**Дополнительные сведения юридического лица/ выгодоприобретателя – юридического лица –**

**налогоплательщика США в целях FATCA**

**КЛИЕНТ\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ИНН/КИО\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вопросы настоящего Приложения заполняются, если юридическое лицо/выгодоприобретатель – юридическое лицо является налогоплательщиком США. | | |
| 1. | **Является ли юридическое лицо налогоплательщиком США?** | ☐ **ДА, тогда укажите ИНН США и предоставьте форму W-9**  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  и укажите статус в соответствии с формой W-9 (выбрать один вариант из списка)  ☐ Определенный налогоплательщик США (Specified U.S. Person).  ☐ предоставляем согласие Банку на обработку предоставленных персональных данных, сведений, указанных в Форме W-9, иной информации для целей установления FATCA статуса, а также данных о номере счета/счетов в Банке, остатках по счету/счетам, и информации об операциях по счету/счетам с целью трансграничной передачи иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов в порядке и объеме, не противоречащем законодательству РФ.  ☐ Налогоплательщик США, исключенный для целей FATCA (Not a Specified U.S. Person).  ☐ **НЕТ** |
| Подписывая Информационные сведения Клиента – юридического лица (филиала), включая все приложения, Клиент заверяет и гарантирует Банку на дату подписания, что:  обязуется уведомить Банк об изменении любого факта или подтверждения в письменной форме в течение 7[[1]](#footnote-2) рабочих дней с даты их изменения;  содержащиеся в указанных документах персональные данные предоставляются в соответствии с полученным согласием субъектов персональных данных на обработку такой информации Банком;  указанная информация была проверена Клиентом, является точной, полной и достоверной, и Клиент подтверждает право Банка на ее проверку. | | |

Руководитель организации/

Уполномоченное лицо \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

(подпись) (Ф.И.О. полностью)

М.П. «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_г.

(дата)

**СВЕДЕНИЯ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ CRS[[2]](#footnote-3)**

**Клиента – юридического лица/ выгодоприобретателя – юридического лица**

**Наименование организации клиента** **ИНН**

(При заполнении сведений не должно быть пустых граф, при отсутствии реквизита проставляется «нет»)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Юридическое лицо включено в перечень[[3]](#footnote-4) Организаций, в отношении которых не применяются положения Главы 20.1 НК РФ? | ☐ДА  ☐НЕТ |
| Вопрос 2 заполняется в случае, если в вопросе 1 указано «Нет». | | |
| 2 | Является ли юридическое лицо Организацией финансового рынка для целей Главы 20.1 НК РФ? | ☐ДА, юридическое лицо является Организацией финансового рынка для целей Главы 20.1 НК РФ; в частности:  ☐ДА, является организацией финансового рынка, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которая управляется иной организацией финансового рынка.  ☐Да, по иным основаниям  ☐НЕТ, юридическое лицо не является Организацией финансового рынка для целей Главы 20.1 НК РФ. |
| Вопрос 3 заполняется в случае, если в вопросе 2 указано «Нет» или «Да», является инвестиционной организацией | | |
| 3 | Организация относится к организации, (1) акции которой обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже; или  (2) прямо или косвенно контролируется организацией (1)/ сама контролирует организацию (1); или  (3) прямо или косвенно контролируется другой организацией, которая одновременно прямо или косвенно контролирует организацию (1)? | ☐ДА  ☐НЕТ  Под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в ее уставном (складочном) капитале. |
| Вопрос 4 заполняется в случае, если в вопросе 3 указано «Нет». | | |
| 4 | Юридическое лицо является организацией, осуществляющей активную деятельность для целей Главы 20.1 НК РФ? | ☐ДА, юридическое лицо отвечает критериям организации, осуществляющей активную деятельность  ☐НЕТ, в таком случае Юридическое лицо является Пассивной[[4]](#footnote-5) нефинансовой  организацией. (предоставьте информацию о налоговом резидентстве лиц, прямо или косвенно контролирующих такое лицо) |
| 5 | Организация действует в интересах третьих лиц (выгодоприобретателей) в том числе на сновании агентского договора, договора комиссии и договора доверительного управления? | ☐ДА, предоставьте информацию о налоговом резидентстве выгодоприобретателей.  ☐НЕТ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | Организация является налоговым резидентом иностранного государства (кроме РФ)?  Если ДА, укажите дополнительную информацию. | Страна | Идентификатор налогоплательщика (ИН) | Причина отсутствия ИН\* |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| \*В случае отсутствия ИН укажите одну из нижеперечисленных причин в поле «Причина отсутствия ИН»:  **А.** юрисдикция не присваивает ИН  **Б.** юрисдикция не присвоила ИН организации  **В.** иное (в случае выбора данного варианта, необходимо вписать текстом причину в поле «Причина отсутствия ИН» | | |
| ☐ НЕТ | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Подтверждение и подпись** | | |
| Подписывая настоящие Информационные сведения, Клиент заверяет и гарантирует Банку на дату подписания, что:   * обязуется уведомить Банк об изменении любого факта или подтверждения в письменной форме в течение 7 календарных дней с даты их изменения; * указанная информация была проверена Клиентом, является точной, полной и достоверной, и Клиент подтверждает право Банка на ее проверку | | |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **ФИО Руководителя организации/**  **Уполномоченного лица** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ подпись** |

1. 30 календарных дней для сведений, указанных в настоящем Приложении. [↑](#footnote-ref-2)
2. CRS (Common Reporting Standard) - Стандарт по автоматическому обмену информацией, разработанный ОЭСР

   (Организацией экономического сотрудничества и развития). [↑](#footnote-ref-3)
3. (1) Центральный банк Российской Федерации (Банк России); (2) Пенсионный фонд Российской Федерации; (3) Фонд обязательного медицинского страхования; (4) Фонд социального страхования Российской Федерации; (5) Международная финансовая корпорация; (6) Международный банк реконструкции и развития; (7) Евразийский банк развития; (8) Международная ассоциация развития; (9) Европейский банк реконструкции и развития; (10) Межгосударственный банк; (11) Международный инвестиционный банк; (12) Международный банк экономического сотрудничества; (13) Многостороннее агентство по гарантиям инвестиций; (14) Черноморский банк торговли и развития; (15) Европейский инвестиционный банк; (16) Северный инвестиционный банк; (17) Международный валютный фонд. [↑](#footnote-ref-4)
4. Доходы от пассивной деятельности: дивиденды; процентный доход (или иной аналогичный доход); доходы от сдачи в аренду или 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, приведенным в настоящем разделе. [↑](#footnote-ref-5)