

# ИНФОРМАЦИЯ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА<sup>1</sup> КЛИЕНТА / ВЫГОДОПРИБОРАТЕЛЯ – ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА, ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ ДЛЯ МЕЖДУНАРОДНОГО ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ<sup>2</sup> И РЕАЛИЗАЦИИ ТРЕБОВАНИЙ ЗАКОНА FATCA<sup>3</sup>

## 1. ПЕРСОНАЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Фамилия **ГАЛИЦИЯ**  
 Имя **ДОМЕНИКО** Отчество (если имеется)  
 Дата рождения **15 11 1964** Гражданство **РОССИЯ**  
 Место рождения **Итальянская Республика, Г. ТУРИН**  
 Паспорт: серия **4518** номер **383521** дата выдачи **23 10 2017** действителен до  
 кем выдан **ОТДЕЛЕНИЕМ УФМС РОССИИ ПО Г.МОСКВЕ ПО РАЙОНУ ХОРОШЕВСКИЙ**

ФАМИЛИЯ, ИМЯ, ОТЧЕСТВО на английском языке в соответствии с документами, удостоверяющими личность:

Фамилия  
 Имя Отчество (если имеется)

Адрес фактического проживания (адрес места пребывания, почтовый адрес):

индекс **125252** страна **Российская Федерация** область, республика, край **МОСКВА**  
 район город **МОСКВА** населенный пункт  
 улица **ХОДЫНСКИЙ** дом **13** строение, корпус квартира **159**

Телефон по адресу фактического проживания Мобильный телефон **+79637559398**

## 2. ИНФОРМАЦИЯ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТСТВА

ЯВЛЯЕТЕСЬ ЛИ ВЫ НАЛОГОВЫМ РЕЗИДЕНТОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ? ☒ Да, являюсь ☐ Нет, не являюсь

ВЫ НЕ ЯВЛЯЕТЕСЬ НАЛОГОВЫМ РЕЗИДЕНТОМ НИ В ОДНОМ ГОСУДАРСТВЕ? ☐ Да, не являюсь ☒ Нет, являюсь

ЯВЛЯЕТЕСЬ ЛИ ВЫ НАЛОГОВЫМ РЕЗИДЕНТОМ ИНОСТРАННОГО ГОСУДАРСТВА? ☐ Да, являюсь ☒ Нет, не являюсь

Если указали «Да, являюсь» в последнем вопросе – укажите следующую информацию:

Перечислите все иностранные государства/ территории, налоговым резидентом которых Вы являетесь<sup>5</sup> (кроме США)

Идентификационный номер налогоплательщика (TIN либо аналог)<sup>6</sup>, выданный страной, налоговым резидентом которой Вы являетесь

В случае отсутствия TIN либо его аналога, укажите причину:

- A - Страна налогового резидентства не присваивает TIN или аналог;  
 B - TIN или аналог не присваивается автоматически с страной налогового резидентства, и страна налогового резидентства не присваивает TIN (аналог) в связи с отсутствием налоговых обязательств (отсутствие постановки на учет);  
 C - TIN (аналог) не может быть получен и/или предоставлен по иным причинам (пожалуйста, предоставьте письменное объяснение, если вы не можете предоставить TIN (аналог))

	A	B	C
1. <input type="text"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
2. <input type="text"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
3. <input type="text"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

В случае, если Вы являетесь налоговым резидентом государства/ территории, имеющего (ей) программы «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции», перечисленной на сайте ОЭСР (<https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/#faq>), включая Антигуа и Барбуда, Багамские острова, Бахрейн, Барбадос, Кипр, Доминика, Гренада, Малайзия, Мальта, Сент-Китс и Невис, Сент-Люсия, Сейшель, Острова Тюрк и Кайкос, ОАЭ, Катар, Вануату, предоставьте ответы на следующие вопросы:

1. Было ли налоговое резидентство приобретено Вами в рамках программы «гражданство/резидентство в обмен на инвестиции»?

Государство/  
территория налогового резидентства

Налоговое резидентство  
приобретено в рамках программы

☐ Да ☐ Нет  
☐ Да ☐ Нет

1. Налоговый резидент (налогоплательщик) – любое лицо, которое по законодательству государства подлежит в нем налогообложению на основе своего местожительства, своего постоянного местопребывания, либо иного критерия, установленного в каждом конкретном государстве.  
 2. Во исполнение требований раздела VII.1 части первой Налогового кодекса Российской Федерации, введенным в действие Федеральным законом от 27.11.2017 №340-ФЗ.  
 3. Во исполнение требований Федерального закона от 28.06.2014 №173-ФЗ и законодательства США в налогообложении иностранных счетов (Foreign Account Tax Compliance Act) (далее – FATCA).  
 4. Каждая страна/юрисдикция имеет собственные правила установления налогового резидентства. Информация касательно критериев налогового резидентства различных стран/юрисдикций размещена на сайте Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) по адресу (<http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-residency/>).  
 5. Если Вы являетесь налоговым резидентом более чем в трех государствах, предоставьте информацию о не указанных в настоящей форме иностранных государствах/территориях, налоговым резидентом которых Вы являетесь, и соответствующих идентификационных номерах налогоплательщика (TIN или аналог), выданных указанными странами.  
 6. TIN (Tax Identification Number) – идентификационный номер налогоплательщика. Аналог – функциональный эквивалент TIN, который используется налоговыми органами в соответствующей стране налогового резидентства для целей учета налоговых обязательств (указывается в случае отсутствия TIN).

2. В каком государстве/территории Вы провели более 90 дней в прошлом году (включая РФ, если применимо)?

Государство/ территория налогового резидентства

3. В каком государстве/территории Вы уплачивали налог на свой личный доход и подавали декларацию за прошлый год (включая РФ, если применимо)?

Государство/ территория налогового резидентства

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СТАТУСЕ НАЛОГОВОГО РЕЗИДЕНТА США В ЦЕЛЯХ FATCA

ЯВЛЯЕТЕСЬ ЛИ ВЫ НАЛОГОВЫМ РЕЗИДЕНТОМ США? ☐ Да, являюсь ☒ Нет, не являюсь

Если указали «Да, являюсь» - укажите следующую информацию:

- ☐ являюсь гражданином США (предоставьте копию паспорта гражданина США)
- ☐ имею разрешение на постоянное пребывание (вид на жительство) в США/ являюсь владельцем Green Card (предоставьте копию вида на жительство США)
- ☐ соответствую критериям существенного присутствия в США<sup>7</sup> (предоставьте документ, являющийся подтверждением наличия иностранного гражданства (кроме гражданства стран-участниц Таможенного союза<sup>8</sup>))
- ☐ являюсь налоговым резидентом США по иным основаниям (предоставьте копию паспорта или иного документа, подтверждающего место рождения в США)

Идентификационный номер налогоплательщика США (TIN / SSN / ITIN)<sup>9</sup>

4. ЗАВЕРЕНИЯ И ПОДТВЕРЖДЕНИЯ

Я подтверждаю, что:

- предоставленная мной информация является актуальной и достоверной;
- я понимаю, что несу ответственность за предоставление ложных и заведомо недостоверных сведений в соответствии с законодательством;
- в случае, если я являюсь налогоплательщиком США, настоящим я даю свое согласие и не возражаю против передачи АО ЮниКредит Банк предоставленных мной сведений, а также иных сведений, включая финансовую информацию по счетам, в Налоговую Службу США и/или лицу, исполняющему функции налогового агента, согласно требованиям Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), а также в уполномоченные органы Российской Федерации согласно требованиям Федерального закона от 28.06.2014 №173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»;
- предупрежден о том, что в случае если я являюсь налогоплательщиком США и отказываюсь от передачи сведений, предоставленных мной, а также иных сведений, включая финансовую информацию по счетам, в Налоговую Службу США и/или лицу, исполняющему функции налогового агента, согласно требованиям Закона США «О налогообложении иностранных счетов» (FATCA), а также в уполномоченные органы Российской Федерации согласно требованиям действующего законодательства РФ, АО ЮниКредит Банк вправе отказать в совершении финансовых операций; расторгнуть в одностороннем порядке с клиентом существующие договоры, предусматривающие оказание финансовых услуг; отказать клиенту в заключении договора, предусматривающего оказание финансовых услуг, в соответствии с требованиями Федерального закона от 28.06.2014 №173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»;
- обязуюсь по запросу предоставить АО ЮниКредит Банк документы, подтверждающие статус налогового резидента, в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты заполнения настоящей формы;
- предупрежден о том, что в случае если территория США или территория, находящаяся под управлением США, является местом моего рождения; и я не указал, что являюсь налоговым резидентом США, необходимо предоставить АО ЮниКредит Банк копию Сертификата потери гражданства США (Certificate of loss of Nationality of the U.S.) по форме DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты заполнения настоящей формы;
- я обязуюсь уведомить об изменении любого факта, указанного в данной форме, в том числе об изменении обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства, и предоставить информацию и подтверждающие документы в АО ЮниКредит Банк в течение 30 (тридцати) дней с даты их изменения.

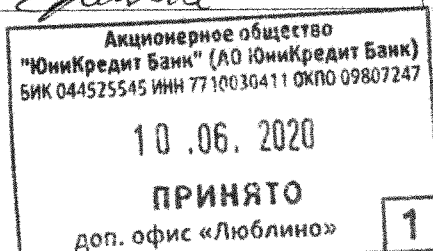
Подпись

*Галица А. Юменийко*

ГАЛИЦА А. ЮМЕНИКО

фамилия, имя, отчество прописью

Дата заполнения 10.06.2020



Кузовкин П.В.  
Главный Эксперт

<sup>7</sup> Физическое лицо признается налоговым резидентом США, если оно находилось на территории США не менее 31 дня в течение текущего календарного года и не менее 183 дней в течение 3 лет, включая текущий год и два непосредственно предшествующих года. Срок пребывания вычисляется по формуле: количество дней нахождения в США в течение года + 1/3 количества дней нахождения в США в течение предыдущего года + 1/6 количества дней нахождения в США в течение позапрошлого года. Резидентами США не признаются учителя, студенты, стажеры, временно присутствовавшие на территории США на основании виз F, J, M или Q.

<sup>8</sup> Таможенный союз состоит из следующих членов ЕАЭС: Республика Армения, Республика Беларусь, Республика Казахстан, Кыргызская Республика, Российская Федерация.

<sup>9</sup> SSN (Social Security Number) – номер социального страхования, выдаваемый гражданам и резидентам США (указывается в случае отсутствия TIN), ITIN (Individual Taxpayer Identification Number) – индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика США (указывается в случае отсутствия SSN)