

Анкета для проведения идентификации клиента – юридического лица, в целях реализации требований Закона FATCA/The FATCA Related Identification Questionnaire (Individuals) и требования стандарта автоматического обмена информацией о финансовых счетах (CRS)

Часть 1. Информация о клиенте		
1.1	Полное наименование	
1.2	Сокращенное наименование	
1.3	Наименование на английском языке	
1.4	ИНН/КИО и ОГРН и дата регистрации	ИНН/КИО _____ ОГРН _____ Дата регистрации _____
1.5	На территории какой страны учреждена/зарегистрирована Ваша организация?	<input type="checkbox"/> РФ <input type="checkbox"/> США или Пуэрто-Рико, о-в Гуам, Американские Виргинские о-ва, Северные Марианские о-ва, Американское Самоа ¹ <input type="checkbox"/> Иное, указать страну
1.6	Адрес фактического ведения деятельности юридического лица (расположение основных производственных мощностей)	_____ _____ _____
1.7	Адрес головного офиса, адрес органа управления или управляющей структуры, в случае если функции органа управления исполняет иное лицо на основании договора	_____ _____ _____
Часть 2. Выявление первичных признаков для целей FATCA²/CRS³		
2.1	Верно ли в отношении Вашей организации одно из следующих утверждений?:	
2.1.1	акции (доли) Вашей организации обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже;	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
2.1.2	акции (доли) организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется Вашей организацией или прямо или косвенно контролирует Вашу организацию, обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
2.1.3	акции (доли) организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется другой организацией (или структурой без образования юридического лица), одновременно прямо или косвенно контролирующей Вашу организацию, обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале)	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
2.1.4	Ваша организация исполняет функции центрального банка, является государственным учреждением, международной организацией или 100 процентов долей (акций) участия	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет

¹ Если Вы ответили «США», то Заполните форму W-9 (форма по классификатору управленческой документации США, которую заполняют налогоплательщики США (физическое лицо, индивидуальный предприниматель, юридическое лицо, включая US FI (финансовый институт – резидент США)), в том числе имеющие долгосрочную визу. Форма W-9 содержит идентификационный номер налогоплательщика и подтверждение информации о доходах) и Согласие на передачу информации

Если Вы ответили Пуэрто-Рико, о-в Гуам, Американские Виргинские о-ва, Северные Марианские о-ва, Американское Самоа», то заполните и представьте в АО НПФ "Согласие Пенсионный фонд" соответствующую форму W и Согласие на передачу информации

² FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) – закон, разработанный в США, предполагает проведение процедур, позволяющих идентифицировать финансовые счета американских налогоплательщиков и передачу информации по данным счетам в налоговую службу США.

³ CRS (Common Reporting Standard) – стандарт автоматического обмена финансовой информацией.

	в уставном (складочном) капитале Вашей организации принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций		
2.2	Ваша организация является организацией финансового рынка *если Вы ответили «нет» на данный вопрос, Вам необходимо заполнить часть 3 настоящей Анкеты	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет*	
2.2.1	<p>К какому типу ОФР, в том числе в соответствии с законодательством иностранного государства, Вы себя относите?</p> <p><input type="checkbox"/> кредитная организация</p> <p><input type="checkbox"/> страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни</p> <p><input type="checkbox"/> профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность, или деятельность форекс-дилера</p> <p><input type="checkbox"/> управляющий по договору доверительного управления имуществом</p> <p><input type="checkbox"/> негосударственный пенсионный фонд</p> <p><input type="checkbox"/> акционерный инвестиционный фонд</p> <p><input type="checkbox"/> управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда</p> <p><input type="checkbox"/> клиринговая организация (в отношении сделок, осуществляемых в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента)</p> <p><i>в том числе для целей CRS</i></p> <p><input type="checkbox"/> страховщик, осуществляющий деятельность по страхованию за исключением добровольного страхования жизни</p> <p><input type="checkbox"/> специализированный депозитарий инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p> <p><input type="checkbox"/> центральный контрагент</p> <p><input type="checkbox"/> центральный депозитарий</p> <p><input type="checkbox"/> микрофинансовая организация</p> <p><input type="checkbox"/> кредитный потребительский кооператив</p> <p><input type="checkbox"/> жилищный накопительный кооператив</p> <p><input type="checkbox"/> сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив</p> <p><input type="checkbox"/> оператор электронных денежных средств</p> <p><input type="checkbox"/> иная организация или структура без образования юридического лица, которая в рамках своей деятельности принимает от клиентов денежные средства или иные финансовые активы для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента</p>		
2.2.2	<p>Статус Вашей ОФР для целей FATCA на основании заполненной формы W:</p> <p>_____</p> <p>_____</p> <p>Номер регистрации в Налоговом управлении США (the Global Intermediary Identification Number, GIIN, при наличии):</p> <p>_____</p>	Заполните соответствующую форму W-8 ⁴ , если Вы учреждены/зарегистрированы в любом другом государстве.	
2.3	Ваша организация основной доход получает от операций инвестирования или торговли финансовыми активами и управляется иной организацией финансового рынка?	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет	Если Вы ответили «да», то заполните п.3.3 настоящей Анкеты
Часть 3. Дополнительная информация по юридическому лицу/структуре без образования юридического лица⁵ (кроме ОФР):			

⁴ Форма W-8 – обобщенное название следующих форм по классификатору управленческой документации США, заполняемых юридическими лицами, включая ФИ:

- W-8BEN-E представляет юридическое лицо, которое является бенефициарным владельцем активов;
- W-8EXP представляет ЮЛ, которое является освобожденным от исполнения обязательств, связанных с уплатой налогов в США;
- W-8IMY. представляет юридическое лицо, которое является посредником.

⁵ Иностранная структура без образования юридического лица - организационная форма, созданная в соответствии с законодательством иностранного государства (территории) без образования юридического лица (в частности, фонд, партнерство, товарищество, траст, иная форма осуществления коллективных инвестиций и (или) доверительного управления), которая в

3.1	Является ли Ваша организация пассивной нефинансовой организацией ⁶ , в том числе в соответствии с критериями, приведенными в п.п. 3.1.1-3.1.6? Если является, то Вам необходимо заполнить пункт 3.3. настоящей Анкеты		
3.1.1	Ваша организация за предшествующий календарный год получила более 50% (по отдельности или в совокупности) совокупного дохода в качестве «пассивных доходов» и более 50% (по отдельности или в совокупности) от активов Вашей организации составляют активы, приносящие такие доходы?	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет	
3.1.2	Ваша организация создана для целей прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, которые не являются ОФР, или для целей финансирования таких организаций, за исключением клиентов, владеющих или осуществляющих финансирование таких организаций исключительно в инвестиционных целях?	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет	Если «да», то клиент признается организацией, осуществляющей активную деятельность и не может быть признана пассивной нефинансовой организацией в понимании CRS
3.1.3	Ваша организация является вновь созданным лицом ⁷ ?	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет	
3.1.4	Ваша организация находится в процессе реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности?	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет	
3.1.5	Ваша организация является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет	
3.1.6	Ваша организация не имеет превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности) или не имеет доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни	<input type="checkbox"/> да, не имеет <input type="checkbox"/> имеет	Если «да, не имеет», то доходы клиента признаются доходами от активной деятельности
3.2	Налогоплательщиком какой страны является Ваша организация: <input type="checkbox"/> Российской Федерации <input type="checkbox"/> иностранного государства*. Укажите, пожалуйста, страну и иностранный идентификационный номер налогоплательщика ⁸ (если их несколько, укажите все).		
	Страна налогового резидентства	Иностраннный идентификационный номер налогоплательщика(ИНН) либо его эквивалент/причина отсутствия ИНН либо его эквивалента	
	1.		<input type="checkbox"/> н/д
	2.		<input type="checkbox"/> н/д
	3.		<input type="checkbox"/> н/д
*Если Вы имеете статус налогоплательщика в США, то заполните форму W-9 и Согласие на передачу информации			
Заполните п. 3.3., если Вы ответили «да» в п. 2.3. или если Вы заполняете Анкету от лица пассивной нефинансовой организации п.3.1			

соответствии со своим личным законом вправе осуществлять деятельность, направленную на извлечение дохода (прибыли) в интересах своих участников (пайщиков, доверителей или иных лиц) либо иных бенефициаров.

⁶ Компания является пассивной нефинансовой организацией, если более 50% (по отдельности или в совокупности) совокупного дохода такого юридического лица за предшествующий год составляют «пассивные доходы» и более 50% (по отдельности или в совокупности) от средневзвешенной величины активов юридического лица (на конец квартала) составляют активы, приносящие такие доходы.

К «пассивным доходам» относятся:

- 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 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.

⁷ Период деятельности организации не превышает трех месяцев со дня ее регистрации (инкорпорации).

⁸ Иностраннный идентификационный номер налогоплательщика включает в себя также код клиента, выгодоприобретателя и (или) лиц, прямо или косвенно их контролирующих, в иностранном государстве (на территории) его регистрации (инкорпорации).

3.3	Налогоплательщиками каких стран являются бенефициарные владельцы ⁹ (для целей FATCA)/ контролирующие лица ¹⁰ (для целей CRS) Вашей организации? <input type="checkbox"/> только Российской Федерации <input type="checkbox"/> иностранного государства*. Укажите данные каждого бенефициарного владельца ¹¹ , в случае отсутствия ИНН отметьте «н/д» (нет данных) и укажите причину его отсутствия:		
1. Страна и идентификационный номер налогоплательщика (если несколько, укажите все)	_____	_____	_____
2. Фамилия, Имя, Отчество (если иное не следует из закона или национального обычая)	_____	_____	_____
3. Доля владения или тип контроля	_____	_____	_____
4. Дата и место (город, страна) рождения	_____	_____	_____
5. Адрес места фактического проживания в иностранном государстве	_____	_____	_____
6. Адрес места регистрации	_____	_____	_____

В отношении каждого контролирующего лица (для целей CRS) заполните отдельную Анкету физического лица или индивидуального предпринимателя

Часть 4. Подтверждение достоверности указанных сведений

	<p>Подписывая настоящую Анкету, уполномоченное лицо организации от имени Клиента:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ подтверждает, что на дату подписания информация, указанная в настоящей Анкете, является актуальной, полной и достоверной; ✓ обязуется уведомить АО НПФ "Согласие Пенсионный фонд" об изменении любой информации, указанной в настоящей Анкете, и предоставить обновленную информацию не позднее 30 (Тридцати) дней с момента изменения информации, а в случае получения запроса АО НПФ "Согласие Пенсионный фонд" - в течение срока, установленного в запросе. Клиент понимает, что в случае отказа от предоставления запрашиваемой АО НПФ "Согласие Пенсионный фонд" информации, АО НПФ "Согласие Пенсионный фонд" имеет право принять решение расторгнуть в одностороннем порядке договор, предусматривающий оказание финансовых услуг, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации; ✓ осознает, что предоставленная информация может быть передана федеральному органу исполнительной власти, уполномоченному по контролю и надзору в области налогов и сборов (ФНС России), который может обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах; ✓ предупрежден о том, что в случае отказа от предоставления АО НПФ "Согласие Пенсионный фонд" информации о налоговом резидентстве и/или идентификационном номере налогоплательщика или его, связанному с выполнением мероприятий в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации;
--	--

⁹ Бенефициарный владелец (конечный бенефициарный владелец в цепочке собственников) (для целей FATCA) – лицо, прямо или косвенно контролирующее клиента, т.е. физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие 10% и более доли (акций) в капитале) клиентом либо имеет возможность контролировать действия клиента, и которое является налоговым резидентом США

¹⁰ Контролирующее лицо (для целей CRS) – лицо, прямо или косвенно контролирующее клиента, т.е.:

- 1) физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) осуществляет владение (преобладающее участие более 25 процентов в капитале) организации; либо (при отсутствии указанного лица (лиц))
- 2) физическое лицо, имеющее возможность контролировать действия организации:
 - физическое лицо (лица), осуществляющее управление юридическим лицом иными способами, такими как личные контакты с ответственными людьми, либо с теми, кто участвует в капитале;
 - физическое лицо (лица), осуществляющее управление без права собственности за счет участия в финансировании организации; либо по причине наличия тесных семейных отношений; исторически сложившихся или сформировавшихся в результате сотрудничества связей; либо в случае, если компания объявила дефолт по определенным долгам (допустила неисполнение по определенным платежам); в случае использования, получения выгоды или прибыли от активов, которые находятся во владении организации; либо (при отсутствии указанного лица (лиц))
- 3) физическое лицо (лица), которое осуществляет управление за счёт занимаемой должности в организации:
 - физическое лицо (лица), ответственное за принятие стратегических решений, которые оказывают решающее влияние на развитие бизнеса или на общее направление развития организации;
 - физическое лицо (лица), осуществляющее исполнительный контроль за ежедневной или регулярной деятельностью организации с использованием позиции руководства высшего звена: руководителя, финансового директора, управляющего или исполнительного директора или президента;
 - физическое лицо (лица), имеющее существенные полномочия при решении финансовых вопросов, связанных с работой организации, и при решении текущих финансовых вопросов организации.

¹¹ Данные предоставляются в отношении каждого бенефициарного владельца (контролирующего лица), являющегося налоговым резидентом иностранного государства, в том числе в отношении налогового резидента США.

