

АНКЕТА

для идентификации налогового резидентства Выгодоприобретателя/ Контролирующего физического лица, индивидуального предпринимателя и лиц, занимающихся частной практикой
(в целях FATCA и CRS)
(действует с 14.11.2025)

Статус:

- Бенефициарный владелец (Контролирующее лицо)
 Выгодоприобретатель
 Лицо, контролирующее Выгодоприобретателя

Раздел 1. Сведения о физическом лице

Фамилия	
Имя	
Отчество (при наличии)	
Дата рождения	
Документ, удостоверяющий личность	
Серия документа и номер документа	
Кем выдан	
Дата выдачи	
Срок действия	
Место (страна) рождения	
Гражданство и подданство (укажите все страны, гражданином которых Вы являетесь или следует указать «лицо без гражданства» в случае отсутствия такового). <i>Если указано гражданство США (U.S. Citizen) или подданство США (U.S. National), то дополнительно необходимо предоставить форму W-9</i>	
Клиент БКС (которому идентифицируемое лицо приходится Выгодоприобретателем или Контролирующим лицом), номер договора Клиента	Клиент (ФИО, дата рождения/ Полное наименование ЮЛ): Номер договора (указать номер договора Клиента, по которому лицо является выгодоприобретателем или контролирующим лицом):

1.1. Сведения о наличии статуса налогового резидента иностранного государства

Я являюсь налогоплательщиком **только** Российской Федерации и не являюсь налогоплательщиком иной страны.
Укажите ИНН РФ (обязательно к заполнению) _____

Я являюсь единственным выгодоприобретателем по всем текущим договорам в БКС.

Перейдите к заполнению раздела 3 Анкеты в случае верности обоих этих утверждений

ДА - Я являюсь налогоплательщиком иной страны/стран, кроме Российской Федерации.
Укажите налогоплательщиком какой страны Вы являетесь (укажите **все** страны и номер идентификатора налогоплательщика (ИН) в каждой стране (при наличии))

ДА - Я НЕ являюсь налогоплательщиком ни в одном государстве (территории) и не имею идентификатора налогоплательщика (ИН)

ДА НЕТ - Наличие выгодоприобретателей – налогоплательщиков иных стран, кроме РФ/не являющихся налогоплательщиками ни в одном государстве (территории): (указать ФИО/наименования и номера договоров, по которым указанные лица являются выгодоприобретателями). Также, на всех указанных выгодоприобретателей необходимо предоставить анкету для идентификации их налогового резидентства.

Ф.И.О.	Подпись	Дата заполнения

Страна ¹	Номер иностранного налогоплательщика (ИН) согласно требованиям законодательства страны налогового резидентства (TIN ² /SSN ³ либо его аналог (при наличии))	В случае отсутствия ИН либо его аналога отметьте причину отсутствия ИН
1		<input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присваивает ИН <input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присвоила ИН <input type="checkbox"/> Владелец договора (счета или его аналога) является несовершеннолетним лицом. <input type="checkbox"/> Владелец договора (счета или его аналога) является беженцем (есть удостоверение беженца) <input type="checkbox"/> Вы не можете по иным причинам получить ИН или его аналог (укажите причину) _____ _____ _____
2		<input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присваивает ИН <input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присвоила ИН <input type="checkbox"/> Владелец договора (счета или его аналога) является несовершеннолетним лицом. <input type="checkbox"/> Владелец договора (счета или его аналога) является беженцем (есть удостоверение беженца) <input type="checkbox"/> Вы не можете по иным причинам получить ИН или его аналог (укажите причину) _____ _____ _____
3		<input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присваивает ИН <input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присвоила ИН <input type="checkbox"/> Владелец договора (счета или его аналога) является несовершеннолетним лицом.

¹ Если Вы указали, что являетесь налогоплательщиком Соединенных Штатов Америки¹, заполните раздел 2 анкеты

² TIN (Tax Identification Number) – идентификационный номер иностранного налогоплательщика

³ SSN (Social Security Number) – номер социального страхования гражданина США (указывается в случае отсутствия TIN)

Ф.И.О.	Подпись	Дата заполнения
--------	---------	-----------------

	<input type="checkbox"/> Владелец договора (счета или его аналога) является беженцем (есть удостоверение беженца) <input type="checkbox"/> Вы не можете по иным причинам получить ИН или его аналог (укажите причину) _____ _____ _____
1.2. Адрес регистрации и/или фактического проживания на территории иностранного государства (при наличии)	
1.3. Отличается ли страна Вашего налогового резидентства от адреса фактического проживания?	<input type="checkbox"/> да, и предоставьте письменные объяснения в отношении отсутствия статуса налогового резидента в стране фактического проживания: _____ _____ <input type="checkbox"/> нет
1.4. Раздел обязателен для лиц - налоговых резидентов стран: ОАЭ, Антигуа и Барбуда, Багамы, Барбадос, Бахрейн, Кипр, Доминика, Гренада, Черногория, Мальта, Сен-Китс и Невис, Сент-Люсия, Панама, Сейшелы, Острова Теркс и Кайкос, Вануату, Турция.	Налоговое резидентство получено в рамках режима "гражданство/резидентство в обмен на инвестиции": <input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет Проводило ли идентифицируемое лицо за предшествующий календарный год в какой - либо иной юрисдикции 90 и более дней: <input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет Является ли идентифицируемое лицо плательщиком налогов на доходы физических лиц в других юрисдикциях, и в каких юрисдикциях оно подавало соответствующие налоговые декларации: <input type="checkbox"/> да (указать подробную информацию в разделе 1.1) <input type="checkbox"/> нет В какой юрисдикции находится центр его жизненных интересов: _____

Раздел 2. Информационные сведения о лице с признаками налогового резидентства США	
2.1. Разрешение на постоянное пребывание (вид на жительство) в США	<input type="checkbox"/> да. Укажите наименование и реквизиты документа, разрешающего постоянное пребывание в США. Предоставьте заполненную форму W-9. _____ _____ <input type="checkbox"/> нет
2.1.1. Карточка постоянного жителя США (форма I-551 «Green Card»)	<input type="checkbox"/> да. Укажите реквизиты документа _____ Предоставьте документ и заполненную форму W-9. <input type="checkbox"/> нет
2.1.2. Соответствие критерию «Долгосрочного пребывания» на территории США, смотрите Памятку.	<input type="checkbox"/> да. Укажите статус пребывания в США: _____ _____ Предоставьте документ и заполненную форму W-9.

Ф.И.О.	Подпись	Дата заполнения

	<input type="checkbox"/> нет
2.2. Если в п. 1 Вы указали место (страну) рождения - США, то укажите, отказывались ли Вы от гражданства США или есть ли у вас иные основания отсутствия гражданства США?	<input type="checkbox"/> да. Предоставьте один из следующих документов: - <i>свидетельство об утрате гражданства США по форме DS 4083 (CLN) Бюро консульских дел Государственного департамента США или</i> - <i>письменные объяснения в отношении отсутствия гражданства в США (например, указание причины, по которой не было получено гражданство США по рождению)</i> _____ - _____ - _____ <input type="checkbox"/> нет <input type="checkbox"/> не применимо (указывается, если в поле «Место (страна) рождения» указано не США)
2.3. Есть ли у Вас номер контактного телефона и/или факса, зарегистрированный на территории США?	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
2.4. Есть ли у Вас почтовый адрес в США?	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
2.5. Иностранский идентификационный номер налогоплательщика и дата постановки на учет в налоговом органе. <i>Дополнительно предоставьте заполненную форму W-9.</i>	Номер _____ Дата _____
2.6. Номер социального обеспечения в иностранном государстве (в США)	<input type="checkbox"/> да. Укажите номер. <input type="checkbox"/> нет

Раздел 3. Подтверждение, согласие и подпись.

Подписывая настоящую «Анкету для идентификации налогового резидентства Клиента физического лица, индивидуального предпринимателя и лиц, занимающихся частной практикой (в целях FATCA и CRS)» (далее – Анкета), Клиент - физическое лицо:

- заверяет и гарантирует:

Обществу с ограниченной ответственностью «Компания Брокеркредитсервис» (ОГРН 1025402459334, место нахождения: Российская Федерация, 630099, г. Новосибирск, ул. Советская, д.37),

Акционерному обществу Управляющая компания «Брокеркредитсервис» (ОГРН 1025403200020, место нахождения: Российская Федерация, 630099, г. Новосибирск, ул. Советская, д.37),

Акционерному обществу «БКС Управление благосостоянием» (ОГРН 1027739003489, место нахождения: Российская Федерация, 129110, город Москва, проспект Мира, дом 69, строение 1, этаж 3, помещ. 3-07),

Акционерному обществу «БКС Банк» (ОГРН 1055400000369, место нахождения: Российская Федерация, 129110, Москва, пр. Мира, 69, строение 1),

Обществу с ограниченной ответственностью Страховая компания «БКС Страхование жизни» (ОГРН 5177746400607, место нахождения: Российская Федерация, 129110, город Москва, проспект Мира, дом 69, строение 1, этаж 9 помещ. XV ком. 1),

Обществу с ограниченной ответственностью «Брокеркредитсервис – Форекс» (ОГРН 1157746674920, место нахождения: Российская Федерация, 129110, город Москва, проспект Мира, дом 69, строение 1, этаж 5),

(далее в совокупности – Организации финансового рынка, ОФР БКС), что вся информация, указанная в данной Анкете, проверена Клиентом, является верной, полной и достоверной;

- предоставляет любой из перечисленных выше ОФР БКС право на проверку информации, указанной в настоящей Анкете;

Ф.И.О.	Подпись	Дата заполнения

- обязуется уведомить ОФР БКС об изменении любого факта, подтверждения, иной информации, указанной в данной Анкете, в течение 30 дней с даты ее изменения;

- выражает согласие на передачу иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов (далее – иностранный налоговый орган) в соответствии с Федеральным законом 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» и законодательством иностранных государств о налогообложении иностранных счетов информации, указанной в настоящей Анкете, и иной информации, имеющейся у Организаций финансового рынка, включая персональные данные и информацию, являющуюся конфиденциальной информацией, информацию, составляющую банковскую и иную охраняемую законом тайну, в том числе информацию о номере счета/счетах, о величине денежных средств, учитывающихся по моему счету/счетам, информацию об операциях по счету/счетам, информацию, указанную в Формам W-9/W-8.

Согласие на передачу вышеуказанной информации в иностранный налоговый орган является одновременно согласием на передачу такой информации в Центральный банк Российской Федерации, федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на осуществление функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, и федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов.

Указанные в настоящей Анкете ОФР осуществляют обработку персональных данных и их трансграничную передачу, в том числе на территорию иностранных государств, не обеспечивающих адекватный уровень защиты данных (США).

Передача персональных данных производится в связи с осуществлением и выполнением возложенных на ОФР законодательством РФ функций, полномочий и обязанностей.⁴

Настоящим подтверждаю, что мне понятна цель обработки/передачи персональных данных, а именно:

направление информации о клиентах-иностранцах налогоплательщиках США и иных государств (выполнение требований FATCA, проведение процедуры идентификации налоговых резидентов США среди своих Клиентов, а также выполнение межгосударственных соглашений по обмену информацией о финансовых счетах). Под персональными данными понимаются все данные, указанные в настоящей Анкете и приложенных к ней документах, а также персональные данные, предоставленные Клиентом ОФР БКС по запросу иностранного налогового органа, данные, полученные (имеющиеся) хотя бы у одного из указанных в настоящем согласии ОФР БКС на основании или в связи с заключенными Клиентом с соответствующими юридическими лицами договорами, включая (но не ограничиваясь): данные договоров (в т.ч. их наименований, номеров и дат их заключения), данные об открытых у юридических лиц счетах, данные, содержащиеся в отчетных документах, а также уточненные (обновленные, измененные) данные, указанные в анкетах Клиента, предоставленные хотя бы одному из этих вышеуказанных юридических лиц или их правопреемникам.

Ф.И.О. (полностью)	
Подпись	
Дата заполнения	____.____.____

Памятка

FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) - закон США о налогообложении иностранных счетов, главная цель которого препятствовать уклонению от уплаты налогов американских налогоплательщиков (налоговых резидентов США, проживающих и/или осуществляющих экономическую деятельность на территории других государств. На территории Российской Федерации регулируется Федеральным законом № 173-ФЗ от 28.06.2014.

В целях идентификации Клиента в соответствии с требованиями законодательства США о налогообложении иностранных счетов (FATCA) ОФР оставляет за собой право дополнительно запросить у

⁴ Федеральный закон от 28.06.2014 N 173-ФЗ

Ф.И.О.	Подпись	Дата заполнения

Клиента формы W-8BEN-E, W-8BEN, W-9, W-8IMY (и другие формы, выпущенные налоговой службой США) в случае необходимости.

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.

Форма **W9** - установлена налоговой службой США и используется для определения статуса налогоплательщика США. Форма и инструкция по ее заполнению размещены на сайте налоговой службы США (IRS USA) <https://www.irs.gov/forms-pubs/about-form-w-9> (eng.); <https://www.irs.gov/ru/forms-pubs/about-form-w-9> (русс.).

Критерии «Долгосрочного пребывания» на территории США

Физическое лицо признается налоговым резидентом США, если оно находилось на территории США не менее 31 дня в течение текущего календарного года и не менее 183 дней в течение 3 лет, включая текущий год и два непосредственно предшествующих года. При этом сумма дней, в течение которых физическое лицо присутствовало на территории США в текущем году, а также двух предшествующих годах, умножается на установленный коэффициент:

- коэффициент для текущего года равен 1 (т.е. учитываются все дни, проведенные в США в текущем году);
- коэффициент предшествующего года равен 1/3 и
- коэффициент позапрошлого года 1/6.

Пример: Вы провели на территории США в 2013 г. 130 дней, в 2012 г. – 120 дней, в 2011 г. – 120 дней. Таким образом, подсчет будет произведен следующим образом: $(130 + 120 \cdot 1/3 + 120 \cdot 1/6) = 190$. Поскольку общее количество дней превышает в сумме 183, и в текущем году Вы провели более в США 31 день, то в 2013 г. Вы будете признаны налоговым резидентом США.

Обращаем Ваше внимание на то, что Резидентами США не признаются учителя, студенты, стажеры, временно присутствовавшие на территории США на основании виз F, J, M или Q.

Ф.И.О.	Подпись	Дата заполнения