

Анкета юридического лица для целей FATCA

(Foreign Account Tax Compliance Act – Закон США «О налогообложении иностранных счетов»)

1. Полное наименование: _____
2. Наименование на ин/языке (при наличии): _____
3. Адрес местонахождения (Устав): _____
- Адрес согласно выписки из ЕГРЮЛ совпадает с адресом местонахождения согласно Уставу
4. Почтовый адрес: _____
5. ОГРН: _____ 6. ИНН: _____ 7. КИО (для нерезидентов): _____
7. Телефоны: _____ 8. Факс: _____
9. Я заявляю, что:
- организация не является Персоной США (U.S. Person), т.к. не выполняется ни одно из условий, перечисленных в сноске [1]
- организация не является финансовым институтом для целей FATCA
Если не отмечен данный пункт, ответьте, пожалуйста, на дополнительные вопросы:
- 9.1 Укажите вид финансового института: _____
- 9.2 Есть ли у Вашей организации Global Intermediary Identification Number (GIIN) для целей FATCA: Да GIIN: _____ Нет
- 9.3 Статус Вашей организации для целей FATCA: _____
- 9.4 Наименование организации на английском языке, указанное в регистрационной форме по FATCA: _____
- Я даю согласие ООО «Фирма Резерв-Инвест» на предоставление информации в Налоговую Службу США (IRS), Банк России, Росфинмониторинг и ФНС России

Подтверждение достоверности предоставленной информации.

Я подтверждаю, что:

- информация, указанная в настоящей анкете, является достоверной. Я понимаю, что организация несет ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений в соответствии с применимым законодательством. Я подтверждаю, что ООО «Фирма Резерв-Инвест» может руководствоваться данной формой для принятия решения о классификации организации в соответствии с FATCA В случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данной формы, организация предоставит обновленную информацию в ООО «Фирма Резерв-Инвест» не позднее 30 дней с момента изменения таких сведений.

[1] 1. Юридическое лицо зарегистрировано/учреждено на территории США и при этом такое юридическое лицо не относится к лицам, указанным в нижеприведенном перечне:

американская корпорация, акции, которых регулярно котируются на одной или более организованной бирже ценных бумаг - американская компания или корпорация, которая входит в расширенную аффилированную группу компании и/или корпорации, указанной в предыдущем пункте - американская организация, освобожденная от налогообложения согласно секции 501 (а), а также пенсионные фонды, определение которых установлено секцией 7701(а)(37) Налогового кодекса США - государственное учреждение или агентство США и его дочерние организации - любой штат США, Округ Колумбия, подконтрольные США территории (Американское Самоа, Территория Гуам, Северные Марианские о-ва, Пуэрто Рико, Американские Виргинские о-ва), их любая политическая организация или любое агентство или другое образование, которое ими создано или полностью им принадлежит - американский банк в соответствии с определением секции 581 Налогового кодекса США (банковские и трастовые организации, существенную часть бизнеса

которых составляет прием депозитов, выдача кредитов или предоставление фидуциарных услуг и которые имеют соответствующую лицензию) - американский инвестиционный фонд недвижимости, определенный в соответствии с секцией 856 Налогового кодекса США - американская регулируемая инвестиционная компания, соответствующая определению секции 851 Налогового кодекса США или любая компания, зарегистрированная в Комиссии по ценным бумагам и биржам - американский инвестиционный фонд (common trust fund) в соответствии с определением, содержащимся в секции 584 Налогового кодекса США - американский траст, освобожденный от налогообложения согласно секции 664 (с) Налогового кодекса США (положение данной секции касаются трастов, созданных для благотворительных целей) - американский дилер ценными бумагами, товарами биржевой торговли, или деривативами (включая такие инструменты как фьючерсы, форварды, опционы), который зарегистрирован в качестве дилера в соответствии с требованиями законодательства США - американский брокер, имеющий соответствующую лицензию, выданную по законодательству США - американский траст, освобожденный от налогообложения согласно секции 403(b) Налогового Кодекса США (трасты, созданные для сотрудников организации, удовлетворяющие определенным критериям) и секции 457 (g) (трасты, созданные для выплаты компенсаций сотрудникам государственных организаций США);

2. Юридическое лицо зарегистрировано/учреждено не на территории США и при этом юридическое лицо не является финансовым институтом для целей FATCA и в состав контролирующих лиц (бенефициаров) юридического лица, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в юридическом лице, входит одно из следующих лиц:

физические лица, которые являются налоговыми резидентами США (раздел 2 настоящего Положения) - юридические лица, которые зарегистрированы/учреждены на территории США и которые не относятся к категории юридических лиц, исключенных из состава специально указанных налоговых резидентов США (см. п.3.1 настоящего Положения), при этом S более 50% (по отдельности или в совокупности) совокупного дохода такого юридического лица за предшествующий год составляют «пассивные доходы», и S более 50% (по отдельности или в совокупности) от средневзвешенной величины активов юридического лица (на конец квартала), составляют активы, приносящие такой доход.

Дата заполнения анкеты: « ____ » _____ 201_г.

Должность лица, уполномоченного
подписывать анкету _____

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия лица
на подписание данной анкеты: _____

Подпись лица, уполномоченного
подписывать анкету _____ (_____)

М.П.

Дата получения анкеты: « ____ » _____ 201_г.

Подпись сотрудника
ООО «Фирма Резерв-Инвест» _____

(_____)

Служебная часть.

Заполняется сотрудником ООО «Фирма Резерв-Инвест», принявшим от Клиента анкету.

Статус Клиента для целей FATCA:

- Не является налоговым резидентом США, клиент не является финансовым институтом для целей FATCA
- Не является налоговым резидентом США, зарегистрировано в IRS, имеет номер GIIN.
- Не является налоговым резидентом США, не имеет номер GIIN
- Не относится к налоговым резидентам США, является условно участвующим
- Организация не участвует в FATCA
- Организация освобождена от требований FATCA, требуется дополнительный анализ