

Анкет клиента юридического лица в целях CRS

Часть 1

1. Общие сведения	Наименование организации _____ ИНН/КИО _____ Адрес фактического местонахождения _____
-------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------

Часть 2

1. Является ли юридическое лицо налоговым резидентом в Российской Федерации?

- ДА, является налоговым резидентом только в Российской Федерации.
 НЕТ, не имеет налогового резидентства ни в одном государстве (территории) и не имеет ИИ
 НЕТ, является налоговым резидентом в следующем(их) иностранном(ых) государстве(ах):

Страна	Идентификатор налогоплательщика (ИН)	Причина отсутствия ИИ*

** В случае отсутствия ИИ укажите одну из нижеперечисленных причин в поле «Причина отсутствия ИИ»:*
А юрисдикция не присваивает ИИ
Б юрисдикция не присвоила ИИ Организации
В иное (в случае выбора данного варианта, необходимо вписать текстом причину в поле «Причина отсутствия ИИ»)

2. Относится ли юридическое лицо к одной из следующих категорий?

Центральный банк Российской Федерации (Банк России); Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд обязательного медицинского страхования, Фонд социального страхования Российской Федерации; Международная финансовая корпорация; Международный банк реконструкции и развития; Евразийский банк развития; Международная ассоциация развития; Европейский банк реконструкции и развития; Межгосударственный банк; Международный инвестиционный банк; Международный банк экономического сотрудничества; Многостороннее агентство по гарантиям инвестиций; Черноморский банк торговли и развития; Европейский инвестиционный банк; Северный инвестиционный банк; Международный валютный фонд

- НЕТ
 ДА. Укажите к какой (заполнение последующих вопросов не требуется):
 - Центральный банк Российской Федерации (Банк России)
 - Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд обязательного медицинского страхования, Фонд социального страхования Российской Федерации
 - Международная финансовая корпорация
 - Международный банк реконструкции и развития
 - Евразийский банк развития
 - Международная ассоциация развития
 - Европейский банк реконструкции и развития
 - Межгосударственный банк
 - Международный инвестиционный банк

	<input type="checkbox"/> Международный банк экономического сотрудничества <input type="checkbox"/> Многостороннее агентство по гарантиям инвестиций <input type="checkbox"/> Черноморский банк торговли и развития <input type="checkbox"/> Европейский инвестиционный банк <input type="checkbox"/> Северный инвестиционный банк <input type="checkbox"/> Международный валютный фонд	
<p>3. Относится ли юридическое лицо к одной из следующих категорий?</p> <p>Организация, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже.</p> <p>Организация, которая контролирует или сама контролируется более чем 50% (прямо или косвенно) организацией, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже.</p> <p>Организация, которая более чем на 50% (прямо или косвенно) контролируется другой организацией, одновременно более чем на 50% (прямо или косвенно) контролирующей организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже</p>	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА. Укажите тип (заполнение последующих вопросов не требуется): <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> организация, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже <input type="checkbox"/> организация, которая контролирует или сама контролируется более чем 50% (прямо или косвенно) организацией, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже <input type="checkbox"/> организация, которая более чем на 50% (прямо или косвенно) контролируется другой организацией, одновременно более чем на 50% (прямо или косвенно) контролирующей организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже 	
<p>4. Соответствует ли юридическое лицо всем нижеуказанным критериям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - юридическое лицо зарегистрировано в государстве (территории), с которой Российская Федерация не осуществляет автоматический обмен информацией* - основной доход юридического лица происходит от операций инвестирования или торговли финансовыми активами - юридическое лицо управляется организацией финансового рынка 	<input type="checkbox"/> ДА (в этом случае организация признается пассивной нефинансовой организацией. Переходите к вопросу 7) <input type="checkbox"/> НЕТ	<p>*Информация размещена на сайте ФНС России</p>

<p>5. Относится ли юридическое лицо к организации финансового рынка (внимательно ознакомьтесь с примечанием)*, за исключением организации финансового рынка, зарегистрированной в иностранном государстве, не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией?</p>	<p><input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА (заполнение последующих вопросов не требуется)</p>	<p>*Перечень организаций финансового рынка (ОФР) в соответствии с главой 20.1. Налогового кодекса Российской Федерации:</p> <ul style="list-style-type: none"> - кредитная организация; - страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни; - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность; - управляющий по договору доверительного управления имуществом; - негосударственный пенсионный фонд или акционерный инвестиционный фонд; - управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда; - центральный контрагент; - управляющий товарищ инвестиционного товарищества; - 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>6. Является ли юридическое лицо организацией, осуществляющей активную деятельность? (при ответе на вопрос внимательно ознакомьтесь с примечанием*)</p>	<p><input type="checkbox"/> ДА (заполнение последующих вопросов не требуется) <input type="checkbox"/> НЕТ (юридическое лицо признается пассивной нефинансовой организацией)</p>	<p>*Организация, осуществляющая активную деятельность (для целей реализаций требований главы 20.1 Налогового кодекса Российской Федерации)</p> <ul style="list-style-type: none"> - является Центральным банком, государственным учреждением, международной организацией или на 100% принадлежит одному или нескольким из них; - создана с целью прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, которые не являются организациями финансового рынка или для целей финансирования таких организаций, за исключением клиентов, владеющих или осуществляющих финансирование таких организаций исключительно в инвестиционных целях; - является вновь созданным лицом; - не являлась организацией финансового рынка в течение предыдущих 5 лет и находится в процессе ликвидации, банкротства или реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой организацией финансового рынка;

		<p>- является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов;</p> <p>- за предшествующий календарный год менее 50% доходов организации составляют доходы от пассивной деятельности и менее 50% активов организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности.</p> <p><u>К доходам от пассивной деятельности относятся:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - дивиденды; - процентный доход (или иной аналогичный доход); - доходы от сдачи в аренду или в субаренду имущества; - доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности; - периодические страховые выплаты (аннуитеты); - превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности); - превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы); - доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни; - иные доходы, аналогичные доходам, указанным в вышеуказанных подпунктах.
<p>7. Есть ли контролирующие лица, прямо или косвенно владеющие 25% капитала и являющиеся налоговыми резидентами иностранного государства?</p>	<p><input type="checkbox"/> ДА (заполните ниже в части 3 Анкеты сведения о контролирующем лице)</p> <p><input type="checkbox"/> НЕТ</p>	

Часть 3 (сведения о контролирующем лице)

1. Общие сведения	ФИО _____ Гражданство _____ Паспорт серия _____ номер _____, выдан _____ _____ дата выдачи __. __. ____, код подразделения ____ - ____ Дата рождения _____ Место рождения _____ Адрес фактического проживания _____ Телефон по адресу фактического проживания _____
-------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2. Лицо является налоговым резидентом в Российской Федерации?	<input type="checkbox"/> ДА, является налоговым резидентом только в Российской Федерации <input type="checkbox"/> НЕТ, не имеет налогового резидентства ни в одном государстве (территории) и не имеет ИИ <input type="checkbox"/> НЕТ, является налоговым резидентом в следующем(их) иностранном(ых) государстве(ах):												
	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">Страна</th> <th style="width: 50%;">Идентификатор налогоплательщика (ИИ)</th> <th style="width: 25%;">Причина отсутствия ИИ*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table> <p><i>* В случае отсутствия ИИ укажите одну из нижеперечисленных причин в поле «Причина отсутствия ИИ»:</i> А юрисдикция не присваивает ИИ Б юрисдикция не присвоила ИИ физическому лицу В иное (в случае выбора данного варианта, необходимо вписать текстом причину в поле «Причина отсутствия ИИ»)</p>	Страна	Идентификатор налогоплательщика (ИИ)	Причина отсутствия ИИ*									
Страна	Идентификатор налогоплательщика (ИИ)	Причина отсутствия ИИ*											
3. Отличается ли страна Вашего налогового резидентства от адреса фактического проживания?	<input type="checkbox"/> ДА (необходимо предоставить письменные объяснения в отношении отсутствия статуса налогового резидента в стране фактического проживания) <input type="checkbox"/> НЕТ												
4. Право на проживание получено по инвестиционной схеме?	<input type="checkbox"/> НЕ ПРИМЕНИМО (заполнение последующих вопросов не требуется) <input type="checkbox"/> ДА. Укажите государство(а), в котором(ых) получено право на проживание по инвестиционной схеме: _____												
5. Имеется ли право на проживание в каком-либо другом(их) государстве(ах), отличном(ых) от указанного(ых) Вами в качестве юрисдикции налогового резидентства?	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА. Укажите все такие государства: _____												
6. Верно ли утверждение, что более 90 дней были проведены в каком(их)-либо другом(их) государстве(ах), отличном(ых) от указанного(ых) Вами в качестве юрисдикции	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА. Укажите все такие государства: _____												

налогового резидентства, в течение предыдущего года?

7. В каких государствах подавалась декларация по налогу на доходы физических лиц за предыдущий год?

Декларация подавалась в следующих государствах: _____

Декларация не подавалась в предыдущем году

(должность)

(подпись)

(ФИО)

Дата заполнения формы _____. _____.20__