

Опросный лист получения сведений в целях CRS клиента- юридического лица/филиала/иностранной структуры без образования юридического лица (в целях исполнения закона № 340-ФЗ¹.

Клиент: _____
(Полное наименование организации в соответствии с учредительными документами)

ИНН/КИО/TIN² _____

| | |
|---|---|
| <p>Настоящим Клиент подтверждает, что:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ информация, указанная в настоящем Опросном листе, является актуальной, полной и достоверной; ✓ Клиент несет ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений в соответствии с применимым законодательством; ✓ АО КБ «Хлынов» может руководствоваться данным Опросным листом для принятия решения о классификации Клиента в соответствии с Законом № 340-ФЗ; ✓ при изменении любой информации, указанной в данном Опросном листе, Клиент обязуется незамедлительно, в любом случае в течение 20 (двадцати) рабочих дней, уведомить АО КБ «Хлынов» об изменениях и предоставить обновленную информацию. | |
| <p>1. Относится ли Клиент к правительственным учреждениям, центральным банкам и прочим государственным и международным организациям, в отношении которых не применяются требования закона № 340-ФЗ (перечень организаций утвержден в постановлении Правительства от 16.06.2018 № 693³)</p> | <p><input type="checkbox"/> ДА (далее пункты Опросного листа не заполняются) <input type="checkbox"/> НЕТ</p> |
| <p>2. Относится ли Клиент к одной из следующих организаций?</p> | <p><input type="checkbox"/> ДА (укажите категорию):</p> <p><input type="checkbox"/> организация, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже</p> <p><input type="checkbox"/> организация, которая прямо или косвенно контролируется организацией, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже, либо сама контролирует такую организацию</p> <p><input type="checkbox"/> организация, которая прямо или косвенно контролируется другой организацией, одновременно прямо или косвенно контролирующей организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже</p> <p><input type="checkbox"/> НЕТ</p> |
| <p>3. Относится ли Клиент к организации финансового рынка⁴</p> | <p><input type="checkbox"/> ДА (укажите статус и далее пункты Опросного листа не заполняются):</p> <p><input type="checkbox"/> организация зарегистрирована в иностранном государстве, не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещенный на официальном сайте уполномоченного органа в информационного-телекоммуникационной сети «Интернет», если такая организация основной доход получает от операций инвестирования или торговли финансовыми активами и управляется иной организацией финансового рынка</p> <p><input type="checkbox"/> другая организация финансового рынка</p> <p><input type="checkbox"/> НЕТ (необходимо заполнить пункт 4 Опросного листа)</p> |
| <p>4. Клиент является нефинансовой организацией (укажите только один вариант)</p> | <p><input type="checkbox"/> Активной⁵ <input type="checkbox"/> Пассивной⁶</p> |

_____ / _____ / _____
(должность) (подпись) (Ф. И. О.)

М.П. (при наличии)

« _____ » _____ 20__ г.

¹ Федеральный закон от 27.11.2017 г. № 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».

² ИНН – идентификационный номер налогоплательщика при постановке на налоговый учёт в РФ.

КИО- номер налогоплательщика, присваиваемый иностранной организации налоговым органом при постановке на налоговый учёт в РФ.
 TIN - идентификационный номер налогоплательщика при постановке на налоговый учёт в иностранном государстве.

³ Постановлением Правительства РФ от 16.06.2018 №693 «О реализации международного автоматического обмена финансовой информацией с компетентными органами иностранных государств (территорий)» утвержден следующий перечень организаций, в отношении которых не применяются требования закона № 340-ФЗ: Центральный банк Российской Федерации (Банк России); Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд обязательного медицинского страхования, Фонд социального страхования Российской Федерации; Международная финансовая корпорация; Международный банк реконструкции и развития; Евразийский банк развития; Международная ассоциация развития; Европейский банк реконструкции и развития; Межгосударственный банк; Международный инвестиционный банк; Международный банк экономического сотрудничества; Многостороннее агентство по гарантиям инвестиций; Черноморский банк торговли и развития; Европейский инвестиционный банк; Северный инвестиционный банк; Международный валютный фонд.

⁴ Организация финансового рынка - кредитная организация, страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни, профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность, управляющий по договору доверительного управления имуществом, негосударственный пенсионный фонд, акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда, центральный контрагент, управляющий товарищ инвестиционного товарищества, иная организация или структура без образования юридического лица, которая в рамках своей деятельности принимает от клиентов денежные средства или иные финансовые активы для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента.

⁵ Клиент признается осуществляющим активную деятельность в любом из следующих случаев:

- за календарный год, предшествующий отчетному периоду, менее 50 процентов доходов клиента составляют доходы от пассивной деятельности* и менее 50 процентов активов клиента (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности*;
- акции (доли) клиента обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже;
- акции (доли) организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется клиентом или прямо или косвенно контролирует такого клиента, обращаются на организованных торгах в РФ или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- акции (доли) организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется другой организацией (или структурой без образования юридического лица), одновременно прямо или косвенно контролирующей клиента, обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале);
- клиент исполняет функции центрального банка, является государственным учреждением, международной организацией или 100 процентов долей (акций) участия в уставном (складочном) капитале клиента принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций;
- клиент создан для целей прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, которые не являются организациями финансового рынка, или для целей финансирования таких организаций, за исключением клиентов, владеющих или осуществляющих финансирование таких организаций исключительно в инвестиционных целях;
- клиент является вновь созданным лицом;
- клиент не являлся организацией финансового рынка в течение предыдущих 5 лет и находится в процессе реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой организацией финансового рынка;
- клиент является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов;

* Признаются доходами от пассивной деятельности следующие доходы:

- дивиденды;
- процентный доход (или иной аналогичный доход);
- доходы от сдачи в аренду или субаренду имущества;
- доходы от использования прав на объекты интеллектуальной собственности;
- периодические страховые выплаты (аннуитеты);
- превышение доходов над расходами в результате осуществления операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (за исключением доходов, полученных в результате осуществления основной деятельности);
- превышение доходов от операций с иностранной валютой (положительные курсовые разницы) над расходами от операций с иностранной валютой (отрицательные курсовые разницы);
- доходы, полученные в рамках договора добровольного страхования жизни;
- иные аналогичные доходы.

При этом доходы, не указанные в данной сноске, признаются доходами от активной деятельности.

⁶ Пассивная нефинансовая организация для целей CRS - любая нефинансовая компания, которая не является активной нефинансовой организацией.