**Приложение № 12.**

**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА В ЦЕЛЯХ FATCA и CRS**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | | **Наименование** | **Сведения** |
| **Данные о клиенте** | | | |
| 1 | Полное, а также (если имеется) сокращенное наименование и наименование на русском языке | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 2 | Сведения о регистрации | | Регистрационный номер\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Дата государственной регистрации\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Наименование регистрирующего органа\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Место государственной регистрации (указать страну) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 3 | Сведения обо всех налоговых резидентствах | | □ Россия, ИНН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  □ США, ИНН[[1]](#footnote-1) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  □ Иные *(указать страны, ИНН)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  □ Указаны все налоговые резидентства |
| 4 | Сведения о прямых/косвенных контролирующих лицах организации являющихся физическими лицами, которые признаются иностранными налогоплательщиками | | □ Контролирующие лица организации не являются – иностранными налогоплательщиками  □ Контролирующие лица организации является – иностранными налогоплательщиками |
| 5 | Сведения о наличии статуса организации финансового рынка[[2]](#footnote-2) | | □ Организация не имеет статус организации финансового рынка  □ Организация имеет статус организацией финансового рынка и имеется Global Intermediary Identification Number (GIIN) для целей FATCA,  укажите номер GIIN: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ,  укажите наименование организации на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ .  □ Организация имеет статус организацией финансового рынка и не имеется Global Intermediary Identification Number (GIIN) для целей FATCA, указать причину отсутствия GIIN: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| **Подтверждение достоверности указанных сведений** | | | |
| 6 | Настоящим заверяю и гарантирую, что представленная в Банк информация является актуальной и достоверной. В случае изменения представленных сведений обязуюсь не позднее 30 дней с момента изменений, сообщить об этом в Банк и представить подтверждающие документы. | | |
| 7 | Настоящим подтверждаю, что ознакомлен с понятием «Налогоплательщик США»[[3]](#footnote-3). | | |
| Подпись Клиента (уполномоченного представителя**\*** Клиента)  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/  *Должность подпись Фамилия, И. О.*  М.П. Клиента \_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.  **\*** *в случае, если подписантом является представитель Клиента, то заполняется Приложение №7 / Приложение №8* | | | |

**Служебная часть. *Заполняется сотрудником банка:***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 16 | Сведение о статусе клиента | □ «1». Налоговый резидент США (U.S. person).  □ «2». Не является налогоплательщиком иностранного государства.  □ «3». Налоговое резидентство отчетной юрисдикции CRS (указать страну налогообложения).  □ «4». Налогоплательщик иного иностранного государства.  □ «5». Отказался от сотрудничества, не имеет признаки налогового резидентства иностранного государства (ставится при отсутствии явных признаков налогового резидентства иностранного государства).  □ «6». Отказался от сотрудничества, является налоговым резидентом США или иного иностранного государства (ставится при наличии паспорта иностранного государства или вида на жительство в иностранном государстве).  □ «7». Отказался от сотрудничества, обладает признаками связи с США или иного иностранного государства (ставится при наличии прочих признаков иностранного гражданства или иностранного резидентства).  □ «8». Обнаружены признаки иностранного гражданства/резидентства (U.S. Indicia), ожидается предоставление документов.  □ «9». Участвующий финансовый институт (Participating FFI) или Финансовый институт находящийся в стадии оформления GIIN в IRS (только Организации финансового рынка: Банки, страховые компании, иные фин.организации).  □ «10». Участвующий финансовый институт (Participating FFI) или Финансовый институт находящийся в стадии оформления GIIN в IRS (только Организации финансового рынка: Банки, страховые компании, иные фин.организации).  □ «11». Неучаствующий финансовый институт (Non-participating FFI) (только Организации финансового рынка: Банки, страховые компании, иные фин.организации).  □ «12». Освобожденные от налогообложения лица (Exempt beneficial owners) (ФЛ и ЮЛ) (К ним относят: Органы гос.власти и правительственные организации, международные организации, Центральные и эмиссионные банки, пенсионные фонды, инвестиционные фонды принадлежащие вышеперечисленным бенефициарам). |
| 18 | ФИО, должность и подпись сотрудника Банка |  |

1. ИНН США подразделяется на следующие типы идентификационных номеров: номер социального страхования (SSN); идентификационный номер работодателя (EIN); идентификационный номер налогоплательщика – физического лица (ITIN); идентификационный номер налогоплательщика для детей, удочерение или усыновление которых оформляется в США (ATIN); идентификационный номер составителя налоговой декларации (PTIN). [↑](#footnote-ref-1)
2. Организация финансового рынка - кредитная организация, страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни, профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность, управляющий по договору доверительного управления имуществом, негосударственный пенсионный фонд, акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, клиринговая организация. [↑](#footnote-ref-2)
3. Под понятием «Налогоплательщик США» понимается юридическое лицо, которое зарегистрировано/учреждено на территории США или США как страна резидентства либо одним из учредителей или бенефициаров, владеющих более 10% долей является гражданин или резидент США или гражданин другого государства, являющийся налогоплательщиком США. Если наличие статуса налогового резидента США вызывает у Вас сомнения, мы рекомендуем проконсультироваться с профессиональным налоговым консультантом. [↑](#footnote-ref-3)