**Действует с 03.09.2015**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  | | --- | --- | |  | **Приложение 4.1.**  **к Информационным сведениям Клиента - юридического лица (филиала)** | |

**Дополнительные сведения в целях FATCA[[1]](#footnote-1)**

**КЛИЕНТ\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ИНН/КИО\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Вопросы настоящего Приложения заполняются в случае согласия предоставить дополнительные сведения. При заполнении настоящего Приложения не должно быть пустых граф.* | | |
|  | **Является ли юридическое лицо налогоплательщиком США?** | **ДА, тогда укажите ИНН США и предоставьте форму W-9**    и укажите статус в соответствии с формой W-9 (выбрать один вариант из списка)      Определенный налогоплательщик США (Specified U.S. Person).  *предоставляем согласие Банку (117997 г.Москва, ул.Вавилова, 19) на обработку предоставленных персональных данных, сведений, указанных в Форме W-9, иной информации для целей установления FATCA статуса, а также данных о номере счета/счетов в Банке, остатках по счету/счетам, и информации об операциях по счету/счетам с целью трансграничной передачи иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов в порядке и объеме, не противоречащем законодательству РФ.*      Налогоплательщик США, исключенный для целей FATCA (Not a Specified U.S. Person).  **НЕТ** |
|  | **Является ли юридическое лицо налоговым резидентом/ налогоплательщиком другой страны (кроме РФ и США)?** | **ДА, и укажите какой (перечислите все страны и укажите ИНН для каждой страны)**    **НЕТ** |
| *Вопрос 3 заполняется в случае ответа «Нет» на вопрос 1 настоящего Приложения* | | |
|  | **Является ли юридическое лицо Иностранным финансовым институтом?** | **ДА, юридическое лицо является Иностранным финансовым институтом**  **НЕТ, юридическое лицо не является Иностранным финансовым институтом** |
| *Вопрос 4 заполняется в случае ответа «Да» на вопрос 3 настоящего Приложения* | | |
|  | **Есть ли у юридического лица Глобальный идентификационный номер посредника Налоговой службы США (GIIN)?** | **ДА, и укажите:**  **собственный номер GIIN**  и наименование на английском языке, как указано при регистрации в Налоговой службе США ……………………………………………………….  ………………………………………………………………………………  ИЛИ **номер GIIN спонсирующей организации (Sponsoring Entity)**    Укажите статус для целей FATCA (выбрать один вариант из списка)      Иностранный финансовый институт, участвующий в применении FATCA (Participating FFI).      Зарегистрированный иностранный финансовый институт, признанный соблюдающим требования FATCA (Registered deemed-compliant FFI).      Спонсируемая инвестиционная компания закрытого типа (Sponsored, closely held investment vehicles)  и укажите наименование на английском языке (Sponsoring entity)        Спонсируемая инвестиционная компания и контролируемая иностранная компания (Sponsored Investment Entity, Controlled Foreign Corporation) [[2]](#footnote-2)  и укажите наименование на английском языке (Sponsoring entity)        Прочие (Other) и укажите статус FFI    и предоставьте соответствующую форму W-8  **НЕТ, и укажите статус для целей FATCA**  *Указанные ниже статусы должны сопровождаться заполненной формой W-8 и документами, как указано в форме W-8 для конкретного статуса, для подтверждения заявленного статуса юридического лица*      Исключенный финансовый институт (Excluded Financial Institution)      Освобожденный бенефициарный владелец (Exempt beneficial owner)      Иностранный финансовый институт, признанный соблюдающим требования FATCA, подлежащий сертификации (Certified deemed-compliant FFI)      Иностранный финансовый институт, задокументированный владельцем (Owner Documented FFI)      C владельцами, являющимися налогоплательщиками США:  *Для каждого владельца - налогоплательщика США укажите (как указано в форме W-8* *и предоставленных документах):*  *Наименование/ФИО (на английском языке)*    *Адрес (на английском языке)*    *ИНН США*    *предоставляем согласие Банку (117997 г.Москва, ул.Вавилова, 19) на обработку предоставленных персональных данных, сведений, указанных в Форме W-8, иной информации для целей установления FATCA статуса, а также данных о номере счета/счетов в Банке, остатках по счету/счетам, и информации об операциях по счету/счетам с целью трансграничной передачи иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов в порядке и объеме, не противоречащем законодательству РФ.*      Не имеем владельцев – налогоплательщиков США (как указано в форме W-8)  **НЕТ, но юридическое лицо находится в процессе регистрации на портале Налоговой службы США для целей получения GIIN**  и укажите статус для целей FATCA (выбрать один вариант из списка)      Иностранный финансовый институт, участвующий в применении FATCA (Participating FFI).      Зарегистрированный иностранный финансовый институт, признанный соблюдающим требования FATCA (Registered deemed-compliant FFI).  Обязуемся предоставить GIIN в течение 90 дней с даты заполнения данного Приложения  **Ничего из вышеперечисленного, юридическое лицо является Иностранным финансовым институтом, не участвующим в применении FATCA (Nonparticipating FFI)**  *предоставляем согласие Банку (117997 г.Москва, ул.Вавилова, 19) на обработку предоставленных персональных данных и иной информации для целей установления FATCA статуса, а также данных о номере счета/счетов в Банке, остатках по счету/счетам, и информации об операциях по счету/счетам с целью трансграничной передачи иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов в порядке и объеме, не противоречащем законодательству РФ.* |
| *Вопрос 5 заполняется в случае ответа «Нет» на вопрос 3 настоящего Приложения* | | |
|  | **Выступает ли юридическое лицо в качестве посредника (работает по договорам поручительства, комиссии, доверительного управления, агентским договорам либо иным гражданско-правовым договорам в пользу третьих лиц)**  **ИЛИ**  **неотделимого от собственника лица для целей налогообложения в США (disregarded entity)?** | **ДА,**  **и заполните на каждого выгодоприобретателя (собственника юридического лица, которое считается неотделимым от собственника для целей налогообложения США) Приложение 4.3 «Сведения о выгодоприобретателе –индивидуальном предпринимателе, физическом лице в целях FATCA» и/или Приложение 4.2 «Сведения о выгодоприобретателе – юридическом лице в целях FATCA»**  **НЕТ** |
| *Вопрос 6 заполняется в случае ответа «Нет» на вопрос 3 и «Нет» на вопрос 5 настоящего Приложения* | | |
|  | **Есть ли у юридического лица – нефинансовой организации Глобальный идентификационный номер посредника Налоговой службы США (GIIN)?** | **ДА, и укажите номер GIIN**    и укажите статус для целей FATCA (выбрать один вариант из списка)      Нефинансовая организация, напрямую предоставляющая отчетность в Налоговую службу США (Direct Reporting NFFE)      Спонсируемая нефинансовая организация, напрямую предоставляющая отчетность в Налоговую службу США (Sponsored Direct Reporting NFFE)  и укажите наименование Спонсирующей организации (Sponsoring entity) на английском языке, если был указан GIIN Спонсирующей организации (возможно до 01.01.2016)………………………………………………………  ……………………………………………………………………………………  **НЕТ, но юридическое лицо находится в процессе регистрации на портале Налоговой службы США для целей получения GIIN**  и укажите статус для целей FATCA (выбрать один вариант из списка)      Нефинансовая организация, напрямую предоставляющая отчетность в Налоговую службу США (Direct Reporting NFFE)      Спонсируемая нефинансовая организация, напрямую предоставляющая отчетность в Налоговую службу США (Sponsored Direct Reporting NFFE)  Обязуюсь предоставить GIIN в течение 90 дней с даты заполнения данного Приложения  **НЕТ, и предоставьте соответствующую форму W-8, если у организации почтовый или фактический адрес, а также номер телефона только в США либо имеется намерение предоставить платежное поручение Банку о переводе средств на счет, находящийся в США** |
| *Вопрос 7 заполняется в случае ответа «Нет» на вопрос 3 и 6 настоящего Приложения* | | |
|  | **Акции юридического лица регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг, или юридическое лицо является связанной стороной с организацией, акции которой регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг?[[3]](#footnote-3)** | **ДА**  и укажите наименование организации, акции которой регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг (в случае, если Вы являетесь ее связанной стороной)      и наименование хотя бы одной биржи, на которой осуществляются торги акциями юридического лица (связанной стороны)      **НЕТ** |
| *Вопрос 8 заполняется в случае ответа «Нет» на вопрос 7 настоящего Приложения* | | |
|  | **Есть ли у юридического лица существенные собственники (>10%), являющиеся налогоплательщиками США?** | **ДА, и заполните Приложение «Определение статуса нефинансовой организации (NFFE)»**  **НЕТ, в структуре акционеров нет налогоплательщиков США с долей владения более 10%**  **НЕТ, потому что в цепочке владения непосредственно между юридическим лицом и налогоплательщиком США с долей владения более 10% находится любой из нижеперечисленных:**      Иностранный финансовый институт, участвующий в применении FATCA      Иностранный финансовый институт, признанный соблюдающим требования FATCA (за исключением Иностранных финансовых институтов, задокументированных владельцем)      Финансовый институт США      Налогоплательщик США, исключенный для целей FATCA      Освобожденный бенефициарный владелец      Исключенная нефинансовая организация |
|  | Является ли юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством Российской Федерации, лицом более 90% акций (долей) уставного капитала которого прямо или косвенно контролируются Российской Федерацией и (или) гражданами Российской Федерации? При этом указанные граждане Российской Федерации:  а) могут иметь одновременно с гражданством Российской Федерации гражданство государства - члена Таможенного союза;  б) не должны иметь одновременно с гражданством Российской Федерации гражданство иностранного государства (за исключением гражданства государств-членов Таможенного союза) или вида на жительство в иностранном государстве.      **ДА**     **НЕТ**     **НЕ ПРИМЕНИМО**  **(т.к. ЮЛ не является резидентом РФ)** | |
| Подписывая Информационные сведения Клиента – юридического лица (филиала), включая все приложения, Клиент заверяет и гарантирует Банку на дату подписания, что:  обязуется уведомить Банк об изменении любого факта или подтверждения в письменной форме в течение 7[[4]](#footnote-4) рабочих дней с даты их изменения;  содержащиеся в указанных документах персональные данные предоставляются в соответствии с полученным согласием субъектов персональных данных на обработку такой информации Банком;  указанная информация была проверена Клиентом, является точной, полной и достоверной, и Клиент подтверждает право Банка на ее проверку. | | |

*Руководитель организации/*

*Уполномоченное лицо \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/*

*(подпись) (Ф.И.О. полностью)*

М.П. «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_г.

*(дата)*

1. Настоящее Приложение заполняется в случае наличия согласия Клиента предоставить запрашиваемые сведения.

   Термины и определения к настоящему Приложению содержатся в Глоссарии по FATCA (Приложение 4.6. к «Информационным сведениям Клиента – юридического лица (филиала)»). [↑](#footnote-ref-1)
2. Если компания является Спонсируемой инвестиционной компанией и контролируемой иностранной компанией (Sponsored Investment Entity, Controlled Foreign Corporation), и у компании отсутствует GIIN, то указывается GIIN спонсирующей компании (как правило, применимо до 1 января 2016 г.) [↑](#footnote-ref-2)
3. При ответе на данный вопрос изучите указанные в Глоссарии по FATCA определения «Компания, акции которой регулярно обращаются на организованном рынке ценных бумаг» и «Организованный рынок ценных бумаг», а также критерии обращаемости акций для юридического лица, которые должны быть соблюдены, чтобы юридическое лицо могло быть квалифицировано как Исключенная NFFE по данному критерию. [↑](#footnote-ref-3)
4. 30 календарных дней для сведений, указанных в настоящем Приложении. [↑](#footnote-ref-4)