

ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА И ИНОСТРАННЫХ СТРУКТУР БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА

В целях исполнения Федерального закона 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" и Постановления Правительства РФ от 16.06.2018 N 693 "О реализации международного автоматического обмена финансовой информацией с компетентными органами иностранных государств (территорий)" лицам, заключающим с «Банком Заречье» (АО) (далее – Банк) договор, предусматривающий оказание финансовых услуг (далее – договор), необходимо представлять в Банк информацию, позволяющую установить их налоговое резидентство в отношении самих себя и (или) лиц, прямо или косвенно их контролирующих.

I. Общие данные		
1. Полное наименование		
2. Сокращенное наименование		
3. Страна регистрации		
4. Страна осуществления деятельности		
5. Адрес регистрации		
6. Адрес фактического местонахождения (не заполняется в случае его совпадения с адресом, указанным в п.5 ч.I)		
II. Страна/юрисдикция налогового резидентства и ИНН (или его аналог) юридического лица¹		
Страна (юрисдикция налогового резидентства)	ИНН (аналог), если ИНН (аналог) не предоставлен, укажите причину (причины А, В или С указаны ниже)	
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; Причина С – предоставление ИНН необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе данных о ИНН).		
Укажите точное объяснение, если вы не можете предоставить ИНН по причине «В»: _____		
III. Лица, являющиеся участниками / акционерами (во владении более 25 % капитала) юридического лица		
	Наименование участника	Страна регистрации
		ИНН (аналог)
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
IV. Контролирующие лица²		
Укажите имена контролирующих лиц юридического лица и страну регистрации или проживания:		
	Ф.И.О.	Страна регистрации или проживания
1.		
2.		
3.		
Если отсутствует возможность получения информации о контролирующих лицах, укажите причину:		

Если в ч. I – IV в пунктах, где фигурируют наименования стран, Вы указали название государства (территории), не являющегося Российской Федерацией, перейдите к ч.V (в ином случае перейдите к ч.VI)		

¹ По общему правилу, налоговое резидентство определяется как страна/юрисдикция регистрации. Особые условия могут сделать Вас налоговым резидентом другого государства или налоговым резидентом нескольких государств (двойной резидент). При наличии налогового резидентства сразу в нескольких странах необходимо заполнить форму сертификации для каждой юрисдикции налогового резидентства отдельно.

² Под контролирующим лицом понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в уставном капитале) Клиентом либо имеет возможность контролировать действия Клиента.

V. Разновидность юридического лица	
Отметьте выбранное знаком «V»	
1. Финансовое учреждение – организация финансового рынка³	
1.1. Организация финансового рынка, зарегистрированная в иностранном государстве (территории), не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией ⁴ , и управляемая иным юридическим лицом	
Если Вы не являетесь Финансовым учреждением, указанным в предыдущем пункте, перейдите к следующему пункту и заполните таблицу «Форма для самопроверки», предусмотренную Приложением 1	
2. Организация с преобладанием доходов от активной деятельности:	
2.1 Вновь созданная организация (с даты регистрации юридического лица прошло менее одного года)	
2.2 Организация, за календарный год, предшествующий отчетному периоду, менее 50 процентов доходов которой составляют доходы от пассивной деятельности (необходимо воспользоваться «Формой для самопроверки» , предусмотренной Приложением 1)	
2.3 Корпорация, акции которой продаются на организованных торгах, или аффилированная компания вышеуказанной корпорации Укажите наименование биржи, где котируются акции Вашей корпорации Если Вы являетесь аффилированной компанией корпорации, акции которой продаются на организованных торгах, то укажите наименование материнской корпорации	
2.4 Государственное учреждение, международная организация, центральный банк или компания, 100 процентов долей (акций) участия в уставном (складочном) капитале которой принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций	
2.5 Некоммерческая организация, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов (например, благотворительная, религиозная, культурная организации)	
3. Организация с преобладанием доходов от пассивной деятельности, перечисленных в Приложении 1	
Если Вы отметили статус п.п. 1.1 и 3 ч. V, необходимо отдельно заполнить «Форму самосертификации контролирующего лица» по каждому из указанных Вами контролирующему лицу.	
VI. Декларация	
Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного соглашения/договора с «Банком Заречье» (АО), и я понимаю порядок использования предоставленной информации.	
Я осознаю, что предоставленная мной информация может быть передана в Федеральную налоговую службу России, 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 данной Формы от имени владельца счета), указанным в данной Форме.	
Я подтверждаю, что информация указанная в настоящей Форме, является полной и достоверной.	
Я беру на себя обязательство информировать «Банк Заречье» (АО) о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающие некорректной предоставленную в Форме информацию в течение 30 календарных дней с момента смены обстоятельств путем предоставления обновленной самосертификации.	
Я уведомлен в том, что в случае непредоставления мной информации, запрашиваемой в соответствии с вышеуказанными нормативными документами, или предоставления недостоверных или неполных данных при заключении с Банком договора, Банк вправе отказать в заключении такого договора.	
Я уведомлен в том, что в случае непредоставления мной запрашиваемой Банком информации, позволяющей установить моё налоговое резидентство, или предоставления недостоверных или неполных данных Банк вправе отказать в совершении операций, осуществляемых в мою пользу или по моему поручению, либо расторгнуть в одностороннем порядке договор.	

_____	_____	_____	_____
Дата	Должность	Подпись	Ф.И.О.
М.П.			
_____	_____	_____	_____
Должность сотрудника,	Подпись	Ф.И.О	
проверившего заполненную форму			
« _____ » 20 ____ г.			

³ Под организацией финансового рынка понимается 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, управляющий компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, клиринговая организация.

⁴ Полный перечень государств (территорий), участвующих в автоматическом обмене о финансовых счетах, резидентах, о которых необходимо предоставлять сведения в Федеральную налоговую службу указан в Приложении 2. Актуальные сведения о государствах (территориях), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещены на сайте ФНС России или веб-портале OECD CRS.

ПЕРЕЧЕНЬ ДОХОДОВ, ПРИЗНАЮЩИХСЯ ДОХОДАМИ ОТ ПАССИВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Дивиденды
2. Процентный доход (или иной аналогичный доход)
3. Доходы от сдачи в аренду или субаренду имущества
4. Доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности
5. Периодические страховые выплаты (аннуитеты)
6. Превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности)
7. Превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы)
8. Доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни

ФОРМА ДЛЯ САМОПРОВЕРКИ (обязательна для заполнения)

* Необходимо вводить данные за период, предшествующий календарному году, в котором осуществляется заполнение данной Формы):

Заполните поля на основании данных бухгалтерского учета Вашей организации за календарный год, предшествующий календарному году, в котором осуществляется заполнение данной Формы:	
Показатель	Значение (тыс. руб.)
1. Дивиденды (под дивидендами подразумеваются доходы Вашей организации по принадлежащим ей акциям (долям) в Уставном капитале других организации, участником которых является Ваша организация)	
2. Процентный доход (или иной аналогичной деятельности)	
3. Доходы от сдачи в аренду или субаренду имущества	
4. Доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности	
5. Периодические страховые возмещения (аннуитеты)	
6. Превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности)	
7. Превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы)	
8. Доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни	
9. Всего доходов от пассивной деятельности организации (сумма значений пунктов 1-8)	
10. Общая сумма всех доходов, полученных организацией за указанный период (см. форму отчетности №0710002 - сумма значений по кодам: к.2110 + к.2310 + к.2320 + к.2340)	
11. Найдите отношение значения п.9 к значению п. 10	
12. Если значение п. 11 < 0,5 – то Ваша организация является Организацией с преобладанием доходов от активной деятельности (Активной)	
13. Если значение п. 11 > 0,5 – то Ваша организация является Организацией с преобладанием доходов от пассивной деятельности (Пассивной)	

**ПЕРЕЧЕНЬ ГОСУДАРСТВ (ТЕРРИТОРИЙ), С КОТОРЫМИ ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ АВТОМАТИЧЕСКИЙ
ОБМЕН ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИЕЙ**

Государства		Территории	
1.	Австралия	57.	Бермуды
2.	Андорра	58.	Виргинские Острова,
3.	Австрия	59.	Британские
4.	Антигуа и Барбуда	60.	Гибралтар
5.	Азербайджан	61.	Гонконг
6.	Аргентина	62.	Гренландия
7.	Аруба	63.	Кюрасао
8.	Багамы	64.	Макао
9.	Барбадос	65.	Монтсеррат
10.	Бахрейн	66.	Острова Кайман
11.	Белиз	67.	Острова Кука
12.	Бельгия	68.	Острова Теркс и Кайкос
13.	Болгария	69.	Фарерские острова
14.	Бразилия	70.	Франция
15.	Вануату	71.	Хорватия
16.	Венгрия	72.	Чехия
17.	Гана	73.	Чили
18.	Германия	74.	Швейцария
19.	Гренада	75.	Швеция
20.	Греция	76.	Эстония
21.	Дания	77.	Южная Африка
22.	Доминика	78.	Япония
23.	Израиль		
24.	Индия		
25.	Индонезия		
26.	Ирландия		
27.	Исландия		
28.	Испания		
29.	Италия		
30.	Катар		
31.	Кипр		
32.	Китай		
33.	Колумбия		
34.	Корея, Республика		
35.	Коста-Рика		
36.	Кувейт		
37.	Латвия		
38.	Ливан		
39.	Лихтенштейн		
40.	Люксембург		
41.	Маврикий		
42.	Маршалловы острова		
43.	Малайзия		
44.	Мальта		
45.	Мексика		
46.	Монако		
47.	Науру		
48.	Нигерия		
49.	Нидерланды		
50.	Новая Зеландия		
51.	Норвегия		
52.	Объединенные Арабские Эмираты		
53.	Пакистан		
54.	Панама		
55.	Польша		
56.	Португалия		