

## Анкета юридического лица<sup>1</sup> (форма самосертификации в целях CRS<sup>2</sup>)<sup>3</sup>

- Клиент
  Выгодоприобретатель \_\_\_\_\_  
наименование/ФИО клиента
- Анкета заполняется впервые
  Изменение анкетных данных<sup>4</sup>

Пожалуйста, заполните поля/ответьте на вопросы последовательно в соответствии с инструкциями к заполнению (комментариями к пунктам).

Если требуется, выберите подходящий вариант ответа указанием «X» или «V», а в необходимых случаях укажите также дополнительные данные (предоставьте необходимую заполненную форму).

<b>Часть 1. Идентификация организации</b> <i>(заполните Часть 1 и переходите к Части 2)</i>	
<b>1.1. Наименование на русском языке</b>	
<b>Полное</b>	_____
<b>Сокращенное</b>	_____
<b>1.2. Наименование на английском языке<sup>5</sup></b>	
<b>1.3. ОГРН и дата регистрации</b>	ОГРН _____ Дата регистрации _____
<b>1.4. Страна регистрации/место инкорпорации (учреждения)</b>	<input type="checkbox"/> Российская Федерация <input type="checkbox"/> др.государство (территория): _____
<b>1.5. Место нахождения (адрес в стране регистрации)/ согласно учредительным документам/ЕГРЮЛ</b>	Страна _____ Индекс (аналог) _____ Город/провинция/иной административный субъект _____ Улица _____ Дом/офис, номер _____
<b>1.6. Наличие адреса (в том числе адреса головного офиса, адреса органа управления или управляющей структуры) в иностранном государстве</b>	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА, в государстве (на территории): _____ адрес: _____
<b>1.7. Наличие адреса лица, исполняющего функции по управлению структурой без образования юридического лица в иностранном государстве</b>	<input type="checkbox"/> НЕТ или НЕ ПРИМЕНИМО <input type="checkbox"/> ДА, в государстве (на территории): _____ адрес: _____
<b>1.8. Действует ли организация-клиент в интересах третьего лица - выгодоприобретателя (в том числе в случае, если выплаты по договору осуществляются выгодоприобретателю или если действия Банка осуществляются в интересах выгодоприобретателя)</b>	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ <i>ЕСЛИ ответ «ДА», то заполните п. 1.8.1 – п.1.8.2.</i>
<b>1.8.1. Является ли какой-либо выгодоприобретатель организации налоговым резидентом иностранного государства (территории)</b>	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ <i>ЕСЛИ ответ «ДА», то заполните в отношении соответствующего выгодоприобретателя – юридического лица (ЮЛ) отдельную Анкету ЮЛ в целях CRS, в отношении выгодоприобретателя – физического лица (ФЛ) отдельную Анкету ФЛ в целях CRS и передайте сотруднику Банка вместе с настоящей Анкетой.</i>
<b>1.8.2. Имеются ли среди выгодоприобретателей организации выгодоприобретатели-физические лица, которые не являются налоговыми резидентами ни в одном государстве (территории)</b>	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ <i>ЕСЛИ ответ «ДА», то заполните в отношении соответствующего выгодоприобретателя – физического лица Анкету ФЛ в целях CRS и передайте сотруднику Банка вместе с настоящей Анкетой.</i>

**Часть 2. Разновидность юридического лица (организации)****2.0. Заполните данный пункт для установления признаков исключенной организации (отметьте применимое):**

<b>Укажите, относится ли Ваша организация к следующим:</b> <input type="checkbox"/> 1) организация, акции которой обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже; <input type="checkbox"/> 2) организация, которая прямо или косвенно* контролируется организацией, указанной в п.п.1), либо сама контролирует такую организацию; <input type="checkbox"/> 3) организация, которая прямо или косвенно* контролируется другой организацией, одновременно прямо или косвенно контролирующей организацию, указанную в п.п.1); <input type="checkbox"/> 4) органы государственной власти РФ или иностранных государств, международных организаций, указанные в перечне организаций финансового рынка, в отношении которых не применяются положения гл.20.1 НК РФ в силу низкого риска совершения с использованием таких организаций действий (бездействия), направленных на уклонение от уплаты налогов (сборов), утвержденном Постановлением Правительства № 693 <sup>6</sup> , центральные банки иностранных государств; <input type="checkbox"/> 5) организация финансового рынка, за исключением организации финансового рынка, зарегистрированной в иностранном государстве, не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещенный на официальном сайте уполномоченного органа (ФНС) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», если такая организация финансового рынка основной доход получает от операций инвестирования или торговли финансовыми активами и управляется иной организацией финансового рынка; <input type="checkbox"/> 6) организация, заключившая с Банком исключительно договор (-а), указанные в перечне видов договоров, предусматривающих оказание финансовых услуг, в отношении которых не применяются положения гл.20.1 НК РФ в силу низкого риска совершения с использованием таких договоров действий (бездействия), направленных на уклонение от уплаты налогов (сборов), утвержденном Постановлением Правительства № 693.	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ
<i>*Для целей п.п. 2) и 3) под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50% акций (долей) в ее уставном (складочном) капитале.</i>	
<i>Если ответ «НЕТ» то переходите к п.2.1. Если ответ «ДА» то переходите к Части 4.</i>	

**2.1. Заполните данный пункт для установления признаков организации финансового рынка (далее – ОФР) (отметьте применимое):**

<b>2.1.1. Наличие</b> <b>ОКВЭД - 65, 66, 67, 74.15 – 74.15.2 либо</b> <b>ОКВЭД2 - 64, 65, 66, 70.10.1 - 70.10.2</b>	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ
<b>2.1.2. Тип деятельности – «Финансовые услуги»</b>	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ
<b>2.1.3. Укажите, относится ли Ваша организация к ОФР в соответствии с Федеральными законами № 340-ФЗ<sup>7</sup> и № 173-ФЗ<sup>8</sup>:</b> <input type="checkbox"/> кредитная организация; <input type="checkbox"/> страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни; <input type="checkbox"/> профессиональный участник рынка ценных бумаг осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность; <input type="checkbox"/> управляющий по договору доверительного управления имуществом; <input type="checkbox"/> негосударственный пенсионный фонд; <input type="checkbox"/> акционерный инвестиционный фонд; <input type="checkbox"/> управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда <b>и/или</b> негосударственного пенсионного фонда; <input type="checkbox"/> центральный контрагент; <input type="checkbox"/> управляющий товарищ инвестиционного товарищества;	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ

<input type="checkbox"/> клиринговая организация; <input type="checkbox"/> 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><i>Если по всем п.2.1.1 – п.2.1.3 ответ «НЕТ» то переходите к п.2.2.</i>  <i>Если хотя бы по одному из п.2.1.1 – п.2.1.3 ответ «ДА», то укажите GIIN организации (при наличии) <b>GIIN</b> и переходите к п.2.1.4</i></p>	
<p><b>2.1.4. Укажите, относится ли Ваша организация к ОФР, указанным в перечне организаций финансового рынка, в отношении которых не применяются положения гл. 20.1 НК РФ в силу низкого риска совершения с использованием таких организаций действий (бездействия), направленных на уклонение от уплаты налогов (сборов), утвержденном Постановлением Правительства № 693.</b></p>	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ <i>ЕСЛИ ответ «ДА», то переходите к Части 4, если ответ «НЕТ», то переходите к п.2.1.5</i>
<p><b>2.1.5. Укажите, относится ли Ваша организация к ОФР, зарегистрированной в иностранном государстве (территории), не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещенный на официальном сайте уполномоченного органа (ФНС) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется иной ОФР.</b></p>	<input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ <i>ЕСЛИ ответ «ДА», то переходите к п.2.3, если ответ «НЕТ», то переходите к Части 3.</i>

**2.2. Укажите, соответствует ли Ваша организация признакам организаций осуществляющих активную деятельность**

**ДА**, организация соответствует следующим признакам (отметьте все применимые признаки при наличии и переходите к Части 3):

- 1) за календарный год, предшествующий отчетному периоду,
- **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;

*Примечание: признаются доходами от пассивной деятельности следующие доходы:*

- 1) дивиденды;
  - 2) процентный доход (или иной аналогичный доход);
  - 3) доходы от сдачи в аренду или в субаренду имущества ;
  - 4) доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности;
  - 5) периодические страховые выплаты (аннуитеты);
  - 6) превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности);
  - 7) превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы);
  - 8) доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни;
  - 9) иные доходы, аналогичные доходам, указанным в п.п. 1) –8) выше.
- Доходы, не указанные в п.п. 1) – 9) выше, в целях CRS признаются доходами от активной деятельности.*

- 2) акции (доли) организации обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже;
- 3) акции (доли) другой организации, которая прямо или косвенно контролируется Вашей организацией **или** прямо или косвенно контролирует Вашу организацию, обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50% акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- 4) акции (доли) организации, которая прямо или косвенно контролируется другой организацией, **одновременно** прямо или косвенно контролирующей Вашу организацию, обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- 5) организация исполняет функции центрального банка, является государственным учреждением, международной организацией или **100%** долей (акций) принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций;
- 6) организация, создана для целей прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, которые не являются ОФР, **или** для целей финансирования таких организаций, за исключением организаций-клиентов, владеющих или осуществляющих финансирование таких организаций исключительно в инвестиционных целях;

- 7) организация является вновь созданным лицом («стартап»);
- 8) организация, не являлась ОФР в течение предыдущих 5 лет и находится в процессе реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой ОФР;
- 9) организация является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов.
- НЕТ**, организация не соответствует признакам организаций, осуществляющих активную деятельность (переходите к п.2.3).

**2.3. Если в п.2.1.5 Вы ответили «ДА» или в п. 2.2. Вы ответили «НЕТ» то заполните сведения/документы в отношении бенефициарных владельцев (контролирующих лиц) организации (переходите к Части 3).**

2.3.1. Укажите фамилию, имя, отчество (при наличии) бенефициарных владельцев (контролирующих лиц) организации и код вида контроля:

	ФИО бенефициарного владельца (контролирующего лица)	Код вида контроля
1		
2		

*Примечание: При необходимости используйте дополнительные строки или дополнительный лист.*

**Используйте следующие коды вида контроля:**

**CRS801** Контроль над юридическим лицом посредством владения;

**CRS802** Контроль над юридическим лицом по иным основаниям;

**CRS803** Контроль над юридическим лицом в качестве лица занимающего старшую руководящую должность;

**CRS804/805/806/807/808** Контроль над трастом в качестве его учредителя/доверительного управляющего/попечителя/выгодоприобретателя/по иным основаниям;

**CRS809/810/811/812/813** Контроль над иной структурой без образования юридического лица осуществляется лицом аналогичным учредителю/управляющему/попечителю/выгодоприобретателю/по другим основаниям.

2.3.2. Заполните Анкету ФЛ в целях CRS для каждого указанного бенефициарного владельца (контролирующего лица) организации и передайте сотруднику Банка вместе с настоящей Анкетой.

**Часть 3. Сведения о государстве (территории) налогового резидентства<sup>9</sup> и соответствующем ИНН<sup>10</sup> (заполните и переходите к Части 4).**

Пожалуйста, укажите **ВСЕ** страны/государства (территории)/юрисдикции налогового резидентства (включая РФ) и соответствующие ИНН:

Государство (территория) налогового резидентства	ИНН	Если ИНН не предоставлен, то укажите причину (А или Б)
1		
2		
3		

*Примечание: Если организация является налоговым резидентом в более чем трех государствах (территориях), используйте дополнительные строки или дополнительный лист.*

*Если организация не является налоговым резидентом ни одного государства (территории), такая организация считается налоговым резидентом государства (территории), в котором расположены ее органы или структуры управления.*

*Если у Вас нет данных по ИНН, то укажите одну из причин (А или Б).*

**Причина А** – государство (территория) налогового резидентства организации не присваивает ИНН.

**Причина Б** – организация не может по иным причинам получить ИНН (пожалуйста, напишите ниже причину).

Пожалуйста укажите точное объяснение, если Вы не можете предоставить ИНН по причине Б:

1	
2	
3	

**Часть 4. Декларация и подпись**

Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного соглашения/договора организации с АО «ФОНДСЕРВИСБАНК» и я понимаю порядок использования предоставленной информации.

Я осознаю, что предоставленная мной информация может быть передана федеральному органу исполнительной власти, уполномоченному по контролю и надзору в области налогов и сборов (ФНС России), который может обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Я подтверждаю, что я обладаю полномочиями для подписания данной Анкеты юридического лица (формы самосертификации в целях CRS) от имени организации, указанной в Части 1 Анкеты юридического лица (формы самосертификации в целях CRS).

**Я заявляю, что все указанные мной сведения, исходя из имеющейся у меня информации, точны и полны.**

Я подтверждаю, что организация, указанная в Части 1 Анкеты юридического лица (формы самосертификации в целях CRS), обязуется информировать АО «ФОНДСЕРВИСБАНК» в течение **30 календарных дней** о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающих некорректной предоставленную в настоящей в Анкете юридического лица (форме самосертификации в целях CRS) информацию, в том числе путем предоставления обновленной Анкеты юридического лица (формы самосертификации в целях CRS).

### Подпись Уполномоченного лица

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_  
должность подпись фамилия И.О.

Если Анкету юридического лица (форму самосертификации в целях CRS) подписывает не единоличный исполнительный орган организации, действующий на основании учредительных документов (Устава), то укажите ниже свои полномочия.

\_\_\_\_\_ (реквизиты доверенности (номер, дата выдачи и срок действия) или приказа (дата и номер))

Дата заполнения \_\_\_\_\_.\_\_\_\_\_.20 \_\_\_\_

### Отметки Банка:

Анкета юридического лица (форма самосертификации в целях CRS) получена: \_\_\_\_\_.\_\_\_\_\_.20 \_\_\_\_

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_  
должность подпись фамилия И.О.

### Иные отметки:

<sup>1</sup> Термин «юридическое лицо» в рамках Анкеты юридического лица (формы самосертификации в целях CRS) означает юридическое лицо, в т.ч. кредитная организация, или структура без образования юридического лица или иной юридический субъект (например, корпорация, организация, траст, фонд или партнерство и т.д.), или их обособленное подразделение (филиал, представительство), далее – организация..

<sup>2</sup> CRS (Common Reporting Standard) – Стандарт ОЭСР автоматического обмена финансовой информацией.

<sup>3</sup> Данная Анкета юридического лица (форма самосертификации в целях CRS), далее – Анкета ЮЛ в целях CRS или Анкета, предназначена для установления налогового резидентства организаций (клиентов/выгодоприобретателей клиентов) для целей CRS, и заполняется уполномоченным лицом организации в отношении клиента, выгодоприобретателей – юридических лиц (при наличии).

АО «ФОНДСЕРВИСБАНК» (далее – Банк) оставляет за собой право запросить дополнительную информацию по налоговым формам стран (государств, территорий)/юрисдикций налогового резидентства организации, и/или по формам Банка.

<sup>4</sup> При изменении анкетных данных обязательны к заполнению п. 1.1 - п. 1.3, другие пункты Анкеты, которые не заполнялись ранее, а также пункты, по которым изменились ранее представленные организацией сведения/информация.

<sup>5</sup> Здесь и далее в Анкете наименование и/или адрес организации на английском языке указывается в соответствии с учредительными документами. В случае отсутствия в учредительных документах организации наименования и/или адреса на английском языке организация самостоятельно определяет наименование с использованием латинского алфавита **либо**, подписывая настоящую Анкету, соглашается с тем, что Банк вправе использовать в целях CRS написание наименования и адреса латиницей (допустимо применение транслитерации русских слов по правилам транслитерации SWIFT RUR (действующая редакция SWIFT-RUR находится в открытом доступе на веб-сайте Российской Национальной Ассоциации SWIFT: <https://rosswift.ru>)).

<sup>6</sup> Постановление Правительства РФ от 16.06.2018 № 693 «О реализации международного автоматического обмена финансовой информацией с компетентными органами иностранных государств (территорий)».

<sup>7</sup> Федеральный закон от 27.11.2017 № 340-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации в связи с реализацией международного автоматического обмена информацией и документацией по международным группам компаний».

<sup>8</sup> Федеральный закон 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».

<sup>9</sup> В случае возникновения затруднений при определении факта наличия/отсутствия у Вас налогового резидентства того или иного государства (территории)/юрисдикции, Вы можете воспользоваться Правилами определения налогового резидентства, размещенными на официальном сайте Банка, либо у обслуживающего Вас сотрудника Банка.

<sup>10</sup> Термин «ИНН» - идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный РФ/иностранном государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент. Иностранный ИНН, включает в себя TIN, GIIN, EIN, а также код клиента, выгодоприобретателя и (или) контролирующих лиц в иностранном государстве (на территории) его регистрации (инкорпорации)