

Уважаемый Клиент!

Перед заполнением Приложений к Заявлению на открытие счета, обратите внимание на следующее.

Федеральный закон от 27.11.2017 N 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» обязывает ООО РНКО «РИБ» собирать и включать в отчетность определенные сведения о налоговом резидентстве владельца счета. Каждая юрисдикция устанавливает свои критерии налогового резидентства и общие правила указаны на следующем веб-портале - OECD AEOI Portal. По общему правилу, налоговое резидентство определяется как страна/юрисдикция проживания. Особые условия могут сделать Вас налоговым резидентом другого государства или налоговым резидентом нескольких государств (двойной резидент). Если Вы являетесь гражданином или налоговым резидентом США, то укажите это в Приложение 1 к заявлению на открытие счета и Вам может еще понадобится заполнить Форму IRS W-9 (**Приложение 5 к заявлению на открытие счета**). Для получения ответов на дополнительные вопросы по налоговому резидентству, Вы можете либо обратиться к налоговому консультанту, либо посмотреть информацию на [портале ОЭСР по автоматическому обмену информацией](#).

Если Ваше налоговое резидентство (или налоговое резидентство владельца счета, от имени которого Вы заполняете Форму) отличается от Российской Федерации, то мы можем быть юридически обязаны направить данную Форму и иную финансовую информацию по данному счету в Федеральную налоговую службу РФ, и они могут обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Указанные данные будут оставаться действительными кроме случаев смены обстоятельств в отношении информации В таком случае, Вы должны уведомить финансовое учреждение и предоставить обновленную самосертификацию.

Если Вы являетесь юридическим лицом, то Вам необходимо заполнить Форму самосертификации для юридических лиц (**Приложение 2 к заявлению на открытие счета**).

Если Вы являетесь физическим лицом или индивидуальным предпринимателем, то Вам необходимо заполнить Форму самосертификации для физических лиц (**Приложение 3 к заявлению на открытие счета**).

Если у данного счета есть несколько владельцев, то необходимо заполнить отдельную Форму для каждого владельца.

Если владелец счета является налоговым резидентом США в соответствии с законодательством США, то Вам нужно это указать в Приложении 1 к заявлению об открытии счета и, возможно, Вам будет необходимо заполнить Форму W-9 (**Приложение 5 к заявлению на открытие счета**). Для получения дополнительной информации по вопросам налогового резидентства обратитесь либо к налоговому консультанту, либо на [портал ОЭСР по автоматическому обмену информацией](#).

Когда владелец счета является Пассивной нефинансовой компанией или инвестиционной компанией, расположенной в неучаствующей юрисдикции и управляемая иным финансовым учреждением

Пожалуйста, предоставьте информацию по физическим лицам, осуществляющими контроль над владельцем счета (далее данные физические лица будут именоваться «контролирующими лицами»), заполнив Форму самосертификации налогового резидентства для контролирующих лиц в отношении каждого контролирующего лица (**Приложение 4 к заявлению на открытие счета**). Данная информация должна быть предоставлена всеми инвестиционными компаниями, домицилированными в неучаствующих юрисдикциях и управляемые иными финансовыми учреждениями.

Мы являемся финансовым учреждением и поэтому не можем оказывать услуги по налоговому консультированию.

Ваш налоговый консультант может помочь Вам заполнить Приложения. Ваш налоговый орган может помочь Вам определить свой налоговый статус.

Вы также сможете найти дополнительную информацию на [портале ОЭСР по автоматическому обмену информацией](#) (включая список юрисдикций, присоединившихся к Стандарту ОЭСР).

Определение некоторых указанных в Приложениях к Заявлению на открытие счета терминов

Примечание: в Приложении приведены общие определения. Дополнительные определения и пояснения доступны на [портале ОЭСР по автоматическому обмену информацией](#).

Если у Вас есть дополнительные вопросы, обратитесь к налоговому консультанту или налоговому органу.

«Владелец счета». Лицо, указанное или идентифицированное в качестве владельца счета. Лицо, являющееся агентом, номинальным владельцем, опекуном, финансовым советником, посредником или опекуном, не считается владельцем счета. Например, если родитель является законным представителем ребенка в договоре банковского счета, владельцем счета будет считаться ребенок.

«Контролирующее лицо». Физическое лицо, осуществляющее контроль над юридическим лицом. Если владелец счета – юридическое лицо имеет статус Пассивного нефинансового юридического лица, то финансовое учреждение должно определить являются ли его контролирующие лица подотчетными. Термин «контролирующее лицо» корреспондирует термину «бенефициарный владелец». *Если счет обслуживается для юридического лица у которого есть контролирующее лицо, то необходимо заполнить и направить Форму самосертификации для контролирующих лиц.*

«Юридическое лицо». Термин «юридическое лицо» означает юридическое лицо или иной юридический субъект (например, корпорация, организация, траст, фонд или партнерство).

«Финансовый счет». Счет, открытый и обслуживаемый в финансовом учреждении и включающий следующие виды: сберегательный счет, долговые и долевые интересы в инвестиционных компаниях, страховые контракты с денежной стоимостью.

«Участвующая юрисдикция». Юрисдикция, подписавшая соглашения и взявшая на себя обязательства по Стандарту ОЭСР.

«Подотчетный счет». Финансовый счет, которые владеет одно и более подотчетное лицо или Пассивная нефинансовая компания, у которой контролирующее лицо (лица) является (ются) подотчетным (подотчетными) лицами.

«Подотчетное лицо». Физическое лицо – резидент подотчетной юрисдикции в соответствии с законодательством. Вопрос двойного налогового резидентства может решаться в налоговых соглашениях.

«Отчитывающаяся юрисдикция». Юрисдикция, взявшая на себя обязательство по обмену информацией о счетах и включенная в соответствующий Список.

ИНН (или его аналог). Уникальный номер налогоплательщика, присвоенный в соответствии с законодательством и стандартами конкретной юрисдикции. Некоторые юрисдикции не имеют ИНН, но имеют его аналоги (номер в системе социального страхования, персональный идентификационный код и т.п.).

«Активная нефинансовая компания» (Active NFE). Нефинансовая компания попадает под критерии активной, если она соответствует одному из нижеприведенных признаков:

- Исходя из доходов и активов;
- Акции продаются на организованных торгах;
- Государственные учреждения (государственные органы), международные организации, центральные банки или юридические лица, находящиеся во владении трех вышеперечисленных субъектов;
- Холдинговые нефинансовые компании – члены нефинансовых групп;
- Стартапы;
- Находящиеся в процессе ликвидации или банкротства;
- Казначейские центры – члены нефинансовых групп;
- Некоммерческие организации.

Также юридическое лицо будет считаться активной нефинансовой компанией, если оно будет соответствовать следующим критериям:

1) менее 50% валового дохода за предыдущий календарный год (или иной отчетный период) составляли пассивные доходы и менее 50% активов за предыдущий календарный год (или иной отчетный период) составляли объекты, используемые или хранящиеся для получения пассивного дохода;

2) акции нефинансовой компании продаются на организованных торгах или нефинансовая компания аффилирована с компанией, чьи акции продаются на организованных торгах;

3) нефинансовая компания является государственным учреждением, центральным банком или международной организацией, а также юридическим лицом, находящимся во владении одного из трех вышеуказанных субъектов;

4) существенная часть активности нефинансовой компании состоит в хранении/удержании (полностью или частично) излишних доходов/ценных бумаг или предоставлении финансовых и иных услуг для одного или более структурных подразделений, участвующих в любой нефинансовой деятельности. Исключение – юридическое лицо не сможет получить этот статус, если оно действует как (или имеет статус) инвестиционного фонда, венчурный фонд, фонд финансируемого выкупа или иная инвестиционная компания, осуществляющая деятельность по покупке или инвестированию в компании и использующая доли в этих компаниях в качестве инвестиционных активов.

5) нефинансовая компания еще не начала свою деятельность («стартап»), но инвестирует капитал в активы с целью управления деятельностью, не осуществляемую финансовым учреждением. Условие – нефинансовая компания не старше двадцати четырех месяцев.

6) нефинансовая компания не имела статуса финансового учреждения (в течение пяти последних лет) и находится в процессе ликвидации своих активов или реорганизации с целью продолжения или возобновления деятельности в сфере, отличной от финансовой.

7) Основная деятельность нефинансовой компании связана в осуществлении финансирования или хеджирования деятельности совместно с, или для, связанными (х) юридических лиц – нефинансовых учреждений. Условие – группа данных связанных компаний осуществляет основной вид деятельности, несвязанный с финансовой деятельностью.

8) нефинансовая компания соответствует всем нижеперечисленным критериям («некоммерческая»):

- учреждено для религиозных, благотворительных, научных, культурных или образовательных целей; или является профессиональной ассоциацией, бизнес-клубом, профсоюзом, или социальной организацией;

- освобождается от подоходного налога;

- не имеет акционеров или членов, являющихся бенефициарными владельцами и (или) имеющими право на долю в доходах;

- национальное законодательство не позволяет направлять доходы или активы в пользу физического лица или неблагоприятной нефинансовой организации (за исключением случаев, обусловленных особенностью деятельности благотворительной нефинансовой компании и т.п.);

- национальное законодательство устанавливает, что в случае ликвидации некоммерческой нефинансовой компании, все ее активы передаются государственному учреждению или иной некоммерческой нефинансовой компании.

Примечание: Определенные юридические лица (например, американские территориальные NFFE) могут претендовать на FATCA-статус Активного NFFE, но не могут претендовать на CRS-статус Активной нефинансовой компании.

«Депозитарная организация» (Custodial Institution). Любое юридическое лицо, принимающее депозиты в рамках своей обычной банковской

«Банковская организация» (Depository institution). Юридическое лицо осуществляющее, в качестве основного вида своей деятельности, хранение финансовых активов других лиц на счетах. Критерии – не менее 20% валового дохода в течение периода:

- трехлетнего периода, заканчивающегося 31 декабря (или финального дня отчетного периода, менее одного календарного года) до года, в рамках которого осуществляется расчет;

- периода в течение которого действовало данное юридическое лицо.

«FATCA». Закон США о налогообложении иностранных счетов (Foreign Account Tax Compliance Act). Данный Закон создает обязанности по отчетности и удержанию для платежей, адресованных определенным неамериканским финансовым учреждениям и юридическим лицам.

«Финансовое учреждение». В данный термин включаются банковская организация (Depository institution), депозитарная организация (Custodial Institution) или специализированная страховая организация (Specified Insurance Institution).

«Инвестиционная компания/юридическое лицо». В данный термин включается две категории юридических лиц:

1) юридическое лицо, чей основной вид деятельности является осуществление следующих операций для своих клиентов:

- Торговля инструментами валютного рынка (чеки, депозитарные расписки, деривативы), обмен валюты, фьючерсы;

- Управление индивидуальным или коллективным инвестиционным портфелем;

- Иное инвестирование, управление или администрирование финансовых активов или денег от имени других лиц.

К подобной деятельности не относится инвестиционное консультирование иных лиц.

2) Вторая категория «инвестиционной компании» («инвестиционная компания, управляемая иным финансовым учреждением») – любое юридическое лицо, валовый доход которой связан с инвестированием, реинвестированием или торговлей финансовыми активами. Условие – инвестиционная компания, управляется иным юридическим лицом являющимся банковской организацией (Depository institution), депозитарной организацией (Custodial Institution), специализированной страховой организацией (Specified Insurance Institution) или инвестиционной компанией первой категории.

«Инвестиционная компания, расположенная в неучаствующей юрисдикции и управляемая иным финансовым учреждением». Любое юридическое лицо валовый доход которой связан с инвестированием, реинвестированием или торговлей финансовыми активами. Условия: (1) управляется иным финансовым учреждением и (2) расположенная в неучаствующей юрисдикции.

«Инвестиционная компания, управляемая иным финансовым учреждением». Юридическое лицо «управляется» иным юридическим лицом, если управляющее юридическое лицо осуществляет, прямо или через иного поставщика услуг, от имени управляемого лица виды деятельности, поименованные в пункте (1) определения «инвестиционного юридического лица».

Юридическое лицо управляет иным юридическим лицом только в случае, когда у него есть дискретные полномочия по управлению активами иного юридического лица (полностью или частично). Когда юридическое лицо управляется несколькими финансовыми учреждениями, нефинансовыми компаниями или физическими лицами, то оно считается управляемым банковской организацией (Depository institution), депозитарной организацией (Custodial Institution), специализированной страховой организацией (Specified Insurance Institution) или инвестиционной компанией первой категории (если эти категории есть среди управляющих).

«Нефинансовая компания/юридическое лицо». Любое юридическое лицо, не являющееся финансовым учреждением.

«Неотчитывающееся финансовое учреждение». Означает финансовое учреждение, относящееся к одной из следующих категорий:

- Государственное учреждение, международная организация или центральный банк (кроме платежей, связанных с коммерческой финансовой активностью, осуществляемой банковской организацией (Depositary institution), депозитарной организацией (Custodial Institution), специализированной страховой организацией (Specified Insurance Institution);

- Пенсионные фонды;

- Исключенная иностранная финансовая организация с коллективным механизмом инвестирования;

- Траст, документированный трасти (трасти – отчитывающееся финансовое учреждение, направляющее все информацию по подотчетным счетам траста);

- Иные неотчитываемые финансовые учреждения в соответствии с национальным законодательством.

«Финансовое учреждение – резидент участвующей юрисдикции». Финансовое учреждение, соответствующее следующим критериям: (1) финансовое учреждение – налоговый резидент участвующей юрисдикции (исключая филиалы данного финансового учреждения, расположенные за пределами данной участвующей юрисдикции); (2) филиал финансового учреждения – нерезидента участвующей юрисдикции, если оно является налоговым резидентом участвующей юрисдикции.

«Пассивная нефинансовая компания». Любая нефинансовая компания, не считающаяся активной.

«Связанное юридическое лицо». Юридическое лицо «связано» с иным юридическим лицом, если последнее контролирует первое или два юридических лица контролируются иным юридическим лицом. Для данных целей под контролем понимается прямое или косвенное владение более 50% голосов или активов в юридическом лице.

«Подотчетное юрисдикционное лицо». Юридическое лицо – налоговый резидент в подотчетной юрисдикции в соответствии с нормами национального законодательства. Юридическое лицо, такое как партнерство, ограниченное партнерство или иной аналогичный субъект, не имеющее налогового резидентства, будет считаться резидентом в той юрисдикции, где расположено место ее эффективного управления (подобное юридическое лицо должно указать место расположения органа управления или юрисдикцию, в которой осуществляется основная деятельность).

В случае двойного налогового резидентства могут применяться нормы налоговых соглашений, устанавливающие правила определения налогового резидентства.

«Подотчетное лицо». К данной категории относится «подотчетное юрисдикционное лицо», кроме:

- Корпораций, чьи акции продаются на организованных торгах;

- Корпораций, связанных с вышеуказанной корпорацией;

- Государственное учреждение;

- Международная организация;

- Центральный банк;

- Финансовое учреждение (кроме инвестиционных компаний, описанных в подпараграфе А(б) (b), считающиеся пассивными нефинансовыми компаниями).

Специализированная страховая организация (Specified Insurance Institution). Любое юридическое лицо, являющееся страховой компанией (или холдинговой компанией) которое заключает или обязано осуществлять платежи в отношении договоров накопительного страхования или договоров аннуитета.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1 к Заявлению на открытие счета

_____ (наименование клиента)

<p><u>ВНИМАНИЕ:</u> <i>Все поля обязательны к заполнению. При наличии незаполненных полей Заявление на открытие счета РНКО не принимается.</i></p>	
Цели установления договорных отношений с ООО РНКО «РИБ»	<input type="checkbox"/> расчетно – кассовое обслуживание <input type="checkbox"/> иное _____
Предполагаемый характер отношений	<input type="checkbox"/> долгосрочный <input type="checkbox"/> краткосрочный
Цель финансово-хозяйственной деятельности клиента	<input type="checkbox"/> реализация общественных программ <input type="checkbox"/> получение прибыли <input type="checkbox"/> иное _____
1. Количество и сумма планируемых операций по счету 2. и (или) виды договоров, расчеты по которым планируется осуществлять 3. и (или) основные контрагенты (плательщики и получатели по операциям)	1. _____ 2. _____ 3. _____
Деловая репутация	<input type="checkbox"/> положительная <input type="checkbox"/> негативная <input type="checkbox"/> отсутствуют Наличие письменных отзывов: <input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
Источники происхождения денежных средств	<input type="checkbox"/> результаты уставной деятельности <input type="checkbox"/> заемные средства <input type="checkbox"/> иное _____
Количество штатных сотрудников	<input type="checkbox"/> более 50 человек <input type="checkbox"/> менее 50 человек <input type="checkbox"/> отсутствуют
Применяемая система налогообложения	<input type="checkbox"/> общая <input type="checkbox"/> упрощенная (УСН) <input type="checkbox"/> иное _____
Наличие у клиента лицензий, участие в ассоциациях, саморегулируемых организациях	<input type="checkbox"/> нет <input type="checkbox"/> да _____ <i>(указать вид лицензии, наименование ассоциации, СРО и т.д.)</i>
Сведения об учредителях / акционерах (с распределением долей участия / акций и указанием гражданства)	
Сведения о бенефициарном владельце (владельцах) клиента	

<p>Является ли клиент (бенефициарный собственник, фактический получатель дохода) налоговым резидентом только в Российской Федерации</p>	<p><input type="checkbox"/> да, являюсь налоговым резидентом только в РФ</p> <p><input type="checkbox"/> нет, являюсь налоговым резидентом в иностранном государстве</p> <p>_____</p> <p style="text-align: center;"><i>(указать страну (страны))</i></p> <p>В случае, если Вы выбрали ответ «нет» (за исключением указания страны налогоплательщика – Соединенные Штаты Америки), то Вам необходимо заполнить Приложение 2 (для юридических лиц), Приложение 3 (для ИП и физических лиц) к заявлению на открытие счета. В случае указания страны налогоплательщика – Соединенные Штаты Америки, то Вам необходимо заполнить Приложение 5 к заявлению на открытие счета.</p>
<p>Является ли клиент Пассивной нефинансовой организацией¹</p>	<p><input type="checkbox"/> нет</p> <p><input type="checkbox"/> да</p>
<p>Работает ли (планирует ли работу) клиент в интересах третьих лиц (выгодоприобретателей)</p>	<p><input type="checkbox"/> нет</p> <p><input type="checkbox"/> да _____</p> <p style="text-align: center;"><i>(указать выгодоприобретателей)</i></p>
<p>Работает ли (планирует ли работу) клиент с экспортом / импортом товаров</p>	<p><input type="checkbox"/> нет</p> <p><input type="checkbox"/> да _____</p> <p style="text-align: center;"><i>(указать страны-контрагенты)</i></p>
<p>Осуществляет ли (планирует ли) клиент переводы на счета нерезидентов (кроме Белоруссии и Казахстана) за товары, ранее приобретенные у резидентов Белоруссии или Казахстана и отправляемые с их территории</p>	<p><input type="checkbox"/> нет</p> <p><input type="checkbox"/> да</p>
<p>Сведения о наличии банковских счетов в других банках (номер счета, наименование банка или БИК)</p>	

Я заявляю, что все указанные мной сведения, исходя из имеющейся информации, точны и полны.

Руководитель организации _____ / _____ /
М.П.
Главный бухгалтер _____ / _____ /

« ____ » _____ 20__ г.

Настоящим подтверждаем, что организация присутствует по указанному в Заявлении фактическому адресу.

« ____ » _____ 20__ г.

Руководитель организации _____ / _____ /
(подпись) *(расшифровка)*

1. Пассивная нефинансовая организация – организация, пассивный доход которой составляет более 50% валового дохода организации
- Пассивный доход:
- дивиденды; проценты; рента и роялти (за исключением ренты и роялти, полученной в ходе активной операционной деятельности);
 - аннуитеты;
 - прибыль от продажи или обмена имущества, приносящего один из видов указанных доходов;
 - прибыль от сделок с биржевыми товарами (включая фьючерсы, форварды и аналогичные сделки), за исключением сделок, которые являются хеджируемыми, при условии, что сделки с такими товарами являются основной деятельностью организации; - прибыль от операций с иностранной валютой (положительные и 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; доходы, полученные от пула страховых договоров, при условии, что полученные суммы зависят от дохода пула.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2 к Заявлению на открытие счета

(наименование клиента)

САМОСЕРТИФИКАЦИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА (СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА)

В связи с участием РФ в соглашении об автоматическом обмене налоговой информацией, и внесении изменений в Налоговый кодекс Российской Федерации, на финансовые организации возложена дополнительная нагрузка по выявлению и классификации клиентов по признаку налогового резидентства и передаче информации в Федеральную Налоговую Службу РФ. В связи с этим просим Вас заполнить настоящее Приложение к Заявлению на открытие счета.

Раздел 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	
Наименование юридического лица/филиала	
Страна регистрации	
Страна осуществления деятельности	
<i>Действительный юридический адрес (в т.ч. адрес головного офиса, адрес органа управления или управляющей структуры):</i>	
Страна	
Город/иной административный субъект	
Улица, номер дома, корпуса, квартиры	
Индекс/аналог (если имеется)	
<i>Почтовый адрес:</i>	
Страна	
Город/иной административный субъект	
Улица, номер дома, корпуса, квартиры	
Индекс/аналог (если имеется)	
Раздел 2. РАЗНОВИДНОСТЬ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА (СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА)	
<i>Часть 1</i>	
1. Финансовое учреждение – инвестиционная компания:	
<input type="checkbox"/>	1.1. Инвестиционная компания, расположенная в не участвующей юрисдикции и управляемая иным финансовым институтом
<input type="checkbox"/>	1.2. Иная инвестиционная компания
Если Вы определили свой статус как «Финансовое учреждение – инвестиционное юридическое лицо», то также укажите Ваш GIIN (при наличии): _____	
<input type="checkbox"/>	2. Финансовое учреждение – банковская организация (Depository institution), депозитарная организация (Custodial Institution) или специализированная страховая организация (Specified Insurance Institution)
<input type="checkbox"/>	3. Активная нефинансовая компания – корпорация, акции которой продаются на организованных торгах, или аффилированная компания вышеуказанной корпорации

3.1. Если Вы определили свой статус как «Активная нефинансовая компания», то укажите ниже наименование биржи, где котируются акции Вашей корпорации:		
3.2. Если Вы являетесь аффилированной компанией корпорации, акции которой продаются на организованных торгах, то укажите наименование материнской корпорации:		
<input type="checkbox"/>	4. Активная нефинансовая компания – Государственная компания или центральный банк	
<input type="checkbox"/>	5. Активная нефинансовая компания – Международная организация	
<input type="checkbox"/>	6. Активная нефинансовая компания – отличная от организаций указанных в п.п.3-5 (например, стартап или благотворительная организация)	
<input type="checkbox"/>	7. Пассивная нефинансовая компания (примечание: если Вы выбрали этот статус, то также заполните часть 2	
Часть 2 (заполняется в случае, если Вы выбрали п.1.1. или п.7)		
Укажите имена контролирующих лиц владельца счета:		
Заполните Форму самосертификации налогового резидентства контролирующих лиц для каждого указанного Вами контролирующего лица (Приложение 4 к заявлению на открытие счета).		
Раздел 3. СТРАНА/ЮРИСДИКЦИЯ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА и ИНН (или его аналог)		
Страна/юрисдикция налогового резидентства		ИНН (аналог), если ИНН не предоставлен, то укажите причину (причины А, В и С приведены ниже).
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
<p>Причина А – страна/юрисдикция налогового резидентства владельца счета не присваивает ИНН.</p> <p>Причина В – владелец счета не может по иным причинам получить ИНН или его аналог (пожалуйста напишите ниже причину).</p> <p>Причина С – предоставление ИНН необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе данных о ИНН)</p>		
Пожалуйста, укажите точное объяснение, если вы не можете предоставить ИНН по причине В:		
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
РАЗДЕЛ 4. ДЕКЛАРАЦИИ И ПОДПИСЬ		

Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного соглашения/договора с ООО РНКО «РИБ» и я понимаю порядок использования предоставленной информации.

Я осознаю, что предоставленная мной информация может быть передана в Федеральную налоговую службу Российской Федерации и они могут обмениваться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Я подтверждаю, что я являюсь владельцем счета (или обладаю полномочиями для подписания данного Приложения к Заявлению на открытие счета от имени владельца счета), указанного в данном Приложении к Заявлению на открытие счета.

Я заявляю, что все указанные мной сведения, исходя из имеющейся информации, точны и полны.

Я беру на себя обязательство информировать ООО РНКО "РИБ" о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающие некорректной предоставленную в Приложении к Заявлению на открытие счета информацию в течение 30 календарных дней с момента смены обстоятельств путем предоставления обновленной самосертификации.

ФИО руководителя организации: _____

Дата «__» _____ 20__ г. Подпись _____

Если данное Приложение подписывает не владелец счета, то укажите ниже свои полномочия.

Полномочия: _____

ПРИЛОЖЕНИЕ 3 к Заявлению на открытие счета

(наименование клиента)

САМОСЕРТИФИКАЦИЯ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА

В связи с участием РФ в соглашении об автоматическом обмене налоговой информацией, и внесении изменений в Налоговый кодекс Российской Федерации, на финансовые организации возложена дополнительная нагрузка по выявлению и классификации клиентов по признаку налогового резидентства и передаче информации в Федеральную Налоговую Службу РФ. В связи с этим просим Вас заполнить настоящее Приложение к Заявлению на открытие счета.

Раздел 1. ИДЕНТИФИКАЦИЯ	
Фамилия	
Имя	
Отчество (если иное не вытекает из закона или национального обычая)	
Дата рождения (в формате ДД.ММ.ГГГГ)	
<i>Место рождения:</i>	
Страна	
Город/ иной административный субъект	
<i>Адрес места фактического проживания/регистрации:</i>	
Страна	
Город/иной административный субъект	
Улица, номер дома, корпуса, квартиры	
Индекс/аналог (если имеется) *	
<i>Почтовый адрес (заполняется, если он отличается от адреса места фактического проживания/регистрации)</i>	
Страна	
Город/иной административный субъект	
Улица, номер дома, корпуса, квартиры	
Индекс/аналог (если имеется)	
Номер контактного телефона на территории Российской Федерации	
Номер контактного телефона и/или факса на территории иностранного государства	
Раздел 2. СТРАНА (ЮРИСДИКЦИЯ) НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА и ИНН (или его аналог)	
Страна/юрисдикция налогового резидентства	ИНН (аналог), если ИНН не предоставлен, то укажите причину (причины А, В и С приведены ниже).
1.	
2.	

3.	
4.	
5.	
6.	
7.	

*Причина А – страна/юрисдикция налогового резидентства владельца счета не присваивает ИНН.
 Причина В – владелец счета не может по иным причинам получить ИНН или его аналог (пожалуйста напишите ниже причину).
 Причина С – предоставление ИНН необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе данных о ИНН).*

Пожалуйста, укажите точное объяснение, если вы не можете предоставить ИНН по причине В:

1.
2.
3.
4.
5.
6.
7.

Раздел 3. ДЕКЛАРАЦИИ И ПОДПИСЬ

Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного соглашения/договора с ООО РНКО «РИБ» и я понимаю порядок использования предоставленной информации.

Я осознаю, что предоставленная мной информация, а так же информация об остатках и операциях по моим счетам может быть передана в Федеральную налоговую службу Российской Федерации и они могут обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Я подтверждаю, что я являюсь владельцем счета (или обладаю полномочиями для подписания данного Приложения к Заявлению на открытие счета от имени владельца счета), указанного в данном Приложении к Заявлению на открытие счета.

Я заявляю, что все указанные мной сведения, исходя из моих сведений, точны и полны.

Я беру на себя обязательство информировать ООО РНКО «РИБ» о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающие некорректной предоставленную в Приложении к Заявлению на открытие счета информацию в течение 30 календарных дней с момента смены обстоятельств путем предоставления обновленной самосертификации.

Подпись _____ Расшифровка подписи _____

Дата
«__» _____ 20__ г.

Номер контактного телефона _____

Если данное Приложение подписывает не владелец счета, то укажите ниже свои полномочия.

Полномочия: _____

ПРИЛОЖЕНИЕ 4 к Заявлению на открытие счета

(наименование клиента)

САМОСЕРТИФИКАЦИЯ КОНТРОЛИРУЮЩЕГО ЛИЦА

В связи с участием РФ в соглашении об автоматическом обмене налоговой информацией, и внесении изменений в Налоговый кодекс Российской Федерации, на финансовые организации возложена дополнительная нагрузка по выявлению и классификации клиентов по признаку налогового резидентства и передаче информации в Федеральную Налоговую Службу РФ. В связи с этим просим Вас заполнить настоящее Приложение к Заявлению на открытие счета.

Раздел 1. ИДЕНТИФИКАЦИЯ	
Фамилия	
Имя	
Отчество (если иное не вытекает из закона или национального обычая)	
Дата рождения (в формате ДД.ММ.ГГГГ)	
<i>Место рождения:</i>	
Страна	
Город/ иной административный субъект	
<i>Адрес места фактического проживания /регистрации:</i>	
Страна	
Город/иной административный субъект	
Улица, номер дома, корпуса, квартиры	
Индекс/аналог (если имеется)	
<i>Почтовый адрес (заполняется, если он отличается от адреса места проживания/регистрации)</i>	
Страна	
Город/иной административный субъект	
Улица, номер дома, корпуса, квартиры	
Индекс/аналог (если имеется)	
Номер контактного телефона на территории Российской Федерации	
Номер контактного телефона и/или факса на территории иностранного государства	
Пожалуйста, укажите наименования юридических лиц в отношении которых Вы являетесь контролирующими лицами:	
Раздел 2. СТРАНА (ЮРИСДИКЦИЯ) НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА и ИНН (или его аналог)	

Страна/юрисдикция налогового резидентства	ИНН (аналог), если ИНН не предоставлен, то укажите причину (причины А, В и С приведены ниже).
1.	
2.	
3.	
4.	
5.	
6.	
7.	

Причина А – страна/юрисдикция налогового резидентства владельца счета не присваивает ИНН.

Причина В – владелец счета не может по иным причинам получить ИНН или его аналог (пожалуйста напишите ниже причину).

Причина С – предоставление ИНН необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе данных о ИНН).

Пожалуйста, укажите точное объяснение, если вы не можете предоставить ИНН по причине В:

1.
2.
3.
4.
5.
6.
7.

РАЗДЕЛ 3. РАЗНОВИДНОСТЬ КОНТРОЛИРУЮЩЕГО ЛИЦА

Пожалуйста, укажите статус контролирующего лица, поставив соответствующую галочку	Юридическое лицо 1	Юридическое лицо 2	Юридическое лицо 3
Контролирующий субъект юридического лица – контроль через управление			
Контролирующий субъект юридического лица – иные механизмы контроля			
Контролирующий субъект юридического лица – высшее должностное лицо			
Контролирующее лицо траста – доверитель (settlor)			
Контролирующее лицо траста – трасти (trustee)			
Контролирующее лицо траста – защитник (protector)			
Контролирующее лицо траста – бенефициар			
h. Контролирующее лицо траста – иное			
Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог доверителя			
Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог трасти			

Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог защитника			
Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог бенефициара			
Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – иное			

Раздел 4. ДЕКЛАРАЦИИ И ПОДПИСЬ

Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного соглашения/договора с ООО РНКО «РИБ» РНКО «РИБ» и я понимаю порядок использования предоставленной информации.

Я осознаю, что предоставленная мной информация, а так же информация об остатках и операциях по моим счетам может быть передана в Федеральную налоговую службу Российской Федерации и они могут обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Я подтверждаю, что я являюсь владельцем счета (или обладаю полномочиями для подписания данного Приложения к Заявлению на открытие счета от имени владельца счета), указанного в данном Приложении к Заявлению на открытие счета.

Я заявляю, что все указанные мной сведения, исходя из моих сведений, точны и полны.

Я беру на себя обязательство информировать ООО РНКО «РИБ» о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающие некорректной предоставленную в Приложении к Заявлению на открытие счета информацию в течение 30 календарных дней с момента смены обстоятельств путем предоставления обновленной самосертификации.

Подпись _____

Расшифровка подписи _____

Дата «__» _____ 20__ г.

Номер контактного телефона _____

Если данное Приложение подписывает не владелец счета, то укажите ниже свои полномочия.

Полномочия: _____

ПРИЛОЖЕНИЕ 5 к Заявлению на открытие счета

(наименование клиента)

Анкета Клиента – иностранного налогоплательщика¹

Сведения о Клиенте: - для юридических лиц: наименование, страна регистрации, ИНН (КИО); - для физических лиц / ИП: ФИО, гражданство, дата и место рождения	
<i>Общая информация</i>	
1. Являетесь ли Вы иностранным налогоплательщиком	<input type="checkbox"/> Нет (с критериями отнесения к категории иностранного налогоплательщика ознакомлен (а)). <input type="checkbox"/> Да _____ укажите наименование иностранного государства, налогоплательщиком которого Вы являетесь _____ укажите идентификационный (-ые) номер (-а) налогоплательщика, выданные иностранным государством
<i>Заполняется Клиентом – физическим лицом, индивидуальным предпринимателем</i>	
2. Наличие гражданства США (в том числе одновременно с гражданством другого государства)	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
3. Наличие вида на жительство в США (Green card)	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
<i>Заполняется Клиентом – юридическим лицом</i>	
Наличие учредителей (участников) или бенефициарных владельцев Клиента – юридического лица, зарегистрированных в соответствии с законодательством США, либо имеющих гражданство США и (или) вид на жительство в США и контролирующих прямо или косвенно более 10% акций (долей) уставного капитала организации	
<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет При ответе «ДА» необходимо предоставить подробные сведения о них: _____	

- Указанную в настоящей Анкете информацию подтверждаю и несу полную ответственность за достоверность представленных сведений, обязуюсь представлять в РНКО подтверждающие документы (при подаче Анкеты в РНКО, при изменении указанных сведений не позднее 10-ти рабочих дней со дня изменения сведений)

_____ / _____ / _____ г.
 Ф.И.О. подпись дата М.П.

- Я даю согласие ООО РНКО «РИБ» на передачу информации обо мне/ моих счетах /операциях по моим счетам и иную необходимую информацию в иностранный налоговый орган (в том числе налоговый орган США) и иные органы, организации, указанные в законодательстве Российской Федерации¹

_____ / _____ / _____ г.
 Ф.И.О. подпись дата М.П.

¹ Приложение №1 к Критериям отнесения клиентов ООО РНКО «РИБ» к категории клиента – иностранного налогоплательщика