

1. Почему мы просим Вас заполнить данную форму?

В соответствии с требованиями законодательства (**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»**) на Банк возложена обязанность по получению и передаче в налоговые органы Российской Федерации определенной информации о статусе налогового резидентства владельцев счетов.

Банк информирует о том, что в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Банк будет обязан раскрывать информацию о счетах Клиента, операциях и относящихся к ним документах, сведения о самом Клиенте, его выгодоприобретателях любым государственным органам, Банку России, налоговым органам и другим компетентным органам для целей исполнения обязательств в сфере CRS.

Данная форма остается действительной до наступления обстоятельств, влияющих на полноту и достоверность содержащихся в ней сведений. В случае изменения сведений Вы должны уведомить Банк и предоставить соответствующим образом скорректированную форму.

2. Кто заполняет форму самосертификации?

Данная форма заполняется клиентами банка или их представителями

3. Последствия непредставления запрашиваемой информации и заполненной формы в Банк

В соответствии с п.2. ст.142.4 Налогового кодекса РФ Клиенты обязаны представлять в организацию финансового рынка информацию в отношении самих себя, выгодоприобретателей и (или) лиц, прямо или косвенно их контролирующих, запрашиваемую организацией финансового рынка.

В случае непредставления клиентом/потенциальным клиентом запрашиваемой информации, либо при представлении недостоверной/неполной информации Банк вправе согласно ст.14.2.4 Налогового кодекса РФ:

- отказать в заключении договора, предусматривающего оказание финансовых услуг;
- отказать клиенту в совершении операций, осуществляемых в пользу или по поручению клиента по договору;
- расторгнуть договор в одностороннем порядке.

4. Дополнительная информация

БАНК НЕ ВПРАВЕ консультировать Клиента по вопросам заполнения формы Самосертификации в части установления налогового резидентства клиента; при возникновении вопросов клиенту следует обратиться в налоговый(е) орган(ы), в котором(ых) клиент состоит на налоговом учёте, либо к консультантам в области налогового законодательства. Вы можете также ознакомиться с информацией по налоговому резидентству для различных стран на портале АЕОІ Организации экономического сотрудничества и развития по адресу www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/, а также иными вспомогательными материалами, размещенными на сайте банка www.icbcmoscow.ru

1. Why we ask you to fill in this form?

According to requirements of the legislation (The Federal law of 27.11.2017 No. 340-FZ "About modification of part one of the Tax code of the Russian Federation in connection with implementation of the international automatic exchange of information and documentation on the international groups of companies") Bank is obliged for obtaining and submit to tax authorities of the Russian Federation certain information on the status of tax residence of account holders is assigned to Bank.

The bank informs that in cases, stipulated by the legislation the Russian Federation the Bank will be obliged to open information on customer accounts, transactions and the documents relating to them, the information about the Client, its beneficiaries to any state bodies, the Bank of Russia, tax authorities and other competent authorities for the purposes of obligation fulfillment in the area of CRS.

This form remains valid before the circumstances influencing completeness and reliability of the data which are contained in it. In case of change of data you have to inform Bank and provide in a corresponding way the updated form.

2. Who fills self-certification form?

This form is to be completed by clients of bank or their representatives

3. Consequences of non-submission of required information and the completed form to Bank

According to item 2. Clients are obliged to provide to Art. 142.4 of the Tax code Russian Federation in the organization of the financial market information concerning themselves, beneficiaries and (or) the persons directly or indirectly their controlling, requested by the organization of the financial market.

In case of non-submission by the client / the prospective client of required information, or at submission of unreliable/incomplete information Bank of the Tax code Russian Federation has the right according to Art. 14.2.4:

- to refuse the conclusion of the agreement providing rendering financial services;
- to refuse to the client commission of the transactions performed in advantage or at the request of the client under the agreement;
- to terminate the agreement unilaterally

4. Additional information

BANK has no right to provide consultations to the Client concerning completion the CRS self-certification Form regarding tax residence of the Client; if questions appeared the Client should communicate to tax body(bodies) in which the Client registered, or to consultants in the area of tax legislation. You can also learn information on tax residence status for the different countries at the AEOI

Organizations for Economic Cooperation and Development portal to the address www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/, and also other related materials posted on the website www.icbcmoscow.ru