**Приложение 4.0**

**к Информационным сведениям**

**Клиента - индивидуального предпринимателя/физического лица,**

**занимающегося в установленном законодательством РФ порядке частной практикой/выгодоприобретателя физического лица/бенефициарного владельца**

**КЛИЕНТ\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ИНН/КИО\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Вопросы настоящего Приложения заполняются индивидуальным предпринимателем/выгодоприобретателем – физическим лицом/бенефициарным владельцем (при указании в качестве страны налогового резидентства – США)* | | | |
| 1. | Секция реквизитов | |
| 1.1 | Фамилия |  |
| 1.2 | Имя |  |
| 1.3 | Отчество (при наличии) |  |
| 1.4 | Дата рождения |  |
| 1.5 | Документ, удостоверяющий личность |  |
| 1.6 | Серия документа |  |
| 1.7 | Номер документа |  |
| 1.8 | Дата выдачи |  |
| 1.9 | Кем выдан документ |  |
| 1.10 | Адрес местонахождения (регистрации) |  |
| 2 | Прочие информационные сведения | |
| 2.1 | Страна Вашего рождения – США? | да  нет |
| 2.2 | Если Вы указали страну рождения - США, то отказывались ли Вы от гражданства США или есть ли у вас иные основания отсутствия гражданства США? | да, и предоставьте один из следующих документов:  свидетельство об утрате гражданства США по форме DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США или  письменные объяснения в отношении отсутствия гражданства в США (например, указание причины, по которой не было получено гражданство США по рождению)  нет, и предоставьте форму W-9  не применимо (указывается, если Вы указали «Место рождения» - не США) |
| 2.3 | Гражданство (при наличии, указать все страны, гражданином которых Вы являетесь) (и предоставьте форму W-9, если указано гражданство США) |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2.4 | Вид на жительство (при наличии, указать все страны, в которых в имеете вид на жительство) |  |
| 3 | **Cведения[[1]](#footnote-1) о налоговом резидентстве в иностранных государствах в связи с временным или постоянным проживанием в государстве, предоставляющем инвестиционное резидентство** | |
| 3.1 | Отличается ли страна Вашего налогового резидентства от адреса фактического проживания? | * Да *(Предоставьте письменные объяснения в отношении отсутствия статуса налогового резидента в стране фактического проживания)* * Нет |
| 3.2 | Подтверждаю, что налоговое резидентство в указанной стране/(ах)\* (п. 3.1) получено по программе «гражданство/ резидентство в обмен на инвестиции»  *(при ответе «Да» заполните пункты 3.3-3.5)* | * Да * Нет |
| 3.3 | Подтверждаю, что 90 дней и более были проведены в предшествующем календарном году в следующих государствах *(впишите названия всех иностранных государств, ИН в этих государствах, либо причину его отсутствия)* | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Да (*Заполните информацию ниже)* | | | | Страна | Идентификатор налогоплательщика (ИН) | Причина отсутствия  ИН | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  |   Нет  *\* 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* |
| 3.4 | Подтверждаю, что являюсь плательщиком подоходного налога или его аналога в следующих государствах *(впишите названия всех государств, кроме РФ)* | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Да (*Заполните информацию ниже)* | | | | Страна | Идентификатор налогоплательщика (ИН) | Причина отсутствия  ИН | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  |   Нет  *\* 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* |
| 3.5 | Подтверждаю, что «центр моих жизненных интересов»[[2]](#footnote-2) находится в следующих государствах  *(впишите названия всех государств, кроме РФ)* | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Да (*Заполните информацию ниже)* | | | | Страна | Идентификатор налогоплательщика (ИН) | Причина отсутствия  ИН | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  |   Нет  *\* 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* |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Сведения об обработке персональных данных** | | | | Автоматизированная и неавтоматизированная обработка персональных данных, указанных в Информационных сведениях Клиента - индивидуального предпринимателя/физического лица, занимающегося в установленном законодательством РФ порядке частной практикой, включая все приложения, осуществляется ПАО Сбербанк, адрес: 117312, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19 (далее – Банк), с целью исполнения требований законодательства Российской Федерации[[3]](#footnote-3). Обработка персональных данных включает в себя: сбор, запись, систематизацию, накопление, хранение, уточнение (обновление, изменение), извлечение, использование, передачу, обезличивание, блокирование, удаление и уничтожение. Срок обработки персональных данных ограничен достижением указанной выше цели. | | | | **Секция гарантий и заверений физического лица** | | | | Подписывая Информационные сведения Клиента – индивидуального предпринимателя/физического лица, занимающегося в установленном законодательством РФ порядке частной практикой, включая все приложения, Клиент заверяет и гарантирует Банку на дату подписания, что:   * я подтверждаю, что информация, указанная в данной Анкете, была мною проверена, является верной, полной и достоверной; * я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений о себе в соответствии с применимым законодательством; * я беру на себя обязательство предоставить обновленную информацию в Банк не позднее 30 (календарных) дней с момента изменения представленных ранее сведений. | | | | **Согласие на передачу информации в иностранный налоговый орган** | | | | Подписывая Информационные сведения Клиента, в соответствии с ч. 4 ст. 2 Закона № 173-ФЗ выражаю согласие на передачу информации иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов. | | | | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дата** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **ФИО ИП/Руководителя организации/ Уполномоченного лица** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Подпись** | | | |

1. Данные сведения заполняется в случае если Клиент (выгодоприобретатель) указывает, что он/лицо, прямо или косвенно его контролирующее проживает/является налоговыми резидентами в одном из следующих государств: ОАЭ, Антигуа и Барбуда, Багамы, Барбадос, Бахрейн, Кипр, Доминика, Гренада, Черногория, Мальта, Сент-Китс и Невис, Сент-Люсия, Панама, Сейшелы, Острова Теркс и Кайкос, Турция, Вануату.

   *П*еречень государств, предоставляющих инвестиционное резидентство, обновляется и публикуется на сайте ОЭСР (<https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/>). [↑](#footnote-ref-1)
2. «**Центр жизненных интересов**» – концепция определения налогового резидентства физического лица на основании критериев, характеризующих личные, социальные и экономические связи соответствующего лица в данной юрисдикции, включая: семейные связи; политическую активность; культурную активность; место осуществления деятельности, приносящей доход; место, с которого осуществляется управление недвижимостью, принадлежащей лицу, и т.п. Применение тех или иных критериев, а также применение «центра жизненных интересов» определяется положениями локального законодательства в сфере налогообложения в соответствующей юрисдикции. [↑](#footnote-ref-2)
3. Положений главы 20.1 Налогового кодекса Российской Федерации, 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 № 173-ФЗ). [↑](#footnote-ref-3)