

ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА¹ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА (В Т.Ч. ФИЛИАЛА, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА, СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА) ДЛЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ² И РЕАЛИЗАЦИИ ТРЕБОВАНИЙ ЗАКОНА FATCA³

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

☐ Клиент ☐ Выгодоприобретатель ☐ Бенефициарный владелец / Юридическое лицо, контролирующее юридическое лицо	
НАИМЕНОВАНИЕ (НА РУССКОМ ЯЗЫКЕ)	
НАИМЕНОВАНИЕ (НА АНГЛИЙСКОМ ЯЗЫКЕ)	
АДРЕС РЕГИСТРАЦИИ	
ПОЧТОВЫЙ АДРЕС <i>Не заполняется, если совпадает с адресом регистрации</i>	
АДРЕС ОРГАНА УПРАВЛЕНИЯ ИЛИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ СТРУКТУРЫ, ГОЛОВНОГО ОФИСА <i>Заполняется если применимо</i>	
ВИД КОНТРОЛЯ <i>Только для типа «Бенефициарный владелец / Юридическое лицо, контролирующее юридическое лицо»</i>	☐ Контроль над юридическим лицом посредством владения; ☐ Контроль над юридическим лицом по иным основаниям; ☐ Контроль над юридическим лицом в качестве лица, занимающего старшую руководящую должность; ☐ Контроль над трастом в качестве его учредителя; ☐ Контроль над трастом в качестве доверительного управляющего; ☐ Контроль над трастом в качестве попечителя; ☐ Контроль над трастом в качестве выгодоприобретателя; ☐ Контроль над трастом по иным основаниям; ☐ Контроль над иной структурой без образования юридического лица осуществляется лицом аналогичным учредителю; ☐ Контроль над иной структурой без образования юридического лица осуществляется лицом аналогичным управляющему; ☐ Контроль над иной структурой без образования юридического лица осуществляется лицом аналогичным попечителю; ☐ Контроль над иной структурой без образования юридического лица осуществляется лицом аналогичным выгодоприобретателю; ☐ Контроль над иной структурой без образования юридического лица осуществляется лицом аналогичным по другим основаниям.

¹ Налоговый резидент (налогоплательщик) – любое лицо, которое по законодательству государства подлежит в нем налогообложению на основе своего местожительства, своего постоянного местопребывания, либо иного критерия, установленного в каждом конкретном государстве.

² Во исполнение требований раздела VII.1 части первой Налогового кодекса Российской Федерации, введенным в действие Федеральным законом от 27.11.2017 №340-ФЗ.

³ Во исполнение требований Федерального закона от 28.06.2014 №173-ФЗ и законодательства США о налогообложении иностранных счетов (Foreign Account Tax Compliance Act) (далее – FATCA).

2. НАЛОГОВОЕ РЕЗИДЕНТСТВО И НАЛОГОВЫЙ НОМЕР					
ПЕРЕЧИСЛИТЕ ВСЕ ГОСУДАРСТВА/ТЕРРИТОРИИ, НАЛОГОВЫМ РЕЗИДЕНТОМ КОТОРЫХ ЯВЛЯЕТСЯ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО⁴ (ИНФОРМАЦИЮ О НАЛОГОВОМ РЕЗИДЕНТСТВЕ США УКАЖИТЕ В РАЗДЕЛЕ 4).		ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ НОМЕР НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА (TIN ЛИБО АНАЛОГ)⁵, ВЫПУЩЕННЫЙ СТРАНОЙ, НАЛОГОВЫМ РЕЗИДЕНТОМ КОТОРЫХ ЯВЛЯЕТСЯ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО.			В СЛУЧАЕ ОТСУТСТВИЯ TIN ЛИБО ЕГО АНАЛОГА, УКАЖИТЕ ПРИЧИНУ: А – Государство/территория налогового резидентства не присваивает TIN или его аналог; В – TIN или аналог не присваивается автоматически в государстве/территории налогового резидентства, и государство/территория налогового резидентства не присвоила TIN или его аналог в связи с отсутствием налоговых обязательств (отсутствие постановки на учёт). С – TIN или аналог не может быть получен и/или предоставлен по иным причинам (пожалуйста предоставьте письменное объяснение, если вы не можете предоставить TIN (аналог))
1.		TIN или его аналог		☐ А ☐ В ☐ С	
2.		TIN или его аналог		☐ А ☐ В ☐ С	
3.		TIN или его аналог		☐ А ☐ В ☐ С	

3. СТАТУС ПО CRS ⁶	
3.1. ЯВЛЯЕТСЯ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО ОРГАНИЗАЦИЕЙ ФИНАНСОВОГО РЫНКА (ОФР)? ☐ ДА, УКАЖИТЕ ТИП ОРГАНИЗАЦИИ И ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ»: ☐ 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, или деятельность форекс-дилера; ☐ Управляющий по договору доверительного управления имуществом; ☐ Негосударственный пенсионный фонд; ☐ Акционерный инвестиционный фонд; ☐ Управляющая компания (специализированный депозитарий) инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда; ☐ Клиринговая организация; ☐ Центральный контрагент; ☐ Центральный депозитарий; ☐ Управляющий товарищ инвестиционного товарищества; ☐ Иная организация или структура без образования юридического лица, которая в рамках своей деятельности принимает от клиентов денежные средства или иное имущество для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента; ☐ Микрофинансовая организация; ☐ Кредитный потребительский кооператив/жилищный накопительный кооператив; ☐ Иная финансовая деятельность (укажите)_____. ☐ НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К ВОПРОСУ 3.2.	

⁴ Каждая страна/юрисдикция имеет собственные правила установления налогового резидентства. Информация касательно критериев налогового резидентства различных стран/юрисдикций размещена на сайте Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) по адресу (<http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-residency/>). Если у Вас возникнут вопросы по определению статуса налогового резидентства, Вы можете обратиться к налоговому консультанту или уполномоченный орган Вашей страны. Банк не оказывает содействие и не консультирует по вопросам налогового резидентства.

⁵ TIN (Tax Identification Number) - идентификационный номер налогоплательщика. Аналог – функциональный эквивалент TIN, который используется налоговыми органами в соответствующей стране налогового резидентства для целей учета налоговых обязательств (указывается в случае отсутствия TIN).

⁶ CRS (Common Reporting Standards) – Стандарт по автоматическому обмену информацией о финансовых счетах. Международный аналог FATCA, разработанный Организацией Экономического Сотрудничества и Развития (ОЭСР) в целях предотвращения глобального уклонения от уплаты налогов с использованием офшорных юрисдикций и обеспечения прозрачности налоговой информации. На территории Российской Федерации регулируется разделом VII.1. части первой Налогового Кодекса Российской Федерации, введенным в действие Федеральным законом от 27.11.2017 № 340-ФЗ.

3.2. СООТВЕТСТВУЕТ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО ВСЕМ НИЖЕУКАЗАННЫМ КРИТЕРИЯМ?

- 1) основной доход юридического лица происходит от операций инвестирования или торговли финансовыми активами;**
2) юридическое лицо управляется организацией финансового рынка;
☐ **ДА, ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «СВЕДЕНИЯ О КОНТРОЛИРУЮЩИХ ЛИЦАХ»**
☐ **НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К ВОПРОСУ 3.4.**

3.4. ОТНОСИТСЯ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО К ОДНОЙ ИЗ СЛЕДУЮЩИХ КАТЕГОРИЙ?

- ☐ **ДА, УКАЖИТЕ ТИП ОРГАНИЗАЦИИ И ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ»:**
☐ Организация, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (укажите биржу _____);
☐ Организация, которая контролирует или сама контролируется более чем на 50% (прямо или косвенно) организацией, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (укажите биржу _____);
☐ Организация, которая более чем на 50% (прямо или косвенно) контролируется другой организацией, одновременно более чем на 50% (прямо или косвенно) контролирующей организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (укажите биржу _____);
☐ Органы государственной власти, международные организации, центральные банки⁷.
☐ **НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К ВОПРОСУ 3.5.**

3.5. СООТВЕТСТВУЕТ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО НИЖЕУКАЗАННЫМ КРИТЕРИЯМ АКТИВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ?

- 1) пассивные доходы (перечислены ниже) составляют менее 50% от совокупного дохода организации за предшествующий год;**
2) активы, приносящие пассивные доходы (перечислены ниже), составляют менее 50% от средневзвешенной величины активов организации, оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости (на конец предшествующего года).
Пассивные доходы:
- дивиденды;
- процентный доход (или иной аналогичный доход;
- доходы от сдачи в аренду или в 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, указанным выше.
☐ **ДА, ОРГАНИЗАЦИЯ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ ПРЕИМУЩЕСТВЕННО АКТИВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ»**
☐ **НЕТ, ОРГАНИЗАЦИЯ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ ПРЕИМУЩЕСТВЕННО ПАССИВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, ПЕРЕЙДИТЕ К ВОПРОСУ 3.6.**

3.6. ОТНОСИТСЯ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО К ОДНОЙ ИЗ СЛЕДУЮЩИХ КАТЕГОРИЙ?

- ☐ **ДА, УКАЖИТЕ ТИП ОРГАНИЗАЦИИ И ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ»:**
☐ Организация исполняет функции центрального банка, является государственным учреждением, международной организацией или указанным организациям принадлежит 100% долей (акций) в организации;
☐ Основной целью организации является прямое владение организациями (не организации финансового рынка), акции которых обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (укажите биржу _____), или осуществление финансирования таких организаций исключительно в инвестиционных целях;
☐ Организация (не организация финансового рынка (ОФР) в течение предыдущих 5 лет) находится в процессе ликвидации или реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, которая не относится к деятельности организации финансового рынка;
☐ Некоммерческая организация, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов.
☐ **НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К ЗАПОЛНЕНИЮ ОТДЕЛЬНОЙ ФОРМЫ САМОСЕРТИФИКАЦИИ О КАЖДОМ ЛИЦЕ, ПРЯМО ИЛИ КОСВЕННО КОНТРОЛИРУЮЩИХ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО С УКАЗАНИЕМ ТИПА «БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ / ФИЗИЧЕСКОЕ ЛИЦО, КОНТРОЛИРУЮЩЕЕ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО» В ФОРМЕ САМОСЕРТИФИКАЦИИ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ ДЛЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ И РЕАЛИЗАЦИИ ТРЕБОВАНИЙ ЗАКОНА FATCA И/ИЛИ «БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ / ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО, КОНТРОЛИРУЮЩЕЕ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО» В ФОРМЕ САМОСЕРТИФИКАЦИИ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА (В Т.Ч. ФИЛИАЛА, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА, СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА) ДЛЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ И РЕАЛИЗАЦИИ ТРЕБОВАНИЙ ЗАКОНА FATCA.**

⁷ Центральный банк РФ, Пенсионный фонд РФ, Фонд обязательного медицинского страхования, Фонд социального страхования РФ, Международная финансовая корпорация, Международный банк реконструкции и развития, Евразийский банк развития, Европейский банк реконструкции и развития, Межгосударственный банк, Международный инвестиционный банк, Международный банк экономического сотрудничества, Многостороннее агентство по гарантиям инвестиций, Черноморский банк торговли и развития, Европейский инвестиционный банк, Северный инвестиционный банк, Международный валютный фонд

4. СТАТУС ПО FATCA⁸	
4.1. ОТНОСИТСЯ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО К ОДНОЙ ИЗ СЛЕДУЮЩИХ КАТЕГОРИЙ ☐ ДА, УКАЖИТЕ КАТЕГОРИЮ И ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ» ☐ Центральный банк, правительство, государственный орган, государственное учреждение, государственное ведомство и государственное агентство, международная организация; ☐ Организация, принадлежащая на 100% указанным выше организациям. ☐ НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К ВОПРОСУ 4.2.	
4.2. ЯВЛЯЕТСЯ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО ФИНАНСОВЫМ ИНСТИТУТОМ, А ИМЕННО: - имеет ли юридическое лицо лицензию (или разрешение) на осуществление какого-либо из следующих видов деятельности? - осуществляет деятельность в соответствии с лицензией (планирует осуществлять)? ☐ ДА, УКАЖИТЕ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПЕРЕЙДИТЕ К БЛОКУ 4.3. «СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВОМ ИНСТИТУТЕ» ☐ Банковская деятельность; ☐ Депозитарная деятельность; ☐ Деятельность специализированного депозитария; ☐ Брокерская деятельность; ☐ Инвестиционная деятельность; ☐ Управление ценными бумагами; ☐ Управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; ☐ Негосударственный пенсионный фонд; ☐ Страхование жизни; ☐ Деятельность микрофинансовой организации; ☐ Иная финансовая деятельность (укажите) _____. ☐ НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К БЛОКУ 4.4. «СВЕДЕНИЯ О НЕФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ».	
4.3. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВОМ ИНСТИТУТЕ:	
☐ GIIN⁹: Выберите статус Финансового института по FATCA (или заполните Форму W-8 BEN E)	☐ Участвующий Финансовый институт (без MC с США) ¹⁰ ; ☐ Финансовый институт, предоставляющий информацию в рамках MC с США по Модели 1 ¹¹ ; ☐ Финансовый институт, предоставляющий информацию в рамках MC с США по Модели 2 ¹² ; ☐ Регистрируемый условно участвующий Финансовый институт; ☐ Спонсируемый Финансовый институт; ☐ Укажите наименование юридического лица – спонсора (Sponsoring entity) на английском языке (как указано в регистрационной форме на сайте IRS) _____; ☐ Организация, которая напрямую отчитывается о контролирующих лицах в Налоговую службу США.
☐ GIIN отсутствует: Выберите причину отсутствия GIIN	☐ Финансовый институт не участвует в FATCA; ☐ Финансовый институт – резидент США или подконтрольных США территорий Сертифицированный условно участвующий Финансовый институт; ☐ Инвестиционная компания (консультант, управляющий), у которой нет финансовых счетов по FATCA; ☐ Внутригрупповой финансовый институт; ☐ Финансовый институт, предоставляющий информацию о своих собственниках; ☐ Финансовый институт с MC с США, который не отчитывается по FATCA; ☐ Иная причина (укажите): _____.
4.4. СВЕДЕНИЯ О НЕФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ:	
4.4.1. СТРАНА РЕГИСТРАЦИИ/ УЧРЕЖДЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА ЯВЛЯЕТСЯ США ☐ ДА, ПЕРЕЙДИТЕ К ВОПРОСУ 4.4.2. (ИЛИ ЗАПОЛНИТЕ ФОРМУ W-9 И СОГЛАСИЕ НА ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ СВЕДЕНИЙ) ☐ НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К ВОПРОСУ 4.4.3	

⁸ CRS (Common Reporting Standards) – Стандарт по автоматическому обмену информацией о финансовых счетах. Международный аналог FATCA, разработанный Организацией Экономического Сотрудничества и Развития (ОЭСР) в целях предотвращения глобального уклонения от уплаты налогов с использованием офшорных юрисдикций и обеспечения прозрачности налоговой информации. На территории Российской Федерации регулируется разделом VII.1. части первой Налогового Кодекса Российской Федерации, введенным в действие Федеральным законом от 27.11.2017 № 340–ФЗ.

⁹ Global Intermediary Identification Number (GIIN) – глобальный идентификационный номер посредника, который присваивается Налоговой службой США (IRS) при регистрации финансового института в качестве участвующего в FATCA

¹⁰ Финансовый институт, который расположен в стране, не заключившей MC с США. MC – Межправительственное Соглашение по обмену информацией в рамках FATCA. См. список стран, заключивших Межправительственное Соглашение на веб-сайте IRS (<https://www.treasury.gov/resource-center/tax-policy/treaties/Pages/FATCA.aspx>). Россия не имеет MC с США.

¹¹ Финансовый институт, который расположен в стране, заключившей MC с США по Модели 1. См. список стран, заключивших Межправительственное Соглашение на веб-сайте IRS (<https://www.treasury.gov/resource-center/tax-policy/treaties/Pages/FATCA.aspx>).

¹² Финансовый институт, который расположен в стране, заключившей MC с США по Модели 2. См. список стран, заключивших Межправительственное Соглашение на веб-сайте IRS (<https://www.treasury.gov/resource-center/tax-policy/treaties/Pages/FATCA.aspx>).

4.4.2. ОТНОСИТСЯ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО К ОДНОЙ ИЗ ИСКЛЮЧЁННЫХ КАТЕГОРИЙ, УКАЗАННЫХ НИЖЕ?

☐ **ДА, УКАЖИТЕ КАТЕГОРИЮ И ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ»**

- ☐ Американская корпорация, акции, которой регулярно котируются на одной или более организованной бирже ценных бумаг, или компания, которая более чем на 50% прямо или косвенно принадлежит указанной корпорации;
- ☐ Американская организация, освобожденная от налогообложения согласно секции 501 (а), а также пенсионные фонды, определение которых установлено секцией 7701(а) (37) НК США;
- ☐ Государственное учреждение или агентство США и его дочерние организации;
- ☐ Любой штат США, Округ Колумбия, подконтрольные США территории (Американское Самоа, Территория Гуам, Северные Марианские о-ва, Пуэрто-Рико, Американские Виргинские о-ва), их отделение, агентство или другая организация, которая ими создана или полностью им принадлежит;
- ☐ Американский банк в соответствии с определением секции 581 Налогового Кодекса США (банковские и трастовые организации, существенную часть бизнеса которых составляет прием депозитов, выдача кредитов или предоставление фидуциарных услуг и которые имеют соответствующую лицензию);
- ☐ Американский инвестиционный фонд недвижимости, определенный в соответствии с секцией 856 Налогового Кодекса США;
- ☐ Американская регулируемая инвестиционная компания, соответствующая определению секции 851 Налогового Кодекса США, или любая компания, зарегистрированная в Комиссии по ценным бумагам и биржам США;
- ☐ Американский инвестиционный фонд (common trust fund) в соответствии с определением, содержащимся в секции 584 Налогового Кодекса США;
- ☐ Американский траст, освобожденный от налогообложения согласно секции 664 (с) (положение данной секции касаются трастов, созданных для благотворительных целей);
- ☐ Американский дилер ценными бумагами, товарами биржевой торговли или производными финансовыми инструментами (включая такие инструменты как фьючерсы, форварды и опционы), который зарегистрирован в качестве дилера в соответствии с требованиями законодательства США;
- ☐ Американские брокеры (которые имеют соответствующую лицензию);
- ☐ Американский траст, освобожденный от налогообложения согласно секции 403(b) Налогового Кодекса США (трасты, созданные для сотрудников организации, удовлетворяющие определенным критериям) и секции 457 (g) (трасты, созданные для выплаты компенсаций сотрудникам государственных организаций США).

☐ **НЕТ, УКАЖИТЕ TIN (EIN)¹³ _____ И ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ»**

4.4.3. ОТНОСИТСЯ ЛИ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО К ОДНОЙ ИЗ СЛЕДУЮЩИХ КАТЕГОРИЙ?

☐ **ДА, УКАЖИТЕ КАТЕГОРИЮ И ПЕРЕЙДИТЕ К ЧАСТИ «ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ»**

☐ Организация, акции которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг, или организация, которая на 100% принадлежит такой организации.

Укажите биржу: _____;

Укажите наименование организации, акции которой обращаются (если применимо): _____;

☐ Активная организация:

1) пассивные доходы¹⁴ (перечислены ниже) составляют менее 50% от совокупного дохода организации за предшествующий год;

2) активы, приносящие пассивные доходы (перечислены ниже), составляют менее 50% от средневзвешенной величины активов организации, оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости (на конец предшествующего года);

- ☐ Некоммерческая организация;
- ☐ Вновь созданная организация (зарегистрирована не более 24 месяцев назад), не занимающаяся финансовой деятельностью;
- ☐ Организация – член нефинансовой группы, основной целью которой является владение акциями (долями) в организациях (не организации финансового рынка), или осуществление финансирования таких организаций;
- ☐ Организация в процессе ликвидации и банкротства, которая не занималась финансовой деятельностью и не получала пассивные доходы, составляющие более 50% от совокупного дохода, в течение предшествующих 5-ти лет.

☐ **НЕТ, ПЕРЕЙДИТЕ К ЗАПОЛНЕНИЮ ОТДЕЛЬНОЙ ФОРМЫ САМОСЕРТИФИКАЦИИ О КАЖДОМ ЛИЦЕ, ПРЯМО ИЛИ КОСВЕННО КОНТРОЛИРУЮЩИХ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО С УКАЗАНИЕМ ТИПА «БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ / ФИЗИЧЕСКОЕ ЛИЦО, КОНТРОЛИРУЮЩЕЕ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО» В ФОРМЕ САМОСЕРТИФИКАЦИИ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ ДЛЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ И РЕАЛИЗАЦИИ ТРЕБОВАНИЙ ЗАКОНА FATCA И/ИЛИ «БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ / ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО, КОНТРОЛИРУЮЩЕЕ ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО» В ФОРМЕ САМОСЕРТИФИКАЦИИ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА (В Т.Ч. ФИЛИАЛА, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА, СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА) ДЛЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ И РЕАЛИЗАЦИИ ТРЕБОВАНИЙ ЗАКОНА FATCA.**

¹³ EIN (Employer Identification Number) – идентификационный номер работодателя.

¹⁴ Пассивные доходы:

- дивиденды;

- проценты;

- доходы, полученные от пула страховых договоров, при условии, что полученные суммы зависят целиком или в части от доходности пула;

- рента и роялти (за исключением ренты и роялти, полученной в ходе активной операционной деятельности);

- аннуитеты;

- прибыль от продажи или обмена имущества, приносящего один из видов вышеуказанных доходов;

- прибыль от сделок с биржевыми товарами (включая фьючерсы, форварды и аналогичные сделки), за исключением сделок, которые являются хеджирующими, при условии, что сделки с такими товарами являются основной деятельностью 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; - суммы, полученные страховой компанией за счет резервов на осуществление страховой деятельности и аннуитетов.

5. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ**Я ПОДТВЕРЖДАЮ, ЧТО:**

1. Информация, указанная в настоящей Форме самосертификации, является актуальной, полной и достоверной.
2. Несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений в соответствии с законодательством³⁾ о физическом лице (лицах), которое осуществляет управление за счёт занимаемой должности в организации.
3. Предупрежден о том, что в случае отказа от предоставления информации о налоговом резидентстве юридического лица и/или контролирующего лица по запросу Банка, связанному с выполнением мероприятий в соответствии с положениями 201 Налогового кодекса Российской Федерации, а также в случае предоставления неполной информации (в частности, в случае непредставления идентификационного номера налогоплательщика или его аналога) или заведомо неверной информации, АО «Яндекс Банк» вправе отказать в заключении нового договора; отказать в совершении операций, осуществляемых в пользу или по поручению Клиента по существующему договору; расторгнуть в одностороннем порядке существующие договоры, в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации.
4. Предупрежден о том, что в случае отказа от предоставления АО «Яндекс Банк» информации, запрашиваемой в целях соблюдения требований Федерального закона от 28.06.2014 № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», АО «Яндекс Банк» имеет право принять решение об отказе от совершения операций, осуществляемых в пользу или по поручению Клиента по договору, предусматривающему оказание финансовых услуг, и расторгнуть в одностороннем порядке договор, предусматривающий оказание финансовых услуг, в случаях, предусмотренных Федеральным законом. В случае, если юридическое лицо и (или) его контролирующие лица являются налоговыми резидентами США, настоящим даю свое согласие и не возражаю против передачи АО «Яндекс Банк» предоставленных сведений, а также иных сведений, включая финансовую информацию по счетам, в Налоговую Службу США и/или лицу, исполняющему функции налогового агента, согласно требованиям Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), а также в уполномоченные органы Российской Федерации согласно требованиям Федерального закона от 28.06.2014 №173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».
5. Предупрежден о том, что в случае если территория США или территория, находящаяся под управлением США, является местом рождения контролирующего лица и контролирующее лицо является налоговым резидентом США, я обязуюсь предоставить АО «Яндекс Банк» копию Сертификата потери гражданства США (Certificate of loss of Nationality of the U.S.) по форме DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты заполнения настоящей Анкеты. В случае если организация является Финансовым институтом, я подтверждаю, что такая организация полностью соответствует требованиям, предъявляемым законодательством США к FATCA статусу, указанному в настоящей Анкете. В случае если юридическое лицо не участвует в FATCA (Non-participating FFI), Я даю согласие АО «Яндекс Банк» на предоставление Налоговой Службе США/ лицу, исполняющему функции налогового агента в соответствии с законодательством FATCA, данных об организации, необходимых для заполнения установленных Налоговой Службой США форм отчетности и для удержания налогов в соответствии с Главой 4 Налогового Кодекса США.
6. Обязуюсь по запросу предоставить АО «Яндекс Банк» документы, подтверждающие статус налогового резидента (в том числе в отношении контролирующего лица), в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с момента получения запроса. Обязуюсь уведомить об изменении любого факта, указанного в данной Анкете, в том числе об изменении обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства (в том числе в отношении контролирующего лица), и предоставить информацию и подтверждающие документы в АО «Яндекс Банк» в течение 30 (тридцати) дней с даты их изменения.

Должность

ФИО

Подпись

Дата заполнения