

Анкета идентификации юридического лица в целях FATCA

В данной форме необходимо заполнить все пункты по порядку, если только в комментариях к пунктам не указано иное¹.

1. НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ	
Полное наименование организации (на русском языке)	
Полное наименование организации (на английском языке)	
ИНН (для резидентов РФ) / КИО (для нерезидентов)	
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
2. ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ	
<input type="checkbox"/> банковская деятельность (кредитная организация) <input type="checkbox"/> брокерская деятельность <input type="checkbox"/> депозитарная деятельность <input type="checkbox"/> деятельность специализированного депозитария <input type="checkbox"/> управление ценными бумагами <input type="checkbox"/> управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами <input type="checkbox"/> негосударственный пенсионный фонд <input type="checkbox"/> страховая компания <input type="checkbox"/> холдинговая компания <input type="checkbox"/> казначейская компания <input type="checkbox"/> управление по договору доверительного управления имуществом <input type="checkbox"/> акционерный инвестиционный фонд <input type="checkbox"/> клиринговые организации <input type="checkbox"/> небанковская кредитная организация <input type="checkbox"/> ни один из указанных видов деятельности	
3. ПРИНАДЛЕЖНОСТЬ К ФИНАНСОВЫМ ИНСТИТУТАМ	
<p>Является ли Ваша организация финансовым институтом для целей FATCA? <i>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.</i></p> <input type="checkbox"/> ДА: Укажите вид финансового института: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Банковская организация (Depository Institution), кредитная организация <input type="checkbox"/> Депозитарная организация (Custodial Institution) <input type="checkbox"/> Инвестиционная компания (Investment Company) <input type="checkbox"/> Холдинговая компания (Holding Company) <input type="checkbox"/> Казначейская компания (Treasury Center) <input type="checkbox"/> Страховая компания (Insurance Institution) 	
<input type="checkbox"/> НЕТ Если «ДА», перейдите к следующему пункту. Если «НЕТ», после заполнения пункта 4 перейдите к пункту 6 (пункт 5 не требуется заполнять).	
4. ПРИЗНАКИ РЕГИСТРАЦИИ НА ТЕРРИТОРИИ США	

¹ Данная форма предназначена для выявления финансовых организаций в целях выполнения требований FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) и составлена в соответствии с §1.1471-3(с)(6)(v) U.S. Treasury Regulations (Инструкции Казначейства США) и 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». АО «БКС Банк» оставляет за собой право запросить дополнительную информацию по форме, утвержденной налоговой службой США (IRS) или по форме АО «БКС Банк»

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа	Подпись	Дата заполнения
--	---------	-----------------

4.1. Ваша организация зарегистрирована/учреждена на территории США?

- ДА
 НЕТ

Если ответ на вопрос 4.1 «Нет» и вопрос 3 «нет», перейдите к пункту 6.

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

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

4.2. Укажите идентификационный номер налогоплательщика (EIN)² _____

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 пунктах 4.2 – 4.6.

5. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАЦИИ В ИНОСТРАННОМ НАЛОГОВОМ ОРГАНЕ

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 GIIN³: _____

Укажите статус Вашей организации для целей FATCA:

- Участвующий финансовый институт без MC⁴ (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: _____

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 :

- 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

² Employer Identification Number (EIN) - Идентификационный номер налогоплательщика США – юридического лица.

Идентификационный номер, используемый для целей налогообложения в США, который присваивается налогоплательщикам США

³ Для спонсируемых финансовых институтов дополнительно укажите GIIN спонсора

⁴ MC – межправительственное соглашение по обмену информацией в рамках FATCA, M1 – модель 1, M2 – модель 2

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа	Подпись	Дата заполнения
--	---------	-----------------

предоставлен в течении 90 дней

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

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 пункту 7)**
- организация, акции которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг *(см. определение в пояснениях к заполнению Анкеты)* **(перейдите к пункту 7)**
- прочее **(перейдите к следующему вопросу)**

6.2. Укажите, входит ли в состав контролирующих лиц (бенефициаров) Вашей организации, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в ней, одно из следующих лиц *(порядок определения доли косвенного владения см. в приложении к Анкете)*:

- физические лица, которые являются налоговыми резидентами США *(см. определение в приложении к Анкете)*;
 - юридические лица, которые зарегистрированы/учреждены на территории США и не исключены из состава специально указанных налоговых резидентов США *(перечень приведен в приложении к Анкете)*.
- ДА** *(перейдите к следующему вопросу)*
- НЕТ** *(перейдите к пункту 7)*

6.3. 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):

- дивиденды;
- проценты;
- доходы, полученные от пула страховых договоров, при условии, что полученные суммы зависят целиком или в части от доходности пула;
- рента и роялти (за исключением рента и роялти, полученных в ходе активной операционной деятельности);
- аннуитеты;
- прибыль от продажи или обмена имущества, приносящего один из видов вышеуказанных доходов;
- 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;
- прибыль от операций с иностранной валютой (положительные или отрицательные курсовые разницы);
- контракты, стоимость которых привязана к базовому активу (номиналу), например деривативы (валютный СВОП, процентный СВОП, опционы и др.);
- выкупная сумма по договору страхования или сумма займа, обеспеченная договором страхования;
- суммы, полученные страховой компанией за счет резервов на осуществление страховой деятельности и аннуитетов.

- ДА**, указанные виды доходов/активов составляют более 50% (по отдельности или в совокупности)

Ф.И.О. единоличного исполнительного органа	Подпись	Дата заполнения

<p>Перейдите к следующему вопросу.</p> <p><input type="checkbox"/> НЕТ, указанные виды доходов (по отдельности или в совокупности) составляют менее 50% совокупного дохода организации за предшествующий год.</p>		
<p>6.4. Предоставляет ли Ваша организация самостоятельно информацию о контролирующих лицах в Налоговую службу США в качестве Direct Reporting NFFE?</p> <p><input type="checkbox"/> ДА, Укажите GIIN: _____</p> <p><input type="checkbox"/> НЕТ, Перейдите к следующему вопросу</p>		
<p>6.5. Предоставьте следующую информацию о каждом контролирующем лице (бенефициарном владельце) Вашей организации, которое определено в п. 6.2:</p> <p>SSN/ITIN/EIN⁵ № _____</p> <p>Название / фамилия, имя и (если имеется) отчество на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США _____</p> <p>Адрес места проживания/регистрации _____</p> <p>Укажите, если у контролирующего лица помимо гражданства РФ есть гражданство какого-либо иностранного государства (кроме гражданства государства – члена Таможенного союза):</p> <p><input type="checkbox"/> ДА, укажите название иностранного государства: _____</p> <p>Предоставьте копию паспорта гражданина иностранного государства.</p> <p><input type="checkbox"/> НЕТ</p> <p><input type="checkbox"/> НЕ ПРИМЕНИМО, контролирующее лицо не является гражданином РФ.</p>		
7. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ		
<p>Подписывая настоящую Анкету идентификации юридического лица в соответствии с законом FATCA (далее – Анкета), Клиент – юридическое лицо заверяет и гарантирует АО «БКС Банк» (место нахождения: Российская Федерация, 129110, Москва, пр. Мира, 69, строение 1, ОГРН 1055400000369) (далее – Организация финансового рынка), что вся информация, указанная в данной Анкете, проверена Клиентом, является верной, полной и достоверной. Настоящим Клиент предоставляет Организации финансового рынка право на проверку информации, указанной в настоящей Анкете.</p> <p>Настоящим Клиент – юридическое лицо обязуется уведомить Организацию финансового рынка об изменении любого факта, подтверждения, иной информации, указанной в данной Анкете, в течение 30 дней с даты ее изменения.</p> <p>Настоящим Клиент – юридическое лицо подтверждает, что получил согласие контролирующих лиц (бенефициаров) Клиента на предоставление информации о них, в том числе персональных данных указанных лиц, Организации финансового рынка, иностранному налоговому органу и (или) 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.</p> <p>Подписывая настоящую Анкету, Клиент – юридическое лицо дает свое 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 о Клиенте, имеющейся у Организации финансового рынка, включая персональные данные субъектов персональных данных и информацию, являющуюся конфиденциальной информацией, в том числе информацию о номере счета/счетов, о величине денежных средств, учитывающихся по счету/счетам Клиента, информацию об операциях по счету/счетам, информацию, указанную в формах W-9/W-8.</p> <p>Настоящее 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.</p>		
ФИО, должность и подпись единоличного исполнительного органа организации		
Дата		
Печать организации		

⁵ 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	Подпись	Дата заполнения