

# Информационные сведения для целей Федерального закона от 27.11.2017 № 340-ФЗ<sup>1</sup> для клиентов – юридических лиц

## 1. Наименование организации

ОГРН  ИНН/КТО

## 2. Укажите вид Вашей организации

2.1  Организация, осуществляющая активную деятельность (**Активная НФО**<sup>2</sup>), укажите вид:

- 1)  за календарный год, предшествующий отчетному периоду, менее 50% доходов Вашей организации составляют доходы от пассивной деятельности<sup>3</sup> и менее 50% активов Вашей организации (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности;
- 2)  Ваша организация является вновь созданным лицом;
- 3)  Ваша организация является государственным учреждением, международной организацией или 100% долей (акций) участия в уставном (складочном) капитале Вашей организации принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций или центральному банку;
- 4)  Ваша организация создана с целью 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;
- 5)  Ваша организация не является 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;
- 6)  Ваша организация является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов.

Если Вы указали один из пунктов, перейдите к разделу 3 Сведений.

2.2  **Исключенная организация**, укажите вид:

- 1)  акции Вашей организации обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже;
- 2)  Ваша организация прямо или косвенно контролируется организацией<sup>4</sup>, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже, либо Ваша организация сама контролирует организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже;
- 3)  Ваша организация прямо или косвенно контролируется другой организацией<sup>9</sup>, одновременно прямо или косвенно контролирующей организацию, акции которой обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже;

Если вы указали один из пунктов выше, перейдите к разделу 4 Сведений.

- 4)  Ваша организация является органом государственной власти Российской Федерации или иностранных государств, международной организацией<sup>5</sup>, центральным банком иностранного государства, Банком России, Пенсионным Фондом Российской Федерации, Фондом обязательного медицинского страхования, Фонд социального страхования Российской Федерации;
- 5)  Ваша организация является организацией финансового рынка<sup>6</sup>, за исключением организации финансового рынка, зарегистрированной в государстве, не включенном в перечень государств (территорий), с которыми Российская Федерация осуществляет автоматический обмен финансовой информацией в налоговых целях, размещенный на официальном сайте Федеральной налоговой службы РФ ([www.nalog.ru](http://www.nalog.ru)), если основной доход такой организации финансового рынка получает от операций инвестирования или торговли финансовыми активами, и которая управляется иной организацией финансового рынка.

Если Вы указали один из пунктов, перейдите к разделу 5 Сведений.

<sup>1</sup> Федеральный закон от 27.11.2017 № 340-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации в связи с реализацией международного автоматического обмена информацией и документацией по международным группам компаний».

<sup>2</sup> Активная НФО – активная нефинансовая организация, осуществляющая активную деятельность.

<sup>3</sup> Доходами от пассивной деятельности признаются следующие виды доходов: 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 выше.

<sup>4</sup> Для целей подпунктов 2), 3) настоящего пункта под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50% акций (долей) в уставном (складочном) капитале.

<sup>5</sup> Международная финансовая корпорация, Международный банк реконструкции и развития, Евразийский банк развития, Международная ассоциация развития, Европейский банк реконструкции и развития, Межгосударственный банк, Международный инвестиционный банк, Международный банк экономического сотрудничества, Многостороннее агентство по гарантиям инвестиций, Черноморский банк торговли и развития, Европейский инвестиционный банк, Северный инвестиционный банк, Международный валютный фонд.

<sup>6</sup> Организации финансового рынка - 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, акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или 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.

2.3  Организация, осуществляющая пассивную деятельность (Пассивная НФО), укажите вид:

- 1) организация или структура без образования юридического лица, не соответствующая признакам Активной НФО, указанным в пункте 2.1, и не являющаяся Исключенной организацией, как указано в пункте 2.2;
- 2) организация финансового рынка или финансовое учреждение, зарегистрированная в государстве (территории), не включенном в список государств (территорий), с которыми Российская Федерация осуществляет автоматический обмен финансовой информацией в налоговых целях, размещенный на официальном сайте Федеральной налоговой службы РФ ([www.nalog.ru](http://www.nalog.ru)), в том числе организация финансового рынка или финансовое учреждение (обособленное подразделение такой организации или учреждения), которая расположена в таком государстве (территории) или в отношении которой такое государство (территория) осуществляет банковский надзор и (или) регулирование, контроль и надзор в сфере финансовых рынков, основной доход которой происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами, и которая управляется иной организацией финансового рынка или финансовым учреждением.

Если Вы указали данный пункт, после заполнения Сведений предоставьте информацию о каждом бенефициарном владельце<sup>7</sup> Вашей организации по Приложению № 1.

3. Является ли Ваша организация налоговым резидентом иностранного государства<sup>8,9</sup> (кроме РФ)?

ДА, укажите дополнительную информацию

Страна налогового резидентства	Иностраный идентификационный номер налогоплательщика (TIN) <sup>10</sup>	Причина отсутствия TIN (укажите одну из нижеперечисленных причин) <sup>11</sup>

НЕТ

Перейдите к разделу 4 Сведений.

4. Действует ли Ваша организация/планирует действовать в интересах третьих лиц (выгодоприобретателей), в том числе на основании агентского договора, договора поручения, договора комиссии и договора доверительного управления при заключении договора, предусматривающего оказание финансовых услуг с АО «Россельхозбанк» (Банк)?

ДА

После подписания Сведений перейдите к заполнению Приложения № 2 и/или Приложения № 3.

НЕТ

Перейдите к разделу 5 Сведений.

5. Подтверждение и подпись

Я подтверждаю достоверность и актуальность предоставленных сведений.

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

В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данных Сведений, обязуюсь предоставить обновленную информацию не позднее 30 дней с момента изменения сведений.

Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данными, представленными в Сведениях, для принятия решения о необходимости направления отчетности в уполномоченный орган.

(подпись, ФИО уполномоченного лица организации)  
МП

Дата  
(ДД.ММ.ГГГГ)

<sup>7</sup> Бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Вашей организации либо имеет возможность контролировать действия Вашей организации.

<sup>8</sup> В случае если Ваша организация не является налоговым резидентом ни одного государства (территории), укажите в таблице ниже все государства (территории), в котором(-ых) расположены органы или структуры управления.

<sup>9</sup> Лицо, которое признается налоговым резидентом в соответствии с законодательством иностранного государства (государств) или территории (территорий). Например, уплачивает или обязано уплачивать налоги на основании местожительства, фактического места пребывания, гражданства, местонахождения центра жизненных интересов или любого иного критерия сходной природы.

<sup>10</sup> TIN – Иностраный идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный иностранным государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент. Представляет собой уникальную комбинацию букв и цифр, присвоенную государственными органами, и используется для идентификации лиц в целях администрирования налогов в соответствии с налоговым законодательством соответствующего государства (территорий).

<sup>11</sup> Причины отсутствия TIN:

**А** – Законодательство и (или) административная практика юрисдикции, с которой ОПФ выявил связь клиента, не предусматривает присвоение TIN или иного идентификатора налогоплательщику.

**Б** – Компетентный орган юрисдикции, с которой был выявлен признак связи клиента, 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.

## Сведения о бенефициарном владельце

## 1. Фамилия, имя и отчество (если имеется)

## 2. Дата рождения

## 3. Место рождения

## 4. Адрес места фактического проживания

## 5. Серия и номер документа, удостоверяющего личность

6. Является ли бенефициарный владелец налоговым резидентом иностранного государства<sup>12</sup>? (кроме РФ)
 НЕТ

 ДА, укажите дополнительную информацию:

Фамилия, имя, отчество (если имеется) на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами иностранного государства:

Адрес на английском языке (страна, почтовый индекс, единица территориального деления, населенный пункт, улица, дом, квартира):

Сведения о налоговом резидентстве:

Страна налогового резидентства	Иностраный идентификационный номер налогоплательщика (TIN) <sup>13</sup>	Причина отсутствия TIN (укажите одну из нижеперечисленных причин) <sup>14</sup>

 Не является налоговым резидентом ни в одном государстве

## 7. Подтверждение и подпись

Я подтверждаю достоверность и актуальность предоставленных сведений.

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

В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данных Сведений, обязуюсь предоставить обновленную информацию не позднее 30 дней с момента изменения сведений.

Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данными, представленными в Сведениях, для принятия решения о необходимости направления отчетности в уполномоченный орган.

(подпись, ФИО уполномоченного лица организации)  
МП

Дата  
(ДД.ММ.ГГГГ)

<sup>12</sup> Лицо, которое признается налоговым резидентом в соответствии с законодательством иностранного государства (государств) или территории (территорий). Например, уплачивает или обязано уплачивать налоги на основании местожительства, фактического места пребывания, гражданства, местонахождения центра жизненных интересов или любого иного критерия сходной природы.

<sup>13</sup> TIN – Иностраный идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный иностранным государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент. Представляет собой уникальную комбинацию букв и цифр, присвоенную государственными органами, и используется для идентификации лиц в целях администрирования налогов в соответствии с налоговым законодательством соответствующего государства (территорий).

<sup>14</sup> Причины отсутствия TIN:

**А** – Законодательство и (или) административная практика юрисдикции, с которой ОПФ выявил связь клиента, не предусматривают присвоение TIN, а также иного идентификационного номера, который используется в юрисдикции для целей идентификации налогоплательщика;

**Б** – Компетентный орган юрисдикции, с которой был выявлен признак связи клиента, не присвоил TIN такому лицу;

**В** – Иная причина отсутствия TIN (укажите). Может быть указана только обоснованная причина, такие как «нет сведений», «будет предоставлен позже» и подобные не являются обоснованной причиной.

## Сведения о выгодоприобретателе – юридическом лице

<b>1. Полное наименование</b>		
<b>2. ОГРН</b>		<b>Дата регистрации</b>
<b>3. ИНН (для резидента)/КИО (для нерезидента)</b>		
<b>4. Адрес регистрации</b>		
<b>5. Укажите вид организации<sup>15</sup></b>		
1) <input type="checkbox"/> Организация, осуществляющая активную деятельность ( <b>Активная НФО</b> );		
2) <input type="checkbox"/> <b>Исключенная организация</b> ; <i>Перейдите к разделу 7 Приложения.</i>		
3) <input type="checkbox"/> Организация, осуществляющая пассивную деятельность ( <b>Пассивная НФО</b> ); <i>После заполнения Приложения предоставьте информацию о каждом бенефициарном владельце по Приложению № 1.</i>		
<b>6. Является ли выгодоприобретатель налоговым резидентом иностранного государства<sup>16</sup> (кроме РФ)?</b>		
<input type="checkbox"/> <b>ДА</b> , укажите дополнительную информацию:		
Страна налогового резидентства	Иностраннный идентификационный номер налогоплательщика (TIN) <sup>17</sup>	Причина отсутствия TIN (укажите одну из нижеперечисленных причин) <sup>18</sup>
<input type="checkbox"/> <b>НЕТ</b>		
<b>7. Подтверждение и подпись</b>		
Я подтверждаю достоверность и актуальность предоставленных сведений.		
Я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений об организации в соответствии с применимым законодательством.		
В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данных Сведений, обязуюсь предоставить обновленную информацию не позднее 30 дней с момента изменения сведений.		
Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данными, представленными в Сведениях, для принятия решения о необходимости направления отчетности в уполномоченный орган.		
(подпись, ФИО уполномоченного лица организации) МП		Дата (ДД.ММ.ГГГГ)

<sup>15</sup> Вид организации определяется в соответствии с пунктом 2 Сведений.<sup>16</sup> В случае если Ваша организация не является налоговым резидентом ни одного государства (территории), укажите в таблице ниже все государства (территории), в котором(-ых) расположены органы или структуры управления.<sup>17</sup> TIN – Иностраннный идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный иностранным государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент. Представляет собой уникальную комбинацию букв и цифр, присвоенную государственными органами, и используется для идентификации лиц в целях администрирования налогов в соответствии с налоговым законодательством соответствующего государства (территорий).<sup>18</sup> Причины отсутствия TIN:**А** – Законодательство и (или) административная практика юрисдикции, с которой ОФР выявил связь клиента, не предусматривает присвоение TIN или иного идентификатора налогоплательщику;**Б** – Компетентный орган юрисдикции, с которой был выявлен признак связи клиента, 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.

## Сведения о выгодоприобретателе – физическом лице, индивидуальном предпринимателе

## 1. Фамилия, имя и (если имеется) отчество

## 2. Дата рождения

## 3. Место рождения

## 4. Адрес места фактического проживания

## 5. Серия и номер документа, удостоверяющего личность

6. Является ли выгодоприобретатель налоговым резидентом иностранного государства<sup>19</sup>? (кроме РФ)
 НЕТ

 ДА, укажите дополнительную информацию:

Фамилия, имя, отчество (если имеется) на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность, выданными официальными органами иностранного государства:

Адрес на английском языке (страна, почтовый индекс, единица территориального деления, населенный пункт, улица, дом, квартира):

Сведения о налоговом резидентстве:

Страна налогового резидентства	Иностраный идентификационный номер налогоплательщика (TIN) <sup>20</sup>	Причина отсутствия TIN (укажите одну из нижеперечисленных причин) <sup>21</sup>

 Не является налоговым резидентом ни в одном государстве

## 7. Подтверждение и подпись

Я подтверждаю достоверность и актуальность предоставленных сведений.

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

В случае изменения сведений, предоставленных в рамках данных Сведений, обязуюсь предоставить обновленную информацию не позднее 30 дней с момента изменения сведений.

Я подтверждаю, что АО «Россельхозбанк» может руководствоваться данными, представленными в Сведениях, для принятия решения о необходимости направления отчетности в уполномоченный орган.

(подпись, ФИО уполномоченного лица организации)  
МП

Дата  
(ДД.ММ.ГГГГ)

<sup>19</sup> Лицо, которое признается налоговым резидентом в соответствии с законодательством иностранного государства (государств) или территории (территорий). Например, уплачивает или обязано уплачивать налоги на основании местожительства, фактического места пребывания, гражданства, местонахождения центра жизненных интересов или любого иного критерия сходной природы.

<sup>20</sup> TIN – Иностраный идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный иностранным государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент. Представляет собой уникальную комбинацию букв и цифр, присвоенную государственными органами, и используется для идентификации лиц в целях администрирования налогов в соответствии с налоговым законодательством соответствующего государства (территорий).

<sup>21</sup> Причины отсутствия TIN:

А – Законодательство и (или) административная практика юрисдикции, с которой ОПФ выявил связь клиента, не предусматривают присвоение TIN, а также иного идентификационного номера, который используется в юрисдикции для целей идентификации налогоплательщика;

Б – Компетентный орган юрисдикции, с которой был выявлен признак связи клиента, не присвоил TIN такому лицу;

В – Иная причина отсутствия TIN (укажите). Может быть указана только обоснованная причина, такие как «нет сведений», «будет предоставлен позже» и подобные не являются обоснованной причиной.