

ФОРМА
самосертификации юридического лица
в целях автоматического обмена финансовой информацией/ CRS
(Entity tax residency self-certification FORM)

Клиент/Holder of Account _____

Выгодоприобретатель/A person holding a Account for the benefit of another person

Часть 1/Part 1 - Идентификация владельца счета - юридического лица/ Identification of Account Holder

A	Наименование юридического лица(филиала)/Имя1 Name of Entity(Branch)	
B	Страна регистрации или осуществления деятельности/Country of incorporation or organisation:	
C	Адрес регистрации/ Current Residence Address	квартира/apt.№____, дом/house №____. улица/street №_____ <hr/> город/town_____ страна/country_____, провинция (штат)/state_____, индекс/postal code (ZIP code)_____
D	Почтовый адрес/Mailing Address: (пожалуйста укажите, если отличается от адреса проживания/please only complete if different to the address shown in Section C)	квартира/apt.№____, дом/house №____ . улица/street №_____ <hr/> город/town_____ страна/c ountry_____, провинция (штат)/state _____, индекс/postal code (ZIP code)_____

Часть 2 /Part 2 - Тип юридического лица/Entity Type

Пожалуйста, укажите Статус организации, поставив галочку в одном из следующих

полей/Please

provide the Account Holder's Status by ticking one of the following boxes

2.1 **Финансовое учреждение** (кредитная организация, депозитарий, страховая организация/Insurance, Company) / **Financial Institution** - Depository Institution, Custodial Institution or Specified Insurance, Company

2.2 **Активная нефинансовая организация**/ (Смотри признаки активной нефинансовой организации в Приложении 1 / **Active Non-Financial Entity (Active NFE)** (Please refer to the signs of Active NFE in Appendix 2)

2.3. **Пассивная нефинансовая компания** (Смотри признаки пассивной нефинансовой организации в Приложении 1/ **Passive Non-Financial Entity (Passive NFE)** (Please refer to the signs of Passive NFE in Appendix 2)

Если Вы выбрали пункт 2.3. пожалуйста укажите следующую информацию / If you have ticked

2.3.above, then please

a. Укажите ФИО физических лиц доля участия которых составляет более 25% акций (долей) в уставном (складочном) капитале (или его аналоге) (контролирующее лицо) / Indicate the name of any Controlling Person(s) of the Account Holder (the natural person(s) who ultimately has a controlling ownership interest 25% in the Entity):

Примечание/Note: в случае отсутствия лиц доля участия которых составляет более 25% акций (долей) в уставном (складочном) капитале (или его аналоге) контролирующим лицом признается его руководитель

b. Заполните Форму самосертификации физического лица на каждое контролирующее лицо/

Complete "Controlling Person tax residency self-certification form" for each Controlling Person

Часть 3 /Part 3 - Страна (юрисдикция) налогового резидентства и соответствующий ИНН (или его аналог) - (TIN) / Country (Jurisdiction) of Residence for Tax Purposes and related Taxpayer Identification Number or functional equivalent ("TIN")

Пожалуйста заполните следующую таблицу с указанием всех стран (юрисдикций), в которых Организация являетесь налоговым резидентом с указанием идентификационного номера налогоплательщика для каждой страны (юрисдикции):

Please complete the following table indicating (i) where the Account Holder is tax resident and (ii) the Account Holder's TIN for each country/Reportable Jurisdiction indicated. Countries/Jurisdictions adopting the wider approach may require that the self-certification include a tax identifying number for each jurisdiction of residence (rather than for each Reportable Jurisdiction).

Страна (юрисдикция) налогового резидентства / Country (Jurisdiction) of tax residence	Иностраннный идентификационный номер налогоплательщика (его аналог) / (TIN)	Если ИНН отсутствует, то укажите причину A ¹ , B ² или C ³ / If no TIN available enter Reason A ¹ , B ² or C ³
1		
2		
3		

Если Организация является налоговым резидентом более чем трех стран, пожалуйста укажите.

If the Account Holder is tax resident in more than three countries/jurisdictions, please use a separate sheet

Если идентификационный номер налогоплательщика (TIN) отсутствует, то укажите причину:

1-A/Reason A - Страна (юрисдикция) налогового резидентства Организации не присваивает ИНН/ The country/jurisdiction where the Account Holder is resident does not issue TINs to its residents.

2 B /Reason B - Организация не может по иным причинам получить ИНН или его аналог (причина)/ The Account Holder is otherwise unable to obtain a TIN or equivalent number (Please explain why you are unable to obtain a TIN in the below table if you have selected this reason).

3 C/Reason C - предоставление ИНН необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе данных о ИНН)/ No TIN is required. (Note. Only select this reason if the domestic law of the relevant jurisdiction does not require the collection of the TIN issued by such jurisdiction)

Пожалуйста объясните в следующей таблице почему Организация не можете получить идентификационный номер налогоплательщика, если Вы указали причину - **B**/ Please explain in the following boxes why you are unable to obtain a TIN if you selected Reason **B** above.

1	
2	
3	

Часть 4 / Part 4 - Декларация и подпись. Declarations and Signature.

Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного соглашения/договора с ООО «ФФИН Банк» и я понимаю порядок использования предоставленной информации.

Я осознаю, что предоставленная мной информация об Организации и о контролирующем лице

(собственнике) может быть передана в национальный налоговый орган, в котором Организация и контролирующее лицо (лица) является/являются налогоплательщиками в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах. Я подтверждаю, что я уполномочен подписывать все распоряжения в отношении данной Организации, в том числе в отношении всех счетов, к которым относится этот Опросный лист.

Я заявляю, что все указанные мной сведения в этом Опросном листе, насколько мне известно, являются точными и полными.

Я беру на себя обязательство информировать ООО «ФФИН Банк» в течение 30 дней о любых изменениях в обстоятельствах, влияющих на статус налогового резидента, указанных в части 1 данной формы или указанная информация в настоящем Опросном листе изменилась и дополнилась, с целью обновления ООО «ФФИН Банк» настоящего Опросного листа.

I understand that the information supplied by me is covered by the full provisions of the terms and conditions governing the Account Holder's relationship with "FFIN Bank" LLC.". setting out "FFIN Bank" LLC.", a.o.may use and share the information supplied by me.

I acknowledge that the information contained in this form and information regarding the Account Holder and any Reportable Account(s) may be reported to the tax authorities of the country/jurisdiction in which this account(s) is/are maintained and exchanged with tax authorities of another country/jurisdiction or countries/jurisdictions in which the Account Holder may be tax resident pursuant to intergovernmental agreements to exchange financial account information.

I certify that I am authorised to sign for the Account Holder in respect of all the account(s) to which this form relates.

I declare that all statements made in this declaration are, to the best of my knowledge and belief, correct and complete.

I undertake to advise "FFIN Bank" LLC.". within 30 days of any change in circumstances which affects the tax residency status of the individual identified in Part 1 of this form or causes the information contained herein to become incorrect or incomplete, and to provide "FFIN Bank" LLC." with a suitably updated self-certification and Declaration within 30 days of such change in circumstances.

Подпись /Signature: _____

Фамилия И.О./Print name: _____

Должность/Authorised Officer: _____

Дата/Date: _____

Примечание: При подписании Опросного листа на основании доверенности также приложите

заверенную копию доверенности

Note: If signing under a power of attorney please also attach a certified copy of the power of attorney..

Приложение 1 к форме самосертификации
юридического лица в целях автоматического
обмена финансовой информацией

1. Клиент (за исключением клиента - физического лица) 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 в соответствии с пунктом 2 настоящего Приложения и менее 50 процентов активов клиента (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности в соответствии с пунктом 2 настоящего Приложения;

акции (доли) клиента обращаются на организованных торгах в Российской Федерации 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 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);

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.

2) 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 доходы, аналогичные доходам, указанным в настоящем пункте.

3. Доходы, не указанные в пункте 2 настоящего Приложения, признаются доходами от активной деятельности.

The signs of Active/Passive NFE

“Active NFE”

An NFE is an Active NFE if it meets any of the criteria listed below. In summary, those criteria refer to:

- active NFEs by reason of income and assets;
- publicly traded NFEs;
- Governmental Entities, International Organisations, Central Banks, or their wholly owned Entities; - holding NFEs that are members of a nonfinancial group;
- start-up NFEs;
- NFEs that are liquidating or emerging from bankruptcy;
- treasury centres that are members of a nonfinancial group; or
- non-profit NFEs.

An entity will be classified as Active NFE if it meets any of the following criteria:

- a) less than 50% of the NFE's gross income for the preceding calendar year or other appropriate reporting period is passive income and less than 50% of the assets held by the NFE during the preceding calendar year or other appropriate reporting period are assets that produce or are held for the production of passive income;
- b) the stock of the NFE is regularly traded on an established securities market or the NFE is a Related Entity of an Entity the stock of which is regularly traded on an established securities market;
- c) the NFE is a Governmental Entity, an International Organisation, a Central Bank, or an Entity wholly owned by one or more of the foregoing;
- d) substantially all of the activities of the NFE consist of holding (in whole or in part) the outstanding stock of, or providing financing and services to, one or more subsidiaries that engage in trades or businesses other than the business of a Financial Institution, except that an Entity does not qualify for this status if the Entity functions (or holds itself out) as an investment fund, such as a private equity fund, venture capital fund, leveraged buyout fund, or any investment vehicle whose purpose is to acquire or fund companies and then hold interests in those companies as capital assets for investment purposes;
- e) the NFE is not yet operating a business and has no prior operating history, (a “ start-up NFE”) but is investing capital into assets with the intent to operate a business other than that of a Financial Institution, provided that the NFE does not qualify for this exception after the date that is 24 months after the date of the initial organisation of the NFE;
- f) the NFE was not a Financial Institution in the past five years, and is in the process of liquidating its assets or is reorganising with the intent to continue or recommence operations in a business other than that of a Financial Institution;
- g) the NFE primarily engages in financing and hedging transactions with, or for, Related Entities that are not Financial Institutions, and does not provide financing or hedging services to any Entity that is not a Related Entity, provided that the group of any such Related Entities is primarily engaged in a business other than that of a Financial Institution; **or**
- h) the NFE meets all of the following requirements (a “non-profit NFE”) :
 - it is established and operated in its jurisdiction of residence exclusively for religious, charitable,

scientific, artistic, cultural, athletic, or educational purposes; or it is established and operated in its jurisdiction of residence and it is a professional organisation, business league, chamber of commerce, labour organisation, agricultural or horticultural organisation, civic league or an organisation

operated exclusively for the promotion of social welfare;

- it is exempt from income tax in its jurisdiction of residence;
- it has no shareholders or members who have a proprietary or beneficial interest in its income or assets;
- the applicable laws of the NFE's jurisdiction of residence or the NFE's formation documents do not permit any income or assets of the NFE to be distributed to, or applied for the benefit of, a private person or non-charitable Entity other than pursuant to the conduct of the NFE's charitable activities, or as payment of reasonable compensation for services rendered, or as payment representing the fair market value of property which the NFE has purchased; and
- the applicable laws of the NFE's jurisdiction of residence or the NFE's formation documents require that, upon the NFE's liquidation or dissolution, all of its assets be distributed to a Governmental Entity or other non-profit organisation, or escheat to the government of the NFE's jurisdiction of residence or any political subdivision.

Note: Certain entities (such as U.S. Territory NFFEs) may qualify for Active NFFE status under FATCA but not Active NFE status under the CRS.

“Passive NFE”

Under the CRS a “Passive NFE” means any NFE that is not an Active NFE. An Investment Entity located in a Non-Participating Jurisdiction and managed by another Financial Institution is also treated as a Passive NFE for purposes of the CRS.