



ПОРЯДОК ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ КОМПАНИИ И КЛИЕНТОВ, НА КОТОРЫХ РАСПРОСТРАНЯЕТСЯ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО ИНОСТРАННОГО ГОСУДАРСТВА О НАЛОГООБЛОЖЕНИИ ИНОСТРАННЫХ СЧЕТОВ

Настоящее Приложение к Регламенту оказания АО «ИК «ЭНЕРГОГАРАНТ» услуг на финансовых рынках (далее – Порядок взаимодействия) содержит существенные условия взаимодействия Компании и Клиентов, на которых распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов.

1. В соответствии с требованиями Федерального закона от 28 июня 2014 года 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)" (далее - Федеральный закон от 28.06.2014 N 173-ФЗ) Компания принимает меры по выявлению среди лиц, заключающих (заключивших) с Компанией Договор об оказании услуг на финансовых рынках (договор присоединения), лиц, на которых распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов, с учетом положений законодательства и Регламента (далее - Клиент - иностранный налогоплательщик).

2. В соответствии с требованиями Федерального закона от 28.06.2014 N 173-ФЗ Компания размещает утвержденные ею документы: «Критерии отнесения Клиентов к категории Клиента - иностранного налогоплательщика» и «Способы получения от Клиентов необходимой информации для целей исполнения Федерального закона от 28 июня 2014 года N 173-ФЗ» на официальном Веб-сайте Компании в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

3. Каждый Клиент – физическое лицо, включая индивидуальных предпринимателей, заключающий (заключивший) с Компанией Договор об оказании услуг на финансовых рынках (договор присоединения) (далее – Договор), обязан изучить Анкету-опросник (Приложение №19-1 к настоящему Регламенту) с предложенными вариантами ответов.

4. Непредоставление Клиентом-физическим лицом (индивидуальным предпринимателем) Анкеты-опросника (Приложение №19-1 к настоящему Регламенту), предусмотренной п.3 настоящего Порядка взаимодействия, означает полное и безусловное подтверждение Клиентом соответствия фактических сведений о себе предложенным вариантам ответов Анкеты-опросника (Приложение №19-1 к настоящему Регламенту).

5. Каждый Клиент обязан по запросу Компании в течение 15 (Пятнадцати) рабочих дней предоставить сведения, предусмотренные документом «Способы получения от Клиентов необходимой информации для целей исполнения Федерального закона от 28 июня 2014 года N 173-ФЗ».

6. В соответствии с документом «Критерии отнесения Клиентов к категории Клиента - иностранного налогоплательщика» Компания присваивает каждому Клиенту, удовлетворяющему указанным критериям, статус «Клиент - иностранный налогоплательщик».

7. По запросу Компании, каждый Клиент, идентифицируемый как Клиент - иностранный налогоплательщик, обязан в течение 15 (Пятнадцати) рабочих дней предоставить согласие на передачу информации в иностранный налоговый орган, по форме, предложенной Компанией.

8. Согласие Клиента - иностранного налогоплательщика на передачу информации в иностранный налоговый орган является одновременно согласием на передачу такой информации в Центральный банк Российской Федерации, федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на осуществление функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, и федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов.



9. В случае, если у Компании имеется обоснованное, документально подтвержденное предположение, что Клиент относится к категории Клиентов - иностранных налогоплательщиков, но при этом он не предоставил запрашиваемую в соответствии с внутренними документами Компании, указанными в пункте 2 Порядка взаимодействия, информацию, позволяющую подтвердить указанное предположение или его опровергнуть, а также в случае непредоставления Клиентом - иностранным налогоплательщиком согласия (отказа от предоставления согласия) на передачу информации в иностранный налоговый орган Компания вправе принять решение об отказе от совершения операций, осуществляемых в пользу или по поручению указанного Клиента по Договору и (или) в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 28.06.2014 N 173-ФЗ, и в соответствии с указанным законом, расторгнуть в одностороннем порядке Договор.
