Приложение №1 к Приказу № 16-П/1 от «16» апреля 2021 г.

**Анкета юридического лица в целях CRS1**

**COMMON REPORTING STANDART**

*Заполняется на кириллице / Filled in Cyrillic Заполняется на латинице / Filled in Latin*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Полное наименование организации: |  | Full name of the company: |
|  |  |  |
| ИНН/КИО: |  | INN/KIO: |
|  |  |  |
| Регистрационный номер, дата |  | Certificate of Incorporation (№, date) |
|  |  |  |
| Адрес местонахождения: |  | Address (number, street, and apt. or suite no., city, state, and ZIP code) |
|  | Страна: |  |  | Country: |
|  |  |  |
| Адрес фактического местонахождения (если отличается): |  | Address of actual location (if different from above): |
|  | Страна: |  |  | Country: |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Часть 1 (обязательна к заполнению)** |  | **Part 1 (must be complete)** |
| 1. Является ли юридическое лицо правительственным учреждением или центральным банком? |  | 1. Whether the legal entity is a government agency or a central bank?  |
|  Да, является Нет, не является |  |  Yes, is  No, is not |
| Вопрос 2 заполняется в случае, если в вопросе 1 указано «Нет, не является» |  | Question 2 is completed if question 1 states "No, is not" |
| 2. Является ли юридическое лицо Финансовым институтом (см. Приложение 1 к Анкете) для целей CRS?  |  | 2. Is the legal entity a Financial Institution (see Appendix 1 to the Questionnaire) for CRS purposes? |
|  Да, юридическое лицо Финансовым институтом для целей CRS в частности:является инвестиционной организацией финансового рынка и находится под управлением Финансового институтапо иным основаниям (указать)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Нет, юридическое лицо не является Финансовым институтом для целей CRS |  |  Yes, a legal entity of the Financial Institute for CRS purposes in particular: is an investment organization of the financial market and is managed by the Financial Institute for other reasons (specify)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ No, a legal entity is not a Financial Institution for CRS purposes |
| Вопрос 3 заполняется в случае, если в вопросе 2 указано «Нет» или «Да», является инвестиционной организацией |  | Question 3 is filled out if question 2 indicates "No" or "Yes," is an investment entity |
| 3. Акции юридического лица или связанной стороны обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг? |  | 3. Shares of a legal entity or a related party are traded in one or more organized securities markets? |
|  Да - укажите наименование организации, акции которой регулярно обращаются на одном или более организованных рынках ценных бумаг (в случае, если Вы являетесь ее связанной стороной (см. Приложение 1 к Анкете) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_- укажите наименование хотя бы одной биржи, на которой осуществляются торги акциями юридического лица (связанной стороны)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Нет |  |  Yes - specify the name of the entity whose shares are regularly traded in one or more organized securities markets (if you are a related party (see Appendix 1 to the Questionnaire)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ - specify the name of at least one exchange where shares of a legal entity (related party) are traded\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  No |
| Вопрос 4 заполняется в случае, если в вопросе 3 указано «Нет»  |  | Question 4 shall be filled out if question 3 states "No" |
| 4. Юридическое лицо является Активной (см. Приложение 1 к Анкете) нефинансовой иностранной организацией (Active NFE) для целей CRS? |  | 4. Is the legal entity Active (see Appendix 1 to the Questionnaire) a non-financial foreign entity (Active NFE) for CRS purposes? |
|  Да, юридическое лицо является Активной нефинансовой организацией (Active NFE) (описание активной деятельности см. в Приложении 1 к Анкете) Нет, юридическое лицо является Пассивной нефинансовой организацией (Passive NFE) (см. Приложение 1 к Анкете) |  |  Yes, the legal entity is an Active Non-Financial Organization (Active NFE) (see Appendix 1 to the Questionnaire for a description of the active activity) No, the legal entity is a Passive NFE (see Appendix 1 to the Questionnaire) |
| Если Вы выбрали статус Пассивной нефинансовой организации (Passive NFE), тогда укажите имена контролирующих лиц владельца счета (в Приложении 1 см. определение «контролирующее лицо»):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Заполните Анкету физического лица в целях CRS для каждого указанного Вами контролирующего лица |  | If you have selected Passive NFE, then specify the names of the controlling persons of the account holder (see Appendix 1 for the definition of "controlling person"):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Complete the Individual Questionnaire for CRS purposes for each controlling person you specify |
| **Страна/юрисдикция налогового резидентства и ИНН (или его аналог) (см. Приложение 1 к Анкете)**Пожалуйста, заполните таблицу, где указывается место налогового резидентства владельца счета и ИНН (или его аналог) владельца счета для каждой обозначенной страны/юрисдикции.Если владелец счета не является налоговым резидентом (из-за его фискальной прозрачности), то укажите это в графе 1 и укажите место осуществления фактического управления или распоряжения головного офиса.Если владелец счета является налоговым резидентом в нескольких странах/юрисдикциях, укажите их все.Если у Вас нет данных по ИНН (или его аналогу), то укажите одну из причин (А,В,С)Причина А – страна/юрисдикция налогового резидентства владельца счета не присваивает ИНН.Причина В – владелец счета не может по иным причинам получить ИНН или его аналог (пожалуйста, напишите более точное объяснение причин).Причина С – предоставление ИНН необязательно (если право Вашей юрисдикции не содержит требования о сборе данных о ИНН).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Страна/юрисдикция налогового резидентства | ИНН (его аналог) | Если ИНН не предоставлен, то укажите причину (А.В.С) |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Пожалуйста, укажите более точное объяснение, если Вы не можете предоставить ИНН по причине В.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Декларация и подпись**Подписывая настоящую Анкету, Клиент осознает, что вся представленная информация соответствует условиям заключенного соглашения/договора с АО «Ури Банк», также Клиент принимает порядок использования предоставленной информации.Клиент осознает, что предоставленная им информация может быть передана в национальный налоговый орган и он может обменяться ею с иностранным налоговым органом в соответствии с условиями межгосударственного соглашения по обмену информацией о финансовых счетах.Клиент подтверждает, что он является владельцем счета (или обладает полномочиями для подписания данной Анкеты от имени владельца счета), указанным в настоящей Анкете.Клиент, подписывая настоящую форму, заявляет, что все указанные в ней сведения, исходя из имеющейся у него информации, точны и полны и Клиент подтверждает право Банка на ее проверку.Клиент берет на себя обязательство информировать Банк в течение 7 (семи) дней о смене обстоятельств, оказывающих влияние на статус налогового резидентства или делающие некорректной предоставленную в Анкете информацию.Примечание: Если Анкету подписывает не владелец счета, то укажите ниже свои полномочия.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  | **Country/jurisdiction of tax residency and TIN (or its equivalent) (see Appendix 1 to the Questionnaire)**Please fill in the table indicating the location of the account holder's tax residence and TIN (or equivalent) of the account holder for each designated country/jurisdiction.If the account holder is not a tax resident (because of his fiscal transparency), specify this in column 1 and indicate the place of actual management or head office order.If the account holder is a tax resident in several countries/jurisdictions, specify all of them.If you do not have data on TIN (or its analogue), specify one of the reasons (A, B, C)Reason A - country/jurisdiction of tax residence of the owner of the account doesn't appropriate INN.Reason B - the account holder cannot get a tax ID number or its analogue for other reasons (please write a more accurate explanation of the reasons).Reason C - no TIN is required (unless the law of your jurisdiction requires the collection of TIN data).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tax residency country/jurisdiction | TIN (its analogue) | If no TIN is provided, please specify the reason (A.B.C) |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Please provide a more accurate explanation if you cannot provide a TIN for reason B. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Declaration and signature**By signing this Questionnaire, the Client is aware that all the information provided complies with the terms of the concluded agreement/agreement with AO Woori Bank, and the Client also accepts the procedure for using the provided information.The Client is aware that the information provided by him can be transferred to the national tax authority and he can exchange it with the foreign tax authority in accordance with the terms of the interstate agreement on the exchange of information on financial accounts.The Client confirms that it is the account holder (or has the authority to sign this Questionnaire on behalf of the account holder) specified in this Questionnaire.The Client, by signing this form, declares that all the information specified in it, based on the information available to it, is accurate and complete and the Client confirms the right of the Bank to verify it.The Client undertakes to inform the Bank within 7 (seven) days of the change of circumstances affecting the tax residency status or making incorrect the information provided in the Questionnaire.Note: If the Questionnaire is not signed by the account holder, please specify your authority below.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

Подпись лица, заполнившего анкету/ Sign here \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ /

 Подпись/Signature ФИО/NAME

Должность лица, заполнившего анкету / Title of the person who filled in the Questionnaire

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_­­­­­­­­­­­­­­­­­­\_\_\_\_\_

М.П. / Seal place \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Дата/Date (MM-DD-YYYY)

­­­­­­­­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1CRS (Common Reporting Standart) – Стандарт по автоматическому обмену информацией, разработанной ОЭСР (Организацией экономического сотрудничества и развития) / Standard for automatic exchange of information developed by OECD (Organisation for Economic Cooperation and Development).

­­­­­­­­­­­­

­­­­­­­­­­­­

**Часть 2 (Приложение 1 к Анкете юридического лица в целях CRS) / Part 2 (Appendix 1 to the Legal Entity Questionnaire for CRS Purposes)**

**1. Признаки компании, осуществляющей активную деятельность**

1.1. Клиент (за исключением клиентов физических лиц и индивидуальных предпринимателей) признается осуществляющим активную деятельность в любом из следующих случаев:

- за календарный год, предшествующий отчетному периоду, менее 50 процентов доходов клиента составляют доходы от пассивной деятельности в соответствии с подпунктом 1.2 настоящего пункта и менее 50 процентов активов клиента (оцениваемых по рыночной или балансовой стоимости) относятся к активам, используемым для извлечения доходов от пассивной деятельности в соответствии с подпунктом 1.2 настоящего пункта,

- акции (доли) клиента обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже,

- акции (доли) организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется клиентом или прямо или косвенно контролирует такого клиента, обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале),

- акции (доли) организации (или структуры без образования юридического лица), которая прямо или косвенно контролируется другой организацией (или структурой без образования юридического лица), одновременно прямо или косвенно контролирующей клиента, обращаются на организованных торгах в Российской Федерации или на иностранной бирже (под прямым или косвенным контролем понимается доля участия в организации, составляющая более 50 процентов акций (долей) в уставном (складочном) капитале),

- клиент исполняет функции центрального банка, является государственным учреждением, международной организацией или 100 процентов долей (акций) участия в уставном (складочном) капитале клиента принадлежит одному или нескольким из перечисленных организаций,

- клиент создан для целей 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,

- клиент является вновь созданным лицом,

- клиент не являлся 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,

- клиент является некоммерческой организацией, доходы которой не являются объектом налогообложения или освобождаются от налогов.

1.2. Признаются доходами от пассивной деятельности следующие доходы:

- дивиденды;

- процентный доход (или иной аналогичный доход);

- доходы от сдачи в аренду или 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 в настоящем пункте.

Доходы, не указанные в подпункте 1.2 настоящего пункта, признаются доходами от активной деятельности. /

**1. Signs of an active company -**

1.1. The client (with the exception of clients of individuals and individual entrepreneurs) is recognized as active in any of the following cases:

- For the calendar year preceding the reporting period, less than 50 per cent of the client's income is from passive activities in accordance with paragraph 1.2 of this paragraph and less than 50 per cent of the client's assets (estimated at market or book value) relate to assets used to generate income from passive activities in accordance with paragraph 1.2 of this paragraph,

- shares (shares) of the client are traded at organized trades in the Russian Federation or on a foreign exchange,

- shares (shares) of an organization (or entity without formation of a legal entity), which is directly or indirectly controlled by the client or directly or indirectly controls such client, are traded at organized trades in the Russian Federation or on a foreign exchange (direct or indirect control means the interest in the organization that is more than 50 percent of the shares (shares) in the authorized (folding) capital),

- shares (shares) of an organization (or entity without formation of a legal entity), which is directly or indirectly controlled by another organization (or entity without formation of a legal entity), which simultaneously directly or indirectly controls the client, are traded in organized trading in the Russian Federation or on a foreign exchange (direct or indirect control means a participation interest in the organization that is more than 50 percent of shares (shares) in authorized (folding) capital),

- the client performs the functions of a central bank, is a government agency, an international organization or 100 percent of the interest (shares) in the authorized (folding) capital of the client belongs to one or more of the listed organizations,

- the client is created for the purpose of direct ownership of the circulating shares (shares) of organizations that are not financial market organizations, or for the purpose of financing such organizations, with the exception of customers who own or finance such organizations exclusively for investment purposes,

- the customer is a newly created person,

- the client has not been a financial market entity for the previous 5 years and is in the process of being reorganized to continue or resume business, except for activities carried out by a financial market entity,

- the client is a non-profit organization whose income is not subject to taxation or is exempt from taxes.

1.2. The following income is recognized as income from passive activity:

- dividends;

- Interest income (or other similar income);

- income from rental or sublease of property;

- Income from the use of intellectual property rights;

- periodic insurance payments (annuities);

- excess of income over expenditure resulting from transactions with securities and derivative financial instruments (excluding income derived from core activities);

- excess of foreign currency transaction income (positive exchange rate differences) over foreign currency transaction expenditure (negative exchange rate differences);

- income received under the voluntary life insurance contract;

- other income similar to the income specified in this clause.

Income not specified in sub-paragraph 1.2 of this paragraph shall be recognized as income from active activity.

**2.** **Пассивная нефинансовая организация -**

организация или структура без образования юридического лица, не являющаяся организацией финансового рынка и не соответствующая признакам клиентов (за исключением клиентов - физических лиц), осуществляющих активную деятельность, согласно пункту 1 настоящего приложения, а также организация финансового рынка и (или) финансовое учреждение, зарегистрированные в иностранном государстве (территории), не включенном в перечень государств (территорий), с которыми осуществляется автоматический обмен финансовой информацией, размещенный на официальном сайте уполномоченного органа в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", в том числе организация финансового рынка и (или) финансовое учреждение (обособленное подразделение такой организации или учреждения), которые расположены в таком государстве (территории) или в отношении которых такое государство (территория) осуществляет банковский надзор и (или) регулирование, контроль и надзор в сфере финансовых рынков, основной доход которых происходит от инвестиций или торговли финансовыми активами и которые управляются иной организацией финансового рынка или финансовым учреждением. В целях настоящего пункта под финансовым учреждением понимается организация, зарегистрированная в иностранном государстве (территории), осуществляющая операции (сделки) с денежными средствами или иным имуществом, являющаяся таковой согласно определению, закрепленному рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ). При этом финансовое учреждение не является организацией финансового рынка или организацией финансового рынка, зарегистрированной в иностранном государстве (территории). Организация финансового рынка и (или) финансовое учреждение управляется иной организацией финансового рынка или финансовым учреждением, если одна или несколько организаций финансового рынка или финансовых учреждений в ходе своей деятельности осуществляют прямо или косвенно от лица управляемой организации финансового рынка и (или) финансового учреждения

а) операции, связанные одновременно или по отдельности с:

- торговлей высоколиквидными финансовыми инструментами (в том числе чеками, векселями, депозитными сертификатами, производными финансовыми инструментами), осуществлением операций на валютном рынке (рынке форекс), торговлей биржевыми инструментами, а также инструментами, связанными с процентными ставками и индексами, оборачиваемыми ценными бумагами, или торговлей фьючерсами на сырьевые товары;

- управлением индивидуальными и коллективными инвестиционными портфелями;

- иным инвестированием, администрированием или управлением финансовыми активами или денежными средствами от лица иной организации финансового рынка и (или) финансового учреждения;

б) инвестирование или торговлю финансовыми активами (самостоятельно или через посредников) от имени управляемой организации финансового рынка и (или) финансового учреждения, а также вправе полностью или частично распоряжаться активами такой организации финансового рынка и (или) финансового учреждения. /

**2. Passive Non-Financial Organization -**

organization or structure without formation of a legal entity that is not a financial market organization and does not correspond to client characteristics (excluding customers - natural persons) active in accordance with paragraph 1 of this annex, as well as the organization of the financial market and (or) a financial institution registered in a foreign State (territory) not included in the list of States (territories) with which automatic exchange of financial information is carried out, posted on the official website of the authorized body in the information and telecommunications network "Internet," including financial market organization and/or financial institution (separate subdivision of such organization or agency) which is located in such State (territories) in respect of which such State (territory) exercises banking supervision and (or) regulation, control and supervision of financial markets whose principal income derives from investment or trading in financial assets and which are administered by another financial market organization or financial institution. For the purposes of this paragraph, a financial institution means an organization registered in a foreign State (territory), performs banking supervision and/or regulation, control and supervision of financial markets whose principal income derives from investment or trading in financial assets and which are managed by another financial market organization or financial institution. For the purposes of this paragraph, a financial institution means an entity registered in a foreign State (territory) that carries out transactions (transactions) with money or other property, as defined in the recommendations of the Financial Action Task Force (FATF). At the same time, a financial institution is not a financial market organization or a financial market organization registered in a foreign state (territory). A financial market organization and/or a financial institution is managed by another financial market organization or financial institution if one or more financial market organizations or financial institutions in the course of their activities are directly or indirectly carried out by a person of a managed financial market organization and/or financial institution

a) Transactions associated simultaneously or individually with:

- trading in highly liquid financial instruments (including cheques, bills of exchange, certificates of deposit, derivatives of financial instruments), operations in the foreign exchange market (forex market), trading in exchange-traded instruments, as well as instruments related to interest rates and indexes wrapped in securities, or trading in commodity futures;

- managing individual and collective investment portfolios;

- otherwise investing, administering or managing financial assets or funds on behalf of another financial market organization and/or financial institution;

b) investing or trading financial assets (alone or through intermediaries) on behalf of a managed financial market organization and/or a financial institution, and may dispose in whole or in part of the assets of such financial market organization and/or financial institution.

**3.** **Признаки принадлежности к иностранному государству -**

к признакам принадлежности к иностранному государству клиента, его выгодоприобретателя или лица, прямо или косвенно его контролирующего, для юридических лиц (структур без образования юридического лица) относятся:

а) место инкорпорации (учреждения) иностранное государство;

б) адрес (в том числе адрес головного офиса, адрес органа управления или управляющей структуры) в иностранном государстве;

в) адрес лица, исполняющего функции по управлению структурой без образования юридического лица, в иностранном государстве. /

**3. Signs of belonging to a foreign State -**

to the grounds of belonging to the foreign state of the client, its beneficiary or person directly or indirectly controlling it, for legal entities (structures without formation of a legal entity) include:

a)the place of incorporation (establishment) of a foreign State;

b) address (including the address of the head office, the address of the governing body or management structure) in a foreign state;

v) the address of the person performing the functions of managing the structure without the formation of a legal entity in a foreign state.

**4. Лицо, прямо или косвенно контролирующее клиента (контролирующее лицо)** -

физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом либо имеет возможность контролировать действия клиента. Лицом, прямо или косвенно контролирующим клиента - физическое лицо, считается само это лицо, за исключением случаев, если имеются основания полагать, что существуют иные физические лица, прямо или косвенно контролирующие клиента - физическое лицо. /

**4. Person directly or indirectly controlling the customer (controlling person) -**

an individual who ultimately directly or indirectly (through third parties) owns (has a predominant participation of more than 25 percent in the capital) the client or has the ability to control the actions of the client. A person who directly or indirectly controls a client - an individual is considered to be that person, except if there are grounds to believe that there are other natural persons who directly or indirectly control a client - an individual.

**5. ИНН (или его аналог)** –

идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный иностранным государством (территорией), налоговым резидентом которого является клиент. /

**5. TIN (or its analogue) –**

identification number of the taxpayer assigned by the foreign state (territory), whose tax resident is the client.