

ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ В ЦЕЛЯХ УСТАНОВЛЕНИЯ ПРИНАДЛЕЖНОСТИ К КАТЕГОРИИ ПУБЛИЧНЫХ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ, FATCA-СТАТУСА¹, НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА² 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 ³ <input type="checkbox"/> МПДЛ ⁴ <input type="checkbox"/> РПДЛ ⁵ <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)) ⁶ | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width:40%;">Страна налогового резидентства</th> <th>ИНН/TIN (в случае отсутствия TIN – укажите причину для каждой юрисдикции)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><input type="checkbox"/> Российская Федерация*</td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/></td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | Страна налогового резидентства | ИНН/TIN (в случае отсутствия TIN – укажите причину для каждой юрисдикции) | <input type="checkbox"/> Российская Федерация* | | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | |
| Страна налогового резидентства | ИНН/TIN (в случае отсутствия TIN – укажите причину для каждой юрисдикции) | | | | | | | | |
| <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:

| | |
|---|---|
| 3.1. Гражданство США Если Вы ответили «Да», то укажите Ваш номер социального обеспечения (Social Security Number) | <input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет SSN _____ |
| 3.2. Разрешение на постоянное или долгосрочное⁷ пребывание в США (в т.ч. Green Card) 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 |
| 3.3. Место рождения на территории США 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 |
| 3.4. Адрес проживания/почтовый адрес на территории США | |

¹ 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»).

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

³ ИПДЛ - иностранное публичное должностное лицо.

⁴ МПДЛ - международное публичное должностное лицо.

⁵ РПДЛ - российское публичное должностное лицо.

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

⁷ 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.

