

ФОРМА САМОСЕРТИФИКАЦИИ ДЛЯ ИДЕНТИФИКАЦИИ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА¹ КЛИЕНТА – ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ, ЛИЦ ЗАНИМАЮЩИХСЯ ЧАСТНОЙ ПРАКТИКОЙ

1. СВЕДЕНИЯ О ФИЗИЧЕСКОМ ЛИЦЕ	
1.1. Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
Дата рождения	
Место рождения (страна)	<input type="checkbox"/> США <input type="checkbox"/> Иное, указать страну _____
Гражданство	<input type="checkbox"/> США <input type="checkbox"/> Иное, указать страну _____
1.2. Адрес	Места жительства (регистрации) Места пребывания
1.3. Телефон, адрес электронной почты (при наличии)	
1.4. Действуете ли Вы к выгоде других лиц (выгодоприобретателей)	<input type="checkbox"/> ДА, заполните аналогичную Форму самосертификации для физических лиц либо Форму самосертификации для юридических лиц; <input type="checkbox"/> НЕТ, перейдите к заполнению раздела 2.
2. ИДЕНТИФИКАЦИЯ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА	
Налогоплательщиком какой страны Вы являетесь? * <i>* если Вы являетесь налогоплательщиком Российской Федерации и одновременно налогоплательщиком иной страны (территории) – отметьте оба пункта.</i>	<input type="checkbox"/> Не являюсь налоговым резидентом ни в одном государстве. <i>Если при этом, Вы отметили адрес, телефон в иностранном государстве (территории), то, пожалуйста, предоставьте документы, свидетельствующие об отсутствии статуса налогового резидента иностранного государства² и передайте работнику Фонда;</i> <input type="checkbox"/> Я являюсь налогоплательщиком только Российской Федерации. <i>Укажите ИНН при наличии _____ и перейдите к заполнению раздела 5.</i> <input type="checkbox"/> Я являюсь налогоплательщиком иной страны (территории). Перейдите к заполнению пунктов ниже:
Государство (территория), налогового резидентства** <i>**если вы указали одну из следующих стран, заполните Приложение 1 к Форме: 1) Объединенные Арабские Эмираты 2) Антигуа и Барбуда 3) Барбадос 4) Бахрейн 5) Багамы 6) Кипр 7) Доминика 8) Гренада 9) Сент-Китс и Невис 10) Сент-Люсия 11) Черногория 12) Мальта 13) Панама 14) Сейшелы 15) Теркс и Кайкос о-ва 16) Вануату 17) Турция.</i>	Если иностранный TIN³ не предоставлен, то укажите причину А – Законодательство и (или) административная практика юрисдикции не предусматривает присвоение TIN или иного идентификатора налогоплательщику. Б – Компетентный орган юрисдикции не присвоил идентификатор такому лицу. В – Иная причина отсутствия TIN. (Может быть указана только обоснованная причина, такие как «нет сведений», «будет предоставлено позже» и подобные не являются обоснованной причиной).
1. _____ TIN/SSN (либо его аналог)	<input type="checkbox"/> А <input type="checkbox"/> Б <input type="checkbox"/> В _____
2. _____ (заполняется в случае наличия второго и последующих иностранных налоговых резидентств) TIN/SSN (либо его аналог)	<input type="checkbox"/> А <input type="checkbox"/> Б <input type="checkbox"/> В _____
Если Вы указали, что являетесь налогоплательщиком Соединенных Штатов Америки, заполните раздел 3.	

¹ Налоговый резидент (налогоплательщик) – любое лицо, которое по законодательству государства подлежит в нём налогообложению на основе своего местожительства, своего постоянного местопребывания, либо иного критерия, установленного в каждом конкретном государстве.

² К документам, свидетельствующим об отсутствии статуса налогового резидента иностранного государства, могут относиться, в частности, документы, подтверждающие фактическое проживание на территории РФ (документы, удостоверяющие личность, личное заявление и подтверждение в настоящей Анкете, что адрес, указанный в данной Форме, является адресом фактического проживания), а также документы, из которых следует, что клиент является налоговым резидентом РФ. Выдача подтверждения статуса налогового резидента РФ, согласно информационному сообщению ФНС России от 26.02.2008 «О процедуре подтверждения статуса налогового резидента Российской Федерации», осуществляется Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы по централизованной обработке данных (МИ ФНС России по ЦОД), путем: - выдачи справки установленного образца; - заверения подписью должностного лица и печатью уполномоченного налогового органа формы, установленной законодательством иностранного государства, в случае, если компетентные органы этого государства, в установленном порядке уведомили ФНС России о наличии таких форм, либо если информация о них размещена на официальных сайтах компетентных органов иностранного государства.

³ TIN (Tax identification number) - Уникальный номер налогоплательщика, присвоенный в соответствии с законодательством и стандартами конкретной юрисдикции. Некоторые юрисдикции не имеют TIN, но имеют его аналоги (номер в системе социального страхования, персональный идентификационный код и т.п.).

3. ИДЕНТИФИКАЦИЯ В ЦЕЛЯХ FATCA⁴	
<input type="checkbox"/> Я являюсь гражданином Соединённых Штатов Америки (предоставьте копию паспорта гражданина США); <input type="checkbox"/> Я имею вид на жительство в Соединённых Штатах Америки (green card) (предоставьте копию вида на жительство в США); <input type="checkbox"/> Я являюсь налогоплательщиком Соединённых Штатов Америки на основании критериев долгосрочного пребывания (предоставьте документ, являющийся подтверждением наличия иностранного гражданства (кроме гражданства стран-участниц Таможенного союза ⁵)).	
Внимание! В целях идентификации клиента в соответствии с требованиями законодательства США о налогообложении иностранных счетов (FATCA) АО «НПФ Альфа» оставляет за собой право дополнительно запросить у клиента формы W-8BEN, W-9 (и другие формы, выпущенные налоговой службой США), либо формы, разработанные АО «НПФ Альфа», в случае необходимости.	
4. КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ЛИЦА (БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ)⁶	
Имеете ли Вы бенефициарных владельцев – то есть физических лица, которые, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) имеют возможность контролировать Ваши действия?	<input type="checkbox"/> ДА, заполните аналогичную Форму самосертификации в отношении каждого бенефициарного владельца; <input type="checkbox"/> НЕТ, перейдите к заполнению раздела 5 .
5. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ	
<p>Настоящим я подтверждаю, что вся информация, указанная в настоящей Форме самосертификации, является правдивой и достоверной. Я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений о себе в соответствии с применимым законодательством.</p> <p>В случае изменения сведений, предоставленных в рамках настоящего документа, я обязуюсь предоставить обновленную информацию в АО «НПФ Альфа» не позднее 30 (календарных) дней с момента изменения представленных ранее сведений.</p> <p>В том числе:</p> <p>Я осознаю и соглашаюсь с тем, что предоставленная мной информация может быть передана АО «НПФ Альфа» в федеральный орган исполнительной власти Российской Федерации, Федеральную налоговую службу, для ее последующей передачи в иностранный налоговый орган соответствующей страны, согласно условиям межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.</p> <p>Если я отметил(а) в Форме самосертификации, что являюсь налогоплательщиком Соединенных Штатов Америки, настоящим я даю согласие АО «НПФ Альфа» на предоставление сведений обо мне (включая персональные данные), полученных АО «НПФ Альфа» при заключении договора(-ов), предусматривающего(-их) оказание финансовых услуг, сведений, предоставляемых мною в АО «НПФ Альфа» по запросам последнего в целях исполнения требований 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», сведений о любых операциях и договорах, предусматривающих оказание финансовых услуг, которые были или будут заключены между мною и АО «НПФ Альфа», в Налоговую Службу США в соответствии с требованиями законодательства США о налогообложении иностранных счетов и в Центральный Банк Российской Федерации, Федеральную службу по финансовому мониторингу, Федеральную налоговую службу в соответствии с требованиями Закона.</p> <p>Примечание: Как финансовое учреждение, АО «НПФ Альфа» не оказывает консультационных услуг по вопросам налогообложения. Если Вы хотите узнать, являетесь ли Вы налоговым резидентом какой-либо страны, обратитесь к своему налоговому консультанту, либо ознакомьтесь с информацией о налоговом резидентстве для различных стран на портале Организации экономического сотрудничества и развития по адресу www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/</p>	
_____	_____
(подпись)	(дата)

⁴ «FATCA» – (Foreign Account Tax Compliance Act) – Закон США «О налогообложении иностранных счетов». Информация запрашивается в соответствии с Федеральным законом 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».

⁵ Таможенный союз состоит из следующих членов ЕАЭС: Республика Армения, Республика Беларусь, Республика Казахстан, Кыргызская Республика, Российская Федерация.

⁶ Лицо, прямо или косвенно контролирующее клиента – физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в целях CRS / 10% в целях FATCA в капитале) клиентом либо имеет возможность контролировать действия клиента.

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ИНОСТРАННОМ НАЛОГОВОМ РЕЗИДЕНТСТВЕ

(раздел заполняется в случае указания стран(ы) налогового резидентства, указанной в сноске⁷)

1. ПРЕДОСТАВЬТЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНУЮ ИНФОРМАЦИЮ		
Укажите страну (территорию), налогового резидентства (если указано несколько стран, укажите все страны)	Ваше налоговое резидентство получено в рамках программы «гражданство (резидентство) в обмен на инвестиции ⁸ »? (ДА/НЕТ)	Если Вы указали «ДА», ответьте на следующие вопросы ⁹ :
_____	_____	<input type="checkbox"/> Я имею иное налоговое резидентство иностранного государства (если вы указали данный пункт, проверьте, что информация об ином налоговом резидентстве указана в разделе 2 Формы). <input type="checkbox"/> Я пребывал 90 и более дней в предшествующем году в ином иностранном государстве. Укажите страну _____. <input type="checkbox"/> Я уплачивал налог на доходы физических лиц (подходный налог или его аналог) в ином иностранном государстве. Укажите страну _____. <input type="checkbox"/> Центр моих жизненных интересов ¹⁰ находится в ином государстве. Укажите страну _____. <input type="checkbox"/> Обстоятельства, перечисленные выше, в отношении меня неприменимы. <input type="checkbox"/> Я не являюсь налоговым резидентом в ином иностранном государстве.
_____	_____	<input type="checkbox"/> Я имею иное налоговое резидентство иностранного государства (если вы указали данный пункт, проверьте, что информация об ином налоговом резидентстве указана в разделе 2 Формы). <input type="checkbox"/> Я пребывал 90 и более дней в предшествующем году в ином иностранном государстве. Укажите страну _____. <input type="checkbox"/> Я уплачивал налог на доходы физических лиц (подходный налог или его аналог) в ином иностранном государстве. Укажите страну _____. <input type="checkbox"/> Центр моих жизненных интересов находится в ином государстве. Укажите страну _____. <input type="checkbox"/> Обстоятельства, перечисленные выше, в отношении меня неприменимы. <input type="checkbox"/> Я не являюсь налоговым резидентом в ином иностранном государстве.

⁷ Дополнительная информация предоставляется в отношении следующих стран иностранного налогового резидентства, указанных в Форме: 1) Объединенные Арабские Эмираты 2) Антигуа и Барбуда 3) Барбадос 4) Бахрейн 5) Багамы 6) Кипр 7) Доминика 8) Гренада 9) Сент-Китс и Невис 10) Сент-Люсия 11) Черногория 12) Мальта 13) Панама 14) Сейшелы 15) Теркс и Кайкос о-ва 16) Вануату 17) Турция.

⁸ Некоторые государства позволяют иностранным лицам получить свое гражданство или право на временное или постоянное проживание на основе местных инвестиций или в обмен на определенный взнос, покупку недвижимости.

⁹ Перечень вопросов определен ФНС России и указан в «Формате представления организацией финансового рынка информации о финансовых счетах клиентов - резидентов иностранных государств в уполномоченный орган в электронной форме».

¹⁰ Центр жизненных интересов – личные, социальные и экономические связи (например – наличие недвижимости, семья, бизнес и т.п.).

2. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ И ПОДПИСЬ

Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной и актуальной.

Я понимаю, что я несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.

Я осознаю и соглашаюсь с тем, что предоставленная мной информация может быть передана АО «НПФ Альфа» в федеральный орган исполнительной власти Российской Федерации, Федеральную налоговую службу, для ее последующей передачи в иностранный налоговый орган соответствующей страны, согласно условиям межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Обязуюсь информировать АО «НПФ Альфа» в течение 30 календарных дней о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства выгодоприобретателей или делающих некорректной предоставленную в Форме информацию. После информирования обязуюсь в течение указанного выше срока предоставить обновленную Форму в АО «НПФ Альфа».

Подпись Клиента/его представителя _____

Расшифровка подписи, должность _____

Я подтверждаю свои полномочия ставить подпись от имени Клиента в соответствии с (указать основание наличия полномочий) _____

Дата _____