

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «МУРМАНСКИЙ СОЦИАЛЬНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК»
ФОРМА ДЛЯ ИДЕНТИФИКАЦИИ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА КЛИЕНТА ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА/ИНДИВИДУАЛЬНОГО
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ/ЛИЦА, ЗАНИМАЮЩЕГОСЯ ЧАСТНОЙ ПРАКТИКОЙ.**

Часть 1 – Персональные данные.

Фамилия

Имя

Отчество (при наличии)

Дата рождения

Страна рождения

Часть 2 – Идентификация налогового резидентства¹

Налогоплательщиком какой страны Вы являетесь?

*если Вы являетесь налогоплательщиком Российской Федерации и одновременно налогоплательщиком иной страны (территории) - отметьте оба пункта.

- Я являюсь налогоплательщиком Российской Федерации. Укажите ИНН при наличии _____ и перейдите к заполнению части 4 «Подтверждение и подпись» в случае, если Вы не являетесь налогоплательщиком иной страны (территории).
- Я являюсь налогоплательщиком иной страны (территории). Перейдите к заполнению пунктов ниже:

Страна (территория), налогоплательщиком которой Вы являетесь	Номер иностранного налогоплательщика – TIN ² /SSN ³ либо его аналог (при наличии)	В случае отсутствия TIN либо его аналога отметьте причину
1.		<input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присваивает TIN. <input type="checkbox"/> Вы не можете по иным причинам получить TIN или его аналог (пожалуйста, укажите причину ниже) _____ <input type="checkbox"/> Предоставление TIN необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе TIN)
2.		<input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присваивает TIN. <input type="checkbox"/> Вы не можете по иным причинам получить TIN или его аналог (пожалуйста, укажите причину ниже) _____ <input type="checkbox"/> Предоставление TIN необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе TIN)
3.		<input type="checkbox"/> Страна налогового резидентства владельца счета не присваивает TIN. <input type="checkbox"/> Вы не можете по иным причинам получить TIN или его аналог (пожалуйста, укажите причину ниже) _____ <input type="checkbox"/> Предоставление TIN необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе TIN)

Если Вы указали, что являетесь налогоплательщиком Соединенных Штатов Америки⁴, заполните часть 3 «Идентификация в целях FATCA».

Часть 3 – Идентификация в целях FATCA⁵.

Укажите основание, по которому Вы являетесь налогоплательщиком Соединенных Штатов Америки:

- Я являюсь гражданином Соединенных Штатов Америки – предоставьте копию паспорта гражданина США;
- Я имею вид на жительство в Соединенных Штатах Америки (green card) – предоставьте копию вида на жительство в США;
- Я являюсь налогоплательщиком Соединенных Штатов Америки на основании критериев долгосрочного пребывания – предоставьте документ, являющийся подтверждением наличия иностранного гражданства (кроме гражданства стран-участниц Таможенного союза⁶), либо документ, подтверждающий наличие вида на жительство в иностранном государстве (при наличии).

¹ Налоговый резидент (налогоплательщик) – любое лицо, которое по законодательству государства подлежит в нем налогообложению на основе своего местожительства, своего постоянного местопребывания, либо иного критерия, установленного в каждом конкретном государстве.

² TIN (Tax identification number) – идентификационный номер иностранного налогоплательщика.

³ SSN (Social Security Number) – Номер социального страхования, выдаваемый гражданам и резидентам США (указывается в случае отсутствия TIN).

⁴ Критерии отнесения лиц к категории налогоплательщиков США опубликованы на сайте АО «Райффайзенбанк» <http://www.raiffeisen.ru/disclaimer/>.

⁵ FATCA – Закон США «О налогообложении иностранных счетов. Информация запрашивается в соответствии с Федеральным Законом 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 нарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

⁶ Информация о членах Таможенного Союза размещена на сайте <http://www.eurasiancommission.org/ru>.

Внимание! В целях идентификации клиента в соответствии с требованиями законодательства США о налогообложении иностранных счетов (FATCA) Банк оставляет за собой право дополнительно запросить у клиента формы W-8BEN, W-9 (и другие формы, выпущенные налоговой службой США), либо формы, разработанные Банком, в случае необходимости.

Часть 4 – Подтверждение и подпись

Настоящим я подтверждаю, что вся информация, указанная в настоящей форме, является правдивой и 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 настоящего документа, я обязуюсь предоставить обновленную информацию в Банк не позднее 15 (календарных) дней с момента изменения представленных ранее сведений.

В том числе:

Я осознаю и соглашаюсь с тем, что предоставленная мной информация может быть передана БАНК «МСКБ» (АО) в федеральный орган исполнительной власти Российской Федерации, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов, для ее последующей передачи в иностранный налоговый орган соответствующей страны, согласно условиям межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Если я отметил(а) в форме, что являюсь налогоплательщиком Соединенных Штатов Америки, настоящим я даю согласие БАНК «МСКБ» (АО) на предоставление сведений обо мне (включая персональные данные), полученных БАНК «МСКБ» (АО) при заключении договора(-ов), предусматривающего(-их) оказание финансовых услуг, сведений, предоставляемых мною БАНК «МСКБ» (АО) по запросам последнего в целях исполнения требований 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» (далее – Закон), сведений, составляющих банковскую тайну, сведений о любых операциях и договорах, предусматривающих оказание финансовых услуг, которые были или будут заключены между мною и Банком, в Налоговую Службу США в соответствии с требованиями законодательства США о налогообложении иностранных счетов и в Центральный банк Российской Федерации, Федеральную службу по финансовому мониторингу, Федеральную налоговую службу в соответствии с требованиями Закона.

Я подтверждаю, что я являюсь владельцем счета⁷ (или обладаю полномочиями для подписания данной формы от имени владельца счета), указанным в данной форме.

Примечание: Если форма подписывается представителем владельца счета, следует указать ниже наименование и реквизиты документа, на основании которого действует представитель:

Как финансовое учреждение, БАНК «МСКБ» (АО) не оказывает консультационных услуг по вопросам налогообложения. Если Вы хотите узнать, являетесь ли Вы налоговым резидентом какой-либо страны, обратитесь к своему налоговому консультанту, либо ознакомьтесь с информацией о налоговом резидентстве для различных стран на портале Организации экономического сотрудничества и развития по адресу www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/.

ДАЛЕЕ ЗАПОЛНЯЕТСЯ БАНКОМ

Дополнительная информация (для целей Единого Стандарта Отчетности - CRS)

Подпись, Ф.И.О. сотрудника Банка _____

⁷ Владелец счета – Лицо, указанное или идентифицированное в качестве владельца счета. Лицо, являющееся агентом, номинальным владельцем, опекуном, финансовым советником, посредником или опекуном, не считая владельцем счета. Например, если родитель является законным представителем ребенка в договоре банковского счета, владельцем счета будет считаться ребенок.

Подпись Заявителя _____ Расшифровка подписи _____ Дата _____