

АКБ «БЭНК ОФ ЧАЙНА»

(акционерное общество)

г. Москва

В целях исполнения требований Федерального закона от 28.06.2014 №173-ФЗ в части идентификации среди клиентов лиц, на которых распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов (ФАТКА) в АКБ «БЭНК ОФ ЧАЙНА» (АО) применяются следующие критерии:

1. Для установления и подтверждения или опровержения сведений об отнесении Клиентов - **физических лиц / индивидуальных предпринимателей** к категории американских налогоплательщиков

	Критерий	Источник информации
Для нового Клиента и при изменении данных		
1	Гражданство США	Паспорт гражданина США
2	Легальное постоянное резидентство	Наличие вида на жительство в США (Green Card)
3	Адрес регистрации, фактический или почтовый в США	Страна в адресе - США
4	Место рождения в США	Страна рождения - США
5	Американский номер телефона	Номер телефона с кодом страны США(+1)
6	Долгосрочное пребывание в США*	
Дополнительные признаки при изменении данных Клиента		
7	Доверенность, выданная лицу с адресом в США	Адрес регистрации, фактический или почтовый адрес доверенного лица в США
8	Постоянные платежные поручения по переводу денежных средств на счет, открытый в США **	Счет получателя денежных средств находится в США

*Физическое лицо / индивидуальный предприниматель соответствует критериям «долгосрочного пребывания в США», т.е. находилось на территории США не менее срока, установленного законодательством США для признания его налогоплательщиком США

**Платежные поручения, формируемые в течение длительного периода времени (от 6 месяцев) на регулярной основе (не реже раз в три месяца).

2. Для установления и подтверждения или опровержения сведений об отнесении Клиентов - **юридических лиц** к категории американских налогоплательщиков

№	Критерий	Информация
1	Страна происхождения компании	Страна регистрации головного офиса США
2	Страна регистрации компании	Страна в адресе регистрации США
3	Один из Бенефициарных владельцев - физических лиц Клиента с долей владения от 10% имеет следующие признаки:	
	Гражданство США	Паспорт гражданина США
	Легальное постоянное резидентство	Наличие вида на жительство в США (Green Card)
	Адрес регистрации, фактический или почтовый в США	Страна в адресе - США
	Место рождения в США	Страна рождения - США
	Американский номер телефона	Американский номер телефона
	Доверенность, выданная лицу с адресом в США	Адрес регистрации, фактический или почтовый адрес доверенного лица в США