.5.5	N (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Gali būti užpildytas, jei užpildytas AddressFix	500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[0..1]	Atšaka nebūtina.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.6.1.6	N	Nationality	Tautybė	Asmens tautybės šalis	FATCA FS nurodo kad gali būti neteikiamas	2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..n]	Laukas nebūtinas. Bet jei įkeltas, tuomet turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.6.1.7	N	BirthInfo	Gimimo informacija	Gimimo informacija			ftc				[0..1]	Blokas nebūtinas.
3.2.1.6.1.7.1	N	BirthDate	Gimimo data	Asmens gimimo data	Datos formatas: YYYY-MM-DD, kur YYYY – metai, MM – mėnuo, DD – diena. Rekomenduojama užpildyti, gali būti panaudota loginėje kontrolėje	data	ftc		date		[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas reikšmė turi būti Date tipo.
3.2.1.6.1.7.2	N	City	Gimimo miestas	Gimimo miestas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.1.7.3	N	CitySubentity	Gimimo rajonas ar apskritis	Gimimo rajonas ar apskritis		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.1.7.4	N	CountryInfo	Šalies informacija	Šalies informacija			ftc				[0..1]	Blokas nebūtinas.
3.2.1.6.1.7.4.1	N (alternatyva)	CountryCode	Gimimo šalies kodas	Gimimo šalies dviraids kodas	Turi būti užpildytas elementas arba CountryCode, arba FormerCountryName.	2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.6.1.7.4.2	N (alternatyva)	FormerCountryName	Ankstesnės šalies pavadinimas	Ankstesnis šalies pavadinimas gimimo vietai įvardinti, jei šalies negalima įvardinti iš esamų šalių kodų. Pvz. šalis išnykusi, apjungta ir pan.	Turi būti užpildytas elementas arba CountryCode, arba FormerCountryName.	100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinai, reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.2	T (alternatyva)	Organisation	Subjektas	Subjekto informacija	Privalo būti užpildytas arba Individual, arba Organisation ir AcctHolderType.		ftc	OrganisationParty_Type			[0..1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.6.2.1	N	ResCountryCode	Mokesčių šalies kodas	Šalies kodas, kurioje subjektas moka mokesčius		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..n]	Laukas nebūtinai. Jei įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.6.2.2	N	TIN	Subjekto identifikacinis kodas	Subjekto identifikacinis kodas, mokesčio mokėtojo kodas		100 simbolių eilutė	ftc	TIN_Type	string	100	[0..n]	Laukas nebūtinai. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.2.3	N	issuedBy (atributas)	TIN suteikusios šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikusios šalies dviraidis kodas. Elemento TIN atributas.	Elemento TIN atributas. Turi būti užpildytas, jei užpildytas laukas IN.	2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	Laukas nebūtinai. Jei įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.6.2.4	T	Name	Subjekto pavadinimas	Subjekto pavadinimas		200 simbolių eilutė	cts	StringMax200_Type	string	200	[1..n]	Laukas būtinai. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 200 simbolių. Jei elementas bus įkeltas, bet neužpildytas, tuomet

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.6.2.5	N	nameType (atributas)	Pavadinimo tipas	Subjekto pavadinimo tipas. Elemento Name atributas	Elemento Name atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	ftc	OECDNameType_EnumType	string		[0..1]	Laukas nebūtinai. Jei įkeltas, reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.6.2.6	T	Address	Subjekto adresas	Subjekto adresas			ftc	Address_Type			[1..n]	Blokas būtinas atšakoje.
3.2.1.6.2.6.1	N	legalAddressType (atributas)	Adreso teisinis tipas	Adreso teisinis tipas. Elemento Address atributas.	Elemento Address atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2		crs	OECDLegalAddressType_EnumType			[0..1]	Laukas nebūtinai. Jei įkeltas, reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.6.2.6.2	T	CountryCode	Adreso šalies kodas	Adreso šalies dviraids kodas		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.6.2.6.3	T (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Turi būti užpildytas elementas arba AddressFree, arba AddressFix.	500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.6.2.6.4	T (alternatyva)	AddressFix	Struktūrinis adresas	Struktūrinis adresas	Turi būti užpildytas elementas arba AddressFree, arba AddressFix.		ftc	AddressFix_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.6.2.6.4.1	N	Street	Gatvės pavadinimas	Struktūrinio adreso gatvės pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.2.6.4.2	N	BuildingIdentifier	Namo numeris	Struktūrinio adreso namo numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.2.6.4.3	N	SuiteIdentifier	Pastato bloko numeris	Struktūrinio adreso buto, kabineto ar kitos patalpos ar pastato bloko numeris. Nurodo vietą ofisų ar butų bloke ar panašioje sudėtinėje pastato struktūroje.		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.2.6.4.4	N	FloorIdentifier	Aukšto numeris	Struktūrinio adreso aukšto numeris ar identifikatorius		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.2.6.4.5	N	DistrictName	Miesto sritys pavadinimas	Struktūrinio adreso miesto sritys pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.6.2.6.4.6	N	POB	Pašto dėžutės numeris	Struktūrinio adreso pašto dėžutės numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.2.6.4.7	N	PostCode	Pašto kodas	Struktūrinio adreso pašto kodas		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.6.2.6.4.8	T	City	Miestas ar gyvenvietė			100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas, bet neužpildytas, XSD schema klaidos nefiksuos.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastas tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemas patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemas neatitikimo klaida
3.2.1.6.2.6.4.9	N	CountrySubentity	Šalies rajonas ar apskritis	Struktūrinio adreso regionas, apskritis, rajonas ar kitas valstybės teritorinis vienetas, kuriame yra nurodytas miestas ar gyvenvietė		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių
3.2.1.6.2.6.5	N (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Gali būti užpildytas, jei užpildytas elementas AddressFix		cts	StringMax505_Type	string	500	[0..1]	Laukas nebūtinas.
3.2.1.6.3	T (alternatyva)	AcctHolderType	Savininko tipas	Savininko tipas, kai savininkas ne fizinis asmuo	Turi būti užpildytas arba Individual, arba Organisation su AcctHolderType. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	ftc	FatcaAcctHolderType_EnumType	string	50	[1]	Laukas būtinas. XSD schema tikrina – jei įkelta alternatyva „Organisation“ tai turi būti įkeltas elementas ir „AcctHolderType“. Elemento reikšmės gali būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk. Lauko užpildymo sąsajos su kitais laukais XSD schema netikrina.
3.2.1.7	N	SubstantialOwner	Kontroliuojantys asmenys	Kontroliuojantys asmenys			ftc	SubstantialOwner_Type			[0..n]	Blokas nebūtinas. Užpildymo logikos XSD schema netikrina.
3.2.1.7.1	T (alternatyva)	Individual	Asmuo	Fizinis asmuo, kuris yra kontroliuojantis asmuo.	Turi būti užpildyta viena iš atšakų: Individual arba Organisation.		ftc	PersonParty_Type			[1]	Blokas būtinas atšakoje.
3.2.1.7.1.1	N	ResCountryCode	Asmens mokamų mokesčių šalies kodas	Asmens mokamų mokesčių šalies dviraids kodas		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..n]	Laukas nebūtinas. Jei užpildytas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
												schemoje išvardintų reikšmių sąrašo. Šalies kodo logikos XSD schema netikrina.
3.2.1.7.1.2	N	TIN	Mokesčių mokėtojo identifikaciniai numeriai	Mokesčių mokėtojo identifikaciniai numeriai (TIN - Tax Identification Number), naudojamas mokesčių administratoriaus identifiuoti unikalų asmenį. Sudėtinis elementas, kurio sudėtis aprašyta atskirai "TIN_Type"		100 simbolių eilutė	ftc	TIN_Type	string	100	[0..n]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.7.1.3	N	issuedBy (atributas)	TIN suteikusios šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikusios šalies dviraidis kodas.	Elemento TIN atributas. Turi būti užpildytas, jei užpildytas laukas TIN.	2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei elementas įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.7.1.4	T	Name	Vardai	Asmens vardai, pavardės			ftc	NamePerson_Type			[1..n]	Blokas būtinas atšakoje.
3.2.1.7.1.4.1	N	nameType (atributas)	Vardo tipas	Vardo tipas. Elemento Name atributas	Elemento Name atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	ftc	OECDNameType_EnumType	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei elementas įkeltas, tuomet reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.7.1.4.2	T	FirstName	Vardas (pirmas vardas)	Vardas (pirmas vardas)	Jei nežinoma reikšmė, gali būti įrašyti inicialai, arba	100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas, bet neužpildytas

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimos reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
					reikšmė „NFN“ (No First Name).							reikšmė, XSD schema klaidos nefiksuos.
3.2.1.7.1.4.3	N	MiddleName	Vidurinis vardas	Vidurinis vardas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..n]	Laukas nebūtinai. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.7.1.4.4	T	LastName	Pavardė	Pavardė		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinai. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas, bet neužpildytas reikšmė, XSD schema klaidos nefiksuos.
3.2.1.7.1.5	T	Address	Adresai	Adresai			ftc	Address_Type			[1..n]	Būtinai blokas atšakoje.
3.2.1.7.1.5.1	N	legalAddressType (atributas)	Adreso teisinis tipas	Adreso teisinis tipas. Elemento Address atributas.	Elemento Address atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	ftc	OECDLegalAddressType_EnumType	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinai. Jei elementas įkeltas, tuomet jo reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.7.1.5.2	T	CountryCode	Adreso šalies kodas	Adreso šalies dviraidis kodas		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	Laukas būtinai. Reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.7.1.5.3	T (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Turi būti užpildytas elementas arba AddressFree, arba AddressFix.	500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastas tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.7.1.5.4	T (alternatyva)	AddressFix	Struktūrinis adresas	Struktūrinis adresas	Turi būti užpildytas elementas arba AddressFree, arba AddressFix.		ftc	AddressFix_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.7.1.5.4.1	N	Street	Gatvės pavadinimas	Struktūrinio adreso gatvės pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.7.1.5.4.2	N	BuildingIdentifier	Namo numeris	Struktūrinio adreso namo numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.7.1.5.4.3	N	SuiteIdentifier	Pastato bloko numeris	Struktūrinio adreso buto, kabineto ar kitos patalpos ar pastato bloko numeris. Nurodo vietą ofisų ar butų bloke ar panašioje sudėtinėje pastato struktūroje.		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.7.1.5.4.4	N	FloorIdentifier	Aukšto numeris	Struktūrinio adreso aukšto numeris ar identifikatorius		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.7.1.5.4.5	N	DistrictName	Miesto srities pavadinimas	Struktūrinio adreso miesto srities pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.7.1.5.4.6	N	POB	Pašto dėžutės numeris	Struktūrinio adreso pašto dėžutės numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.7.1.5.4.7	N	PostCode	Pašto kodas	Struktūrinio adreso pašto kodas		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.7.1.5.4.8	T	City	Miestas ar gyvenvietė			100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas, bet neužpildytas, XSD

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
												schema klaidos nefiksuos.
3.2.1.7.1.5.4.9	N	CountrySubentity	Šalies rajonas ar apskritis	Struktūrinio adreso regionas, apskritis, rajonas ar kitas valstybės teritorinis vienetas, kuriame yra nurodytas miestas ar gyvenvietė		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.7.1.5.5	N (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Gali būti užpildytas, jei užpildytas AddressFix.	500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 500 simbolių.
3.2.1.7.1.6	N	Nationality	Tautybė	Asmens tautybės šalis		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..n]	Laukas nebūtinas. Jei elementas įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.7.1.7	N	BirthInfo	Gimimo informacija	Gimimo informacija			ftc				[0..1]	Blokas nebūtinas.
3.2.1.7.1.7.1	N	BirthDate	Gimimo data	Asmens gimimo data	Datos formatas: YYYY-MM-DD, kur YYYY – metai, MM – mėnuo, DD – diena. Pastaba FJ: Neprivalomas senose sąskaitose, atidarytose iki 2015-12-31, tačiau privalomas nurodyti naujose sąskaitose.	data	ftc		date		[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei elementas įkeltas jo reikšmė turi būti Date tipo.

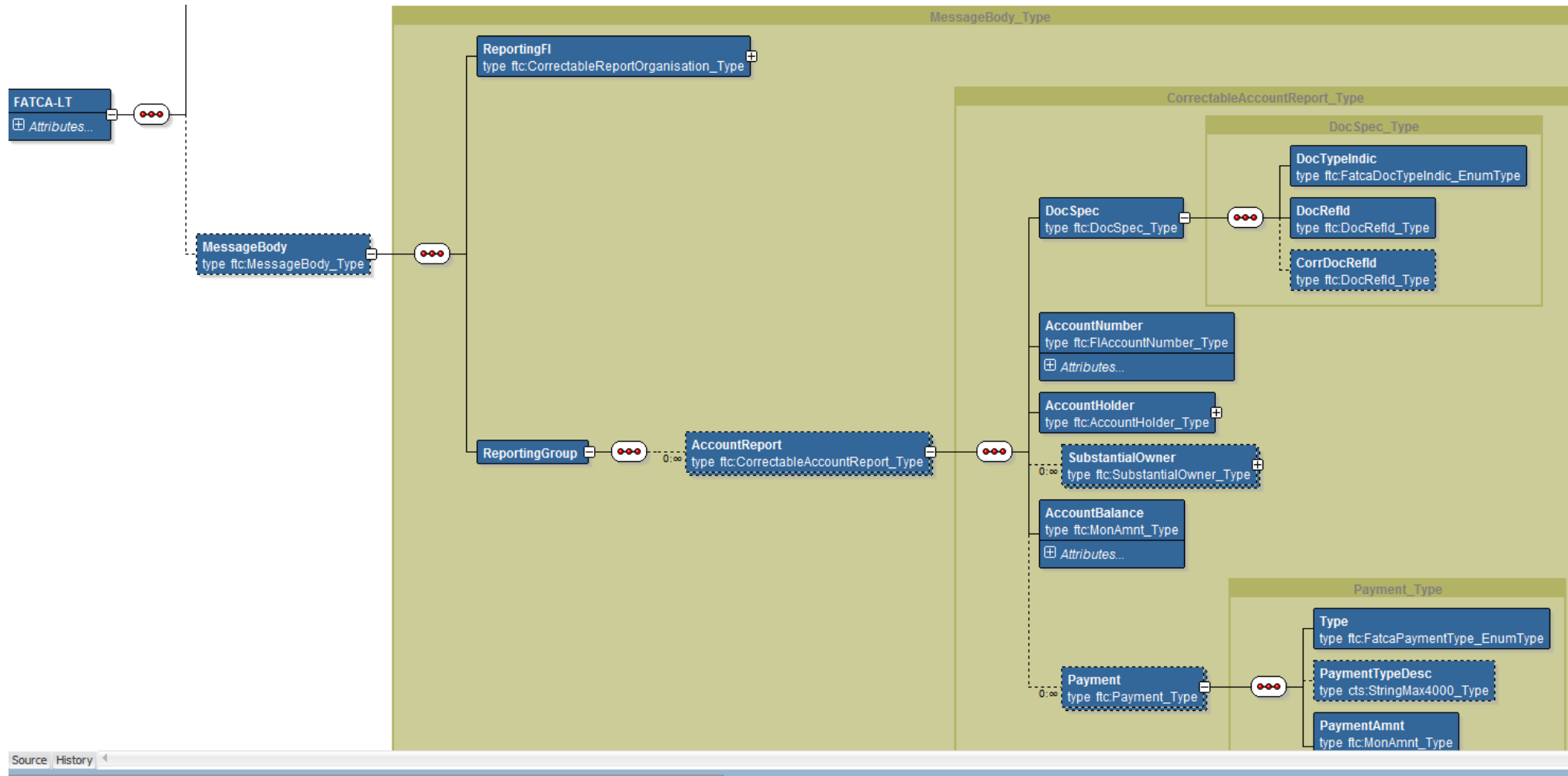
Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.7.1.7.2	N	City	Gimimo miestas	Gimimo miestas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.7.1.7.3	N	CitySubentity	Gimimo rajonas ar apskritis	Gimimo rajonas ar apskritis		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.7.1.7.4	N	CountryInfo	Gimimo šalies informacija	Gimimo šalies informacija			ftc				[0..1]	Blokas nebūtinas.
3.2.1.7.1.7.4.1	N (alternatyva)	CountryCode	Gimimo šalies kodas	Gimimo šalies dviraids kodas	Turi būti užpildytas arba elementas CountryCode, arba FormerCountryName	2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei elementas įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.7.1.7.4.2	N (alternatyva)	FormerCountryName	Ankstesnės šalies pavadinimas	Ankstesnis šalies pavadinimas gimimo vietai įvardinti, jei tokia valstybė nebeegzistuoja, buvo prijungta prie kitos ir pan.	Turi būti užpildytas arba elementas CountryCode, arba FormerCountryName	100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas, reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.8.	T (alternatyva)	Organisation	Subjektas, organizacija	Subjekto, organizacijos informacija	Privalo būti užpildytas arba Individual, arba Organisation		ftc	OrganisationParty_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.8.1	N	ResCountryCode	Mokesčių šalies kodas	Šalies kodas, kurioje subjektas moka mokesčius		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..n]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastas tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.8.2	N	TIN	Subjekto identifikacinis kodas	Subjekto identifikacinis kodas, mokesčio mokėtojo kodas		100 simbolių eilutė	ftc	TIN_Type	string	100	[0..n]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.8.3	N	issuedBy (atributas)	TIN suteikusios šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikusios šalies dviraidis kodas. Elemento TIN atributas.	Elemento TIN atributas. Turi būti užpildytas, jei užpildytas laukas IN.	2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.8.4	T	Name	Subjekto pavadinimas	Subjekto pavadinimas		200 simbolių eilutė	cts	StringMax200_Type	string	200	[1..n]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 200 simbolių. Jei elementas bus įkeltas, bet neužpildytas, tuomet
3.2.1.8.5	N	nameType (atributas)	Pavadinimo tipas	Subjekto pavadinimo tipas. Elemento Name atributas	Elemento Name atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	ftc	OECDNameType_EnumType	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.8.6	T	Address	Subjekto adresas	Subjekto adresas			ftc	Address_Type			[1..n]	Blokas būtinas atšakoje.
3.2.1.8.6.1	N	legalAddressType (atributas)	Adreso teisinis tipas	Adreso teisinis tipas. Elemento Address atributas.	Elemento Address atributas. Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2		crs	OECDLegalAddressType_EnumType			[0..1]	Laukas nebūtinas. Jei įkeltas, reikšmė turi būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk

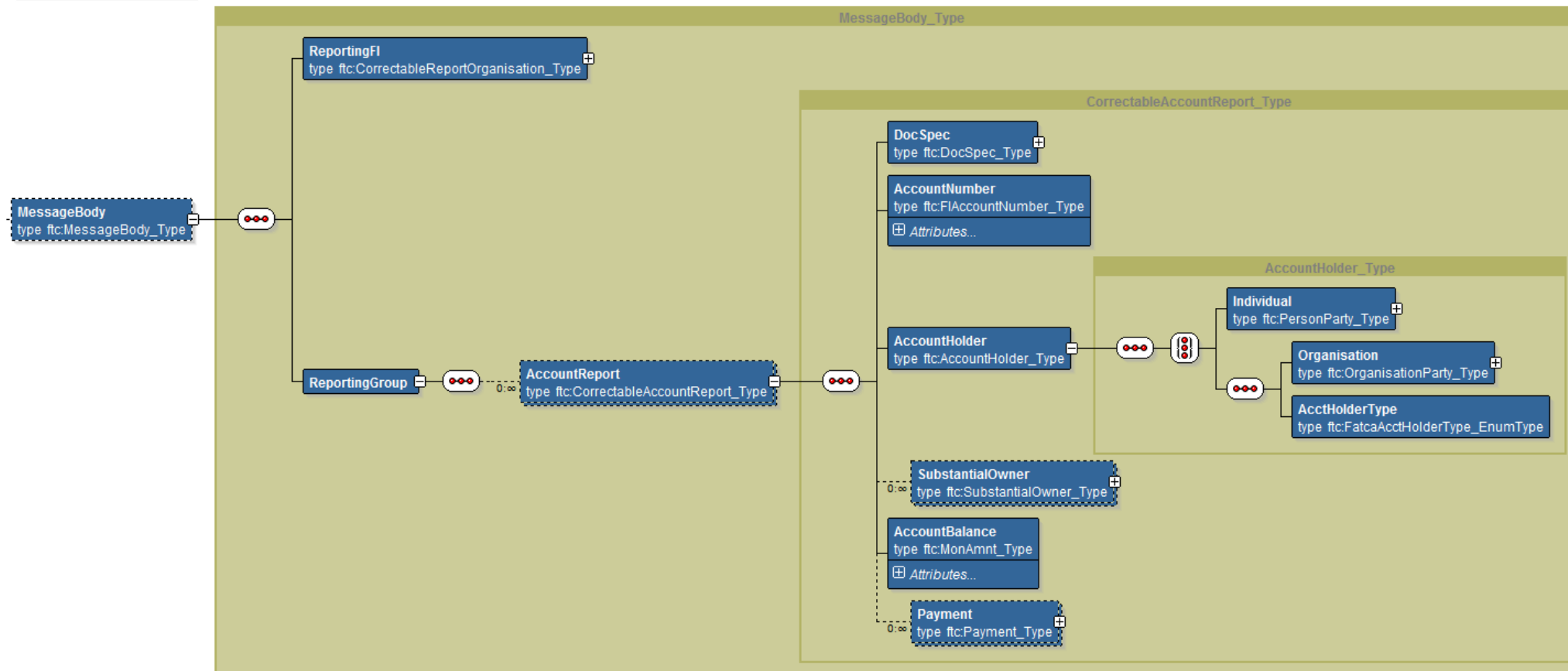
Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.8.6.2	T	CountryCode	Adreso šalies kodas	Adreso šalies dviraidis kodas		2 simbolių kodas	iso	ISOCountryCode_Type	string		2[1]	Laukas būtinas. Reikšmė turi būti 2 simbolių šalies kodas – galima reikšmė tik iš XSD schemoje išvardintų reikšmių sąrašo.
3.2.1.8.6.3	T (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Turi būti užpildytas elementas arba AddressFree, arba AddressFix.	500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.8.6.4	T (alternatyva)	AddressFix	Struktūrinis adresas	Struktūrinis adresas	Turi būti užpildytas elementas arba AddressFree, arba AddressFix.		ftc	AddressFix_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų.
3.2.1.8.6.4.1	N	Street	Gatvės pavadinimas	Struktūrinio adreso gatvės pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.8.6.4.2	N	BuildingIdentifier	Namo numeris	Struktūrinio adreso namo numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.8.6.4.3	N	SuiteIdentifier	Pastato bloko numeris	Struktūrinio adreso buto, kabineto ar kitos patalpos ar pastato bloko numeris. Nurodo vietą ofisų ar butų bloke ar panašioje sudėtinėje pastato struktūroje.		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.
3.2.1.8.6.4.4	N	FloorIdentifier	Aukšto numeris	Struktūrinio adreso aukšto numeris ar identifikatorius		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių.

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.8.6.4.5	N	DistrictName	Miesto sritys pavadinimas	Struktūrinio adreso miesto sritys pavadinimas		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių.
3.2.1.8.6.4.6	N	POB	Pašto dėžutės numeris	Struktūrinio adreso pašto dėžutės numeris		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių
3.2.1.8.6.4.7	N	PostCode	Pašto kodas	Struktūrinio adreso pašto kodas		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 50 simbolių
3.2.1.8.6.4.8	T	City	Miestas ar gyvenvietė			100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių. Jei elementas įkeltas, bet neužpildytas, XSD schema klaidos nefiksuos.
3.2.1.8.6.4.9	N	CountrySubentity	Šalies rajonas ar apskritis	Struktūrinio adreso regionas, apskritis, rajonas ar kitas valstybės teritorinis vienetas, kuriame yra nurodytas miestas ar gyvenvietė		100 simbolių eilutė	cts	StringMax100_Type	string	100	[0..1]	Laukas nebūtinas. Reikšmė gali būti nuo 0 iki 100 simbolių
3.2.1.8.6.5	N (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu	Gali būti užpildytas, jei užpildytas elementas AddressFix		cts	StringMax50_Type	string	500	[0..1]	Laukas nebūtinas.
3.2.1.9	T	AccountBalance	Sąskaitos balansas	Sąskaitos balansas		20 skaitmenų iš kurių 2 po kablelio	ftc	MonAmnt_Type	decimal	20,2	[1]	Laukas būtinas. Jo reikšmė gali būti dešimtainis skaičius su ne daugiau kaip dviem ženklais po kablelio. Skaičiau logikos XSD schema netikrina.

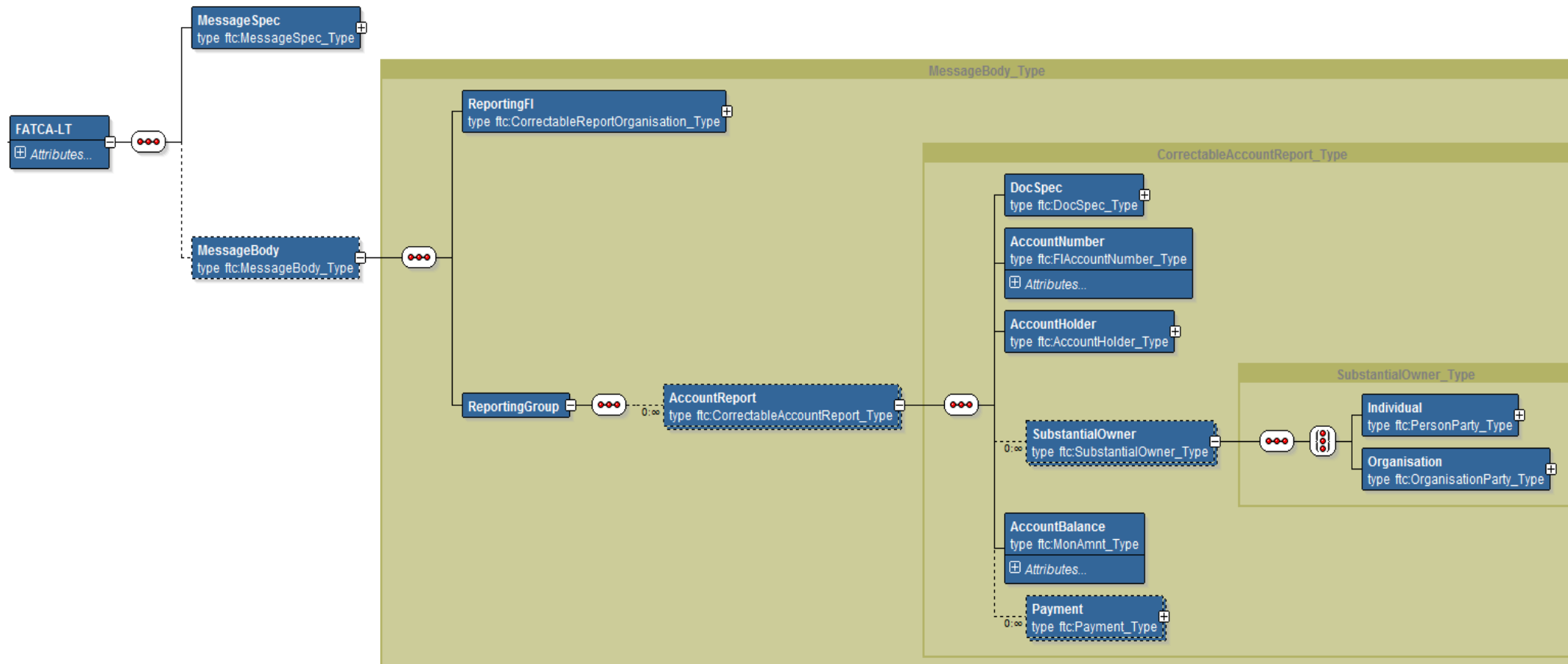
Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento pavadinimas LT (lietuvių kalba)	Elemento aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas ir tikrinimo taisyklės	Elemento formata	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Ką užtikrina XSD schemos patikra, kitu atveju bus fiksuota XSD schemos neatitikimo klaida
3.2.1.10	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Elemento AccountBalance atributas.	Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elementas yra AccountBalance atributas.	3 simbolių kodas	iso	currCode_Type	string	3	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti 3 simbolių valiutos kodas, iš XSD schemoje nurodyto valiutų sąrašo.
3.2.1.11	N	Payment	Mokėjimai	Mokėjimai			ftc	Payment_Type			[0..n]	Nebūtinas blokas.
3.2.1.11.1	T	Type	Tipas	Mokėjimo tipas	Galimos reikšmės apibrėžtos duomenų tipų aprašymo sk. 5.1.2	50 simbolių eilutė	crs	CrsPaymentType_EnumType	string	50	[1]	Būtinas laukas. Reikšmė gali būti iš galimų reikšmių sąrašo pagal 5.1.2 sk.
3.2.1.11.2	N	PaymentTypeDesc	Netipinio mokėjimo aprašymas	Netipinio mokėjimo aprašymas		4000 simbolių eilutė	cts	StringMax4000_Type	string	4000	[0..1]	Laukas nebūtinas.
3.2.1.11.3	T	PaymentAmnt	Mokėjimo suma	Mokėjimo suma		Dešimtainis skaičius iš 20 simbolių, 2 iš jų po kablelio	ftc	MonAmnt_Type	decimal	20,2	[1]	Būtinas laukas. Reikšmė gali būti dešimtainis skaičius su ne daugiau kaip dviem ženklais po kablelio.
3.2.1.11.4	T	currCode (atributas)	Mokėjimo valiutos kodas	Mokėjimo valiutos kodas. Elemento PaymentAmnt atributas.	Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elementas yra PaymentAmnt atributas.	3 simbolių kodas	iso	currCode_Type	string	3	[1]	Laukas būtinas. Reikšmė gali būti 3 simbolių valiutos kodas, iš XSD schemoje nurodyto valiutų sąrašo.



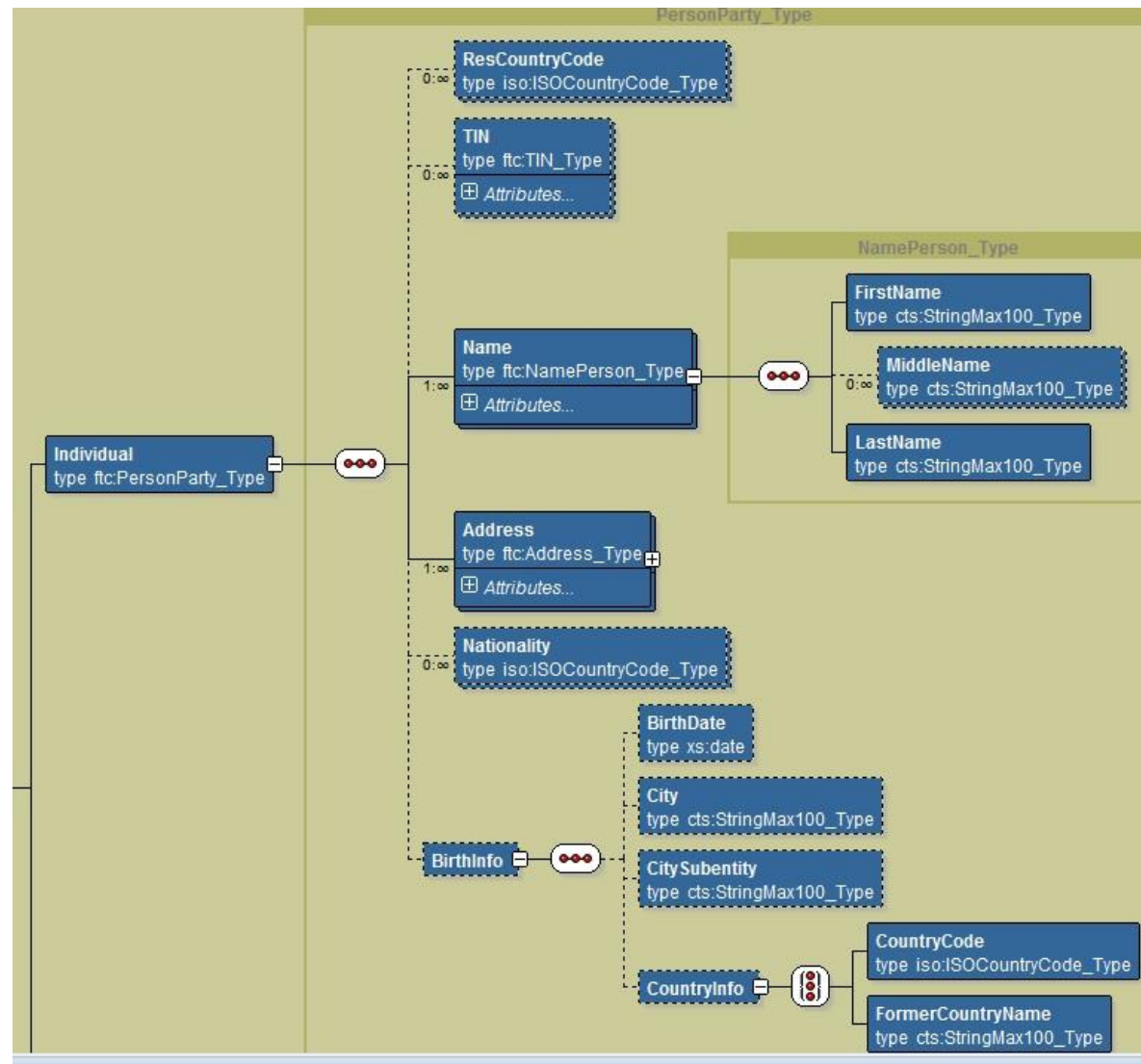
Paveikslėlis Nr. 4. XSD: FATCA-LT → MessageBody → ReportingGroup → AccountReport



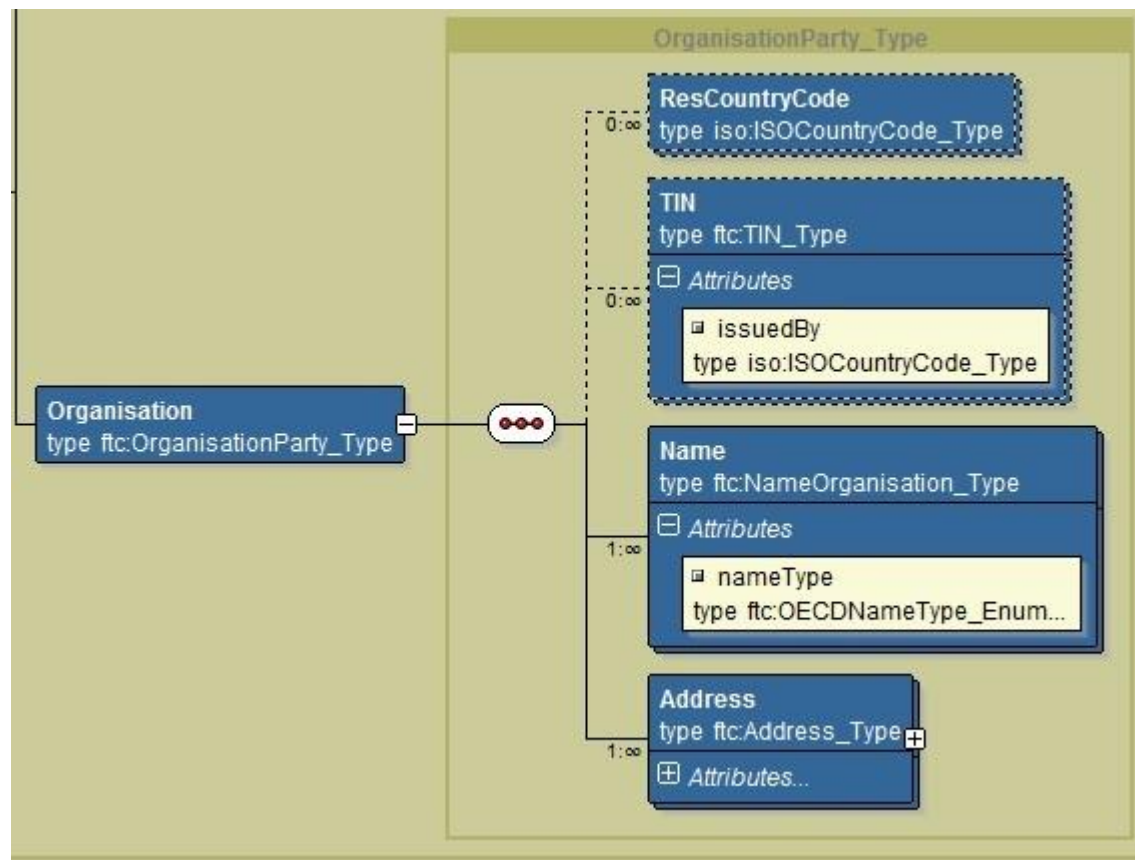
Paveikslėlis Nr. 5. XSD: FATCA-LT → MessageBody → ReportingGroup → AccountReport → AccountHolder



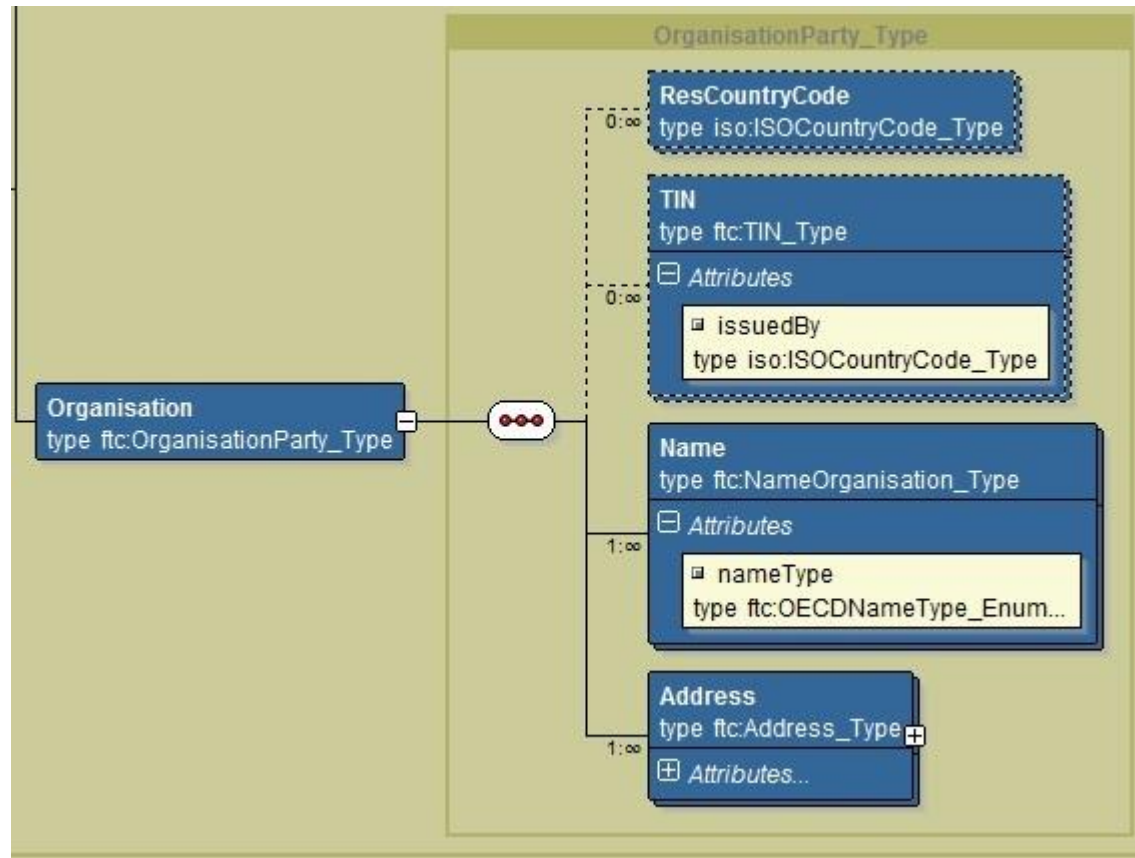
Paveikslėlis Nr. 6. XSD: FATCA-LT → MessageBody → ReportingGroup → AccountReport → SubstantialOwner



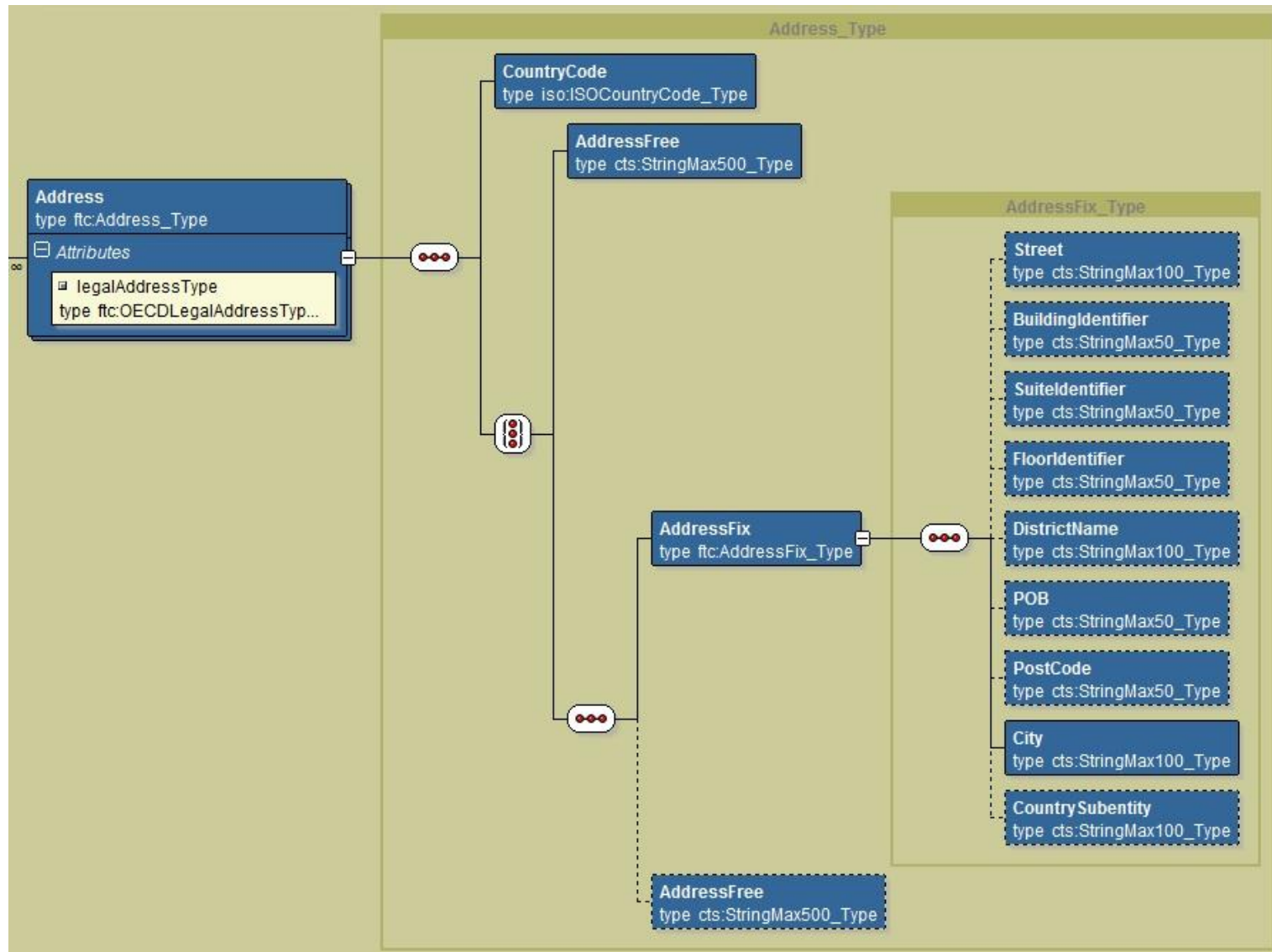
Paveikslėlis Nr. 7. XSD: FATCA-LT elemento „Individual – PersonParty_Type“ struktūra



Paveikslėlis Nr. 8. XSD: FATCA-LT elemento „Organisation – OrganisationParty_Type“ struktūra



Paveikslėlis Nr. 8. XSD: FATCA-LT elemento „Organisation – OrganisationParty_Type“ struktūra



Paveikslėlis Nr. 9. XSD: FATCA-LT elemento „Address – Address_Type“ struktūra

5 BENDRAI NAUDOJAMI PAPRASTIEJI DUOMENŲ TIPAI

Skyriuje aprašomi bendrieji duomenų tipai, kurie naudojami ir tipo – FATCA-LT – pranešimų XSD schemose.

Bendrai naudojami tipai skirstomi į:

- bendrus VMI tipus (numatoma naudoti ir kituose su finansinių duomenų teikimu susijusiuose pranešimuose). Apibrėžiami XSD schemoje „CommonTypesSti_vx.x.xsd“. Vardų sritis (ang. Name space) „cts“.
- ISO tipus (valstybės ir valiutos). Apibrėžiami XSD schemoje „IsoTypesSti_vx.x.xsd“. Vardų sritis „iso“.
- bendrus FATCA-LT pranešimų tipus. Apibrėžiami XSD schemoje „FtcTypesSti_vx.x.xsd“, vardų sritis „ftc“.

5.1.1 CTS paprastieji tipai

lentelė 5-1 CTS paprastieji tipai (SimpleType)

Pavadinimas	Tipas	Aprašymas
LongMax10_Type	unsignedLong	Iki 10 ilgis
LongMin9Max10_Type	unsignedLong	9-10 ilgis
LTCompanyIN_Type	LongMin9Max10_Type	Juridinio asmens kaip mokesčių mokėtojo registravimo Lietuvoje kodas: 9 arba 10 skaitmenų kodas
StringMax1_Type	String(1)	Iki 1 simbolio
StringMax10_Type	String(10)	
StringMax30_Type	String(30)	
StringMax35_Type	String(35)	
StringMax50_Type	String(50)	
StringMax70_Type	String(70)	
StringMax100_Type	String(100)	
StringMax200_Type	String(200)	
StringMax240_Type	String(240)	
StringMax250_Type	String(250)	
StringMax400_Type	String(400)	

StringMax500_Type	String(500)	
StringMax4000_Type	String(4000)	
StringMin18Max200_Type	String(18;200)	Nuo 18 iki 200 simbolių
String1MinLength_Type	String(1)	1 simbolis
StringMin1Max100_Type	String(18;200)	Nuo 1 iki 100 simbolių
TwoDigFractLength18_Type	decimal	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio
TwoDigFract_Type	decimal	Dviejų skaitmenų po kablelio skaičius

5.1.2 FTC paprastieji tipai

lentelė 5-2 FTC paprastieji tipai (SimpleType)

Pavadinimas	Tipas	Aprašymas
AcctNumberType_EnumType (Account Number Type)	String (50)	Galimos reikšmės: - OECD601 - IBAN kodas (International Bank Account Number (pagal naują struktūrą)); - OECD602 – OBAN kodas (Other Bank Account Number); - OECD603 – ISIN kodas (International Securities Information Number (pagal naują struktūrą)); - OECD604 – OSIN kodas (Other Securities Information Number); - OECD605 – Kito tipo kodas.
DocRefId_Type	String(200)	Šablonas: [0-9.A-Z]{19}.[0-9A-Za-z-]{1,180} – viso {21,200} 19 pirmų simbolių rekomenduojama įrašyti FI GIIN formatu, pridedant papildomus „0“. Skiriamasis simbolis „.“ Nuo 1 iki 180 unikali reikšmių seka iš skaičių raidžių bei brūkšnelių.
FatcaAcctHolderType_EnumType	String (50)	Galimos reikšmės: - FATCA101 = Owner Documented FFI with specified US owners (ODFFI) - FATCA102 = Passive NFFE with substantial US owners (or controlling person under an applicable IGA)

		- FATCA103 = Non-Participating FFI (NPFFI) - FATCA104 = Specified US person - FATCA105= Direct Reporting NFFE
FatcaDocTypeIndic_EnumType	String (50)	Galimos reikšmės: - FATCA0 = Persiunčiami duomenys (naudojamas tik ReportingFI dalyje) - FATCA1 = Nauji duomenys. (New data - indicates new records sent to the IRS that has not been previously processed or voided.) - FATCA2 = Pakoreguoti duomenys. (Corrected data - Indicates corrected records re-transmitted after the sender received a record level error notification.) - FATCA3 = Pašalinti duomenys. (Void data - indicates previously filer records that should be voided. All fields in a voided record must match or have the same values as the original record.) - FATCA4 = Patikslinti duomenys. (Amended data - indicates previously filed records contained errors that should be replaced or amended.) - FATCA10 = Persiunčiami testiniai FI duomenys - FATCA11= Nauji testavimo duomenys - FATCA12 = Pakoreguoti testavimo duomenys - FATCA13 = Pašalinti testavimo duomenys - FATCA14 = Patikslinti testiniai duomenys
FatcaFilerCategory_EnumType	String (50)	Galimos reikšmės: - FATCA601 = PFFI (other than a Reporting Model 2 FFI and including a U.S. branch of a PFFI not treated as a U.S. person) - FATCA602 = RDC FFI - FATCA603 = Riboto masto UFJ ir riboto masto filialams (žr. FATCA 4 str. 5 d.). (Limited Branch or Limited FFI.)

		- FATCA604 = Pagal 2 modelį teikianti duomenis užsienio finansų įstaiga. (Reporting Model 2 FFI.) - FATCA605 = Kvalifikuotas tarpininkas, mokesčius išskaičiuojančios užsienio bendrijos arba mokesčius išskaičiuojančios užsienio patikos (žr. FATCA, I priedo, II, F). (Qualified Intermediary (QI), Withholding Foreign Partnership (WP), or Withholding Foreign Trust (WT)) - FATCA606 = Nefinansinis užsienio ūkio subjektas (žr. FATCA, I priedo, VI, 2). (Direct Reporting NFFE) - FATCA610 = Mokesčius išskaičiuojantis agentas. (Withholding Agent (including a U.S. branch of a PFFI, Reporting Model 1 FFI, Reporting Model 2 FFI, RDC FFI treated as a U.S. person and a U.S. branch of a Reporting Model 1 FFI (including any other RDC FFI) Limited FFI that is not treated as a U.S. person.)) - FATCA611 = Teritorinė FI, laikoma kaip JAV asmuo. (TFI US person - Territory Financial Institution treated as a U.S. person.)
FatcaMessageType_EnumType	String(50)	Galima reikšmė: FATCA-LT
FatcaMessageTypeIndic_EnumType	String(50)	Galimos reikšmės: - FATCA701 – Pranešime yra nauji duomenys („Nauji“) - FATCA702 – Pranešime yra anksčiau nusiųstų duomenų korekcijos ir (arba) pašalinimai („Keičiami“) - FATCA703 – Pranešama, kad nėra duomenų pateikimui („nėra praneštinų“)
FatcaPaymentType_EnumType (Payment Type)	String(50)	Galimos reikšmės: - FATCA501 – Dividentai (Dividends); - FATCA502 – Palūkanos (Interest); - FATCA503 – Bendrosios pajamos / Išpirkimai (Gross Proceeds/Redemptions); - FATCA504 – Kita.
LTCountryCode_Type		Galima reikšmė: LT
MessageRefId_Type	String(100)	Šablonas: LT_[0-9]{4}_LT_[0-9]{9,10}_[0-9A-Z]{1,78} – viso {22,100}

OECDLegalAddressType_EnumType (Legal Address Type)	String (50)	Galimos reikšmės: • OECD301 – gyvenamasis arba buveinės; • OECD302 - gyvenamasis; • OECD303 – buveinės; • OECD304 – registracijos; • OECD305 – nežinomas arba kitas tipas.
OECDNameType_EnumType (Name Type)	String(50)	Galimos reikšmės: • OECD201 - SMFAliasOrOther; • OECD202 - indiv (individual); • OECD203 - alias (alias); • OECD204 - nick (nickname); • OECD205 - aka (also known as) ; • OECD206 - dba (doing business as); • OECD207 - legal (legal name); • OECD208 - atbirth (name at birth).

5.1.3 Iso paprastieji tipai

Pavadinimas	Tipas	Aprašymas
currCode_Type	String(3)	Valiutų kodai pagal ISO 4217 standartą Galimos reikšmės išvardintos XSD schemoje
ISOCountryCode_Type	String(2)	Valstybių kodai pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą. Galimos reikšmės išvardintos XSD schemoje