**В ООО «Кадерус Брокер»**

**АНКЕТА ПРЕДСТАВИТЕЛЯ – ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА**

*В случае если интерпретация терминов, содержащихся в данной анкете, вызывает у Вас вопросы, мы рекомендуем обратиться к Вашему налоговому консультанту за разъяснениями.*

|  |
| --- |
| **Раздел I. Основные сведения** |
| 1. | Полное наименование юридического лица на русском языке |  |
| 2. | Сокращенное наименование юридического лица на русском языке |  |
| 3. | Полное наименование на иностранном языке (при наличии в уставе, если отсутствует – указать «не применимо») |  |
| Cокращенное наименование на иностранном языке (при наличии в уставе, если отсутствует – указать «не применимо») |  |
| 4. | ОГРН (Для нерезидента указать рег. номер в стране регистрации) |  |
| 5. | Наименование регистрирующего органа, место государственной регистрации |  |
| 6. | Дата присвоения ОГРН (Для нерезидента указать дату регистрации) |  |
| Дата регистрации(для организаций, зарегистрированных до 01.07.2002г.) |  |
| 7. | Адрес местонахождения (регистрации) |  |
| 8 | Фактический адрес  |  |
| 9. | Номера контактных телефонов(в формате +7 ХХХ ХХХХХХХ) |  |
| 10. | Адрес электронной почты |  |
| 11. | ИНН (либо код иностранной организации) |  |
| 12. | Организационно-правовая форма (код по ОКОПФ) |  |
| 13. | Сведения об органах юридического лица (структура и персональный состав органов управления юридического лица) | (Дополнительно необходимо заполнить анкету представителя на единоличный исполнительный орган) |
| 14. | Сведения о величине зарегистрированного и оплаченного уставного капитала или уставного фонда |  |
| 15. | Сведения о платежном поручении на периодический перевод денежных средств на счет или адрес, зарегистрированный в США | платежное поручение на периодический перевод денежных средств на счет или адрес, зарегистрированный в США, предоставлено или есть намерения его предоставить |
| 16. | Является ли юридическое лицо лицом, на которое распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов (иностранным налогоплательщиком)? |
| 16а | В случае ответа «НЕТ» на предыдущий вопрос, данный пункт заполнять не требуется |
| 17. | Страной регистрации/ учреждения юридического лица является США?  | *Укажите EIN и предоставьте форму* ***W-9***Идентификационный номер работодателя США (EIN) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Определенный налогоплательщик США (Specified USA person)*Даю согласие на предоставление ООО «Кадерус Брокер» либо «Компания»), а также передачу Компанией 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» (далее – «Федеральный закон 173-ФЗ») данных и иной информации, необходимой* *для целей установления FATCA статуса, данных о номере счета/счетах в Компании, остатках по счету/счетам, и информации об операциях по счету/счетам иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов в порядке и объеме, не противоречащем законодательству РФ.* **В случае ответа ДА на данный вопрос и предоставления формы W-9, перейдите, пожалуйста, к подписанию данной Анкеты.****В случае ответа НЕТ на данный вопрос, продолжите, пожалуйста, последовательное заполнение Анкеты.** |
| **Раздел II. Данные о налоговом резидентстве** |
|  | Налоговым резидентом каких стран является юридическое лицо? | *Укажите (перечислите все страны через запятую)*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  | Подтвердите, пожалуйста, согласие предоставить информацию, содержащуюся в дальнейших разделах Анкеты  | требованиям FATCA, содержащейся в дальнейших разделах Анкеты, потому что являюсь юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, более 90% акций (долей) уставного капитала которого прямо или косвенно контролируются Российской Федерацией и (или) гражданами Российской Федерации, в том числе имеющими одновременно с гражданством Российской Федерации гражданство государства - члена Таможенного союза, и которые не имеют одновременно с гражданством Российской Федерации гражданство иностранного государства (за исключением гражданства государств-членов Таможенного союза) или вида на жительство в иностранном государстве.*В случае ответа НЕТ на данный вопрос, перейдите, пожалуйста, к подписанию данной Анкеты*. |
| **Данные о статусе FFI/NFFE и регистрации на портале IRS** |
|  | Является ли юридическое лицо Иностранным финансовым институтом? | *В случае ответа ДА перейдите к вопросу №4**В случае ответа НЕТ перейдите к вопросу №5****При ответе на данный вопрос, пожалуйста, внимательно изучите определение термина «Иностранный финансовый институт», содержащееся в глоссарии,*** ***опубликованном на сайте ООО «Кадерус Брокер» в сети Интернет по адресу https://caderus.broker (далее – «Глоссарий»).*** |
|  | ***Вопрос заполняется только Иностранным финансовым институтом (в случае ответа ДА на Вопрос №3).*** |
| Если юридическое лицо является Иностранным финансовым институтом, укажите, есть ли у него Глобальный идентификационный номер посредника Налоговой службы США (GIIN)? | *Укажите собственный номер GIIN* \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*Или номер GIIN спонсирующей организации (Sponsoring Entity)*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*и укажите статус регистрации на портале Налоговой службы США для целей FATCA (выбрать один вариант из списка):**и укажите наименование спонсирующей компании (Sponsoring Entity)**­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­\_*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*и укажите наименование спонсирующей компании (Sponsoring Entity)**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*Укажите статус регистрации на портале Налоговой службы США для целей FATCA (выбрать один вариант из списка):**При этом необходимо выбрать один из статусов, указанных ниже. Указание статуса должно сопровождаться заполненной формой* ***W-8*** *и документами, как указано в форме W-8 для конкретного статуса, для подтверждения заявленного статуса юридического лица***После ответа на Вопрос №4 перейдите, пожалуйста, к подписанию данной Анкеты.** |
|  | ***Вопрос заполняется в случае ответа НЕТ на Вопрос №3*** |
| Выступает ли юридическое лицо в качестве посредника (работает по договорам поручительства, комиссии, доверительного управления, агентским договорам (либо иным гражданско-правовым договорам) в пользу третьих лиц)ИЛИЮридическое лицо подпадает под определение disregarded entity (юридическое лицо, неотделимое от собственника, для целей законодательства США)  | *Если Вы ответили ДА на данный вопрос, заполните анкету по FATCA на каждого выгодоприобретателя (собственника disregarded entity) - физическое лицо или индивидуального предпринимателя, а также Анкету юридического лица на каждого выгодоприобретателя (собственника disregarded entity) – юридическое лицо.**В случае ответа НЕТ, пожалуйста, продолжите последовательное заполнение анкеты.****При ответе на данный вопрос, пожалуйста, внимательно изучите определение термина «Юридическое лицо, неотделимое от собственника (Disregarded entity», содержащееся в Глоссарии.*** |
|  | ***Вопрос заполняется нефинансовыми организациями - NFFE (в случае ответа НЕТ на Вопрос №3 и ответа НЕТ на Вопрос №5)*** |
| Если юридическое лицо является нефинансовой организацией, укажите, есть ли у нее Глобальный идентификационный номер посредника Налоговой службы США (GIIN)? | *Если Вы ответили ДА, то укажите номер GIIN* \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*и укажите статус регистрации на портале Налоговой службы США для целей FATCA (выбрать один вариант из списка):* *В случае ответа ДА на данный вопрос, пожалуйста, перейдите к подписанию данной Анкеты.* *Укажите статус регистрации на портале Налоговой службы США для целей FATCA (выбрать один вариант из списка):**В случае ответа «НЕТ, но юридическое лицо находится в процессе регистрации», пожалуйста, перейдите к подписанию данной Анкеты.**В случае ответа «НЕТ, организация не зарегистрирована в IRS США», перейдите к Вопросу №7* |
|  | ***Вопрос заполняется нефинансовыми организациями – NFFE при ответе НЕТ на Вопрос №17 Раздела I, ответе НЕТ на Вопрос №3 и ответе «Нет, организация не зарегистрирована в IRS США» на Вопрос №6*** |
| Подтверждения статуса юридического лица как не налогоплательщика США (для нефинансовых организаций, не зарегистрированных в IRS США) |  *Если Вы ответили НЕТ на Вопрос №3, «Нет, организация не зарегистрирована в IRS США» на Вопрос №6, но выполняется хотя бы одно из следующих условий:** *в п.7 Раздела I указан адрес в США,*
* *в п.8 Раздела I указан адрес в США,*
* *в п.9 Раздела I указан только телефонный номер США,*
* *в п.15 Раздела I ответ ДА,*

*то необходимо предоставить форму* ***W-8.*** |
|  | ***Вопрос №8 заполняется нефинансовыми организациями – NFFE при ответе НЕТ на Вопрос №3 и ответе «НЕТ, организация не зарегистрирована в IRS США» на Вопрос №6*** |
| Акции юридического лица регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг, или юридическое лицо является членом расширенной аффилированной группы, в которую входит организация, акции которой регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг?  | *Укажите наименование биржи*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*Укажите наименование организации, акции которой регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*Укажите наименование биржи* \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*В случае ответа ДА на данный вопрос, перейдите, пожалуйста, к подписанию данной Анкеты.**В случае ответа НЕТ на данный вопрос, перейдите, пожалуйста, к Вопросу №9.****При ответе на данный вопрос, пожалуйста, внимательно изучите определения терминов «Компания, акции которой регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг» и «Расширенная аффилированная группа», содержащиеся в Глоссарии.*** |
|  | ***Вопрос заполняется нефинансовыми организациями – NFFE***  |
| Является ли юридическое лицо исключенной нефинансовой иностранной организацией по другим основаниям (Excepted NFFE)? | Под территорией США и владениями США подразумеваются: территории Американского Самоа, Гуам, Северных Марианских островов, Пуэрто-Рико или Американских Виргинских островов**В случае ответа ДА на данный вопрос, перейдите, пожалуйста, к подписанию данной Анкеты.****В случае ответа НЕТ на данный вопрос, перейдите, пожалуйста, к Вопросу №10.** |
|  | ***Вопрос заполняется нефинансовыми организациями – NFFE при ответе НЕТ на Вопрос №9*** |
| Есть ли у юридического лица существенные собственники (>10%), являющиеся налогоплательщиками США?  | *В случае ответа НЕТ на данный вопрос перейдите, пожалуйста, к подписанию данной Анкеты.*В случае ответа ДА на данный вопрос, предоставьте следующую информацию:У*кажите следующую информацию в отношении каждого существенного собственника, являющегося налогоплательщиком США с долей владения более 10% (см. определение «Существенный собственник, являющийся налогоплательщиком США (Substantial US Owner)» в Глоссарии:* *Наименование/ ФИО (на английском языке), Адрес (на английском языке),**ИНН США* \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*В случае указания информации в отношении каждого существенного собственника, являющегося налогоплательщиком США с долей владения более 10% выше, юридическое лицо является Пассивной нефинансовой иностранной организацией с существенными собственниками из США (Passive NFFE with substantial US owners) *Федеральным законом 173-ФЗ данных и иной информации, необходимой для целей установления FATCA статуса, данных о номере счета/счетах в Компании, остатках по счету/счетам, и информации об операциях по счету/счетам иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов в порядке и объеме, не противоречащем законодательству РФ.* *Подтверждаю получение согласия от существенных собственников, являющихся налогоплательщиками США, в отношении раскрытия вышеуказанной информации Компании и права Компании осуществить трансграничную передачу полученной информации иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов в порядке и объеме, не противоречащем законодательству РФ.****При ответе на данный вопрос, пожалуйста, внимательно изучите определение термина «Существенный собственник, являющийся налогоплательщиком США (Substantial US Owner)», содержащееся в Глоссарии.*** |

*Настоящим подтверждаем, что уведомлены о том, что в случае установления факта получения нами (юридическим лицом) необоснованной налоговой выгоды в результате представления недостоверной информации, юридическое лицо будет самостоятельно нести ответственность, предусмотренную законодательством.*

*Настоящим обязуемся предоставлять по запросу ООО «Кадерус Брокер» информацию и документы, подтверждающие указанные в настоящей Анкете сведения, а также уведомлять ООО «Кадерус Брокер» в случае их изменения в течение 10 рабочих дней.*

*Настоящим подтверждаем, что информация, указанная в настоящей Анкете, является полной и достоверной, и подтверждаем право ООО «Кадерус Брокер» на ее проверку.*

*Уполномоченное лицо*

*М.П. (подпись) (ФИО полностью)*

*Дата заполнения анкеты:*