

**ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ В ЦЕЛЯХ УСТАНОВЛЕНИЯ ПРИНАДЛЕЖНОСТИ К КАТЕГОРИИ ПУБЛИЧНЫХ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ, FATCA-СТАТУСА<sup>1</sup>, НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА<sup>2</sup> КЛИЕНТА – ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ И ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ЗАНИМАЮЩЕГОСЯ ЧАСТНОЙ ПРАКТИКОЙ**

**1. Сведения о клиенте (далее – Клиент)**

Ф.И.О. \_\_\_\_\_  
 Дата рождения \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Гражданство \_\_\_\_\_

**2. Сведения о принадлежности клиента к категории публичных должностных лиц и стране налогового резидентства (отметьте соответствующую ячейку знаком ):**

Сведения о принадлежности к категории публичных должностных лиц	да: <input type="checkbox"/> ИПДЛ <sup>3</sup> <input type="checkbox"/> МПДЛ <sup>4</sup> <input type="checkbox"/> РПДЛ <sup>5</sup>	<input type="checkbox"/> нет
Должность, наименование и адрес работодателя (заполняется в случае принадлежности к категории публичных должностных лиц)		
Степень родства либо статус по отношению к указанным категориям публичных должностных лиц ( <input type="checkbox"/> супруг/супруга, <input type="checkbox"/> отец/мать, <input type="checkbox"/> сын/дочь, <input type="checkbox"/> брат/сестра, <input type="checkbox"/> бабушка/дедушка, <input type="checkbox"/> внук/внучка, <input type="checkbox"/> иное _____)	да: <input type="checkbox"/> ИПДЛ <input type="checkbox"/> МПДЛ <input type="checkbox"/> РПДЛ	<input type="checkbox"/> нет
Действует ли Вы в данный момент в интересах указанных выше лиц?	<input type="checkbox"/> да	<input type="checkbox"/> нет
Страна налогового резидентства (укажите, налоговым резидентом какой страны вы являетесь и номер налогоплательщика в этой стране или иной номер для целей налогообложения (TIN)) <sup>6</sup>		
<b>Страна налогового резидентства</b>	<b>ИНН/TIN (в случае отсутствия TIN – укажите причину для каждой юрисдикции)</b>	
<input type="checkbox"/> Российская Федерация*		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		

\*Поле ИНН обязательно к заполнению иностранными гражданами, являющимися налоговыми резидентами Российской Федерации

**3. Информация в рамках установления FATCA-СТАТУСА:**

<b>3.1. Гражданство США</b> Если Вы ответили «Да», то укажите Ваш номер социального обеспечения (Social Security Number)	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет SSN _____
<b>3.2. Разрешение на постоянное или долгосрочное<sup>7</sup> пребывание в США (в т.ч. Green Card)</b> Если Вы ответили «Да», отметьте один из нижеуказанных подпунктов, характеризующих принадлежность к указанному кругу лиц: <input type="checkbox"/> официальные лица, пребывавшие в США на основании виз категорий A и G; <input type="checkbox"/> учителя и тренеры, пребывавшие в США на основании виз категории J и Q; <input type="checkbox"/> студенты, пребывавшие в США на основании виз категорий F, J, M, Q; <input type="checkbox"/> иное _____	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
<b>3.3. Место рождения на территории США</b> Если Вы ответили «Да» и при этом Вы не являетесь гражданином США, пожалуйста, предоставьте копию Свидетельства об отказе от гражданства (Certificate of Loss of Nationality) или форму I-407	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
<b>3.4. Адрес проживания/почтовый адрес на территории США</b>	

<sup>1</sup> FATCA-статус – статус, присваиваемый физическому лицу в результате идентификации в соответствии с Законом США от 18.03.2010 «О налогообложении иностранных счетов» («Foreign Account Tax Compliance Act»).

<sup>2</sup> Налоговое резидентство — это принадлежность физического лица к налоговой системе того или иного государства (юрисдикции).

<sup>3</sup> ИПДЛ - иностранное публичное должностное лицо.

<sup>4</sup> МПДЛ - международное публичное должностное лицо.

<sup>5</sup> РПДЛ - российское публичное должностное лицо.

<sup>6</sup> Сведения запрашиваются в рамках исполнения требований ст.142.4 гл. 20.1 Налогового кодекса Российской Федерации, а также Постановления Правительства РФ.

<sup>7</sup> Физическое лицо находилось на территории США не менее 31 дня в течение текущего календарного года и не менее 183 дней в течение 3 лет, включая текущий год и два непосредственно предшествующих года. При этом сумма дней, в течение которых физическое лицо присутствовало на территории США в текущем году, а также в 2-х предшествующих годах, умножается на установленный коэффициент: для текущего года - 1, для предшествующего – 1/3, для позапрошлого – 1/6.

