Приложение 2

к Положению АО «Россельхозбанк» об идентификации новых клиентов - юридических лиц № 508-П

**ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ FATCA ДЛЯ КЛИЕНТОВ – ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ[[1]](#footnote-0)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** **Наименование организации**   |  | | --- | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **ОГРН** |  | **ИНН/КИО** |  | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2.** **Является ли Ваша организация финансовым институтом для целей FATCA?**  *Определение финансового института для целей FATCA указано в Справочной информации к Форме.*   |  | | --- | | ☐ **ДА,** укажите вид финансового института:  ☐ Банковская организация (Depository institution); ☐ Инвестиционная компания (Investment company); ☐ Казначейский центр (Treasury center);  ☐ Депозитарная организация (Custodial institution); ☐ Холдинговая компания (Holding company); ☐ Страховая компания (Insurance institution).  *Перейдите к заполнению Приложения № 2 к Форме.* |  |  | | --- | | ☐ **НЕТ, организация не зарегистрирована (не учреждена) в США** ☐ **НЕТ, организация зарегистрирована (учреждена) в США**  *Перейдите к разделу 3 Формы. Перейдите к заполнению Приложения № 3 к Форме.* | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3.** **Укажите вид Вашей организации**  *Определение видов организаций указано в Справочной информации к Форме.*   |  | | --- | | А ☐ Организация, у которой менее 50% валового дохода за предшествующий календарный год составляет пассивный доход (дивиденды, проценты, рента, роялти и т.д.) и менее 50% средневзвешенной доли активов, которыми владеет организация, составляют активы, которые приносят пассивный доход или были приобретены организацией для получения пассивного дохода. |  |  | | --- | | Б ☐ Центральный банк, государственное учреждение, государственное ведомство и государственное агентство, международная организация  и организация, которая контролируется указанными лицами. |  |  | | --- | | В ☐ Организация, акции которой обращаются на организованном рынке ценных бумаг и признаются «регулярно торгуемыми» или организация, которая на 100% принадлежит такой организации. |  |  | | --- | | Г ☐ Некоммерческая организация. |   *При указании ответов «А-Г» перейдите к разделу 5 Формы.*   |  | | --- | | Д ☐ Иные организации. |   *При указании ответа «Д» перейдите к разделу 4 Формы.* |

|  |  |
| --- | --- |
| **4. Укажите, входит ли в состав контролирующих лиц (бенефициаров) Вашей организации, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в организации, одно из следующих лиц:**   * **Физические лица, которые являются налоговыми резидентами США;** * **Юридические лица, зарегистрированные (учрежденные) в США (специально указанный налоговый резидент США).**   *Порядок определения доли владения и определения по вышеуказанным лицам указаны в Справочной информации к Форме.*   |  | | --- | | ☐ **ДА** ☐ **НЕТ**  *Перейдите к заполнению Приложения № 1 к Форме. Перейдите к разделу 5 Формы.* | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **5.** **Подтверждение и подпись**  Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной.  Я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.  В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данной формы, организация предоставит обновленную информацию в АО «Россельхозбанк»  не позднее 30 дней с момента изменения сведений. Данная форма для отдельных видов организаций действительна в течение 3 полных календарных лет, начиная с года, следующего за годом предоставления данной формы.  Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данной формой для принятия решения о необходимости направления отчетности  и удержания налогов в соответствии с Главой 3, 4 Налогового Кодекса США.  Я подтверждаю, что организация действует/планирует действовать в собственных интересах. В случае, если организация будет действовать в интересах третьих лиц (например, на основании договоров: поручения, агентского, комиссии, доверительного управления и др.) организация предоставит в АО «Россельхозбанк» аналогичную Форму, установленного образца, либо Форму для физических лиц/ИП[[2]](#footnote-1), в отношении каждого такого лица.   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  |   (подпись, ФИО уполномоченного лица организации) Дата  МП (ДД.ММ.ГГГГ) |

*Приложение № 1 к Форме*

**СВЕДЕНИЯ О КОНТРОЛИРУЮЩИХ ЛИЦАХ (БЕНЕФИЦИАРАХ)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** **Укажите, составляют ли указанные ниже доходы («пассивные доходы») более 50% (по отдельности или в совокупности) валового дохода Вашей организации за предшествующий календарный год, и составляют ли активы, приносящие такой доход, более 50%  по отдельности или в совокупности от средневзвешенной величины активов Вашей организации (на конец квартала):**   |  |  | | --- | --- | | * 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; * Суммы, полученные страховой компанией за счет резервов  на осуществление страховой деятельности и аннуитетов; | * 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 Вашей 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. | | ☐ **ДА,** указанные виды доходов/активов (по отдельности  или в совокупности) составляют более 50%. | ☐ **НЕТ,** указанные виды доходов/активов (по отдельности  или в совокупности) составляют менее 50% совокупного дохода организации за предшествующий год. | | *Перейдите к разделу 2 Приложения.* | *Перейдите к разделу 3 Приложения.* | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2. Предоставьте следующую информацию о каждом контролирующем лице (бенефициаре), которое определено в разделе 4 Формы[[3]](#footnote-2):**  **Наименование организации на английском языке / Фамилия, имя, отчество (если имеется) на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами США**   |  | | --- | |  |   **SSN/ITIN/EIN[[4]](#footnote-3) Доля прямого или косвенного контроля в %**   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  |   **Адрес места проживания/регистрации**   |  | | --- | |  |   **1) Для физических лиц: укажите, по какому критерию контролирующее лицо признается налоговым резидентом США:**  *Определение указано в Справочной информации к Форме*.   |  | | --- | | А) ☐ физическое лицо является гражданином США;  Б) ☐ физическое лицо имеет разрешение на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя (форма I-551 (Green Card));  В) ☐ физическое лицо соответствует критериям «Долгосрочного пребывания». *Заполните подпункт 2 ниже.* |   **2) Укажите, есть ли у контролирующего лица помимо гражданства РФ гражданство какого-либо иностранного государства (кроме гражданства государства – члена Таможенного союза) или вид на жительство в каком-либо иностранном государстве:**   |  | | --- | | А) ☐ ДА, укажите название иностранного государства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  *Предоставьте копию паспорта гражданина иностранного государства или копию вида на жительство в иностранном государстве.*  Б) ☐ НЕТ;  В) ☐ Не применимо, контролирующее лицо не является гражданином РФ. |   *Перейдите к разделу 3 Приложения.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **3. Подтверждение и подпись**  Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной.  Я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.  В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данной формы, организация предоставит обновленную информацию в АО «Россельхозбанк»  не позднее 30 дней с момента изменения сведений.  Данная форма для отдельных видов организаций действительна в течение 3 полных календарных лет, начиная с года, следующего за годом предоставления данной формы.  Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данной формой для принятия решения о необходимости направления отчетности  и удержания налогов в соответствии с Главой 3, 4 Налогового Кодекса США.  Я даю согласие АО «Россельхозбанк» на предоставление Налоговой Службе США/лицу, исполняющему функции налогового агента в соответствии  с законодательством FATCA, данных об организации, необходимых для заполнения установленных Налоговой Службой США форм отчетности  и для удержания налогов в соответствии с Главой 3 ,4 Налогового Кодекса США.  Я подтверждаю, что получил согласие от контролирующих лиц (бенефициаров) организации, на предоставление АО «Россельхозбанк» Налоговой Службе США данных, необходимых для заполнения установленных Налоговой Службой США форм отчетности.   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  |   (Подпись, ФИО уполномоченного лица организации***)*** Дата  МП (ДД.ММ.ГГГГ) |

*Приложение № 2 к Форме*

**ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ ДЛЯ ФИНАНСОВЫХ ИНСТИТУТОВ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1. Есть ли у Вашей организации GIIN[[5]](#footnote-4) для целей FATCA?**  ☐ **ДА,** укажите дополнительную информацию:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **1) Укажите статус организации для целей FATCA**  ☐Участвующий ИФИ[[6]](#footnote-5) (Participating FFI);☐Registered Deemed-Compliant FFI;  ☐Reporting Model 1 FFI; ☐Reporting Model 2 FFI.  **2) Укажите номер GIIN**   |  | | --- | |  |   **3) Укажите наименование организации на английском языке**   |  | | --- | |  |   **4) Для спонсируемых финансовых институтов (Sponsored FFI) укажите наименование на английском языке и номер GIIN**   |  | | --- | |  |   *Перейдите к разделу 2 Приложения.* |   ☐ **НЕТ,** укажите причину в случае отсутствия GIIN(выберите только одну из категорий):   |  | | --- | | 1. ☐ Организация не участвует в FATCA (Nonparticipating FFI); 2. ☐ Организация, не предоставляющая сведения в соответствии с МС (Nonreporting IGA FFI); 3. ☐ Организация на 100% принадлежит лицам, освобожденным от требований FATCA (Entity wholly owned by exempt beneficial owners); 4. ☐ Организация зарегистрирована на портале Налоговой службы США, GIIN будет предоставлен в АО «Россельхозбанк» в течение 90 дней со дня получения данной формы; 5. ☐ Организация является сертифицированным условно участвующим финансовым институтом (Certified deemed-compliant nonregistering Local Bank; Certified deemed-compliant FFI with only low-value accounts; Certified deemed-compliant sponsored, closely held investment vehicle; Certified deemed-compliant limited life debt investment entity; Certified investment entities that do not maintain financial accounts); 6. ☐ Организация освобождена от требований FATCA (Exempt beneficial owner that includes Foreign government, government of U.S. possession,  or foreign central bank of issue); 7. ☐ Организация является финансовым институтом - резидентом США (US FI). |   *Перейдите к разделу 2 Приложения.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2.**  **Подтверждение и подпись**  Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной.  Я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.  В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данной формы, организация предоставит обновленную информацию в АО «Россельхозбанк»  не позднее 30 дней с момента изменения сведений.  Данная форма для отдельных видов организаций действительна в течение 3 полных календарных лет, начиная с года, следующего за годом предоставления данной формы.  Я подтверждаю, что организация полностью соответствует требованиям, предъявляемым законодательством США[[7]](#footnote-6) к FATCA-статусу, указанному в форме самосертификации для финансовых институтов.  Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данной формой для принятия решения о необходимости направления отчетности  и удержания налогов в соответствии с Главой 3, 4 Налогового Кодекса США.  Я даю согласие АО «Россельхозбанк» на предоставление Налоговой Службе США/лицу, исполняющему функции налогового агента в соответствии  с законодательством FATCA, данных об организации, необходимых для заполнения установленных Налоговой Службой США форм отчетности  и для удержания налогов в соответствии с Главой 3, 4 Налогового Кодекса США.   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  |   (подпись, ФИО уполномоченного лица организации) Дата  МП (ДД.ММ.ГГГГ) |

*Приложение № 3 к Форме*

**ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ ДЛЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ, ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫХ/ УЧРЕЖДЕННЫХ В США**

**(НЕ ЯВЛЯЮЩИХСЯ ФИНАНСОВЫМИ ИНСТИТУТАМИ)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1. Укажите, относится ли Ваша организация к категории юридических лиц, исключенных из состава специально указанных налоговых резидентов США?**  *Перечень приведен в Справочной информации к Форме.*  ☐ **ДА,** укажите категорию   |  | | --- | |  |   ☐ **НЕТ,** укажите EIN[[8]](#footnote-7) организации (при наличии)   |  | | --- | |  |   **Название организации на английском языке**   |  | | --- | |  |   *Перейдите к разделу 2 Приложения.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2.**  **Подтверждение и подпись**  Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной.  Я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.  В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данной формы, организация предоставит обновленную информацию в АО «Россельхозбанк»  не позднее 30 дней с момента изменения сведений.  Данная форма для отдельных видов организаций действительна в течение 3 полных календарных лет, начиная с года, следующего за годом предоставления данной формы.  Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данной формой для принятия решения о необходимости направления отчетности  и удержания налогов в соответствии с Главой 3, 4 Налогового Кодекса США.  Я даю согласие АО «Россельхозбанк» на предоставление Налоговой Службе США/лицу, исполняющему функции налогового агента в соответствии  с законодательством FATCA, данных об организации, необходимых для заполнения установленных Налоговой Службой США форм отчетности  и для удержания налогов в соответствии с Главой 3, 4 Налогового Кодекса США.   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  |   (подпись, ФИО уполномоченного лица организации) Дата  МП (ДД.ММ.ГГГГ) |

*Приложение № 4 к Форме*

**Служебная часть Формы самосертификации**

**для юридического лица, не являющегося финансовым институтом**

(заполняется работником Банка)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Номер клиента/контрагента в АБС |
|  | ИНН (КИО/ TIN) |
|  | БИК/SWIFT (при наличии) |

Укажите статус Клиента (Контрагента) для целей FATCA:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ☐ | Активная нефинансовая организация (Active NFFE) | При одновременном соблюдении следующих условий:  - На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет», указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США». В разделе 3 Формы выбран пункт «А», Форма подписана в разделе 5; Либо  - На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет», указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США»;  - В разделе 3 Формы выбран пункт «Д» «Иные организации»;  - На вопрос в разделе 4 Формы выбран ответ «Да», в Приложении 1 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Нет»;  - Форма подписана в разделе 5, разделе 3 Приложения 1. |
|  | ☐ | Статус лица, освобожденного  от требований FATCA  (Exempt Beneficial Owner) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет», указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США» и при этом в разделе 3 Формы выбран пункт «Б», Форма подписана в разделе 5. |
|  | ☐ | Публично торгуемая иностранная нефинансовая организация или аффилированная с ней нефинансовая организация (Publicly traded NFFE or NFFE affiliate of a publicly traded corporation) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет», указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США» и при этом в разделе 3 Формы выбран пункт «В», Форма подписана в разделе 5. |
|  | ☐ | Некоммерческая организация  (Non-profit organization) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет», указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США» и при этом в разделе 3 Формы выбран пункт «Г», Форма подписана в разделе 5. |
|  | ☐ | Статус лица, не подлежащего FATCA контролю | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет», указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США» и при этом в разделе 3 Формы выбран пункт «Д» - «Иные организации», на вопрос в разделе 4 Формы выбран ответ «Нет», Форма подписана в разделе 5. |
|  | ☐ | Пассивная нефинансовая организация имеющая бенефициарных владельцев США (Passive NFFE with US beneficiaries) | При одновременном соблюдении следующих условий:  - На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет», указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США»;  - В разделе 3 Формы выбран пункт «Д» «Иные организации»;  - На вопрос в разделе 4 Формы выбран ответ «Да»;  - В Приложении 1 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», представлена информация в разделе 2  по контролирующим лицам;  - Форма подписана в разделе 5, разделе 3 Приложения 1. |
|  | ☐ | Исключенное Образование США (Non - Specified US person) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет» и указано что «организация зарегистрирована/учреждена в США», и в Приложении 3 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», указана категория, Форма подписана в разделе 5, в разделе 2 Приложения 3. |
|  | ☐ | Специально указанный налоговый резидент США (Specified US person) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет» и указано что «организация зарегистрирована/учреждена в США», и в Приложении 3 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Нет», указан EIN, Форма подписана  в разделе 5, разделе 2 Приложения 3. |
|  | ☐ | Лицо, отказавшееся от сотрудничества (Recalcitrant account holder): | Отказ или некорректное заполнение Формы.  Если отмечен данный статус обязательным является выбор только одного из ответов 9.1 или 9.2. Либо вместо данных статусов может быть указан статус Неучаствующего в FATCA лица в случаях, предусмотренных в п. 10 ниже. |
|  | 1) | ☐ Лицо, отказавшееся  от сотрудничества - Юридическое лицо – резидент США (US person) | Отсутствует информация, является ли организация специально указанным налоговым резидентом США:  На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет» и указано что «организация зарегистрирована/учреждена в США», при этом:  - В Приложении 3 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», не указана категория; Либо  - В Приложении 3 не заполнена информация (нет ответа на вопрос в разделе 1);  - Не подписана Форма и/или Приложение 3.  Клиент (Контрагент) отказался от заполнения Формы, при этом в комплекте документов, представленном Клиентом/ Контрагентом, содержится информация о месте регистрации (учреждении) в США. |
|  | 2) | ☐ Лицо, отказавшееся от сотрудничества - Пассивная нефинансовая организация (Passive NFFE) | Клиент (Контрагент) не предоставил информацию о бенефициарных владельцах, в том числе:  - На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Нет» и указано что «организация не зарегистрирована/учреждена в США»,  - В разделе 3 Формы выбран пункт «Д» «Иные организации»;  - На вопрос в разделе 4 Формы выбран ответ «Да»;  - В Приложении 1 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», при этом:  - Не представлена информация в разделе 2 Приложения 1;  - Не подписана Форма и/или Приложение 1. |
| 1. 8 | ☐ | Статус Неучаствующего в FATCA лица | Отказ/некорректное заполнение Клиентом (Контрагентом) Формы. При этом у Работника Банка нет сведений относительно того, что Клиент (Контрагент) зарегистрирован/учрежден на территории США, либо что Клиент (Контрагент) может быть отнесен к Passive NFFE. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ФИО | Должность | Подпись | Дата получения Формы |
|  |  |  |  |

*Приложение № 5 к Форме*

**Служебная часть Формы самосертификации**

**для финансового института**

(заполняется работником Банка)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Номер клиента/контрагента в АБС |
|  | ИНН (КИО/ TIN) |
|  | БИК/SWIFT (при наличии) |

Укажите статус Клиента (Контрагента) для целей FATCA:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. | ☐ | Статус Участвующего в FATCA лица с GIIN | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», указан статус Participating FFI, GIIN предоставлен и проверен.  Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2. |
| 2. | ☐ | Статус Reporting Model 1 FFI | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», указан статус Reporting Model 1 FFI, GIIN предоставлен и проверен.  Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2. |
| 3. | ☐ | Статус Reporting Model 2 FFI | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», указан статус Reporting Model 2 FFI, GIIN предоставлен и проверен.  Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2. |
| 4. | ☐ | Статус Registered Deemed-Compliant FFI | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», указан статус Registered Deemed-Compliant FFI, GIIN предоставлен и проверен.  Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2. |
| 5. | ☐ | Статус Участвующего в FATCA лица (без GIIN) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Да», при этом GIIN отсутствует в Справочнике GIIN. Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2; Либо  На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Нет», выбрана одна из категорий: |
| ☐ Организация ожидает получение GIIN в течение 90 дней; | выбрана категория 4 |
| ☐ Организация, не предоставляющая сведения  в соответствии с МС  (Nonreporting IGA FFI);  Организация является сертифицированным условно участвующим финансовым институтом | - выбрана категория 2  - выбрана категория 5 |
| 6. | ☐ | Статус Неучаствующего в FATCA лица | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Нет», выбрана категория 1. Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2; Либо  Отказ/некорректное заполнение Клиентом (Контрагентом) Формы. При этом у Работника Банка нет сведений относительно того, что Клиент (Контрагент) зарегистрирован/учрежден на территории США, либо что Клиент (Контрагент) может быть отнесен к Passive NFFE. |
| 7. | ☐ | Статус лица, освобожденного  от требований FATCA  (Exempt Beneficial Owner) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Нет», выбрана категория 3 или 6.  Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2. |
| 8. | ☐ | ФИ – резидент США (US FI) | На вопрос в разделе 2 Формы выбран ответ «Да» и в Приложении 2 на вопрос в разделе 1 выбран ответ «Нет» выбрана категория 7.  Форма подписана в разделе 5, разделе 2 Приложения 2. |

GIIN: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

☐ GIIN/ Наименование клиента/контрагента соответствуют Справочнику GIIN (если применимо)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ФИО | Должность | Подпись | Дата получения Формы |
|  |  |  |  |

1. Данная форма предназначена для идентификации юридического лица в соответствии с Федеральным законом от 28.06.2014 № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», а также в соответствии с Законом США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA). АО «Россельхозбанк» оставляет за собой право запросить дополнительную информацию. [↑](#footnote-ref-0)
2. Форма самосертификации для клиентов - физических лиц, индивидуальных предпринимателей и физических лиц, занимающихся частной практикой. [↑](#footnote-ref-1)
3. Если бенефициаров более одного, то обратитесь в АО «Россельхозбанк» за дополнительным листом. [↑](#footnote-ref-2)
4. Social Security Number (SSN) – номер социального страхования гражданина США. Если физическому лицу не присвоен номер социального страхования, необходимо указать Individual Taxpayer Identification Number (ITIN) - индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США. Employer Identification Number (EIN) - идентификационный номер налогоплательщика США – юридического лица. [↑](#footnote-ref-3)
5. Global Intermediary Identification Number (GIIN) – идентификационный номер, присвоенный финансовому институту в результате присоединения к FATCA после регистрации на сайте Налоговой службы США. [↑](#footnote-ref-4)
6. ИФИ - иностранный финансовый институт - юридическое лицо, которое не было создано/зарегистрировано в США (например, российские юридические лица, также являются иностранными для целей FATCA). [↑](#footnote-ref-5)
7. U.S. Treasury Regulations §1.1471 - §1.1474. [↑](#footnote-ref-6)
8. Employer Identification Number (EIN) - идентификационный номер налогоплательщика США – юридического лица. [↑](#footnote-ref-7)