Dan it-test hu maħsub purament bħala għodda ta' dokumentazzjoni u m'għandu l-ebda effett legali. L-istituzzjonijiet tal-Unjoni m'għandhom l-ebda responsabbiltà għall-kontenut tiegħu. Il-verżjonijiet awtentiċi tal-atti rilevanti, inklużi l-preamboli tagħhom, huma dawk ippubblikati fil-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea u disponibbli f'EUR-Lex. Dawk it-testi uffiċjali huma aċċessibbli direttament permezz tal-links inkorporati f'dan id-dokument

►B REGOLAMENT TA' IMPLIMENTAZZJONI TAL-KUMMISSJONI (UE) 2015/2378

tal-15 ta' Diċembru 2015

li jistabbilixxi regoli dettaljati għall-implimentazzjoni ta' ċerti dispożizzjonijiet tad-Direttiva tal-Kunsill 2011/16/UE dwar il-kooperazzjoni amministrattiva fil-qasam tat-tassazzjoni u li jħassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 1156/2012

(ĠU L 332, 18.12.2015, p. 19)

Emendat minn:

		Ġurnal Uffiċjali		
		Nru	Paġna	Data
►M1	Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2016/1963 tad-9 ta' Novembru 2016	L 303	4	10.11.2016
►M2	Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2018/99 tat-22 ta' Jannar 2018	L 17	29	23.1.2018
►M3	Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2019/532 tat-28 ta' Marzu 2019	L 88	25	29.3.2019

▼B

REGOLAMENT TA' IMPLIMENTAZZJONI TAL-KUMMISSJONI (UE) 2015/2378

tal-15 ta' Diċembru 2015

li jistabbilixxi regoli dettaljati għall-implimentazzjoni ta' ċerti dispożizzjonijiet tad-Direttiva tal-Kunsill 2011/16/UE dwar il-kooperazzjoni amministrattiva fil-qasam tat-tassazzjoni u li jħassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 1156/2012

Artikolu 1

Formoli standard għal skambji fuq talba, skambji spontanji, notifiki u rispons

1. Fir-rigward tal-formoli li għandhom jintużaw, "qasam" tfisser post f'forma fejn l-informazzjoni li trid tiġi skambjata skont id-Direttiva 2011/16/UE tista' tiġi rreġistrata.

2. Il-formola li għandha tintuża għal talbiet għal informazzjoni u għal indaġnijiet amministrattivi skont l-Artikolu 5 tad-Direttiva 2011/16/UE u t-tweġibiet tagħhom, rikonoxximenti, talbiet għall-informazzjoni addizzjonali tal-isfond, l-inabbiltà jew ir-rifjut skont l-Artikolu 7 ta' dik id-Direttiva għandhom jikkonformaw mal-Anness I ta' dan ir-Regolament.

3. Il-formola li għandha tintuża għal informazzjoni spontanja u r-rikonoxximent tagħha skont l-Artikoli 9 u 10 tad-Direttiva 2011/16/UE għandha tkun konformi mal-Anness II ta' dan ir-Regolament.

4. Il-formola li għandha tintuża għal talbiet għal notifika amministrattiva skont l-Artikolu 13(1) u 13(2) tad-Direttiva 2011/16/UE u t-tweġibiet tagħhom skont l-Artikolu 13(3) ta' dik id-Direttiva għandhom ikunu konformi mal-Anness III ta' dan ir-Regolament.

5. Il-formola li għandha tintuża għal informazzjoni ta' rispons skont l-Artikolu 14(1) tad-Direttiva 2011/16/UE għandha tkun konformi mal-Anness IV għal dan ir-Regolament.

Artikolu 2

Formati kompjuterizzati għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni

1. Il-format kompjuterizzat li jrid jintuża għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 8(1) tad-Direttiva 2011/16/UE għandu jikkonforma mal-Anness V ta' dan ir-Regolament.

2. Il-format kompjuterizzat li jrid jintuża għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 8(3a) tad-Direttiva 2011/16/UE għandu jikkonforma mal-Anness VI ta' dan ir-Regolament.

▼M1

Artikolu 2a

Formoli standard, li jinkludu l-arranġamenti lingwistiċi, għall-iskambju awtomatiku u obbligatorju ta' deċiżjonijiet antiċipati transfruntiera u arranġamenti preliminari ta' prezzijiet ta' trasferiment

1. Fir-rigward tal-formoli li għandhom jintużaw, "komponent" u "qasam" ifissru dak il-post fil-formola li fih tista' tiġi rreġistrata l-informazzjoni li trid tiġi skambjata skont id-Direttiva 2011/16/UE.

2. Il-formola li għandha tintuża għall-iskambju awtomatiku u obbligatorju ta' deċiżjonijiet antiċipati transfruntiera u arranġamenti preliminari ta' prezzijiet ta' trasferiment skont l-Artikolu 8a tad-Direttiva 2011/16/UE għandha tkun konformi mal-Anness VII ta' dan ir-Regolament.

3. L-elementi ewlenin imsemmija fl-Artikolu 20(5) tad-Direttiva 2011/16/UE huma l-komponenti elenkati fil-punti (b), (h) u (i) tal-Artikolu 8a(6) ta' dik id-Direttiva u dawk l-elementi ewlenin għandhom jintbagħtu wkoll bl-Ingliż.

Artikolu 2b

L-arranġamenti lingwistiċi għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni rigward ir-rapport għal kull pajjiż

L-elementi ewlenin imsemmija fl-Artikolu 20(6) tad-Direttiva 2011/16/UE huma l-informazzjoni jew l-ispjegazzjoni inkluża fit-Tabella 3 tat-Taqsima III tal-Anness III ta' dik id-Direttiva u dawk l-elementi ewlenin għandhom jintbagħtu wkoll bl-Ingliż, sakemm ma jkunx ġie miftiehem li tintuża lingwa uffiċjali oħra tal-Unjoni bejn l-Istat Membru emittenti u l-Istati Membri kollha l-oħra li tintbagħtilhom l-informazzjoni skont l-Artikolu 8aa(2) tad-Direttiva 2011/16/UE.

▼M2

Artikolu 2c

Il-forma u l-kondizzjonijiet għall-komunikazzjoni tal-valutazzjoni annwali

1. Il-formola għall-komunikazzjoni tal-valutazzjoni annwali tal-effettività tal-iskambju awtomatiku ta' informazzjoni u tar-riżultati prattiċi miksuba skont l-Artikolu 23(3) tad-Direttiva 2011/16/UE hija stabbilita fl-Anness VIII ta' dan ir-Regolament.

2. Qabel l-1 ta' April ta' kull sena, l-Istati Membri għandhom jikkomunikaw lill-Kummissjoni, permezz ta' mezzi elettroniċi, il-valutazzjoni annwali billi jużaw il-formola msemmija fil-paragrafu 1. Il-valutazzjoni għandha tkopri l-perjodu tas-sena kalendarja ta' qabel.

▼M2

Artikolu 2d

Lista tad-*data* statistika

1. Il-lista tad-*data* statistika meħtieġa għall-forom kollha ta' kooperazzjoni amministrattiva, għajr għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 23(4) tad-Direttiva 2011/16/UE, hija stabbilita fl-Anness IX ta' dan ir-Regolament.

Il-lista tad-*data* statistika meħtieġa għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 8(1) tad-Direttiva 2011/16/UE, hija stabbilita fl-Anness X ta' dan ir-Regolament.

Il-lista tad-*data* statistika meħtieġa għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 8(3a) tad-Direttiva 2011/16/UE hija stabbilita fl-Anness XI ta' dan ir-Regolament.

Il-lista tad-*data* statistika meħtieġa għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 8aa tad-Direttiva 2011/16/UE hija stabbilita fl-Anness XII ta' dan ir-Regolament.

2. Qabel l-1 ta' April ta' kull sena, l-Istati Membri għandhom jikkomunikaw lill-Kummissjoni, permezz ta' mezzi elettroniċi, id-*data* statistika relatata mal-forom kollha ta' kooperazzjoni amministrattiva, għajr għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni, f'konformità mal-lista stabbilita fl-Anness IX, fir-rigward tas-sena kalendarja ta' qabel.

3. Qabel l-1 ta' Novembru ta' kull sena, l-Istati Membri għandhom jikkomunikaw lill-Kummissjoni, permezz ta' mezzi elettroniċi, id-*data* statistika relatata mal-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni f'konformità mal-lista stabbilita fl-Anness X, fl-Anness XI u fl-Anness XII.

▼M3

Artikolu 2e

Formoli standard, li jinkludu l-arranġamenti lingwistiċi, għall-iskambju awtomatiku u obbligatorju ta' informazzjoni dwar arranġamenti transfruntiera rapportabbli

1. Fir-rigward tal-formoli li għandhom jintużaw, "komponent" u "qasam" ifissru dak il-post fil-formola li fih tista' tiġi rreġistrata l-informazzjoni li trid tiġi skambjata skont id-Direttiva 2011/16/UE.

2. Il-formola li għandha tintuża għall-iskambju awtomatiku u obbligatorju ta' informazzjoni dwar arranġamenti transfruntiera rapportabbli skont l-Artikolu 8ab tad-Direttiva 2011/16/UE għandha tkun konformi mal-Anness XIII ta' dan ir-Regolament.

3. L-elementi ewlenin imsemmija fit-tielet subparagrafu tal-Artikolu 20(5) tad-Direttiva 2011/16/UE għandhom ikunu l-komponenti elenkati fil-punti (b), (c) u (e) tal-Artikolu 8ab(14) ta' dik id-Direttiva u għal dawn l-elementi ewlenin, l-arranġamenti lingwistiċi għandhom ikunu l-istess bħal dawk previsti fl-Artikolu 2a(3) ta' dan ir-Regolament.

▼B

Artikolu 3

Arranġamenti prattiċi rigward l-użu tan-netwerk CCN

1. Ir-rapporti, dikjarazzjonijiet u dokumenti oħra msemmija fl-informazzjoni kkomunikata skont id-Direttiva 2011/16/UE, jistgħu jintbagħtu bl-użu ta' mezzi ta' komunikazzjoni għajr in-netwerk CCN.

2. Fejn l-informazzjoni msemmija fid-Direttiva 2011/16/UE ma ġietx skambjata b'mezzi elettroniċi permezz tan-netwerk CCN, u sakemm mhux miftiehem mod ieħor bilateralment, l-informazzjoni għandha tiġi pprovduta permezz ta' ittra li tiddeskrivi l-informazzjoni kkomunikata u debitament iffirmata mill-awtorità kompetenti li tikkomunika l-informazzjoni.

Artikolu 4

Tħassir

Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 1156/2012 jitħassar b'seħħ mill-1 ta' Jannar 2016.

Ir-referenzi li jsiru għar-Regolament ta' Implimentazzjoni mħassar għandhom jitqiesu bħala referenzi għal dan ir-Regolament.

Artikolu 5

Dħul fis-seħħ u applikazzjoni

Dan ir-Regolament għandu jidħol fis-seħħ fit-tielet jum wara l-pubblikazzjoni tiegħu f'*Il-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea*.

Huwa japplika mill-1 ta' Jannar 2016.

Dan ir-Regolament jorbot fl-intier tiegħu u japplika direttament fl-Istati Membri kollha.

▼B

ANNESS I

Formola msemmija fl-Artikolu 1(2)

Il-formola għal talbiet għal informazzjoni u għal indaġnijiet amministrattivi skont l-Artikolu 5 tad-Direttiva 2011/16/UE u t-tweġibiet tagħhom, rikonoxximenti, talbiet għall-informazzjoni addizzjonali tal-isfond, l-inabbiltà jew ir-rifjut skont l-Artikolu 7 tad-Direttiva 2011/16/UE fiha l-oqsma li ġejjin [1]:

— Bażi legali

— Numru ta' referenza

— Data

— L-identità tal-awtoritajiet rikjedenti u rikjesti

— L-identità tal-persuna taħt eżami jew investigazzjoni

— Deskrizzjoni ġenerali tal-każ u, jekk xieraq, informazzjoni speċifika tal-isfond li x'aktarx tippermetti l-valutazzjoni tar-rilevanza prevedibbli tal-informazzjoni mitluba għall-amministrazzjoni u l-infurzar tal-liġijiet domestiċi tal-Istati Membri dwar taxxi msemmija fl-Artikolu 2 tad-Direttiva 2011/16/UE.

— L-għan tat-taxxa li għalih tintalab l-informazzjoni

— Il-perjodu taħt investigazzjoni

— L-isem u l-indirizz ta' kwalunkwe persuna maħsuba li tkun fil-pussess tal-informazzjoni mitluba

— It-twettiq tar-rekwiżit legali impost bl-Artikolu 16(1) tad-Direttiva 2011/16/UE

— It-twettiq tar-rekwiżit legali impost bl-Artikolu 17(1) tad-Direttiva 2011/16/UE

— Talba raġunata għal indaġni amministrattiva speċifika u r-raġunijiet għar-rifjut li twettaq l-indaġni amministrattiva speċifika mitluba

— Rikonoxximent tat-talba għal informazzjoni

— Talba għall-informazzjoni addizzjonali tal-isfond

— Raġunijiet għall-inabbiltà jew ir-rifjut biex tiġi pprovduta l-informazzjoni

— Raġunijiet għal nuqqas ta' tweġiba fil-limitu ta' żmien rilevanti u d-data sa meta l-awtorità rikjesta tqis li tkun tista' twieġeb.

[1] Madankollu, l-oqsma biss li attwalment huma mimlija f'każ partikolari jeħtieġu li jidhru fil-formola użata f'dak il-każ.

▼B

ANNESS II

Formola msemmija fl-Artikolu 1(3)

Il-formola għal informazzjoni spontanja u r-rikonoxximent tagħha skont l-Artikoli 9 u 10 rispettivament tad-Direttiva 2011/16/UE fiha l-oqsma li ġejjin ([1]):

— Bażi legali

— Numru ta' referenza

— Data

— L-identità tal-awtoritajiet li jibagħtu u li jirċievu

— L-identità tal-persuna suġġetta għall-iskambju spontanju ta' informazzjoni

— Perjodu kopert mill-iskambju spontanju ta' informazzjoni

— It-twettiq tar-rekwiżit legali impost bl-Artikolu 16(1) tad-Direttiva 2011/16/UE

— Rikonoxximent tal-informazzjoni spontanja.

([1]) Madankollu, l-oqsma biss li attwalment huma mimlija f'każ partikolari jeħtieġu li jidhru fil-formola użata f'dak il-każ.

▼B

ANNESS III

Formola msemmija fl-Artikolu 1(4)

Il-formola għal talba għal notifika skont l-Artikolu 13(1) u 13(2) tad-Direttiva 2011/16/UE u tat-tweġibiet tagħhom skont l-Artikolu 13(3) ta' dik id-Direttiva fiha l-oqsma li ġejjin ([1]);

— Bażi legali

— Numru ta' referenza

— Data

— L-identità tal-awtoritajiet rikjedenti u rikjesti

— Isem u indirizz tad-destinatarju tal-istrument jew deċiżjoni

— Informazzjoni oħra li tista' tiffaċilita l-identifikazzjoni tad-destinatarju

— Is-suġġett tal-istrument jew deċiżjoni

— Rispons tal-awtorità rikjesta, skont l-Artikolu 13(3) tad-Direttiva 2011/16/UE, inkluż id-data tan-notifika tal-istrument jew id-deċiżjoni lid-destinatarju.

([1]) Madankollu, l-oqsma biss li attwalment huma mimlija f'każ partikolari jeħtieġu li jidhru fil-formola użata f'dak il-każ.

▼B

ANNESS IV

Formola msemmija fl-Artikolu 1(5)

Il-formola għal rispons skont l-Artikolu 14(1) tad-Direttiva 2011/16/UE fiha l-oqsma li ġejjin ([1]):

— Numru ta' referenza

— Data

— L-identità tal-awtorità kompetenti li toħroġ ir-rispons

— Rispons ġenerali fuq l-informazzjoni pprovduta

— Riżultati direttament relatati mal-informazzjoni pprovduta

([1]) Madankollu, l-oqsma biss li attwalment huma mimlija f'każ partikolari jeħtieġu li jidhru fil-formola użata f'dak il-każ.

▼B

ANNESS V

Format kompjuterizzat imsemmi fl-Artikolu 2(1)

Il-formati kompjuterizzati għall-iskambju awtomatiku obbligatorju tal-informazzjoni skont l-Artikolu 8(1) tad-Direttiva 2011/16/UE jikkonformaw mal-istruttura ġerarkika li ġejja u jinkludi l-klassijiet ta' elementi li ġejjin ([1]):

(a) Fir-rigward tal-messaġġ ġenerali:

```
- Intestatura "HEADER" li tinkludi:
-- Pajjiż tal-Oriġini ("ORIGINATING COUNTRY"),
-- Pajjiżi ta' Destinazzjoni ("DESTINATION COUNTRIES"),
-- ID tal-Messaġġ ("MESSAGE ID") uniku,
-- ID ta' Korrelazzjoni ("CORRELATION ID"),
-- Kronogramma ("TIMESTAMP") u
-- Indikazzjoni tat-Tip ta' Messaġġ ("MESSAGE TYPE INDIC");
- U Korp ("BODY") li jsegwi l-istruttura ġerarkika u l-klassijiet ta' elementi
  ta' kwalunkwe wieħed mill-korpi inklużi f'dan l-anness taħt il-punti (b)
  sa (g) skont in-natura tal-informazzjoni li trid tiġi skambjata
  awtomatikament.
```

(b) Fir-rigward tal-korp għall-komunikazzjoni tal-informazzjoni dwar id-dħul mill-impjieg jew il-miżati tad-direttur:

```
- ID tal-Applikazzjoni ("APPLICATION ID") li tiddikjara n-natura tal-
  informazzjoni skambjata,
- Sena Fiskali ("TAX YEAR") u
- Wieħed jew aktar elementi kostitwenti li jkun fihom:
-- Wieħed jew aktar Riċevituri ("RECIPIENTS") li jipprovdu informazzjoni dwar
   kull riċevitur u li jinkludu:
--- Wieħed jew aktar Kontribwenti ("PAYERS") li jipprovdu informazzjoni dwar
    kull kontribwent u li jinkludu:
---- Waħda jew aktar Relazzjonijiet ("RELATIONSHIPS") li jipprovdu
     informazzjoni dwar in-natura ta' kull relazzjoni bejn ir-riċevitur u l-
     kontribwent u li jinkludu:
----- Post tax-xogħol ("WORKPLACE") wieħed jew aktar fejn isseħħ ir-relazzjoni
      u
----- Dħul ("INCOMES") wieħed jew aktar li jipprovdi informazzjoni dwar kull
      dħul jew miżata fi ħdan ir-relazzjoni u li jinkludi:
------ Kwantità ("QUANTITY") tal-jiem imqatta' jew maħduma mir-riċevitur;
-- U/jew waħda jew aktar Invalidazzjonijiet tar-Riċevituri ("RECIPIENT
   INVALIDATIONS") fil-każ ta' korrezzjoni jew kanċellazzjoni tal-informazzjoni
   skambjata preċedentement.
```

([1]) Madankollu, huma biss il-klassijiet tal-elementi attwalment disponibbli u applikabbli f'każ partikolari, li jridu jidhru fil-format kompjuterizzat użat f'dak il-każ.

▼B

(c) Fir-rigward tal-korp għall-komunikazzjoni tal-informazzjoni dwar il-pensjonijiet:

```
- ID tal-Applikazzjoni ("APPLICATION ID") li tiddikjara n-natura tal-
  informazzjoni skambjata,
- Sena Fiskali ("TAX YEAR") u
- Wieħed jew aktar elementi kostitwenti li jkun fihom:
-- Wieħed jew aktar Riċevituri ("RECIPIENTS") li jipprovdu informazzjoni dwar
   kull riċevitur u li jinkludu:
--- Wieħed jew aktar Kontribwenti ("PAYERS") li jipprovdu informazzjoni dwar
    kull kontribwent u li jinkludu:
---- Waħda jew aktar Skemi ("SCHEMES") li jipprovdu informazzjoni dwar kull
     pensjoni u li jinkludu:
----- Informazzjoni ta' referenza tal-iskema ("SCHEME REFERENCE INFOS") waħda
      jew aktar,
----- Wieħed jew aktar Valuri Kapitali ("CAPITAL VALUES"),
----- Amministratur ("ADMINISTRATOR"),
----- Wieħed jew aktar Proprjetarji ("OWNERS"),
----- Wieħed jew aktar Eventi ("EVENTS") li jipprovdu informazzjoni ġenerali
      dwar kull event fi ħdan l-iskema u li jinkludu:
------ Informazzjoni dwar l-Event ("EVENT INFO") waħda jew aktar li tinkludi
       informazzjoni dettaljata dwar l-event u Informazzjoni Finanzjarja
       ("FINANCIAL INFO") waħda jew aktar u/jew
------ Informazzjoni Fiskali ("TAX INFO") waħda jew aktar li tinkludi
       informazzjoni dettaljata dwar it-taxxi u Informazzjoni Finanzjarja
       ("FINANCIAL INFO") waħda jew aktar;
-- U/jew waħda jew aktar Invalidazzjonijiet tar-Riċevituri ("RECIPIENT
   INVALIDATIONS") fil-każ ta' korrezzjoni jew kanċellazzjoni tal-informazzjoni
   skambjata preċedentement.
```

(d) Fir-rigward tal-korp għall-komunikazzjoni tal-informazzjoni dwar il-prodotti ta' assigurazzjoni tal-ħajja:

```
- ID tal-Applikazzjoni ("APPLICATION ID") li tiddikjara n-natura tal-
  informazzjoni skambjata,
- Sena Fiskali ("TAX YEAR") u
- Wieħed jew aktar elementi kostitwenti li jkun fihom:
-- Waħda jew aktar Poloz ("POLICIES")li jipprovdu informazzjoni dwar kull
   prodott u li jinkludu:
--- Tul taż-żmien tal-kontribuzzjoni ("CONTRIBUTION DURATION"),
--- Tul ta' żmien tal-benefiċċju ("BENEFIT DURATION"),
--- Għażliet Kuntrattwali tal-Polza ("POLICY OPTIONS"),
--- Wieħed jew aktar Valuri tal-Kapital tal-Polza ("POLICY CAPITAL VALUES"),
--- Assiguratur/Aġent ta' pagament ("INSURER/PAYING AGENT"),
--- Wieħed jew aktar Benefiċjarji ("BENEFICIARIES"),
--- Assigurat fuq il-ħajja ("LIFE INSURED") waħda jew aktar,
--- Wieħed jew aktar Pagaturi tal-Primjums ("PAYERS OF PREMIUMS"),
--- Wieħed jew aktar Detenturi tal-Polza ("POLICY OWNERS"),
--- Wieħed jew aktar Eventi ("EVENTS") li jipprovdu informazzjoni ġenerali dwar
    kull event fi ħdan il-polza u li jinkludu:
---- Informazzjoni dwar l-Event ("EVENT INFO") waħda jew aktar li tinkludi
     informazzjoni dettaljata dwar l-event u Informazzjoni Finanzjarja
     ("FINANCIAL INFO") waħda jew aktar u/jew
---- Informazzjoni Fiskali ("TAX INFO") waħda jew aktar li tinkludi
     informazzjoni dettaljata dwar it-taxxi u Informazzjoni Finanzjarja
     ("FINANCIAL INFO") waħda jew aktar;
-- U/jew waħda jew aktar Invalidazzjonijiet tal-Polza ("POLICY INVALIDATIONS")
   fil-każ ta' korrezzjoni jew kanċellazzjoni tal-informazzjoni skambjata
   preċedentement.
```

▼B

(e) Fir-rigward tal-korp għall-komunikazzjoni ta' informazzjoni dwar is-sjieda ta' proprjetà immobbli u d-dħul minnha:

```
- ID tal-Applikazzjoni ("APPLICATION ID") li tiddikjara n-natura tal-
  informazzjoni skambjata,
- Sena Fiskali ("TAX YEAR") u
- Wieħed jew aktar elementi kostitwenti li jkun fihom:
-- Waħda jew aktar Partijiet (“PARTIES”) li jipprovdu informazzjoni dwar kull
   riċevitur u li jinkludu:
--- Sieħeb ("PARTNER") li jipprovdi informazzjoni dwar il-konjugi u
--- Għażla 1 meta l-informazzjoni tirrigwarda dħul li ma jistax ikun marbut
    (lanqas indirettament) ma' proprjetà identifikata waħda jew aktar: Dħul
    wieħed jew aktar (“INCOMES”) jew
--- Għażla 2 meta l-informazzjoni tkun relatata jew ma' informazzjoni oħra
    għajr dħul jew ma' dħul li jista' jkun relatat (anki indirettament) ma'
    proprjetà identifikata waħda jew aktar; waħda jew aktar Proprjetajiet
    (“PROPERTIES”) b’informazzjoni dwar kull proprjetà u li jinkludu:
---- Sjieda (“OWNERSHIPS”) waħda jew aktar u d-dritt (“RIGHT”) assoċjat magħha
     li jipprovdu informazzjoni dwar kull sjieda u d-dritt assoċjat fil-
     proprjetà u li jinkludu:
----- Waħda jew aktar Tranżazzjonijiet (“TRANSACTIONS”) li jipprovdu
      informazzjoni dwar kull tranżazzjoni u li jinkludu il-proprjetà,
----- Dħul (“INCOMES”) wieħed jew aktar li jipprovdi informazzjoni dwar kull
      dħul relatat mal-proprjetà;
-- U/jew waħda jew aktar Invalidazzjonijiet tal-Parti (“PARTY INVALIDATIONS”)
   fil-każ ta’ korrezzjoni jew kanċellazzjoni tal-informazzjoni skambjata
   preċedentement.
```

(f) Fir-rigward tal-korp f'każ li ma tiġi kkomunikata l-ebda informazzjoni b'rabta ma' kategorija speċifika:

```
- ID tal-Applikazzjoni ("APPLICATION ID") li tiddikjara n-natura tal-
  informazzjoni skambjata,
- Dettall (“DETAIL”) li jiddikjara r-raġuni għan-nuqqas ta’ data u
- Sena ("YEAR").
```

(g) Fir-rigward tal-korp għal konferma tal-wasla tal-informazzjoni għal kategorija speċifika:

```
- ID tal-Applikazzjoni ("APPLICATION ID") li tiddikjara n-natura tal-
  informazzjoni skambjata,
- “STATUS” li jipprovdi informazzjoni dwar l-aċċettazzjoni jew iċ-ċaħda ta’
  messaġġ riċevut u
- Żball (“ERROR”) wieħed jew aktar li jipprovdi informazzjoni dwar l-iżbalji
  identifikati f’messaġġ riċevut.
```

▼B

ANNESS VI

Format kompjuterizzat imsemmi fl-Artikolu 2(2)

Il-format kompjuterizzat għall-iskambju awtomatiku obbligatorju tal-informazzjoni skont l-Artikolu 8(3a) tad-Direttiva 2011/16/UE jikkonforma mal-istruttura ġerarkika li ġejja u jinkludi l-klassijiet ta' elementi li ġejjin ([1]):

(a) Fir-rigward tal-messaġġ ġenerali:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- edited with XMLSpy v2012 rel. 2 sp1 (http://www.altova.com) by OECD OECD
(OECD) -->
<xsd:schema xmlns:crs="urn:oecd:ties:crs:v1"
xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:ftc="urn:oecd:ties:fatca:v1"
xmlns:cfc="urn:oecd:ties:commontypesfatcacrs:v1"
xmlns:stf="urn:oecd:ties:stf:v4" xmlns:iso="urn:oecd:ties:isocrstypes:v1"
targetNamespace="urn:oecd:ties:crs:v1" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified" version="1.0">
  <xsd:import namespace="urn:oecd:ties:isocrstypes:v1"
schemaLocation="isocrstypes_v1.0.xsd"/>
  <xsd:import namespace="urn:oecd:ties:stf:v4"
schemaLocation="oecdtypes_v4.1.xsd"/>
  <xsd:import namespace="urn:oecd:ties:commontypesfatcacrs:v1"
schemaLocation="CommonTypesFatcaCrs_v1.1.xsd"/>
  <xsd:import namespace="urn:oecd:ties:fatca:v1"
schemaLocation="FatcaTypes_v1.1.xsd"/>

  <!--++++++++++  Reusable Simple types ++++++++++ -->

  <!-- Message type definitions -->

  <xsd:simpleType name="MessageType_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Message type defines the type of
reporting </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="CRS"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!--  -->

  <!-- Account Holder Type - 1 -->
  <xsd:simpleType name="CrsAcctHolderType_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Account Holder Type</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="CRS101">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Passive Non-Financial Entity with one or more
controlling person that is a Reportable Person</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS102">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CRS Reportable Person</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
```

([1]) Madankollu, huma biss l-elementi u l-attributi attwalment applikabbli f'każ partikolari, wara t-twettiq ta' regoli ta' rappurtaġġ u ta' diliġenza dovuta inklużi fl-Annessi I u II tad-Direttiva 2011/16/UE li jridu jidhru fil-format kompjuterizzat użat f'dak il-każ.

▼B

```
      <xsd:enumeration value="CRS103">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Passive NFE that is a CRS Reportable
Person</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!--  -->

  <!-- CRS Payment Type - 5 -->
  <xsd:simpleType name="CrsPaymentType_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">The code describing the nature of the
payments used in CRS
      </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="CRS501">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Dividends</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS502">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Interest</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS503">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Gross Proceeds/Redemptions</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS504">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Other - CRS</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!--  -->

  <!-- MessageTypeIndic - 7 -->
  <xsd:simpleType name="CrsMessageTypeIndic_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">The MessageTypeIndic defines the type of
message sent</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="CRS701">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>The message contains new
information</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS702">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>The message contains corrections for previously
sent information</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
```

▼B

```
      <xsd:enumeration value="CRS703">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>The message advises there is no data to
report</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!--  -->

  <!-- Controlling Person Type - 8 -->
  <xsd:simpleType name="CrsCtrlgPersonType_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Controlling Person
Type</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="CRS801">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal person - ownership</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS802">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal person - other
means</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS803">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal person - senior managing
official</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS804">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - trust -
settlor</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS805">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - trust -
trustee</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS806">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - trust -
protector</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS807">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - trust -
beneficiary</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS808">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - trust -
other</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
```

▼B

```
      <xsd:enumeration value="CRS809">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - other - settlor-
equivalent</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS810">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - other - trustee-
equivalent</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS811">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - other - protector-
equivalent</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS812">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - other - beneficiary-
equivalent</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="CRS813">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>CP of legal arrangement - other - other-
equivalent</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!--  -->

  <!--++++++++++ Reusable Complex types ++++++++++ -->

      <!-- Message specification: Data identifying and describing the message
as a whole -->
  <xsd:complexType name="MessageSpec_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Information in the message header
identifies the Tax Administration that is sending the message. It specifies
when the message was created, what period (normally a year) the report is for,
and the nature of the report (original, corrected, supplemental,
etc).</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:sequence>      <xsd:element name="SendingCompanyIN" type="xsd:string"
minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="TransmittingCountry" type="iso:CountryCode_Type"/>
      <xsd:element name="ReceivingCountry" type="iso:CountryCode_Type"/>
      <!-- modified for CRS  -->

      <xsd:element name="MessageType" type="crs:MessageType_EnumType"/>
      <xsd:element name="Warning" type="xsd:string" minOccurs="0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Free text expressing the
restrictions for use of the information this
message contains and the legal framework under which it is
given</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Contact" type="xsd:string" minOccurs="0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">All necessary contact information
about persons responsible for and
```

▼B

```
involved in the processing of the data transmitted in this message, both
legally and technically. Free text as this is not
intended for automatic processing. </xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="MessageRefId" type="xsd:string">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Sender's unique identifier for this
message</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="MessageTypeIndic"
type="crs:CrsMessageTypeIndic_EnumType" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="CorrMessageRefId" type="xsd:string" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Sender's unique identifier that has
to be corrected. Must point to 1 or more previous message</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="ReportingPeriod" type="xsd:date">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">The reporting year for which
information is transmitted in documents of
the current message.</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Timestamp" type="xsd:dateTime"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

  <!-- Account Holder Type -->
  <xsd:complexType name="AccountHolder_Type">
    <xsd:sequence>
      <xsd:choice>
        <xsd:element name="Individual" type="crs:PersonParty_Type"/>
        <xsd:sequence>
          <xsd:element name="Organisation" type="crs:OrganisationParty_Type"/>
          <xsd:element name="AcctHolderType"
type="crs:CrsAcctHolderType_EnumType"/>
        </xsd:sequence>
      </xsd:choice>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

  <!-- Controlling Person Type -->
  <xsd:complexType name="ControllingPerson_Type">
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="Individual" type="crs:PersonParty_Type"/>
      <xsd:element name="CtrlgPersonType"
type="crs:CrsCtrlgPersonType_EnumType" minOccurs="0"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

  <!-- Account number -->
  <xsd:complexType name="FIAccountNumber_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Account number definition
</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
```

▼B

```
    <xsd:simpleContent>
      <xsd:extension base="xsd:string">
        <xsd:attribute name="AcctNumberType"
type="cfc:AcctNumberType_EnumType">
          <xsd:annotation>
            <xsd:documentation xml:lang="en">Account Number
Type</xsd:documentation>
          </xsd:annotation>
        </xsd:attribute>
        <xsd:attribute name="UndocumentedAccount" type="xsd:boolean">
          <xsd:annotation>
            <xsd:documentation xml:lang="en">Undocumented
Account</xsd:documentation>
          </xsd:annotation>
        </xsd:attribute>
        <xsd:attribute name="ClosedAccount" type="xsd:boolean">
          <xsd:annotation>
            <xsd:documentation xml:lang="en">Closed Account</xsd:documentation>
          </xsd:annotation>
        </xsd:attribute>
        <xsd:attribute name="DormantAccount" type="xsd:boolean">
          <xsd:annotation>
            <xsd:documentation xml:lang="en">Dormant
Account</xsd:documentation>
          </xsd:annotation>
        </xsd:attribute>
      </xsd:extension>
    </xsd:simpleContent>
  </xsd:complexType>
  <!--  -->

  <!-- Correctable Account Report -->
  <xsd:complexType name="CorrectableAccountReport_Type">
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="DocSpec" type="stf:DocSpec_Type"/>
      <xsd:element name="AccountNumber" type="crs:FIAccountNumber_Type"/>
      <xsd:element name="AccountHolder" type="crs:AccountHolder_Type"/>
      <xsd:element name="ControllingPerson" type="crs:ControllingPerson_Type"
minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="AccountBalance" type="cfc:MonAmnt_Type"/>
      <xsd:element name="Payment" type="crs:Payment_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!--  -->

  <!-- The Name of a Party, given in fixed Form-->
  <xsd:complexType name="NamePerson_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">The user must spread the data about the
name of a party over up to six elements. The container element for this will be
'NameFix'. </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="PrecedingTitle" type="xsd:string" minOccurs="0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">His Excellency,Estate of the Late
...</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
```

▼B

```
      <xsd:element name="Title" type="xsd:string" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Greeting title. Example: Mr, Dr, Ms,
Herr, etc. Can have multiple titles.</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="FirstName">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">FirstName of the
person</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
        <xsd:complexType>
          <xsd:simpleContent>
            <xsd:extension base="xsd:string">
              <xsd:attribute name="xnlNameType">
                <xsd:annotation>
                  <xsd:documentation xml:lang="en">Defines the name type of
FirstName. Example: Given Name, Forename, Christian Name, Father's Name, etc.
In some countries, FirstName could be a Family Name or a SurName. Use this
attribute to define the type for this name.
                  </xsd:documentation>
                </xsd:annotation>
              </xsd:attribute>
            </xsd:extension>
          </xsd:simpleContent>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="MiddleName" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Middle name (essential part of the
name for many nationalities). Example: Sakthi in "Nivetha Sakthi Shantha". Can
have multiple middle names.</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
        <xsd:complexType>
          <xsd:simpleContent>
            <xsd:extension base="xsd:string">
              <xsd:attribute name="xnlNameType">
                <xsd:annotation>
                  <xsd:documentation xml:lang="en">Defines the name type of
Middle Name. Example: First name, middle name, maiden name, father's name,
given name, etc.
                  </xsd:documentation>
                </xsd:annotation>
              </xsd:attribute>
            </xsd:extension>
          </xsd:simpleContent>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="NamePrefix" minOccurs="0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">de, van, van de, von, etc. Example:
Derick de Clarke</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
        <xsd:complexType>
          <xsd:simpleContent>
            <xsd:extension base="xsd:string">
              <xsd:attribute name="xnlNameType">
                <xsd:annotation>
```

▼B

```
                  <xsd:documentation xml:lang="en">Defines the type of name
associated with the NamePrefix. For example the type of name is LastName and
this prefix is the prefix for this last name.
              </xsd:documentation>
                </xsd:annotation>
              </xsd:attribute>
            </xsd:extension>
          </xsd:simpleContent>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="LastName">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Represents the position of the name
in a name string. Can be Given Name, Forename, Christian Name, Surname, Family
Name, etc. Use the attribute "NameType" to define what type this name is.
In case of a company, this field can be used for the company
name.</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
        <xsd:complexType>
          <xsd:simpleContent>
            <xsd:extension base="xsd:string">
              <xsd:attribute name="xnlNameType">
                <xsd:annotation>
                  <xsd:documentation xml:lang="en">Defines the name type of
LastName. Example: Father's name, Family name, Sur Name, Mother's Name, etc. In
some countries, LastName could be the given name or first name.
                  </xsd:documentation>
                </xsd:annotation>
              </xsd:attribute>
            </xsd:extension>
          </xsd:simpleContent>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="GenerationIdentifier" type="xsd:string" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Jnr, Thr Third,
III</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Suffix" type="xsd:string" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Could be compressed initials - PhD,
VC, QC</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="GeneralSuffix" type="xsd:string" minOccurs="0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Deceased, Retired
...</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
    <xsd:attribute name="nameType" type="stf:OECDNameType_EnumType"
use="optional"/>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->
```

▼B

```
  <!-- Collection of all Data describing a person as a Party -->
  <xsd:complexType name="PersonParty_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">
This container brings together all data about a person as a party. Name and
address are required components and each can
be present more than once to enable as complete a description as possible.
Whenever possible one or more identifiers (TIN
etc) should be added as well as a residence country code. Additional data that
describes and identifies the party can be
given. The code for the legal type according to the OECD codelist must be
added. The structures of
all of the subelements are defined elsewhere in this
schema.</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="ResCountryCode" type="iso:CountryCode_Type"
maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="TIN" type="cfc:TIN_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="Name" type="crs:NamePerson_Type"
maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="Address" type="cfc:Address_Type"
maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="Nationality" type="iso:CountryCode_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="BirthInfo" minOccurs="0">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="BirthDate" type="xsd:date" minOccurs="0"/>
            <xsd:element name="City" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
            <xsd:element name="CitySubentity" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
            <xsd:element name="CountryInfo" minOccurs="0">
              <xsd:complexType>
                <xsd:choice>
                  <xsd:element name="CountryCode" type="iso:CountryCode_Type"/>
                  <xsd:element name="FormerCountryName" type="xsd:string"/>
                </xsd:choice>
              </xsd:complexType>
            </xsd:element>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

       <!-- Organisation Identification Number -->
  <xsd:complexType name="OrganisationIN_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">This is the identification
number/identification code for the Entity in question. As the identifier may be
not strictly numeric, it is just defined as a string of characters. Attribute
'issuedBy' is required to designate the issuer of the identifier. Attribute
'INType' defines the type of identification number. </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:simpleContent>
      <xsd:extension base="cfc:String1MinLength_Type">
        <xsd:attribute name="issuedBy" type="iso:CountryCode_Type"
use="optional">
          <xsd:annotation>
            <xsd:documentation xml:lang="en">Country code of issuing country,
indicating country of Residence (to taxes and other)</xsd:documentation>
          </xsd:annotation>
        </xsd:attribute>
```

▼B

```
        <xsd:attribute name="INType" type="xsd:string" use="optional">
          <xsd:annotation>
            <xsd:documentation xml:lang="en">Identification Number
Type</xsd:documentation>
          </xsd:annotation>
        </xsd:attribute>
      </xsd:extension>
    </xsd:simpleContent>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

  <!-- Collection of all Data describing an organisationy  as party-->
  <xsd:complexType name="OrganisationParty_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">
This container brings together all data about an organisation as a party. Name
and address are required components and each can
be present more than once to enable as complete a description as possible.
Whenever possible one or more identifiers (TIN
etc) should be added as well as a residence country code. Additional data that
describes and identifies the party can be
given . The code for the legal type according to the OECD codelist must be
added. The structures of
all of the subelements are defined elsewhere in this
schema.</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="ResCountryCode" type="iso:CountryCode_Type"
minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="IN" type="crs:OrganisationIN_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Entity Identification
Number</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Name" type="cfc:NameOrganisation_Type"
maxOccurs="unbounded"/>
      <xsd:element name="Address" type="cfc:Address_Type"
maxOccurs="unbounded"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

  <!-- Correctable Organisation-->
  <xsd:complexType name="CorrectableOrganisationParty_Type">
    <xsd:complexContent>
      <xsd:extension base="crs:OrganisationParty_Type">
        <xsd:sequence>
          <xsd:element name="DocSpec" type="stf:DocSpec_Type"/>
        </xsd:sequence>
      </xsd:extension>
    </xsd:complexContent>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

  <!-- Payment   -->
  <xsd:complexType name="Payment_Type">
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="Type" type="crs:CrsPaymentType_EnumType">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Type of payment (interest,
dividend,...)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
```

▼B

```
      <xsd:element name="PaymentAmnt" type="cfc:MonAmnt_Type">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">The amount of
payment</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->

  <!--  -->
  <!-- CRS Body Type - CRS Report  -->
  <xsd:complexType name="CrsBody_Type">
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="ReportingFI"
type="crs:CorrectableOrganisationParty_Type">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Reporting financial
institution</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>

      <xsd:element name="ReportingGroup" maxOccurs="unbounded">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">For CRS, only one ReportingGroup for
each CrsBody is to be provided</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="Sponsor"
type="crs:CorrectableOrganisationParty_Type" minOccurs="0"/>
            <xsd:element name="Intermediary"
type="crs:CorrectableOrganisationParty_Type" minOccurs="0"/>
            <xsd:element name="AccountReport"
type="crs:CorrectableAccountReport_Type" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
            <xsd:element name="PoolReport"
type="ftc:CorrectablePoolReport_Type" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>

       <!--++++++++++ Schema  element ++++++++++ -->
  <!-- CrsOECD File Message structure  -->
  <!-- -->
  <!-- CRS Message structure  -->
  <xsd:element name="CRS_OECD">
    <xsd:complexType>
      <xsd:sequence>
        <xsd:element name="MessageSpec" type="crs:MessageSpec_Type"/>
        <xsd:element name="CrsBody" type="crs:CrsBody_Type"
maxOccurs="unbounded"/>
      </xsd:sequence>
      <xsd:attribute name="version" type="xsd:string">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">CRS Version </xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:attribute>
    </xsd:complexType>
  </xsd:element>
  <!-- -->
</xsd:schema>
```

▼B

(b) Fir-rigward tat-tipi komuni għal FATCA u CRS li jintużaw fil-messaġġ taħt il-punt (a) hawn fuq:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- edited with XMLSpy v2011 rel. 3 (http://www.altova.com) by IRS (Internal
Revenue Service) -->
<xsd:schema xmlns:cfc="urn:oecd:ties:commontypesfatcacrs:v1"
xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:stf="urn:oecd:ties:stf:v4"
xmlns:iso="urn:oecd:ties:isocrstypes:v1"
targetNamespace="urn:oecd:ties:commontypesfatcacrs:v1"
elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified"
version="1.0">
  <xsd:import namespace="urn:oecd:ties:isocrstypes:v1"
schemaLocation="isocrstypes_v1.0.xsd"/>
  <xsd:import namespace="urn:oecd:ties:stf:v4"
schemaLocation="oecdtypes_v4.1.xsd"/>
  <!--++++++++++  Reusable Simple types ++++++++++ -->
  <!-- -->
  <!-- String with minimum length 1 - data type for TIN_Type -->
  <xsd:simpleType name="String1MinLength_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Introduce a min
length</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:minLength value="1"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!-- -->
  <!-- Data type for any kind of numeric data with two decimal fraction digits,
especially monetary amounts -->
  <xsd:simpleType name="TwoDigFract_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">
        Data type for any kind of numeric data with two decimal fraction
digits, especially monetary amounts.
      </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:decimal">
      <xsd:fractionDigits value="2"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!-- -->
  <!-- Account Number Type - 6 -->
  <xsd:simpleType name="AcctNumberType_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Account Number Type</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="OECD601">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>IBAN</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD602">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>OBAN</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
```

▼B

```
      <xsd:enumeration value="OECD603">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>ISIN</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD604">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>OSIN</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD605">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Other</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!--  -->
  <!--++++++++++ Reusable Complex types ++++++++++ -->
  <!-- -->
  <!-- Address Fix -->
  <xsd:complexType name="AddressFix_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">
      Structure of the address for a party broken down into its logical parts,
recommended for easy matching. The 'City' element is the only required
subelement. All of the subelements are simple text - data type 'string'.
      </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="Street" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="BuildingIdentifier" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="SuiteIdentifier" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="FloorIdentifier" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="DistrictName" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="POB" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="PostCode" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
      <xsd:element name="City" type="xsd:string"/>
      <xsd:element name="CountrySubentity" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!--  -->
  <!--  The Address of a Party, given in fixed or free Form, possibly in both
Forms -->
  <xsd:complexType name="Address_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">
      The user has the option to enter the data about the address of a party
either as one long field or to spread the data over up to eight  elements or
even to use both formats. If the user chooses the option to enter the data
required in separate elements, the container element for this will be
'AddressFix'. If the user chooses the option to enter the data required in a
less structured way in 'AddressFree' all available address details shall be
presented as one string of bytes, blank or "/" (slash) or carriage return- line
feed used as a delimiter between parts of the address. PLEASE NOTE that the
address country code is outside  both of these elements. The use of the fixed
form is recommended as a rule to allow easy matching. However, the use of the
free form is recommended if the sending state cannot reliably identify and
distinguish the different parts of the address. The user may want to use both
formats e.g. if besides separating the logical parts of the address he also
wants to indicate a suitable breakdown into print-lines by delimiters in the
free text form. In this case 'AddressFix' has to precede 'AddressFree'.
      </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
```

▼B

```
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="CountryCode" type="iso:CountryCode_Type"/>
      <xsd:choice>
        <xsd:element name="AddressFree" type="xsd:string"/>
        <xsd:sequence>
          <xsd:element name="AddressFix" type="cfc:AddressFix_Type"/>
          <xsd:element name="AddressFree" type="xsd:string" minOccurs="0"/>
        </xsd:sequence>
      </xsd:choice>
    </xsd:sequence>
    <xsd:attribute name="legalAddressType"
type="stf:OECDLegalAddressType_EnumType" use="optional"/>
  </xsd:complexType>
  <!--  -->
  <!-- General Type for Monetary Amounts -->
  <xsd:complexType name="MonAmnt_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">
This data type is to be used whenever monetary amounts are to be communicated.
Such amounts shall be given
including two fractional digits of the main currency unit. The code for the
currency in which the value is expressed has to be
taken from the ISO codelist 4217 and added in attribute currCode.
</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:simpleContent>
      <xsd:extension base="cfc:TwoDigFract_Type">
        <xsd:attribute name="currCode" type="iso:currCode_Type"
use="required"/>
      </xsd:extension>
    </xsd:simpleContent>
  </xsd:complexType>
  <!--  -->
  <!-- Organisation name -->
  <xsd:complexType name="NameOrganisation_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Name of organisation</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:simpleContent>
      <xsd:extension base="xsd:string">

        <xsd:attribute name="nameType" type="stf:OECDNameType_EnumType"
use="optional"/>
      </xsd:extension>
    </xsd:simpleContent>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->
  <!-- TIN -->
  <xsd:complexType name="TIN_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">This is the identification
number/identification code for the party in question. As the identifier may be
not strictly numeric, it is just defined as a string of characters. Attribute
'issuedBy' is required to designate the issuer of the identifier.
</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:simpleContent>
      <xsd:extension base="cfc:String1MinLength_Type">
```

▼B

```
        <xsd:attribute name="issuedBy" type="iso:CountryCode_Type"
use="optional">
          <xsd:annotation>
            <xsd:documentation xml:lang="en">Country code of issuing country,
indicating country of Residence (to taxes and other)</xsd:documentation>
          </xsd:annotation>
        </xsd:attribute>
      </xsd:extension>
    </xsd:simpleContent>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->
</xsd:schema>
```

(c) Fir-rigward tat-tipi komuni tal-OECD użati fil-messaġġ taħt il-punt (a) hawn fuq:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- edited with XMLSpy v2005 sp1 U (http://www.xmlspy.com) by Steria Benelux
sa/nv (Steria Benelux sa/nv) -->
<xsd:schema xmlns:stf="urn:oecd:ties:stf:v4"
xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
targetNamespace="urn:oecd:ties:stf:v4" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified" version="4.0">
  <!--++++++++++ Reusable Simple types +++++++++ -->
  <!-- Document type indicators types -->
  <xsd:simpleType name="OECDDocTypeIndic_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">This element specifies the type of data
being submitted.</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="OECD0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Resend Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD1">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>New Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD2">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Corrected Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD3">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Deletion of Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD10">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Resend Test Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD11">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>New Test Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD12">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Corrected Test Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
```

▼B

```
      <xsd:enumeration value="OECD13">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>Deletion of Test Data</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!-- -->
  <!-- Kind of Name -->
  <xsd:simpleType name="OECDNameType_EnumType">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">
        It is possible for stf documents to contain several names for the same
party. This is a qualifier to indicate the type of a particular name. Such
types include nicknames ('nick'), names under which a party does business
('dba' a short name for the entity, or a name that is used for public
acquaintance instead of the official business name) etc.
      </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:enumeration value="OECD201">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>SMFAliasOrOther</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD202">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>indiv (individual)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD203">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>alias (alias)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD204">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>nick (nickname)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD205">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>aka (also known as)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD206">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>dba (doing business as)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD207">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>legal (legal name)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD208">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>atbirth (name at birth)</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!-- -->
  <!-- Type of the address considered from a legal point of view -->
  <xsd:simpleType name="OECDLegalAddressType_EnumType">
    <xsd:annotation>
```

▼B

```
      <xsd:documentation xml:lang="en">This is a datatype for an attribute to
an address. It serves to indicate the legal character of that address
(residential, business etc.)</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:restriction base="xsd:token">
      <xsd:enumeration value="OECD301">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>residentialOrBusiness</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD302">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>residential</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD303">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>business</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD304">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>registeredOffice</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
      <xsd:enumeration value="OECD305">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation>unspecified</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:enumeration>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
  <!-- -->
  <!--++++++++++ Reusable Complex types ++++++++++ -->
  <!-- -->
  <!-- Document specification: Data identifying and describing the document -->
  <xsd:complexType name="DocSpec_Type">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation xml:lang="en">Document specification: Data identifying
and describing the document, where
'document' here means the part of a message that is to transmit the data about
a single block of CRS information. </xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
    <xsd:sequence>

      <xsd:element name="DocTypeIndic" type="stf:OECDDocTypeIndic_EnumType"/>
      <xsd:element name="DocRefId" type="xsd:string">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Sender's unique identifier of this
document </xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="CorrMessageRefId" type="xsd:string" minOccurs="0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Reference id of the message of the
document referred to if this is a correction</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="CorrDocRefId" type="xsd:string" minOccurs="0">
        <xsd:annotation>
          <xsd:documentation xml:lang="en">Reference id of the document
referred to if this is correction</xsd:documentation>
        </xsd:annotation>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
  <!-- -->
</xsd:schema>
```

▼**M1**

ANNESS VII

Formola msemmija fl-Artikolu 2a

Flimkien mal-komponenti elenkati fl-Artikolu 8a(6) tad-Direttiva 2011/16/UE, il-formola għall-iskambju awtomatiku u obbligatorju ta' deċiżjonijiet antiċipati transfruntiera u arranġamenti preliminari ta' prezzijiet ta' trasferiment skont l-Artikolu 8a tal-istess Direttiva tinkludi wkoll il-qasam li ġej:

(a) Referenza tad-Deċiżjoni.

▼M2

ANNESS VIII

Il-formola msemmija fl-Artikolu 2c

Il-formola għall-komunikazzjoni skont l-Artikolu 23(3) tad-Direttiva 2011/16/UE tkopri l-informazzjoni li ġejja:

— L-identifikazzjoni tal-Istat Membru li jwieġeb għall-kwestjonarju

— Id-disponibbiltà tal-informazzjoni fl-Istat Membru

— Il-monitoraġġ ta' jekk intbagħatx il-feedback bilaterali annwali skont l-Artikolu 14(2)

— L-effettività tal-iskambju awtomatiku ta' informazzjoni:

  — L-ipproċessar tal-informazzjoni riċevuta u l-kwistjonijiet tekniċi (IT) ġenerali ewlenin li nqalgħu

  — Il-kwalità tal-informazzjoni riċevuta, li jkun fiha l-identifikazzjoni tar-riċevitur/tal-partijiet; il-kwistjonijiet marbuta mal-kontenut tal-informazzjoni riċevuta u s-suġġerimenti relatati

  — Il-konformità fl-użu u fl-effettività, li fil-prinċipju tinkludi l-utilità tal-informazzjoni; l-użu attwali u futur tal-informazzjoni; l-użu tal-informazzjoni skont il-qasam tat-taxxa; il-kooperazzjoni amministrattiva mħeġġa mill-użu tal-informazzjoni riċevuta

  — Ir-riżultati prattiċi miksuba, li jkun fihom l-eżitu totali (inklużi proġetti speċjali); l-eżitu speċifiku minn proġetti speċjali; l-ispejjeż amministrattivi u oħrajn rilevanti għall-iżvilupp u l-implimentazzjoni tal-iskambju awtomatiku ta' informazzjoni (AEOI); l-ispejjeż amministrattivi għall-operazzjonijiet AEOI rikorrenti; l-ispejjeż rilevanti oħra għall-operazzjonijiet ta' konformità mar-regoli tat-taxxa; l-esperjenzi pożittivi u negattivi; l-aspetti ewlenin li jiġġeneraw litigazzjoni u proċedimenti tal-qorti

  — Ir-rata ta' suċċess fir-rigward tal-obbligu li jiġu kkomunikati r-rapporti għal kull pajjiż lill-Istati Membri kkonċernati (Għadd ta' rapporti għal kull pajjiż riċevuti mingħand l-awtoritajiet tat-taxxa ta' Stati Membri oħra/Għadd ta' rapporti għal kull pajjiż li għandhom jiġu riċevuti mingħand l-awtoritajiet tat-taxxa ta' Stati Membri oħra

  — Ir-rata ta' konformità tal-Entitajiet tar-Rapportar fir-rigward tal-obbligu li jiġu pprovduti rapporti għal kull pajjiż (Għadd ta' rapporti għal kull pajjiż riċevuti/Għadd ta' rapporti għal kull pajjiż li għandu jiġi rrappurtat)

  — Il-lista ta' kwalunkwe ġurisdizzjoni fejn ikunu residenti Entitajiet Omm Apikali ta' Entitajiet tar-Rapportar ibbażati fl-Unjoni, iżda fejn ma ġewx ippreżentati jew skambjati rapporti għal kull pajjiż.

▼M2

ANNESS IX

Lista msemmija fl-Artikolu 2d

Id-*data* statistika meħtieġa għall-forom ta' kooperazzjoni amministrattiva għajr għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni msemmija fl-Artikolu 23(4) tad-Direttiva 2011/16/UE tkopri l-informazzjoni li ġejja:

— L-identifikazzjoni ta' Stat Membru

— Is-sena

— Il-Parti A: L-istatistika għal kull Stat Membru dwar l-iskambju ta' informazzjoni

  — dwar l-iskambju ta' informazzjoni fuq talba (l-Artikoli 5, 6 u 7 tad-Direttiva 2011/16/UE)

    — L-għadd ta' talbiet mibgħuta

    — L-għadd ta' tweġibiet riċevuti

    — L-għadd ta' tweġibiet sħaħ riċevuti fi żmien sitt xhur

    — L-għadd ta' tweġibiet li għalihom (parti minnhom jew kollha) l-informazzjoni waslet fi żmien xahrejn

    — L-għadd ta' talbiet riċevuti

    — L-għadd ta' tweġibiet mibgħuta

    — L-għadd ta' rifjuti abbażi tal-Artikolu 17 tad-Direttiva 2011/16/UE

  — dwar l-iskambju spontanju ta' informazzjoni (l-Artikoli 9 u 10 tad-Direttiva 2011/16/UE)

    — L-għadd ta' skambji spontanji mibgħuta

    — L-għadd ta' skambji spontanji riċevuti

    — L-għadd ta' deċiżjonijiet transfruntiera mibgħuta

    — L-għadd ta' deċiżjonijiet transfruntiera riċevuti

    — L-għadd ta' arranġamenti unilaterali preliminari ta' prezzijiet mibgħuta

    — L-għadd ta' arranġamenti unilaterali preliminari ta' prezzijiet riċevuti

— Il-Parti B: L-istatistika dwar forom oħra ta' kooperazzjoni amministrattiva

  — dwar il-preżenza fl-uffiċċji amministrattivi u l-parteċipazzjoni f'indaġnijiet amministrattivi (l-Artikolu 11 tad-Direttiva 2011/16/UE)

    — L-għadd ta' preżenzi li jidħlu fl-uffiċċji amministrattivi u ta' parteċipazzjoni f'indaġnijiet amministrattivi

▼**M2**

— dwar il-kontrolli simultanji (l-Artikolu 12 tad-Direttiva 2011/16/UE)

— L-għadd ta' kontrolli simultanji mibdijin mill-Istat Membru

— L-għadd ta' kontrolli simultanji li l-Istat Membru ħa sehem fihom

— dwar it-talbiet għal notifika (l-Artikolu 13 tad-Direttiva 2011/16/UE)

— L-għadd ta' talbiet għal notifika mibgħuta

— L-għadd ta' talbiet għal notifika riċevuti

— dwar il-feedback (l-Artikolu 14 tad-Direttiva 2011/16/UE)

— L-għadd ta' talbiet għal feedback mibgħuta

— L-għadd ta' feedback riċevut

— L-għadd ta' talbiet għal feedback riċevuti

— L-għadd ta' feedback mibgħut

— Il-Parti C: L-istatistika dwar id-dħul addizzjonali stmat jew iż-żieda fit-taxxa vvalutata dovuti għall-kooperazzjoni amministrattiva. L-informazzjoni f'din il-parti mhix obbligatorja.

— Minn skambju ta' informazzjoni fuq talba

— Minn skambju spontanju ta' informazzjoni

— B'riżultat ta' kontroll simultanju

— Iċ-ċifra globali u l-għadd ta' każijiet.

▼**M2**

ANNESS X

Lista msemmija fl-Artikolu 2d

Id-*data* statistika meħtieġa għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 23(4) tad-Direttiva 2011/16/UE dwar il-kategoriji ta' dħul u ta' kapital imsemmija fl-Artikolu 8(1) ta' dik id-Direttiva tkopri l-informazzjoni li ġejja:

— Għall-kategoriji kollha ta' dħul u ta' kapital imsemmija fl-Artikolu 8(1) tad-Direttiva 2011/16/UE: l-istatistika dwar il-messaġġi u l-kontribwent

— Fil-każ ta' dħul minn impjieg u l-miżati tad-diretturi: l-istatistika dwar il-messaġġi u r-riċevitur, il-messaġġi u l-pagatur, ir-riċevitur u r-relazzjoni, il-pagatur u r-relazzjoni, ir-riċevitur u d-dħul

— Fil-każ ta' pensjonijiet: l-istatistika dwar il-messaġġi u r-riċevitur, il-messaġġi u l-pagatur, ir-riċevitur, il-pagatur, l-iskema, id-dħul

— Fil-każ ta' prodotti tal-assigurazzjoni tal-ħajja: l-istatistika dwar il-messaġġi u l-politika, il-politika ġenerali, l-avveniment

— Fil-każ ta' sjieda ta' proprjetà immobbli u d-dħul minnha: l-istatistika dwar il-messaġġi u l-parti, il-parti ġenerali, il-kwantità u l-valur tal-proprjetà, il-kwantità u l-valur tat-tranżazzjoni, il-kwantità u l-valur tas-self, il-kwantità u l-valur tad-dritt tad-dħul

— Fil-każ ta' messaġġi dwar l-istatus: l-istatistika dwar il-messaġġi marbuta mal-istatus u dwar l-iżbalji tal-messaġġi marbuta mal-istatus

— Fil-każ ta' messaġġi bla *data*: l-istatistika dwar messaġġi bla *data*.

▼M2

ANNESS XI

Lista msemmija fl-Artikolu 2d

Id-*data* statistika meħtieġa għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 8(3a) tad-Direttiva 2011/16/UE, skont l-Artikolu 23(4) ta' dik id-Direttiva tkopri l-informazzjoni li ġejja:

— Għal kull messaġġ, l-istatistika dwar il-pajjiż ta' oriġini u l-pajjiż ta' destinazzjoni, l-għadd totali ta' rekords, l-ammonti totali tal-pagament

— Għal kull pajjiż ta' oriġini, l-istatistika dwar l-għadd totali ta' istituzzjonijiet finanzjarji rapportanti, l-ammonti totali tal-pagament

— Għal kull kont uniku, l-istatistika dwar il-kwantità tad-detentur tal-kont, il-kategorija tal-pagament, l-ammont għal kull kategorija ta' pagament

— Għal kull kont, l-istatistika dwar it-tip ta' detentur tal-kont, in-numru ta' identifikazzjoni tal-kontribwent tad-detentur tal-kont jew l-ekwivalenti funzjonali, il-pajjiż ta' residenza tad-detentur tal-kont, il-persuna fiżika bħala d-detentur tal-kont, il-kont magħluq, il-kont inattiv

— Għal kull detentur ta' kont, l-istatistika dwar it-tip ta' persuna kkontrollata, in-numru ta' identifikazzjoni tal-kontribwent tal-persuna kkontrollata jew l-ekwivalenti funzjonali, il-pajjiż ta' residenza tal-persuna kkontrollata, il-persuna fiżika bħala l-persuna kkontrollata.

▼**M2**

ANNESS XII

Lista msemmija fl-Artikolu 2d

Id-*data* statistika meħtieġa għall-iskambju awtomatiku obbligatorju ta' informazzjoni skont l-Artikolu 8aa tad-Direttiva 2011/16/UE, skont l-Artikolu 23(4) ta' dik id-Direttiva tkopri l-informazzjoni li ġejja:

— L-għadd ta' rapporti għal kull pajjiż riċevuti minn Entitajiet tar-Rapportar

— L-għadd ta' rapporti għal kull pajjiż li għandhom jiġu rapportati minn Entitajiet tar-Rapportar iżda li ma waslux jew ġie pprovdut biss rapport mhux komplut, it-tqassim skont il-ġurisdizzjonijiet tal-Entitajiet Omm Apikali

— L-għadd ta' rapporti għal kull pajjiż riċevuti mingħand kull Stat Membru.

— L-għadd ta' rapporti għal kull pajjiż li kellhom jiġu pprovduti iżda ma waslux mingħand mingħand kull Stat Membru.

— L-għadd ta' rapporti għal kull pajjiż mibgħuta lil kull Stat Membru.

▼**M3**

ANNESS XIII

Il-formola msemmija fl-Artikolu 2e

Flimkien mal-komponenti elenkati fl-Artikolu 8ab(14) tad-Direttiva 2011/16/UE, il-formola għall-iskambju awtomatiku u obbligatorju ta' informazzjoni dwar arranġamenti transfruntiera rapportabbli skont l-Artikolu 8ab tal-istesss Direttiva tinkludi wkoll il-qasam li ġej:

(a) Numru ta' Referenza tal-arranġament(i) transfruntiera rapportabbli.