

Форма самосертификации клиентов – юридических лиц, в целях соблюдения требований FATCA^{1,2,3} и «Единого стандарта по обмену налоговой информацией»^{3,4}

Уважаемый Клиент!

Банк «Куб» (АО) обращается к Вам с просьбой предоставить следующие подтверждения в целях проведения Банком дополнительной идентификации.

Наименование организации:

ИНН/КИО (ITIN)

подтверждаю, что (отметить каждое подтверждение):

1. не является финансовой организацией⁴ (в том числе не осуществляет следующие виды деятельности: банковскую, страховую, депозитарную, брокерскую, специализированного депозитария, негосударственного пенсионного фонда, управление ценными бумагами, управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, а также не является микрофинансовой организацией, инвестиционной компанией, холдинговой компанией или казначейским центром) Да Нет
2. обладает налоговым резидентством только Российской Федерации Да Нет
3. не обладает признаками пассивной нефинансовой организации (преобладание доходов от пассивной деятельности, включая дивиденды, проценты, доходы от сдачи в аренду, периодические страховые выплаты (аннуитеты) и иные доходы от пассивной деятельности, над доходами от активной деятельности, дополнительная информация по вопросу размещена на веб-сайте Банка «Куб» (АО) по адресу <http://www.creditural.ru>) Да Нет
4. состав контролирующих лиц (бенефициаров) организации, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% от уставного капитала организации, не входят физические лица, которые являются налоговыми резидентами США, или юридические лица, которые зарегистрированы /учреждены на территории США и не относятся к категории юридических лиц, исключенных из состава специально указанных налоговых резидентов США (определение налогового резидентства и порядок определения доли косвенного владения, см. на веб-сайте Банка «Куб» (АО) по адресу <http://www.creditural.ru>) Да Нет
5. в состав контролирующих лиц (бенефициаров) организации, которые прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) организацией либо имеют возможность контролировать действия организации, не входят физические лица, которые являются налоговыми резидентами иностранных государств (справочная информация Да Нет

¹ «FATCA» – (Foreign Account Tax Compliance Act) – Закон США «О налогообложении иностранных счетов».

² Банк оставляет за собой право запрашивать дополнительные документы, необходимые для идентификации юридического лица.

³ Дополнительная идентификация проводится Банком «Куб» (АО) в целях соблюдения требований Федерального закона от 26.06.2014г. №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» и Федеральным законом от 27.11.2017г. №340-ФЗ «О внесении изменений в Налоговый кодекс Российской Федерации в связи с реализацией международного автоматического обмена информацией о финансовых счетах и документацией по международным группам компаний. Дополнительная информация по вопросу заполнения форм самосертификации размещена на сайте Банка «Куб» (АО) по адресу: <https://www.creditural.ru>).

⁴ Для ответа на вопрос ознакомьтесь с описанием финансовых организаций в пояснениях к заполнению Формы самосертификации по ссылке <http://www.creditural.ru>. По вопросам, связанным с классификацией Вашей организации, пожалуйста, обратитесь в Вашу юридическую службу.

касательно критериев налогового резидентства стран-партнерских юрисдикций размещена на сайте ОЭСР⁵)

6. местом инкорпорации (учреждения) не является иностранное государство; Да Нет

7. адрес (в том числе адрес головного офиса, адрес органа управления или управляющей структуры) не находится в иностранном государстве; Да Нет

8. адрес лица, исполняющего функции по управлению структурой образования юридического лица, не находится в иностранном государстве. Да Нет

Если Вы ответили «Нет» хотя бы на одно из вышеперечисленных подтверждений, заполните подробную Форму самосертификации для юридических лиц, не являющихся кредитными организациями.

Организация также подтверждает, что

(1) сведения, указанные в настоящей форме, являются полными и достоверными.

(2) несет ответственность за предоставление не достоверных и неполных сведений в соответствии с применимым законодательством.

(3) в случае отказа Организации от предоставления Банку «КУБ» (АО) в течение 15 календарных дней информации, запрашиваемой Банком «КУБ» (АО) в целях соблюдения требований Федерального закона от 28.06.2014 № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Банк «КУБ» (АО) имеет право принять решение об отказе от совершения операций, осуществляемых в пользу или по поручению Организации по договору, предусматривающему оказание финансовых услуг, и расторгнуть в одностороннем порядке договор, предусматривающий оказание финансовых услуг, в случаях предусмотренных Федеральным законом.

(4) в случае отказа Организации от предоставления информации о налоговом резидентстве по запросу Банка, связанному с выполнением мероприятий в соответствии с положениями главы 20 Налогового кодекса Российской Федерации, а также в случае предоставления Организацией неполной информации (в частности, в случае не предоставления идентификационного номера налогоплательщика или его аналога) или заведомо неверной информации, Банк вправе отказаться от заключения нового договора с Организацией или отказаться от совершения операций, осуществляемых в пользу или по поручению Организации по существующему договору или расторгнуть в одностороннем порядке существующий договор в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

(5) в случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данной формы, Организация предоставит обновленную информацию в Банк «КУБ» (АО) не позднее 15 календарных дней с момента изменения таких сведений.

Должность	Подпись	Инициалы и фамилия

М.П.

--

Дата (ДД/ММ/ГГГГ)

⁵ <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/cis-implementation-and-assistance/tax-residency/>