

Памятка Клиенту о процедуре идентификации юридических лиц для целей FATCA

Уважаемый Клиент!

Настоящим информируем Вас, что с 01.07.2014 вступил в силу Закон США «О налогообложении иностранных счетов» (далее – FATCA). Санкт-Петербургский банк инвестиций (ЗАО) (далее - Банк) выполняет требования указанного 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).

Банку присвоен глобальный идентификационный номер финансового посредника (GIIN) - W5B7DI.99999.SL.643.

Для обеспечения исполнения положений FATCA Банк проводит дополнительную идентификацию юридических лиц – Клиентов и Контрагентов с целью установления налогового статуса для целей FATCA.

В связи с этим просим Вас заполнить Анкету юридического лица для целей FATCA.

При необходимости, (если таковая возникнет, на это будет указано в Анкете) также следует предоставить заполненную форму W-9 или W-8 (размещены на сайте Налоговой службы США: <http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/>).

Обращаем Ваше внимание на то, что об изменениях сведений, содержащихся в Анкете, Вы должны информировать Банк в течение 30 дней после вступления в силу таких изменений.

Сведения о налогоплательщиках США, а также финансовых институтах, не участвующих в применении FATCA (NPFFI¹) могут передаваться Банком в Налоговую службу США (IRS), включая данные о номерах счетов, операциях и остатках по ним, в объеме и порядке, установленном Федеральным законом.

¹ NPFFI - Non-Participating FFI – юридическое лицо, осуществляющее деятельность финансового института, не участвующее в применении FATCA. Банк оставляет за собой право расторгнуть договор, предусматривающий оказание финансовых услуг (включая договор банковского счета), с финансовым институтом, не участвующем в применении FATCA в соответствии с Указанием ЦБ РФ от 07 июля 2014г. №3312-У «Об особенностях взаимодействия организаций финансового рынка по вопросам расторжения договоров об оказании финансовых услуг, а также по вопросам закрытия банковских счетов по основаниям, вытекающим из особенностей законодательства иностранного государства о налогообложении иностранных счетов».

**АНКЕТА НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТА
– ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА (не являющегося кредитной организацией)
TAX RESIDENT FORM (for legal entities, excluding credit institutions)**

1	Наименование организации / Name of organization (here and after – The Company)	
2	Организационно-правовая форма / Form of incorporation	
3	<p>Является ли Ваша организация налоговым резидентом ² США? / Is The Company a Tax resident of the USA? <i>*при выборе значения "Да" необходимо заполнить приложение №1 к настоящей Анкете / If you select «Yes», you need to fill in The Appendix #1 to this Tax Resident Form</i></p>	<p align="center"><input type="checkbox"/> Да/ Yes <input type="checkbox"/> Нет/ No</p>
4	<p>Укажите тип владельца Вашей организации/ Indicate type of beneficial owners of The Company:</p> <p>4.1 <input type="checkbox"/> Государство или государственные органы /Government or governmental body 4.2 <input type="checkbox"/> Международная организация/ International organization 4.3 <input type="checkbox"/> Юридическое лицо /Entity 4.4 <input type="checkbox"/> Физические лица /Individuals: 4.4.1 <input type="checkbox"/> Я удостоверяю, что среди бенефициарных владельцев организации - физических лиц отсутствуют налоговые резиденты США с долей владения от 10% и более / I certify absence of US tax residents with the shares in charter capital from 10% and higher among beneficial owners - individuals of The Company 4.4.2 <input type="checkbox"/> Я удостоверяю, что среди бенефициарных владельцев организации - физических лиц присутствуют налоговые резиденты США с долей владения от 10% и более / I certify presence of US tax residents with the shares in charter capital from 10% and higher among beneficial owners - individuals of The Company <i>При выборе значения 4.4.2 необходимо заполнить приложение №2 к настоящей Анкете. Если Ваша организация осуществляет вид деятельности, указанный в вопросе 3 Приложения №1, то необходимо заполнить Приложение №1 к настоящей Анкете / If you select setting 4.4.2, you need to fill in The Appendix #2 to this Tax Resident Form. If The Company is carrying out an activity referred to in question 3 of Appendix #1, you need to fill in The Appendix #1 to this Tax Resident Form</i></p> <p>4.5 <input type="checkbox"/> Прочее /Others _____</p>	
5	<p>Относится ли Ваша организация к финансовым институтам? / Could The Company be qualified as "financial institution"?</p> <p><input type="checkbox"/> Нет/ No <input type="checkbox"/> Да/ Yes*</p> <p><i>*при выборе значения «Да» необходимо выбрать вид деятельности из списка ниже и ответить на вопрос № 6 настоящей Анкеты / * If you select «Yes», you need to select the type of activity from the list below and answer the question # 6 of this Tax Resident Form</i></p> <p><input type="checkbox"/> Организация принимает депозиты в рамках обычной банковской или иной аналогичной деятельности /The organization accepts deposits in the ordinary course of banking or other similar activities (custodial institution) <input type="checkbox"/> Депозитарий / Depository Institution <input type="checkbox"/> Инвестиционная компания, которая осуществляет /Investment company, which: <input type="checkbox"/> торговлю финансовыми активами (инструменты денежного рынка, валюта, ценные бумаги, деривативы) / trading in an enumerated list of financial instruments <input type="checkbox"/> управление активами (индивидуальными или коллективными)/ individual or collective portfolio management <input type="checkbox"/> иную деятельность, связанную с инвестированием, администрированием, управлением фондами, денежными средствами или другими финансовыми активами от имени третьих лиц /otherwise investing, administering, or managing funds,cash, or certain financial assets on behalf of other persons</p>	

² Налоговый резидент (для юридических лиц) – юридическое лицо, обязанное уплачивать налоги в США в соответствии с требованиями налогового законодательства США / Tax resident (for entities) – entities which are required to pay taxes in the U. S. in accordance with the requirements of U.S. tax legislation

	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> компания, которая инвестирует (реинвестирует, торгует) в финансовые активы и которая находится под профессиональным управлением ИФИ / FFI managed company, investing (reinvesting, trading) in financial assets <input type="checkbox"/> Инвестиционный фонд/Investment fund <input type="checkbox"/> Страховая компания / Insurance company <input type="checkbox"/> Холдинговая компания или казначейский центр, который / Holding Company and Treasury Center, which: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> является членом расширенной аффилированной группы, в которую входят финансовые институты / are part of an expanded affiliated group that includes a depository institution, custodial insurance company, or investment entity <input type="checkbox"/> создан (-а) для владения активами инвестиционного фонда, / are formed in connection with or availed of by a collective investment vehicle, mutual fund, exchange traded fund, private equity fund, hedge fund, venture capital fund, leveraged buyout fund, or any similar investment vehicle established with an investment strategy of investing, reinvesting, or trading in financial assets
6*	<p>Укажите Ваш код GIIN и FATCA – статус / Please, provide GIIN code & FATCA – status of The Company. GIIN _____ FATCA-status / FATCA-статус _____</p> <p><i>* если Ваша организация осуществляет вид деятельности, указанный в вопросе 3 Приложения №1 необходимо заполнить Приложение №1 к настоящей Анкете / If The Company is carrying out an activity referred to in question 3 of Appendix #1, you need to fill in The Appendix #1 to this Tax Resident Form</i></p>

Настоящим подтверждаю, что вся информация, предоставленная в данной Анкете налогового резидента – юридического лица и Приложениях к ней (если применимо) является полной и достоверной.

Under penalties of perjury, I certify that information given in this Tax Resident Form and its Appendixes (if applicable) is meaningful and comprehensive.

В случае изменения сведений, отраженных в данной Анкете налогового резидента – юридического лица, обязуюсь уведомить Санкт-Петербургский банк инвестиций (ЗАО) в течение 30 рабочих дней об изменениях путем предоставления новой Анкеты налогового резидента – юридического лица и Приложений к ней (если применимо).

I agree that I will provide a new Tax Resident Form and its Appendixes (if applicable) to Saint-Petersburg Bank of Investments, Inc within 30 working days if any certification made on this form becomes incorrect.

Name, position of responsible person/ ФИО, должность ответственного лица: _____

Signature/Подпись: _____

[Stamp/Печать]

Date/Дата: _____

Наименование подразделения Банка, Фамилия, имя, отчество и подпись работника принявшего Анкету

Дата приема Анкеты « ____ » _____ 20 ____ г.