**Приложение №30**

**Опросный лист физического лица для целей определения статуса налогового резидента иностранного государства (FATCA[[1]](#footnote-1)/CRS[[2]](#footnote-2))**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Фамилия Имя Отчество (при наличии последнего) | |  | |
| **Реквизиты документа, удостоверяющего личность** | | | |
| Вид документа |  | Серия и номер |  |
| Дата выдачи |  | Код подразделения (при наличии) |  |
| Орган, выдавший документ (при наличии кода подразделения может не устанавливаться) | |  | |
| **Отметьте нужное, если Вы являетесь** | | | |
| Клиентом (заполняются все пункты)  Лицом, прямо или косвенно контролирующим клиента  (укажите наименование клиента и заполните все пункты, кроме 6, 7 и 11)  Наименование клиента: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Выгодоприобретателем клиента  (укажите наименование клиента и заполните все пункты, кроме 6, 7 и 11)  Наименование клиента: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | |
| Ответьте на следующие вопросы | | | |
| 1. Наличие гражданства и(или) вида на жительство (ВНЖ) иностранного государства  Если «ДА», укажите название всех иностранных государств:   |  |  | | --- | --- | | Государство | Гражданство/ВНЖ | |  |  | |  |  | |  |  | |  |  | | | | ДА  НЕТ  ДА, получено в рамках программы «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»[[3]](#footnote-3)  Нет гражданства ни в одном государстве/территории |
| 2. Укажите статус налогового резидентства (один из вариантов)  Если выбрали вариант ответа Б или В, укажите все иностранные государства/территории налогового резидентства и иностранный идентификационный номер налогоплательщика (TIN[[4]](#footnote-4), либо его аналог) в каждом государстве/территории (при наличии):   |  |  |  | | --- | --- | --- | | Государство | TIN/аналог TIN | Причина отсутствия TIN\* | |  |  |  | |  |  |  |   \*в случае отсутствия TIN укажите одну из нижеперечисленных причин в поле «Причина отсутствия TIN» (при указании кода 04, кроме самого кода, необходимо сформулировать причину отсутствия TIN):  01 - юрисдикция не предусматривает присвоение TIN или иного идентификационного номера  02- юрисдикция не присвоила TIN физическому лицу  03 – указан иной идентификационный номер налогоплательщика  04 – иная причина | | | А.  налоговый резидент только РФ  Б.  налоговый резидент РФ и других государств/территорий[[5]](#footnote-5)  В.  налоговый резидент других государств/территорий, кроме РФ  Г.  не являюсь налоговым резидентом ни в одном государстве/территории |
| 3. Адрес места фактического проживания или почтовый адрес в иностранном государстве  Если «ДА», укажите адрес: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | ДА  НЕТ |
| 4. Номер (номера) телефона в иностранном государстве  Если «ДА», укажите название государства и телефон: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | ДА  НЕТ |
| 5. Постоянное поручение на перечисление средств (за исключением банковского вклада) на счет или адрес в иностранном государстве | | | ДА  НЕТ |
| 6. Наличие адреса «до востребования» в иностранном государстве  Если «ДА», укажите название государства: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | ДА  НЕТ |
| 7.Физическое лицо планирует подавать в ООО «УК «Горизонт» поручения на перечисление средств на счет или адрес в иностранном государстве  Если «ДА», укажите название государства: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | ДА  НЕТ |
| 8. Доверенность или право подписи, предоставленные лицу, проживающему в иностранном государстве  Если «ДА», укажите название государства: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | ДА  НЕТ |
| 9. Адрес до востребования в иностранной юрисдикции (в отсутствии иного адреса в отношении данного клиента, выгодоприобретателя или лиц, прямо или косвенно контролирующих клиента) | | | ДА  НЕТ |
| 10.Физическое лицо находилось на территории иностранного государства в совокупности более 183 дней в любом 12-месячном периоде, начинающемся или заканчивающемся в соответствующем налоговом году  Если «ДА», укажите:  1. Период: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  2. Государство: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | ДА  НЕТ |
| 11. Наличие у физического лица личных и экономических связей в иностранном государстве, в частности: наличие на территории иностранного государства недвижимого имущества; проживание на территории иностранного государства семьи; наличие стабильного дохода, поступающего из иностранного государства  Если «ДА», укажите связь и название государства: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | ДА  НЕТ |
| 12. Разрешение на постоянное или долгосрочное пребывание в США, в т.ч. Green Card | | | ДА  НЕТ |
| 13. Физическое лицо владеет либо планирует приобретать финансовые инструменты, выпущенные на территории США | | | ДА  НЕТ |
| В случае если физическое лицо является налогоплательщиком США, то необходимо предоставить форму W-9.  В случае если физическое лицо не является налогоплательщиком США, но ответило положительно на вопросы 3 - 7, 9 - 11 с указанием страны США, то ему в целях опровержения статуса налогоплательщика США необходимо предоставить форму W-8BEN. Указанные формы находятся в открытом доступе на сайте www.irs.gov.  Срок для предоставления заполненных форм составляет 15 (пятнадцать) рабочих дней. | | | |
| Я ознакомлен и путем подписания настоящей Анкеты подтверждаю свое согласие с тем, что Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Горизонт» (место нахождения: 123112, МОСКВА Г., ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРЕСНЕНСКИЙ, НАБ. ПРЕСНЕНСКАЯ, Д. 6, СТР. 2, ПОМ. 5209) (далее – Организация) будет в соответствии с ФЗ «О персональных данных» осуществлять обработку моих персональных данных, содержащихся в анкетах, доверенностях, заявлениях и иных документах, предоставляемых мною Организации.  Согласие предоставляется на сбор, запись, систематизацию, накопление, хранение, уточнение (обновление, изменение), извлечение, использование, передачу третьим лицам, блокирование, удаление, уничтожение персональных данных, как с использованием средств автоматизации, так и без использования таких средств, при этом под третьими лицами, которым Организация вправе передавать персональные данные, понимаются контрагенты по сделкам, совершаемым Организацией от имени субъекта персональных данных, вышестоящим депозитариям и регистраторам в рамках содействия субъектам персональных данных в реализации прав, удостоверенных принадлежащими субъекту персональных данных ценными бумагами или иными финансовыми инструментами, организаторам торгов, репозитариям, а также лицам, которым Организация поручает совершение действий, направленных на реализацию целей обработки персональных данных.  Целью обработки персональных данных являются (i) установление и поддержание договорных отношений, обеспечение реализации прав и надлежащего исполнения обязанностей по заключенным договорам, (ii) продвижение товаров и услуг Организации на рынке путем осуществления прямых контактов с заявителем как потенциальным потребителем с помощью средств связи, информация о которых предоставлена Организации, (iii) предоставление аналитических материалов, а также новостей, связанных с деятельность Организации, финансового рынка в целом; (iv) контроль за качеством оказываемых Организацией услуг, в том числе путем проведения с помощью средств связи, информация о которых предоставлена Компании, опросов, анкетирования иных форм маркетинговых исследований.  Сроки обработки персональных данных: с даты предоставления данных Организации и до истечения 5 (пяти) лет со дня прекращения договорных отношений с Организацией - в случае заключения договора, связанного с оказанием Организацией услуг профессионального участника рынка ценных бумаг, или в течение 5 (пяти) лет со дня предоставления данных Организации – в случае не заключения такого договора, если иной срок не установлен законодательством Российской Федерации.  Заявитель вправе в любое время отозвать настоящее согласие на обработку персональных данных, путем направления Организации соответствующего заявления. Такое заявление должно быть направлено в письменной форме по адресу места нахождения Организации, указанному выше.  Настоящим заверяю и гарантирую, что представленная в Организацию информация является актуальной и достоверной. В случае изменения представленных сведений обязуюсь незамедлительно, но не позднее 15 дней с момента их изменений, сообщить об этом в Организацию и представить подтверждающие документы. | | | |

Дата предоставления анкеты «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_г.

ФИО\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Подпись \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Заполняется сотрудником Организации (данные, указанные в Анкете проверены):

Анкета принята:

«\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_г. Подпись \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Юридическое лицо является налоговым резидентом иностранного государства  Если «ДА», указать государство \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | ДА | НЕТ |

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. В случае получения гражданства/налогового резидентства в рамках программы «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции» при указании одного из следующих государств/территорий: **ОБЪЕДИНЕННЫЕ АРАБСКИЕ ЭМИРАТЫ, АНТИГУА И БАРБУДА, БАГАМЫ, БАРБАДОС, БАХРЕЙН, КИПР, ДОМИНИКАНА, ГРЕНАДА, ЧЕРНОГОРИЯ, МАЛЬТА, СЕНТ-КИТС И НЕВИС, СЕНТ-ЛЮСИЯ, ПАНАМА, СЕЙШЕЛЫ, ОСТРОВА ТЕРКС И КАЙКОС, ТУРЦИЯ, ВАНУАТУ** [↑](#footnote-ref-3)
4. TIN (Tax Identification Number) - идентификационный номер налогоплательщика. Аналог – функциональный эквивалент TIN, который используется налоговыми органами в соответствующей стране налогового резидентства для целей учета налоговых обязательств (указывается в случае отсутствия TIN) [↑](#footnote-ref-4)
5. Каждая страна/юрисдикция имеет собственные правила установления налогового резидентства. Информация касательно критериев налогового резидентства различных стран/юрисдикций размещена на сайте Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) по адресу <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-residency/> [↑](#footnote-ref-5)