

Письменное заявление Клиента – юридического лица в целях Стандарта

Настоящим _____ ИНН/КИО _____
(указывается полное наименование ЮЛ) (указывается ИНН или КИО-для нерезидента)

ОГРН/номер гос.регистрации _____ (далее – Клиент) подтверждает, что:

- Юридическое лицо является **Активной нефинансовой организацией** (Active NFE) для целей Стандарта.

Данное понятие включает следующие виды организаций:

- Является компанией, акции которой регулярно обращаются на организованном рынке ценных бумаг, или является связанной стороной с компанией, акции которой регулярно обращаются на организованном рынке ценных бумаг (Активная нефинансовая организация, акции которой регулярно обращаются на организованном рынке ценных бумаг);
- Является правительственной организацией, международной организацией, центральным банком или организацией, полностью принадлежащей одному или нескольким указанным в данном пункте лицам;
- Существенная доля деятельности нефинансовой организации заключается во владении (полностью или частично) акциями одной или нескольких дочерних компаний и/ или предоставлении финансирования и услуг одной или нескольким дочерним компаниям, которые осуществляют коммерческую или хозяйственную деятельность, отличную от деятельности финансового института, за исключением случаев, когда организация функционирует (или выступает) в качестве инвестиционного фонда, такого как паевой инвестиционный фонд, фонд венчурного капитала, фонд заемных средств, или иной инвестиционной структуры, цель которой заключается в приобретении или финансировании компаний с последующим владением долями в этих компаниях в качестве капитальных активов для инвестиционных целей (Холдинговая нефинансовая организация, которая является членом нефинансовой группы);
- Компания пока не ведет и не вела коммерческую деятельность, но инвестирует в активы с намерением вести коммерческую деятельность, отличную от коммерческой деятельности финансового института, при условии, что компания может полагаться на данный статус только в течение 24 месяцев с даты создания компании; (Вновь созданная нефинансовая компания);
- Нефинансовая организация не являлась финансовым институтом в течение последних пяти лет и ликвидируется или проходит реорганизацию с целью продолжения или возобновления своей деятельности, отличной от деятельности финансового института (Нефинансовая организация в процессе ликвидации или банкротства);
- Организация, главным образом, совершает операции финансирования и/ или хеджирования со связанными сторонами или для связанных сторон, которые не являются финансовыми институтами, и не предоставляет услуги по финансированию и/ или хеджированию организациям, не являющимся связанными сторонами, при условии, что группа любых таких связанных сторон главным образом осуществляет коммерческую деятельность, отличную от коммерческой деятельности финансового института (Казначейская компания, которая является членом нефинансовой группы);
- Нефинансовая организация отвечает всем следующим требованиям (Некоммерческая нефинансовая организация):
 - Образована и действует в стране своего постоянного места нахождения исключительно в религиозных, благотворительных, научных, художественных, культурных, спортивных образовательных целях; или образована и действует в стране своего постоянного места нахождения, и является профессиональной организацией, союзом предпринимателей, торговой палатой, профсоюзной организацией, сельскохозяйственной или садоводческой организацией, гражданским союзом или организацией, действующей исключительно для продвижения программ социального обеспечения;
 - Освобождена от уплаты налога на прибыль в стране своего резидентства;
 - Не имеет акционеров или участников, имеющих право собственности полностью (или частично) в отношении доходов и активов компании;
 - Применимое законодательство страны резидентства компании или учредительные документы компании не позволяют распределять прибыль или активы компании или использовать их в интересах частного лица или лица, не являющегося благотворительной организацией, кроме как в случаях осуществления благотворительной деятельности компанией, или для выплаты обоснованного вознаграждения за предоставленные услуги или уплаты справедливой рыночной стоимости имущества, приобретенного компанией; и
 - Применимое законодательство страны резидентства компании или учредительные документы компании требуют, чтобы при ликвидации или расформировании компании, все ее активы были переданы правительственной организации или иной некоммерческой организации, или перешли в собственность государства страны постоянного места нахождения компании или его административно-территориальной единицы.

- НИЧЕГО ИЗ ВЫШЕПЕРЕЧИСЛЕННОГО, Юридическое лицо является **Пассивной нефинансовой организацией (Passive NFE)**. Предоставьте, пожалуйста, **Форму самосертификации** в отношении каждого контролирующего лица (Приложение №1 к заявлению).

Подписывая данное письменное заявление, Клиент заверяет и гарантирует ООО «Совкомбанк Управление Активами» на дату подписания, что:

- обязуется уведомить ООО «Совкомбанк Управление Активами» об изменении любого факта или подтверждения в письменной форме в течение 30 рабочих дней с даты их изменения;
- указанная информация была проверена Клиентом, является точной, полной и достоверной, и Клиент подтверждает право ООО «Совкомбанк Управление Активами» на ее проверку.

Руководитель организации/ Уполномоченное лицо

_____/_____
(подпись) (ФИО полностью)

М.П.

« ____ » _____ 20__ г.
(дата)

САМОСЕРТИФИКАЦИЯ КОНТРОЛИРУЮЩЕГО ЛИЦА¹

Нормы Стандарта об автоматическом обмене налоговой информацией разработанной Организацией экономического сотрудничества и развития (Стандарты ОЭСР) в рамках подписанного Правительством РФ Многостороннего соглашения об автоматическом обмене информацией о финансовых счетах обязывают ООО «Совкомбанк Управление Активами» собирать и включать в отчетность определенные сведения о налоговом резидентстве владельца счета. Критерии налогового резидентства и общие правила их установления указаны на веб-портале - OECD AEOI Portal.

I. Идентификация контролирующего лица		
1. Имя контролирующего лица	Фамилия	
	Имя	
	Отчество (если иное не вытекает из закона или национального обычая)	
2. Действующий адрес проживания	Страна	
	Индекс, Город/административный субъект	Индекс (аналог) Город/админ. субъект
	Улица	
	Дом, корпус, квартира	Дом Корпус Квартира
3. Почтовый адрес	Страна	
	Индекс, Город/административный субъект	Индекс (аналог) Город/админ. субъект
	Улица	
	Дом, корпус, квартира	Дом Корпус Квартира
4. Дата рождения		
5. Место рождения	Страна рождения	
	Город рождения	
6. Номер контактного телефона		
7. Наименования и ИНН юридических лиц, в отношении которых Вы являетесь контролирующим лицом		
	Наименование	ИНН
1		
2		
3		
II. Страна (юрисдикция налогового резидентства) и ИНН (или его аналог)		
Страна (юрисдикция налогового резидентства) ²	ИНН (аналог)	Если ИНН (аналог) не предоставлен, укажите причину (А, В или С) ³

¹ Физическое лицо, осуществляющее контроль над юридическим лицом. Термин «контролирующее лицо» корреспондирует термину «бенефициарный владелец».

² По общему правилу, налоговое резидентство определяется как страна/юрисдикция проживания. Особые условия могут сделать Вас налоговым резидентом другого государства или налоговым резидентом нескольких государств (двойной резидент) – укажите все страны (юрисдикции налогового резидентства). Для получения ответов на дополнительные вопросы по налоговому резидентству, Вы можете либо обратиться к налоговому консультанту, либо посмотреть информацию на портале ОЭСР по автоматическому обмену информацией <http://www.oecd.org/tax/transparency/automaticexchangeofinformation.htm>.

³ • Причина А – страна/юрисдикция налогового резидентства владельца счета не присваивает ИНН;
 • Причина В – владелец счета не может по иным причинам получить ИНН или его аналог;
 • Причина С – предоставление ИНН необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе данных о ИНН).

1			
2			
3			

Укажите точное объяснение, если вы не можете предоставить ИНН по причине «В»

III. Разновидность контролирующего лица

Укажите статус контролирующего лица, поставив соответствующую галочку по каждому контролируемому юр.лицу

Юр.лицо 1 Юр.лицо 2 Юр.лицо 3

Контролирующий субъект юридического лица – контроль через управление

Контролирующий субъект юридического лица – иные механизмы контроля

Контролирующий субъект юридического лица – высшее должностное лицо

Контролирующее лицо траста – доверитель (settlor)

Контролирующее лицо траста – трасти (trustee)

Контролирующее лицо траста – защитник (protector)

Контролирующее лицо траста - бенефициар

Контролирующее лицо траста - иное

Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог доверителя

Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог трасти

Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог защитника

Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – аналог бенефициара

Контролирующее лицо юридического субъекта (нетраст) – иное

IV. Декларация

Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного договора с ООО «Совкомбанк Управление Активами» и я понимаю порядок использования предоставленной информации.

Я осознаю, что предоставленная мной информация может быть передана в Федеральную налоговую службу России и она может обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Я подтверждаю, что я являюсь контролирующим лицом владельцем счета (или обладаю полномочиями для подписания данной Формы от имени контролирующего лица владельца счета), указанным в данной Форме.

Я подтверждаю, что информация указанная в настоящей Форме, является достоверной.

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

Я понимаю, что за предоставление мной недостоверных или неполных сведений ООО «Совкомбанк Управление Активами» может понести убытки, и понимаю, что ООО «Совкомбанк Управление Активами» может взыскать с меня компенсацию данных убытков.

Я беру на себя обязательство информировать ООО «Совкомбанк Управление Активами» о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающие некорректной предоставленную в Форме информацию в течение 30 календарных дней с момента смены обстоятельств путем предоставления обновленной самосертификации.

_____ /
дата

_____ /
подпись

_____ /
Ф.И.О. контролирующего лица владельца счета