

## Анкета юридического лица<sup>1</sup>

(в целях FATCA<sup>2</sup>)

Дата заполнения: \_\_\_\_\_

1.	Полное или краткое наименование на русском языке (в соответствии с Уставом)	
2.	Полное или краткое наименование на иностранном языке (в соответствии с Уставом)	
3.	Организационно-правовая форма	
4.	ОГРН	
5.	ИНН	
6.	Место нахождения (в соответствии с Уставом)	

7.	Страна регистрации (учреждения юридического лица):		
7.1.	<input type="checkbox"/> США	Юридическое лицо относится к лицам, исключенным из состава налоговых резидентов США (Not a Specified U.S. Person) (Приложение № 1 к настоящей анкете)	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
7.2.	<input type="checkbox"/> Иная страна  _____ (страна)	В состав контролирующих лиц (акционеров, участников, бенефициаров), которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в юридическом лице, входят:	
7.2.1.	<input type="checkbox"/> физические лица, которые являются налоговыми резидентами США:  _____ (ФИО, адрес, % доли, SSN (ITIN) на английском языке)		
7.2.2.	<input type="checkbox"/> юридические лица, которые зарегистрированы (учреждены) на территории США и которые не относятся к лицам, исключенным из состава налоговых резидентов США (Приложение № 1 к настоящей анкете):  _____ (наименование, адрес, % доли на английском языке)		
7.2.3.	<input type="checkbox"/> в состав контролирующих лиц, которым прямо или косвенно принадлежит более 10% доли в юридическом лице НЕ ВХОДЯТ физические лица – налоговые резиденты США и (или) юридические лица которые зарегистрированы (учреждены) на территории США.		
8.	Является ли юридическое лицо финансовым институтом для целей FATCA? (Если ответ «Да» и вы зарегистрировались в IRS с присвоением Global Intermediary identification Number (GIIN) - указать GIIN, при наличии нескольких GIIN – указать все).  Справочно: FI (Financial Organization) – это любое финансовое учреждение, которое:  а) принимает вклады в ходе банковской деятельности или иного аналогичного бизнеса; б) владеет значительной долей финансовых активов в интересах иных лиц; в) в первую очередь занимается (заявляет, что занимается) инвестированием, реинвестированием или торговлей ценными бумагами, правами партнерства, сырьевыми товарами, деривативами (фьючерсами, опционами, форвардными контрактами и пр.); д) является страховой компанией, осуществляющей выплаты по финансовым счетам; е) в первую очередь занимается инвестированием, реинвестированием и торговлей, если валовой доход организации от этой деятельности составляет не менее 50% от ее валового дохода за последние 2 года)		<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет  _____ (номер GIIN)

<sup>1</sup> Все вопросы анкеты являются обязательными для ответа.

<sup>2</sup> FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) – Закон США о налогообложении иностранных счетов.

\_\_\_\_\_  
(Должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(Подпись)

\_\_\_\_\_  
(Фамилия, имя, отчество)

9.	<p>Является ли юридическое лицо налоговым резидентом США (Specified U.S. Person)?</p> <p><b>Если ответ «Да»,</b> то необходимо указать TIN (Taxpayer Identification Number), а также заполнить и предоставить в течение 90 дней с даты заполнения настоящей анкеты специальную форму, размещенную на сайте <a href="http://www.irs.gov">www.irs.gov</a>.</p> <p><b>Если ответ «Нет», но в пункте 10 и (или) пункте 11 и (или) пункте 12 настоящей анкеты ответ «Да»,</b> то для подтверждения статуса юридического лица как не налогоплательщика США необходимо дополнительно заполнить и предоставить специальную форму, размещенную на сайте <a href="http://www.irs.gov">www.irs.gov</a>.</p> <p><b>Справочно:</b> Формы FATCA (W-8BEN, W-8BEN-E, W-9, W-8IMY, W-8ECI) и инструкции по их заполнению находятся в открытом доступе на сайте налогового управления (службы) США <a href="http://www.irs.gov">www.irs.gov</a>. Выбор формы для заполнения зависит от статуса налогоплательщика (клиента), которому необходимо документально подтвердить или опровергнуть предположение об отнесении его к категории клиентов – иностранных налогоплательщиков, посредством предоставления в Управляющую компанию одной из форм в соответствии с требованиями FATCA, а также предоставить подписанного согласия на обработку персональных данных.</p>	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет  <hr/> (номер TIN)
10.	<p>Имеет ли юридическое лицо место нахождения (фактический адрес) на территории США? (Если «Да» - указать адрес на английском языке):</p> <p>_____</p> <p>(адрес: штат, город, ZIP код, улица, номер дома, офис)</p>	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
11.	<p>Имеет ли юридическое лицо адрес для корреспонденции (включая абонентский ящик), временный (дополнительный) адрес, на территории США? (Если «Да» - указать адрес на английском языке):</p> <p>_____</p> <p>(адрес: штат, город, ZIP код, улица, номер дома, офис)</p>	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
12.	<p>Имеет ли юридическое лицо номер телефона и (или) факса, зарегистрированный в США? (Если «Да» - укажите его):</p> <p>_____</p> <p>(номер телефона и (или) факса)</p>	<input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет
13.	<p><b>Подтверждение:</b></p> <p>Юридическое лицо подтверждает достоверность сведений, указанных в настоящей анкете. Обязуется предоставлять информацию об изменении указанных в настоящей анкете сведений (новую анкету) не позднее 30 (тридцати) дней с момента их изменения, а также дополнительную информацию в целях исполнения FATCA по запросу ЗАО УК «РВМ Капитал» (далее – Управляющая компания).</p> <p>Подтверждает, что несет ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений о себе в соответствии с применимым законодательством. Соглашается, что в случае предоставления недостоверных или неполных сведений, с юридического лица может быть взыскана компенсация за причиненные убытки.</p> <p>Соглашается, что в случае непредоставления заполненной анкеты и согласия на передачу данных в налоговый орган США и (или) налоговому агенту, уполномоченному налоговым органом США, или предоставления недостоверных данных в анкете, Управляющая компания в соответствии с п.7 ст.2 и п.1, п.2 ст.5 Федерального закона от 28.06.2014 № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в КоАП РФ и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» вправе принять решение об отказе в заключении договора или принять решение об отказе от совершения операции и (или) расторжении в одностороннем порядке заключенного договора (в случае наличия у Управляющей компании документально подтвержденного предположения, что юридическое лицо является налогоплательщиком США).</p>	
14.	<p><b>Согласие:</b></p> <p>В случае если в соответствии с FATCA содержащаяся в настоящей анкете информация, а также иная известная Управляющей компании информация, подлежит передаче в налоговый орган США и (или) налоговому агенту, уполномоченному налоговым органом США:</p> <p>юридическое лицо дает согласие на предоставление Управляющей компанией информации налоговому органу США, а также иностранным налоговым агентам, уполномоченным налоговым органом США, Банку России, Росфинмониторингу, Федеральной налоговой службе, иным лицам на основании требований законодательства, в том числе информации, необходимой для заполнения установленных FATCA форм отчетности;</p> <p>также Управляющей компании дается согласие на предоставление налоговому органу США и (или) налоговому агенту, уполномоченному налоговым органом США, конфиденциальной информации в отношении юридического лица, в том числе, о лицевом счете, включая операции по лицевому счету, а также информации, содержащейся в документах, представленных в Управляющую компанию, включая анкету клиента, поручения по лицевому счету, в случаях, предусмотренных применимым правом, Законом США о налогообложении иностранных счетов, без дополнительного согласия юридического лица.</p>	

\_\_\_\_\_  
(Должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(Подпись)

\_\_\_\_\_  
(Фамилия, имя, отчество)

**Юридические лица,  
исключенные из состава специально указанных налоговых резидентов США  
(Not a Specified U.S.Person):**

1. Американская корпорация, акции, которой регулярно котируются на одной или более организованной бирже ценных бумаг;
2. Американская компания или корпорация, которая входит в расширенную аффилированную группу компаний и (или) корпораций, указанных в п.1;
3. Американская организация, освобожденная от налогообложения согласно секции (501)а, а также пенсионные фонды, определение которых установлено секцией 7701(а)(37)НК США;
4. Государственное учреждение или агентство США и его дочерние организации;
5. Любой штат США, Округ Колумбия, подконтрольные США территории (Американское Самоа, территория Гуама, Северные Марианские о-ва, Пуэрто Рико, Американские Виргинские о-ва), их любое политическое отделение данных или любое агентство или другое образование, которое ими создано или полностью им принадлежит);
6. 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);
7. Американский инвестиционный фонд недвижимости определенный в соответствии с секцией 856 Налогового кодекса США;
8. Американская регулируемая инвестиционная компания, соответствующая определению секции 851 Налогового Кодекса США или любая компания, зарегистрированная в Комиссии по ценным бумагам и биржам;
9. Американский инвестиционный фонд (common trust fund) в соответствии с определением, содержащимся в секции 584 Налогового Кодекса США;
10. Американский траст, освобожденный от налогообложения согласно секции 664 (с) (положения данной секции касаются трастов, созданных для благотворительных целей);
11. Американский дилер ценными бумагами, товарами биржевой торговли, или деривативами (включая такие инструменты как фьючерсы, форварды X опционы), который зарегистрирован в качестве дилера в соответствии с требованиями законодательства США;
12. Американский брокер, имеющий соответствующую лицензию;
13. 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).

---

(Должность руководителя)

---

(Подпись)

---

(Фамилия, имя, отчество)