**АНКЕТА**

**клиента – физического лица, индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося частной практикой, в целях выявления лиц, на которых распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов, в том числе Закон США «О налогообложении иностранных счетов» (Foreign Account Tax Compliance Act, FATCA)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Персональные данные** | | |
| 1 | Фамилия, имя, отчество (при наличии) |  |
| 2 | Дата рождения |  |
| 3 | Страна рождения | ❑ Россия ❑ США ❑ Иное, указать страну \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 4 | Гражданство (с указанием всех стран, гражданином которых Вы являетесь). Граждане США обязаны предоставить в адрес ООО «СЗУК» заполненную форму W-9[[1]](#footnote-1). | ❑ Россия ❑ США  ❑ Иное, указать страну \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  ❑ Нет гражданства |
| 5 | Вид на жительство в иностранном государстве (с указанием всех стран, в которых Вами получен вид на жительство). Лица, имеющие вид на жительство в США (Грин-карту), обязаны предоставить в адрес ООО «СЗУК» заполненную форму W-9. | ❑ Россия ❑ США  ❑ Иное, указать страну \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  ❑ Нет вида на жительство в иностранном государстве |
| 6 | Реквизиты документа, удостоверяющего личность | ❑ Паспорт ❑ Иной (наименование) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Серия \_\_\_\_\_\_\_\_\_ Номер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дата выдачи \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 7 | Адрес места жительства (регистрации) | Страна: ❑ Россия ❑ США ❑ Иная (указать страну) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  город \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ улица \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  дом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ стр./корп. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ квартира \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 8 | Сведения о наличии статуса налогового резидента (с указанием ИНН – при наличии) | ❑ Россия, ИНН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (при наличии ИНН)  ❑ США, ИНН (SSN, ITIN, ATIN)[[2]](#footnote-2) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ❑ Форма W-9 представлена  ❑ Страна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 9 | Действующая доверенность, выданная Вами лицу, имеющему право на управление брокерским счетом | ❑ нет, не выдавалась ❑ да[[3]](#footnote-3), доверенность представлена в ООО «СЗУК» |
| **Подтверждающие документы** | | |
| 10 | Если Вы родились в США, то укажите, отказывались ли Вы от гражданства США или есть ли у Вас иные основания отсутствия гражданства США?  (Объяснения представляются в произвольной форме с проставлением даты и подписи) | ❑ Не применимо (не рожден в США)  ❑ Не отказывался (гражданин США) ❑ Форма W-9 представлена  ❑ Да, отказывался. В АО «ЭЛБИ» представлены документы, подтверждающие отказ:  ❑ Копия свидетельства об утрате гражданства США[[4]](#footnote-4) (по форме DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США), или  ❑ Письменное объяснение причины отказа от гражданства США, или  ❑ Письменное объяснение причины, неполучения гражданства США при рождении. |
| **Подтверждение достоверности указанных сведений** | | |
| 11 | Настоящим заверяю, что представленная в ООО «СЗУК» информация является актуальной и достоверной. В случае изменения представленных сведений обязуюсь незамедлительно, но в любом случае не позднее 15 рабочих дней с даты изменений, сообщить об этом в ООО «СЗУК» и представить подтверждающие документы. | |
| 12 | Настоящим предоставляю обществу с ограниченной ответственностью «Северо-Западная управляющая компания», расположенному по адресу: Российская Федерация, 197342, г. Санкт-Петербург, наб. Черной речки, дом 41, в целях соблюдения требований FATCA свое согласие на обработку персональных данных, включающих в себя сведения и информацию о фамилии, имени, отчестве, дате и месте рождения, гражданстве, документе, удостоверяющем личность, идентификационном номере налогоплательщика, адресе места жительства (регистрации, пребывания), номере телефона, а также иные сведения, указанные в настоящей анкете, включая сбор, запись, систематизацию, накопление, хранение, уточнение (обновление, изменение), извлечение, использование, обезличивание, блокирование, удаление, уничтожение персональных данных с использованием средств автоматизации или без использования таких средств и передачу (распространение, предоставление, доступ) данных сведений иностранному налоговому органу, включая IRS (Налоговую Службу США) и/или иностранным налоговым агентам, а также свое согласие на передачу указанным лицам сведений о моих операциях, сделках, счетах. | |
| 13 | Настоящим подтверждаю, что ознакомлен с понятием «Налогоплательщик США»[[5]](#footnote-5) | |
| 14 | ФИО и подпись |  |
| 15 | Дата |  |
| 16 | ФИО, должность и подпись сотрудника ООО «СЗУК» |  |

1. Форма W-9 – форма Налоговой Службы США, которая используется для идентификации статуса получателя платежа. Форма W-9 используется для раскрытия налоговым резидентом США своего идентификационного номера налогоплательщика (TIN) (размещена на http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf). [↑](#footnote-ref-1)
2. ИНН США подразделяется на следующие типы идентификационных номеров: номер социального страхования (SSN); идентификационный номер работодателя (EIN); идентификационный номер налогоплательщика – физического лица (ITIN); идентификационный номер налогоплательщика для детей, удочерение или усыновление которых оформляется в США (ATIN); идентификационный номер составителя налоговой декларации (PTIN). [↑](#footnote-ref-2)
3. При наличии доверенности (-ей) на управление счетом, открытым в АО «ЭЛБИ», каждое доверенное лицо должно заполнить данный Вопросник. [↑](#footnote-ref-3)
4. Свидетельство об утрате гражданства США (CLN) - форма Бюро консульских дел Государственного департамента США, составленная сотрудником консульской службы Соединенных Штатов, подтверждающая отказ от гражданства США. Данная форма утверждается Государственным Секретарем США на основании Закона об иммиграции и гражданстве США 1952 г. <http://www.state.gov/documents/organization/81609.pdf> [↑](#footnote-ref-4)
5. Под понятием «Налогоплательщик США» понимается физическое лицо, которое является гражданином США или налоговым резидентом США. Если наличие статуса налогового резидента США вызывает у Вас сомнения, мы рекомендуем проконсультироваться с профессиональным налоговым консультантом.

   По общему правилу, Вы можете быть признаны налоговым резидентом США, если:

   1. Вы родились в США; ИЛИ
   2. Вы являетесь гражданином США или у Вас есть «Грин-карта» США; ИЛИ
   3. Вы отвечаете критерию существенного присутствия. Чтобы отвечать этому критерию, Вы должны физически находиться в США по крайней мере:
      1. 31 день в течение текущего года, и
      2. 183 дня в течение трехлетнего периода, который включает текущий год и два непосредственно предшествующих года, при этом количество таких дней рассчитывается по следующим правилам:
         1. все дни, в течение которых Вы находились в США в течение текущего года, принимаются к расчету с коэффициентом 1;
         2. дни, в течение которых Вы находились в США в течение первого года, предшествующего текущему году, принимаются к расчету в пропорции 1 к 3 (каждые три фактически проведенных в данный период в США дня приравниваются для целей расчета к одному дню); И
         3. дни, в течение которых Вы находились в США в течение второго года, предшествующего текущему году принимаются к расчету в пропорции 1 к 6 (каждые шесть фактически проведенных в данный период в США дней приравниваются для целей расчета к одному дню).

   [↑](#footnote-ref-5)