

**Анкета для идентификации налогового резидентства  
клиента-юридического лица (включая организации финансового рынка),  
структуры без образования юридического лица  
в целях CRS и FATCA<sup>1</sup>  
(действует с 14.11.2025)**

В данной форме<sup>2</sup> необходимо заполнить все пункты по порядку, если только в комментариях к пунктам не указано иное.

<b>1. НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ</b>	
Полное наименование организации (на русском языке)	
Полное наименование организации (на английском языке)	
ИНН / КИО / Регистрационный номер в стране инкорпорации	
Страна инкорпорации (учреждения) юридического лица / Страна регистрации головного офиса (для представительств, филиалов)	
Являетесь ли Вы созданным в соответствии с законодательством РФ юридическим лицом, более 90% акций (долей) уставного капитала которого прямо или косвенно контролируются РФ и (или) ее гражданами, в том числе имеющими одновременно гражданство государства — члена Таможенного союза	<input type="checkbox"/> ДА  <input type="checkbox"/> НЕТ
<b>2. ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СТАТУС ОРГАНИЗАЦИИ, СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА</b>	

<sup>1</sup> 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 от 28.06.2014 № 173-ФЗ.

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.

<sup>2</sup> Данная форма предназначена для выявления и идентификации иностранных налогоплательщиков в целях выполнения требований CRS (Common Reporting Standart - общий стандарт обмена финансовой информацией), FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) и составлена в соответствии с § 1.1471-3(c)(6)(v) U.S. Treasury Regulations (Инструкции Казначейства США), Федеральным законом РФ 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», Федеральным законом РФ от 27.11.2017 № 340-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации в связи с реализацией международного автоматического обмена информацией и документацией по международным группам компаний», Постановлением Правительства РФ от 16.06.2018 № 693 «О реализации международного автоматического обмена финансовой информацией с компетентными органами иностранных государств (территорий)».

ОФР БКС оставляет за собой право запросить дополнительную информацию по форме, утвержденной налоговой службой США (IRS) или по форме ОФР БКС, указанными в разделе 8 настоящей Анкеты.

<i>Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации</i>	<i>Подпись</i>	<i>Дата заполнения</i>
--	----------------	------------------------

Выберите ответ/признак только в одном из подпунктов 2.1-2.7, который соответствует Вашей организации

Например, заполнив ответ «Да» в подпункте 2.7 - указание ответов в подпунктах 2.1 - 2.6 не требуется.

**2.1. Организация финансового рынка (ОФР)**

- банковская деятельность (кредитная организация)
  - брокерская деятельность
  - депозитарная деятельность
  - деятельность специализированного депозитария
  - деятельность форекс-дилера
  - управление ценными бумагами
  - управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
  - негосударственный пенсионный фонд
  - страховая компания
  - страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни
  - холдинговая компания
  - казначейская компания
  - управление по договору доверительного управления имуществом
  - акционерный инвестиционный фонд
  - клиринговые организации
  - небанковская кредитная организация
  - центральный контрагент
  - управляющий товарищ инвестиционного товарищества
  - иной вид деятельности (по приему от клиентов денежных средств или иных финансовых активов для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента)
- 
- ни один из указанных видов деятельности

*Организация финансового рынка - кредитная организация, страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни, профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность, управляющий по договору доверительного управления имуществом, негосударственный пенсионный фонд, акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда, центральный контрагент, управляющий товарищ инвестиционного товарищества, иная организация или структура без образования юридического лица, которая в рамках своей деятельности принимает от клиентов денежные средства или иные финансовые активы для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента.*

**2.2. Лицо осуществляет активную деятельность?**

- Да
- Нет

Лицо признается осуществляющим активную деятельность в любом из следующих случаев:

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

- За календарный год, предшествующий отчетному периоду, менее 50% доходов Лица составляют доходы от пассивной деятельности\* И менее 50% активов Лица (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности\*;
- Юридическое лицо (или структура без образования юридического лица) создано для целей прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, которые не являются организациями финансового рынка, или для целей финансирования таких организаций, за исключением клиентов, владеющих или осуществляющих финансирование таких организаций исключительно в инвестиционных целях;
- Юридическое лицо (или структура без образования юридического лица) является вновь созданным лицом<sup>3</sup>;
- Юридическое лицо (или структура без образования юридического лица) не является организацией финансового рынка в течение предыдущих 5 лет, и находится в процессе реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой организацией финансового рынка;
- Юридическое лицо (или структура без образования юридического лица) является некоммерческой организацией<sup>4</sup>, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов.

*\*К пассивным доходам относятся: дивиденды; процентный доход (или иной аналогичный доход); доходы от сдачи в аренду или в субаренду имущества; доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности; периодические страховые выплаты (аннуитеты); превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности); превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы); доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни; иные доходы, аналогичные вышеуказанным.*

### **2.3. Пассивная нефинансовая организация**

Да

Нет

**\*Если Вы указали «Да» в данном пункте, заполните раздел 7 «Информация о бенефициарных владельцах, выгодоприобретателях»**

*Пассивная нефинансовая организация - организация или структура без образования юридического лица, 1) не являющаяся организацией финансового рынка и 2) не соответствующая признакам клиентов, осуществляющих активную деятельность, согласно п. 2.2. настоящей формы, 3) а также организация финансового рынка и (или) финансовое учреждение, зарегистрированные в иностранном государстве (территории), не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещенный на официальном сайте ФНС России, основной доход которых происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которые*

3

Лицо не осуществляет деловую активность, не имеет историю операций, но при этом осуществляет инвестирование капитала в активы с намерением осуществлять предпринимательскую деятельность, не связанную с деятельностью организации финансового рынка, при условии, что с момента первоначальной регистрации такого Лица в качестве хозяйствующего субъекта прошли не более 24 месяцев

<sup>4</sup> Организация (или структура без образования юридического лица) учреждена и существует в стране своего постоянного пребывания исключительно для благотворительных, научных, художественных, культурных или образовательных целей.

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

управляются иной организацией финансового рынка или финансовым учреждением (более подробное определение см. в Постановлении Правительства РФ от 16.06.2018 № 693).

**2.4. Организация финансового рынка, управляемая иной организацией финансового рынка**

- Да  
 Нет

**\*\*Если Вы указали «Да» в данном пункте, заполните раздел 7 «Информация о бенефициарных владельцах, выгодоприобретателях»**

**Организация финансового рынка, управляемая иной организацией финансового рынка** - организация, зарегистрированная в иностранном государстве (территории), не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещенный на официальном сайте уполномоченного органа, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется иной организацией финансового рынка.

**2.5. Государственное учреждение/ организация финансового рынка, в отношении которой не применяются требования главы 20.1 Налогового Кодекса Российской Федерации<sup>5</sup>**

- Центральный банк Российской Федерации (Банк России);  
 Фонд пенсионного и социального страхования РФ;  
 Фонд обязательного медицинского страхования;  
 Иное государственное учреждение Российской Федерации или иностранных государств;  
 Органы государственной власти Российской Федерации или иностранных государств;  
 Центральный банк иностранного государства;  
 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;  
 Многосторонне агентство по гарантиям инвестиций;  
 Черноморский банк торговли и развития;  
 Европейский инвестиционный банк;  
 Северный инвестиционный банк;  
 Международный валютный фонд  
 100 процентов долей (акций) участия в уставном (складочном) капитале клиента принадлежит одной или нескольким из указанных организаций  
 Ни один из вышеуказанных пунктов не применим

**2.6. Международная организация**

- Да  
 Нет

<sup>5</sup> В силу низкого риска совершения с использованием таких организаций действий (бездействия), направленных на уклонение от уплаты налогов (сборов);

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

**Международная организация** – объединение межправительственного или неправительственного характера, созданное на основе международного соглашения в целях содействия решению оговоренных в соглашении международных проблем (например: Организация Объединенных Наций)

**2.7. Организация, акции которой торгуются на организованном рынке ценных бумаг**

- Да
- Нет

**Организация, акции которой торгуются на организованном рынке ценных бумаг:**

- Организация, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже;
- Организация (или структура без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется<sup>6</sup> организацией, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже, либо сама контролирует такую организацию;
- Организация (или структура без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется другой организацией (или структурой без образования юридического лица), одновременно прямо или косвенно контролирующей организацию, акции (доли) которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже.

**3. ПРИНАДЛЕЖНОСТЬ К ФИНАНСОВЫМ ИНСТИТУТАМ  
(в соответствии с FATCA)**

Является ли Ваша организация финансовым институтом для целей FATCA?

Внимательно ознакомьтесь с описанием организаций, которые относятся к категории финансового института для целей FATCA, в приложении к Анкете. Если у Вас возникнут вопросы, связанные с классификацией Вашей организации, пожалуйста, обратитесь в Вашу юридическую службу.

- ДА:** Укажите вид финансового института:
  - Банковская организация (Depository Institution), кредитная организация
  - Депозитарная организация (Custodial Institution)
  - Инвестиционная компания (Investment Company)
  - Холдинговая компания (Holding Company)
  - Казначейская компания (Treasury Center)
  - Страховая компания (Insurance Institution)

**НЕТ**

Если «НЕТ», пункт 5.3. не требуется заполнять.

**4. ПРИЗНАКИ РЕГИСТРАЦИИ НА ТЕРРИТОРИИ США**

**4.1.** Ваша организация зарегистрирована/учреждена на территории США?

- ДА**
- НЕТ**

Если ответ на вопрос 4.1 «Нет» и вопрос 3 «нет», перейдите к разделу 5.

Если ответ на вопрос 4.1 «Нет» и вопрос 3 «да», перейдите к разделу 5. Дополнительно, необходимо предоставить форму W-8.

Если ответ на вопрос 4.1 «Да», перейдите к следующим вопросам раздела 4.

<sup>6</sup> Под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50% акций (долей) в уставном (складочном) капитале

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
--	---------	-----------------

4.2. Укажите идентификационный номер налогоплательщика (EIN)<sup>7</sup> \_\_\_\_\_

4.3. Адрес в стране регистрации \_\_\_\_\_

4.4. Юрисдикция регистрации Вашей организации и дата регистрации \_\_\_\_\_

4.5. Страна налогового резидентства \_\_\_\_\_

4.6. Адрес представительства/филиала на территории РФ (при наличии) \_\_\_\_\_

4.7. Укажите, относится ли Ваша организация к категории юридических лиц, исключенных из состава специально указанных налоговых резидентов США? (Перечень приведен в Приложении)

ДА (укажите категорию): \_\_\_\_\_

НЕТ

Если ответ на вопрос 4.7 «Да» - необходимо предоставить документы, подтверждающие данный статус.

Если ответ на вопрос 4.7 «Нет», т.е. организация не исключена из состава специально указанных налоговых резидентов США (Specified U.S. Person), то укажите сведения, запрошенные в пункте 4.2.

**5. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАЦИИ В ИНОСТРАННОМ НАЛОГОВОМ ОРГАНЕ И О НАЛИЧИИ ИНОСТРАННОГО НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА (СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА)**

5.1. Имеет ли Ваша организация (или структура без образования юридического лица) иностранное налоговое резидентство?

Нет, организация (или структура без образования юридического лица) имеет налоговое резидентство **только в Российской Федерации** (пункт 5.2. не требуется заполнять).

Да, организация (или структура без образования юридического лица) имеет иностранное налоговое резидентство (Заполните пункт 5.2)

5.2. Укажите страну(-ы) (территорию(-и)), в которой Ваша организация (структура без образования юридического лица) имеет налоговое резидентство

<b>1. Страна (территория) иностранного налогового резидентства:</b> _____ _____	<b>TIN либо его аналог:</b> _____ TIN (Tax identification number) - Уникальный номер налогоплательщика, присвоенный в соответствии с законодательством и стандартами конкретной юрисдикции. Некоторые юрисдикции не имеют TIN, но имеют его аналоги (номер в системе социального страхования, персональный идентификационный код и т.п.)	<b>В случае отсутствия TIN либо его аналога укажите причину:</b> <input type="checkbox"/> страна/юрисдикция налогового резидентства юридического лица не присваивает TIN. <input type="checkbox"/> юридическое лицо не может по иным причинам получить TIN или его аналог (пожалуйста, укажите ниже причину). _____ <input type="checkbox"/> предоставление TIN необязательно (если право юрисдикции юридического лица не содержит требования о сборе данных о TIN).
<b>2. Страна (территория)</b>	<b>TIN либо его аналог:</b>	<b>В случае отсутствия TIN либо его аналога укажите причину:</b>

<sup>7</sup> Employer Identification Number (EIN) - Идентификационный номер налогоплательщика США – юридического лица. Идентификационный номер, используемый для целей налогообложения в США, который присваивается налогоплательщикам США

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

<p><b>иностранного налогового резидентства:</b> (заполняется в случае наличия второго иностранного налогового резидентства клиента-юридического лица (структуры без образования юридического лица))</p>		<p><input type="checkbox"/> страна/юрисдикция налогового резидентства юридического лица не присваивает TIN.</p> <p><input type="checkbox"/> юридическое лицо не может по иным причинам получить TIN или его аналог (пожалуйста, укажите ниже причину).</p> <hr/> <p><input type="checkbox"/> предоставление TIN необязательно (если право юрисдикции юридического лица не содержит требования о сборе данных о TIN).</p>
---	--	--

**5.2.1. Если Ваша организация является иностранной структурой без образования юридического лица и не является налоговым резидентом ни одного иностранного государства (территории), то укажите страну (территорию), в которой расположены ее органы или структуры управления:** \_\_\_\_\_

### 5.3. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАЦИИ В НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЕ США (IRS)

Укажите, есть ли у Вашей организации Global Intermediary Identification Number (GIIN) для целей FATCA:

**ДА, организация прошла регистрацию в налоговой службе США (IRS), присвоен номер GIIN<sup>8</sup>:** \_\_\_\_\_

Укажите статус Вашей организации для целей FATCA:

- Участвующий финансовый институт без MC<sup>9</sup> (Participating FFI not covered by IGA);
- Финансовый институт, предоставляющий информацию в соответствии с MC M1 (Reporting Model 1 FFI);
- Финансовый институт, предоставляющий информацию в соответствии с MC M2 (Reporting Model 2 FFI);
- Регистрируемый условно участвующий финансовый институт (Registered deemed compliant FFI);
- Спонсируемый финансовый институт (Sponsored Investment Entity).

Укажите наименование организации на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA: \_\_\_\_\_

Для спонсируемых финансовых институтов (Sponsored Investment Entity) укажите наименование организации-спонсора на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA: \_\_\_\_\_

<sup>8</sup> Для спонсируемых финансовых институтов дополнительно укажите GIIN спонсора

<sup>9</sup> MC – межправительственное соглашение по обмену информацией в рамках FATCA, M1 – модель 1, M2 – модель 2

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

Укажите данные ответственного сотрудника (Responsible Officer) и контактных лиц (Points of Contact) по FATCA

ФИО	Должность	Номера контактных телефонов и факсов	Адрес электронной почты

**НЕТ, организация не прошла регистрацию в налоговой службе США (IRS), укажите причину<sup>10</sup> :**

Организация не участвует в FATCA, т.к. не является финансовым институтом для целей FATCA

Организация является финансовым институтом с ограниченным статусом (Limited FFI)

Организация является финансовым институтом и освобождена от требований FATCA

Организация является финансовым институтом и зарегистрирована, GIIN был запрошен и будет предоставлен в течение 90 дней

Организации является финансовым институтом и ей предоставлена отсрочка в регистрации на основании MC M1, GIIN будет предоставлен не позднее 15 рабочих дней с даты получения GIIN

Организация является финансовым институтом – резидентом США (US FI)

Организация является финансовым институтом, оформленным собственником (Owner-documented foreign financial institution)

Организация является сертифицированным условно участвующим финансовым институтом, укажите вид:

Нерегистрирующийся локальный банк (Nonregistering Local Bank);

Спонсируемая, принадлежащая узкому кругу лиц, инвестиционная компания (Sponsored, Closely Held Investment Vehicle);

Финансовый институт с низкостоимостными счетами (FFI with only Low-value Accounts);

Компания с ограниченным сроком существования, созданная в рамках долгового финансирования (Limited Life Debt Investment Entity).

Прочее

## 6. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ (В ЦЕЛЯХ FATCA)

**6.1.** Укажите вид Вашей организации.

*Внимательно ознакомьтесь с описанием организаций, которые относятся к категории финансового института для целей FATCA, в приложении к Анкете. Если у Вас возникнут вопросы, связанные с классификацией Вашей организации, пожалуйста, обратитесь в Вашу юридическую службу.*

центральный банк, государственное учреждение, государственное ведомство и государственное агентство, международная организация и организация, которая на 100% принадлежит указанным лицам **(перейдите к разделу 8)**

организация, акции которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг *(см. определение в пояснениях к заполнению Анкеты)* **(перейдите к разделу 8)**

<sup>10</sup> Для спонсируемых финансовых институтов дополнительно укажите GIIN спонсора

<sup>10</sup> MC – межправительственное соглашение по обмену информацией в рамках FATCA, M1 – модель 1, M2 – модель 2 ючения.

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

<input type="checkbox"/> прочее ( <b>перейдите к следующему вопросу</b> )		
<p><b>6.2.</b> Укажите, входит ли в состав контролирующих лиц (бенефициаров) Вашей организации, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в ней, одно из следующих лиц (<i>порядок определения доли косвенного владения см. в приложении к Анкете</i>):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– физические лица, которые являются налоговыми резидентами США (<i>см. определение в приложении к Анкете</i>);</li> <li>– юридические лица, которые зарегистрированы/учреждены на территории США и не исключены из состава специально указанных налоговых резидентов США (<i>перечень приведен в приложении к Анкете</i>).</li> </ul> <p> <input type="checkbox"/> <b>ДА</b> (перейдите к следующему вопросу)  <input type="checkbox"/> <b>НЕТ</b> (перейдите к разделу 7) </p>		
<p><b>6.3.</b> Укажите, составляют ли указанные ниже доходы («пассивные доходы») более 50% (по отдельности или в совокупности) совокупного дохода Вашей организации за предшествующий год и составляют ли активы, приносящие такой доход, более 50% по отдельности или в совокупности от средневзвешенной величины активов Вашей организации (на конец квартала):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– дивиденды;</li> <li>– проценты;</li> <li>– доходы, полученные от пула страховых договоров, при условии, что полученные суммы зависят целиком или в части от доходности пула;</li> <li>– рента и роялти (за исключением рента и роялти, полученных в ходе активной операционной деятельности);</li> <li>– аннуитеты;</li> <li>– прибыль от продажи или обмена имущества, приносящего один из видов вышеуказанных доходов;</li> <li>– прибыль от сделок с биржевыми товарами (включая фьючерсы, форварды и аналогичные сделки), за исключением сделок, которые являются хеджирующими, при условии, что сделки с такими товарами являются основной деятельностью Вашей организации;</li> <li>– прибыль от операций с иностранной валютой (положительные или отрицательные курсовые разницы);</li> <li>– контракты, стоимость которых привязана к базовому активу (номиналу), например, деривативы (валютный СВОП, процентный СВОП, опционы и др.);</li> <li>– выкупная сумма по договору страхования или сумма займа, обеспеченная договором страхования;</li> <li>– суммы, полученные страховой компанией за счет резервов на осуществление страховой деятельности и аннуитетов.</li> </ul> <p> <input type="checkbox"/> <b>ДА</b>, указанные виды доходов/активов составляют более 50% (по отдельности или в совокупности)  Перейдите к следующему вопросу.  <input type="checkbox"/> <b>НЕТ</b>, указанные виды доходов (по отдельности или в совокупности) составляют менее 50% совокупного дохода организации за предшествующий год. </p>		
<p><b>6.4.</b> Предоставляет ли Ваша организация самостоятельно информацию о контролирующих лицах в Налоговую службу США в качестве Direct Reporting NFFE<sup>11</sup>?</p> <p> <input type="checkbox"/> <b>ДА</b>, Укажите GIIN: </p>		

<sup>11</sup> Нефинансовая организация, напрямую предоставляющая отчетность в Налоговую службу США (Direct Reporting Non-financial foreign entity, **Direct Reporting NFFE**). Нефинансовая организация (NFFE, по FATCA учреждена за пределами США), зарегистрированная на Портале Налоговой службы США и напрямую предоставляющая отчетность в Налоговую службу США о своих прямых и косвенных существенных собственниках, являющихся налогоплательщиками США.

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

**НЕТ**, Перейдите к следующему вопросу

**6.5.** Предоставьте следующую информацию о каждом контролирующем лице (бенефициарном владельце) Вашей организации, которое определено в п. 6.2:

SSN/ITIN/EIN<sup>12</sup> № \_\_\_\_\_

Название / фамилия, имя и (если имеется) отчество на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США

Адрес места проживания/регистрации \_\_\_\_\_

Укажите, если у контролирующего лица помимо гражданства РФ есть гражданство какого-либо иностранного государства (кроме гражданства государства – члена Таможенного союза):

**ДА**, укажите название иностранного государства: \_\_\_\_\_

Предоставьте копию паспорта гражданина иностранного государства.

**НЕТ**

**НЕ ПРИМЕНИМО**, контролирующее лицо не является гражданином РФ.

**7. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ И(ИЛИ) ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯХ\* (ФИЗИЧЕСКИХ И ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦАХ):**

*\*Информация о бенефициарных владельцах и(или) выгодоприобретателях обязательна к заполнению в случае, если юридическое лицо (структура без образования юридического лица) является пассивной нефинансовой организацией, либо организацией финансового рынка, управляемой иной организацией финансового рынка.*

**7.1. Бенефициарный владелец:**

Лицо, прямо или косвенно контролирующее клиента – физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в целях CRS/10% в целях FATCA в капитале) клиентом либо имеет возможность контролировать действия клиента.

**НЕТ**

**ДА** (заполните пункт 7.3)

**7.2. Выгодоприобретатель:**

лицо (в т.ч. структура без образования юридического лица), к выгоде которого действует клиент, в том числе на основании агентского договора, договора поручения, договора комиссии и договора доверительного управления.

**НЕТ** (если и в п. 7.1. ответ «Нет» перейдите к заполнению раздела 8 «Подтверждение, согласие и подпись»)

**ДА** (заполните пункт 7.3)

**7.3. Информация о налоговом резидентстве Бенефициарных владельцев и(или) Выгодоприобретателей:**

<sup>12</sup> **SSN** (Social Security Number) – номер социального страхования гражданина США. Если физическому лицу не присвоен SSN, необходимо указать **ITIN** (Individual Taxpayer Identification Number) – индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------

Имеет ли Бенефициарный владелец и(или) Выгодоприобретатель Вашей организации (или структуры без образования юридического лица) иностранное налоговое резидентство?

Нет, Бенефициарный владелец и(или) Выгодоприобретатель (Бенефициарные владельцы, Выгодоприобретатели) имеет/имеют налоговое резидентство только Российской Федерации (перейдите к заполнению **раздела 8 «Подтверждение и подпись»**).

Да, Бенефициарный владелец и(или) Выгодоприобретатель (Бенефициарные владельцы, Выгодоприобретатели) имеет/имеют налоговое резидентство иностранного государства (территории). Необходимо предоставить данные по бенефициарному владельцу и(или) выгодоприобретателю.

## 8. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ, СОГЛАСИЕ И ПОДПИСЬ

- Подписывая настоящую «Анкету для идентификации налогового резидентства Клиента юридического лица (включая организации финансового рынка), структуры без образования юридического лица (в целях CRS и FATCA)», Клиент – юридическое 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;

- **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 ОФР БКС, 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, учитываемых по моему счету/счетам, информацию об операциях по счету/счетам, информацию, указанную в Формах W-9/W-8.

Настоящим Клиент-юридическое лицо:

- предоставляет ОФР БКС право на проверку информации, указанной в настоящей Анкете;

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

- подтверждает, что получил письменное согласие контролирующих лиц (бенефициаров) Клиента и иных физических лиц, данные которых он указал в Анкете, на передачу информации о них, ОФР БКС, поименованными в настоящем согласии, передачу данных иностранному налоговому органу и (или)

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения

иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов, Центральному Банку Российской Федерации, федеральному органу исполнительной власти, уполномоченному на осуществление функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, и федеральному органу исполнительной власти, уполномоченному по контролю и надзору в области налогов и сборов в объеме необходимом в соответствии с применимым законодательством в рамках цели, направления информации о клиентах-иностранных налогоплательщиках).

**Руководитель Клиента-юридического лица:**

- Я осознаю и соглашаюсь с тем, что предоставленная мной информация может быть передана ОФР БКС в федеральный орган исполнительной власти Российской Федерации, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов, для ее последующей передачи в иностранный налоговый орган соответствующей страны, согласно условиям межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

- Подтверждаю, что являюсь владельцем счета, Клиентом (или обладаю полномочиями для подписания данной Формы от имени владельца счета), указанным в данной Анкете.

- Заявляю, что все указанные в Анкете сведения точны и полны.

- Обязуюсь информировать ОФР БКС в течение 30 календарных дней о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства организации, либо бенефициарных владельцев, выгодоприобретателей, или делающих некорректной предоставленную в Анкете информацию. После информирования обязуюсь в течение указанного выше срока предоставить обновленную Анкету в ОФР БКС.

**Для организаций – налоговых резидентов США либо пассивных нефинансовых организаций, имеющих бенефициарных владельцев – налоговых резидентов США:**

- «Настоящим даю согласие и поручение ОФР БКС на предоставление Налоговой Службе США данных о Клиенте/его бенефициарных владельцах в соответствии с требованиями применимого законодательства США и Российской Федерации».

**ФИО (полностью), должность и подпись Клиента (единоличного исполнительного органа организации)** \_\_\_\_\_

Я подтверждаю свои полномочия ставить подпись от имени Клиента в соответствии с Доверенностью № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ г. \_\_\_\_\_

**Дата**

**Печать организации**

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа либо уполномоченного представителя организации	Подпись	Дата заполнения
---	---------	-----------------