

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 (представительства / филиала / отделения)

Страна регистрации (учреждения) организации

Адрес регистрации (местонахождение) организации (представительства / филиала / отделения)

Почтовый адрес (если отличается от адреса регистрации)

Адрес головного офиса / органа управления / управляющей структуры / лица, исполняющего функции по управлению структурой без образования юридического лица

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)

- ☐ Организация является налоговым резидентом только в Российской Федерации;
- ☐ Организация является налоговым резидентом иностранного государств (заполняются все поля в таблице ниже);
- ☐ Организация 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 (А, В)	Полное наименование организации (на латинице)	Адрес регистрации организации / адрес головного офиса / органа (структуры) управления в иностранном государстве (на латинице)
			Номер здания / улица (building number / street)
			Город / провинция / округ / штат (town / city province / county / state)
			Страна (country)
			Почтовый код (postal code)

Причины отсутствия TIN для указания в таблице:

А – законодательство страны не предусматривает присвоение TIN;

В – компетентный орган страны не присвоил TIN (указать причину отсутствия TIN):

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

1. Организация финансового рынка (ОФР):

☐ 1.1. ОФР (кроме ОФР или финансового учреждения, относимых к пассивным НФО в соответствии с подпунктами 3.2 или 3.3 пункта 3 настоящего раздела).

(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 РФ 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 РФ 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 в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой ОФР, и не является ОФР в течение 5 предыдущих лет.

☐ 2.9. Некоммерческая организация, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов.

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

3. Пассивная нефинансовая организация (пассивная НФО):

☐ 3.1. Организация или структура без образования юридического лица, не соответствующая признакам активной НФО, указанным в пункте 2.

☐ 3.2. ОФР, зарегистрированная в иностранном государстве, с которым Россия не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется другой ОФР или финансовым учреждением.

☐ 3.3. Финансовое учреждение, зарегистрированное в иностранном государстве, с которым Россия не осуществляет автоматический обмен финансовой информацией, основной доход которого происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которое управляется другим финансовым учреждением или ОФР.

(если отмечен один из вариантов данного пункта, необходимо обязательно заполнить Сведения о контролирующих лицах клиента / выгодоприобретателя)

(*) Внимание! Контролирующим лицом для целей CRS признается физическое лицо с прямым или косвенным участием в капитале более 25 %, контролирующим лицом для целей FATCA признаются физические и юридические лица с долей прямого или косвенного участия в капитале более 10 %, а также лица, имеющие возможность контролировать деятельность клиента.

Сведения о контролирующих лицах клиента / выгодоприобретателя:

☐ Контролирующее лицо является налоговым резидентом только в Российской Федерации

(РФ);

☐ Контролирующее лицо является налоговым резидентом иностранного государства (заполняются все поля в таблице ниже по каждому контролирующему лицу);

☐ Контролирующее лицо не является налоговым резидентом ни в одном государстве (включая РФ)

(заполняются только сведения о ФИО / наименовании и адресе в таблице ниже)

Страна налогового резидентства контролирующего лица	TIN или причина его отсутствия (А, В, С)	ФИО / полное наименование контролирующего лица (на латинице)	Адрес фактического проживания физического лица в иностранном государстве / адрес регистрации (учреждения) организации в иностранном государстве (на латинице)
			Номер здания / улица (building number / street)
			Город / провинция / округ / umam (town / city province / county / state)
			Страна (country)
			Почтовый код (postal code)

Причины отсутствия TIN для указания в таблице:

А – законодательство страны не предусматривает присвоение TIN;

В – компетентный орган страны не присвоил TIN (указать причину отсутствия TIN):

--

С – отказ клиента в предоставлении сведений ☐ / предоставит в согласованный срок ☐

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>

Опрос клиента в отношении контролирующего физического лица (ФЛ), имеющего признаки связи с иностранным государством, предоставляющим программы «гражданство / налоговое резидентство в обмен на инвестиции»	
<i>Применимо для стран: Объединенные Арабские Эмираты (АЕ); Антигуа и Барбуда (АГ/784); Багамы (BS/044); Барбадос (BB/052); Бахрейн (BH/048); Кипр (CY/196); Доминика (DM/212); Гренада (GD/308); Черногория (ME/499); Мальта (MT/470); Сент-Китс и Невис (KN/659); Сент-Люсия (LC/662); Панама (PA/591); Сейшелы (SC/690); Острова Теркс и Кайкос (TC/796); Вануату (VU/548).</i>	
Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>	А) ФЛ получало гражданство или налоговое резидентство страны (наименование _____) НЕ по программе и при этом является налоговым резидентом такого государства
Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>	Б) ФЛ получало гражданство или налоговое резидентство страны (наименование _____) по программе и при этом является налоговым резидентом другого государства (наименование _____)
Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>	В) ФЛ проживало в течение предыдущего года 90 и более дней в другой юрисдикции (наименование _____), отличной от страны налогового резидентства, полученного по программе
Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>	Г) ФЛ являлось плательщиком налога на доход ФЛ в течение предыдущего года в ином государстве (наименование _____), отличном от страны налогового резидентства, полученного по программе
Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>	Д) Центр жизненных интересов ФЛ находится в другой юрисдикции (наименование _____), отличной от страны налогового резидентства, полученного по программе
Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>	Е) ФЛ получало гражданство или налоговое резидентство страны (наименование _____) по программе и при этом является налоговым резидентом такого иностранного государства
Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>	Ж) Клиент отказался от предоставления сведений в отношении контролирующего лица в рамках настоящего опроса

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 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 Налоговую службу (НС) США).
☐ 2.2. Исклученная 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 (ФИ) 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 вариантов ответа по пунктам 3.1.1– 3.1.5, укажите Ваш номер GIIN:

Для спонсируемого ФИ укажите 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 (**прилагаются форма W-8BEN-E и согласие на передачу сведений в НС США**);
- ☐ 3.1.11. ФИ, зарегистрированный на портале НС США, но не получивший 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 (**прилагаются форма W-8-BEN-E и согласие на передачу сведений в НС США**).
- ☐ 3.2.2. Спонсируемая НФО с американским контролирующим лицом (**прилагаются 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 (**прилагается форма W-8BEN-E**).
- ☐ 3.3. Организация не относится ни к одной из представленных выше категорий по п. 3.

(*) 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 ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК», определяющие, в частности, права ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» на использование / раскрытие предоставленной мною информации, а также запроса дополнительных документов, подтверждающих предоставленные мною сведения.

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

Подтверждаю, что, если мною была предоставлена информация, касающаяся выгодоприобретателя клиента и/или контролирующих их лиц, я обязан в течение 30 (Тридцати) дней после подписания настоящей формы уведомить таких лиц о передаче данной информации в ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК».

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

Обязуюсь предоставить ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» обновленную форму в течение 90 (Девяноста) дней после изменения любых сведений, указанных в настоящей форме в отношении клиента / выгодоприобретателя и/или контролирующих их лиц, влияющих на статус налогового резидента владельца финансового счета, открытого в ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК».

Подпись:

ФИО (печатными буквами): _____

Дата (дд/мм/гггг): _____

Сведения о документе, подтверждающем полномочия представителя (наименование, номер, дата, срок действия): _____

МП (при наличии)