ФОРМА ПОДТВЕРЖДЕНИЯ СТАТУСА НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТА

(ДЛЯ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА / ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ / ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ЗАНИМАЮЩЕГОСЯ В УСТАНОВЛЕННОМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ РФ ПОРЯДКЕ ЧАСТНОЙ ПРАКТИКОЙ)

☐ **Клиент**

☐ **Выгодоприобретатель (ВП)**_____

(ФИО / наименование клиента)

Раздел 1. Общие сведения

Фамилия, имя, отчество (если имеется)

Адрес места жительства (регистрации) / места пребывания

Почтовый адрес (если отличается от места жительства / пребывания)

Дата рождения (дд/мм/гггг)

Место рождения (страна, город / населенный пункт)

Гражданство (все страны)

Раздел 2. Сертификация для целей CRS

☐Физическое лицо является налоговым резидентом только в Российской Федерации;

☐Физическое лицо является налоговым резидентом иностранного государства ***(заполняются все поля в таблице ниже);***

☐Физическое лицо не является налоговым резидентом ни в одном государстве ***(заполняются ФИО и адрес фактического проживания в таблице ниже).***

Сведения заполняются печатными буквами

Страна налогового резидентства	**TIN или причина его отсутствия (A, B, C)**	**ФИО (на латинице)**	**Адрес регистрации (пребывания) в иностранном государстве (на латинице)**
		Фамилия (last name)	**Дом / квартира / улица (house / suite / street)**
		Имя (first name)	**Город / провинция / округ / штат (town / city province / county / state)**
		Отчество (middle name)	**Страна (country)**
			Почтовый код (postal code)

Причины отсутствия TIN для указания в таблице:

A – законодательство страны не предусматривает присвоение TIN;

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

C – отказ клиента в предоставлении сведений ☐ / предоставит в согласованный срок ☐ .

Иностранный документ, удостоверяющий личность, выданный страной налогового резидентства ***(заполняется, если вместо TIN указана причина его отсутствия)***

Наименование	**Страна, выдавшая иностранный документ, удостоверяющий личность**	**Номер**	**Дата выдачи**	**Дата окончания срока действия**

Опрос физического лица (ФЛ), имеющего признаки связи с иностранным государством, предоставляющим программы «гражданство / налоговое резидентство в обмен на инвестиции» *Применимо для стран: Объединенные Арабские Эмираты (AE); Антигуа и Барбуда (AG/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); Турция (TR/792); 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).*	
Да ☐ Нет ☐	**А)** ФЛ получало гражданство или налоговое резидентство страны (наименование _____) НЕ по программе и при этом является налоговым резидентом такого государства
Да ☐ Нет ☐	**Б)** ФЛ получало гражданство или налоговое резидентство страны (наименование _____) по программе и при этом является налоговым резидентом другого иностранного государства (наименование _____)
Да ☐ Нет ☐	**В)** ФЛ проживало в течение предыдущего года 90 и более дней в другой юрисдикции (наименование _____), отличной от страны налогового резидентства, полученного по программе
Да ☐ Нет ☐	**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 ☐ Нет ☐	**Д)** Центр жизненных интересов ФЛ находится в другой юрисдикции (наименование _____), отличной от страны налогового резидентства, полученного по программе
Да ☐ Нет ☐	**Е)** ФЛ получало гражданство или налоговое резидентство страны (наименование _____) по программе и при этом является налоговым резидентом такого иностранного государства
Да ☐ Нет ☐	**Ж)** Клиент отказался от предоставления сведений в рамках настоящего опроса

Раздел 3. Сертификация для целей FATCA*

1. Являетесь ли Вы гражданином США (при указании иного гражданства в разделе 1)?

   ☐ ДА ☐ НЕТ

2. Имеете ли Вы разрешение на постоянное пребывание в США (форма I-551 «Green Card»)?
   (***вопрос для лиц, НЕ являющихся гражданами США)***

   ☐ ДА ☐ НЕТ

3. Соответствуете ли Вы критерию «Долгосрочного пребывания» на территории США? *****
   (***вопрос для лиц, НЕ являющихся гражданами США)***

   ☐ ДА ☐ НЕТ

4. В случае Вашего рождения на территории США и отсутствия гражданства США имеете ли Вы документ, *подтверждающий* утрату гражданства США *(Certificate of Loss of Nationality)*?

☐ ДА **(приложить копию)** ☐ НЕТ **(приложить пояснение)**

5. Имеется ли у Вас адрес проживания и/или почтовый адрес в США?

☐ ДА ☐ НЕТ

6. Имеете ли Вы номер контактного телефона и/или факса на территории США?

☐ ДА ☐ НЕТ

7. Являетесь ли Вы налоговым резидентом США?

☐ ДА ☐ НЕТ

* Общая информация о законодательстве FATCA

FATCA – закон США (далее – Закон), установленный главой 4 Налогового кодекса США, который обязывает все неамериканские финансовые институты идентифицировать клиентов и передавать информацию по их счетам в налоговую службу США (Internal Revenue Service, IRS, далее – НС США).

В соответствии с условиями Закона физические лица признаются налоговыми резидентами США, если выполняется одно из следующих условий:

– **физическое лицо является гражданином США (по рождению в США или по приобретению);**

– **физическое лицо имеет разрешение на постоянное пребывание в США** (карточка постоянного жителя по форме I-551 «Green Card»);

– **физическое лицо соответствует критериям «Долгосрочного пребывания»** (то есть нахождение на территории США не менее 31 дня в течение текущего календарного года и не менее 183 дней в течение 3 лет, включая дни в текущем году, 1/3 дней присутствия в предшествующем году и 1/6 дней присутствия в позапрошлом году).

В случае возникновения у Вас вопросов относительно действия Закона и его применения просим Вас обратиться к налоговому консультанту или веб-сайту НС США (http://www.irs.gov).

Раздел 4. 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 выгодоприобретателей клиента, 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, 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):_____