**ОПРОСНИК**

**для Клиента - физического лица[[1]](#footnote-1) в целях реализации требований Закона FATCA**

**Уважаемый Клиент!**

В целях проведения Вашей самосертификации в соответствии с требованиями Федерального закона 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», Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (Foreign Account Tax Compliance Act/FATCA) Вам необходимо заполнить данную форму. В данной форме необходимо заполнить все пункты по порядку.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование** | **Сведения** |
| **Личные данные** | | |
| 1 | Фамилия, имя и отчество (при наличии) |  |
| 2 | Дата рождения |  |
| 3 | Место рождения (указать только страну)  (Если Вы родились в США, то должен быть представлен один из документов, указанных в п. 9) | □ Россия □ США □ Иное, указать страну \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 4 | Гражданство (с указанием всех стран, гражданином которых Вы являетесь).  (Если Вы являетесь гражданином США или Вами получена Грин-карта, то форма W-9[[2]](#footnote-2) должна быть представлена в Банк в обязательном порядке) | □ Россия □ США    □ Иное, указать страну \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  □ Нет гражданства |
| 5 | Реквизиты документа, удостоверяющего личность | □ Паспорт □ Иной (наименование) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Серия\_\_\_\_\_\_\_\_ Номер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дата выдачи \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 6 | Адрес места жительства (регистрации) | Страна: □ Россия □ США □ Иная (указать страну) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  город \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ улица \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  дом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ стр./ корп. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ квартира \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 7 | Сведения о налоговом резидентстве (с указанием ИНН – при наличии) | □ Россия, ИНН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (при наличии ИНН)  □ США (SSN, ITIN, ATIN)[[3]](#footnote-3)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ □ Форма W-9 представлена  □ Страна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 8 | Действующая доверенность, выданная Вами лицу, имеющему право на управление счетом | □ нет (не выдавалась) □ да[[4]](#footnote-4) (доверенность представлена в Банк) |
| **Требования по представлению подтверждающих документов** | | |
| 9 | 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, написанные от руки, с проставлением даты и подписи) | □ Не применимо (не рожден в США)  □ Не отказывался (гражданин США) □ Форма W-9 представлена  □ Да, отказывался. В Банк представлены документы, подтверждающие отказ:  □ Копия свидетельства об утрате гражданства США[[5]](#footnote-5) (по форме DS 4083 Бюро  консульских дел Государственного департамент США), или  □ Письменное объяснение причины отказа от гражданства США, или  □ Письменное объяснение причины, неполучения гражданства США при рождении. |
| **Подтверждение достоверности указанных сведений** | | |
| 10 | Настоящим заверяю и гарантирую, что представленная в Банк информация является актуальной и достоверной. В случае изменения представленных сведений обязуюсь незамедлительно, но не позднее 15 рабочих дней с даты изменений, сообщить об этом в Банк и представить подтверждающие документы. | |
| 11 | Настоящим предоставляю АКБ «Держава» ПАО 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 настоящем вопроснике,  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 об операциях, сделках, счетах, вкладах. | |
| 12 | Настоящим подтверждаю, что ознакомлен с понятием «Налогоплательщик США»[[6]](#footnote-6). | |
| 13 | ФИО и подпись |  |
| 14 | Дата |  |

1. Клиент – физическое лицо – физическое лицо, а также в целях настоящего документа индивидуальный предприниматель, физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой. Если в Банк обратилось третье лицо (в т.ч. законный представитель потенциального клиента), то данный Опросник должен быть заполнен и на потенциального клиента и на обратившееся лицо. [↑](#footnote-ref-1)
2. 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-2)
3. 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-3)
4. При наличии доверенности(-ей) на управление счетом, открытым в Банке, каждое доверенное лицо должно заполнить данный Вопросник. [↑](#footnote-ref-4)
5. Свидетельство об утрате гражданства США (CLN) - форма Бюро консульских дел Государственного департамента США, составленная работником 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-5)
6. 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: Вы родились в США; или Вы являетесь гражданином США или у Вас есть «Грин-карта» США; или Вы отвечаете критерию существенного присутствия. Чтобы отвечать этому критерию, Вы должны физически находиться в США по крайней мере: 31 день в течение текущего года, и 183 дня в течение трехлетнего периода, который включает текущий год и два непосредственно предшествующих года, включая в расчет, что: Все дни, в течение которых Вы находились в США в течение текущего года; И 1/3 дней, в течение которых Вы находились в США в течение первого года, предшествующего текущему году; и 1/6 дней, в течение которых Вы находились в США в течение второго года, предшествующего текущему году. [↑](#footnote-ref-6)