**Форма самосертификации для клиентов - физических лиц, индивидуальных предпринимателей   
и физических лиц, занимающихся частной практикой**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** **Фамилия, имя и (если имеется) отчество**   |  | | --- | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Дата рождения** |  | **Место рождения** |  |  |  |  | | --- | --- | | **Серия и номер документа, удостоверяющего личность** |  |  |  |  | | --- | --- | | **Адрес фактического проживания** |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.** **Являетесь ли Вы налоговым резидентом иностранного государства[[1]](#footnote-1) (кроме РФ[[2]](#footnote-2))?**   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **НЕТ**  **ДА,** укажите дополнительную информацию:   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Сведения о налоговом резидентстве:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | Государство налогового резидентства | Иностранный идентификационный номер налогоплательщика (TIN)[[3]](#footnote-3) | Причина отсутствия TIN  (укажите одну из нижеперечисленных причин)[[4]](#footnote-4) | |  |  |  | |  |  |  | |   *Если вы указали США, перейдите к разделу 4 Формы*.  **Не являюсь налоговым резидентом ни в одном государстве** | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **3.** **Пожалуйста, дополнительно ответьте на вопросы:**   |  | | --- | | А) Является ли местом Вашего рождения территория США?  **ДА**  **НЕТ**  *Если Вы ответили «Да» и отказались от гражданства США, предоставьте копию свидетельства, подтверждающего отказ от гражданства (Certificate of Loss of Nationality).* |  |  | | --- | | Б) Есть ли у Вас адрес проживания и/или почтовый адрес, номер контактного телефона в США?  **ДА**  **НЕТ** |  |  | | --- | | В) Оформляли ли Вы в АО «Россельхозбанк» поручение на постоянное перечисление средств на счет или адрес в США?  **ДА**  **НЕТ** |   *Перейдите к разделу 5 Формы.* |
| **4. Отметьте причину, по которой вы являетесь налоговым резидентом США:**   |  | | --- | | **Я являюсь гражданином США.** |  |  | | --- | | **Я имею разрешение на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя (форма I-551 (Green Card)).** |   .   |  | | --- | | **Я не являюсь гражданином США, но находился(-лась) 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** (в соответствии с правилами расчета долгосрочного пребывания, приведенными в п. 3 Справочной информации).  *Пожалуйста, укажите применимое к Вам положение (возможен выбор только одного из предлагаемых):*  У меня есть гражданство РФ, но при этом у меня также есть гражданство иного государства (за исключением гражданства стран-участниц Таможенного союза), и/или у меня есть вид на жительство в иностранном государстве.  Укажите, гражданство какого государства/вид на жительство в каком государстве у Вас имеется  Предоставьте, пожалуйста, копию паспорта или иного документа, подтверждающего наличие такого гражданства либо наличие вида на жительство  в иностранном государстве.  У меня нет гражданства РФ.  У меня есть только гражданство РФ (другого гражданства у меня нет), и нет вида на жительство в иностранном государстве, либо наряду  с гражданством РФ у меня есть только гражданство страны-участницы Таможенного союза. |   Пожалуйста, предоставьте дополнительную информацию:  Фамилия, имя, отчество (если имеется) на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность:   |  | | --- | |  |   Адрес на английском языке (государство, почтовый индекс, адрес):   |  | | --- | |  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **5.** **Подтверждение и подпись**  Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной.  Я понимаю, что я несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений о себе в соответствии с применимым законодательством.  В случае изменения идентификационных сведений, предоставленных в рамках данной Формы самосертификации, я предоставлю обновленную информацию АО «Россельхозбанк» не позднее 30 дней с момента изменения сведений.  Я подтверждаю, что действую/планирую действовать в собственных интересах. В иных случаях я обязуюсь предоставить в АО «Россельхозбанк» Форму установленного образца в отношении каждого выгодоприобретателя[[5]](#footnote-5).  Если я заполнил(а) раздел 4 Формы, настоящим я также даю согласие Банку на предоставление Банком Налоговой Службе США данных обо мне  в соответствии с требованиями применимого законодательства США.   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  |   (подпись, расшифровка) Дата  (ДД.ММ.ГГГГ) |

**Служебная часть Формы самосертификации**

(заполняется работником Банка)

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО клиента |  |
| Код клиента в АБС |  |

**Укажите статус Клиента для целей CRS**

(для целей выполнения требований Федерального закона № 340-ФЗ[[6]](#footnote-6)).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. |  | Неподотчетный | На вопрос в разделе 2 выбран ответ «Нет», Форма подписана в разделе 5. |
| 2. |  | Подотчетный | На вопрос в разделе 2 выбран ответ «Да», заполнена дополнительная информация, Форма подписана в разделе 5; Либо  На вопрос 2 выбран ответ «Не являюсь налоговым резидентом ни в одном государстве», Форма подписана в разделе 5. |

**Укажите статус Клиента для целей FATCA**

В случае, если клиент указал, что является нерезидентом США или отказался от сотрудничества, проверьте наличие признаков, указывающих на связь   
с США, на основании документов/информации, полученной Банком в иных целях, в частности в процессе идентификации по ПОД/ФТ.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. |  | Нерезидент США (Non-U.S. person) | На вопрос в разделе 2 выбран ответ «Нет», заполнен раздел 3, Форма подписана в разделе 5; Либо  На вопрос в разделе 2 выбран ответ «Да» и указана страна налогового резидентства, отличная от США, заполнен раздел 3, Форма подписана  в разделе 5. |
| 2. |  | Налоговый резидент США (U.S. person), выберите одну  из категорий ниже: | На вопрос в разделе 2 выбран ответ «Да» и указана страна налогового резидентства США, заполнена дополнительная информация, форма подписана в разделе 5. |
| 2.1. |  | Физическое лицо является гражданином США | В разделе 4 выбран ответ «Я являюсь гражданином США». |
| 2.2. |  | Физическое лицо имеет разрешение на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя  (форма I-551 (Green Card)) | В разделе 4 выбран ответ «Я имею разрешение на постоянное  пребывание в США (карточка постоянного жителя (форма I-551  (Green Card))». |
| 2.3. |  | Физическое лицо 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 | В разделе 4 выбран ответ «Я не являюсь гражданином США, но находился  на территории США в соответствии с правилами расчета долгосрочного пребывания», при этом (выберите один из вариантов): |
| 2.3.1. |  | Физическое лицо является гражданином РФ, но при этом имеет гражданство иностранного государства (кроме гражданства стран-участниц Таможенного союза) или вид на жительство в ином государстве | В разделе 4 выбран ответ «Я не являюсь гражданином США, но находился  на территории США в соответствии с правилами расчета долгосрочного пребывания», отмечен пункт «У меня есть гражданство РФ, но при этом  у меня также есть гражданство иного государства», предоставлены документы, подтверждающие наличие иностранного гражданства, помимо гражданства стран-участниц Таможенного союза, или вида на жительство  в иностранном государстве. |
| 2.3.2. |  | Физическое лицо не является гражданином РФ | В разделе 4 выбран ответ «Я не являюсь гражданином США, но находился  на территории США в соответствии с правилами расчета долгосрочного пребывания», отмечен пункт «У меня нет гражданства РФ». |
| 2.3.3. |  | Физическое лицо имеет только российское гражданство (или дополнительно к российскому гражданству имеет гражданство стран-участниц Таможенного союза) и не имеет вида на жительство в иностранном государстве | В разделе 4 выбран ответ «Я не являюсь гражданином США, но находился  на территории США в соответствии с правилами расчета долгосрочного пребывания», отмечен пункт «У меня есть только гражданство РФ». |
| 3. |  | Лицо, которое отказалось от сотрудничества (Recalcitrant), выберите одну из перечисленных категорий: | В данную категорию попадают лица, отказавшиеся заполнить Форму  в разделе 2, разделе 3 или разделе 4 полностью или частично  и/или подписать форму в разделе 5. |
| 3.1. |  | Лицо, которое отказалось от сотрудничества и которое обладает признаками, указывающими на связь с США (Recalcitrant account holders with U.S. Indicia) | Выберите один или несколько признаков, указывающих на связь с США:  Место рождения в США  Адрес проживания и/или почтовый адрес в США  Телефон/факс в США  Доверенность, выданная лицу с адресом в США  Поручение на постоянное перечисление средств со счета клиента  по адресу или на счет в США, оформленное в АО «Россельхозбанк» |
| 3.2. |  | Лицо, которое отказалось от сотрудничества и которое не обладает признаками, указывающими на связь  с США (Recalcitrant account holders without U.S. Indicia) | Заполняется в случае, если ни один из признаков, перечисленных выше, указывающих на связь с США, не выявлен. |
| 3.3. |  | Лицо, которое отказалось от сотрудничества и которое является налоговым резидентом США (Recalcitrant account holders that are U.S. persons) | Клиентом ранее были предоставлены в Банк:  Паспорт гражданина США или  разрешение на постоянное пребывание в США (карточка постоянного жителя (форма I-551 (Green Card)). |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ФИО работника | Должность | Подпись | Дата получения Формы |
|  |  |  |  |

1. Лицо, которое признается налоговым резидентом в соответствии с законодательством иностранного государства (государств) или территории (территорий). Например, уплачивает или обязано уплачивать налоги на основании местожительства, фактического место пребывания, гражданства, местонахождения центра жизненных интересов или любого иного критерия сходной природы. [↑](#footnote-ref-1)
2. Налоговым резидентом РФ признается физическое лицо, фактически находящееся в Российской Федерации не менее 183 календарных дней в течение 12 следующих подряд месяцев. Период нахождения физического лица в Российской Федерации не прерывается на периоды его выезда за пределы территории Российской Федерации для краткосрочного (менее шести месяцев) лечения или обучения, а также для исполнения трудовых или иных обязанностей, связанных с выполнением работ (оказанием услуг) на морских месторождениях углеводородного сырья. [↑](#footnote-ref-2)
3. TIN - иностранный идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный иностранным государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент. Представляет собой уникальную комбинацию букв и цифр, присвоенную государственными органами, и используется для идентификации лиц в целях администрирования налогов в соответствии с налоговым законодательством соответствующего государства (территорий). Для налоговых резидентов США необходимо предоставить SSN (Social Security Number) - номер социального страхования гражданина США, если Вам не присвоен номер социального страхования, пожалуйста, укажите ITIN (Individual Taxpayer Identification Number) - индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США. [↑](#footnote-ref-3)
4. Причины отсутствия TIN:

   А - Законодательство и (или) административная практика юрисдикции, с которой организация финансового рынка выявила связь клиента, не предусматривают присвоение TIN, а также иного идентификационного номера, который используется в юрисдикции для целей идентификации налогоплательщика;

   Б - Компетентный орган юрисдикции, с которой был выявлен признак связи клиента, не присвоил TIN такому лицу;

   В - Иная причина отсутствия TIN (укажите). Может быть указана только обоснованная причина, такие как «нет сведений», «будет предоставлен позже» и подобные не являются обоснованной причиной. [↑](#footnote-ref-4)
5. Выгодоприобретатель - лицо, к выгоде которого действует клиент, в том числе на основании агентского договора, договора поручения, договора комиссии и договора доверительного управления. [↑](#footnote-ref-5)
6. Федеральный закон от 27.11.2017 № 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». [↑](#footnote-ref-6)