**ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, В ТОМ ЧИСЛЕ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ЗАНИМАЮЩЕГОСЯ В УСТАНОВЛЕННОМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПОРЯДКЕ ЧАСТНОЙ ПРАКТИКОЙ, И ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ**

**В ЦЕЛЯХ ПОДТВЕРЖДЕНИЯ СТАТУСА НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТА**

Клиент Выгодоприобретатель*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(указать наименование Клиента)*

Контролирующее лицо/Бенефициарный владелец*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(указать наименование Клиента)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Фамилия, имя, отчество (при наличии) | | |  | | | | |
| 2. | Дата и место рождения | | |  | | | | |
| 3. | Страна места рождения | | |  | | | | |
| 4. | Страна места жительства (регистрации) | | |  | | | | |
| 5. | Адрес места жительства (регистрации) | | |  | | | | |
| 6. | Страна места фактического проживания | | | * Совпадает со страной места жительства (регистрации) * Иная страна (указать) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | |
| 7. | Адрес места фактического проживания | | | * Совпадает с адресом места жительства (регистрации) | | | | |
|  | * Иной адрес (указать): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | |
| 8. | Действуете ли Вы в интересах другого лица – выгодоприобретателя?  **\*Если Вы ответили «ДА» заполните Форму самосертификации на каждого выгодоприобретателя** | | | | | **ДА\*** | | **НЕТ** |
| 9. | **Сведения в целях выявления налогоплательщика США (FATCA)** | | | | | | | |
| 9.1 | Являетесь ли Вы налогоплательщиком США? *(укажите признак при наличии)*  гражданство США наличие вида на жительства на территории США (форма I-551 – «Green Card») долгосрочное пребывание в США в течение последних трех лет[[1]](#footnote-1)  **\*Если Вы ответили «ДА», предоставьте форму Налоговой службы США W-9 и Согласие на передачу информации в иностранный налоговый орган по форме Приложения № 2. Переходите к п. 10.** | | | | | **ДА\*** | **НЕТ** | |
| 9.2 | Наличие признаков, которые могут указывать на налогоплательщика США? *(укажите признак при наличии)*  место рождения в США, Пуэрто-Рико, Виргинских о-вах, о-ве Гуам (*если Вы отказались от гражданства, то предоставьте копию*  *свидетельства, подтверждающего отказ от гражданства (Certificate of Loss of Nationality)*  почтовый адрес или фактический адрес в США (включая абонентский адрес и адрес «до востребования»),  телефонный номер в США,  доверенность на имя представителя с адресом регистрации/проживания/почтовым/ «до востребования» в США,  право подписи, постоянно действующие инструкции лицу с адресом регистрации/проживания/почтовым/«до востребования»  в США  **\*Если Вы ответили «ДА», предоставьте форму Налоговой службы США W-8BEN для подтверждения отсутствия налогового резидентства США** | | | | | **ДА\*** | **НЕТ** | |
| 10. | **Сведения в целях выявления иностранного налогового резидента (CRS)** | | | | |  |  | |
| 10.1 | Являетесь ли Вы иностранным налогоплательщиком (кроме США)? | **ДА\*** | | **НЕТ** | **Не являюсь налоговым резидентом ни в одном государстве** | | | |
| **\*Если Вы ответили «ДА», укажите все страны налогового резидентства, адрес и соответствующий иностранный номер идентификатора налогоплательщика (ИН) (или аналог ИН)**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Страна\*\* | Адрес в стране налогового резидентства | Идентификатор налогоплательщика (ИН) | Причина отсутствия ИН – А, Б или В\*\*\* | |  |  |  |  |   **\*\****Необходимо заполнить* ***Приложение № 1«ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ПО CRS»****, если указана одна из стран: Антигуа и Барбадуа, Багамские острова, Бахрейн, Барбадос, Вануату, Гренада, Доминика, Мальта, Катар, Кипр, Сент-Китс и Невис, Сент-Люсия, Сейшельские острова, острова Теркс и Кайкос, ОАЭ. Полный перечень стран, предоставляющих инвестиционное резидентство, обновляется и публикуется на сайте ОЭСР* [*https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/*](https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/)  ***\*\*\**** *А– юрисдикция налогового резидентства не присваивает ИН или его аналог своим налоговым резидентам; Б –юрисдикция не присвоила ИН или его аналог (пояснить причину, например, в связи с отсутствием налоговых обязательств)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_; В – иная причина отсутствия ИН (указать причину)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.* | | | | | | | |
| 11. | Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей Форме, является достоверной, актуальной и полной. В случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данной Формы, обязуюсь предоставить обновленную информацию в АО КБ «Солидарность» (далее – «Банк») не позднее 30 дней с момента изменения сведений, а в случае получения запроса Банка - в течение срока, установленного в запросе.  Я понимаю, что в случае отказа от предоставления запрашиваемой Банком информации, Банк имеет право принять решение об отказе от совершения операций, осуществляемых в пользу или по поручению организации по договору об оказании финансовых услуг, и расторгнуть в одностороннем порядке договор об оказании финансовых услуг, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.  Дата заполнения Формы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Подпись/ФИО Клиента\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. (при наличии) | | | | | | | |
| **ОТМЕТКИ БАНКА (заполняется Сотрудником Банка)** | | | | | | | | |
| FATCA-Налогоплательщик США (U.S. Person) -*( п. 9.1 - «ДА»)*  FATCA-Не налогоплательщик США (No U.S. Person) - *(п. 9.1 - «НЕТ»)*  FATCA- Недобросовестный держатель счета «отказник» (Recalcitrant) -*(клиент отказался предоставить документы в рамках FATCA/нарушил сроки предоставления сведений в целях FATCA)*  **Предоставлены дополнительные документы** ❑ Согласие на передачу информации в иностранный налоговый орган ❑ Форма W-9 ❑ Форма W-8BEN ❑ Иные\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | CRS-Иностранный налоговый резидент *- (п. 10.1 – «ДА»)*  СRS-Налоговый резидент РФ*- (п. 10.1- «НЕТ»)*  CRS-Не является налоговым резидентом ни в одном государстве - *(п. 10.1)* | | | | | |
| Дата\_\_\_\_\_\_\_ Подпись/ФИО Сотрудника Банка\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | |

**Приложение № 1**

к Форме самосертификации физического лица, в том числе физического лица,

занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации

порядке частной практикой, и индивидуального предпринимателя

в целях подтверждения статуса налогового резидента

**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ПО CRS**

*(заполняются, если в п.10.1 Формы самосертификации физического лица, в том числе физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, и индивидуального предпринимателя в целях подтверждения статуса налогового резидента указана страна из списка стран, предоставляющих инвестиционное резидентство, публикуемого на сайте ОЭСР (*[*https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/*](https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/)*)*

**Cведения о налоговом резидентстве в странах, предоставляющих инвестиционное резидентство**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Фамилия, имя, отчество *(при наличии)* | |  |
| Государство налогового резидентства | |  |
| Иностранный идентификационный номер налогоплательщика | |  |
| Отличается ли страна Вашего налогового резидентства от страны фактического проживания? | * **НЕТ** * **ДА**, и предоставьте письменные объяснения в отношении отсутствия статуса налогового резидента в стране фактического проживания   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| Получено ли налоговое резидентство в рамках режима «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»? | * **НЕТ** * **ДА** | |
| Верно ли утверждение, что в течение предыдущего года Вы провели 90 дней и более в стране, отличной от указанной Вами в качестве страны налогового резидентства? | * **НЕТ** * **ДА**, и укажите страны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| Являетесь ли Вы плательщиком налогов на доходы физических лиц в других странах? | * **НЕТ** * **ДА**, и укажите страны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| В каких странах Вы подавали налоговую декларацию на доходы физических лиц за предыдущий год? | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |

Дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Подпись Клиента\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(ФИО)

МП (при наличии)

**Приложение № 2**

к Форме самосертификации физического лица, в том числе физического лица,

занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации

порядке частной практикой, и индивидуального предпринимателя

в целях подтверждения статуса налогового резидента

**СОГЛАСИЕ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, В ТОМ ЧИСЛЕ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ЗАНИМАЮЩЕГОСЯ В УСТАНОВЛЕННОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИЕЙ ПОРЯДКЕ ЧАСТНОЙ ПРАКТИКОЙ, И ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ НА ПЕРЕДАЧУ ИНФОРМАЦИИ ИНОСТРАННЫМ НАЛОГОВЫМ ОРГАНАМ, УПОЛНОМОЧЕННЫМ ОРГАНАМ РФ**

***(заполняется только налогоплательщиками США)***

Настоящим\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Фамилия, имя, отчество)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Документ, удостоверяющий личность (номер, кем выдан, когда)

в соответствии с требованиями 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» (далее – Закон № 173-ФЗ) и иными нормативными актами Российской Федерации выражает согласие АО КБ «Солидарность» (далее – Банк) на передачу Банком иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов, а также в уполномоченные органы Российской Федерации информации в соответствии с Законом № 173-ФЗ.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_

(подпись) (Фамилия, имя, отчество)\* (дата)

**Отказ от предоставления Банку Согласия на передачу информации**

Настоящим\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Фамилия, имя, отчество) \*

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Документ, удостоверяющий личность (номер, кем выдан, когда)

отказывается от предоставления Банку Согласия на передачу информации на основании\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_

(подпись) (Фамилия, имя, отчество) (дата)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(реквизиты доверенности (номер, дата выдачи и срок действия) или приказа (дата и номер))

**Иные отметки**:

\*Если Согласие подписывает доверенное лицо или законный представитель, который действует на основании доверенности или в силу закона, то необходимо представить доверенность от имени владельца счета, указать реквизиты доверенности (номер и срок действия) или представить документы, подтверждающие статус законного представителя.

1. *Пребывание на территории США не менее 31 дня в текущем году и не менее 183 дней в течение 3 лет, включая текущий год и два предшествующих года.*

   *В расчёт включаются:*

   *- все дни, в течение которых Клиент находился в США в течение текущего года, и*

   *- 1/3 дней, в течение которых Клиент находился в США в течение первого года, предшествующего текущему году, и*

   *- 1/6 дней, в течение которых Клиент находился в США в течение второго года, предшествующего текущему году. При этом налоговыми резидентами США не признаются учителя, студенты и стажеры, временно присутствовавшие на территории США на основании виз типа «F», «J», «M» или «Q».* [↑](#footnote-ref-1)