

Дата запроса: ____/____/____

Получатель: _____

Уважаемый Клиент/ Контрагент!

Банк «Возрождение» (ПАО) (далее по тексту - Банк) в соответствии с положениями *Федерального закона от 28.06.2014 г. №173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»* выявил в Ваших идентификационных данных один из критериев¹, дающих основание полагать, что **Вы являетесь лицом, на которое распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов (далее – налоговый резидент США)**. В связи с изложенным, просим Вас предоставить в Банк в течение 30 календарных дней со дня направления (вручения) Банком указанного письма полностью заполненную и подписанную Анкету налогового резидента с указанием сведений, подтверждающих наличие либо отсутствие статуса налогового резидента США, а также документы, подтверждающие наличие либо отсутствие статуса налогового резидента США.

Подтверждающими наличие статуса налогового резидента США для всех типов Клиентов, за исключением Финансовых институтов, являются следующие сведения, предоставленные в совокупности:

- указание положительного ответа на вопрос о налоговом резидентстве США в Анкете налогового резидента (включая сведения о Бенефициарных владельцев юридического лица);
- указание номера TIN в США (включая номера TIN Бенефициарных владельцев юридического лица).

Сведениями, подтверждающими отсутствие статуса налогового резидента США для Бенефициарных владельцев, являются предоставленные в совокупности:

- указание отрицательного ответа на вопрос о налоговом резидентстве США в Анкете налогового резидента;
- копия Сертификата потери гражданства США (I-407) или письменное объяснение отказа/утраты гражданства США / постоянного резидентства или причины, по которой не было получено гражданство США при рождении².

Сведениями, подтверждающими отсутствие статуса налогового резидента США для юридических лиц, не Финансовых институтов, являются предоставленные в совокупности:

- указание отрицательного ответа на вопрос о налоговом резидентстве США в Анкете налогового резидента;
- документ, подтверждающий налоговое резидентство не в США;
- указание сведений о Бенефициарных владельцах не из США;
- указание в Анкете налогового резидента одного из исключений по FATCA.

Сведениями, подтверждающими наличие FATCA-статуса Финансового института являются:

- указание в Анкете налогового резидента положительного ответа на вопрос об отнесении юридического лица к Финансовому институту и вида деятельности Финансового института;
- указание в Анкете налогового резидента (для юр. лиц, за исключением кредитных орг.), либо в Анкете оценки качества проводимых мер по линии Комплаенс (для кредитных организаций) номера GIIN Финансового института и FATCA – статуса.

В случае непредоставления или отказа от предоставления запрашиваемых сведений и/или документов, а также предоставления неполной или недостоверной информации (сведений) и / или документов в указанный в настоящем письме срок, Банк будет вынужден рассматривать Ваши действия как уклонение от раскрытия информации, и вправе применить меры, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

Спасибо за понимание. Надеемся на дальнейшее сотрудничество!

Настоящее письмо получил ФИО _____

Подпись _____

¹ Для бенефициарных владельцев в случае, если гражданство, постоянное резидентство, место рождения, один из адресов, телефон – в США, а также если установлено долгосрочное платежное поручение для перевода средств на счет в США или присутствует доверенность, выданная лицу с адресом в США.

² Для юридических лиц: Страна происхождения компании, Страна регистрации компании, один или несколько бенефициарных владельцев (с долей участия от 10%) - физических лиц имеет критерии США для физических лиц.

² Применимо только для Бенефициарных владельцев, у которых в качестве места рождения указано США или Бенефициарных владельцев, которые утратили гражданство США или постоянное резидентство США.

Enquiry date: ____/____/____

Recipient: _____

Dear Customer/Counterparty!

In accordance with the Federal law of 28.06.2014 № 173-FZ "About the special features of the realization of financial operations with foreign citizens and legal entities, about implementations of changes in code of the Russian Federation about the administrative offenses and the acknowledgement as those lost the force of the separate positions of the legislative acts of the Russian Federation" Vozrozhdenie Bank (hereinafter - the Bank) revealed in your identification data one of the criteria¹, suggesting that you are the person, who falls within the legislation of the foreign state on the taxation of foreign accounts (further – the US-tax resident). For all the reasons within 30 calendar days from the date of the direction (delivery) of the specified letter by the Bank we kindly ask you to provide to the Bank completed Tax Resident Form, confirming existence or absence of the US tax resident status and documents verifying your tax resident status:

Information proving the U.S. tax resident status for all types of customers, excluding financial institutions (if provided together):

- Indication of a positive («yes») answer to the question about U.S. tax residency in the Tax Resident Form. (including information about beneficial owners of the entity)
- Indication of the Tax Identification Number (TIN) in the United States in the Tax Resident Form (including TIN numbers of beneficial owners of the entity).

Information proving the absence of the U.S. tax resident status for beneficial owners (if provided together):

- Indication of a negative («no») answer to the question about U.S. tax residency in the Tax Resident Form;
- A copy of the I-407 Form (Abandonment of Lawful Permanent Resident status) or written statements of failure / loss of the U.S. residence or other reasons why you have not received U.S. citizenship at birth²;

Information proving the absence of the U.S. tax resident status for legal entities, excluding financial institutions (if provided together):

- Indication of a negative («no») answer to the question about U.S. tax residency in the Tax Resident Form;
- Documentary evidence of non-U.S. tax residency
- Written statement that beneficial owners of the legal entity are not U.S. tax residents
- Indication one of the FATCA-exceptions in the Tax Resident Form

Information proving FATCA-status of financial institutions:

- Indication of a positive («yes») answer to the question of qualifying legal entity as financial institution and financial institution's type of activity.
- Indication of Global Intermediary Identification Number (GIIN) of the financial institution (for credit institutions) and FATCA - status in Compliance Questionnaire or Tax Resident Form (for legal entities, excluding credit institutions).

In case of failure or refusal to provide the requested information and / or documents, as well as providing incomplete or incorrect information (data) and / or documents, the Bank will be forced to consider your actions as a deviation from disclosure of necessary information. In connection with such kind of avoidance of disclosure of the requested information the Bank may impose measures in accordance with applicable legislation.

Thank you for understanding. Hope for further cooperation!

Letter has been received Surname and Name _____

Signature _____

¹ For Beneficial owners: citizenship, permanent residency, place of birth, one of the addresses, phone - in the U.S., standing order to U.S. or valid power of attorney issued to a person with an address in the U.S. For legal entities: Country of registration or Country of incorporation is the U.S. or one or more beneficial owners is individuals who have the U.S. indicia for individuals.

² Applicable only for Beneficial owners whose birthplace is the U. S. or for Beneficial owners who have lost their U.S. residence status or permanent residency