**ИНФОРМАЦИОННАЯ АНКЕТА**

**ПО ИДЕНТИФИКАЦИИ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА**

**В ЦЕЛЯХ РЕАЛИЗАЦИИ ТРЕБОВАНИЙ FATCA**[[1]](#footnote-1)

*(анкета заполняется физическим лицом / индивидуальным предпринимателем / физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой;*

*все поля настоящей анкеты являются обязательными для заполнения)*

Нижеуказанное физическое лицо доводит следующую информацию о себе:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. Являетесь ли Вы гражданином США?  *Если – да, то заполните и предоставьте форму W-9[[2]](#footnote-2).* | | *Да Нет* |
| 2. Является ли страной Вашего рождения США? | | *Да Нет* |
| 2.1. Если на вопрос № 2 Вы ответили «Да», то отказывались ли Вы от гражданства США или есть ли у Вас иные основания отсутствия гражданства США?  *Если – да, то предоставьте один из следующих документов:*  *– свидетельство об утрате гражданства США по форме DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США[[3]](#footnote-3);*  *– письменные объяснения в отношении отсутствия гражданства США (например, указание причины, по которой не было получено гражданство США по рождению).* | | *Да Нет* |
| 3. Имеете ли Вы вид на жительство в США (*форма I-551* «Green Card»)?  *Если – да, то заполните и предоставьте форму W-9 (если форма W-9 не была заполнена при ответах на предыдущие вопросы).* | | *Да Нет* |
| 4. Находились ли Вы на территории США не менее 31 дня в течение текущего года? | | *Да Нет* |
| 5. Находились ли Вы на территории США в совокупности 183 дня или более в течение 3-х летнего периода, который включает в себя текущий год и два года, непосредственно ему предшествующие?  Если – да, то укажите, сколько дней Вы находились на территории США (без применения соответствующих коэффициентов)*[[4]](#footnote-4)*:  в течение текущего года –  в течение прошлого года –  в течение позапрошлого года –  *В случае соответствия критерию «существенного присутствия» – заполните и предоставьте форму W-9 (если форма W-9 не была заполнена при ответах на предыдущие вопросы).* | | *Да Нет*  *\_\_\_\_\_ дней*  *\_\_\_\_\_ дней*  *\_\_\_\_\_ дней* |
| *Подписывая настоящую анкету, нижеуказанное физическое лицо (клиент) заверяет и гарантирует на дату подписания, что информация, указанная в настоящей анкете, является полной и достоверной, принимает на себя риски, связанные с недостаточным информированием, а также:*  *– обязуется уведомить об изменении данных, указанных в настоящей анкете, в течение 30 дней с даты их изменения;*  *– дает свое согласие запрашивать и получать от третьих лиц дополнительные документы и информацию в отношении себя в целях соблюдения требований FATCA, с учетом требований законодательства Российской Федерации;*  *– дает свое согласие предоставлять третьим лицам информацию, зафиксированную в настоящей анкете, и иную информацию в отношении себя в целях соблюдения требований FATCA, с учетом требований законодательства Российской Федерации;*  *– дает свое согласие на обработку своих вышеуказанных персональных данных в соответствии с требованиями Федерального закона от 27.07.2006 № 152-ФЗ «О персональных данных», сведений, указанных в форме W-9, иной информации, идентифицирующей его в качестве лица, на которое распространяется FATCA, а также иных данных в отношении себя в целях соблюдения требований FATCA, с учетом требований законодательства Российской Федерации.*  *Настоящее согласие предоставляется на совершение следующих действий с персональными данными: передача (в том числе трансграничная), сбор, запись, систематизация, накопление, хранение, уточнение (обновление, изменение), извлечение, использование, обезличивание, блокирование, удаление, уничтожение. Указанные действия оператор персональных данных вправе осуществлять как с использованием средств автоматизации, так и без использования таких средств;*  ***- дает свое согласие на передачу информации, идентифицирующей его в качестве клиента –налогоплательщика США, а также иной требуемой информации в налоговый орган США и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным налоговым органом США на удержание налогов и сборов,*** *в Центральный банк Российской Федерации, федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на осуществление функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (Росфинмониторинг), федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов (ФНС России) в целях соблюдения требований FATCA, с учетом требований законодательства Российской Федерации.*  *Срок, в течение которого действует настоящее согласие, составляет 6 лет с момента прекращения последних договорных отношений. Согласие может быть отозвано вышеуказанным физическим лицом путем направления письменного уведомления.* | | |
| **ДАТА И ПОДПИСЬ** | | |
| Дата заполнения анкеты |  | |
| |  |  | | --- | --- | | Вид документа, удостоверяющего личность |  | | Серия и номер документа, удостоверяющего личность |  | | Дата выдачи документа |  |   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ /\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ /  *подпись Ф.И.О. (полностью)*  М.П.  *(при наличии печати - для индивидуального предпринимателя / физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой)* | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **СЛУЖЕБНЫЕ ОТМЕТКИ** | |
| Дата получения анкеты |  |
| Ф.И.О. сотрудника и его подпись |  |

1. *FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) - Закон США «О налоговом контроле иностранных счетов»,  основной целью которого является предотвращение уклонения налогоплательщиков США от уплаты налогов.* [↑](#footnote-ref-1)
2. *Форма W-9 - форма Налоговой службы США, используемая для раскрытия налоговым резидентом США своего идентификационного номера налогоплательщика (TIN). Форма W-9 и порядок ее заполнения размещены на сайте Налоговой службы США:*[*http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf*](http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf)*.* [↑](#footnote-ref-2)
3. *Форма DS 4083 - свидетельство об утрате гражданства США. Форма DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США составляется сотрудником консульской службы США и подтверждает отказ от гражданства США (размещена на сайте: http://www.state.gov/documents/organization/81609.pdf).* [↑](#footnote-ref-3)
4. *В соответствии с налоговым законодательством США резидент иностранного государства признается налоговым резидентом США в случае его соответствия критерию «существенного присутствия». Для соответствия критерию «существенного присутствия» резидент иностранного государства должен физически присутствовать в США по крайней мере: 31 день в течение текущего года, и 183 дня в течение 3-х-летнего периода, который включает текущий год и два года, непосредственно ему предшествующие. Для выполнения требования по 183 дням сумма чисел дней, проведенных в США за последние три года, умножается на определенные коэффициенты (текущий год – 1, прошлый год – 1/3, позапрошлый год – 1/6).*

   *При этом, налоговыми резидентами США не признаются учителя, студенты, стажеры, временно присутствовавшие на территории США на основании виз F, J, M или Q.* [↑](#footnote-ref-4)