

# Specyfikacja importu danych formularza CRS-1(3) w programie eDek – Elektroniczne Deklaracje

## Wstęp

Dokument zawiera informacje określające zakres danych oraz warunki techniczne, których spełnienie pozwoli na poprawne zaimportowanie danych do formularza CRS-2(1) oraz CRS-3(1) z pliku tekstowego.

Z uwagi na fakt, że struktura logiczna formularza jest hierarchiczna i zawiera wiele elementów, które mogą się powtarzać, prosty import danych w postaci pliku tekstowego CSV, w którym każdy wiersz ma identyczną strukturę pól nie jest możliwy.

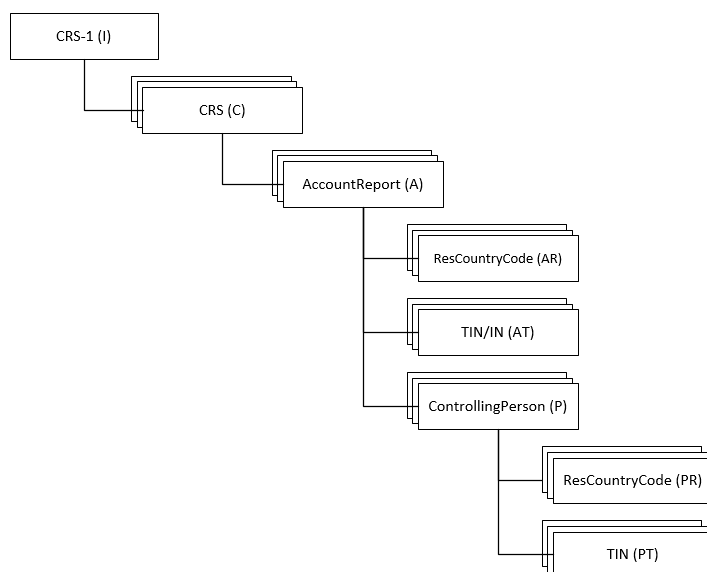
Zastosowano rozwiązanie oparte na koncepcji pliku tekstowego o zmiennej strukturze wierszy.

W tym dokumencie opisano, jak należy konstruować taki plik tekstowy, aby można było poprawnie zaimportować dane do formularza.

## Opis struktury formularza CRS-1

### Uproszczony schemat blokowy sekcji formularza

Logicznie dane formularza zostały podzielone na sekcje, które będą reprezentowane przez pojedyncze wiersze w pliku tekstowym.



| Symbol | Sekcja            | Opis                                                              |
|--------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|
| I      | CRS-1             | Nagłówek formularza oraz dane instytucji przekazującej informacje |
| C      | CRS               | Dane instytucji raportującej                                      |
| A      | AccountReport     | Dane rachunku raportowanego                                       |
| AR     | ResCountryCode    | Kody krajów rezydencji podatkowej posiadacza rachunku             |
| AT     | TIN               | Numery identyfikacyjne posiadacza rachunku                        |
| P      | ControllingPerson | Dane osoby kontrolującej                                          |
| PR     | ResCountryCode    | Kody krajów rezydencji podatkowej osoby kontrolującej             |
| PT     | TIN               | Numery identyfikacyjne osoby kontrolującej                        |

Każda sekcja zawiera ustaloną liczbę pól i może być reprezentowana jako pojedynczy wiersz w pliku tekstowym. Każdy wiersz rozpoczynać się będzie od identyfikatora sekcji (symbolu), której dane zawiera.

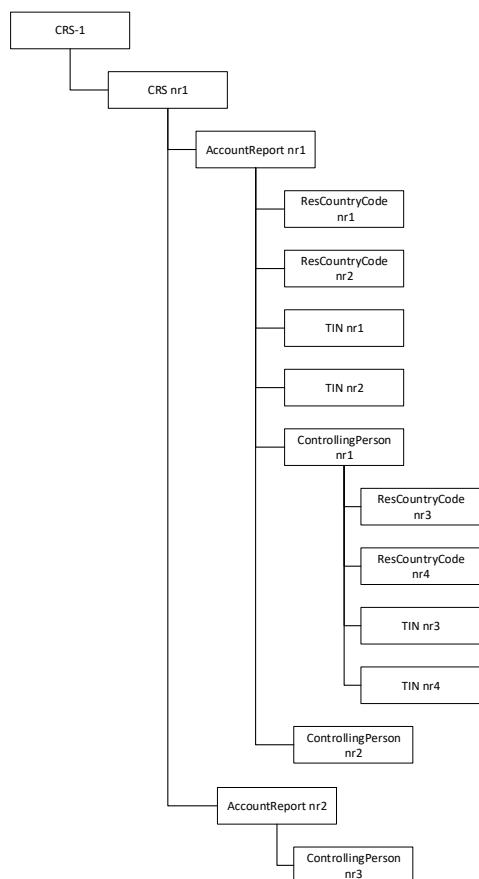
Struktura całego dokumentu, czyli powiązania pomiędzy poszczególnymi sekcjami, będzie określana w oparciu o kolejność wierszy występujących w pliku tekstowym.

### Przykład

Przyjmijmy, że formularz CRS-2(1) (lub CRS-3(1)) zawiera jedną instytucję raportującą, która raportuje dwa rachunki. Pierwszy raportowany rachunek ma dwóch współwłaścicieli, a drugi – jednego.

Pierwszy właściciel rachunku i pierwszy współwłaściciel mają po dwa numery TIN i po dwa kraje rezydencji podatkowej.

Schemat sekcji takiego formularza wygląda następująco:



Kolejność wierszy w pliku tekstowym będzie następująca:

| Nr wiersza | Symbol sekcji | Opis                                                                   |
|------------|---------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1          | I             | Wiersz zawierający nagłówek formularza i dane instytucji przekazującej |
| 2          | C             | Dane instytucji raportującej                                           |
| 3          | A             | Dane pierwszego rachunku                                               |
| 4          | AR            | Kod pierwszego kraju rezydencji podatkowej                             |
| 5          | AR            | Kod drugiego kraju rezydencji podatkowej                               |
| 6          | AT            | Pierwszy identyfikator właściciela                                     |
| 7          | AT            | Drugi identyfikator właściciela                                        |
| 8          | P             | Dane pierwszego współwłaściciela pierwszego rachunku                   |
| 9          | PR            | Kod pierwszego kraju rezydencji podatkowej                             |
| 10         | PR            | Kod drugiego kraju rezydencji podatkowej                               |
| 11         | PT            | Pierwszy identyfikator współwłaściciela                                |
| 12         | PT            | Drugi identyfikator współwłaściciela                                   |
| 13         | P             | Dane drugiego współwłaściciela pierwszego rachunku                     |
| 14         | A             | Dane drugiego rachunku                                                 |
| 15         | P             | Dane współwłaściciela drugiego rachunku                                |

Poniżej fragment pliku tekstowego rozdzielanego średnikami zawierającego omawiane dane. Pierwszy znak w każdym wierszu oznacza rodzaj sekcji:

```
I;2016;ID01;;1234567890;Instytucja przekazujaca informacje
C;OECD1;123;234;PL;1234567891;Instytucja raportujaca 1;PL;Kwiatowa;
A;OECD1;1010000000;;1111 2222 3333 4444 5555;OECD601;0;0;1;;;2;Firm
AR;PL
AR;DE
AT;987456;BE
AT;654987;FR
P;CRS801;;;Kowalska;Paulina;;PL;01.01.1989;Ostrowiec;PL;PL;Storczyk
PR;PL
PR;AT
PT;098765;NL
PT;5874123;LV
P;CRS802;567890;PL;Nowak;Gwidon;;PL;11.03.1992;Świętochłowice;PL;PL
A;OECD1;2234567891123456789;;2222 3333 4444 5555 6666;OECD601;1;0;0
P;CRS803;123121212;PL;Malinowska;Barbara;;PL;03.03.1978;Konin;PL;PL
```

## Specyfikacja struktury pól poszczególnych sekcji

Poniżej znajduje się specyfikacja pól poszczególnych sekcji formularza.

### Sekcja CRS-1 (I)

| Nr pola | Typ    | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                                   |
|---------|--------|---------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 1       | tekst  | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'I'               |
| 2       | liczba | 4       | Rok                                    | Rok                                    |
| 3       | tekst  | 15      | IdWiadomosci                           | Id wiadomości                          |
| 4       | lista  | 240     | IdWiadomosciKorygowanej                | Identyfikatory korygowanych wiadomości |
| 5       | tekst  | 13      | NIP                                    | NIP                                    |
| 6       | tekst  | 240     | NazwaPodmiotu                          | Nazwa instytucji przekazującej         |

### Sekcja CRS (C)

| Nr pola | Typ   | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                                   |
|---------|-------|---------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 1       | tekst | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'C'               |
| 2       | tekst | 6       | DocTypeIndic                           | Typ danych: OECD0, OECD1, OECD2, OECD3 |
| 3       | tekst | 23      | DocRefId                               | Id danych                              |
| 4       | tekst | 23      | CorrDocRefId                           | Id danych korygowanych                 |
| 5       | tekst | 2       | ResCountryCode                         | Kod kraju rezydencji                   |
| 6       | tekst | 19      | IN                                     | NIP                                    |
| 7       | tekst | 240     | Name                                   | Nazwa instytucji raportującej          |
| 8       | tekst | 2       | CountryCode                            | Kod kraju siedziby                     |
| 9       | tekst | 240     | Street                                 | Ulica                                  |
| 10      | tekst | 20      | BuildingIdentifier                     | Numer domu                             |
| 11      | tekst | 20      | SuiteIdentifier                        | Numer lokalu                           |
| 12      | tekst | 20      | FloorIdentifier                        | Piętro                                 |
| 13      | tekst | 50      | POB                                    | Skrytka pocztowa                       |
| 14      | tekst | 20      | PostCode                               | Kod pocztowy                           |
| 15      | tekst | 240     | City                                   | Miejscowość                            |
| 16      | tekst | 240     | AddressFree                            | Adres opisowy                          |

### Sekcja AccountReport (A)

| Nr pola | Typ   | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                            |
|---------|-------|---------|----------------------------------------|---------------------------------|
| 1       | tekst | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'A'        |
| 2       | tekst | 6       | DocTypeIndic                           | Typ danych: OECD1, OECD2, OECD3 |
| 3       | tekst | 23      | DocRefId                               | Id danych                       |
| 4       | tekst | 23      | CorrDocRefId                           | Id danych korygowanych          |
| 5       | tekst | 240     | AccountNumber                          | Nr rachunku                     |

|    |        |     |                     |                                                                                     |
|----|--------|-----|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 6  | tekst  | 7   | AccNumberType       | Typ rachunku: OECD601, OECD602, OECD603, OECD604, OECD605                           |
| 7  | liczba |     | UndocumentedAccount | Rachunek nieudokumentowany: 0-nie, 1-tak                                            |
| 8  | liczba |     | ClosedAccount       | Rachunek zamknięty: 0-nie, 1-tak                                                    |
| 9  | liczba |     | DormantAccount      | Rachunek nieaktywny: 0-nie, 1-tak                                                   |
| 10 | liczba |     | AccountTreatment    | Rachunek przejściowy:<br>1-z oświadczeniem,<br>2-bez oświadczenia,<br>3-nie dotyczy |
| 11 | tekst  | 50  | TIN                 | TIN                                                                                 |
| 12 | tekst  | 2   | issuedBy            | Kod kraju wydania*                                                                  |
| 13 | tekst  | 2   | ResCountryCode      | Kod kraju rezydencji                                                                |
| 14 | liczba |     | (nie występuje)     | Rodzaj posiadacza: 1-osoba indywidualna, 2-organizacja                              |
| 15 | tekst  | 240 | Name                | Nazwa instytucji                                                                    |
| 16 | tekst  | 8   | AccHolderType       | Typ właściciela rachunku: CRS101, CRS102, CRS103                                    |
| 17 | tekst  | 240 | LastName            | Nazwisko                                                                            |
| 18 | tekst  | 240 | FirstName           | Imię                                                                                |
| 19 | tekst  | 240 | MiddleName          | Drugie imię                                                                         |
| 20 | tekst  | 2   | Nationality         | Narodowość                                                                          |
| 21 | tekst  |     | BirthDate           | Data urodzenia                                                                      |
| 22 | tekst  | 240 | (Birth)City         | Miejsce urodzenia                                                                   |
| 23 | data   | 2   | (Birth)CountryCode  | Kod kraju urodzenia                                                                 |
| 24 | tekst  | 2   | CountryCode         | Kod kraju siedziby                                                                  |
| 25 | tekst  | 240 | Street              | Ulica                                                                               |
| 26 | tekst  | 20  | BuildingIdentifier  | Numer domu                                                                          |
| 27 | tekst  | 20  | SuiteIdentifier     | Numer lokalu                                                                        |
| 28 | tekst  | 20  | FloorIdentifier     | Piętro                                                                              |
| 29 | tekst  | 50  | POB                 | Skrytka pocztowa                                                                    |
| 30 | tekst  | 20  | PostCode            | Kod pocztowy                                                                        |
| 31 | tekst  | 240 | City                | Miejscowość                                                                         |
| 32 | tekst  | 240 | AddressFree         | Adres opisowy                                                                       |
| 33 | kwota  |     | AccountBalance      | Saldo rachunku                                                                      |
| 34 | tekst  | 3   | currCode            | Kod waluty                                                                          |
| 35 | kwota  |     | PaymentAmnt         | Kwota płatności CRS501                                                              |
| 36 | tekst  | 3   | currCode            | Kod waluty CRS501                                                                   |
| 37 | kwota  |     | PaymentAmnt         | Kwota płatności CRS502                                                              |
| 38 | tekst  | 3   | currCode            | Kod waluty CRS502                                                                   |
| 39 | kwota  |     | PaymentAmnt         | Kwota płatności CRS503                                                              |
| 40 | tekst  | 3   | currCode            | Kod waluty CRS503                                                                   |
| 41 | kwota  |     | PaymentAmnt         | Kwota płatności CRS504                                                              |
| 42 | tekst  | 3   | currCode            | Kod waluty CRS504                                                                   |

\* - dodano w wersji specyfikacji 1.1

## Sekcja AccountReport ResCountryCode (AR)

| Nr pola | Typ   | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                      |
|---------|-------|---------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1       | tekst | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'AR' |
| 2       | tekst | 2       | ResCountryCode                         | Kod kraju rezydencji      |

## Sekcja AccountReport TIN (AT)

| Nr pola | Typ   | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                      |
|---------|-------|---------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1       | tekst | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'AT' |
| 2       | tekst | 50      | TIN                                    | TIN                       |
| 3       | tekst | 2       | issuedBy                               | Kod kraju wydania         |

## Sekcja ControllingPerson (P)

| Nr pola | Typ   | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                                                                                                                            |
|---------|-------|---------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1       | tekst | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'P'                                                                                                        |
| 2       | tekst | 6       | CtrlgPersonType                        | Typ osoby kontrolującej: CRS801, CRS802, CRS803, CRS804, CRS805, CRS806, CRS807, CRS808, CRS809, CRS810, CRS811, CRS812, CRS813 |
| 3       | tekst | 19      | TIN                                    | TIN                                                                                                                             |
| 4       | tekst | 2       | issuedBy                               | Kod kraju wydania*                                                                                                              |
| 5       | tekst | 2       | ResCountryCode                         | Kod kraju rezydencji                                                                                                            |
| 6       | tekst | 240     | LastName                               | Nazwisko                                                                                                                        |
| 7       | tekst | 240     | FirstName                              | Imię                                                                                                                            |
| 8       | tekst | 240     | MiddleName                             | Drugie imię                                                                                                                     |
| 9       | data  | 2       | Nationality                            | Narodowość                                                                                                                      |
| 10      | tekst |         | BirthDate                              | Data urodzenia                                                                                                                  |
| 11      | tekst | 240     | (Birth)City                            | Miejsce urodzenia                                                                                                               |
| 12      | tekst | 2       | (Birth)CountryCode                     | Kod kraju urodzenia                                                                                                             |
| 13      | tekst | 2       | CountryCode                            | Kod kraju siedziby                                                                                                              |
| 14      | tekst | 240     | Street                                 | Ulica                                                                                                                           |
| 15      | tekst | 20      | BuildingIdentifier                     | Numer domu                                                                                                                      |
| 16      | tekst | 20      | SuiteIdentifier                        | Numer lokalu                                                                                                                    |
| 17      | tekst | 20      | FloorIdentifier                        | Piętro                                                                                                                          |
| 18      | tekst | 50      | POB                                    | Skrytka pocztowa                                                                                                                |
| 19      | tekst | 20      | PostCode                               | Kod pocztowy                                                                                                                    |
| 20      | tekst | 240     | City                                   | Miejscowość                                                                                                                     |
| 21      | tekst | 240     | AddressFree                            | Adres opisowy                                                                                                                   |

\* - dodano w wersji specyfikacji 1.1

### Sekcja ControllingPerson ResCountryCode (PR)

| Nr pola | Typ   | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                      |
|---------|-------|---------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1       | tekst | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'PR' |
| 2       | tekst | 2       | ResCountryCode                         | Kod kraju rezydencji      |

### Sekcja ControllingPerson TIN (PT)

| Nr pola | Typ   | Długość | Nazwa elementu schematu logicznego XSD | Opis                      |
|---------|-------|---------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1       | tekst | 1       | (nie występuje)                        | Typ wiersza - zawsze 'PT' |
| 2       | tekst | 50      | TIN                                    | TIN                       |
| 3       | tekst | 2       | issuedBy                               | Kod kraju wydania         |

### Uwagi techniczne

Plik zawierający dane formularza CRS-1 powinien spełniać następujące wymogi:

- polskie znaki powinny być kodowane w systemie Windows-1250
- separatorem mogą być znaki tabulator lub średnik (;), przy czym:
  - plik z separatorem tabulator powinien mieć rozszerzenie „txt”
  - plik z separatorem średnik powinien mieć rozszerzenie „csv”
- jeśli pole tekstowe zawiera znak separatora, to powinno być zamknięte w cudzysłów
- jeśli pole tekstowe zawiera cudzysłów, to powinno również być zamknięte w cudzysłów, a wewnętrzne znaki cudzysłowu powinny być podwojone

Importowanie pliku dopisuje dane do już istniejących w formularzu za wyjątkiem sekcji CRS-1, która może wystąpić tylko raz – w jej wypadku importowane dane zastępują te już istniejące w formularzu.

Takie rozwiązanie pozwala na niezależne tworzenie i importowanie plików dla różnych instytucji raportujących.

W sekcjach AccountReport (A) oraz ControllingPerson (P) dodano pola “Kod kraju wydania” (odpowiednio pola nr 12 i 4). Dzięki czemu w wierszach (A) oraz (P) można zawrzeć po jednym identyfikatorze TIN (wraz z krajem wydania) i jednym kodem kraju rezydencji. Jeśli zatem dany element (rachunek lub osoba kontrolująca) nie zawiera dodatkowych identyfikatorów lub krajów rezydencji, to nie ma potrzeby dodawania wierszy (AR),(AT) i (PE), (PT) – co upraszcza strukturę importowanego pliku.

## Podsumowanie

|                 |                                                                                                                                                          |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dokument        | Specyfikacja implementacji formularza CRS-1(3)                                                                                                           |
| Wersja          | 1.0                                                                                                                                                      |
| Data utworzenia | 06.01.2020                                                                                                                                               |
| Zmiany          | wersja początkowa                                                                                                                                        |
| Wersja          | 1.1                                                                                                                                                      |
| Data utworzenia | 25.04.2025                                                                                                                                               |
| Zmiany          | Dodano pola „Kod kraju wydania” w strukturach (A) AccountReport (pole nr 12) oraz (P) ControllingPerson (pole nr 4). Pozostałe pola uległy przesunięciu. |