Уведомление
о раскрытии информации о статусе иностранного налогоплательщика

Уведомляем Вас, что с целью соответствия в рамках действующего российского законодательства положениям Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) ООО "Унифондбанк" (Место нахождения: 127473, г.Москва, 1-й Волконский пер. д.13, ИНН 7744002660) прошел процедуру регистрации в Налоговой службе США (IRS) в FATCA- и получил идентификационный номер Global Intermediary Identification Number (GIIN):

ООО "Унифондбанк" (Universal stock bank LTD): YYGP40.99999.SL.643

Настоящим информируем клиентов – физических лиц, а также индивидуальных предпринимателей и физических лиц, занимающихся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой (адвокаты, нотариусы и т.д.), заинтересованных в заключении договоров с ООО "Унифондбанк" (далее – Банк) о необходимости раскрытия информации о своем статусе иностранного налогоплательщика.

В рамках исполнения Банком требований Федерального закона № 173-ФЗ от 28.06.2014г. от Вас может потребоваться предоставление следующих дополнительных документов:

- В случае если Вы являетесь гражданином США или налоговым резидентом США (налогоплательщиком США), Вам необходимо предоставить заполненную форму W-9 (форма W-9 размещена на сайте Налоговой службы США: http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw9.pdf). Проконсультируйтесь с Вашим налоговым консультантом о правилах заполнения формы.
- Если Вы родились в США, но не являетесь гражданином США, Вам необходимо предоставить свидетельство об утрате гражданства США по форме DS 4083 Бюро консульских дел Государственного департамента США.

Все необходимые документы передаются в Банк лично Вами либо Вашим представителем (доверенным лицом, оформленным надлежащим образом).

Сведения о налогоплательщиках США, включая данные о номере/номерах счета/счетов клиента в Банке, остатке/остатках по счету/счетам, об операциях по счету/счетам, могут передаваться Банком в налоговую службу США (IRS) или лицу, исполняющему обязанности такого органа, в объеме и порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

Основные положения Федерального закона от 28.06.2014г. № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами».

В соответствии с Федеральным законом № 173-ФЗ от 28.06.2014г. Банк вправе отказать клиенту, на которого распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов (далее – клиент - **иностранный налогоплательщик**), в заключении договора банковского счета (вклада) или иного договора, предусматривающего оказание финансовых услуг в случае непредставления информации, необходимой для его идентификации в качестве клиента – иностранного налогоплательщика и (или) в случае непредставления клиентом – иностранным налогоплательщиком в течение 15 рабочих дней со дня направления Банком запроса Согласия (отказа от предоставления Согласия) на передачу информации в иностранный налоговый орган.

В случае если у Банка имеется обоснованное, документально подтвержденное предположение, что клиент относится к категории клиентов – иностранных налогоплательщиков, но при этом он не предоставил информацию, позволяющую подтвердить

указанное предположение или его опровергнуть, а также в случае непредставления клиентом иностранных налогоплательщиком в течение 15 рабочих дней со дня направления Банком запроса Согласия (отказа от предоставления Согласия) на передачу информации в иностранный налоговый орган, Банк вправе принять решение об отказе от совершения операций, осуществляемых в пользу или по поручению указанного клиента по договору, предусматривающему оказание финансовых услуг.

В случае непредставления клиентом - иностранным налогоплательщиком в течение 15 рабочих дней после дня принятия решения об отказе от совершения операций информации, необходимой для его идентификации в качестве клиента - иностранного налогоплательщика, и (или) в случае непредставления клиентом - иностранным налогоплательщиком Согласия (отказа от предоставления согласия) на передачу информации в иностранный налоговый орган, Банк вправе расторгнуть заключенный с ним договор банковского счета (вклада) или иной договор, предусматривающий оказание финансовых услуг, уведомив об этом клиента - иностранного налогоплательщика не ранее чем за тридцать рабочих дней до дня расторжения соответствующего договора.

В случае поступления денежных средств на банковский счет (вклад), открытый клиенту - иностранному налогоплательщику, после принятия Банком решения об отказе от совершения операций Банк осуществляет возврат платежей, поступающих в пользу клиента - иностранного налогоплательщика, на счета плательщиков в банках-отправителях.