

ВОПРОСНИК¹

по идентификации клиента² - физического лица, индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, в целях выявления лиц, на которых распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов, в том числе Закон FATCA³

№	Наименование	Сведения
Личные данные		
1	Фамилия, имя и отчество (при наличии)	
2	Дата рождения	
3	Место рождения (указать только страну) (Если Вы родились в США, то должен быть представлен один из документов, указанных в п. 9)	<input type="checkbox"/> Россия <input type="checkbox"/> США <input type="checkbox"/> Иное, указать страну _____
4	Гражданство (с указанием всех стран, гражданином которых Вы являетесь). (Если Вы являетесь гражданином США или Вами получена Грин-карта, то форма W-9 ⁴ должна быть представлена в Банк в обязательном порядке)	<input type="checkbox"/> Россия <input type="checkbox"/> США <input type="checkbox"/> Иное, указать страну _____ <input type="checkbox"/> Нет гражданства
5	Реквизиты документа, удостоверяющего личность	<input type="checkbox"/> Паспорт <input type="checkbox"/> Иной (наименование) _____ Серия Номер Дата выдачи _____
6	Адрес места жительства (регистрации)	Страна: <input type="checkbox"/> Россия <input type="checkbox"/> США <input type="checkbox"/> Иная (указать страну) _____ город _____ улица _____ дом _____ стр./ корп. _____ квартира _____
7	Сведения о всех налоговых резидентствах (с указанием ИНН – при наличии)	<input type="checkbox"/> Россия, ИНН _____ (при наличии ИНН) <input type="checkbox"/> США, ИНН (SSN, ITIN, ATIN) ⁵ _____ <input type="checkbox"/> Форма W-9 представлена <input type="checkbox"/> Страна _____ ИНН _____ <input type="checkbox"/> Указаны все налоговые резидентства
8	Действующая доверенность, выданная Вами лицу, имеющему право на управление счетом	<input type="checkbox"/> нет (не выдавалась) <input type="checkbox"/> да ⁶ (доверенность представлена в Банк)
Требования по представлению подтверждающих документов		
9	Если Вы родились в США, то укажите, отказывались ли Вы от гражданства США или есть ли у Вас иные основания отсутствия гражданства США? (Объяснения представляются в произвольной форме, написанные от руки, с проставлением даты и подписи)	<input type="checkbox"/> Не применимо (не рожден в США) <input type="checkbox"/> Не отказывался (гражданин США) <input type="checkbox"/> Форма W-9 представлена <input type="checkbox"/> Да, отказывался. В Банк представлены документы, подтверждающие отказ: <input type="checkbox"/> Копия свидетельства об утрате гражданства США ⁷ (по форме DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США), или <input type="checkbox"/> Письменное объяснение причины отказа от гражданства США, или <input type="checkbox"/> Письменное объяснение причины, неполучения гражданства США при рождении.
Подтверждение достоверности указанных сведений		
10	Настоящим заверяю и гарантирую, что представленная в Банк информация является актуальной и достоверной. В случае изменения представленных сведений обязуюсь незамедлительно, но не позднее 15 рабочих дней с даты изменений, сообщить об этом в Банк и представить подтверждающие документы.	
11	Настоящим предоставляю Публичному акционерному обществу Банк «Финансовая корпорация Открытие» (Банк), расположенному по адресу: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д.2, стр.4, в целях соблюдения требований FATCA свое согласие на обработку персональных данных, включающих в себя сведения и информацию о фамилии, имени, отчестве, дате и месте рождения, гражданстве, документе, удостоверяющем личность, идентификационном номере налогоплательщика, адресе места жительства (регистрации, пребывания), номере телефона, а также иные сведения, указанные в настоящем вопроснике, включая сбор, запись, систематизацию, накопление, хранение, уточнение (обновление, изменение), извлечение, использование, обезличивание, блокирование, удаление, уничтожение персональных данных с использованием средств автоматизации или без использования таких средств и передачу (распространение, предоставление, доступ) данных сведений иностранному налоговому органу, включая IRS (Налоговую Службу США) и или иностранным налоговым агентам, а также свое согласие на передачу указанным лицам сведений об операциях, сделках, счетах, вкладах.	
12	Настоящим подтверждаю, что ознакомлен с понятием «Налогоплательщик США» ⁸ .	
13	ФИО и подпись	
14	Дата	
15	ФИО, должность и подпись сотрудника Банка	

Дополнительно сообщаем, что если Клиент, заполнивший Вопросник, является гражданином РФ и не имеет при этом вид на жительство в иностранном государстве или гражданство иностранного государства (за исключением гражданства государства - члена Таможенного союза), то персонализированная информация, отраженная в настоящем Вопроснике, не подлежит трансграничной передаче иностранному налоговому органу и/или иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов, а также не подлежат передаче указанным лицам данные о сделках, счетах, вкладах, остатках на счетах/вкладах и информация об операциях по счетам. Банк в полной мере соблюдает режим конфиденциальности и нераспространения сведений, полученных в ходе идентификации Клиента, третьим лицам.

¹ Все поля обязательны к заполнению.

² Если в Банк обратилось третье лицо (в т.ч. законный представитель потенциального клиента), то данный Вопросник должен быть заполнен и на потенциального клиента и на обратившееся лицо.

³ FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) – Закон США «О налогообложении иностранных счетов».

⁴ **Форма W-9** - форма Налоговой службы США, которая используется для идентификации статуса получателя платежа. Форма W-9 используется для раскрытия налоговым резидентом США своего идентификационного номера налогоплательщика (TIN) (размещена на <http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf>)

⁵ ИНН США подразделяется на следующие типы идентификационных номеров: номер социального страхования (SSN); идентификационный номер работодателя (EIN); идентификационный номер налогоплательщика – физического лица (TIN); идентификационный номер налогоплательщика для детей, удочерение или усыновление которых оформляется в США (ATIN); идентификационный номер составителя налоговой декларации (PTIN).

⁶ При наличии доверенности(-ей) на управление счетом, открытым в Банке, каждое доверенное лицо должно заполнить данный Вопросник.

⁷ Свидетельство об утрате гражданства США (CLN) - форма Бюро консульских дел Государственного департамента США, составленная сотрудником консульской службы Соединенных Штатов, подтверждающая отказ от гражданства США. Данная форма утверждается Государственным Секретарем США на основании Закона об иммиграции и гражданстве США 1952 г. <http://www.state.gov/documents/organization/81609.pdf>

⁸ Под понятием «Налогоплательщик США» понимается физическое лицо, которое является гражданином США или налоговым резидентом США. Если наличие статуса налогового резидента США вызывает у Вас сомнения, мы рекомендуем проконсультироваться с профессиональным налоговым консультантом.

По общему правилу, Вы можете быть признаны налоговым резидентом США, если:

- 1) Вы родились в США; ИЛИ
- 2) Вы являетесь гражданином США или у Вас есть «Грин-карта» США; ИЛИ
- 3) Вы отвечаете критерию существенного присутствия. Чтобы отвечать этому критерию, Вы должны физически находиться в США по крайней мере:
 - a. 31 день в течение текущего года, и
 - b. 183 дня в течение трехлетнего периода, который включает текущий год и два непосредственно предшествующих года, включая в расчет, что:
 - i. Все дни, в течение которых Вы находились в США в течение текущего года; И
 - ii. 1/3 дней, в течение которых Вы находились в США в течение первого года, предшествующего текущему году; И
 - iii. 1/6 дней, в течение которых Вы находились в США в течение второго года, предшествующего текущему году.