**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ИНФОРМАЦИОННЫЕ СВЕДЕНИЯ КЛИЕНТА – ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА/ ИНОСТРАННОЙ СТРУКТУРЫ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА В ЦЕЛЯХ УСТАНОВЛЕНИЯ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА И CRS1**

*(заполняются Клиентом при наличии статуса иностранного налогового резидента самого Клиента – юридического лица/ иностранной структуры без образования юридического лица и (или) Выгодоприобретателей и (или) лиц, прямо или косвенно их контролирующих (Бенефициарных владельцев)*

**КЛИЕНТ***\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*сведения указываются на русском языке, а также на латинице с указанием способа транслитерации*

**ИНН (Регистрационный номер)\_***\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*(При заполнении сведений не должно быть пустых граф, при отсутствии реквизита проставляется «нет»)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | **Является ли юридическое лицо правительственным учреждением или центральным банком?** | | ☐ДА  ☐НЕТ | |
| *Вопрос 2 заполняется в случае, если в вопросе 1 указано «Нет».* | | | | |
| 2. | **Является ли юридическое лицо Финансовым институтом2 для целей CRS?** | | ☐ДА, юридическое лицо является Финансовым институтом для целей CRS; в частности:  ☐Да, является инвестиционной организацией**3** и находится под управлением Финансового института  ☐Да, по иным основаниям  ☐НЕТ, юридическое лицо не является Финансовым институтом для целей CRS. | |
| *Вопрос 3 заполняется в случае, если в вопросе 2 указано «Нет» или «Да», является инвестиционной организацией* | | | | |
| 3. | **Акции юридического лица или связанной стороны4 обращаются на одном или более организованных рынках5 ценных бумаг?** | | ☐ДА  и укажите наименование организации, акции которой регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг (в случае, если Вы являетесь ее связанной стороной) ……………………………………………………………………………...  и наименование хотя бы одной биржи, на которой осуществляются торги акциями юридического лица (связанной стороны) ………………………………………………………………………………  ☐НЕТ | |
| *Вопрос 4 заполняется в случае, если в вопросе 3 указано «Нет».* | | | | |
| 4. | **Юридическое лицо является Активной нефинансовой иностранной организацией6 (Active NFE) для целей CRS?** | | ☐ДА, юридическое лицо является Активной нефинансовой иностранной организацией (Active NFE)  ☐НЕТ. В таком случае Юридическое лицо является Пассивной нефинансовой организацией **7**(Passive NFE). | |
| **Подписывая настоящие Информационные сведения, Клиент заверяет и гарантирует НКО на дату подписания, что:**   * **обязуется уведомить НКО об изменении любого факта или подтверждения в письменной форме в течение 7 календарных дней с даты их изменения;** * **указанная информация была проверена Клиентом, является точной, полной и достоверной, и Клиент подтверждает право НКО на ее проверку** | | | | |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата** | | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **ФИО Руководителя организации** | | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **подпись** |

**1** CRS (Common Reporting Standard) - Стандарт по автоматическому обмену информацией, разработанный ОЭСР (Организацией экономического сотрудничества и развития).

**2** Финансовый институт FI (Financial Institution)–любое юридическое лицо, осуществляющее вид деятельности финансового института.

**3** Инвестиционная организация, находящаяся под управлением Финансового институт - компания «находится под управлением» другой Компании, т.е. компании, получающие валовой доход преимущественно от инвестирования или реинвестирования средств в финансовые активы или от проведения торговых операций с финансовыми активами.

**4** Связанные стороны - компания является связанной стороной по отношению к другой компании, партнерству, трасту и т.д. если одна компания контролирует другую компанию или две компании находятся под общим контролем. Для целей данного определения, под контролем следует понимать прямое или косвенное владение более 50% доли в компании (доля владения определяется на основании количества голосов или стоимости).

**5**Организованный рынок ценных бумаг - это та часть финансовых рынков, складывающаяся из экономических отношений по поводу выпуска и обращения ценных бумаг, т.е. это совокупность экономических институтов, инструментов и механизмов, используемых для привлечения и перераспределения финансовых ресурсов в обществе.

6Активная нефинансовая организация (Active NFE) - резидент подотчётной юрисдикции ((Reportable Jurisdiction) – это страна, которая, во-первых, участвует в соглашении об автоматическом обмене (т.е. в MCAA, либо в отдельном двустороннем соглашении), и, во-вторых, указана в специально опубликованном списке. «Активной» признаётся компания, у которой преобладают доходы от «активной» деятельности – например, торговой, производственной, сервисной, транспортно-логистической и т.п.

7Пассивная нефинансовая организация (Passive NFE) – организация или структура без образования юридического лица, не являющаяся организацией финансового рынка и не являющаяся Активной нефинансовой организацией (Active NFE), а также организация финансового рынка и (или) финансовое учреждение, зарегистрированные в иностранном государстве (территории), не включенном в перечень государств (территорий), с которыми РФ осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, в том числе организация финансового рынка и (или) финансовое учреждение, которые расположены в таком государстве (территории) или в отношении которых такое государство (территория) осуществляет банковский надзор и (или) регулирование, контроль и надзор в сфере финансовых рынков. Нефинансовая организация считается Пассивной NFE, если более 50% валового дохода NFE за предшествующий календарный год или если активы генерируют пассивный доход или удерживаются для получения Пассивного дохода («пассивные» доходы – например, дивиденды, проценты, роялти, арендную плату и т.п.). Под финансовым учреждением понимается организация, зарегистрированная в иностранном государстве (территории), осуществляющая операции (сделки) с денежными средствами или иным имуществом, являющаяся таковой согласно определению, закрепленному рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ).