

Aufbau der zu meldenden Daten nach FATCA-XML-Schema Datensatzbeschreibung basierend auf dem FATCA-XML-Schema v2.0 des IRS

Legende

Komplexe Datentypen	Komplexe Datentypen sind in der Datensatzbeschreibung an der entsprechenden Stelle mit Fettschrift gekennzeichnet und dort entsprechend zu ersetzen.
L-Spalte	Ebene im XML
Kardinalität -Spalte	Erläuterung:
1	Der Datentyp muss genau 1x verwendet werden.
1..n	Der Datentyp muss mindestens 1x verwendet werden. Er kann danach beliebig oft wiederholt werden.
0..1	Der Datentyp kann entfallen oder 1x verwendet werden.
0..n	Der Datentyp kann entfallen oder beliebig oft wiederholt werden.
P O B - Spalte	Erläuterung:
P	Pflicht Dieses Gruppenelement oder Einzelfeld muss gefüllt sein.
O	Option Dieses Gruppenelement oder Einzelfeld kann gefüllt sein.
B	Bedingung Die Verwendung dieses Gruppenelements oder Einzelfeldes ist abhängig von einem anderen Gruppenelement der Einzelfeld. Hinweise stehen in der Spalte Wertemenge / Erklärung.
Format - Spalte	Erläuterung:
an	Alphanumerische Zeichen
n	Numerische Zeichen incl. Punkt
b	Boolsche Variable
d	Datum
dt	Datum und Zeit
en	Aufzählung

Komplexe Datentypen		Kardinalität	P O B	Format	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung
sfa:Address		1..n	P				sfa:Address_Type	Adressangaben	
	sfa:CountryCode	1	P	en			iso:CountryCode_Type	Staat	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
	sfa:AddressFix	0..1	B				sfa:AddressFix_Type	Strukturierte Adressangabe	Im Standardfall ist sfa:AddressFix zu verwenden. Nur in Ausnahmefällen soll sfa:AddressFree genutzt werden.
	sfa:Street	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Strasse	
	sfa:BuildingIdentifier	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Hausnummer	
	sfa:SuitIdentifier	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Wohnungsbezeichnung	
	sfa:FloorIdentifier	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Etagenbezeichnung	
	sfa:DistrictName	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Verwaltungsbezirk	
	sfa:POB	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Postfach	
	sfa:PostCode	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Postleitzahl	
	sfa:City	1	P	an	1	200	sfa:StringMax200_Type	Ort	
	sfa:CountrySubentity	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Bundesland	
	sfa:AddressFree	0..1	B	an	1	4000	sfa:StringMax4000_Type	Freie Adressangabe	Verwenden von sfa:AddressFree nur wenn sfa:AddressFix nicht möglich. sfa:AddressFree kann alleine oder in Verbindung mit sfa:AddressFix->sfa:City verwendet werden.
ftc:DocSpec		1	P				ftc:DocSpec_Type	DocSpec	Das ftc:DocSpec Element gibt ein konkretes, korrigierbares Element an. Jeder Datentyp (z. B. CorrectableAccountReport_Type) enthält ein DocSpec-Element. Dieses Element gewährleistet, dass Aktualisierungen stets einem vorherigen Datensatz zugeordnet werden können.
	ftc:DocTypeIndic	1	P	en			ftc:FatcaDocTypeIndic_EnumType	Meldungsart	ftc:DocTypeIndic muss in ftc:ReportingFI, ftc:Sponsor, ftc:Intermediary und (ftc:AccountReport oder ftc:NilReport) identisch sein. Werteliste: • FATCA1 (Neue Daten) • FATCA2 (Korrigierte Daten) • FATCA3 (Aufgehobene Daten) • FATCA4 (Geänderte Daten)
	ftc:DocRefId	1	P	an	21	200	sfa:StringMax200_Type	DocRefID	Der Wert muss aus mindestens 21 Zeichen (und höchstens 200 Zeichen) bestehen und folgenden Aufbau aufweisen: 1) 19-stellige GIIN des Elements ReportingFI im Format XXXXXX.XXXXX.YY.ZZZ (X = {A-Z}, {0-9} (ohne Großbuchstabe O); Y = {A-Z}; Z = {0-9} (ISO-Ländercode)) 2) Punkt als Trennzeichen (.) 3) Eine nur einmal zu verwendende Zeichenkombination, welche ausschließlich aus Buchstaben ({a-z}, {A-Z}), Ziffern ({0-9}) und den Sonderzeichen {-} und {.} bestehen darf (1-179 Zeichen). Beispiel: WRQJY2.99999.SL.276.8d815b1f-b558-48b5-b75d

L1	L2	L3	L4	L5	L6	L7	L8	L9	L10	L11	L12	Kardi- nalität	P O B	For- mat	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung
ELMAFC												1	P						FATCA XML Wurzelverzeichnis
	ELMAKOM											1	P						
		ELMAHeader										1	P						Gruppiert die ELMA Daten
			DatenArt									1	P	en			xs:string	Datenart	Konstante = "ELMA_FC"
				AuthSteuernummer								1	P	an	11	11	xs:string	BZSt-Nummer	Die BZSt-Nummer ist benutzerabhängig. Sie beginnt mit BZ oder BX gefolgt von 9 Ziffern. Beispiel: BZ123456789 Großschreibung von BZ bzw. BX beachten!
					AccountID							1	P	n	10	10	xs:string	Portalkontonummer	Die AccountID ist 10stellig. Sie wird im privaten Bereich des BOP-Portalkontos (BZSt-OnlinePortal) als "Kontold" angezeigt. Zu einer BZSt-Nummer kann es mehrere Portalkonten (Zertifikate) geben. Diese werden über die AccountID unterschieden.
				ErstellungsDatum								1	P	dt			xs:dateTime	Erstellungsdatum	Datum und Zeit des ELMA Dateiuploads Format: YYYY-MM-DDThh:mm:ss Beispiel: 2017-12-31T13:20:00
				KundeneigenelD								0..1	O	an		255	xs:string		Kann für die Zuordnung der gesendeten Datei zum kundeneigenen Informationssystem verwendet werden.
				UUID								0..1	O	an			xs:string	Universally Unique Identifier	Eine UUID besteht aus einer 16 Byte Zahl, die hexadezimal notiert und in 5 Gruppen unterteilt ist. Beispiel: 550e8400-e29b-11d4-a716-010763000053
				Verarbeitungslauf								0..1	O			ENUM	xs:string		Wert: PRODUKTIONSLAUF oder TESTLAUF Unterscheidung des Dateneingangs zwischen Test- und Produktivdatenübermittlung. Bei leerem Feld handelt es sich immer um Produktivdaten. Auf der Produktivumgebung werden Dateien mit "TESTLAUF" abgewiesen.
			ELMAVerfahren									1	P						Gruppiert die Nutzdaten
			FATCA									1	P						Einstiegsknoten FATCA
				ftc:FATCA_OECD								1	P						
					ftc:MessageSpec							1	P				sfa:MessageSpec_Type	MessageSpec	
						sfa:SendingCompanyIN						1	P	an	19	19	sfa:StringMax200_Type	GIIN (Identifikationsnummer des Senders)	Kann die GIIN-Kennnung des Datensenders oder des meldenden Finanzinstituts entsprechen. Format: XXXXXX.XXXXX.YY.ZZZ (X = [A-Z], [0-9] (ohne Großbuchstabe O); Y = [A-Z]; Z = [0-9] (ISO-Ländercode)) Ist keine GIIN vorhanden, ist hier der feste Wert 000000.00000.TA.276 anzugeben.
						sfa:TransmittingCountry						1	P	en			iso:CountryCode_Type	übermittelndes Land	Konstante = "DE"
						sfa:ReceivingCountry						1	P	en			iso:CountryCode_Type	empfangenes Land	Konstante = "US"
						sfa:MessageType						1	P	en			sfa:MessageType_EnumType	Art der Nachricht	Konstante = "FATCA"

L1	L2	L3	L4	L5	L6	L7	L8	L9	L10	L11	L12	Kardi- nalität	P O B	For- mat	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung
												0..1	O	an		4000	sfa:StringMax4000_Type	Warnung	
																			Angabe eines technischen Kontakts des Datenübertmitters wird erwartet. Z.B. Email-Adresse oder Name. Diese Angabe wird nicht an die USA weitergeleitet. Sie wird nur für die interne Kommunikation zwischen dem Datensender und dem BZSt verwendet.
												1	P	an		200	sfa:StringMax200_Type	Kontaktinformation	Bei Nichtfüllung wird Hinweis zur Lieferung erzeugt (L_MESS).
																			Der Wert muss für ein meldendes Finanzinstitut über alle Lieferungen eindeutig sein und mindestens 21 bis maximal 200 Zeichen enthalten und folgenden Aufbau aufweisen: 1) Inhalt aus dem Element SendingCompanyIN (19-stellige GIIN im Format XXXXXX.XXXXX.YY.ZZZ) 2) Punkt als Trennzeichen (.) 3) Eine nur einmal zu verwendende Zeichenkombination, welche aus Buchstaben([a-z], [A-Z]), Ziffern ([0-9]) und den Sonderzeichen [+], [_], [-], [.] bestehen darf.
												1	P	an	1	200	sfa:StringMax200_Type	MessageRefID	Beispiel: WRQJY2.99999.SL.276.8d815b1f-b558-48b5-b75d
												0..1	B	an	1	200	sfa:StringMax200_Type	CorrMessageRefID	Muss gefüllt werden, wenn es sich um eine Korrekturlieferung handelt und sofern die Inhalte der nachfolgenden DocTypeIndic ungleich „FATCA1“ (Erstmeldung) sind. Inhalt gemäß Feld sfa:MessageRefId aus ftc:MessageSpec der referenzierten Erstmeldung.
												1	P	d			xsd:date	Meldezeitraum	Der Monat ist konstant mit 12 und der Tag mit 31 zu belegen. Format: YYYY-12-31
												1	P	dt			xsd:dateTime	Zeitstempel der Lieferdatei	Format: YYYY-MM-DDThh:mm:ss+01:00/+02:00 Beispiel: 2017-12-31T13:20:00+01:00
												1	P				ftc:Fatca_Type		Beginn der fachlichen Sektion
												1	P				ftc:CorrectableReportOrganisation_Type	Meldendes Finanzinstitut	
												0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Steuerlicher Sitz	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
																			Angabe der GIIN-Kennung des meldenden Finanzinstituts im Format: XXXXXX.XXXXX.YY.ZZZ (X = [A-Z], [0-9] (ohne Großbuchstabe O); Y = [A-Z]; Z = [0-9] (ISO-Ländercode)) Oder: Angabe der 9-stelligen EIN (Employer Identification Number) im Format NNNNNNNNN, N steht jeweils für eine Ziffer 0-9.
												1	P	an	19	19	sfa:TIN_Type	Steuernummer	

L1	L2	L3	L4	L5	L6	L7	L8	L9	L10	L11	L12	Kardi- nalität	P O B	For- mat	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung	
												issuedBy	0..1	O	en			iso:CountryCode_Type	Ausstellender Staat	Konstante ="US"
												sfa:Name	1..n	P	an	1	200	sfa:NameOrganisation_Type	Name	Im Namen sind keine führenden Leerzeichen erlaubt.
												sfa:Address	1..n	P				sfa:Address_Type	Adressangaben	
												ftc:FilerCategory	1	P	en			ftc:FatcaFilerCategory_EnumType	Meldekategorie	Feld ist Pflicht wenn kein ftc:Sponsor mit einer der folgenden ftc:FilerCategory vorhanden: • FATCA607 (Sponsernder Rechtsträger eines gesponserten FFI) • FATCA608 (Sponsernder Rechtsträger eines gesponserten direkt meldenden NFFE) • FATCA609 (Treuhandler eines treuhänderdokumentierten Trust)
												ftc:DocSpec	1	P				ftc:DocSpec_Type	DocSpec	ftc:CorrDocRefId Inhalt gemäß Feld ftc:DocRefId der betreffenden Erstmeldung zum ftc:ReportingFI.
												ftc:ReportingGroup	1..n	P					Reportgruppe	In dem Element werden konkrete Kontodaten angegeben. Jede FATCA Meldung muss entweder 1..n ftc:AccountReport oder 1 ftc:NilReport enthalten.
												ftc:Sponsor	0..1	O				ftc:CorrectableReportOrganisation_Type	Verwaltender Rechtsträger	
												sfa:ResCountryCode	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Steuerlicher Sitz	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
												sfa:TIN	0..1	O	an	1	200	sfa:TIN_Type	Steuernummer	Angabe einer TIN in den Formaten XXXXXX.XXXXXX.XX.XXX, XXX-XX-XXXX, XX-XXXXXXX, oder XXXXXXXXXX zulässig.
												issuedBy	0..1	O	en			iso:CountryCode_Type	Ausstellender Staat	Konstante ="US"
												sfa:Name	1..n	P	an	1	200	sfa:NameOrganisation_Type	Name	Im Namen sind keine führenden Leerzeichen erlaubt.
												sfa:Address	1..n	P				sfa:Address_Type	Adressangaben	
												ftc:FilerCategory	1	P	en			ftc:FatcaFilerCategory_EnumType	Meldekategorie	Werteliste: • FATCA607 (Sponsernder Rechtsträger eines gesponserten FFI) • FATCA608 (Sponsernder Rechtsträger eines gesponserten direkt meldenden NFFE) • FATCA609 (Treuhandler eines treuhänderdokumentierten Trust)
												ftc:DocSpec	1	P				ftc:DocSpec_Type	DocSpec	ftc:DocTypeIndic muss in ftc:ReportingFI, ftc:Sponsor, ftc:Intermediary und ftc:AccountReport/ftc:NilReport identisch sein. ftc:CorrDocRefId Inhalt gemäß Feld ftc:DocRefId der betreffenden Erstmeldung zum ftc:Sponsor.
												ftc:Intermediary	0..1	O				ftc:CorrectableReportOrganisation_Type	Vermittler	Das Element ftc:FilerCategory darf keinem ftc:Intermediary Element zugeordnet werden.
												sfa:ResCountryCode	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Steuerlicher Sitz	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
												sfa:TIN	0..1	O	an	1	200	sfa:TIN_Type	Steuernummer	Angabe einer TIN in den Formaten XXXXXX.XXXXXX.XX.XXX, XXX-XX-XXXX, XX-XXXXXXX, oder XXXXXXXXXX zulässig.
												issuedBy	0..1	O	en			iso:CountryCode_Type	Ausstellender Staat	Konstante ="US"

L1	L2	L3	L4	L5	L6	L7	L8	L9	L10	L11	L12	Kardi- nalität	P O B	For- mat	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung	
												sfa:Name	1..n	P	an	1	200	sfa:NameOrganisation_Type	Name	Im Namen sind keine führenden Leerzeichen erlaubt.
												sfa:Address	1..n	P	an			sfa:Address_Type	Adressangaben	
												ftc:DocSpec	1	P				ftc:DocSpec_Type	DocSpec	ftc:DocTypeIndic muss in ftc:ReportingFI, ftc:Sponsor, ftc:Intermediary und ftc:AccountReport/ftc:NilReport identisch sein. ftc:CorrDocRefId Inhalt gemäß Feld ftc:DocRefId der betreffenden Erstmeldung zum ftc:Intermediary.
												ftc:NilReport	1	B				ftc:CorrectableNilReport_Type	Nullmeldung	Eine Datenlieferung muss entweder 1..n ftc:AccountReport oder 1 ftc:NilReport enthalten. Die Nullmeldung gibt an, dass ein meldendes Finanzinstitut keine Konten zu melden hat.
												ftc:DocSpec	1	P				ftc:DocSpec_Type	DocSpec	ftc:DocTypeIndic muss in ftc:ReportingFI, ftc:Sponsor, ftc:Intermediary und ftc:NilReport identisch sein. ftc:CorrDocRefId Inhalt gemäß Feld ftc:DocRefId der betreffenden Erstmeldung zum ftc:NilReport.
												ftc:NoAccountToReport	1	P	an	3	3	xsd:string	kein meldepflichtiges Konto	Konstante= "yes"
												ftc:AccountReport	1..n	B				ftc:CorrectableAccountReport_Type	Report	Eine Datenlieferung muss entweder 1..n ftc:AccountReport oder 1 ftc:NilReport enthalten.
												ftc:DocSpec	1	P				ftc:DocSpec_Type	DocSpec	ftc:CorrDocRefId Inhalt gemäß Feld ftc:DocRefId der betreffenden Erstmeldung zum ftc:AccountReport.
												ftc:AccountNumber	1	P	an		200	ftc:FIAccountNumber_Type	Kontonummer	
												ftc:AcctNumber_Type	1	O	en			ftc:AcctNumberType_EnumType	Art der Kontonummer	OECD601 (IBAN) OECD602 (OBAN) OECD603 (ISIN) OECD604 (OSIN) OECD605 (Sonstiges)
												ftc:AccountClosed	0..1	O	b			xsd:boolean	Konto geschlossen	
												ftc:AccountHolder	1	P				ftc:AccountHolder_Type	Kontoinhaber	Entweder Angabe ftc:Individual oder (ftc:Organisation und ftc:AcctHolderType)
												ftc:Individual	1	B				sfa:PersonParty_Type	Natürliche Person	Zwingend anzugeben, wenn ftc:AccountHolder keine Organisation. Die Folgeeintragen sind abhängig von dieser Auswahl.
												sfa:ResCountryCode	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Steuerlicher Sitz	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
												sfa:TIN	0..1	P	an	1	200	sfa:TIN_Type	Steuernummer	Pflichtangabe ab Meldezeitraum 2017 Zulässige Formate: XXXXXX.XXXXX.XX.XXX, XXX-XX-XXXX, XX-XXXXXXX oder XXXXXXXXX Besonderheiten: - Bis MZ 2016: Wenn verfügbar anzugeben, sonst zwingend das Geburtsdatum, soweit verfügbar. - MZ 2017-2019: Übergangsregelung der Notice 2017-46 gültig, unter bestimmten Voraussetzungen Angabe 9xA (AAAAAAAAA) zulässig. - Ab MZ 2020: Angabe einer korrekten TIN erforderlich (s. Internetauftritt des IRS: FAQs General - Reporting - Q3).
												issuedBy	0..1	O	en			iso:CountryCode_Type	Ausstellender Staat	Konstante = "US"
												sfa:Name	1..n	P				sfa:NamePerson_Type	Namensangaben	

L1	L2	L3	L4	L5	L6	L7	L8	L9	L10	L11	L12	Kardi- nalität	P O B	For- mat	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung
											sfa:Title	0..n	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Titel	
											sfa:FirstName	1	P	an	1	200	sfa:StringMax200_Type	Vorname	
											sfa:MiddleName	0..n	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Zweite Vorname	
											sfa:NamePrefix	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Namenspräfix	Bestandteil des Namen z.B. von, de, van etc.
											sfa:LastName	1	P	an	1	200	sfa:StringMax200_Type	Nachname	
											sfa:Address	1..n	P				sfa:Address_Type	Adressangaben	
											sfa:Nationality	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Nationalität	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
											sfa:BirthInfo	0..1	B					Geburtsangaben	Wenn keine TIN in den Unterlagen verfügbar ist, aber das Geburtsdatum bekannt ist, muss es zwingend angegeben werden. (§ 8 Abs. 5 s. 2 FATCA-USA-UmsV; Notice 2017-46)
											sfa:BirthDate	0..1	O	d			xsd:date	Geburtsdatum	Format: YYYY-MM-DD
											sfa:City	0..1	O	an			sfa:StringMax200_Type	Geburtsort	
											ftc:Organisation	1	B				sfa:OrganisationParty_Type	Organisation	Zwingend anzugeben, wenn ftc:AccountHolder kein Individual. Die Folgeeintragungen sind abhängig von dieser Auswahl.
											sfa:ResCountryCode	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Steuerlicher Sitz	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
											sfa:TIN	0..1	P	an	1	200	sfa:TIN_Type	Steuernummer	Pflichtangabe ab Meldezeitraum 2017 Zulässige Formate: XXXXXX.XXXXXX.XX.XXX, XXX-XX-XXXX, XX-XXXXXXX oder XXXXXXXXX Ab MZ 2020: Angabe einer korrekten TIN erforderlich (s. Internetauftritt des IRS: FAQs General - Reporting - Q3).
											issuedBy	0..1	O	en			iso:CountryCode_Type	Ausstellender Staat	Konstante ="US"
											sfa:Name	1..n	P	an	1	200	sfa:NameOrganisation_Type	Name	Im Namen sind keine führenden Leerzeichen erlaubt.
											sfa:Address	1..n	P				sfa:Address_Type	Adressangaben	
											ftc:AcctHolderType	1	P	en			ftc:FatcaAcctHolderType_EnumType	Art des Kontoinhabers	Subelement von ftc:Organisation, daher anzugeben, wenn ftc:AccountHolder kein Individual Werteliste: • FATCA101 (Eigentümersdokumentiertes FFI mit spezifizierten US-amerikanischen Eigentümern (ODFFI)) • FATCA102 (Passiver NFFE mit wesentlichen US-amerikanischen Eigentümern (oder beherrschenden Personen im Rahmen eines geltenden zwischenstaatlichen Abkommens)) • FATCA103 (Nicht teilnehmendes FFI (NPFFI)) • FATCA104 (Spezifizierte Person der Vereinigten Staaten) • FATCA105 (Direkt meldender NFFE)
											ftc:SubstantialOwner	0..n	O				sfa:SubstantialOwner_Type	Beherrschende Person oder Organisation	Verwendung wenn ftc:SubstantialOwner in Form einer natürlichen Person oder einer Organisation vorhanden ist.
											ftc:Individual	0..1	B				sfa:PersonParty_Type	Natürliche Person	Verwendung: ftc:SubstantialOwner als natürliche Person. Bei Verwendung von ftc:Individual entfällt ftc:Organisation.

L1	L2	L3	L4	L5	L6	L7	L8	L9	L10	L11	L12	Kardi- nalität	P O B	For- mat	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung
											sfa:ResCountryCode	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Steuerlicher Wohnsitz	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
											sfa:TIN	1..n	P	an	1	200	sfa:TIN_Type	Steuernummer	Pflichtangabe ab Meldezeitraum 2017 Zulässige Formate: XXXXXX.XXXXX.XX.XXX, XXX-XX-XXXX, XX-XXXXXXX oder XXXXXXXXX Besonderheiten: - Bis MZ 2016: Wenn verfügbar anzugeben, sonst zwingend das Geburtsdatum, soweit verfügbar. - MZ 2017-2019: Übergangsregelung der Notice 2017-46 gültig, unter bestimmten Voraussetzungen Angabe 9xA (AAAAAAAA) zulässig. - Ab MZ 2020: Angabe einer korrekten TIN erforderlich (s. Internetauftritt des IRS: FAQs General - Reporting - Q3).
											issuedBy	0..1	O	en			iso:CountryCode_Type	Ausstellender Staat	Konstante = "US"
											sfa:Name	1..n	P				sfa:NamePerson_Type	Namensangaben	Im Namen sind keine führenden Leerzeichen erlaubt.
											sfa:Title	0..n	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Titel	
											sfa:FirstName	1	P	an	1	200	sfa:StringMax200_Type	Vorname	
											sfa:MiddleName	0..n	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Zweite Vorname	
											sfa:NamePrefix	0..1	O	an		200	sfa:StringMax200_Type	Namenspräfix	Bestandteil des Namen z.B. von, de, van etc.
											sfa:LastName	1	P	an	1	200	sfa:StringMax200_Type	Nachname	
											sfa:Address	1..n	P				sfa:Address_Type	Adressangaben	
											sfa:Nationality	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Nationalität	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
											sfa:BirthInfo	0..1	B					Geburtsangaben	Wenn keine TIN in den Unterlagen verfügbar ist, aber das Geburtsdatum bekannt ist, muss es zwingend angegeben werden. (§ 8 Abs. 5 s. 2 FATCA-USA-UmsV; Notice 2017-46)
											sfa:BirthDate	0..1	O	d			xsd:date	Geburtsdatum	Format: YYYY-MM-DD
											sfa:City	0..1	O	an			sfa:StringMax200_Type	Geburtsort	
											ftc:Organisation	0..1	B				sfa:OrganisationParty_Type	Organisation	Verwendung: ftc:SubstantialOwner ist eine Organisation. Bei Verwendung von ftc:Organisation entfällt ftc:Individual.
											sfa:ResCountryCode	0..n	O	en			iso:CountryCode_Type	Steuerlicher Sitz	Zweibuchstabiges Länderkürzel nach ISO-Norm 3166-1 Alpha-2.
											sfa:TIN	0..1	P	an	1	200	sfa:TIN_Type	Steuernummer	Pflichtangabe ab Meldezeitraum 2017 Zulässige Formate: XXXXXX.XXXXX.XX.XXX, XXX-XX-XXXX, XX-XXXXXXX oder XXXXXXXXX Ab MZ 2020: Angabe einer korrekten TIN erforderlich (s. Internetauftritt des IRS: FAQs General - Reporting - Q3).
											issuedBy	0..1	O	en			iso:CountryCode_Type	Ausstellender Staat	Konstante = "US"
											sfa:Name	1..n	P	an	1	200	sfa:NameOrganisation_Type	Name	Im Namen sind keine führenden Leerzeichen erlaubt.
											sfa:Address	1..n	P				sfa:Address_Type	Adressangaben	

L1	L2	L3	L4	L5	L6	L7	L8	L9	L10	L11	L12	Kardi- nalität	P O B	For- mat	Min	Max	Datentyp	Deutsche Bezeichnung	Wertemenge / Erklärung
									ftc:AccountBalance			1	P	n		1	sfa:MonAmnt_Type	Betrag Kontosaldo	Maximal 2 Nachkommastellen erlaubt.
									CurrCode			1	P	en			iso:currCode_Type	Währungscode zum Kontosaldo	
									ftc:Payment			0..n	O				ftc:Payment_Type	Zahlungsangaben	
									ftc:Type			1	P	en			ftc:FatcaPaymentType_EnumType	Zahlungsart	Werteliste: • FATCA501 (Dividenden) • FATCA502 (Zinsen) • FATCA503 (Bruttoerlöse/Rückkäufe) • FATCA504 (Sonstiges)
									ftc:PaymentAmnt			1	P	n	1	200	sfa:MonAmnt_Type	Betrag Zahlung	Maximal 2 Nachkommastellen erlaubt.
									CurrCode			1	P	en			iso:currCode_Type	Währungscode zur Zahlung	