



# STV - Zusatzspezifikation CRS (XML Schema v2.0)

Datum 21.10.2020

Ersetzt die Version vom 17.06.2020

## Inhaltsverzeichnis

1	Einleitung	3
1.1	Zweck dieses Dokumentes	3
1.2	Gültigkeit XML Schema Version 2.0	3
2	XML Meldung FI an STV	3
2.1	Prozess	3
2.2	XSD Schema Files	3
2.3	CRS User Guide	3
2.4	MessageSpec	4
2.4.1	SendingCompanyIN	4
2.4.2	ReceivingCountry	4
2.4.3	MessageRefID	4
2.5	DocSpec	5
2.5.1	DocRefID	5
2.5.2	DocTypeIndic	5
2.6	Reporting FI	6
2.6.1	IN	6
2.6.2	Feld „ResCountryCode-of-ReportingFI“	6
2.7	Spezialzeichen	7
2.8	Leerzeichen sind nicht erlaubt	7

## Referenzierte Dokumente

[REFERENZ]	Beschreibung	Version
<a href="http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/common-reporting-standard/schema-and-user-guide/#d.en.345315">http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/common-reporting-standard/schema-and-user-guide/#d.en.345315</a>	OECD User Guide CRS Version 3.0	3.0
CrsXML_v2.0.xsd	XSD Schema File	2.0
CommonTypesFatcaCrs_v2.0.xsd	XSD Schema File	2.0
FatcaTypes_v1.2.xsd	XSD Schema File	1.2
isocrstypes_v1.1.xsd	XSD Schema File	1.1
oecdtypes_v5.0.xsd	XSD Schema File	5.0

## Terminologie und Abkürzungen

Begriff / Kürzel	Erklärung
AIA	automatischer Informationsaustausch
CRS	Common Reporting Standard
STV	Steuerverwaltung
AI	Amt für Informatik
PIN	persönliche Identifikationsnummer
MNR	Meldestellennummer
FI	Financial Institution

# 1 Einleitung

---

## 1.1 Zweck dieses Dokumentes

Dieses Dokument enthält Zusatzspezifikationen in Bezug auf den Common Reporting Standard (CRS) in Liechtenstein. Diese sind für liechtensteinische Finanzinstitute zwingend einzuhalten und umzusetzen.

## 1.2 Gültigkeit XML Schema Version 2.0

Das XML Schema **v2.0** ist **ab 2021** zwingend für alle CRS-Meldungen zu verwenden. Bis zum 31.12.2020 ist das XML Schema v1.0 anzuwenden.

# 2 XML Meldung FI an STV

---

## 2.1 Prozess

XML-Dateien müssen im Zuge der Übermittlung an die Steuerverwaltung zunächst mithilfe dem *Komprimierungstool* der Steuerverwaltung in eine zip-Datei umgewandelt werden, bevor sie übermittelt werden können (siehe STV-Newsletter 4/2020). Eine entsprechende Anleitung hierfür steht auf der AIA-Homepage der STV zur Verfügung.

## 2.2 XSD Schema Files

Die Massenmeldung ist mit folgenden XSD Schema-Files des CRS zu validieren und anzuwenden:

- CrsXML\_v2.0.xsd
- CommonTypesFatcaCrs\_v2.0.xsd
- FatcaTypes\_v1.2.xsd
- isocrstypes\_v1.1.xsd
- oecdtypes\_v5.0.xsd

weitere Restriktionen:

- Die Namespaces sind gemäss Schema-File einzuhalten
- Das XML File ist **UTF-8** konform/Standard (inkl. Vermerk im XML-Header)
- Die Location des Schemafiles muss wie folgt im XML angegeben werden:  
xsi:schemaLocation="**urn:oe.cd:ties:crs:v2 CrsXML\_v2.0.xsd**" (ab 2021)

## 2.3 CRS User Guide

Der aktuell gültige OECD CRS User Guide ist einzuhalten:

- <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/common-reporting-standard/schema-and-user-guide/#d.en.345315>

wobei folgende Blöcke nicht Teil des CRS sind:

- Sponsor

- Intermediary
- Pool Report

## 2.4 MessageSpec

### 2.4.1 SendingCompanyIN

Das Feld SendingCompanyIN muss mit der Liechtensteinischen [MELDESTELLENNUMMER] befüllt sein.

Name	Wert	Bemerkung
SendingCompanyIN	XXXXXXX	Meldestellennummer der Registrierung, 7-stellig

*Beispiel: 1234567*

### 2.4.2 ReceivingCountry

Das Feld ReceivingCountry wird mit dem Wert des endgültigen Empfängerlandes befüllt. Z.B. das File geht an die STV um schlussendlich nach Deutschland weitergeleitet zu werden, so ist der Wert "DE". Somit ergibt sich pro Land ein XML.

Name	Wert	Bemerkung
ReceivingCountry	XX	Empfängerland

*Beispiel: DE*

### 2.4.3 MessageRefID

[ABSENDERLAND][JAHR][Empfängerland].[MELDESTELLENNUMMER].[AUFSTEIGENDENUMMER4STELLIG]

*Beispiel: LI2019DE.1234567.0001*

Name	Wert	Bemerkung
ABSENDERLAND	LI	TransmittingCountry
JAHR	XXXX	ReportingPeriod
EMPFÄNGERLAND	XX	ReceivingCountry
MELDESTELLENNUMMER	XXXXXXX	Meldestellennummer der Registrierung, 7-stellig
AUFSTEIGENDENUMMER4STELLIG	XXXX	aufsteigend

Message Ref ID's dürfen keine Spezialzeichen (gemäss Kapitel 2.7) und keine Leerzeichen enthalten. Die Message Ref ID muss immer einmalig und eindeutig sein und darf sich niemals wiederholen. Das gilt auch für Testmeldungen. Testmeldungen und produktive

Meldungen dürfen somit nie dieselbe Message Ref ID haben. Somit muss die Eindeutigkeit über sämtliche Meldungen hinweg gewährleistet werden.

## 2.5 DocSpec

### 2.5.1 DocRefID

[ABSENDERLAND][JAHR][Empfängerland].[MELDESTELLENUMMER].[GUID]

*Beispiel: LI2019DE.1234567.AdfTR4fj874xwP86*

Name	Wert	Bemerkung
ABSENDERLAND	LI	TransmittingCountry
JAHR	XXXX	ReportingPeriod
EMPFÄNGERLAND	XX	ReceivingCountry
MELDESTELLENUMMER	XXXXXXX	Meldestellennummer der Registrierung, 7-stellig
GUID	1-180 Zeichen	Zeichenanzahl für die Eindeutigkeit

Doc Ref ID's dürfen keine Spezialzeichen (gemäss Kapitel 2.7) und keine Leerzeichen enthalten. Die Doc Ref ID muss immer einmalig und eindeutig sein und darf sich niemals wiederholen, weder innerhalb einer XML Datei und auch nicht zu Testzwecken.

### 2.5.2 DocTypeIndic

Der "DocTypeIndic" darf pro Meldung nur einmalig verwendet werden. Dies bedeutet, ein "OECD 1" (New Data) Report darf nur neue Daten enthalten. Dasselbe gilt analog für alle anderen „DocTypeIndic“ Werte. Pro Meldung kann nur 1 „DocTypeIndic“ Wert vorkommen, ausgenommen der Wert „OECD0“ wird auf Ebene „Reporting-FI“ verwendet.

Zu **Testzwecken** können Meldungen mit den "DocTypeIndic" Werten OECD10, OECD11, OECD12 und OECD13 übermittelt werden. Testmeldungen werden von der STV nicht ins Ausland übermittelt und nach einer gewissen Zeit unwiderruflich gelöscht.

Folgende Werte sind möglich:

- OECD0 Resend Data (nur auf Ebene „Reporting FI“)
- OECD1 New Data
- OECD2 Corrected Data
- OECD3 Deletion of Data
- OECD10 Resend TEST Data (nur auf Ebene „Reporting FI“)
- OECD11 New TEST Data

- OECD12 Corrected TEST Data
- OECD13 Deletion of TEST Data

## 2.6 Reporting FI

### 2.6.1 IN

Dieses Feld ist ein Muss-Feld. Es enthält die Identifikationsnummer des meldenden Finanzinstituts. Dabei ist grundsätzlich die liechtensteinische PEID Nummer zu verwenden. Die PEID Nummer ist die Kurzform der HR-Nummer.

Aufbau HR-Nr.

FL - |0001.234.567 | -8

Fix PEID Prüfziffer

*Bitte nur die PEID (ohne Punkte) angeben. Beispiel: 1234567*

### 2.6.2 Feld „ResCountryCode-of-ReportingFI“

Dieses Feld (Element) im Block „ReportingFI“ muss zwingend in jedem XML-file vorhanden sein und mitgeliefert werden. Dabei ist immer der Wert „LI“ zu verwenden. Dies gilt analog auch für die Einzelmeldemaske.

Muster:

```
<crs:ReportingFI>  
<crs:ResCountryCode>LI</crs:ResCountryCode>
```

## 2.7 Spezialzeichen

Die folgenden fünf Spezial- bzw. Sonderzeichen (siehe Spalte "Character") können in einer XML Datei nicht geliefert werden. Sie sind in abgeänderter Form zu übermitteln (siehe Spalte "Entity Reference").

Character	Description	Entity Reference
&	Ampersand	&amp;
<	Less Than	&lt;
>	Greater Than	&gt;
'	Apostrophe	&apos;
"	Quotation Mark	&quot;

Die folgenden drei Zeichenpaare sind nicht erlaubt bzw. nicht möglich. XML Dateien, welche eines dieser Zeichenpaare enthalten, werden nicht angenommen. Sie können nicht an die STV übermittelt werden.

Character	Description	Entity Reference
--	Double Dash	N/A
/*	Slash Asterisk	N/A
&#	Ampersand Hash	N/A

## 2.8 Leerzeichen

Es ist nicht erlaubt, Felder bzw. Elemente **ausschliesslich** mit Leerzeichen zu befüllen. Sollte bspw. keine *Account-Number* vorhanden sein, muss das Feld «account-number» mit **NANUM** erfasst werden (NANUM steht für «no account number»). Sollte bspw. kein Vorname der Person vorhanden sein, so muss das Feld «first name» mit **NFN** befüllt werden (NFN steht für «no first name»).