

**Форма самосертификации для целей CRS
(Стандарт ОЭСР об автоматическом обмене финансовой информацией)**

**(для физических лиц, индивидуальных предпринимателей, а также лиц, занимающихся в установленной законодательством РФ
порядке частной практикой)**

Уважаемый Клиент!

Перед заполнением Формы, пожалуйста, обратите внимание на следующее.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ № 693 от 16.06.2018 г. «О реализации международного автоматического обмена финансовой информацией с компетентными органами иностранных государств (территорий)» ООО ИК «Иволга Капитал» (далее – Общество) обязано собирать и включать в отчетность определенные сведения о налоговом резидентстве клиентов, выгодоприобретателей и лицах, прямо или косвенно их контролирующих. Каждая юрисдикция устанавливает свои критерии налогового резидентства, общие правила указаны на веб-портале ОЭСР по автоматическому обмену информацией. По общему правилу, налоговое резидентство определяется как страна/юрисдикция проживания. Особые условия могут сделать Вас налоговым резидентом другого государства или налоговым резидентом нескольких государств (двойной резидент). Для получения ответов на дополнительные вопросы по налоговому резидентству, Вы можете либо обратиться к налоговому консультанту, либо посмотреть информацию на [портале ОЭСР](#).

Если Ваше налоговое резидентство (или налоговое резидентство клиента, от имени которого Вы заполняете Форму) отличается от Российской Федерации, то мы можем быть юридически обязаны направить данную Форму и иную финансовую информацию по данному договору в Федеральную налоговую службу РФ и они могут обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Данная Форма будет оставаться действительной кроме случаев смены обстоятельств в отношении информации (например, налоговый статус и иные сведения, делающие данную Форму неверной или незаполненной). В таком случае, Вы должны в течение 30 дней уведомить Общество о произошедших изменениях и предоставить обновленную Форму самосертификации.

Предполагается, что условия данной Формы соответствуют требованиям национального законодательства.

Заполните данную Форму, если вы являетесь физическим лицом или индивидуальным предпринимателем (или его аналогом).

Когда Вам нужно самосертифицироваться от имени клиента – юридического лица, то не используйте данную Форму. Вместо этого, используйте Форму самосертификации для юридических лиц. Аналогично, если Вы являетесь контролирующим субъектом юридического лица, то используйте Форму самосертификации для контролирующих лиц.

Если Вы заполняете данную Форму от имени другого лица, пожалуйста, укажите это в Части 3.

Например, Вы можете быть опекуном или номинальным владельцем или обладать иными законными полномочиями по договору.

Мы являемся финансовым учреждением и поэтому не можем оказывать услуги по налоговому консультированию.

Ваш налоговый консультант может помочь Вам заполнить эту Форму. Ваш налоговый орган может помочь Вам определить свой налоговый статус.

Вы также сможете найти дополнительную информацию на [портале ОЭСР по автоматическому обмену информацией](#) (включая список юрисдикций, присоединившихся к Стандарту ОЭСР).

В случае непредставления запрашиваемой информации Общество вправе отказать в заключение договора. В случае непредставления Клиентом, имеющим действующие договоры, запрашиваемой информации, позволяющей установить их налоговое резидентство, Общество вправе отказать в совершении операций, либо расторгнуть договор в одностороннем порядке. ООО ИК «Иволга Капитал» оставляет за собой право запросить дополнительную информацию.

Клиент

Выгодоприобретатель

_____ (ФИО Клиента)

Бенефициарный владелец (контролирующее лицо)

_____ (ФИО Клиента)

Пожалуйста, заполните поля/ответьте на вопросы последовательно в соответствии с инструкциями к заполнению (комментариями к пунктам).

Если требуется, выберите подходящий вариант ответа указанием «[x]» или «[v]», а в необходимых случаях укажите также дополнительные данные (предоставьте необходимую заполненную форму).

Часть 1. Идентификация физического лица (заполните Часть 1 и переходите к Части 2)

1.1. Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
1.2. Дата рождения	
1.3. Место рождения (страна, город)	
1.4. Адрес места фактического проживания	
1.5. Почтовый адрес	
1.6. Наличие адреса до востребования в иностранном государстве	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА, в государстве: _____
1.7. Номер телефона: А) в РФ Б) в иностранном государстве	<input type="checkbox"/> НЕТ, <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ, <input type="checkbox"/> ДА _____

1.8. Наличие доверенности или права подписи, представленной (-ого) лицу, проживающему в иностранном государстве	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА, в государстве: _____
1.9. Наличие поручения на постоянное перечисление средств на счет или адрес в иностранном государстве	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА, в государстве _____
1.10. Действует ли Клиент в интересах третьего лица (выгодоприобретателя) / планирует ли действовать к выгоде других лиц (выгодоприобретателей)	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА
Если ответ «ДА», то ответьте на два следующих вопроса:	
1.10.1. Является ли какой-либо выгодоприобретатель Клиента налоговым резидентом иностранного государства	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА Если ответ «ДА», то заполните в отношении соответствующего выгодоприобретателя отдельную Форму самосертификации по CRS
1.10.2. Имеются ли среди выгодоприобретателей Клиента, физические лица, которые не являются налоговыми резидентами ни в одном государстве	<input type="checkbox"/> НЕТ <input type="checkbox"/> ДА Если ответ «ДА», то заполните в отношении соответствующего выгодоприобретателя отдельную Форму самосертификации по CRS

Часть 2. Сведения о государстве налогового резидентства и соответствующем ИНН (его аналоге)

Физическое лицо, указанное в Части 1 (отметьте/заполните применимое и переходите к Части 3),

не является налоговым резидентом ни в одном государстве;

Если при этом, Ваш адрес фактического проживания (п.1.4.), и(или) почтовый адрес (п.1.5.) является адресом не в РФ, и (или) в п. 1.6., и (или) в п. 1.7.п.п. Б) (при отсутствии российского телефонного номера), и (или) в п.1.8., и (или) в п. 1.9. Вы ответили «ДА», то, пожалуйста, предоставьте документы, свидетельствующие об отсутствии у Вас статуса налогового резидента иностранного государства.

является налоговым резидентом (пожалуйста, укажите ВСЕ государства налогового резидентства (включая РФ) и соответствующие ИНН (аналоги)):

Государство налогового резидентства	ИНН (его аналог)	Если ИНН (его аналог) не предоставлен, то укажите причину (А или В)
1		
2		
3		

Примечание:

Если физическое лицо является налоговым резидентом в более чем трех государствах, используйте дополнительные строки или дополнительный лист.

Если ИНН (или его аналог) не предоставлен, то укажите одну из причин (А или В).

Причина А - государство налогового резидентства физического лица не присваивает ИНН (его аналог).

Причина В - физическое лицо не может по иным причинам получить ИНН или его аналог (пожалуйста напишите ниже причину).

Пожалуйста, укажите точное объяснение, если Вы не можете предоставить ИНН (его аналог) по причине В:

1	
2	
3	

Часть 3. Декларация и подпись

Я осознаю, что вся предоставленная мной информация соответствует условиям заключенного договора с ООО ИК «Иволга Капитал» и я понимаю порядок использования предоставленной информации.

Я осознаю, что указанные в форме сведения и финансовая информация о финансовых счетах, в отношении которых эта форма применяется (в т.ч. сумма денежных и стоимость имущества, находящихся в распоряжении ООО ИК «Иволга Капитал» в соответствии с договором доверительного управления), может быть передана федеральному органу исполнительной власти,

уполномоченному по контролю и надзору в области налогов и сборов (ФНС России), который может обменяться ей с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.

Я лично заявляю и подтверждаю, что адрес, указанный в Части 1 настоящей Формы, является адресом фактического проживания.

Я подтверждаю, что я:

- являюсь физическим лицом, указанным в Части 1 настоящей Формы;
- обладаю полномочиями для подписания настоящей Формы.

Я заявляю, что, на сколько мне известно, все указанные мной сведения достоверны и полны.

Я беру на себя обязательство информировать ООО ИК «Иволга Капитал» в течение 30 календарных дней о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающих некорректной предоставленную в настоящей Форме информацию, в том числе путем предоставления обновленной Формы самосертификации для целей CRS.

_____ / _____ / _____

*должность Уполномоченного лица
(не указывается при заполнении физическим
лицом)*

подпись

ФИО

Если Форму подписывает уполномоченное/доверенное лицо или законный представитель, который действует на основании доверенности или в силу закона, то необходимо представить доверенность от имени Клиента, указать реквизиты доверенности (номер и срок действия) или представить документы, подтверждающие статус законного представителя.

(реквизиты доверенности (номер, дата выдачи и срок действия) или иное)

Дата заполнения _____