

АНКЕТА ИНОСТРАННОГО НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА юридического лица / иностранной структуры без образования юридического лица, не являющихся финансовыми институтами, их выгодоприобретателей и (или) лиц, прямо или косвенно их контролирующих



Необходимо заполнить **печатными буквами** все пункты по порядку, если только в комментариях к пунктам не указано иное

Часть 1. Сведения о Клиенте

- 1.1. Официальное наименование организации в соответствии с учредительными документами (указываются на русском языке, а также на латинице (на английском языке в соответствии с учредительными документами, выданными официальными органами США):

- 1.2. Указать все страны/государства/территории/юрисдикции налогового резидентства организации (страна, с указанием почтового индекса/кода):

- 1.3. Адрес в стране/государстве/территории/юрисдикции регистрации (инкорпорации) (провинция/округ/регион/область/штат; город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

- 1.4. Почтовый адрес (если отличается от Адреса в стране/государстве/территории/юрисдикции регистрации (инкорпорации) (провинция/округ/регион/область/штат; город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

- 1.5. Адрес органа управления / управляющей структуры / лица, исполняющего функции по управлению структурой без образования юридического лица:

1.6. Идентификационный номер налогоплательщика (его аналог) — ИНН/EIN/TIN/КИО:

1.7. Причины отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (его аналога) — ИНН/EIN/TIN/КИО:

- страна/юрисдикция/территория/государство не присваивает идентификационный номер налогоплательщика;
- компетентный орган страны не присвоил идентификационный номер налогоплательщика / предоставление идентификационного номера налогоплательщика необязательно (данный пункт может быть выбран в случае, когда право страны/ государства/территории/юрисдикции не содержит требования о сборе данных об идентификационном номере налогоплательщика (укажите объяснение причины):

- нет возможности получить идентификационный номер налогоплательщика (укажите объяснение причины):

1.8. Наличие налогового резидентства США.

а) Статус организации, зарегистрированной/учрежденной в США.

Если отмечен один из вариантов ответа на вопрос а) подпункта 8, укажите Ваш идентификационный номер налогоплательщика в США EIN в подпункте 6 пункта 2.2 Части 2 данной Анкеты, а также предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-9» и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

- Определенный резидент США.
Прилагается «Форма W-9» на организацию и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
- Исключенная из состава определенных резидентов США.
Прилагается «Форма W-9» на организацию с отметкой кода исключения и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.
Перечень исключений (Not a Specified U.S. person) приведен в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка.

б) Статус организации зарегистрированной/учрежденной за пределами США.

Предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-8», и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

- Организация является финансовым институтом (ФИ) для целей FATCA:
FATCA-статус:

GIIN:

При отсутствии GIIN укажите причину:

- Организация является нефинансовой организацией (НФО) с типом:**
- НФО с американским контролирующим лицом.
Прилагается «Форма W8-BEN-E» и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
 - Спонсируемая НФО с американским контролирующим лицом.
Прилагается «Форма W8-BEN-E» и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
 - НФО с американским контролирующим лицом (включая спонсируемую НФО), напрямую подающая отчетность.
Прилагается «Форма W8-BEN-E».
- Организация не относится ни к одной из представленных выше категорий (Non-participating FFI).**

1.9. Вид организации:

— «активная» нефинансовая организация

- а) по критерию дохода и активов (за предшествующий календарный год менее 50% доходов организации составляют доходы от пассивной деятельности и менее 50% активов организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности);
- б) организация, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже;
- в) организация под прямым или косвенным контролем либо прямо или косвенно контролирующая другую организацию, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- г) организация под прямым или косвенным контролем другой организации, которая одновременно контролирует иную организацию, акции (доли) которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- д) организация создана для целей прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, не являющихся ОФР, или для целей их финансирования (кроме клиентов, владеющих или финансирующих указанные организации исключительно в инвестиционных целях);
- е) организация является центральным банком, государственным учреждением, международной организацией, или 100% долей (акций) клиента принадлежит указанным организациям;
- ж) вновь созданная организация;
- з) организация, находящаяся в процессе реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой ОФР, и не является ОФР в течение 5 предыдущих лет;

- и) некоммерческая организация, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов;
 - к) организация отличная от (а)–(з) (Указать, например, стартап или благотворительная организация и т.д.):
-
-
-

В случае выбора вариантов а)–к) организация признается «активной» нефинансовой организацией и следует перейти к заполнению Части 2 данной Анкеты

- «пассивная» нефинансовая организация
 - за предшествующий календарный год 50% и более доходов организации составляют доходы от пассивной деятельности* и более 50% активов организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности;
 - организация является ОФР и/или финансовым учреждением, зарегистрированными в государстве (территории), не включенном в размещенный на официальном сайте ФНС России список государств (территорий), с которыми РФ активировала автоматический обмен финансовой информацией в налоговых целях, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется иной ОФР или финансовым учреждением.
- л) организация, не соответствует признакам «активной» нефинансовой организации, указанным в вариантах а)–к) подпункта 9 пункта 2.2 Части 2 данной Анкеты;
- м) ОФР, зарегистрирована в иностранном государстве, с которым РФ не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется другой ОФР или финансовым учреждением;
- н) финансовое учреждение, зарегистрировано в иностранном государстве, с которым РФ не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, основной доход которого происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которое управляется другим финансовым учреждением или ОФР

В случае выбора вариантов л)–н) организация признается «пассивной» нефинансовой организацией и следует перейти к заполнению пунктов Части 2 данной Анкеты.

Часть 2. Сведения о Выгодоприобретателе

2.1. Сведения о выгодоприобретателе — физическом лице / индивидуальном предпринимателе / физическом лице, занимающемся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, СМЗ — налоговом резиденте иностранного государства:

* Следующие доходы признаются доходами от пассивной деятельности:

- дивиденды;
- процентный доход (или иной аналогичный доход);
- доходы от сдачи в аренду или в субаренду имущества;
- доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности;
- периодические страховые выплаты (аннуитеты);
- превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности);
- превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы);
- доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни;
- иные доходы, аналогичные доходам, указанным в подпунктах 1–8

- НЕТ**, в данном случае ответа следует перейти к заполнению пункта 2.2 Части 2 данной Анкеты
- ДА**, в данном случае ответа следует перейти к заполнению следующих полей Анкеты, начиная с подпункта 1 пункта 2.1 Части 2 данной Анкеты.
Также заполняется Клиентами, которые ответили «ДА» и указали выгодоприобретателя в анкете Клиента в соответствии с Правилами по ПОД/ФТ/ФРОМУ, и при этом выгодоприобретатель соответствует критериям, перечисленным в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка.
Если Вам нужно указать сведения о нескольких выгодоприобретателях, то заполните сведения отдельно в отношении каждого из них.

2.1.1. Фамилия, имя и отчество (при наличии) в соответствии с документами, удостоверяющими личность (указываются на русском языке, а также на латинице (на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США):

2.1.2. Дата рождения:

2.1.3. Место рождения:

2.1.4. Гражданство (подданство) и вид на жительство (указать все страны, гражданином которых выгодоприобретатель является, и страны, в которых выгодоприобретатель имеет вид на жительство (при наличии)).

Гражданство:

Вид на жительство:

2.1.5. Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания (страна (с указанием почтового индекса/кода); провинция/округ/регион/область/штат; город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

Почтовый адрес (если отличается от Адреса места жительства (регистрации) или места пребывания):

2.1.6. Номер телефона на территории иностранного государства:

2.1.7. Сведения о стране налогового резидентства и идентификационном номере налогоплательщика:

- Являюсь налоговым резидентом только в Российской Федерации (РФ)
 ДА НЕТ
- Являюсь налоговым резидентом иностранного государства
 ДА НЕТ
- Не являюсь налоговым резидентом ни в одном государстве
 ДА НЕТ

Указать все страны/государства/территории/юрисдикции налогового резидентства и соответствующий TIN (или его аналог).

Страна/государство/территория/ юрисдикция налогового резидентства:	Идентификационный номер налогоплательщика, TIN (или его аналог):

Причина отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (или его аналога):

- страна/юрисдикция/территория/государство не присваивает идентификационный номер налогоплательщика, TIN (или его аналог).
- нет возможности получить идентификационный номер налогоплательщика, TIN (или его аналог) (укажите объяснение причины)

- компетентный орган страны не присвоил идентификационный номер налогоплательщика / предоставление идентификационного номера налогоплательщика, TIN (или его аналога) необязательно (данный пункт может быть выбран в случае, когда право страны/государства/территории/юрисдикции выгодоприобретателя не содержит требования о сборе данных об идентификационном номере налогоплательщика, TIN (или его аналоге)) (укажите объяснение причины):

2.1.8. Наличие налогового резидентства США.

- НЕТ**, не является налоговым резидентом США
- ДА**, является налоговым резидентом США.
Прилагается «Форма W-9» на выгодоприобретателя и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

Заполняется «ДА» в случае:

- наличие гражданства (паспорта) США (указывается и в случае наличия двух и более гражданств);
- наличие разрешения на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя, форма I-551 («Green Card»);
- наличие соответствия критериям «Долгосрочного пребывания», подробнее смотрите Приложение №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенное на официальном сайте Банка.

Если Вы положительно ответили на вопросы данного подпункта 8, укажите идентификационный номер налогоплательщика выгодоприобретателя в США TIN или SSN/ITIN* в подпункте 7 пункта 2.1 Части 2 данной Анкеты, а также предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-9» на выгодоприобретателя и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

2.1.9. Сведения о налоговом резидентстве в странах, предоставляющих инвестиционное резидентство (список стран, предоставляющих инвестиционное резидентство, публикуется на сайте ОЭСР по адресу <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/>).

Если выгодоприобретатель имеет налоговое резидентство в стране, предоставляющей инвестиционное резидентство, укажите его идентификационный номер налогоплательщика в подпункте 7 пункта 2.1 Части 2 данной Анкеты.

- Являюсь налоговым резидентом такого государства (территории) и подтверждаю, что гражданство / налоговое резидентство этого государства (территории) получено НЕ в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Являюсь налоговым резидентом иного иностранного государства (территории) и подтверждаю, что гражданство / налоговое резидентство получено в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что проводил девяносто (90) дней и более дней в предшествующем отчетном году в ином государстве (территории), отличном от государства (территории), в котором у него получено гражданство / налоговое резидентство в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что являюсь плательщиком налога на доход физических лиц (подходного налога или его аналога) в ином государстве (территории), отличном от государства (территории), в котором у него получено гражданство / налоговое резидентство в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что «центр его жизненных интересов» находится в ином государстве (территории), отличном от государства (территории), в котором у него получено гражданство / налоговое резидентство в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что варианты обстоятельств, перечисленные в подпункте 9 пункта 2.1 Части 2 данной Анкеты, в отношении выгодоприобретателя неприменимы и не соответствуют действительности.

2.2. **Сведения о выгодоприобретателе** — юридическом лице / иностранной структуре без образования юридического лица (далее — организация-выгодоприобретатель) — налоговом резиденте иностранного государства:

*«SSN» — (Social Security Number) — Номер социального страхования гражданина США. Если физическому лицу не присвоен номер социального страхования, необходимо указать «ITIN» (Individual Taxpayer Identification Number) — Индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США.

- НЕТ**, в данном случае ответа следует перейти к заполнению пунктов Части 3 данной Анкеты
- ДА**, в данном случае ответа следует перейти к заполнению следующих полей Анкеты, начиная с подпункта 1 пункта 2.2 Части 2 данной Анкет.
Также заполняется Клиентами, которые ответили «ДА» и указали выгодоприобретателя в анкете Клиента в соответствии с Правилами по ПОД/ФТ/ФРОМУ, и при этом выгодоприобретатель соответствует критериям, перечисленным в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка.

Если Вам нужно указать сведения о нескольких выгодоприобретателях, то заполните сведения отдельно в отношении каждого из них.

- 2.2.1. Официальное наименование организации-выгодоприобретателя в соответствии с учредительными документами (указываются на русском языке, а также на латинице (на английском языке в соответствии с учредительными документами, выданными официальными органами США):

- 2.2.2. Указать все страны/государства/территории/юрисдикции налогового резидентства организации-выгодоприобретателя (страна, с указанием почтового индекса/кода):

- 2.2.3. Адрес в стране/государстве/территории/юрисдикции регистрации (инкорпорации) (провинция/округ/регион/область/штат; город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

- 2.2.4. Почтовый адрес (если отличается от Адреса в стране/государстве/территории/юрисдикции регистрации (инкорпорации) (провинция/округ/регион/область/штат; город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

- 2.2.5. Адрес органа управления / управляющей структуры / лица, исполняющего функции по управлению структурой без образования юридического лица:

- 2.2.6. Идентификационный номер налогоплательщика (его аналог) — ИНН/EIN/TIN/КИО:

2.2.7. Причины отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (его аналога) — ИНН/EIN/TIN/КИО:

- страна/юрисдикция/территория/государство не присваивает идентификационный номер налогоплательщика;
- компетентный орган страны не присвоил идентификационный номер налогоплательщика / предоставление идентификационного номера налогоплательщика необязательно (данный пункт может быть выбран в случае, когда право страны/государства/территории/юрисдикции не содержит требования о сборе данных об идентификационном номере налогоплательщика (укажите объяснение причины):

- нет возможности получить идентификационный номер налогоплательщика (укажите объяснение причины):

2.2.8. Наличие налогового резидентства США.

а) статус организации-выгодоприобретателя, зарегистрированной/учрежденной в США. **Если отмечен один из вариантов ответа на вопрос а) подпункта 8, укажите идентификационный номер налогоплательщика организации-выгодоприобретателя в США EIN в подпункте 6 пункта 2.2 Части 2 данной Анкеты, а также предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-9» на организацию-выгодоприобретателя и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.**

- Определенный резидент США.
Прилагается «Форма W-9» на организацию и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
- Исключенная из состава определенных резидентов США.
Прилагается «Форма W-9» на организацию с отметкой кода исключения и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.
Перечень исключений (Not a Specified U.S. person) приведен в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка.

б) статус организации-выгодоприобретателя, зарегистрированной/учрежденной за пределами США.

Предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-8 BEN-E» на организацию-выгодоприобретателя и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

- Организация-выгодоприобретатель является финансовым институтом (ФИ) для целей FATCA.

FATCA-статус:

GIIN:

При отсутствии GIIIN укажите причину:

- Организация-выгодоприобретатель является нефинансовой организацией (НФО) с типом:**
 - НФО с американским контролирующим лицом. Прилагается «Форма W8-BEN-E» и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
 - Спонсируемая НФО с американским контролирующим лицом. Прилагается «Форма W8-BEN-E» и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
 - НФО с американским контролирующим лицом (включая спонсируемую НФО), напрямую подающая отчетность. Прилагается «Форма W8-BEN-E».
- Организация-выгодоприобретатель не относится ни к одной из представленных выше категорий.**

2.2.9. Вид организации-выгодоприобретателя:

— «активная» нефинансовая организация-выгодоприобретатель

- а) по критерию дохода и активов (за предшествующий календарный год менее 50% доходов организации составляют доходы от пассивной деятельности и менее 50% активов организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности);
- б) организация, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже;
- в) организация под прямым или косвенным контролем либо прямо или косвенно контролирующая другую организацию, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- г) организация под прямым или косвенным контролем другой организации, которая одновременно контролирует иную организацию, акции (доли) которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- д) организация создана для целей прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, не являющихся ОФР, или для целей их финансирования (кроме клиентов, владеющих или финансирующих указанные организации исключительно в инвестиционных целях);
- е) организация является центральным банком, государственным учреждением, международной организацией, или 100% долей (акций) клиента принадлежит указанным организациям;
- ж) вновь созданная организация;
- з) организация, находящаяся в процессе реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой ОФР, и не является ОФР в течение 5 предыдущих лет;
- и) некоммерческая организация, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов;

- к) организация отличная от (а)–(з) (Указать, например, стартап или благотворительная организация и т.д.):
-
-
-

В случае выбора вариантов а)–к) организация-выгодоприобретатель признается «активной» нефинансовой организацией-выгодоприобретателем и следует перейти к заполнению Части 3 данной Анкеты

- «пассивная» нефинансовая организация-выгодоприобретатель
- за предшествующий календарный год 50% и более доходов организации-выгодоприобретателя составляют доходы от пассивной деятельности* и более 50% активов организации-выгодоприобретателя (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности;
 - организация-выгодоприобретатель является ОФР и/или финансовым учреждением, зарегистрированными в государстве (территории), не включенном в размещенный на официальном сайте ФНС России список государств (территорий), с которыми РФ активировала автоматический обмен финансовой информацией в налоговых целях, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется иной ОФР или финансовым учреждением.

- л) организация, не соответствует признакам «активной» нефинансовой организации, указанным в вариантах а)–к) подпункта 9 пункта 2.2 Части 2 данной Анкеты;

- м) ОФР, зарегистрирована в иностранном государстве, с которым РФ не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется другой ОФР или финансовым учреждением;

- н) финансовое учреждение, зарегистрировано в иностранном государстве, с которым РФ не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, основной доход которого происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которое управляется другим финансовым учреждением или ОФР

В случае выбора вариантов л)–н) организация-выгодоприобретатель признается «пассивной» нефинансовой организацией-выгодоприобретателем и следует перейти к заполнению пунктов Части 3 данной Анкеты.

* Следующие доходы признаются доходами от пассивной деятельности:

- дивиденды;
- процентный доход (или иной аналогичный доход);
- доходы от сдачи в аренду или в субаренду имущества;
- доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности;
- периодические страховые выплаты (аннуитеты);
- превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности);
- превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы);
- доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни;
- иные доходы, аналогичные доходам, указанным в подпунктах 1–8

Часть 3. Сведения о контролирующем лице (бенефициарном владельце)

3.1. Сведения о контролирующем лице (бенефициарном владельце) (указать):

- «пассивной» нефинансовой организации-выгодоприобретателя
- Клиента.

Заполняется Клиентами, у которые ответили «ДА» и указали в анкете Клиента в соответствии с Правилами по ПОД/ФТ/ФРОМУ контролирующее лицо (бенефициарного владельца) соответствующее критериям, перечисленным в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка, а также Клиентами, у которых указана в данной Анкете «пассивная» нефинансовая организация-выгодоприобретатель.

Если Вам нужно указать сведения о нескольких контролирующих лицах (бенефициарных владельцах), то заполните сведения отдельно в отношении каждого из них.

Контролирующим лицом для целей CRS признается физическое лицо (налоговый резидент иностранного государства), которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале организации) или имеет возможность контролировать действия Клиента. Лицом, прямо или косвенно контролирующим Клиента считается сам Клиент, за исключением случаев, если имеются основания полагать, что существуют иные физические лица, прямо или косвенно контролирующие Клиента.

Контролирующим лицом для целей FATCA признается физическое и юридическое лицо с долей прямого или косвенного участия в капитале более 10%.

Наличие лиц (налоговых резидентов США), контролирующих организацию, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в организации, и они относятся к одной из следующих категорий лиц (Substantial U.S. owner (s)) (порядок определения доли косвенного владения указан в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка):

- Физические лица, которые являются налоговыми резидентами США;
- Юридические лица, которые зарегистрированы/учреждены на территории США и которые не относятся к категории юридических лиц, исключенных из состава специально указанных налоговых резидентов США (Not a Specified U.S. person) (Перечень приведен в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка).

Статус контролирующего лица «пассивной» нефинансовой организации-выгодоприобретателя:

- Контролирующее лицо юридического лица — контроль на основе права собственности
- Контролирующее лицо юридического лица — контроль иным образом
- Контролирующее лицо юридического лица — лицо, занимающее руководящий пост
- Контролирующее лицо траста — учредитель
- Контролирующее лицо траста — доверительный управляющий
- Контролирующее лицо траста — попечитель
- Контролирующее лицо траста — бенефициар
- Контролирующее лицо траста — иное
- Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) — эквивалент учредителя
- Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) — эквивалент доверительного управляющего
- Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) — эквивалент попечителя
- Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) — эквивалент бенефициара
- Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) — эквивалент иного лица

Контролирующее лицо Клиента — сам Клиент:

- НЕТ**, следует перейти к заполнению следующих пунктов, начиная с подпункта 3.1.1 пункта 3.1 Части 3 данной Анкеты.

ДА, следует перейти к заполнению Части 4 данной Анкеты.

3.1.1. Сведения о контролирующем лице — физическом лице налоговом резиденте иностранного государства.

Если Вам нужно указать сведения о нескольких контролирующих лицах — физических лицах, то заполните сведения отдельно в отношении каждого из них.

3.1.1.1. Фамилия, имя и отчество (при наличии) в соответствии с документами, удостоверяющими личность (указываются на русском языке, а также на латинице (на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США):

3.1.1.2. Дата рождения:

3.1.1.3. Место рождения:

3.1.1.4. Гражданство (подданство) и вид на жительство (указать все страны, гражданином которых является контролирующее лицо, и страны, в которых контролирующее лицо имеет вид на жительство (при наличии)).

Гражданство:

Вид на жительство:

3.1.1.5. Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания (страна (с указанием почтового индекса/кода); провинция/округ/регион/область/штат; город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

Почтовый адрес (если отличается от Адреса места жительства (регистрации) или места пребывания):

3.1.1.6. Номер телефона на территории иностранного государства:

3.1.1.7. Сведения о стране налогового резидентства и идентификационном номере налогоплательщика:

- Является налоговым резидентом только в Российской Федерации (РФ)
 ДА НЕТ
- Является налоговым резидентом иностранного государства
 ДА НЕТ
- Не является налоговым резидентом ни в одном государстве
 ДА НЕТ

Указать все страны/государства/территории/юрисдикции налогового резидентства и соответствующий TIN (или его аналог).

Страна/государство/территория/юрисдикция налогового резидентства:	Идентификационный номер налогоплательщика, TIN (или его аналог):

Причина отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (или его аналога):

- страна/юрисдикция/территория/государство не присваивает идентификационный номер налогоплательщика, TIN (или его аналог).
- нет возможности получить идентификационный номер налогоплательщика, TIN (или его аналог) (укажите объяснение причины)

- компетентный орган страны не присвоил идентификационный номер налогоплательщика / предоставление идентификационного номера налогоплательщика, TIN (или его аналога) необязательно (данный пункт может быть выбран в случае, когда право страны/государства/территории/юрисдикции выгодоприобретателя не содержит требования о сборе данных об идентификационном номере налогоплательщика, TIN (или его аналоге)) (укажите объяснение причины):

3.1.1.8. Наличие налогового резидентства США.

- НЕТ**, не является налоговым резидентом США
- ДА**, является налоговым резидентом США.
Прилагается «Форма W-9» на выгодоприобретателя и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

*«SSN» — (Social Security Number) — Номер социального страхования гражданина США. Если физическому лицу не присвоен номер социального страхования, необходимо указать «ITIN» (Individual Taxpayer Identification Number) — Индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США.

Заполняется «ДА» в случае:

- наличие гражданства (паспорта) США (указывается и в случае наличия двух и более гражданств);
- наличие разрешения на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя, форма I-551 («Green Card»);
- наличие соответствия критериям «Долгосрочного пребывания», подробнее смотрите Приложение №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенное на официальном сайте Банка.

Если Вы положительно ответили на вопросы данного подпункта 8, укажите идентификационный номер налогоплательщика контролирующего лица в США TIN или SSN/ITIN* в подпункте 7 пункта 3.1.1 Части 3 данной Анкеты, а также предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-9» на контролирующее лицо и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

3.1.1.9. Сведения о налоговом резидентстве в странах, предоставляющих инвестиционное резидентство (список стран, предоставляющих инвестиционное резидентство, публикуется на сайте ОЭСР по адресу <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/>).

Если контролирующее лицо имеет налоговое резидентство в стране, предоставляющей инвестиционное резидентство, укажите его идентификационный номер налогоплательщика в подпункте 7 пункта 3.1.1 Части 3 данной Анкеты.

- Является налоговым резидентом такого государства (территории) и подтверждаю, что гражданство / налоговое резидентство этого государства (территории) получено НЕ в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Является налоговым резидентом иного иностранного государства (территории) и подтверждаю, что гражданство / налоговое резидентство получено в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что проводил девяносто (90) дней и более дней в предшествующем отчетном году в ином государстве (территории), отличном от государства (территории), в котором у него получено гражданство / налоговое резидентство в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что являюсь плательщиком налога на доход физических лиц (подходного налога или его аналога) в ином государстве (территории), отличном от государства (территории), в котором у него получено гражданство / налоговое резидентство в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что «центр его жизненных интересов» находится в ином государстве (территории), отличном от государства (территории), в котором у него получено гражданство / налоговое резидентство в рамках программ «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»;
- Подтверждаю, что варианты обстоятельств, перечисленные в подпункте 9 пункта 3.1 Части 3 данной Анкеты, в отношении контролирующего лица неприменимы и не соответствуют действительности

3.1.2. Сведения о контролирующем лице — юридическом лице / иностранной структуре без образования юридического лица (далее — организация — контролирующее лицо) — налоговом резиденте иностранного государства.

Если Вам нужно указать сведения о нескольких организациях — контролирующих лицах, то заполните сведения отдельно в отношении каждого из них.

3.1.2.1. Официальное наименование организации — контролирующего лица в соответствии с учредительными документами (указываются на русском языке, а также на латинице (на английском языке в соответствии с учредительными документами, выданными официальными органами США):

3.1.2.2. Указать все страны/государства/территории/юрисдикции налогового резидентства организации — контролирующего лица (страна, с указанием почтового индекса/кода):

3.1.2.3. Адрес в стране/государстве/территории/юрисдикции регистрации (инкорпорации) (провинция/округ/регион/область/штат; город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

3.1.2.4. Почтовый адрес (если отличается от Адреса в стране/государстве/территории/юрисдикции регистрации (инкорпорации) (провинция/округ/регион/область/штат город; улица; номер дома/комнаты/офиса/квартиры):

3.1.2.5. Адрес органа управления/управляющей структуры/лица, исполняющего функции по управлению структурой без образования юридического лица:

3.1.2.6. Идентификационный номер налогоплательщика (его аналог) — ИНН/EIN/TIN/КИО:

3.1.2.7. Причины отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (его аналога) — ИНН/EIN/TIN/КИО:

- страна/юрисдикция/территория/государство не присваивает идентификационный номер налогоплательщика;
- компетентный орган страны не присвоил идентификационный номер налогоплательщика / предоставление идентификационного номера налогоплательщика необязательно (данный пункт может быть выбран

в случае, когда право страны/государства/территории/юрисдикции не содержит требования о сборе данных об идентификационном номере налогоплательщика (укажите объяснение причины):

- нет возможности получить идентификационный номер налогоплательщика (укажите объяснение причины):

3.1.2.8. Наличие налогового резидентства США.

а) статус организации — контролирующего лица, зарегистрированной/учрежденной в США.

Если отмечен один из вариантов ответа на вопрос а) подпункта 8, укажите Ваш идентификационный номер налогоплательщика в США EIN в подпункте 6 пункта 3.1.2 Части 3 данной Анкеты, а также предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-9» на организацию — контролирующее лицо и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

- Определенный резидент США.
Прилагается «Форма W-9» на организацию — контролирующее лицо и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
- Исключенная из состава определенных резидентов США.
Прилагается «Форма W-9» на организацию — контролирующее с отметкой кода исключения и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США. Перечень исключений (Not a Specified U.S. person) приведен в Приложении №4 «Критерии отнесения Клиентов к категории иностранных налогоплательщиков», размещенном на официальном сайте Банка.

б) статус организации — контролирующего лица, зарегистрированной/учрежденной за пределами США.

Предоставьте в Банк соответствующую «Форму W-8 BEN-E» на организацию — контролирующее лицо и согласие на передачу сведений в Налоговую Службу США.

- Организация — контролирующее лицо является финансовым институтом (ФИ) для целей FATCA.

FATCA-статус:

GIIN:

При отсутствии GIIN укажите причину:

- Организация — контролирующее лицо является нефинансовой организацией (НФО) с типом:**
 - НФО с американским контролирующим лицом. Прилагается «Форма W8-BEN-E» и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
 - Спонсируемая НФО с американским контролирующим лицом. Прилагается «Форма W8-BEN-E» и согласие на передачу сведений в Налоговую службу США.
 - НФО с американским контролирующим лицом (включая спонсируемую НФО), напрямую подающая отчетность. Прилагается «Форма W8-BEN-E».
- Организация — контролирующее лицо не относится ни к одной из представленных выше категорий.**

Часть 4. Подтверждение и подпись

Я подтверждаю, что я являюсь владельцем счета (или обладаю полномочиями для подписания данной Анкеты от имени владельца счета), указанным в данной Анкете.

Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей Анкете, является полной и достоверной.

Я понимаю, что я несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.

В случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данной Анкеты, организация предоставит обновленную информацию ООО «Бланк банк» не позднее 30 дней с момента изменения сведений.

Я подтверждаю, что, если мною была предоставлена информация, касающаяся любого другого лица (например, контролирующего лица или другого отчетного лица, к которому относится настоящая Анкета), я обязан в течение 30 (Тридцати) дней после подписания настоящей Анкеты уведомить таких лиц о передаче данной информации в ООО «Бланк банк».

Я подтверждаю, что получил согласие от контролирующих лиц (бенефициаров) организации на предоставление ООО «Бланк банк» данных, необходимых для заполнения установленных форм отчетности.

Я подтверждаю, что получил письменные согласия субъектов персональных данных, чьи персональные данные содержатся в настоящей Анкете, на обработку, в том числе на передачу их в ООО «Бланк банк», а также гарантирую, что содержащиеся персональные данные документы будут представляться в ООО «Бланк банк» с согласия субъектов персональных данных, чьи персональные данные содержатся в таких документах.

Я подтверждаю, что организация полностью соответствует требованиям, предъявляемым законодательством США к FATCA - статусу (U.S. Treasury Regulations §1.1471–§1.1474), указанному в данной Анкете.

Я подтверждаю, что ООО «Бланк банк» может руководствоваться данной Анкетой для принятия решения о необходимости направления отчетности.

Данная Анкета предназначена для идентификации юридического лица / иностранной структуры без образования юридического лица, с целью выявления налогового резидента иностранных государств (территорий), в т.ч. и для целей FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act, Закон США «О выполнении налоговых требований по зарубежным счетам») и составлена в соответствии с §1.1471-3(c)(6)(v) U.S. Treasury Regulations (Инструкции Казначейства США).

ООО «Бланк банк» оставляет за собой право запросить дополнительную информацию по соответствующей «Форме W-8», «Форме W-9», утвержденной IRS, или по форме ООО «Бланк банк». Лицо, пользующееся услугами Депозитария на основании Депозитарного договора или другого договора, заключенного с Депозитарием в рамках осуществления последним Депозитарной деятельности (далее — Депонент), согласно с тем, что конфиденциальная информация о нем и его счете депо, включая операции по счету депо, а также информация, содержащаяся в зарегистрированных в Депозитарии анкете Депонента, депозитарных Поручениях, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, применимым правом, а также

в соответствии с FATCA будет передаваться уполномоченному органу / лицу по FATCA без дополнительного согласия Депонента на основании данных системы депозитарного учета Депозитария. Депонент несет ответственность за достоверность предоставляемой Депозитария информации и своевременное обновление анкетных данных.

Единоличный исполнительный орган / уполномоченное лицо организации:

ФИО

Должность

Подпись

Дата

М. П. (при наличии)

Отметка Банка о приеме:

ФИО и должность сотрудника Банка

Подпись

Дата



Заполняется в случае признания налогового резидентства США

Настоящим действуя по своей воле и в своих интересах (далее нужно подчеркнуть) **выражаю свое согласие на предоставление / отказываюсь от предоставления согласия** ООО «Бланк банк» на обработку указанных в настоящей Анкете иностранного налогоплательщика — юридического лица / иностранной структуры без образования юридического лица данных (включая сбор, запись, систематизацию, накопление, хранение, уточнение (обновление, изменение), извлечение, использование, передачу (предоставление, доступ), обезличивание, блокирование, удаление, уничтожение персональных данных) и трансграничную передачу персональных данных (фамилия, имя, отчество, дата, место и страна рождения, адрес места жительства (регистрации) или места пребывания, телефон, ИНН, при его отсутствии — аналог, используемый в стране налогового резидентства, страна налогового резидентства, гражданство, на предоставление сведений, включая сведения о состоянии счетов организации, об операциях по счетам организации, составляющих банковскую тайну, сведений о любых операциях и договорах (сделках) на оказание иных финансовых услуг, которые были и будут совершены между организацией и ООО «Бланк банк», в Налоговую службу США (Internal Revenue Service), ФНС России, ФСФМ России, Банк России в случаях и порядке, установленных действующим законодательством Российской Федерации и Законом США «О выполнении налоговых требований по зарубежным счетам» (Foreign Accounts Tax Compliance Act, FATCA).

Единоличный исполнительный орган / уполномоченное лицо организации:

ФИО

Должность

Подпись

Дата

М. П. (при наличии)

Отметка Банка о приеме:

ФИО и должность сотрудника Банка

Подпись

Дата