**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ 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 физ. лицами, которые признаются иностранными налогоплательщиками (контр. лица из США 10% в УК, иные иностранные налогоплательщики 25% в УК) | □ Контролирующие лица организации являются иностранными налогоплательщиками[[2]](#footnote-2)  □ Контролирующие лица организации не являются иностранными налогоплательщиками |
| 5 | Сведения о сотрудничестве с иностранном налоговым органом | □ Финансовая организация имеет регистрационный номер - Global Intermediary Identification Number (GIIN) для целей FATCA.  Укажите номер GIIN: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ,  Укажите наименование организации на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ .  □ Финансовая организация не имеет регистрационный номер - Global Intermediary Identification Number (GIIN) для целей FATCA.  Укажите причину отсутствия GIIN: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |  |
| **Подтверждение достоверности указанных сведений** | | |
| 6 | Настоящим заверяю и гарантирую, что представленная в АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО информация является актуальной и достоверной. В случае изменения представленных сведений обязуюсь не позднее 30 дней с момента изменений, сообщить об этом в АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО 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:***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 8 | 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). |
| 9 | 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. При наличии прямых/косвенных контролирующих лиц организации являющихся физическими лицами, которые признаются иностранными налогоплательщиками, указанные лица должны заполнить Дополнительные сведения Клиента – физического лица и индивидуального предпринимателя. [↑](#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)