

## Форма самосертификации в целях CRS юридического лица/иностранной структуры без образования юридического лица/филиала/представительства

Клиент

Выгодоприобретатель \_\_\_\_\_

(наименование/ФИО Клиента)

1.	<b>Сведения о юридическом лице/ иностранной структуре без образования юридического лица/филиале/представительстве</b>	
1.1.	Наименование, фирменное наименование на русском языке (полное и (или) сокращенное) и на иностранных языках (полное и (или) сокращенное) (при наличии)	
1.2.	ИНН - для резидента /идентификационный номер налогоплательщика или код иностранной организации, присвоенный до 24 декабря 2010 года, либо идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный после 24 декабря 2010 года, - для нерезидента/ Код (коды) (при наличии) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика (или его (их) аналоги)	
1.3.	Адрес юридического лица	
1.4.	Включена ли Ваша организация/иностранная структура без образования юридического лица в перечень организаций <sup>1</sup> , в отношении которых не применяются положения Главы 20.1 НК РФ?	<input type="checkbox"/> да  <input type="checkbox"/> нет
<b>Пункты 2 и 3 Формы заполняются в случае, если в вопросе 1.4. указано «нет».</b>		
2.	<b>Информация о налоговом резидентстве:</b>	
2.1.	Государство (территория) налогового резидентства * если юридическое лицо (структура без образования юридического лица) не является налоговым резидентом ни одного иностранного государства (территории), такое лицо считается налоговым резидентом иностранного государства (территории), в котором расположены его органы или структуры управления.	<input type="checkbox"/> РФ <input type="checkbox"/> Иностранное государство (территория): _____ (наименование) <input type="checkbox"/> не является налоговым резидентом ни одного иностранного государства (территории)*
2.2.	Иностранное идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный иностранным государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент	<input type="checkbox"/> да _____  <input type="checkbox"/> нет
3.	<b>Признаки пассивной нефинансовой организации:</b>	
3.1.	Является ли Ваша организация/иностранная структура без образования юридического лица организацией финансового рынка (ОФР)?	<input type="checkbox"/> да, а именно: <input type="checkbox"/> кредитной организацией; <input type="checkbox"/> страховщиком, осуществляющим деятельность по добровольному страхованию жизни; <input type="checkbox"/> профессиональным участником рынка ценных бумаг, осуществляющим брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность; <input type="checkbox"/> управляющим по договору доверительного управления имуществом; <input type="checkbox"/> негосударственным пенсионным фондом; <input type="checkbox"/> акционерным инвестиционным фондом; <input type="checkbox"/> управляющей компанией инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или

<sup>1</sup> (1) Центральный банк Российской Федерации (Банк России); (2) Пенсионный фонд Российской Федерации; (3) Фонд обязательного медицинского страхования; (4) Фонд социального страхования Российской Федерации; (5) Международная финансовая корпорация; (6) Международный банк реконструкции и развития; (7) Евразийский банк развития; (8) Международная ассоциация развития; (9) Европейский банк реконструкции и развития; (10) Межгосударственный банк; (11) Международный инвестиционный банк; (12) Международный банк экономического сотрудничества; (13) Многостороннее агентство по гарантиям инвестиций; (14) Черноморский банк торговли и развития; (15) Европейский инвестиционный банк; (16) Северный инвестиционный банк; (17) Международный валютный фонд.

		<p>негосударственного пенсионного фонда;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> центральным контрагентом, управляющим товарищем инвестиционного товарищества;</li> <li><input type="checkbox"/> иной организацией или структурой 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.</li> </ul> <p><input type="checkbox"/> нет*</p>
3.2.	<p>Обладает ли Ваша организация/иностранная структура без образования юридического лица одним из следующих признаков осуществления активной деятельности:</p> <p><b>Примечание:</b> признаются доходами от пассивной деятельности следующие доходы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• дивиденды;</li> <li>• процентный доход (или иной аналогичный доход);</li> <li>• доходы от сдачи в аренду или субаренду имущества;</li> <li>• доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности;</li> <li>• периодические страховые выплаты (аннуитеты);</li> <li>• превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности);</li> <li>• превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы);</li> <li>• доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни;</li> <li>• иные доходы, аналогичные доходам, указанным в настоящем пункте.</li> </ul>	<p><input type="checkbox"/> да, а именно:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> за календарный год, предшествующий отчетному периоду, менее 50% доходов организации составляют доходы от пассивной деятельности и менее 50% активов организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности;</li> <li><input type="checkbox"/> акции (доли) организации обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже;</li> <li><input type="checkbox"/> акции (доли) другой организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется Вашей организацией или прямо или косвенно контролирует Вашу организацию, обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50% акций (долей) в уставном (складочном) капитале);</li> <li><input type="checkbox"/> акции (доли) организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется другой организацией (или структурой без образования юридического лица), одновременно прямо или косвенно контролирующей Вашу организацию, обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);</li> <li><input type="checkbox"/> организация исполняет функции центрального банка, является государственным учреждением, международной организацией или 100 процентов долей (акций) участия в уставном (складочном) капитале организации принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций;</li> <li><input type="checkbox"/> организация создана 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;</li> <li><input type="checkbox"/> организация является вновь созданным лицом;</li> <li><input type="checkbox"/> организация не являлась 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;</li> <li><input type="checkbox"/> организация является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от</li> </ul>

		налогов. <input type="checkbox"/> нет*
3.3.	Является ли Ваша организация организацией финансового рынка, зарегистрированной в иностранном государстве (территории), не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещенный на официальном сайте Федеральной налоговой службы в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которая управляется иной организацией финансового рынка	<input type="checkbox"/> да*  <input type="checkbox"/> нет
3.4.	<p><b>* В случае наличия признаков пассивной нефинансовой организации:</b></p> <p>- ответ «нет» одновременно по п.3.1 и п.3.2;</p> <p>- ответ «да» по п.3.3</p> <p><b>просим Вас указать информацию о налоговом резидентстве лиц, прямо или косвенно контролирующих Вашу организацию, заполнив Форму самосертификации в целях CRS физического лица.</b></p>	
4.	Подписывая настоящую Форму: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ клиент подтверждает, что информация, указанная в данной Форме, была клиентом проверена, является точной, полной и достоверной, и подтверждает право Банка на проверку и обработку предоставленных сведений;</li> <li>✓ клиент обязуется уведомить Банк о любых изменениях, в результате которых информация, указанная в данной Форме, становится неточной, в течение 30 (тридцати) дней с даты таких изменений.</li> </ul>	
	Ф.И.О. руководителя организации	
	Подпись	
	Дата	