

Форма самосертификации клиентов – физических лиц, индивидуальных предпринимателей и лиц, занимающихся частной практикой

Уважаемый Клиент!

Банк «КУБ» (АО) обязан установить, являетесь ли Вы налоговым резидентом иностранного государства. Справочная информация о критериях для определения налогового резидентства различных стран/юрисдикций размещена на сайте ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития): <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-residency/>.

Банк «КУБ» (АО) обращается к Вам с просьбой предоставить следующие подтверждения в целях проведения Банком дополнительной идентификации^{1,2}.

Я, _____
(ФИО полностью)

(вид и реквизиты документа, удостоверяющего личность: серия, номер, кем и когда выдан)

подтверждаю, что (*отметить каждое подтверждение*):

1. НЕ ЯВЛЯЮСЬ налоговым резидентом США и не обладаю ни одним из перечисленных ниже признаков налогового резидента США:

- 1.1. Не имею гражданство США (в том числе в случае наличия двух и более гражданств);
- 1.2. Не имею разрешение на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя (форма I-551, «Green Card»));
- 1.3. Не соответствую критерию «Долгосрочного пребывания» на территории США:
Справочно: Критерии «Долгосрочного пребывания» на территории США

Физическое лицо признается налоговым резидентом США, если оно находилось на территории США не менее 31 дня в течение текущего календарного года и не менее 183 дней в течение 3 лет, включая текущий год и два непосредственно предшествующих года. При этом сумма дней, в течение которых физическое лицо присутствовало на территории США в текущем году, а также двух предшествующих годах, умножается на установленный коэффициент:

- коэффициент для текущего года равен 1 (т.е. учитываются все дни, проведенные в США в текущем году);
- коэффициент предшествующего года равен – 1/3 и
- коэффициент позапрошлого года – 1/6.

⁶ Дополнительная идентификация проводится Банком «КУБ» (АО) в целях соблюдения требований Федерального закона от 28.06.2014 N 173-ФЗ (ред. от 30.12.2015) "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 Федерального закона от 27.11.2017 N 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". Дополнительная информация по вопросу заполнения форм самосертификации размещена на сайте Банка «КУБ» (АО) по адресу: <https://www.creditural.ru>.

⁷ Банк «КУБ» (АО) Банк оставляет за собой право запрашивать дополнительные документы, необходимые для идентификации физического лица.

*Пример: Вы провели на территории США в 2013 г. 130 дней, в 2012 г. – 120 дней, в 2011 г. – 120 дней. Таким образом, подсчет будет произведен следующим образом: $(130 + 120 * 1/3 + 120 * 1/6) = 190$. Поскольку общее количество дней превышает в сумме 183, и в текущем году Вы провели более в США 31 дня, то в 2013 г. Вы будете признаны налоговым резидентом США.*

Обращаем Ваше внимание на то, что налоговыми резидентами США не признаются учителя, студенты, стажеры, временно присутствовавшие на территории США на основании виз F, J, M или Q (если не выполняется условие постоянного места пребывания).

- 1.4. Местом моего рождения не является территория США, Пуэрто-Рико, острова Гуам, Виргинских островов;
- 1.5. Не имею адреса проживания и/или почтового адреса, номера контактного телефона и/или факса на территории США;
- 1.6. Не предоставлял заявление/инструкцию/платежное поручение на осуществление в течение какого-либо срока периодических платежей на счет в США;
- 1.7. Не выдавал доверенность на распоряжение своими счетами лицу с адресом места жительства (регистрации) в США/адресом места пребывания в США/почтовым адресом в США.

ДА, подтверждаю

НЕТ, не подтверждаю

2. ЯВЛЯЮСЬ налоговым резидентом только Российской Федерации

ДА, подтверждаю

НЕТ, не подтверждаю

Если Вы ответили «**Нет, не подтверждаю**» хотя бы на одно из вышеперечисленных подтверждений, заполните Подробную форму самосертификации для физических лиц.

Я подтверждаю, что сведения, указанные в настоящей форме, являются достоверными и полными.

Я понимаю, что несу ответственность за предоставление недостоверных и неполных сведений о себе в соответствии с применимым законодательством.

В случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данной формы, я предоставляю обновленную информацию Банку «КУБ» (АО) не позднее 15 рабочих дней с момента изменения сведений.

Я понимаю, что в случае моего отказа от предоставления Банку «КУБ» (АО) в течение 15 рабочих дней информации, запрашиваемой Банком «КУБ» (АО) в целях соблюдения требований Федерального закона от 28.06.2014г. №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», Банк «Куб» (АО) имеет право принять решение об отказе от совершения операций, осуществляемых в мою пользу или по моему поручению по договору, предусматривающему оказание финансовых услуг, и расторгнуть в одностороннем порядке договор, предусматривающий оказание финансовых услуг, в случаях, предусмотренных указанным Федеральным законом.

Я понимаю, что в случае отказа от предоставления информации о налоговом резидентстве по запросу Банка «Куб» (АО), связанному с выполнением мероприятий в соответствии с положениями главы 20¹ Налогового кодекса Российской Федерации, а также в случае предоставления неполной информации (в частности, в случае непредоставления идентификационного номера налогоплательщика или его аналога) или заведомо неверной информации, Банк «Куб» (АО) вправе отказаться от заключения со мной нового договора и отказаться от совершения операций, осуществляемых в мою пользу или по моему поручению по существующему договору или расторгнуть в одностороннем порядке существующий договор в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

--

подпись

Дата			
------	--	--	--

ДД

ММ

ГГГГ

Клиент _____

(ФИО)

--

подпись

Дата			
------	--	--	--

ДД

ММ

ГГГГ

Сотрудник Банка

(ФИО)