

ФОРМА ПОДТВЕРЖДЕНИЯ СТАТУСА НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТА
(ДЛЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА /СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА)

☐ Клиент

☐ Выгодоприобретатель (ВП) _____
(наименование / ФИО клиента)

Раздел 1. Общие сведения

Официальное наименование организации / отделения

Страна регистрации / учреждения

Юридический адрес организации / адрес головного офиса

Почтовый адрес (если отличается от юридического адреса)

Страна места нахождения органов или структуры управления

Раздел 2. Сведения о стране налогового резидентства и идентификационном номере налогоплательщика (кроме ОФР и активных НФО, указанных соответственно в подпунктах 1.1, 2.2. -2.4. Раздела 3)

☐ Клиент / ВП является налоговым резидентом только в Российской Федерации;

☐ Клиент / ВП является налоговым резидентом иностранного государства (заполняются все поля в таблице ниже);

☐ Клиент / ВП не является налоговым резидентом ни в одном государстве (заполняются только сведения о наименовании и адресе органа (структуры) управления в таблице ниже);

Сведения заполняются печатными буквами

Страна налогового резидентства	TIN или причина его отсутствия (A, B, C)	Полное наименование организации (на латинице)	Адрес регистрации организации / адрес органа (структуры) управления (на латинице)
			Номер здания / улица (building number / street)
			Город / провинция / округ / ustat (town / city province / county / state)
			Страна (country)
			Почтовый код (postal code)

Причины отсутствия TIN для указания в таблице:

A – страна не присваивает TIN своим налоговым резидентам;

B – владелец счета не может получить TIN по иным причинам (указать причину):

C – указывать TIN не обязательно (только для случаев, когда органы указанной страны не требуют раскрытия TIN).

Раздел 3. Самосертификация для целей CRS (Единый стандарт международного автоматического обмена финансовой информацией)

1. Организация финансового рынка (ОФР):

- ☐ 1.1. ОФР (кроме финансовых организаций с основным доходом от операций инвестирования или торговли финансовыми активами, зарегистрированных в государствах, с которыми Россия не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, и которые управляются другой ОФР).

(если отмечен данный пункт переходите к заполнению Раздела 4)

2. Активная нефинансовая организация (активная НФО):

- ☐ 2.1. 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);
- ☐ 2.2. организация, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже;
- ☐ 2.3. организация под прямым или косвенным контролем либо прямо или косвенно контролирующая другую организацию, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- ☐ 2.4. 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);
- ☐ 2.5. 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);
- ☐ 2.6. организация является Центральным банком, государственным учреждением, международной организацией или 100 % долей (акций) клиента принадлежит указанным организациям;
- ☐ 2.7. вновь созданная организация;
- ☐ 2.8. организация, находящаяся в процессе реорганизации;
- ☐ 2.9. некоммерческая организация с доходами, освобожденными от налогов.

(если отмечен хотя бы один из вариантов данного пункта переходите к заполнению Раздела 4)

3. Пассивная нефинансовая организация (пассивная НФО):

- ☐ 3.1. по критерию дохода и активов (за предшествующий календарный год более 50 % 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);
- ☐ 3.2. финансовая организация с основным доходом от операций инвестирования или торговли финансовыми активами, зарегистрированная в государстве, с которым Россия не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, и которая управляется другой ОФР.

(если отмечен один из вариантов данного пункта необходимо заполнить следующий подпункт)

3.1. Контролирующие лица^(*) пассивной НФО:

- ☐ 3.1.1. являются иностранными налоговыми резидентами *(если выбран данный пункт дополнительно заполняются Сведения о контролирующем лице, указанные далее)*;
- ☐ 3.1.2. не являются иностранными налоговыми резидентами;
- ☐ 3.1.3. не являются налоговыми резидентами ни в одном государстве *(если выбран данный пункт заполняются Сведения о ФИО и адресе контролирующего лица, указанные далее)*.

(*) Внимание! Контролирующим лицом признается физическое лицо с прямым или косвенным участием в капитале более 25% для целей CRS и более 10% для целей FATCA.

**Сведения о контролирующем лице Клиента / Выгодоприобретателя
(для пассивных НФО)**

Страна налогового резидентства контролирую- щего лица	TIN или причина его отсутствия (A, B, C)	ФИО контролирующего лица (на латинице)	Адрес фактического проживания контролирующего лица (на латинице)
			<i>Номер здания / улица (building number / street)</i>
			<i>Город / провинция / округ / штат (town / city province / county / state)</i>
			<i>Страна (country)</i>
			<i>Почтовый код (postal code)</i>

Причины отсутствия TIN для указания в таблице:

A – страна не присваивает TIN своим налоговым резидентам;

B – владелец счета не может получить TIN по иным причинам (указать причину):

--

C – указывать TIN не обязательно (только для случаев, когда органы указанной страны не требуют раскрытия TIN).

Укажите статус контролирующего лица, поставив отметку в соответствующем поле	
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридического лица – <i>контроль на основе права собственности</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридического лица – <i>контроль иным образом</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридического лица – <i>лицо, занимающее руководящий пост</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо траста – <i>учредитель</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо траста – <i>доверительный управляющий</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо траста – <i>попечитель</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо траста – <i>бенефициар</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо траста – <i>иное</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) – <i>эквивалент учредителя</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) – <i>эквивалент доверительного управляющего</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) – <i>эквивалент попечителя</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) – <i>эквивалент бенефициара</i>
<input type="checkbox"/>	Контролирующее лицо юридической структуры (не траста) – <i>эквивалент иного лица</i>

Раздел 4. Самосертификация для целей FATCA (Закон США «О налогообложении иностранных счетов»)

1. Тип организации:

- ☐ 1.1. Банковская организация, включая микрофинансовую организацию;
- ☐ 1.2. Депозитарная организация, включая клиринговую и дилерскую деятельность;
- ☐ 1.3. Инвестиционная компания;
- ☐ 1.4. Холдинговая компания группы, включающей иностранный финансовый институт;
- ☐ 1.5. Казначейская компания группы, включающей иностранный финансовый институт;
- ☐ 1.6. Страховая компания с аннуитетными договорами или договорами страхования жизни;
- ☐ 1.7. Иной тип, отличный от указанного выше.

2. Статус организации, зарегистрированной/учрежденной в США:

- ☐ 2.1. Определенный резидент США (форма W-9 и согласие на передачу сведений в НС США);
- ☐ 2.2. Исключенная из состава Определенных резидентов США (форма W-9 с отметкой кода исключения и согласие на передачу сведений в НС США).

(если отмечен один из вариантов пункта 2 переходите к заполнению Раздела 5)

3. Статус организации, зарегистрированной/учрежденной за пределами США:

- ☐ 3.1. Организация является финансовым институтом для целей FATCA с типом:
 - ☐ 3.1.1. Участвующий иностранный ФИ;
 - ☐ 3.1.2. ФИ, предоставляющий информацию в соответствии с MC1 (*);
 - ☐ 3.1.3. ФИ, предоставляющий информацию в соответствии с MC2 (*);
 - ☐ 3.1.4. Регистрируемый условно участвующий ФИ;
 - ☐ 3.1.5. Спонсируемый ФИ.

Если выбран один из предложенных выше вариантов ответа укажите номер GIIN (для Спонсируемого ФИ указывается наименование и GIIN Спонсирующей организации):

При отсутствии номера GIIN укажите причину/тип организации из указанных вариантов ниже:

- ☐ 3.1.6. ФИ не участвует в FATCA;
- ☐ 3.1.7. ФИ не отчитывается по межправительственному соглашению;
- ☐ 3.1.8. ФИ является сертифицированным условно участвующим;
- ☐ 3.1.9. ФИ в полном владении освобожденного бенефициарного владельца;
- ☐ 3.1.10. ФИ, задокументированный владельцем (прилагается форма W-8BEN-E и согласие на передачу сведений в НС США);
- ☐ 3.1.11. ФИ, зарегистрирована на портале НС США, но не получившая GIIN (номер будет предоставлен в течение 90 дней с даты заполнения настоящей формы);
- ☐ 3.1.12. иной статус, не указанный выше (прилагается форма W-8BEN-E).
- ☐ 3.2. Организация является нефинансовой организацией (НФО) с типом:
 - ☐ 3.2.1. НФО с американским контролирующим лицом (прилагается форма W-8BEN-E и согласие на передачу сведений в НС США);
 - ☐ 3.2.2. Спонсируемая НФО с американским контролирующим лицом (прилагается форма W-8BEN-E и согласие на передачу сведений в НС США);
 - ☐ 3.2.3. НФО с американским контролирующим лицом (включая спонсируемую НФО), напрямую подающая отчетность (GIIN _____).

- ☐ 3.3. Организация не относится ни к одной из представленных выше категорий.

(*) MC1/MC2 – межправительственные соглашения по модели 1 или 2 соответственно.

Раздел 5. Подтверждения и подпись

Я понимаю, что на предоставленную мною информацию распространяются все условия и положения, регулирующие взаимоотношения владельца счета с АО «ИК «ФИАНИТ», определяющие, в частности, права АО «ИК «ФИАНИТ» на использование / раскрытие предоставленной мною информации, а также запроса дополнительных документов, подтверждающих предоставленные мною сведения.

Подтверждаю, что, если мною была предоставлена информация, касающаяся любого другого лица (например, контролирующего лица или другого отчетного лица, к которому относится настоящая форма), я обязан в течение 30 (Тридцати) дней после подписания настоящей формы уведомить таких лиц о передаче данной информации в АО «ИК «ФИАНИТ».

Заявляю, что все сведения, предоставленные в настоящем документе, насколько мне известно, являются полными и достоверными.

Обязуюсь уведомить АО «ИК «ФИАНИТ» в течение 30 (Тридцати) дней о любых изменениях, влияющих на статус налогового резидента владельца счета, указанного в разделе 1 настоящей формы, а также на соответствие действительности содержащейся в ней информации (включая изменение сведений о выгодоприобретателях по договору), и предоставить АО «ИК «ФИАНИТ» обновленную форму в течение 90 (Девяноста) дней после появления такого обстоятельства.

Подтверждаю, что я **являюсь владельцем счета (ов) / уполномочен ставить свою подпись от имени владельца счета (необходимое подчеркнуть)** при предоставлении информации по всем счетам, к которым относится настоящая форма.

Подпись: _____

ФИО (печатными буквами): _____

Дата: (дд/мм/гггг) _____

Сведения о документе, подтверждающем полномочия представителя:

наименование, номер, дата, срок действия (при наличии)

М.П. (при наличии печати организации)