

## Памятка Клиенту о процедуре идентификации физических лиц для целей FATCA

### Уважаемый Клиент!

Настоящим информируем Клиентов – физических лиц, а также индивидуальных предпринимателей и физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (адвокаты, нотариусы и т.д.), о необходимости раскрытия статуса налогоплательщика США (при наличии такого статуса) в связи со вступлением в силу с 1 июля 2014 года Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA).

Санкт-Петербургский банк инвестиций (ЗАО) выполняет требования указного Закона в порядке, установленном 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» (далее – Федеральный закон).

При приеме на обслуживание Вам необходимо заполнить Анкету физического лица и индивидуального предпринимателя, а также в случае, если Вы являетесь гражданином США или резидентом США, необходимо предоставить заполненную форму W-9 (форма W-9 размещена на сайте Налоговой службы США: <http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf>) с обязательным указанием идентификационного номер налогоплательщика США (Taxpayer Identification Number (TIN))<sup>1</sup>.

Если Вы не являетесь гражданином или резидентом США, но родились в США, а также при наличии других условий, указанных в Анкете, Вам, возможно, понадобится предоставить дополнительные документы, необходимые для подтверждения или опровержения статуса налогового резидента США, в соответствии с требованиями FATCA.

Сведения о налогоплательщиках США, включая данные о номерах счетов Клиента в Банке, остатках по счетам, об операциях по счетам, могут передаваться Банком в Налоговую службу США (IRS) в объеме и порядке, установленном Федеральным законом.

---

<sup>1</sup> ИНН США подразделяется на следующие типы идентификационных номеров: (1) номер социального обеспечения (SSN); (2) идентификационный номер работодателя (EIN); (3) идентификационный номер налогоплательщика – физического лица (ITIN); (4) идентификационный номер налогоплательщика для детей, удочерение или усыновление которых оформляется в США (ATIN).

**АНКЕТА КЛИЕНТА**

**ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА/ ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ**

в целях реализации требований Федерального закона 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 Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FOREIGN ACCOUNT TAX COMPLIANCE ACT, FATCA)

Фамилия, имя, отчество: _____	
Дата рождения: _____	
Место рождения: _____	
ИНН _____	
Иной идентифицирующий номер для налогообложения (для нерезидентов РФ) _____	
ОГРН ИП _____	
Иной номер государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя ( для нерезидентов РФ) _____	
Являетесь ли Вы гражданином США? (да/нет)	
Являются ли США местом Вашего рождения? (да/нет)	
Являются ли США Вашим местом жительства? (да/нет)	
Имеется ли у Вас вид на жительство (greencard) в США? (да/нет)	
Являетесь ли Вы налогоплательщиком США? (да/нет)	
Имеется ли у Вас почтовый адрес, в том числе адрес арендованного почтового ящика, в США? (да/нет)	
Имеется ли у Вас номер телефона в США? (да/нет)	
Имеется ли у Вас почтовый адрес в США, зарегистрированный на Вашего представителя? (да/нет)	
Намереваетесь ли Вы выдавать банку распоряжения (инструкции) о перечислении денежных средств на счет/счета, открытые в США? (да/нет)	
Выдавались ли доверенности и/или предоставлялось ли право подписи лицу, имеющему адрес в США? (да/нет)	

\_\_\_\_\_  
Подпись Клиента

\_\_\_\_\_  
ФИО

\_\_\_\_\_  
Дата заполнения