**Приложение №1**

**к Информационным сведениям**

**Клиента - юридического лица/**

**индивидуального предпринимателя**

**СВЕДЕНИЯ О ВЫГОДОПРИОБРЕТАТЕЛЕ - ЮРИДИЧЕСКОМ ЛИЦЕ или ИНОСТРАННОЙ СТРУКТУРЕ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА**

**КЛИЕНТА**      **ИНН**

*(Наименование Клиента)*

*При заполнении сведений не должно быть пустых граф, при отсутствии реквизита проставляется «нет»*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Наименование, фирменное наименование на русском языке[[1]](#footnote-1) (полное и (или) сокращенное): | |  | | | |
| 2. | Наименование, фирменное наименование на иностранных языках[[2]](#footnote-2) (полное и (или) сокращенное) (при наличии): | |  | | | |
| 3. | Организационно-правовая форма: | |  | | | |
| 4. | Сведения о государственной регистрации: | | | | | |
| 4.1. | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) | |  | | | |
| 4.2 | Номер записи об аккредитации филиала, представительства иностранного юридического лица в государственном реестре аккредитованных филиалов, представительств иностранных юридических лиц, регистрационный номер юридического лица по месту учреждения и регистрации - для нерезидента | |  | | | |
| 4.3. | Место государственной регистрации (местонахождение) | |  | | | |
| 4.4 | Регистрационный номер (номера) (при наличии), присвоенный иностранной структуре без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) | |  | | | |
| 5. | Адрес юридического лица | |  | | | |
| 6. | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – для резидента | |  | | | |
| 7. | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или код иностранной организации (КИО), присвоенный до 24.12.2010, либо ИНН, присвоенный после 24.12.2010, - для нерезидента: | |  | | | |
| 8. | Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что Клиент действует к выгоде другого лица: | | | | | |
| 8.1 | Агентский договор (номер, дата договора) | |  | | | |
| 8.2 | Договор поручения (номер, дата договора) | |  | | | |
| 8.3 | Договор комиссии (номер, дата договора) | |  | | | |
| 8.4 | Договор доверительного управления (номер, дата договора) | |  | | | |
| 8.5 | Иное | |  | | | |
| 9. | Выгодоприобретатель является налоговым резидентом: | | ☐ только в РФ  ☐ иностранного(ых) государств(а): | | | |
| Страна | Идентификатор налогоплательщика (ИН) | | Причина отсутствия ИН\* |
|  |  | | ☐ |
|  |  | | ☐ |
|  |  | | ☐ |
| *\* В случае отсутствия ИН укажите одну из нижеперечисленных причин в поле «Причина отсутствия ИН»:*  **А**☐ *юрисдикция не присваивает ИН*  **Б**☐ *юрисдикция не присвоила ИН организации*  **B**☐ *подано заявление на получение/восстановление ИН*  *При ответе «Нет» необходимо заполнить Приложение 4.4 к* ***«****Дополнительным сведениям в целях FATCA и CRS* ***»*** | | | |
| 10. | Являются ли все контролирующие лица организации налоговыми резидентами только в РФ? | | ☐ДА, все контролирующие лица являются налоговыми резидентами только в РФ  ☐НЕТ, среди контролирующих лиц есть налоговые резиденты иностранных юрисдикций  *Определение “Контролирующих лиц” отражено в* ***«****Глоссарии по CRS****»*** *(Приложение 4.5* ***к «****Дополнительным сведениям в целях FATCA и CRS* ***»)****.*  *При наличии отметки в графе «Нет» необходимо заполнить Приложение 3 к ИСК «Сведения о бенефициарном владельце в целях 115-ФЗ» и Приложение 4.4* ***к «****Дополнительным сведениям в целях FATCA и CRS****»****.* | | | |
| 11. | Укажите все утверждения, которые применимы для организации: | | * Являюсь лицом, неотделимым от собственника для целей налогообложения в США (disregarded entity***)***; * Являюсь Иностранным финансовым институтом для целей FATCA; * Выступаю в роли посредника (по договорам поручительства, комиссии, доверительного управления, агентским договорам либо иным гражданско – правовым договорам в пользу третьих лиц); * Более 10% акций (долей) принадлежат налогоплательщикам США (юр.лицам/физ.лицам).   **☐** ДА, одно из утверждения является верным  ☐НЕТ, данные утверждения не применимы для организации  *При наличии отметки в графе «Да» необходимо заполнить «Дополнительные сведения в целях FATCA и CRS» Приложение 4.0-4.3 или Приложение 1-3 к ИСК.* | | | |
| Информация об иностранной структуре без образования юридического лица | | | | | | |
| 12. | Код (коды) (при наличии) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика (или его (их) аналоги). | | | |  | |
| 13. | Место ведения основной деятельности | | | |  | |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата** | | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **ФИО** | | | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **подпись** | |

1. Для нерезидентов – при наличии. [↑](#footnote-ref-1)
2. Для резидентов – при наличии. [↑](#footnote-ref-2)