

АНКЕТА FATCA
для клиента-юридического лица CJSC East West Finance (далее - Общество)
FATCA QUESTIONNAIRE
for a client-legal entity Omega Custody CJSC (hereinafter referred to as the Company)

☐ Заполняется впервые
 Filled in for the first time
 ☐ Обновление анкетных данных
 Update of personal data
 ☐ Изменение анкетных данных
 Change of personal data

1. Данные клиента - юридического лица
Client data - legal entity

A. Налоговый идентификационный номер (если применимо)
 Tax identification number (if available)

B. идентификационный номер налогоплательщика США (GIIN)
 (если применимо)
 United States Taxpayer Identification Number (GIIN)
 (if available)

C.	Выберите одно из нижеследующих Choose one from the following
☐ Финансовая организация, участвующая в применении FATCA Financial institution participating in the application of FATCA Это учрежденная за пределами США финансовая организация, признанная соблюдающей требования FATCA, либо финансовая организация США, не предоставляющая отчетность, как член расширенной аффилированной группы; квалифицированный фонд коллективных инвестиций; фонд, ограниченный выполнением определенных целей. Данный статус возможно выбрать только при наличии ратифицированного Соглашения между Правительством Республики, в которой клиент является резидентом и Правительством Соединенных Штатов Америки о совершенствовании международной налоговой дисциплины. It is a FATCA-compliant financial institution established outside the United States or a non-reporting US financial institution as a member of an expanded affiliated group; qualified collective investment fund; a fund limited to the fulfillment of certain purposes. This status can be selected only if there is a ratified Agreement between the Government of the Republic in which the client is a resident and the Government of the United States of America on improving international tax discipline.	
☐ Финансовая организация, условно соблюдающая условия FATCA FATCA Conditionally Compliant Financial Institution К таким финансовым организациям относятся финансовые организации: - с местной клиентурой (счета принадлежат не менее 98% резидентов и не без привлечения клиентов за пределами РК, орган управления находится в РК); - со счетами на маленькую сумму (до 50 000 долларов США) и не являющееся инвестиционной организацией, с активами до 50 000 000 долларов США; - квалифицированные эмитенты кредитных карт, если это их единственный вид деятельности. При выборе данного статуса клиент обязан предоставлять заполненную форму B8 при осуществлении каждого платежа в Компании. These financial institutions include financial institutions: - with local clientele (accounts are owned by at least 98% of residents and not without attracting clients outside	

the Republic of Kazakhstan, the management body is located in the Republic of Kazakhstan); - with accounts for a small amount (up to 50,000 US dollars) and not being an investment organization, with assets up to 50,000,000 US dollars; - Qualified credit card issuers, if this is their sole activity. When choosing this status, the client is required to provide a completed B8 form when making each payment to the Company.
☐ Финансовая организация, не участвующая в применении FATCA Financial institution not participating in the application of FATCA Это учрежденная за пределами США финансовая организация, которая НЕ является: - участвующей в применении FATCA; - признанной соблюдающей требования FATCA; - выгодоприобретателем, освобожденным от налогообложения. It is a non-US financial institution that is NOT: - participating in the application of FATCA; - recognized as complying with FATCA requirements; - a beneficiary exempted from taxation.
☐ Организация, исключенная для целей FATCA Organization Excluded for FATCA Purposes К таким организациям относятся: организации, которые в силу прямого указания закона не подпадают под правовое регулирование FATCA. К данной группе относятся нефинансовые холдинговые компании, вновь создаваемые компании (стар-тап), нефинансовые организации, находящиеся в процессе ликвидации или банкротства, хеджинговые и финансовые центры нефинансовых групп и ряд некоммерческих организаций, за исключением инвестиционных фондов. These organizations include: organizations that, by virtue of a direct indication of the law, are not subject to the legal regulation of FATCA. This group includes non-financial holding companies, start-up companies, non-financial organizations in the process of liquidation or bankruptcy, hedging and financial centers of non-financial groups and a number of non-profit organizations, with the exception of investment funds.
☐ Пассивная Нефинансовая организация Passive Non-financial organization Это не активная нефинансовая организация, учрежденная за пределами США: - напрямую предоставляющая отчетность в IRS; - не относящаяся к категории, исключенной для целей FATCA; - не отвечающая критериям Активной нефинансовой организации. It is not an active non-financial institution incorporated outside the United States: - directly reporting to the IRS; - not belonging to the category excluded for the purposes of FATCA; - does not meet the criteria of an Active Non-Financial Institution.
☐ Активная Нефинансовая организация Active Non-Financial Institution Это нефинансовая организация (далее - НФО), отвечающая любому из критериев: менее 50 процентов валового дохода НФО за предыдущий календарный год пассивный доход, и менее 50 процентов активов, которыми НФО владела в течение предыдущего календарного года, составляют активы, которые приносят пассивный доход или учитываются для получения пассивного дохода (пассивные доходы в виде вознаграждения; от прироста стоимости; в виде роялти; от страховой деятельности, если такая деятельность не является основной деятельностью НФО; от аренды имущества; дивиденды); акции НФО регулярно обращаются на организованном рынке ценных бумаг или ИНФО является Связанной организацией с такой НФО; НФО образована на Территории США и все получатели платежей являются резидентами США; НФО является правительством (кроме США) или его административно-территориальной единицей, международной организацией, неамериканским центральным банком-эмитентом или Организацией, полностью принадлежащей одному или нескольким указанным выше субъектам; если вся деятельность НФО заключается во владении выпущенными акциями дочерних компаний или предоставлении финансирования и услуг им, которые осуществляют коммерческую деятельность в качестве инвестиционного фонда; НФО, которая вкладывает капиталы в активы с намерением вести коммерческую деятельность; НФО не была Финансовым учреждением в последние пять лет и в настоящее время ликвидирует свои активы

или реорганизуется с намерением продолжить или возобновить коммерческую деятельность; НФО, которая ведет коммерческую деятельность и совершает операции финансирования со Связанными организациями или от их имени и не предоставляет услуги по финансированию сторонним Организациям; НФО отвечает всем следующим требованиям. она образована и действует в юрисдикции своего постоянного места нахождения исключительно в религиозных, благотворительных, научных, художественных, культурных, спортивных или образовательных целях; профессиональной организацией, союзом предпринимателей, торговой палатой, профсоюзной организацией, сельскохозяйственной организацией, гражданским союзом или организацией, действующей исключительно для продвижения программ социального обеспечения; она освобождена от уплаты подоходного налога в юрисдикции своего постоянного места нахождения; в ней нет акционеров или участников, имеющих имущественную или бенефициарную долю в ее доходах или активах; если законодательство не позволяет НФО распределять доходы или активы, или использовать их в интересах частного лица или не благотворительной Организации, кроме выплаты вознаграждения за услуги или уплаты стоимости имущества, приобретенного НФО; если требуют, чтобы при ликвидации НФО все ее активы были переданы в собственность государству или некоммерческой организации.

This is a non-financial organization (hereinafter referred to as NFO), representing the interests of representatives of: less than 50 percent of the NFI's gross income for a calendar year of passive income, and less than 50 percent of the income owned by the NFI's percent of a calendar year's calculation, is almost assets, when passive income occurs or is accounted for to earn passive income (passive occupations in the form of remuneration; from growth). income; in the form of a share; from insurance activities, if such activity is not the main activity of the NFI; from the lease of property; dividends);

shares of the NFI are traded on an organized securities market or the NFFE is a Related NFO;

The NFI is incorporated in the US Territory and all payees are US residents;

The NFI is a government (other than the United States) or a subdivision thereof, an international organization, a nonU.S. issuing central bank, or an Entity wholly owned by one or more of the entities identified above; if the entire activity of the NFO consists in holding the issued shares of subsidiaries or providing financing and services to them that carry out commercial activities as an investment fund; an NFI that invests in assets with the intent to engage in commercial activities;

The NFI has not been a Financial Institution in the last five years and is currently liquidating its assets or reorganizing with the intent to continue or resume business; An NFI that conducts business and finance transactions with or on behalf of Related Entities and does not provide financing services to Third Party Entities;

The NFO meets all of the following requirements.

it is formed and operates in the jurisdiction of its permanent residence solely for religious, charitable, scientific, artistic, cultural, sporting or educational purposes; a professional organization, an employers' union, a chamber of commerce, a labor organization, an agricultural organization, a civil union, or an organization acting solely to promote welfare programs;

it is exempt from income tax in the jurisdiction of its permanent location;

it does not have shareholders or participants who have an ownership or beneficial interest in its income or assets;

if the law does not allow the NFO to distribute income or assets, or use them for the benefit of an individual or non-charitable Organization, other than paying a fee for services or paying the cost of property acquired by the NFO;

if they require that upon liquidation of the NFO, all its assets be transferred to the ownership of the state or a non-profit organization.

В целях выявления Признаков статуса налогового резидентства США, ответьте на следующие вопросы For the purposes of identifying Indications of US tax residence status, please answer the following questions

- | | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. Является ли для Вашего юридического лица США- страной резидентства?
Is the United States a country of residence for your legal entity? | ДА / YES
☐ | НЕТ / NO
☐ |
| 2. Имеет ли Ваше юридическое лицо регистрацию, постоянное учреждение или место предпринимательской деятельности в США?
Does your legal entity have a registered office, permanent establishment, or place of business in the United States? | ДА / YES
☐ | НЕТ / NO
☐ |
| 3. Имеет ли Ваше юридическое лицо почтовый, юридический или фактический адрес в США?
Does your legal entity have a postal, legal or actual address in the USA? | ДА / YES
☐ | НЕТ / NO
☐ |

4. Имеет ли Ваше юридическое лицо налоговый статус США - QI?
(т.е. является ли документированным налоговым резидентом США в рамках соглашения о QI)
Does your legal entity have a US tax status - QI?
(i.e. is a documented US tax resident under a QI agreement)
- ДА / YES ☐ НЕТ / NO ☐
5. Имеет ли Ваше юридическое лицо имущественные активы/бизнес на территории США?
Does your legal entity have property assets/business in the United States?
- ДА / YES ☐ НЕТ / NO ☐
6. Имеется ли у Вашего юридического лица телефонный номер в США?
Does your legal entity have a phone number in the US?
- ДА / YES ☐ НЕТ / NO ☐
7. Имеет ли Ваше юридическое лицо долгосрочные платежные поручения для перевода денег в США в любых финансовых организациях?
Does your legal entity have long-term payment orders for transferring money to the USA in any financial institutions?
- ДА / YES ☐ НЕТ / NO ☐
8. Имеет ли Ваше юридическое лицо действующую доверенность на распоряжение банковским счетом, которая выдана лицу, имеющему постоянный адрес в США?
Does your legal entity have a valid power of attorney to manage a bank account, which is issued to a person who has a permanent address in the United States?
- ДА / YES ☐ НЕТ / NO ☐
9. Имеет ли Ваше юридическое лицо адрес «для передачи корреспонденции конечному получателю» или адрес «до востребования» который является единственным адресом?
Does your legal entity have an address "for the transfer of correspondence to the final recipient" or a "poste restante" address, which is the only address?
- ДА / YES ☐ НЕТ / NO ☐
- D. При отрицательном ответе на все вышеуказанные вопросы предоставление дополнительной документации к анкете не требуется. При отрицательном ответе на все вышеуказанные вопросы Вы подтверждаете, что юридическое лицо не является резидентом США для целей налогообложения США и не является обязанным выплачивать налоги США и не действует для или от имени гражданина США. If the answer to all of the above questions is negative, no additional documentation is required to be submitted to the questionnaire. If you answer "No" to all of the above questions, you represent that the entity is not a US resident for US tax purposes, is not subject to US taxes, and is not acting for or on behalf of a US citizen.

E. При положительном ответе хотя бы на один из вопросов, указанных в пунктах 1 – 9, а также в случае, если юридическое лицо НЕ классифицирует себя в качестве налогового резидента США, то юридическому лицу необходимо предоставить в Общество заполненную и подписанную форму W-8BEN* и документы, подтверждающие отсутствие статуса "налогоплательщик США". With a positive answer to at least one of the questions specified in paragraphs 1 - 9, and if the legal entity DOES NOT classify itself as a US tax resident, then the legal entity must provide the Company with a completed and signed Form W-8BEN * and documents confirming the absence of the status of "US taxpayer".

Информацию о форме W- 8BEN и отдельные инструкции к ней см. по адресу

For information on Form W-8BEN and its separate instructions, see

www.irs.gov/formw8ben

- F. Подтверждаю (декларирую), что юридическое лицо НЕ является резидентом США для целей налогообложения США

☐

I confirm (declare) that the legal entity is NOT a US resident for US tax purposes

- G. При положительном ответе хотя бы на один из вопросов, указанных в пунктах 1 – 9, а также в случае если юридическое лицо классифицирует себя в качестве налогового резидента США, то юридическому лицу необходимо предоставить в Общество заполненную и подписанную форму W-9* и документы, подтверждающие соответствующий статус налогового резидента США. With a positive answer to at least one of the questions specified in paragraphs 1 - 9, and also if the legal entity classifies itself as a US tax resident, then the legal entity must provide the Company with a completed and signed Form W-9 * and documents confirming the

corresponding US tax resident status

Информацию о форме W-9 и отдельные инструкции к ней см. по адресу
For information about Form W-9 and its separate instructions, see
<https://www.irs.gov/forms-instructions>

Н. Подтверждаю (декларирую), что юридическое лицо является резидентом США для целей налогообложения США

☐

I confirm (declare) that the legal entity is a US resident for US tax purposes

1. Также, юридическому лицу необходимо предоставить в Общество заполненную и подписанную форму БС -7 для бенефициарного собственника клиента.
Also, a legal entity must provide the Company with a completed and signed form BS-7 for the beneficial owner of the client.

Подписываясь ниже, я, как представитель, от имени юридического лица // By signing below, I, as a representative, on behalf of a legal entity:

- подтверждаю, что информация, указанная мной в данной анкете, является полной и достоверной. Предоставляю право Обществу на проведение проверки предоставленных данных, а также получение необходимой дополнительной информации, по приведенным сведениям, в анкете. При поступлении запроса от Общества обязуюсь предоставить дополнительную информацию

I confirm that the information provided by me in this questionnaire is complete and true.

I give the right to the Company to verify the provided data, as well as to obtain the necessary additional information on the information provided in the questionnaire. Upon receipt of a request from the Company, I undertake to provide additional information;

- обязуюсь письменно уведомить Общество в случае изменения статуса, либо изменения сведений, указанных в настоящей анкете и предоставить все необходимые документы - в течение 30 дней с момента изменений

I undertake to notify the Company in writing in case of a change in status, or change in the information specified in this questionnaire and provide all necessary documents - within 30 days from the date of change;

- даю безусловное и безотзывное согласие Обществу на отказ в одностороннем порядке от установления отношений и проведения операций, в случае моего отказа либо предоставлении неполных/недостоверных сведений и документов касательно налогового резидентства юридического лица

I give unconditional and irrevocable consent to the Company to unilaterally refuse to establish relations and conduct operations, in case of my refusal or provision of incomplete/inaccurate information and documents regarding the tax residency of a legal entity;

- даю свое безусловное и безотзывное согласие Обществу на сбор и обработку данных, указанных в анкете с правом на их трансграничную передачу для целей сбора, обработки и хранения данных в соответствии с Законодательством

I give my unconditional and irrevocable consent to the Company for the collection and processing of the data specified in the questionnaire with the right to their cross-border transfer for the purposes of collecting, processing and storing data in accordance with the Legislation;

- даю свое безусловное и безотзывное согласие Обществу на предоставление сведений, запрошенных Обществом для целей исполнения требований законодательства любой юрисдикции, национальной или иностранной, а также для целей исполнения соглашения, заключенного между налоговыми или иными государственными органами любой юрисдикции, национальной или иностранной, по сбору и передаче сведений относительно моего налогового резидентства и иных необходимых сведений. В случае отказа в предоставлении/неполном предоставлении либо предоставлении недостоверных сведений Общество вправе в одностороннем порядке отказать в оказании услуг

I give my unconditional and irrevocable consent to the Company to provide the information requested by the Company for the purposes of fulfilling the requirements of the legislation of any jurisdiction, national or foreign, as well as for the purposes of executing an agreement concluded between tax or other state authorities of any jurisdiction, national or foreign, on the collection and transfer of information regarding my tax residency and other necessary information. In case of refusal to provide / incomplete provision or provision of false information, the Company has the right to unilaterally refuse to provide services;

- даю свое безусловное и безотзывное согласие на раскрытие Обществом охраняемой законодательством тайны, необходимых сведений уполномоченному органу/ третьим лицам, в рамках исполнения Обществом своих обязательств, требований законодательства, национального или иностранного, либо соглашения, заключенного налоговыми или иными государственными органами любой юрисдикции, национальной или иностранной, по сбору и передаче сведений о юридическом лице // I give my unconditional and irrevocable consent to the disclosure by the Company of secrets protected by law, the necessary information to the authorized body / third parties, as part of the fulfillment by the Company of its obligations, the requirements of legislation, national or foreign, or an agreement concluded by tax or other state authorities of any jurisdiction, national or foreign, for the collection and transfer of information about a legal entity.

signatory

ФИО подписанта
Full name of the

signatory

Должность подписанта
Position of the

//

Место для печати // Place for seal

ЗАПОЛНЯЕТСЯ СОТРУДНИКОМ ОБЩЕСТВА	TO BE COMPLETED BY THE COMPANY EMPLOYEE
☐	Гражданин / резидент США (с Индикаторами Статуса Налогового Резидента США) US Citizen / Resident (with US Tax Resident Status Indicators)
☐	Не гражданин / нерезидент США (Налоговый без Индикаторов Статуса Налогового резидент США) / Not a citizen / non-US resident (Tax without US Tax Resident Status Indicators)
☐	Не гражданин / нерезидент США Not a citizen / non-US resident
☐	Недобросовестный (Клиент с Индикаторами Налоговый резидент США отказался заполнять формы W8BEN/W-9 и/или предоставлять дополнительные документы по запросу) Bad Faith (with Indicators A US tax resident refused to complete Forms W-8BEN/W-9 and/or provide additional documents upon request)