

## НРД / NSD

### ПОРЯДОК ЗАПОЛНЕНИЯ

налогового раскрытия (обобщенной информации) по форме GF065

#### Guidelines for Completion of Tax Disclosure Statements (Summary Information) (Form GF065)

Field	Field in xsd	Description	Description	Type	Obligation to fill out
Формат налогового раскрытия /Tax Disclosure form	GF065/ version	Формат налогового раскрытия (TA_2014_01).	Form of the tax disclosure (TA_2014_01).	Char (10)	Yes
Код SWIFT BIC отправителя /Sender's SWIFT BIC	GF065/ header/ text	Код SWIFT BIC иностранного номинального держателя, предоставляющего налоговое раскрытие.  Поле обязательно к заполнению, если налоговое раскрытие предоставляется по каналу SWIFT File Act.	SWIFT BIC of the foreign nominee who provides information. This field is mandatory if SWIFT File Act is used.	Char (11)	No
Код SWIFT BIC уполномоченного налогового представителя /Authorized Tax Representative's SWIFT BIC	GF065/ header/ tax_interm	Код SWIFT BIC уполномоченного налогового представителя.  Поле обязательно к заполнению, если налоговое раскрытие предоставляется по каналу SWIFT File Act уполномоченным налоговым представителем.	SWIFT BIC of the Authorized Tax Representative should be indicated. This field is optional, but if SWIFT File Act is used by the Authorized Tax Representative, this field is mandatory.	Char (11)	No*
Исходящий номер налогового раскрытия /Tax Disclosure reference number	GF065/ header/ out_doc_num	Исходящий номер налогового раскрытия, присвоенный Отправителем налогового раскрытия.  Номер, дата и время отправки документа должны быть уникальными.  НРД не обрабатывает входящие налоговые раскрытия, если в НРД уже было обработано налоговое раскрытие с точно такими же реквизитами.	The reference number of tax disclosure assigned by the Sender.  The reference number, date and document sending time should be unique.  NSD does not process incoming tax disclosures if a tax disclosure with the same details has already been processed before at NSD.	Char (16)	Yes*

Дата и время	GF065/ header/	Дата и время отправки налогового	Date and time of sending the tax disclosure. The	Datetime	Yes
--------------	----------------	----------------------------------	--	----------	-----

Field	Field in xsd	Description	Description	Type	Obligation to fill out
отправки налогового раскрытия / Tax Disclosure sending date and time	out_doc_date	раскрытия. Указывается местное время Отправителя. Формат поля ««YYYY-MM-DD HH:MM:SS»»	local time of the Sender should be indicated. Format «YYYY-MM-DD HH:MM:SS»	Datetime	Yes
Часовой пояс Отправителя по всемирному координированному времени / Sender's time zone (UTC)	GF065/ header/ time_zone	Часовой пояс Отправителя по всемирному координированному времени. Заполняется в соответствии с xsd схемой налогового раскрытия.	The time zone of the Sender (UTC). Completed in accordance with the xsd scheme of tax disclosure.	time_zone	Yes
Исходящий номер ранее направленного налогового раскрытия /Reference number of the previous Tax Disclosure	GF065/ link/ link_doc_num	Исходящий номер ранее направленного налогового раскрытия, присвоенный Отправителем. Заполняется, если данное налоговое раскрытие подается для замены ранее направленного налогового раскрытия.	Sender's reference number of previously submitted tax disclosure. Should be completed if this tax disclosure is submitted in order to replace the tax disclosure provided before.	Char (16)	No
Дата и время отправки ранее направленного налогового раскрытия /Sending date and time of the previous Tax Disclosure	GF065/ link/ link_doc_date	Дата и время отправки ранее направленного налогового раскрытия. Указывается местное время Отправителя. Заполняется, если данное налоговое раскрытие подается для замены ранее направленного налогового раскрытия.	Date and time of sending the tax disclosure to be replaced. Local time of the Sender should be indicated. Should be completed if this tax disclosure is submitted in order to replace the tax disclosure provided before.	Date	No

Признак незамедлительной выплаты / Attribute of immediate payment	GF065/quick_tax	<p>Признак срочной выплаты. Признак используется только для проведения основной выплаты. НЕ используется для перерасчета налога в течение 25 рабочих дней.</p> <p>Если признак срочной выплаты установлен, то НРД осуществит выплату денежных средств Депоненту даже в том случае, когда в налоговом раскрытии есть записи, по которым НРД применит ставки, отличные от заявленных Депонентом.</p> <p>Если признак срочной выплаты не</p>	<p>Attribute of term payment. This attribute is to be used for the principal payment only, and must not be used for tax adjustment within 25 business days.</p> <p>If the attribute of term payment is set, NSD makes the payment to the Client even in case the tax disclosure contains entries for which NSD implements the rates different from the rates stated by the Client.</p>	yes_no_t	No*
---	-----------------	---	--	----------	-----

Field	Field in xsd	Description	Description	Type	Obligation to fill out
		<p>установлен или отсутствует, то при наличии в налоговом раскрытии записей по которым НРД применит ставки, отличные от заявленных Депонентом, НРД не производит выплату денежных средств, пока Депонент не представит изменение налогового раскрытия или не истечет срок предоставления налоговых раскрытий в НРД по основной выплате.</p> <p>Допустимые значения (Y/N).</p>	<p>If the attribute of term payment is not set or is missing, in case the tax disclosure contains entries for which NSD implements the rates different from the rates stated by the Client, NSD does not make payments until the Client replaces the tax disclosure or until the term of submitting tax disclosures for the principal payment to NSD expires.</p> <p>Permissible values (Y/N).</p>		
Признак возврата денежных средств в НКО НРД /Attribute of funds refund to NSD	GF065/ refund_tax	<p>Заполняется, если при перерасчете налога в течение 25 рабочих дней осуществляется возврат денежных средств на корреспондентский счет НРД.</p>	<p>It should be filled if after the tax adjustment cash should be refunded to NSD's account within 25 business days.</p>	yes_no_t	No*

Референс корпоративного действия по предоставлению налоговых раскрытий /Reference of the corporate action for Tax Disclosure submission	GF065/ corporate_action_re ference_NSD	Референс корпоративного действия по сбору сведений для налогообложения, присвоенный НРД. Указывается референс корпоративного действия из запроса НРД на предоставление налогового раскрытия (MT564:DSCL - поле :20C::CORP ).	Reference of the corporate action of tax disclosure, as assigned by NSD. The reference of the corporate action from NSD's request for tax disclosures should be specified (MT564:DSCL - field :20C::CORP ).	Строка (16)	Yes
Дата фиксации /Recorddate	GF065/reco rd_date	Дата фиксации, по состоянию на конец дня которой предоставляются сведения. Должна соответствовать дате, на которую запрашивались сведения (MT564:DSCL - поле :98A::RDTE).	Record date. The record date from NSD's request for tax disclosures should be specified (MT564:DSCL - field :98A::RDTE).	Date	Yes
Номер счета депо /Securities account number	GF065/ dep_acc_c	Номер счета депо, по которому Депонент предоставляет налоговое раскрытие.	Securities account number for which the Client provides the tax disclosure.	Char (12)	Yes
Номер субсчета депо /Securities subaccount	GF065/ sub_acc_c	Не заполняется.		Char (17)	No

Field	Field in xsd	Description	Description	Type	Obligation to fill out
number					
Код ценной бумаги /Security code	GF065/ security_NSD_code	Код ценной бумаги, присвоенный налоговым агентом, по которой производится налоговое раскрытие. Указывается при отсутствии у ценной бумаги ISIN кода.  Если в корпоративном действии по предоставлению налоговых раскрытий участвует только одна ценная бумага, то допускается не указывать депозитарный код ценной бумаги.	Depository code assigned by the Withholding Agent to the security for which the Client provides tax disclosure.  To be specified in case there is no assigned ISIN code.  If there is only one security in the corporate action of tax disclosure, it is not obligatory to specify the depository code.	Char (12)	No*

ISIN	GF065/ ISIN_identofier	Код ISIN ценной бумаги, по которой производится налоговое раскрытие. Если в корпоративном действии по предоставлению налоговых раскрытий участвует только одна ценная бумага, то допускается не указывать код ISIN ценной бумаги.	ISIN code of the security for which the Client provides the tax disclosure.  If there is only one security in the corporate action of tax disclosure, it is not obligatory to specify the ISIN code.	Char (12)	No*
<b>Block Entry of the tax disclosure." (repeated) tax_list/</b>					<b>No</b>
Номер записи /Entry number	GF065/ tax_list/ row_id	Идентификатор записи налогового раскрытия. Контроль уникальности идентификатора записи возлагается на Отправителя распоряжения.	Entry identifier of the tax disclosure for the current disclosure. The instruction Sender should ensure the entry identifier is unique.	Char (16)	Yes
(Налоговая юрисдикция) Код /(Tax jurisdiction) Code	GF065/ tax_list/ country_c	Код государства, налоговым резидентом которого является раскрываемое лицо (налоговая юрисдикция). Указывается в соответствии со справочником кодов стран, предоставленным на официальном сайте НРД.	Code of the country of tax residence (tax jurisdiction). Specified in accordance with the country codes list provided by NSD.	Char (2)	Yes
(Налоговая юрисдикция) Наименование /(Tax jurisdiction)	GF065/ tax_list/ country_nam	Название государства, налоговым резидентом которого является раскрываемое лицо. Наименование страны указывается в соответствии со справочником стран, предоставленным на	Country of tax residence. Specified in accordance with the countries list provided by NSD. May be specified in Russian or in English.	Char(254)	Yes

Field	Field in xsd	Description	Description	Type	Obligation to fill out
Name		сайте НРД. Допускается указание на русском или английском языках. Для раскрытия российских организаций для выплаты доходов по облигациям в настоящем поле может указываться дополнительно российский ИНН после указания наименования юрисдикции: Российская Федерация ИНН: _____	The Russian Taxpayer Identification Number (INN) may additionally be specified in the current field (after stating the name of jurisdiction) in relation to the payment of income on bonds, for the disclosure purposes by Russian companies: Russian Federation TIN: _____		

Признак юридического/ физического лица (ст. НК РФ 310/214) /Attribute of a legal entity / individual (article 310/214 of the Russian Tax Code)	GF065/ tax_list/ individual_or_entity_et	Признак физического лица/юридического (214/310 соответственно). Признак необходим для использования ставок из соответствующих статей НК РФ: для налогообложения физических лиц на основании статьи 214,6 (признак 214) , для налогообложения юридических лиц используется статья 310.1 (признак 310).	Attribute of an individual / legal entity (214 or 310 respectively). This attribute is to be specified for the purpose of applying the applicable tax rates provided for by the relevant articles of the Russian Tax Code: for individuals – on the basis of article 214.6 (attribute 214); for legal entities – on the basis of article 310.1 (attribute 310).	individual_or_entity_et	Yes
Номер статьи /Article number	GF065/ tax_list/ proof_link/ chapter	Ссылка на льготу: <b>Статья</b> международного соглашения/ Статья НК РФ	Article of the Double Taxation Treaty / Article of the Russian Tax Code	Char (4)	No
Пункт статьи / Clause	GF065/ tax_list/ proof_link/ paragraph	Ссылка на льготу: <b>Пункт</b> международного соглашения/ Пункт НК РФ	Clause of the Double Taxation Treaty / Clause of the Russian Tax Code	Char (4)	No
Подпункт (абзац) /Subclause (Paragraph)	GF065/ tax_list/ proof_link/ paragraph	Ссылка на льготу: <b>Подпункт (абзац)</b> международного соглашения/ Подпункт (абзац) НК РФ	Subclause (Paragraph) of the Double Taxation Treaty / Subclause (Paragraph) of the Russian Tax Code	Char (4)	No
Дополнительный признак /Additional flag	GF065/ tax_list/ proof_link/ flag	Дополнительный признак. Не используется и не заполняется.	Additional flag. Temporarily unused.	yes_no_t	No
Количество ценных бумаг (в штуках) / Quantity of securities	GF065/ tax_list/ sec_quantity	Количество ценных бумаг.	Quantity of securities.	Numeric (32,14)	Yes
Заявленная налоговая ставка	GF065/ tax_list/ tax_rate	Заявленная ставка налога по записи налогового раскрытия (в процентах).	Claimed tax rate for the tax disclosure entry (in %).	Число (10.5)	No
<b>Field</b>	<b>Field in xsd</b>	<b>Description</b>	<b>Description</b>	<b>Type</b>	<b>Obligation to fill out</b>
/Claimed tax rate					
<b>The end of Block Entry of the tax disclosure.” (repeated) tax_list/</b>					<b>No</b>

Количество ценных бумаг, по которым не раскрыта налоговая юрисдикция / Quantity of securities with undisclosed tax jurisdiction	GF065/sec_ind_q	Количество ценных бумаг с неопределенной налоговой юрисдикцией.	Quantity of securities with undisclosed tax jurisdiction	Numeric (32,14)	No
Заявленная ставка для ценных бумаг, по которым не раскрыта налоговая юрисдикция / Claimed tax rate for securities with undisclosed tax jurisdiction	GF065/tax_rate_ind	Заявленная ставка для ценных бумаг, по которым не раскрыта налоговая юрисдикция.	Claimed tax rate for securities with undisclosed tax jurisdiction (in %)	Число (10.5)	No