

УТВЕРЖДАЮ  
Генеральный директор  
ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК»

 \_\_\_\_\_ А.В. Иванова

«10» ноября 2015 г.

**Критерии отнесения клиентов  
Закрытого акционерного общества «Гамбит Секьюритиз БК» к  
категории иностранных налогоплательщиков и способы получения  
информации**

Настоящие критерии разработаны и применяются ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» (далее – Общество) в соответствии с Федеральным законом от 28 июня 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»

Клиентами Общества считаются лица, заключившие с Обществом договор на брокерское обслуживание (договор комиссии) и/или депозитарный договор.

### **Критерии отнесения клиентов к иностранным налогоплательщикам.**

К иностранным налогоплательщикам ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» относит:

1. граждан иностранных государств;
2. граждан Российской Федерации, имеющих одновременно с гражданством Российской Федерации гражданство иностранного государства (за исключением гражданства государства – члена Таможенного союза);
3. граждан Российской Федерации, имеющих вид на жительство в иностранном государстве (за исключением гражданства государства – члена Таможенного союза);
4. граждан Российской Федерации, являющихся иностранными налогоплательщиками в соответствии с требованиями законодательства такого иностранного государства;
5. юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством иностранного государства;
6. юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации, где 10 и более процентов акций (долей) уставного капитала прямо или косвенно контролируются лицами, которые относятся к:
  - 6.1. иностранным юридическим лицам;
  - 6.2. гражданам иностранных государств;
  - 6.3. гражданам Российской Федерации, имеющим одновременно с гражданством Российской Федерации гражданство иностранного государства и/или вид на жительство иностранного государства (за исключением гражданства государства – члена Таможенного союза).
  - 6.4. гражданам Российской Федерации, являющихся иностранными налогоплательщиками в соответствии с требованиями законодательства такого иностранного государства.

Способом получения информации являются опрос клиентов и заполнения ими анкет по формам приложений № 1 для физических лиц и № 2 для юридических лиц.

**Уважаемый Клиент / Бенефициарный владелец!**

В целях исполнения требований Федерального закона от 28 июня 2014 г. N 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» Вам необходимо заполнить все пункты формы по порядку, если только в комментариях к пунктам не указано иное.

1.	Фамилия, имя и (если имеется) отчество	
2.	Являетесь ли Вы гражданином иностранного государства, гражданство которого для Вас является единственным? <i>Если ответ «Да», укажите какое.</i>	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
3.	Имеется ли у Вас одновременно с гражданством Российской Федерации гражданство другого государства (за исключением гражданства государства – члена Таможенного союза)? <i>Если ответ «ДА», укажите какое.</i>	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
4.	Имеется ли у Вас вид на жительство в иностранном государстве. <i>Если ответ «Да», укажите в каком.</i>	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
5.	Являетесь ли Вы иностранным налогоплательщиком в соответствии с законодательством такого иностранного государства? <i>Если ответ «да», перейдите к следующему пункту. Если ответ «нет» перейдите к пункту 8.</i>	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
6.	Укажите государство, налогоплательщиком которого Вы являетесь?	
7.	Укажите основание, в соответствии с которым вы относитесь к иностранным налогоплательщикам.	

**8. Подтверждения**

Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной.

Я понимаю значение и содержание предоставляемой мною информации.

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

Я понимаю, что в случае не предоставления, предоставления мной недостоверных или неполных сведений ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» может понести убытки, и понимаю, что ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» может взыскать с меня компенсацию данных убытков.

В случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данной формы, я предоставляю обновленную информацию в ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» не позднее 30 дней с момента изменения сведений.

В случае признания меня ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» в соответствии с законодательством Российской Федерации иностранным налогоплательщиком, предоставляю ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК»

право (даю согласие) на передачу любой информации (персональных данных) иностранному налоговому органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов, иностранным банкам - корреспондентам, а также Центральному банку Российской Федерации, федеральному органу исполнительной власти, уполномоченным на осуществление функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма, федеральному органу исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.

Согласие действует в течение 5 (пяти) лет после расторжения соответствующего договора на брокерское обслуживание (договор комиссии) и/или депозитарного договора.

Подпись Клиента: \_\_\_\_\_

дд/мм/гг: \_\_\_\_\_

**Уважаемый Клиент!**

В целях исполнения требований Федерального закона от 28 июня 2014 г. N 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» Вам необходимо заполнить все пункты формы по порядку, если только в комментариях к пунктам не указано иное.

1.	Являетесь ли вы юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством иностранного государства (иностранное юридическое лицо)? Если ответ «Да», перейдите к пункту 2, если ответ «Нет» перейдите к пункту 3.	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
2.	Укажите государство, в соответствии с законодательством которого, создано ваше юридическое лицо и перейдите к пункту 7.	
3.	Являетесь ли вы юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, где 10 и более процентов акций (долей) уставного капитала прямо или косвенно контролируются лицами, которые относятся к: иностранным юридическим лицам; гражданам иностранных государств; гражданам Российской Федерации, имеющим гражданство и/или вид на жительство иностранного государства (кроме гражданства государства – члена Таможенного союза; гражданам Российской Федерации, являющихся иностранными налогоплательщиками в соответствии с требованиями законодательства такого иностранного государства. Если ответ «Да», перейдите к следующему вопросу, если ответ «Нет» перейдите к пункту 6.	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
4.	Укажите, по какому из критериев, вы относитесь к лицу 10 и более процентов акций (долей) уставного капитала, которого прямо или косвенно контролируются лицами – иностранными налогоплательщиками. По критерию иностранного юридического лица, укажите -1, по критерию гражданина иностранного государства, укажите – 2, по критерию гражданина РФ, имеющим гражданство или вид на жительство иностранного государства, укажите – 3, по критерию гражданина Российской Федерации, являющегося иностранным налогоплательщиком в соответствии с требованиями законодательства такого иностранного государства, укажите -4.	1 - <input type="checkbox"/> 2 - <input type="checkbox"/> 3 - <input type="checkbox"/> 4 - <input type="checkbox"/>
5.	Укажите государство(а), по отношению к которому лицо(а), прямо или косвенно контролирующее 10 и более процентов акций (долей) уставного капитала вашего юридического лица – является налогоплательщиком.	

**6. Подтверждения**

Я подтверждаю, что информация, указанная в настоящей форме, является достоверной.

Я понимаю значение и содержание предоставляемой мною информации.

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

Я понимаю, что в случае не предоставления, предоставления мной недостоверных или неполных сведений ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» может понести убытки, и понимаю, что ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» может взыскать с меня компенсацию данных убытков.

В случае изменения идентификационных сведений, представленных в рамках данной формы, я предоставляю обновленную информацию в ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» не позднее 30 дней с момента изменения сведений.

В случае признания меня ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» в соответствии с законодательством Российской Федерации иностранным налогоплательщиком, предоставляю ЗАО «Гамбит Секьюритиз БК» право (даю согласие) на передачу любой информации (персональных данных) иностранному налоговому

органу и (или) иностранным налоговым агентам, уполномоченным иностранным налоговым органом на удержание иностранных налогов и сборов, иностранным банкам - корреспондентам, а также Центральному банку Российской Федерации, федеральному органу исполнительной власти, уполномоченным на осуществление функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма, федеральному органу исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.

Согласие действует в течение 5 (пяти) лет после расторжения соответствующего договора на брокерское обслуживание (договор комиссии) и/или депозитарного договора.

Подпись и печать Клиента: \_\_\_\_\_ дд/мм/гг: \_\_\_\_\_