|  |  |
| --- | --- |
|  | **Приложение 2**  к Положению об особенностях осуществления в ООО КБ «Столичный Кредит»  финансовых операций с иностранными юридическими и физическими лицами  и информационного взаимодействия с уполномоченными органами в целях  соблюдения требований режимов FATCA и CRS |

|  |
| --- |
| **ПОДРОБНАЯ ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ ДЛЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ, ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ И ЛИЦ, ЗАНИМАЮЩИХСЯ ЧАСТНОЙ ПРАКТИКОЙ (в целях CRS и FATCA)** |

Данная форма предназначена для целей выявления налогового резидента иностранных государств в соответствии с требованиями Федерального закона от 28.06.2014 N 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", а также для целей Закона США о налогообложении FATCA.

Выберите подходящий вариант ответа указанием «V» или «X», а в необходимых случаях укажите также дополнительные данные.

ООО КБ «Столичный Кредит» оставляет за собой право запросить дополнительную информацию.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **Сведения о физическом лице:  Клиент  Выгодоприобретатель**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Фамилия | |  | | | | | Имя | |  | | | | | Отчество (если имеется) | |  | | | | | Являетесь ли Вы налоговым резидентом иностранного государства (территории) или нескольких государств | | | | **ДА** | **НЕТ** | | Действующий адрес проживания | | Страна | |  | | | Индекс | |  | | | Город/ административный субъект | |  | | | Улица | |  | | | Дом | |  | | | Корпус, квартира | |  | | | Почтовый адрес | | Страна | |  | | | Индекс | |  | | | Город/ административный субъект | |  | | | Улица | |  | | | Дом | |  | | | Корпус, квартира | |  | | | Дата рождения | |  | | | | | Место рождения | | Страна | |  | | | Город, область, район | |  | | | Номер телефона или факса | |  | | | |   **Если Вы являетесь налоговым резидентом нескольких иностранных государств, пожалуйста укажите их названия и адреса проживания: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |
| Страна (юрисдикция) налогового резиденства и соответствующий ИНН - TIN (Taxpayer Identification Number - Идентификационный номер налогоплательщика) (или его аналог):   |  |  |  | | --- | --- | --- | | Страна (юрисдикция) налогового резиденства | ИНН - TIN (или его аналог) | Если ИНН (TIN) не представлен, то укажите причину (1,2,3) | |  |  |  | |  |  |  |   Причина 1 – страна (юрисдикция) налогового резиденства не присваивает ИНН (TIN)  Причина 2 – владелец счета не может по иным причинам получить ИНН (TIN) или его аналог. Укажите точное объяснение, если Вы не можете предоставить ИНН (TIN): *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*  *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*  Причина 3 – представление ИНН (TIN) необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требование о сборе данных о ИНН (TIN)) |
| 1. **Идентификация физического лица со статусом «Налоговый резидент США»**  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Являетесь ли Вы налоговым резидентом США\* | | | | **ДА** | | **НЕТ** | | Являетесь ли Вы гражданином США (в том числе в случае наличия двух и более гражданств) | | | | **ДА** | | **НЕТ** | | Имеете ли Вы разрешение на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя форма I 551 «Green Card») | | | | **ДА** | | **НЕТ** | | Соответствуете ли Вы критерию «Долгосрочного пребывания» на территории США\*\* | | | | **ДА** | | **НЕТ** | | Есть ли у Вас адрес проживания и/или почтовый адрес в США, есть ли у Вас номера контактного телефона в США | | | | **ДА** | | **НЕТ** | | Является ли местом Вашего рождения территория США и Вы отказались от гражданства США? Если ответ «Да», предоставьте копию свидетельства, подтверждающего отказ от гражданства (Certificate of Loss of Nationality) | | | | **ДА** | | **НЕТ** | | Если на один из вопросов раздела 2 Вы ответили Да, укажите информацию по SSN/ITIN \*\*\*:  SSN \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  ITIN\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | Фамилию, имя и (если имеется) отчество на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США | |  | | | | | | Адрес на английском языке (страна, почтовый индекс, единица территориального деления, населенный пункт, улица, дом, квартира) | |  | | | | | | Имеете ли вы Выгодоприобретателя или Бенефициарного владельца, который является резидентом иностранного государства (территории) или нескольких государств | | **ДА**  Заполните соответствующую форму на Выгодоприобретателя и/или Бенефициарного владельца | | **НЕТ** | | |   Настоящим подтверждаю, что:   * информация, указанная в настоящей Форме, является актуальной, полной и достоверной; * я несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений в соответствии с применимым законодательством; * в случае изменения идентификационной информации, указанной в данной Форме, обязуюсь предоставить обновленную информацию Банку не позднее 30 дней с момента изменений сведений; * обязуюсь в случае изменения обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства информировать Банк в течение 30 дней с момента изменения обстоятельств; * выражаю согласие с тем, что предоставленная мною информация может быть передана Банком в национальный налоговый орган и другие надзорные органы в рамках действующего законодательства Российской Федерации, и они могут обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах; * я гарантирую, что в случае заполнения соответствующей информации на моего Выгодоприобретателя и/или Бенефициарного владельца обеспечено их согласие на предоставление и обработку Банка персональных данных указанных лиц;  |  | | --- | |  |   (подпись/расшифровка)    Дата «\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_г. |

При наличии иной дополнительной информации, Клиент вправе добавить соответствующие строки в соответствующие разделы данной Формы.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**\*Краткое определение налогового резидента США**

изические лица признаются налоговыми резидентами США, если выполняется одно из следующих условий:

* Физическое лицо является гражданином США;
* Физическое лицо имеет разрешение на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя -форма I-551(Green Card);
* Физическое лицо соответствует критериям «Долгосрочного пребывания».

**\*\*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\*1/3 + 120\*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.*

\*\*\* **«SSN» -** (Social Security Number) – Номер социального страхования гражданина США. Если Вам не присвоен номер социального страхования, пожалуйста, укажите **«ITIN»** - (Individual Taxpayer Identification Number) - Индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США.