

Анкета клиента—юридического лица в целях идентификации налогового резидентства в рамках соблюдения американского закона FATCA¹

Уважаемый клиент,

выберите подходящий вариант ответа указанием «☒», а в необходимых случаях укажите также дополнительные данные (предоставьте необходимую заполненную форму).

Необходимо заполнить поля в соответствии с инструкциями к заполнению.

1. ☒ Заполните таблицу со сведениями о Вашей организации.

Наименование организации /Name of organization	Организационно-правовая форма/Form of incorporation	Идентификационный налоговый номер (ИНН)/Tax Identification number(TIN)

2. Укажите: является ли Ваша организация учрежденной/зарегистрированной в США, либо в соответствии с законодательством США?

- ☐ - **ДА** – заполните пункт 7. Необходимо также заполнить форму W-9 и передать сотруднику Банка вместе с настоящей анкетой.
- ☐ - **НЕТ** - переходите к пункту 3.

3. Укажите, является ли Ваша организация финансовым институтом для целей FATCA?

☐	ДА, является одним из следующих финансовых институтов:
☐	1. Организация принимает депозиты в рамках обычной банковской или иной аналогичной деятельности (Banking or similar business)
☐	2. Депозитарий (Custodial institution)
☐	3. Инвестиционная компания, которая осуществляет (Investment entity):
	торговлю финансовыми активами (инструменты денежного рынка, валюта, ценные бумаги, деривативы) / trading in an enumerated list of financial instruments
	управление активами (индивидуальными или коллективными)/individual or collective portfolio management
	иную деятельность, связанную с инвестированием, администрированием, управлением фондами, денежными средствами или другими финансовыми активами от имени третьих лиц/ otherwise investing, administering, or managing funds, cash, or certain financial assets on behalf of other persons
	компания, которая инвестирует (реинвестирует, торгует) в финансовые активы и которая находится под профессиональным управлением ИФИ/ FFI managed company, investing (reinvesting, trading) in financial assets
☐	4. Инвестиционный фонд /Investment fund
☐	5. Определенная страховая компания (Specified insurance company)
☐	6. Холдинговая компания / Казначейский центр (Holding company or Treasury center)
	является членом расширенной аффилированной группы, в которую входят финансовые институты / are part of an expanded affiliated group that includes a depository institution, custodial institution, insurance company, or investment entity
	создан (-а) для владения активами инвестиционного фонда, / are formed in connection with or availed of by a collective investment vehicle, mutual fund, exchange traded fund, private equity fund, hedge fund, venture capital fund, leveraged buyout fund, or any similar investment vehicle established with an investment strategy of investing, reinvesting, or trading in financial assets

Укажите Ваш код GIIN

¹ <https://www.irs.gov/businesses/corporations/foreign-account-tax-compliance-act-fatca>

Заполните пункт 7. Необходимо также заполнить форму W-8-BEN-E и передать сотруднику Банка вместе с настоящей анкетой.

☐ **НЕТ, не является иностранным финансовым институтом для целей FATCA**
(переходите к пункту 4).

4. В пункте 3 Вы указали, что Ваша организация НЕ является иностранным финансовым институтом. Укажите, относится ли Ваша организация к одной из следующих категорий?

☐ **ДА** – выберите подходящую категорию и переходите к пункту 7:

- ☐ Компания, акции которой торгуются на бирже или компания, аффилированная с такими компаниями (*Publicly traded NFFE or NFFE affiliate of a publicly traded corporation*)
- ☐ Некоммерческая организация (*Nonprofit organization*)
- ☐ Правительство иностранного государства, Правительство США, , иностранный Центральный банк – эмитент ценных бумаг (*Foreign government, government of a U.S. possession, or foreign central bank of issue*)
- ☐ Международная организация (*International organization*)
- ☐ Освобожденный пенсионный фонд (*Exempt retirement plans*)
- ☐ Юридическое лицо, полностью принадлежащее освобожденным бенефициарам (*Entity wholly owned by exempt beneficial owners*)
- ☐ Территориальная финансовая организация² (*Territory financial institution*)
- ☐ Организация – участница нефинансовой группы (*Nonfinancial group entity*)
- ☐ Нефинансовая организация в процессе ликвидации или банкротства (*Excepted nonfinancial entity in liquidation or bankruptcy*)
- ☐ Организация, соответствующая требованиям статьи 501(c) Налогового кодекса (*501(c) organization*)
- ☐ Территориальная нефинансовая иностранная организация NFFE (*Excepted territory NFFE*)
- ☐ Нефинансовая иностранная организация, отчитывающаяся напрямую в IRS (*Direct reporting NFFE*)
- ☐ Спонсируемая нефинансовая иностранная организация, отчитывающаяся напрямую в IRS (*Sponsored direct reporting NFFE*)
- ☐ Ограниченный номинальный держатель (*Restricted distributor*)
- ☐ Взаимно-аффилированные иностранные финансовые организации (*Excepted inter-affiliate FFI*)

☐ **НЕТ** - переходите к пункту 5.

5. Укажите, составляют ли указанные ниже доходы («пассивные доходы») более 50% (по отдельности или в совокупности) совокупного дохода Вашей организации за предшествующий год, и составляют ли активы, приносящие такой доход, более 50% по отдельности или в совокупности от средневзвешенной величины активов Вашей организации (на конец квартала):

- Дивиденды
- Проценты
- Доход, эквивалентный процентному доходу (например, доходы, полученные от пула страховых договоров, при условии, что суммы договоров целиком или частично зависят от доходности пула)
- Рента и лицензионные платежи (за исключением случаев, когда такая деятельность организации является основным бизнес направлением)
- Аннуитеты
- Прибыль от продажи и обмена активов, указанных выше

² Финансовые институты, учрежденные на подконтрольных США территориях (Американское Самоа, Территория Гуам, Северные Марианские о-ва, Пуэрто Рико, Американские Виргинские о-ва), являющиеся депозитарным институтом или определенной страховой компанией.

- Прибыль (доходы за вычетом расходов) от товарных сделок, включая фьючерсные, форвардные и т.п. сделки, за исключением сделок, которые являются хеджирующими, при условии, что сделки с такими товарами являются основной деятельностью Вашей организации
- Прибыль от операций с иностранной валютой (положительные или отрицательные курсовые разницы)
- Контракты, стоимость которых привязана к базовому активу (номиналу), например, деривативы (валютный своп, процентный своп, опционы и др.)
- Выкупная сумма по договору страхования или сумма займа, обеспеченная договором страхования
- Прибыли страховых компаний, связанные с созданием резервов страховых сумм или договорами аннуитета

☐ - **ДА**, указанные виды доходов/активов (по отдельности или в совокупности) составляют более 50%. Переходите к пункту 6.

☐ - **НЕТ**, указанные виды доходов/активов (по отдельности или в совокупности) составляют менее 50% совокупного дохода организации за предшествующий год. Переходите к пункту 7.

6. Укажите, входит ли в состав контролирующих лиц (бенефициарных владельцев) Вашей организации, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в организации, одно из следующих лиц:

- Физические лица, которые являются Персонами США

☐ - **НЕТ** - переходите к пункту 7.

☐ - **ДА** - заполните данные согласно приложению № 1 и переходите к пункту 7.

7. Подтверждение и подпись

Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме (форме W-9, W-8BEN-E, W8-IMY, W8-EXP – если применимо) является достоверной.	I certify that information provided in this form (W-9, W-8BEN-E, W8-IMY, W8-EXP form – if applicable) is true.
Я понимаю, что я несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.	I understand that I bear responsibility for providing inaccurate and false information according to the applicable legislation.
Обязуюсь уведомить Банк об изменении любого факта или подтверждения, указанного в предоставленных Банку документах и настоящей анкете, в течение 30 дней с даты их изменения.	I undertake to inform Bank of any fact or documentation change, stated in the forms provided to the Bank within 30 days after the change takes place.
В соответствии с Федеральным законом № 173-ФЗ от 28 июня 2014 «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранцами гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об Административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» (далее – Закон №173-ФЗ), уполномоченный представитель юридического лица дает согласие Банку на обработку Информации ⁽³⁾ с целью ее передачи	According to Federal Law No. 173-FZ dated 28 June 2014 "On peculiarities of financial operations conducted with foreign individuals and legal entities, and on related changes in the Code of Administrative Offenses of the Russian Federation and declaring ineffective certain provisions of legislative acts of the Russian Federation" (hereinafter – "Law No. 173-FZ"), an authorized representative of the legal entity grants consent to Bank to process Information(*) in order to provide it to the public authorities of the Russian Federation and to authorize cross-border transmission to foreign tax authorities, including the Internal Revenue

³ Информация - (i) сведения, содержащиеся в настоящем документе, (ii) сведения, необходимые для заполнения форм отчетности, утверждаемых иностранным налоговым органом, включая, но, не ограничиваясь данными о номере счета/счетах юридического лица в Банке, балансе счета/счетов, и информацией об операциях по счету/счетам, (iii) иные сведения о юридическом лице, которые могут быть запрошены иностранным налоговым органом в соответствии с иностранным законодательством и/или уполномоченными органами Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации/ Information - (i) data, provided in this document, (ii) data necessary for filling out reporting forms confirmed by foreign withholding authorities, including but not limited to information related to account/s numbers of the legal entity in the Bank, account/s balance, and information related to account/s operations, (iii) other information regarding the legal

уполномоченным органам Российской Федерации, а также с целью трансграничной передачи иностранному налоговому органу, включая Налоговую службу США, и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов на условиях, в порядке и объеме определенных законодательством Российской Федерации Настоящее согласие дается на весь срок, необходимый для достижения установленных в настоящем согласии целей и может быть отозвано путем направления соответствующего письменного уведомления в адрес Банка любым способом, позволяющим подтвердить факт его получения Банком.		<i>Service of the United States and (or) a foreign withholding agent authorized by a foreign tax institution to withhold foreign taxes and duties, provided that it complies with the conditions, procedure, and extent envisaged by the legislation of the Russian Federation</i> <i>This consent is given for the entire period required to achieve the purposes set forth in this document and may be revoked by sending written notice to the Bank in any way that allows confirmation of the fact of its receipt by the Bank.</i>			
(ФИО и должность единоличного исполнительного органа / Full name and position of CEO)		(Подпись / Signature) М.П.	(ДД/DD)	(ММ/MM)	(ГГГГ/YYYY)

8. Отказ от заполнения настоящей Анкеты.

Настоящим Я, как официальный представитель организации, указанной в п. 1, выражаю отказ от заполнения настоящей анкеты. Я понимаю, что настоящий отказ влечет последствия, установленные иностранным налоговым органом (IRS) для случаев отказа (в том числе, но не ограничиваясь: штрафное удержание налога, с определенных платежей, поступающих на счета организации в Банке) и принимаю риски, связанные с указанным отказом.

(ФИО и должность единоличного исполнительного органа / Full name and position of CEO)		(Подпись / Signature) М.П.	(ДД/DD)	(ММ/MM)	(ГГГГ/YYYY)
---	--	-------------------------------	---------	---------	-------------

entity, which can be requested by foreign withholding authorities in accordance with foreign legislation and/or by the public authorities of the Russian Federation in accordance with the legislation of the Russian Federation

Приложение № 1

к анкете клиента–юридического лица в целях идентификации налогового резиденства в рамках соблюдения американского закона FATCA

Предоставьте следующую информацию о каждом контролирующем лице (бенефициарном владельце) Вашей организации (заполняется на каждое физическое лицо, являющееся бенефициарным владельцем организации (которому прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в организации) и Персоной США, и ТОЛЬКО в случае необходимости заполнения п. 6 анкеты согласно указанному в нем порядку)

Фамилия, имя и (если имеется) отчество на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США	
Taxpayer Identification Number/Идентификационный номер налогоплательщика	
Адрес на английском языке	
Country / Страна	
Region or State / Регион или штат	
Postal code / Индекс	
City / Город или населенный пункт	
Street / Улица	
Building / Дом	
Apartment / Квартира (офис)	

Укажите, если у контролирующего лица (бенефициарного владельца) помимо гражданства РФ есть гражданство какого-либо иностранного государства (кроме гражданства государства – члена Таможенного союза).

☐ 1) ДА, укажите название иностранного государства _____

Предоставьте копию паспорта гражданина иностранного государства.

☐ 2) НЕТ

☐ 3) НЕ ПРИМЕНИМО, контролирующее лицо (бенефициарный владелец) не является гражданином РФ

(ФИО и должность единоличного исполнительного органа / Full name and position of CEO)	(Подпись / Signature) М.П.	(ДД/DD)	(ММ/MM)	(ГГГГ/YYYY)
---	-------------------------------	---------	---------	-------------

В случае если бенефициарных владельцев несколько, допускается одна подпись единоличного исполнительного органа в конце списка бенефициарных владельцев.