****

**Список документов, подлежащих предоставлению получателем финансовых услуг**

**АО «ИК «Горизонт» в целях заключения договора на брокерское обслуживание, депозитарного договора и/или договора доверительного управления.**

1. **Юридические лица предоставляют:**
2. Анкеты по форме АО «ИК «Горизонт»:
	1. Анкета клиента - юридического лица, Анкета представителя (юридическое лицо), анкета выгодоприобретателя (юридическое лицо);
	2. Анкета представителя клиента, Анкета бенефициарного владельца, Анкета выгодоприобретателя (физическое лицо).

 Анкеты заполняются на каждого бенефициарного владельца, выгодоприобретателя и представителя.

 При отсутствии бенефициарного владельца, письмо в произвольной форме с разъяснением оснований (причин), по которым бенефициарный владелец отсутствует (оригинал).

* 1. Опросный лист юридического лица (траста, структуры без образования юридического лица) для целей определения статуса налогового резидента иностранного государства (FATCA[[1]](#footnote-1)/CRS[[2]](#footnote-2));
	2. Опросный лист физического лица для целей определения статуса налогового резидента иностранного государства (FATCA/CRS);
	3. Анкету для определения инвестиционного профиля учредителя управления[[3]](#footnote-3);
	4. Анкета для подтверждения фактического права на доход[[4]](#footnote-4);
	5. Согласие представителя юридического лица на обработку его персональных данных (*предоставляется в отношении всех представителей, информация о которых представлена АО «ИК «Горизонт»*).

Анкета представителя клиента, Анкета бенефициарного владельца, Анкета выгодоприобретателя подписывается тем лицом, сведения которого содержатся в Анкете, или уполномоченным представителем юридического лица с печатью юридического лица (*при наличии*).

Формы анкет и согласий на обработку персональных данных размещены на официальном сайте АО «ИК «Горизонт»

1. Российские юридические лица предоставляют:
	1. Учредительные документы с действующими изменениями и дополнениями на дату представления документов с отметкой об их государственной регистрации (*копия, заверенная нотариально, копия в виде электронного документа, равнозначность которого документу на бумажном носителе удостоверена нотариусом*);
	2. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, зарегистрированного до 01 января 2017 года, и/или Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о регистрации юридического лица, зарегистрированного до 01 июля 2002 г., и/или листа записи в ЕГРЮЛ о регистрации юридического лица, зарегистрированного после 01 января 2017 года (*копия, заверенная нотариально, копия в виде электронного документа, равнозначность которого документу на бумажном носителе удостоверена нотариусом*);
	3. Карточку с образцами подписей и оттиском печати (*оригинал, оформленный нотариально, нотариально заверенная копия такого документа или оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт»)*;
	4. Документ, подтверждающий избрание (назначение) и полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица на дату предоставления документов (*копия, заверенная уполномоченным лицом юридического лица, или оригинал выписки из этого документа или копия, заверенная нотариально*);
	5. Паспорт единоличного исполнительного органа юридического лица (*копия, заверенная нотариально, или копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*);
	6. Паспорт бенефициарного владельца юридического лица (*копия, заверенная нотариально, или копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК*

*«Горизонт», при предоставлении оригинала*);

* 1. Доверенность, подтверждающую полномочия представителя юридического лица (*оригинал или копия, заверенная нотариально*);
	2. Паспорт представителя юридического лица, действующего по доверенности (*копия, заверенная нотариально, или копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*);
	3. Сведения (документы) о финансовом положении юридического лица:
* копии годовой бухгалтерской отчетности (бухгалтерский баланс, отчет о финансовом результате) и (или) копии годовой (либо квартальной) налоговой декларации с отметками налогового органа об их принятии или без такой отметки с приложением либо копии квитанции об отправке заказного письма с описью вложения (при направлении по почте), либо копии подтверждения отправки на бумажных носителях (при передаче в электронном виде);
* и (или) копия аудиторского заключения на годовой отчет за прошедший год, в котором подтверждаются достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствие порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации;
* и (или) справка об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сборов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, пеней, штрафов, выданная налоговым органом;

Документы предоставляются в виде копии, заверенной уполномоченным лицом юридического лица[[5]](#footnote-5);

При наличии в полном объеме сведений за последний отчетный период о годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности на официальном государственном ресурсе финансовой (бухгалтерской) отчетности, размещенном на сайте <https://bo.nalog.ru/>, финансовая (бухгалтерская) отчетность не предоставляется;

* 1. Финансовые организации предоставляют лицензии/разрешения по каждому виду деятельности (*копии, заверенные нотариально или копии, заверенные уполномоченным лицом юридического лица*);
	2. Сведения о деловой репутации (отзывы (в произвольной письменной форме, при возможности их получения) клиента от других клиентов АО «ИК «Горизонт», имеющих с ним деловые отношения; и (или) отзывы (в произвольной письменной форме, при возможности их получения) кредитных организаций и (или) некредитных финансовых организаций, в которых клиент находится (находился) на обслуживании, с информацией от этих кредитных организаций и (или) некредитных финансовых организаций об оценке деловой репутации данного юридического лица) (*оригинал или копия, заверенная уполномоченным лицом юридического лица).*

В случае отсутствия возможности получения сведений в виде документов, перечисленных в абзаце первом настоящего пункта АО «ИК «Горизонт» вправе принять к рассмотрению иные документы, подтверждающие деловую репутацию клиента, в том числе рекомендательные письма от контрагентов, отзывы контрагентов клиента.

Сведения о деловой репутации в виде отзывов в произвольной форме могут быть запрошены дополнительно в случае, если у АО «ИК «Горизонт» отсутствует возможность оценить деловую репутацию (наличие/отсутствие негативной информации о клиенте) на основании данных открытых источников информации, доступных АО «ИК «Горизонт» на законных основаниях.

* 1. Структура (схема) владения юридическим лицом (для организаций, акционерами/участниками которых являются юридические лица, лица без образования юридического лица, фонды и др.). Если из предоставленных учредительных документов невозможно определить бенефициарного владельца юридического лица, предоставляются документы и (или) сведения, подтверждающие статус бенефициарного владельца.
	2. Дополнительно к указанным выше документам:
		1. Управляющие компании предоставляют:
			+ Правила доверительного управления ПИФ и изменения к ним с отметкой о регистрации Правил ДУ ПИФ ЦБ РФ (ФСФР) (*копии, заверенные уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала, копии, заверенные нотариально или уполномоченным лицом управляющей компании*);
			+ Пенсионные правила НПФ и изменения к ним с отметкой о регистрации Правил ДУ НПФ ЦБ РФ (ФСФР) (*копии, заверенные уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала, копии, заверенные нотариально или уполномоченным лицом управляющей компании*).
		2. Доверительные управляющие, осуществляющие деятельность, связанную исключительно с осуществлением прав по ценным бумагам, предоставляют такой договор доверительного управления *(копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала, копия, заверенная нотариально или уполномоченным лицом управляющей компании);*
		3. Кредитные организации предоставляют - письмо Банка России о согласовании кандидатуры единоличного исполнительного органа кредитной организации (*копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала, копия, заверенная нотариально или уполномоченным лицом кредитной организации*);
		4. Юридические лица, деятельность которых не превышает 3-х месяцев со дня государственной регистрации, предоставляют:
			1. сведения об оплате уставного капитала (*оригинал письма в произвольной форме*);
			2. платежные документы об оплате уставного капитала (*копии, заверенные уполномоченным лицом юридического лица*);
			3. договор аренды офиса или свидетельство о собственности (*копия, заверенная уполномоченным лицом юридического лица*);
			4. сведения об отсутствии задолженности по оплате заработной платы (оригинал письма в произвольной форме).
	3. Для Акционерных обществ:
* актуальная выписка из реестра акционеров с отметкой об актуальности на дату предоставления (*копия, заверенная нотариально либо копия в виде электронного документа, равнозначность которого документу на бумажном носителе удостоверена нотариусом, либо копия, заверенная уполномоченным лицом юридического лица*);
* протокол об избрании Совета директоров, если Совет директоров избирает Генерального директора (*копия, заверенная нотариально либо копия, заверенная уполномоченным лицом юридического лица*).
	1. Иные документы по запросу АО «ИК «Горизонт».

В случае, если единоличным исполнительным органом является российское юридическое лицо, то на единоличный исполнительный орган требуется предоставить документы, указанные в разделе I п.1 и п.2.

При обновлении анкетных сведений клиента юридического лица предоставляются документы, указанные в разделе I п.1 и п.2 при изменении данных.

1. Иностранные юридические лица предоставляют:
	1. Устав и учредительный договор (Memorandum and Articles of Association) *(копия, заверенная нотариально);*
	2. Документ о регистрации иностранного юридического лица или иной документ, применяемый в соответствии с юрисдикцией клиента *(*Сертификат о регистрации/инкорпорации/выписка из торгового реестра/Certificate of Incorporation) *(копия, заверенная нотариально);*
	3. Документ об изменении наименования иностранного юридического лица (Сертификат об изменении наименования/Change of Name Certificates, в случае соответствующих изменений) *(копия, заверенная нотариально);*
	4. Документ, подтверждающий место нахождения иностранного юридического лица *(*Сертификат об адресе/Certificate Of Registered Office*),* документ должен быть выдан по состоянию на дату не ранее, чем за 6 месяцев до его предоставления *(копия, заверенная нотариально);*
	5. Документ о назначении/избрании исполнительного органа иностранного юридического лица (Сертификат о директорах/Certificate Of Directors)*,* документ должен быть выдан по состоянию на дату не ранее, чем за 6 месяцев до его предоставления *(копия, заверенная нотариально);*
	6. Документ об акционерах иностранного юридического лица (Сертификат об акционерах/Certificate of Shareholders)*,* документ должен быть выдан по состоянию на дату не ранее, чем за 6 месяцев до его предоставления *(копия, заверенная нотариально);*

 В случае, если участником (акционером) юридического лица-нерезидента является иное юридическое лицо-нерезидент, дополнительно предоставляются выписка из реестра акционеров, список участников (акционеров) в отношении каждого такого участника (акционера) - юридического лица - нерезидента или иной документ с указанием собственников юридического лица - участника (акционера), позволяющего сделать однозначный вывод о конечном бенефициарном владельце.

* 1. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе РФ (Tax Registration Certificate)*,* предоставляется при наличии *(копия, заверенная нотариально);*
	2. Документ, подтверждающий действующий статус иностранного юридического лица (Certificate of goodstanding)*,* документ должен быть выдан по состоянию на дату не ранее, чем за 6 месяцев до его предоставления *(копия, заверенная нотариально);*
	3. Свидетельство о правовом статусе должностных лицах и акционерах иностранного юридического лица (Incumbency Certificate)*,* документ должен быть выдан по состоянию на дату не ранее, чем за 6 месяцев до его предоставления *(копия, заверенная нотариально);*
	4. Финансовую отчетность, подготовленную по стандартам МСФО, за предыдущий налоговый период (Copy of Latest Audited Financial Statements), при ее наличии. Предоставляется с расшифровкой по видам доходов, операционных (административных) расходов, копию аудиторского заключения (если аудит является обязательным в стране юрисдикции клиента) (*копия, заверенная нотариально);*
	5. Документ, удостоверяющий личность руководителя иностранного юридического лица (Certified Copy of Director’s Passport) *(копия, заверенная нотариально, или копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала)*;
	6. Документ, удостоверяющий личность бенефициарного владельца иностранного юридического лица (Certified Copy of beneficiary owner’s Passport) *(копия, заверенная нотариально, или копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала)*;
	7. Структура (схема) владения юридическим лицом (для организаций, акционерами/участниками которых являются юридические лица, лица без образования юридического лица, фонды и др.). Если из предоставленных учредительных документов невозможно определить бенефициарного владельца юридического лица, предоставляются документы и (или) сведения, подтверждающие статус бенефициарного владельца, структура собственности (состав и структура акционеров (участников), с раскрытием всей цепочки владения до конечного бенефициарного владельца (бенефициарных владельцев) (*оригинал или копии, заверенные уполномоченным лицом юридического лица*);
	8. При отсутствии бенефициарного владельца, письмо в произвольной форме с разъяснением оснований (причин), по которым бенефициарный владелец отсутствует (*оригинал*);
	9. Документ с образцами подписей уполномоченных лиц и оттиска печати иностранного юридического лица (Authorised Signatories List) *(оригинал, удостоверенный нотариусом или аналогичным органом, копия, заверенная нотариально либо копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала)*;
	10. Доверенность, подтверждающую полномочия представителя юридического лица (Power of Attorney) *(оригинал или копия, заверенная нотариально);*
	11. Документ, удостоверяющий личность поверенного (Certified Copy Attorney’s Passport) *(копия, заверенная нотариально, или копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала);*
	12. Сведения о деловой репутации (отзывы (в произвольной письменной форме, при возможности их получения) клиента от других клиентов АО «ИК «Горизонт», имеющих с ним деловые отношения; и (или) отзывы (в произвольной письменной форме, при возможности их получения) кредитных организаций и (или) некредитных финансовых организаций, в которых клиент находится (находился) на обслуживании, с информацией от этих кредитных организаций и (или) некредитных финансовых организаций об оценке деловой репутации данного юридического лица) *(оригинал, копия, заверенная нотариально или копия, заверенная уполномоченным лицом юридического лица)*.

В случае отсутствия возможности получения сведений в виде документов, перечисленных в абзаце первом настоящего пункта АО «ИК «Горизонт»» вправе принять к рассмотрению иные документы, подтверждающие деловую репутацию клиента, в том числе рекомендательные письма от контрагентов, отзывы контрагентов клиента.

* 1. Для возможности применения положений международных соглашений об избежании двойного налогообложения иностранные юридические лица дополнительно предоставляют:
		1. Сертификат о налоговом резидентстве (Certificate of Tax Residence) (*апостилированный* *оригинал с нотариально заверенным переводом на русский*);
		2. Анкета для подтверждения фактического права на доход (*оригинал*);
		3. Договор аренды офиса (*копия, заверенная уполномоченным лицом иностранной организации, с переводом на русский язык*) или при его отсутствии – подтверждение права собственности на недвижимость (*копия, заверенная уполномоченным лицом иностранной организации, с переводом на русский язык*);
		4. Документ, подтверждающий наличие персонала или письмо с указанием количества и должностей сотрудников (*копия, заверенная уполномоченным лицом иностранной организации, с переводом на русский язык*);
		5. Справка из банка о действующем расчетном счете (*копия, заверенная уполномоченным лицом иностранной организации с переводом на русский язык*);
		6. Резюме директора (*оригинал, заверенный уполномоченным лицом иностранной организации, с переводом на русский язык*);
	2. Иные документы по запросу АО «ИК «Горизонт».

Документы, составленные полностью или в какой-либо части на иностранном языке, предоставляются с нотариально заверенным переводом на русский язык (за исключением документов, удостоверяющих личность физического лица, выданных компетентными органами иностранных государств, составленных на нескольких языках, включая русский язык).

 Документы, выданные компетентными органами иностранных государств, подтверждающие статус банков-нерезидентов, принимаются без их легализации.

 Документы, выданные компетентными органами иностранных государств, подтверждающие статус юридических лиц - нерезидентов, не являющихся банками-нерезидентами, иностранных структур без образования юридического лица принимаются без их легализации.

АО «ИК «Горизонт» оставляет за собой право требовать легализации вышеуказанных документов.

Документы, представленные на иностранном языке, должны быть надлежащим образом легализованы (апостилированы) и переведены на русский язык. Перевод на русский язык подлежит нотариальному заверению.

При отсутствии одного или нескольких из перечисленных документов иностранное юридическое лицо представляет аналогичный по смыслу документ в соответствии с законодательством страны его регистрации.

В случае, если единоличным исполнительным органом является российское юридическое лицо, то на единоличный исполнительный орган требуется предоставить документы, указанные в разделе I п.1 и п.2.

В случае, если единоличным исполнительным органом является иностранное юридическое лицо, то на единоличный исполнительный орган требуется предоставить документы, указанные в разделе I п.1 и п.3.

При обновлении анкетных сведений клиента юридического лица нерезидента предоставляются документы, указанные в разделе I п.1 и п.2 или п.3 при изменении данных.

АО «ИК «Горизонт» вправе дополнительно запросить сведения об источниках происхождения денежных средств и (или) иного имущества клиента юридического лица резидента РФ и нерезидента РФ.

При обновлении анкетных сведений клиента юридического лица нерезидента, для подтверждения возможности применения положений международных соглашений об избежании двойного налогообложения на текущий календарный год, предоставляются документы, указанные в разделе I пп. 3.19.1., 3.19.2., 3.19.5. (при условии, что остальные документы были ранее предоставлены и изменений в них не произошло).

1. **Физические лица предоставляют:**
2. Анкеты по форме АО «ИК «Горизонт»:
	1. Анкета клиента – физического лица;
	2. Анкета представителя клиента, Анкета бенефициарного владельца, Анкета выгодоприобретателя (физическое лицо) (*анкеты заполняются на каждого бенефициарного владельца, выгодоприобретателя и представителя*).
	3. Опросный лист физического лица для целей определения статуса налогового резидента иностранного государства (FATCA/CRS);
	4. Анкета для определения инвестиционного профиля учредителя управления[[6]](#footnote-6)
	5. Согласие физического лица на обработку его персональных данных или Согласие представителя физического лица на обработку персональных данных этого физического лица и Согласие представителя физического лица на обработку персональных данных представителя (предоставляется в отношении всех представителей, информация о которых предоставлена АО «ИК «Горизонт»).
3. Физические лица граждане РФ предоставляют:
	1. Паспорт гражданина РФ (*копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала, либо копия, заверенная нотариально*);
	2. Свидетельство о постановке на налоговый учет (*копия, заверенная нотариально, или копия оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала или копия в виде электронного документа*) Предоставляется в случае отсутствия сведений об ИНН в открытых источниках;
	3. Страховое свидетельство обязательного пенсионного страхования (СНИЛС) (*копия, заверенная нотариально, или копия оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала или копия в виде электронного документа*) предоставляется при наличие документа;
	4. Доверенность, подтверждающую полномочия представителя физического лица (*оригинал, подписанный в присутствии доверителя, доверенного лица и должностного лица АО «ИК «Горизонт» или копия такого документа, заверенная нотариально*);
	5. Паспорт гражданина РФ представителя физического лица (*копия, заверенная нотариально или копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*);
	6. Паспорта иных стран, при наличии у гражданина РФ таких паспортов (*копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала, либо копия, заверенная нотариально*);
	7. Иные документы по запросу АО «ИК «Горизонт».

При обновлении анкетных сведений клиента физического лица предоставляются документы, указанные в разделе II п.1 и п.2 при изменении данных.

1. Физические лица – иностранные граждане или лица без гражданства предоставляют:
	1. Для иностранных граждан - паспорт иностранного гражданина (*копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала, либо копия, заверенная нотариально);*
		1. Для лиц без гражданства документами, удостоверяющими личность, являются:
			* документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства;
			* разрешение на временное проживание, вид на жительство;
			* документ, удостоверяющий личность лица, не имеющего действительного документа, удостоверяющего личность, на период рассмотрения заявления о признании гражданином Российской Федерации или о приеме в гражданство Российской Федерации;
			* удостоверение беженца, свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании беженцем на территории Российской Федерации по существу;

Документы, перечисленные в пункте 3.1.1, предоставляются в *оригинале или в виде копии, заверенной нотариально или копии, заверенной уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*.

* 1. Миграционную карту или документ, подтверждающий право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации (при наличии*) (копия, заверенная нотариально или копия, заверенная*

*уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*);

* 1. Доверенность, подтверждающую полномочия представителя иностранного гражданина или лица без гражданства (*оригинал, подписанный в присутствии доверителя, доверенного лица и должностного лица АО «ИК «Горизонт» или копия такого документа, заверенная нотариально*);
	2. Паспорт представителя иностранного гражданина или лица без гражданства

*(копия, заверенная нотариально или копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала)*;

* 1. Иные документы по запросу АО «ИК «Горизонт».

Документы, представленные на иностранном языке, должны быть надлежащим образом легализованы (апостилированы) и переведены на русский язык. Перевод на русский язык подлежит нотариальному заверению.

Иностранные публичные должностные лица обязаны предоставить сведения об источниках происхождения денежных средств и (или) иного имущества клиента.

При обновлении анкетных сведений клиента физического лица предоставляются документы, указанные в разделе II п.1 и п.3 при изменении данных.

1. **Иностранные структуры без образования юридического лица представляют:**
2. Анкеты по форме АО «ИК «Горизонт»:
	1. Анкета иностранной структуры без образования юридического лица;
	2. Опросный лист юридического лица (траста, структуры без образования юридического лица) для целей определения статуса налогового резидента иностранного государства (FATCA/CRS);
	3. Анкета представителя клиента, Анкета бенефициарного владельца, Анкета выгодоприобретателя (физическое лицо):
		* Анкеты заполняются на каждого бенефициарного владельца, выгодоприобретателя и представителя;
		* При отсутствии бенефициарного владельца, письмо в произвольной форме с разъяснением оснований (причин), по которым бенефициарный владелец отсутствует (оригинал);
	4. Согласие представителя иностранной структуры без образования юридического лица на обработку его персональных данных (предоставляется в отношении всех представителей, информация о которых представлена АО «ИК «Горизонт»).
3. Договор об учреждении структуры без образования юридического лица (Agreement about establishment of the structure without foundation of legal entity) (*копия, заверенная нотариально*) и/или документ, в соответствии с которым действует иностранная структура без образования юридического лица (например, для фондов – Проспект фонда (Fund Prospectus), для трастов - документ, регулирующий траст (Trust Instruments);
4. Устав и учредительный договор (Memorandum and Articles of Association), при наличии *(копия, заверенная нотариально*);
5. Документ о регистрации, при наличии (*копия, заверенная нотариально*);
6. Документ об изменении наименования, в случае соответствующих изменений (Сертификат об изменении наименования/Change of Name Certificates) (*копия, заверенная нотариально*);
7. Документ, подтверждающий место нахождения/место ведения основной деятельности, при наличии (Certificate Of Registered Office/Document confirming place of business) (*копия, заверенная нотариально*);
8. Документ о назначении/избрании исполнительного органа, при наличии (Сертификат о директорах/Certificate Of Directors) (*копия, заверенная нотариально*);
9. Документ, подтверждающий действующий статус иностранной структуры, при наличии (Certificate of goodstanding) (*копия, заверенная нотариально*);
10. Свидетельство о правовом статусе должностных лицах и акционерах (Incumbency Certificate) (*копия, заверенная нотариально*);
11. Документ с указанием кода/кодов (или их аналоги) в качестве налогоплательщика на территории регистрации при наличии (*копия, заверенная нотариально*);
12. Документ, раскрывающий состав имущества, находящегося в управлении (собственности) для трастов и иных аналогичных структур (Document disclosing assets under management (ownership) for trusts and other similar structures) (*копия, заверенная нотариально*);
13. Документ, удостоверяющий личность полномочного представителя (*копия, заверенная нотариально или копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*);
14. Документ, удостоверяющий личность учредителя (*копия, заверенная нотариально или копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*);
15. Документ, удостоверяющий личность доверительного собственника (управляющего) (*копия, заверенная нотариально или копия, заверенная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала)*;
16. Документ с образцами подписей уполномоченных лиц и оттиска печати иностранной структуры (Authorised Signatories List) (*оригинал, удостоверенный нотариусом или аналогичным органом, копия, заверенная нотариально либо копия, оформленная уполномоченным должностным лицом АО «ИК «Горизонт», при предоставлении оригинала*);
17. Доверенность на представителя (Power of Attorney) (*оригинал или копия, заверенная нотариально*);
18. При отсутствии бенефициарного владельца, письмо в произвольной форме с разъяснением оснований (причин), по которым бенефициарный владелец и/или единоличный исполнительный орган отсутствует (*оригинал*);
19. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе РФ (Tax Registration Certificate) (*копия, заверенная нотариально*). Предоставляется при наличии;
20. Финансовую отчетность, подготовленную по стандартам МСФО, за предыдущий налоговый период (Copy of Latest Audited Financial Statements) при ее наличии предоставляется в виде *копии, заверенной клиентом*, с расшифровкой по видам доходов, операционных (административных) расходов, копию аудиторского заключения (если аудит является обязательным в стране юрисдикции клиента);
21. Сведения о деловой репутации (отзывы (в произвольной письменной форме, при возможности их получения) клиента от других клиентов АО «ИК «Горизонт», имеющих с ним деловые отношения; и (или) отзывы (в произвольной письменной форме, при возможности их получения) кредитных организаций и (или) некредитных финансовых организаций, в которых клиент находится (находился) на обслуживании, с информацией этих кредитных организаций и (или) некредитных финансовых организаций об оценке деловой репутации данного юридического лица) *(оригинал или копия, заверенная нотариально либо копия, заверенная уполномоченным лицом юридического лица);*

В случае отсутствия возможности получения сведений в виде документов, перечисленных в абзаце первом настоящего пункта АО «ИК «Горизонт», вправе принять к рассмотрению иные документы, подтверждающие деловую репутацию клиента, в том числе рекомендательные письма от контрагентов, отзывы контрагентов клиента.

1. Иные документы по запросу АО «ИК «Горизонт».

Документы, представленные на иностранном языке, должны быть надлежащим образом легализованы (апостилированы) и переведены на русский язык. Перевод на русский язык подлежит нотариальному заверению.

При отсутствии одного или нескольких из перечисленных документов иностранная структура представляет аналогичный по смыслу документ в соответствии с законодательством страны ее регистрации.

Для подтверждения возможности применения положений международных соглашений об избежании двойного налогообложения, предоставляются документы, указанные в разделе I п.3.19.

При обновлении анкетных сведений клиента иностранной структуры без образования юридического лица предоставляются документы, указанные в разделе III п.1 и п. 2-20 при изменении данных.

При обновлении анкетных сведений клиента иностранной структуры без образования юридического лица, для подтверждения возможности применения положений международных соглашений об избежании двойного налогообложения на текущий календарный год, предоставляются документы, указанные в разделе I п.3 пп. 3.19.1, 3.19.2, 3.19.5 (при условии, что остальные документы были ранее предоставлены и изменений в них не произошло).

При наличии у клиента выгодоприобретателя, на такое лицо предоставляются документы согласно настоящему Списку, соответствующие статусу выгодоприобретателя.

Все документы, необходимые для идентификации клиента, представителя клиента,

выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, обновления информации о них, представляются в оригинале или надлежащим образом заверенной копии. Если к идентификации клиента, представителя клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца имеет отношение только часть документа, может быть представлена заверенная выписка из него. В случае представления копии документов (выписок из документов) АО

«ИК «Горизонт» вправе потребовать от клиента, представителя клиента представления оригиналов соответствующих документов для ознакомления.

1. FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) – это Закон США «О налогообложении иностранных счетов», целью которого является противодействие уклонению от налогообложения в США доходов американских налогоплательщиков, полученных через финансовые институты за пределами США. [↑](#footnote-ref-1)
2. CRS (Common Reporting Standard) – Стандарт по автоматическому обмену информацией о финансовых счетах, разработанный ОЭСР (Организацией экономического сотрудничества и развития), направлен на увеличение налоговой прозрачности и предотвращение глобального уклонения от уплаты налогов. [↑](#footnote-ref-2)
3. Заполняется учредителями управления по договорам доверительного управления ценными бумагами и денежными средствами. [↑](#footnote-ref-3)
4. Заполняется иностранными юридическими лицами для избежание двойного налогообложения. [↑](#footnote-ref-4)
5. Юридические лица, осуществляющие опубликование своей бухгалтерской отчетности в сети Интернет, вправе вместо предоставления отчетности предоставить сопроводительное письмо с указанием адреса в сети «Интернет», где можно ознакомиться с указанной бухгалтерской отчетностью. [↑](#footnote-ref-5)
6. Заполняется учредителями управления по договорам доверительного управления ценными бумагами и денежными средствами [↑](#footnote-ref-6)