



**FATCA-ОПРОСНИК  
ДЛЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА<sup>1</sup>**

*Уважаемый Клиент!*

*АО КБ «Соколовский» (далее – Банк) обращается к Вам с просьбой заполнить все пункты по порядку, если только в комментариях к пунктам не указано иное.*

|   |  |
|---|--|
| 1. Наименование организации:  |  |
| Являетесь ли Вы юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством РФ, более 90 % акций (долей) уставного капитала которого прямо или косвенно контролируются РФ и (или) гражданами РФ, в том числе имеющими одновременно с гражданством РФ гражданство государства-члена Таможенного союза: | <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ |

**ЧАСТЬ 1: ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ**

|  |
|--|
| <p>1. Укажите, имеет ли Ваша организация лицензию (или разрешение) на осуществление какого - либо из следующих видов деятельности:</p> <ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> депозитарная деятельность</li><li><input type="checkbox"/> деятельность специализированного депозитария</li><li><input type="checkbox"/> брокерская деятельность</li><li><input type="checkbox"/> управление ценными бумагами</li><li><input type="checkbox"/> управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами</li><li><input type="checkbox"/> негосударственный пенсионный фонд</li><li><input type="checkbox"/> страхование жизни</li></ul> <p><i>Если вы отметили хотя бы один вид лицензий, заполнив до конца данную ЧАСТЬ 1, перейдите к ЧАСТИ 2 формы, в противном случае перейдите к ЧАСТИ 3 формы.</i></p>   |
| <p>2. Является ли Ваша организация финансовым институтом для целей FATCA?<br/>Внимательно ознакомьтесь с описанием организаций, которые относятся к категории финансового института для целей FATCA в Пояснениях<sup>2</sup> к заполнению FATCA-опросника. Если у Вас возникнут вопросы, связанные с классификацией Вашей организации, пожалуйста, обратитесь в юридическую службу Вашей организации.</p> <ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> НЕТ</li><li><input type="checkbox"/> ДА:</li></ul> <p>Укажите вид финансового института:</p> <ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> Банковская организация (depository institution)</li><li><input type="checkbox"/> Депозитарная организация (custodial institution)</li><li><input type="checkbox"/> Инвестиционная компания (investment company)</li><li><input type="checkbox"/> Холдинговая компания (Holding company)</li><li><input type="checkbox"/> Казначейская компания (Treasury Center)</li><li><input type="checkbox"/> Страховая компания (Insurance institution)</li></ul> <p><i>Если ответ на вопрос «НЕТ», перейдите к ЧАСТИ 3 данной формы.<br/>Если ответ на вопрос «ДА», перейдите к ЧАСТИ 2 данной формы.</i></p> |

**ЧАСТЬ 2: ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

|  |
|--|
| <p>1. Укажите, есть ли у Вашей организации Global Intermediary Identification Number (GIIN) для целей FATCA:</p> <p><input type="checkbox"/> ДА</p> <p>Укажите номер GIIN: _____</p> |
|--|

<sup>1</sup> Данная форма предназначена для идентификации юридического лица для целей FATCA и составлена в соответствии с §1.1471-3(c)(6)(v) U.S. Treasury Regulations (Инструкции Казначейства США). Банк оставляет за собой право запросить дополнительную информацию по форме W-8 BEN E, утвержденной IRS, или по форме Банка.

<sup>2</sup> См. пояснения к заполнению опросника по ссылке <http://www.sbnk.ru/fatca.htm>

Укажите статус Вашей организации для целей FATCA:

1.  Участвующий ФИ<sup>3</sup> (без MC<sup>4</sup>: Participating FFI not covered by IGA);
2.  ФИ, предоставляющий информацию в соответствии с MC M1 (Reporting Model 1 FFI);
3.  ФИ, предоставляющий информацию в соответствии с MC M2 (Reporting Model 2 FFI);
4.  Регистрируемый условно участвующий ФИ (Registered Deemed Compliant FFI).
5.  Спонсируемый финансовый институт (Sponsored Investment Entity).

Укажите наименование организации на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA:

\_\_\_\_\_

Для спонсируемых ФИ (Sponsored Investment Entity) укажите наименование организации-спонсора на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA:

\_\_\_\_\_

Укажите данные ответственного сотрудника (Responsible Officer) и контактных лиц (Point of Contacts) по FATCA:

| ФИО | Должность | Номера контактных телефонов и факсов | Адрес электронной почты |
|-----|-----------|--------------------------------------|-------------------------|
|     |           |                                      |                         |
|     |           |                                      |                         |
|     |           |                                      |                         |

НЕТ, укажите причину:

1.  Организация не участвует в FATCA
2.  Организация является ФИ с ограниченным статусом (Limited FFI) до 1 января 2016 года
3.  Организация является ФИ и освобождена от требований FATCA
4.  Организация является ФИ и зарегистрирована, GIIN был запрошен и будет предоставлен в Банк в течение 90 дней
5.  Организации является ФИ и ей предоставлена отсрочка в регистрации на основании MC M1, GIIN будет предоставлен Банку не позднее 31 декабря 2014 года
6.  Организация является ФИ-резидентом США (US FI)
7.  Организация является ФИ, оформленным собственником (Owner-documented foreign financial institution)
8.  Организация является сертифицированным условно участвующим ФИ, укажите вид:

|                          |  |                          |   |
|--------------------------|--|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | Не регистрирующийся локальный банк (Nonregistering Local Bank)                     | <input type="checkbox"/> | ФИ с низкостоимостными счетами (FFIs with Only Low-value Accounts)  |
| <input type="checkbox"/> | Финансовый институт с низкостоимостными счетами (FFI with only Low-value Accounts) | <input type="checkbox"/> | Компания с ограниченным сроком существования, созданная в рамках долгового финансирования (Limited Life Debt Investment Entity) |

### ЧАСТЬ 3: ПРИЗНАКИ США

|  |   |
|--|---|
| 1. Является ли страной регистрации/ учреждения Вашей организации территория США?   | <input type="checkbox"/> ДА<br><input type="checkbox"/> НЕТ   |
| <b>Если ответ на вопрос 1 «Нет», перейдите к ЧАСТИ 4 формы.</b>  |   |
| <b>Если ответ на вопрос 1 «Да», ответьте на вопрос 2 ниже:</b>   |   |
| 2. Укажите, относится ли Ваша организация к категории юридических лиц, исключенных из состава специально указанных налоговых резидентов США <sup>5</sup> ? | <input type="checkbox"/> ДА (укажите категорию):<br>_____<br><input type="checkbox"/> НЕТ<br>Укажите EIN <sup>6</sup> организации (при наличии) |

<sup>3</sup> Здесь и далее «ФИ» – финансовый институт

<sup>4</sup> Здесь и далее «MC» - межправительственное соглашение по обмену информацией в рамках FATCA; M1 – модель 1; M2 – модель 2.

<sup>5</sup> См. пояснения к заполнению опросника по ссылке <http://www.sbnk.ru/fatca.htm>

<sup>6</sup> EIN» - (Employer Identification Number) - Идентификационный номер налогоплательщика США – юридического лица

\_\_\_\_\_  
Название организации на английском языке

\_\_\_\_\_  
Перейдите к ЧАСТИ 5 формы

#### ЧАСТЬ 4. ПРОЧЕЕ

1. Укажите вид Вашей организации. Внимательно ознакомьтесь с описанием видов организаций в Пояснениях<sup>7</sup> к заполнению FATCA-опросника. Если у Вас возникнут вопросы, связанные с классификацией Вашей организации, пожалуйста, обратитесь в юридическую службу Вашей организации.

Центральный банк, государственное учреждение, государственное ведомство и государственное агентство, международная организация и организация, которая на 100 % принадлежит указанным лицам.

*Перейдите к ЧАСТИ 5 формы.*

Организация, акции которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг (см. определение в Пояснениях к заполнению FATCA-опросника).

*Перейдите к ЧАСТИ 5 формы.*

Прочее. *Перейдите к вопросу 2 ниже:*

2. Укажите, входит ли в состав контролирующих лиц (бенефициаров) Вашей организации, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в организации, одно из следующих лиц (порядок определения доли косвенного владения смотри в Пояснениях<sup>7</sup> к заполнению FATCA-опросника):

Физические лица, которые являются налоговыми резидентами США (см. определение в Пояснениях к заполнению FATCA-опросника);

Юридические лица, которые зарегистрированы/ учреждены на территории США и которые не относятся к категории юридических лиц, исключенных из состава специально указанных налоговых резидентов США (Перечень приведен в Пояснениях к заполнению FATCA-опросника).

ДА. *Перейдите к вопросу 3 ниже.*

НЕТ. *Перейдите к ЧАСТИ 5 формы.*

3. Укажите, составляют ли указанные ниже доходы («пассивные доходы») более 50% (по отдельности или в совокупности) совокупного дохода Вашей организации за предшествующий год и составляют ли активы, приносящие такой доход, более 50% по отдельности или в совокупности от средневзвешенной величины активов Вашей организации (на конец квартала):

- Дивиденды;
- Проценты;
- Доходы, полученные от пула страховых договоров, при условии, что полученные суммы зависят целиком или в части от доходности пула;
- Рента и роялти (за исключением ренты и роялти, полученной в ходе активной операционной деятельности);
- Аннуитеты;
- Прибыль от продажи или обмена имущества, приносящего один из видов вышеуказанных доходов;
- Прибыль от сделок с биржевыми товарами (включая фьючерсы, форварды и аналогичные сделки), за исключением сделок, которые являются хеджирующими, при условии, что сделки с такими товарами являются основной деятельностью Вашей организации;
- Прибыль от операций с иностранной валютой (положительные или отрицательные курсовые разницы);
- Контракты, стоимость которых привязана к базовому активу (номиналу), например, деривативы (валютный СВОП, процентный СВОП, опционы и др.);
- Выкупная сумма по договору страхования или сумма займа, обеспеченная договором страхования;
- Суммы, полученные страховой компанией за счет резервов на осуществление страховой деятельности и аннуитетов.

ДА, указанные виды доходов/ активов составляют более 50% (по отдельности или в

НЕТ, указанные виды доходов составляют менее 50% (по отдельности или в совокупности)

<sup>7</sup> См. пояснения к заполнению опросника по ссылке <http://www.sbnk.ru/fatca.htm>

совокупности).

**Если Вы ответили «Да», перейдите к вопросу 4 ниже.**

**Если Вы ответили «Нет», перейдите к ЧАСТИ 5 формы.**

4. Предоставляет ли Ваша организация самостоятельно информацию о контролирующих лицах в Налоговую Службу США в качестве «Direct Reporting NFFE»:

ДА, укажите GIIN \_\_\_\_\_

НЕТ

**Если Вы ответили «Нет», перейдите к вопросу 5 ниже.**

5. Предоставьте следующую информацию о каждом контролирующем лице (бенефициаре) Вашей организации, которое определено в п. 2:

SSN/ITIN<sup>8</sup>/EIN№

Название/Фамилия, имя и (если имеется) отчество на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США:

Адрес места проживания/регистрации: \_\_\_\_\_

5а) Укажите, если у контролирующего лица помимо гражданства РФ есть гражданство какого-либо иностранного государства (кроме гражданства государства – члена Таможенного союза).

А)  да, укажите название иностранного государства \_\_\_\_\_

Б)  нет

В)  не применимо, контролирующее лицо не является гражданином РФ

## ЧАСТЬ 5. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ

Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящем Опроснике, является достоверной.

Я понимаю, что я несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.

В случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данного Опросника, обязуюсь предоставить обновленную информацию Банку не позднее 30 дней с момента изменения сведений.

**Если Ваша организация имеет статус не участвующего в FATCA финансового института (NPFFI. Non-Participating Foreign Financial Institution), и/или в случае утвердительных ответов на вопрос 1 части 3 и/или вопрос 3 части 4:**

- Я подтверждаю, что организация полностью соответствует требованиям, предъявляемым законодательством США<sup>9</sup> к FATCA статусу, указанному в Части 2 данной формы.
- Я подтверждаю, что Банк может руководствоваться данной формой для принятия решения о необходимости направления отчетности и удержания налогов в соответствии с Главой 4 Налогового Кодекса США.
- Я даю согласие Банку на предоставление Налоговой Службе США/лицу, исполняющему функции налогового агента в соответствии с законодательством FATCA, данных об организации, необходимых для заполнения установленных Налоговой Службой США форм отчетности и для удержания налогов в соответствии с Главой 4 Налогового Кодекса США.
- Я подтверждаю, что получил согласие от контролирующих лиц (бенефициаров) организации на предоставление Банка Налоговой Службе США данных, необходимых для заполнения установленных Налоговой Службой США форм отчетности.

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ г. / \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

<sup>8</sup> SSN» - (Social Security Number) – Номер социального страхования гражданина США. Если физическому лицу не присвоен номер социального страхования, необходимо указать «ITIN» (Individual Taxpayer Identification Number) - Индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США.

<sup>9</sup> U.S. Treasury Regulations §1.1471 - §1.1474

М.П.

Ф.И.О. Руководителя

Подпись

**ОТМЕТКИ БАНКА**

---

FATCA - идентификация проведена,

\_\_\_\_\_  
Ф.И.О. уполномоченного сотрудника

\_\_\_\_\_  
Подпись