**Форма самосертификации для установления налогового резидентства Клиента-юридического лица (в том числе структуры без образования юридического лица), его выгодоприобретателей**

**и (или) лиц, прямо или косвенно их контролирующих**

В целях соблюдения требований Федерального закона от 27.11.2017 № 340-ФЗ «О внесении изменений в Налоговый кодекс Российской Федерации в связи с реализацией международного автоматического обмена информацией о финансовых счетах и документацией по международным группам компаний» и Федерального закона от 28.06.2014 № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» Вам необходимо заполнить Форму самосертификации для установления налогового резидентства Клиента-юридического лица (в том числе структуры без образования юридического лица), его выгодоприобретателей и (или) лиц, прямо или косвенно их контролирующих (далее – Форма самосертификации). Требуется заполнить все пункты по порядку, если только в комментариях к пунктам не указано иное. Для Вашего удобства Информация для заполнения документа размещена на официальном сайте Банка в разделе CRS/FATCA. Термины и определения, которые содержатся в Информации, отмечены «\*».

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел I. Информация о Клиенте** | | | | | |
| **1.** | **Наименование организации**[[1]](#footnote-1) |  | | | |
| **2.** | **Адрес учреждения или регистрации** |  | | | |
| **3.** | **Укажите, имеет ли Ваша организация лицензию (или разрешение) на осуществление какого-либо из следующих видов деятельности?** | ☐ **ДА**  *(укажите вид деятельности и переходите к п. 3.1*  *Раздела I Формы самосертификации) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*  ☐ депозитарная деятельность  ☐ деятельность специализированного депозитария  ☐ брокерская деятельность  ☐ управление ценными бумагами  ☐ управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами  ☐ негосударственный пенсионный фонд  ☐ страхование жизни  ☐ клиринговая деятельность  ☐ дилерская деятельность  ☐ деятельность микрофинансовых организаций  ☐ иная финансовая деятельность *(просьба указать)*: \_\_\_\_\_\_\_ | | | ☐ **НЕТ**  *(переходите к Разделу II и заполните Форму*  *самосертификации по порядку.*  *Раздел V Формы самосертификации не заполняется)* |
| **3.1. При наличии хотя бы одного из видов, указанных в п. 3 Раздела I лицензий (разрешений) укажите, осуществляет ли Ваша организация деятельность в соответствии с выданной лицензией (разрешением)**  ☐ **ДА**, организация осуществляет деятельность в соответствии с выданной лицензией (разрешением)  *(переходите к Разделу III Формы самосертификации. Раздел V* *Формы самосертификации заполняется)*  ☐ **НЕТ**, организация не осуществляет в настоящее время, но планирует осуществление деятельности в соответствии с выданной лицензией (разрешением) в будущем  *(переходите к Разделу III Формы самосертификации. Раздел V* *Формы самосертификации заполняется)*  ☐ **НЕT**, организация не осуществляет и не планирует осуществление деятельности в соответствии с выданной лицензией (разрешением) в будущем  Просьба указать ниже причину отсутствия деятельности по лицензии (разрешению): \_\_\_\_\_\_\_  *(переходите к Разделу II Формы самосертификации. Раздел V* *Формы самосертификации не заполняется)* | | | | | |
| **Раздел II. Сведения в целях FATCA(\*)** | | | | | |
| **1. Является ли страной регистрации/учреждения Вашей организации территория США?** | | | ☐ **ДА**[[2]](#footnote-2) | ☐ **НЕТ**  *(переходите к п.3 Раздела II*  *Формы самосертификации)* | |
| **2. Является ли Ваша организация Исключенной из состава специально указанных налоговых резидентов США (\*)?** | | | ☐ **ДА**/YES  Укажите категорию: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  *(переходите к Разделу*  *III Формы самосертификации)* | ☐ **НЕТ** | |
| **3. Укажите вид Вашей организации** *(выберите ниже только один вариант из пп. 3.1-3.6)*:  ☐ 3.1. **Активная нефинансовая организация** - организация, у которой менее 50% валового дохода за предшествующий календарный год составляет пассивный доход (дивиденды, проценты, роялти и т.д.) и менее 50% средневзвешенной доли активов, которыми владеет организация, составляют активы, которые приносят пассивный доход или приобретены организацией для получения пассивного дохода  ☐ 3.2. **Государственное учреждение, государственное ведомство и государственное агентство, международная организация, организация, которая контролируется на 100% указанными лицами или Центральным банком (\*)** ☐ 3.3. **Организация, акции которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг и признаются «регулярно торгуемыми» (\*) или организация, которая на 100% принадлежит такой организации**  (*Укажите наименование биржи: \_\_\_\_\_\_. Если организация является дочерней структурой, укажите наименование организации-владельца: \_\_\_\_\_\_*)  ☐ 3.4. **Некоммерческая организация**, которая удовлетворяет требованиям, указанным в Информации для заполнения *Формы самосертификации* **(\*)**    При *выборе одного из пп. 3.1-3.4. перейдите к Разделу III Формы самосертификации*    ☐ 3.5.  **Пассивная нефинансовая организация** - организация, у которой «пассивные доходы» **(\*)** составляют более 50% (по отдельности или в совокупности) от совокупного дохода организации за предшествующий год и активы, приносящие такой доход, составляют более 50% (по отдельности или в совокупности) от средневзвешенной величины активов компании, оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости (на конец квартала)    *При выборе п.3.5. перейдите к п.4 Раздела II Формы самосертификации*    ☐ 3.6. **Прочие нефинансовые организации**:    ☐ Компания – член нефинансовой группы, соответствующая требованиям, указанным в Информации для заполнения Формы самосертификации **(\*)**  ☐ Стартап и компании, созданные для ведения новой нефинансовой деятельности **(\*)**  *(Предоставьте письменное подтверждение, что организация не занимается финансовой деятельностью и была учреждена не более 24 месяцев назад)*  ☐ Компания в стадии ликвидации или банкротства **(\*)**  *(Предоставьте письменное подтверждение, что организация не признавалась финансовым институтом по FATCA или Пассивной нефинансовой организацией в течение последних 5-ти лет, и предоставьте копию заявления о банкротстве или иные документы, подтверждающие стадию ликвидации или банкротства)*    При *выборе п.3.6. перейдите к Разделу III Формы самосертификации*  **4. Укажите, входит ли в состав контролирующих лиц (\*) Вашей организации, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в организации, одно из следующих лиц:**  **- физические лица, которые являются налоговыми резидентами США (\*)** ☐ **ДА** ☐ **НЕТ**  (переходите к Разделу III  Формы самосертификации)  - **юридические лица, зарегистрированные (учрежденные) в США, и которые** ☐ **ДА** ☐ **НЕТ**  ***не* относятся к категории Исключенных применительно** (переходите к Разделу III  **к закону FATCA (\*)** Формы самосертификации)  При указании «ДА» переходите к п.5 Раздела II Формы самосертификации.  Дополнительно требуется заполнение сведений о контролирующих лицах в Разделе IV Формы самосертификации | | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **5. Предоставляет ли Ваша организация самостоятельно информацию о контролирующих лицах в Налоговую службу США в качестве «Direct Reporting NFFE»?**    *Переходите к Разделу III Формы самосертификации* | ☐ **ДА**  укажите GIIN **(\*)**: \_\_\_\_\_  *(требуется заполнение сведений о контролирующих*  *лицах в Разделе IV*  *Формы самосертификации)* | ☐ **НЕТ** |
| **Раздел III. Сведения в целях CRS (\*)** | | |
| **1. Сведения о налоговом резидентстве**  Укажите все государства/территории, налоговым резидентом **(\*)** которых является Ваша организация, и присвоенные налоговые номера (иные идентификационные номера; например, регистрационный номер Вашей организации):   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | № | **Государство/ территория налогового резидентства[[3]](#footnote-3)** | **Идентификационный номер налогоплательщика (TIN) (либо иной идентификационный номер) (\*)** | **Причина отсутствия идентификационного номера**  **налогоплательщика (либо иного**  **идентификационного номера)**[[4]](#footnote-4)  *(укажите одну из причин)* | | 1 |  | ☐ TIN: *\_\_\_\_\_\_\_*  ☐ иной идентификационный номер: *\_\_\_\_\_* |  | | 2 |  | ☐ TIN: *\_\_\_\_\_\_\_*  ☐ иной идентификационный номер: \_\_\_\_\_ |  | | | |
| 1. **Укажите вид Вашей организации** *(выберите только один вариант из пп. 2.1 - 2.4)*   2.1. **Организация Финансового Рынка (ОФР) (\*)**  *При выборе п. 2.1. перейдите к Разделу V Формы самосертификации*    ☐ 2.2. **Исключенная организация** *(укажите только один вариант)*:  ☐ акции Вашей организации обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже *(указать наименование биржи и котировку: \_\_\_\_\_\_)*  ☐ Ваша организация прямо или косвенно контролируется организацией[[5]](#footnote-5), акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже, либо Ваша организация сама контролирует организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже  *(обязательное предоставление документального подтверждения взаимосвязи с указанием доли владения)*  ☐ Ваша организация прямо или косвенно контролируется другой организацией, одновременно прямо или косвенно контролирующей организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже  *(обязательное предоставление документального подтверждения взаимосвязи с указанием доли владения)*  ☐ Ваша организация является органом государственной власти Российской Федерации или иностранных государств; организацией, указанной в перечне ОФР, в отношении которых не применяются требования главы 20.1 НК РФ**[[6]](#footnote-6)** | | |
| *При выборе одного из видов в п.2.2. перейдите к Разделу VI Формы самосертификации* ☐ 2.3. **Активная НФО** *(укажите только один вариант)*:  ☐ за календарный год, предшествующий отчетному периоду, более 50 % доходов Вашей организации составляют доходы от активной деятельности и более 50% активов организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от активной деятельности (примеры: промышленное и сборочное производство; торговля, строительство; возмездное оказание услуг т.п.)  ☐ государственное учреждение, международная организация или организация, у которой 100% долей (акций) участия в уставном (складочном) капитале принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций или центральному банку  ☐ Ваша организация является вновь созданным лицом **(\*)**  ☐ Ваша организация не являлась ОФР в течение предыдущих 5 лет и находится в процессе реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой ОФР *(обязательное предоставление документального подтверждения указанной информации)*  ☐ Ваша организация создана с целью прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, которые не являются организациями финансового рынка (*укажите наименование биржи\_\_\_\_\_\_\_),* или для целей финансирования таких организаций, за исключением клиентов, владеющих или осуществляющих финансирование таких организаций исключительно в инвестиционных целях  ☐ Ваша организация является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов  *При выборе одного из видов в п.2.3. перейдите к Разделу VI Формы самосертификации* ☐ 2.4. **Пассивная НФО** **(\*)** *(укажите только один вариант)*:  ☐ организация, не являющаяся ОФР, не соответствующая признакам Активной НФО, указанным в п.2.3, и не являющаяся Исключенной, как указано в п.2.2.  ☐ организация финансового рынка или финансовое учреждение, зарегистрированные в иностранном государстве (территории), не включенном в [перечень](https://internet.garant.ru/document/redirect/405876011/1000) государств (территорий), с которыми Российская Федерация осуществляет автоматический обмен финансовой информацией в налоговых целях, размещенный на официальном сайте Федеральной налоговой службы РФ ([www.nalog.ru](http://www.nalog.ru/) - Приказ ФНС России об утверждении перечня территорий, с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией), в том числе организация финансового рынка или финансовое учреждение (обособленное подразделение такой организации или учреждения), которые расположены в таком государстве (территории) или в отношении которых такое государство (территория) осуществляет банковский надзор и (или) регулирование, контроль и надзор в сфере финансовых рынков, основной доход которых происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которые управляются иной организацией финансового рынка **(\*)** или финансовым учреждением  *При выборе п.2.4. необходимо заполнить сведения о контролирующих лицах в Разделе IV Формы самосертификации* | | |
| **Раздел IV. Сведения о контролирующих лицах (\*) Пассивной НФО**  ***Заполняется ТОЛЬКО в случае указания ответа «Да» в одном из вопросов 4,5 Раздела II Формы самосертификации И/ИЛИ отметки о принадлежности к Пассивной НФО в п.2.4 Раздела III Формы самосертификации.*** | | |

* *Если контролирующих лиц больше одного, то укажите сведения ниже обо всех контролирующих лицах, скопировав Таблицу 1 или Таблицу 2 в зависимости от вида контролирующего лица*
* *Контролирующее лицо с долей владения более 10% в организации, являющееся налоговым резидентом США, может быть, как физическим, так и юридическим лицом. При наличии в составе Вашей организации таких контролирующих лиц необходимо заполнить сведения ниже на каждое контролирующее лицо.*

**Таблица 1. Сведения о контролирующем лице – физическом лице – № 1 в целях CRS и FATCA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **Укажите каким способом контролирующее лицо осуществляет контроль над организацией** | | ☐посредством владения  ☐ в иной форме[[7]](#footnote-7)  ☐ в качестве руководителя    **Укажите долю владения (%):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | | | | | | | | | |
| **(2) ФИО** | | на русском языке: \_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | на английском языке согласно документа,  удостоверяющего личность: \_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | |
| **(3) Гражданство***[[8]](#footnote-8)* | |  | | | | | | | | | |
| **(4) Контролирующее лицо располагает следующими документами**: | | разрешение на постоянное  проживание (вид на жительство) за пределами Российской Федерации | | | | право на долгосрочное пребывание за пределами Российской Федерации | | | | | |
| ☐ **НЕТ** | ☐ **ДА**  (укажите страну) \_\_\_\_\_ | | | ☐ **НЕТ** | ☐ **ДА**  (укажите страну) \_\_\_\_\_  - если США, укажите количество дней пребывания:  в текущем году \_\_\_\_\_\_  в прошлом году \_\_\_\_\_\_  в позапрошлом год \_\_\_\_\_ | | | | |
| **(5) Дата рождения**  (ДД/MM/ГГГГ) | |  | | | | | | | | | |
| **(6) Место рождения***[[9]](#footnote-9)* | | страна |  | | | город (населенный пункт) | | |  | | |
| область, район, край, регион, республика, штат, провинция | | | |  | | | | | |
| **(7) Документ удостоверяющий личность** | | тип документа:  ☐ паспорт РФ  ☐ иной документ  (в т.ч. ID карта, номер социального страхования) | | серия | | дата выдачи | | действителен до | | | кем выдан |
|  | |
| номер | |  | |  | | |  |
|  | |
| **(8) Адрес фактического проживания (адрес места пребывания)** | | на русском языке \_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | на английском языке согласно учредительным документам \_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | |
| **(9) Сведения обо всех налоговых резидентствах***[[10]](#footnote-10)* | | Государство/ территория  налогового  резидентства*[[11]](#footnote-11),[[12]](#footnote-12)* | | | Идентификационный номер налогоплательщика (TIN) (либо иной идентификационный номер) | | | | | Причина отсутствия идентификационного номера  налогоплательщика (либо иного идентификационного номера) *[[13]](#footnote-13)*  *(укажите одну из причин)* | |
|  | | | ☐ TIN: \_\_\_\_\_\_\_  ☐ иной идентификационный номер:\_\_\_\_ | | | | |  | |
|  | | | ☐ TIN: \_\_\_\_\_\_\_  ☐ иной идентификационный номер:\_\_\_\_ | | | | |  | |
| **(10) Получено ли налоговое резидентство контролирующего лица в рамках программы**  **«гражданство/резидентство в обмен на инвестиции» (\*)?**    ☐ **ДА**, получено в рамках программы «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»  *Отметьте только подходящие варианты из пп.10.1-10.6 Таблицы 1 Формы самосертификации*  ☐ **НЕТ**, получено НЕ в рамках программы «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции») *Отмечать пп.10.1-10.6 не требуется* | | | | | | | | | | | |
| ☐ | **(10.1) Контролирующее лицо является налоговым резидентом иного иностранного государства (территории) (кроме Российской Федерации), отличного от государства/территории, где получено налоговое резидентство по программе «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»**    *Проверьте, что сведения об ином налоговом резидентстве (государство/территория и TIN/причина отсутствия TIN) указаны в п.9 Таблицы 1 «Сведения обо всех налоговых резидентствах»* | | | | | | | | | | |
| ☐ | **(10.2) Контролирующее лицо провело 90 (девяносто) дней и более за предшествующий год в ином иностранном государстве (территории) (кроме Российской Федерации), отличном от государства/территории, где получено налоговое резидентство по программе «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»**  Укажите все государства/территории: \_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | |
| ☐ | **(10.3) Контролирующее лицо уплачивало налог на доход физических лиц (подоходный налог или его аналог) и подавало налоговую декларацию в ином иностранном государстве (территории) (кроме Российской**  **Федерации), отличном от государства/территории, где получено налоговое резидентство по программе**  **«гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»** Укажите все государства/территории: \_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | |
| ☐ | **(10.4) Центр жизненных интересов (\*) контролирующего лица находится в ином иностранном государстве (кроме Российской Федерации), отличном от государства/территории, где получено налоговое резидентство по программе «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»** Укажите все государства/территории: \_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | |
| ☐ | **(10.5) Обстоятельства, перечисленные в пп.10.1-10.4, в отношении контролирующего лица неприменимы** | | | | | | | | | | |
| ☐ | **(10.6) Контролирующее лицо НЕ является налоговым резидентом иного иностранного государства (территории) (кроме Российской Федерации), отличного от государства/территории, где получено налоговое резидентство по программе «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»** | | | | | | | | | | |
| **Таблица 2. Сведения о контролирующем лице – юридическом лице - № 1 в целях FATCA** | | | | | | | | | | | |
| **(1) Наименование организации***[[14]](#footnote-14)* | | | | | |  | | | | | |
| **(2) Доля владения (%)** | | | | | |  | | | | | |
| **(3) Адрес учреждения или регистрации в США (индекс, страна, регион (республика, край, область), город (населенный пункт), улица, дом, строение, корпус, квартира**  **(офис)** | | | | | |  | | | | | |
| **(4) Государство/территория налогового резидентства** | | | | | |  | | | | | |
| **(5) Налоговый номер (TIN, EIN** **(\*) )** | | | | | |  | | | | | |
| **Раздел V. Сведения для определения финансовых институтов для целей FATCA**    ***Заполняется ТОЛЬКО при указании одной из видов лицензий в п.3 Раздела I Формы самосертификации осуществлении деятельности по лицензии/планировании осуществлять деятельность по лицензии в будущем*** | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. Является ли Ваша организация**  **финансовым институтом для целей FATCA(\*) ?** | Описание организаций, которые относятся к категории финансового института для целей FATCA, содержатся в Информации для заполнения Формы самосертификации. При возникновении вопросов, связанных с классификацией Вашей организации, пожалуйста, обратитесь в юридическую службу Вашей организации. | |
| ☐ **ДА, укажите вид финансового института по FATCA**:  ☐ банковская организация  (в т.ч. микрофинансовая организация) **(\*)**  ☐ депозитарная организация (в том числе организация, осуществляющая клиринговую и дилерскую деятельность) **(\*)** ☐ инвестиционная компания (в том числе брокерская компания, инвестиционный фонд (включая негосударственный пенсионный фонд)), управляющая компания) **(\*)**  ☐ холдинговая компания **(\*)**  ☐ казначейская компания **(\*)**  ☐ страховая компания (в том числе страховая компания, осуществляющая страхование жизни)**(\*)** | ☐ **НЕТ**/ NO  *(переходите к Разделу VI*  *Формы самосертификации)* |
| **2. Есть ли у Вашей организации GIIN (\*)** **для целей FATCA?** | ☐ **ДА**   1. Укажите номер GIIN: \_\_\_\_\_\_ 2. Укажите статус организации для целей FATCA:   ☐ Участвующий иностранный финансовый институт без Межправительственного Соглашения **(\*)**  ☐ Регистрируемый условно участвующий финансовый институт (\*)  ☐ Финансовый институт, отчитывающийся согласно модели 1 Межправительственного Соглашения **(\*)**  ☐ Финансовый институт, отчитывающийся согласно модели 2 Межправительственного Соглашения **(\*)**   1. Укажите наименование организации на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA: \_\_\_\_\_ 2. Если Ваша организация является Спонсируемым финансовым институтом **(\*)**, укажите наименование спонсирующей организации на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA, и номер GIIN: \_\_\_\_\_\_ | |
| ☐ **НЕТ**  (*укажите ниже только одну причину отсутствия GIIN и перейдите к Разделу VI Формы самосертификации):*  ☐ Организация не участвует в FATCA **(\*)***(предоставьте письмо-заверение* **(\*)** *по шаблону*  *Банка)*  ☐ Организация зарегистрирована на портале Налоговой службы США, GIIN будет предоставлен в КМ «Профильный Банк» (АО) в течение 90 (девяноста) дней со дня получения формы  ☐ Организация является финансовым институтом - резидентом США  ☐ Организация является Неотчитывающейся Финансовой организацией, зарегистрированной в странах, которые заключили Межправительственное соглашение  ☐ Организация является освобожденной от требований FATCA **(\*)** (укажите вид):  ☐ Правительство, государственные органы  ☐ Международные организации  ☐ Центральные банки  ☐ Компания, которая на 100% принадлежит указанным выше лицам (укажите наименование лица: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_)  ☐ Организация является сертифицированным условно участвующим финансовым институтом **(\*)** *(выберите только одну из категорий):*  ☐ Нерегистрирующийся локальный банк **(\*)**  ☐ Финансовый институт с низкостоимостными счетами **(\*)**  ☐ Спонсируемая, принадлежащая узкому кругу лиц, инвестиционная компания **(\*)**  ☐ Компания, созданная с ограниченным сроком существования, созданная в рамках долгового финансирования **(\*)**  ☐ Инвестиционный консультант и управляющий**(\*)** | |
| **Раздел VI. Подтверждение и подпись** | | |

# Настоящим от имени юридического лица подтверждаю, что

* все сокращения и термины, используемые в настоящей Форме самосертификации и Информации для заполнения Формы самосертификации, мне разъяснены/ понятны;- информация, указанная в Форме самосертификации, является актуальной, полной и достоверной;
* организация несет ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений в соответствии с применимым законодательством;
* КМ «Профильный Банк» (АО) может руководствоваться настоящей Формой самосертификации для принятия решения о необходимости направления отчетности в уполномоченные налоговые органы Российской Федерации и иностранные налоговые органы;
* в случае отказа от предоставления запрашиваемой Банком информации, а также в случае представления неполной информации (например, непредставления идентификационного номера налогоплательщика или его аналога) или заведомо неверной информации, Банк вправе отказать в заключении нового договора или отказать в совершении операций, осуществляемых в пользу или по поручению организации по действующему договору или расторгнуть в одностороннем порядке действующий договор в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
* организация полностью соответствует требованиям, предъявляемым законодательством США к FATCA-статусу, указанному в данной Форме самосертификации;
* организация дает свое согласие на обработку информации и сведений, указанных в настоящей Форме самосертификации, подтверждает наличие законных оснований для обработки (включая передачу Банку) персональных данных, указанных в форме W-9, иной информации, содержащей данные об остатках на счетах, вкладах, операциях по 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 Российской Федерации;
* организация получила согласие от контролирующего/щих лица/лиц, данные которого/ых приведены в настоящей Форме самосертификации, а также от иных лиц, данные которых предоставлены Банку в связи с заполнением настоящей Формы самосертификации, на предоставление Банку такой информации и согласие на представление Банком налоговым органам Российской Федерации и иностранным налоговым органам информации о них 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 Российской Федерации;
* организация получила согласие от каждого выгодоприобретателя, являющегося налогоплательщиком США, в отношении раскрытия вышеуказанной информации Банку и права Банка на передачу данной информации налоговым органам Российской Федерации и 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;
* организация обязуется по запросу предоставить КМ «Профильный Банк» (АО) документы, подтверждающие статус налогового резидента (в том числе в отношении контролирующего(их) лица(лиц), выгодоприобретателя(ей)), в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней;
* в случае изменения идентификационных сведений, указанных в данной Форме самосертификации, организация обязуется предоставить обновленную информацию в КМ «Профильный Банк» (АО) не позднее 15 (пятнадцати) рабочих дней с момента изменения сведений.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/ «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_г.

Подпись ФИО

**Отметки Банка**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ФИО работника Банка, принявшего Форму самосертификации** | **Должность** | **Подпись** | **Дата** |
|  |  |  |  |

1. *Включая филиалы и представительства.* [↑](#footnote-ref-1)
2. *Предоставьте форму W-9 на Клиента-юридическое лицо (*[*https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf)*](https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf) [↑](#footnote-ref-2)
3. *Если Ваша организация - налоговый резидент более чем двух иностранных государств/территорий, используйте дополнительный бланк Формы самосертификации и заполните Раздел III Формы.*  [↑](#footnote-ref-3)
4. *Причина отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (иного идентификационного номера) заполняется в случае отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (TIN) или иного идентификационного номера:*

   02 - государство/территория налогового резидентства не присваивает идентификационный номер налогоплательщика (иной идентификационный номер;

   03 - государство/ территория налогового резидентства не присвоила идентификационный номер налогоплательщика (иной идентификационный номер;

   04 - государство/территория налогового резидентства не предусматривает присвоение какого-либо идентификатора, в том числе номера регистрации;

   05 - государство/территория налогового резидентства не присвоило какой-либо идентификатор, в том числе номер регистрации. [↑](#footnote-ref-4)
5. *Под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50% акций (долей) в уставном (складочном) капитале (или его аналоге).* [↑](#footnote-ref-5)
6. *Международная финансовая корпорация, Международный банк реконструкции и развития, Евразийский банк развития, Международная ассоциация 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, Центральный банк иностранного государства, Банк России, Фонд обязательного медицинского страхования, Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации.* [↑](#footnote-ref-6)
7. *Отметьте в случае, если в структуре юридического лица присутствует траст/структура без образования юридического лица и контролирующее лицо входит в состав траста/структуры без образования юридического лица.*  [↑](#footnote-ref-7)
8. *В случае указания гражданства США необходимо предоставить форму W-9* ***(\*)***[*(https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf)*](https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf) *либо Отказ от гражданства по форме США* ***(\*)*** *на контролирующее лицо. 9 В случае указания места рождения США необходимо предоставить форму W-9* ***(\*)*** [*(https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf)*](https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf) *либо Отказ от гражданства по форме США* ***(\*)*** *на контролирующее лицо.*  [↑](#footnote-ref-8)
9. *В случае указания гражданства США необходимо предоставить форму W-9* ***(\*)***[*(https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf)*](https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf) *либо Отказ от гражданства по форме США* ***(\*)*** *на контролирующее лицо. 9 В случае указания места рождения США необходимо предоставить форму W-9* ***(\*)*** [*(https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf)*](https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf) *либо Отказ от гражданства по форме США* ***(\*)*** *на контролирующее лицо.*  [↑](#footnote-ref-9)
10. *В случае отсутствия гражданства Российской Федерации, указания единственного налогового резидентства Российской Федерации и при этом отсутствии подтверждения пребывания на территории Российской Федерации не менее 183 (ста восьмидесяти трех) дней в течение 12 следующих подряд месяцев просим предоставить подтверждающий налоговое резидентство Российской Федерации документ (например: Форма КНД 1120008, https://www.nalog.gov.ru/rn77/ip/interest/reg\_ip/resident\_rf/)* [↑](#footnote-ref-10)
11. *Если страна налогового резидентства - США, то предоставить W-9 (https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf) либо Отказ от гражданства по форме США на контролирующее лицо (\*)* [↑](#footnote-ref-11)
12. *Заполните п. 10 Таблицы 1, если контролирующее лицо является налоговым резидентом государства/территории, имеющего(ей) программы «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции» (\*), включая: ОАЭ, Антигуа и Барбуда, Багамы, Барбадос, Бахрейн, Кипр, Доминика, Гренада, Черногория, Мальта, Сент-Китс и Невис, Сент-Люсия, Республика Панама, Республика Сейшелы, о-ва Теркс и Кайкос, Турция, Республика Вануату (более подробно с программой можно ознакомиться на сайте ОЭСР: https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/* [↑](#footnote-ref-12)
13. *Причина отсутствия иностранного идентификационного номера налогоплательщика (иного идентификационного номера) заполняется в случае отсутствия идентификационного номера налогоплательщика (TIN) или иного идентификационного номера. Причины отсутствия:*

    02 - государство/территория налогового резидентства не присваивает TIN (иной идентификационный номер);

    03 - государство/ территория налогового резидентства не присвоила TIN (иной идентификационный номер);

    05 - Контролирующее лицо не является налоговым резидентом ни в одном государстве (территории) и не имеет идентификационного номера налогоплательщика. [↑](#footnote-ref-13)
14. Включая филиалы и представительства/ Including branches and representative offices. Необходимо предоставить форму W-9 (https://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf) на организацию / It is necessary to provide form W-9 for the organization. [↑](#footnote-ref-14)