**ФОРМА ПОДТВЕРЖДЕНИЯ СТАТУСА НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТА (ДЛЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА, В ТОМ ЧИСЛЕ ИНОСТРАННОЙ ОРГАНИЗАЦИИ БЕЗ ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА)**

Участник клиринга  Выгодоприобретатель *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(наименование Участника клиринга)*

Контролирующее лицо*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(* *наименование Участника клиринга)*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | **Наименование на русском языке (полное и сокращенное)** |  |
| 2. | **Наименование на английском языке (полное и сокращенное)** |  |
| 3. | **Адрес в стране регистрации** |  |
| 4. | **Адрес фактического места нахождения** |  |
| 5. | **Является ли организация налоговым резидентом другой страны, кроме РФ?**   * **НЕТ** * **ДА** *(перечислите все государства, заполнив таблицу)*  |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Страна** | **ИНН/TIN** | **Причина отсутствия ИНH/TIN - А, Б или С \*** | |  |  |  | |  |  |  |   *\** А - *юрисдикция не присваивает ИНН/TIN своим резидентам* Б – *организация не может получить ИНH/TIN (указать причину\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_),*  B – *иное (указать\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_)*   * **Не является налоговым резидентом ни в одном государстве** *(укажите фактическое место нахождения органов управления или страну, в которой находится головной офис организации)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* | |
| 6. | **Относится ли Ваша организация к одному из нижеперечисленных лиц?**   * **ДА** (укажите вид и переходите **к пункту 10**) * органы государственной власти Российской Федерации или иностранных государств, международные организации, центральные банки иностранных государств * организация, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже * организация, которая прямо или косвенно контролируется организацией, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже, либо сама контролирует такую организацию; * организация, которая прямо или косвенно\* контролируется другой организацией, одновременно прямо или косвенно контролирующей организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже * организация финансового рынка *(внимательно ознакомьтесь с описанием)[[1]](#endnote-1)*   \* *под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 % акций (долей) в уставном (складочном) капитале (или его аналоге)*   |  | | --- | | **Исключение:**  Если Ваша организация попадает под данное исключение - организация **признается пассивной нефинансовой**  **организацией** (переходите **к пункту 8**)   * организация финансового рынка, зарегистрированная в государстве, не включенном в список государств (территорий), с которыми Российская Федерация осуществляет автоматический обмен финансовой информацией в налоговых целях, размещенный на официальном сайте уполномоченного органа, если основной доход такая организация финансового рынка получает от операций инвестирования или торговли финансовыми активами, и которая управляется иной организацией финансового рынка <https://www.nalog.ru/rn77/related_activities/inforclient/#t4> |  * **НЕТ** | |
| 7. | **Является ли Ваша организация организацией, осуществляющей активную деятельность?** *(внимательно ознакомьтесь с описанием)[[2]](#endnote-2)*   * **ДА** (переходите **к пункту 10**) * **НЕТ** – (в таком случае Ваша организация признается **пассивной нефинансовой организацией** (переходите **к пункту 8*)*** | |
| 8. | **Есть контролирующие лица, прямо или косвенно владеющие 25% капитала и являющиеся налоговыми резидентами иностранного государства?**   * **ДА** *(заполните Форму подтверждения статуса налогового резидента на каждое контролирующее лицо)* * **НЕТ** | |
| 9. | **Действует ли организация в интересах другого лица - выгодоприобретателя?**   * **ДА** *(заполните Форму подтверждения статуса налогового резидента на каждого выгодоприобретателя*) * **НЕТ** | |
| 10. | Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей Форме, является достоверной, актуальной и полной. Я понимаю, что юридическое лицо несет ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений в соответствии с применимым законодательством. Обязуюсь уведомить НКО-ЦК «Клиринговый центр МФБ» (АО) (далее – КЦ ) об изменении любой информации, указанной в настоящей Форме, и предоставить обновленную информацию не позднее 30 (Тридцати) дней с момента изменения информации, а в случае получения запроса КЦ - в течение срока, установленного в запросе.  Я понимаю, что в случае отказа от предоставления запрашиваемой КЦ информации, КЦ имеет право принять решение об отказе от совершения операций, осуществляемых в пользу или по поручению организации по договору, предусматривающему оказание финансовых услуг, и расторгнуть в одностороннем порядке договор, предусматривающий оказание финансовых услуг, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.  Дата заполнения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Должность руководителя / представителя организации |  | ФИО полностью |  | Подпись |   М.П. | |

1. **Перечень организаций финансового рынка (ОФР) в соответствии с Главой 20.1. Налогового кодекса**

   * кредитная организация
   * страховщик, осуществляющий деятельность по добровольному страхованию жизни;
   * профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, и (или) депозитарную деятельность;
   * управляющий по договору доверительного управления имуществом;
   * негосударственный пенсионный фонд или акционерный инвестиционный фонд;
   * управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда;
   * центральный контрагент;
   * управляющий товарищ инвестиционного товарищества;
   * иная организация или структура без образования юридического лица, которая в рамках своей деятельности принимает от клиентов денежные средства или иные финансовые активы для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента.

   [↑](#endnote-ref-1)
2. О**рганизация, осуществляющая активную деятельность (для целей реализаций требований Главы 20.1. Налогового кодекса РФ)**

   * является Центральным банком, государственным учреждением, международной организацией или на 100% принадлежит одному или нескольким из них;
   * создана с целью прямого владения обращающимися акциями (долями) организаций, которые не являются организациями финансового рынка (указанными в п.8 Формы), или для целей финансирования таких организаций, за исключением клиентов, владеющих или осуществляющих финансирование таких организаций исключительно в инвестиционных целях;
   * является вновь созданным лицом;
   * не являлась организацией финансового рынка в течение предыдущих 5 лет и находится в процессе ликвидации, банкротства или реорганизации в целях продолжения или возобновления коммерческой деятельности, за исключением деятельности, осуществляемой организацией финансового рынка;
   * является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов;
   * за предшествующий календарный год менее 50% доходов организации составляют доходы от пассивной деятельности и менее 50% активов организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности.

   К доходам от пассивной деятельности относятся:

   * дивиденды;
   * процентный доход (или иной аналогичный доход);
   * доходы от сдачи в аренду или в 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 вышеуказанных подпунктах.

   [↑](#endnote-ref-2)