

Իրավաբանական անձ հաճախորդների ինքնահայտարարագրման ձև՝ Մոդել 2-ի համաձայն

(FATCA)

Խնդրում ենք հերթականությամբ լրացնել բոլոր կետերը, եթե կետերի վերաբերյալ մեկնաբանություններում այլ բան նշված չէ:

I. Ընդհանուր տվյալներ	
1. Անվանում	
2. ԶՎՀՀ	<input type="checkbox"/> Չայաստան, նշել ԶՎՀՀ-ն՝ <input type="checkbox"/> ԱՄՆ, նշել ԶՎՀՀ-ն՝ <input type="checkbox"/> Այլ երկիր (նշել բոլոր երկրները) <input type="checkbox"/> և նշել ԶՎՀՀ-ն՝
3. Տրամադրել իրավաբանական անձի պետական գրանցման վկայական (Certificate of incorporation)	
4. Գտնվելու վայրը	Իրավաբանական հասցե
5.	Փաստացի գործունեության հասցե
6. Փոստային հասցե	
7. Կոնտակտային հեռախոսի և ֆաքսի համարներ	

II. Հայտարարություն իրավաբանական անձի կարգավիճակի և հարկային ռեզիդենտության վերաբերյալ՝ ըստ Մոդել 2-ի	
8. Արդյո՞ք իրավաբանական անձը հանդիսանում է ԱՄՆ հարկատու : <i>(«Այո» պատասխանի դեպքում հաջորդ հարցերը կարելի է չլրացնել)</i>	<input type="checkbox"/> Այո , նշել ԱՄՆ-ի ԶՎՀՀ-ն և նշել կարգավիճակը (ցուցակից ընտրել մեկ տարբերակ): <input type="checkbox"/> ԱՄՆ հարկատու (Specified U.S. Person, տես Հարցաթերթիկի Հավելված 1-ը), խնդրում ենք ներկայացնել համաձայնությունը <i>[եթե համաձայնությունը ներկայացված չէ, ապա հաշիվը չի բացվում]</i> : <input type="checkbox"/> Սույնով հաճախորդը տալիս է իր համաձայնությունը Բանկին FATCA-ի պահանջների պահպանման նպատակով իր անձնական տվյալները՝ անվանումը, պետական գրանցումը, ԶՎՀՀ-ն, հասցեն, հեռախոսահամարը, տվյալներ իրական շահառուների մասին (ներառյալ անուն, ազգանուն, հայրանուն, ԶՎՀՀ և հասցե), ինչպես նաև հարցաթերթիկում նշված այլ տեղեկությունները մշակելու համար, ներառյալ՝ անձնական տվյալների հավաքագրումը, գրանցումը, համակարգումը, կուտակումը, պահպանումը, ճշտումը (թարմացումը, փոփոխումը), արտահանումը, օգտագործումը, արգելափակումը, ջնջումը և ոչնչացումը ավտոմատացված միջոցների օգտագործմամբ կամ առանց դրանց և այդ տվյալների՝ օտարերկրյա հարկային մարմիններին՝ այդ թվում ԱՄՆ հարկային ծառայությանը (IRS) կամ օտարերկրյա հարկային գործակալներին փոխանցումը (տարածումը, տրամադրումը, հասանելիության ապահովումը), ինչպես նաև տալիս է իր համաձայնությունը նշված անձանց իր գործառնությունների, գործարքների, հաշիվների և ներդրումների մասին տեղեկություններ փոխանցելու համար: <input type="checkbox"/> ԱՄՆ-ի հարկատու, բացառված FATCA-ի նպատակների համար (Not a Specified U.S. Person, տես Հարցաթերթիկի Հավելված 1-ը) և ներկայացնել W-9 ձևը: Անցնել Հարցաթերթիկի ստորագրմանը:
9. Արդյո՞ք իրավաբանական անձը հանդիսանում է օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն: (տես՝ «Օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն», Հավելված 1)	<input type="checkbox"/> Այո, իրավաբանական անձը հանդիսանում է օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն («Այո» պատասխանի դեպքում, խնդրում ենք պատասխանել 10-րդ հարցին) <input type="checkbox"/> Ոչ, իրավաբանական անձը չի հանդիսանում օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն («Ոչ» պատասխանի դեպքում, անցնել 11-րդ հարցին)

10.	<p>Արդյո՞ք օտարերկրյա ֆինանսական հաստատությունն ունի ԱՄՆ հարկային ծառայության միջնորդի գլոբալ իդենտիֆիկացիոն համար (GIIN) (տես Հարցաթերթիկի Հավելված 1-ում նշված FATCA կարգավիճակները)</p>	<p>Այո, նշել</p> <p>Սեփական GIIN համարըկամ</p> <p>Հովանավորող կազմակերպության GIIN-ը (Sponsoring Entity)</p> <p>.....</p> <p>և նշել FATCA-ի նպատակների համար ԱՄՆ-ի հարկային ծառայությունների պորտալում գրանցման կարգավիճակը (ցուցակից ընտրել մեկ տարբերակ):</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն, որ մասնակցում է FATCA-ին (Participating FFI). <input type="checkbox"/> Գրանցված օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն, որը ենթարկվում է FATCA-ի պահանջներին (Registered Deemed Compliant FFI). <input type="checkbox"/> Հովանավորվող ընկերություն (ընտրելու դեպքում անհրաժեշտ է պատասխանել 10.ա հարցին)¹: <p>Ոչ, բայց իրավաբանական անձը գտնվում է ԱՄՆ-ի հարկային ծառայությունների պորտալում գրանցվելուց որոշ նթացում GIIN ստանալու նպատակով:</p> <p>Իրավաբանական անձը պետք է ներկայացնի GIIN-ը սույն Հարցաթերթիկը լրացնելուց 90 օրվա ընթացքում:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Ոչ, նշել Ձեր կարգավիճակը FATCA-ի նպատակների համար <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն, որը ենթարկվում է FATCA-ի պահանջներին և ենթակա է սերտիֆիկացման (Certified Deemed Compliant FFI) <input type="checkbox"/> Բացառված ֆինանսական հաստատություն (Excluded financial institutions) <input type="checkbox"/> Այլ, խնդրում ենք նշել կարգավիճակը..... <input type="checkbox"/> Օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն, որը չի մասնակցում FATCA-ին (Non-participating FFI). խնդրում ենք ներկայացնել համաձայնությունը <i>[եթե համաձայնությունը ներկայացված չէ, ապա հաշիվը չի բացվում]</i>: <input type="checkbox"/> Սույնով հաճախորդը տալիս է իր համաձայնությունը Բանկին FATCA-ի պահանջների պահպանման նպատակով իր անձնական տվյալները՝ անվանումը, պետական գրանցումը, ՀՎՀՀ-ն, հասցեն, հեռախոսահամարը, տվյալներ իրական շահառուների վերաբերյալ (ներառյալ անուն, ազգանուն, հայրանուն, ՀՎՀՀ և հասցե), ինչպես նաև հարցաթերթիկում նշված այլ տեղեկությունները մշակելու համար, ներառյալ՝ անձնական տվյալների հավաքագրումը, գրանցումը, համակարգումը, կուտակումը, պահպանումը, ճշտումը (թարմացումը, փոփոխումը), արտահանումը, օգտագործումը, արգելափակումը, ջնջումը և ոչնչացումը ավտոմատացված միջոցների օգտագործմամբ կամ առանց դրանց և այդ տվյալների՝ օտարերկրյա հարկային մարմիններին՝ այդ թվում ԱՄՆ հարկային ծառայությանը (IRS) կամ օտարերկրյա հարկային գործակալներին փոխանցումը (տարածումը, տրամադրումը, հասանելիության ապահովումը), ինչպես նաև տալիս է իր համաձայնությունը նշված անձանց իր գործառնությունների, գործարքների, հաշիվների և ներդրումների մասին տեղեկություններ փոխանցելու համար: Անցնել Հարցաթերթիկի ստորագրմանը, եթե այլ բան նշված չէ:
-----	--	---

¹ Հովանավորվող ընկերությունը կարող է օգտագործել հովանավորող ընկերության GIIN-ը: Այնուհայրում, երբ սեփականի փոխարեն նշված է հովանավորող ընկերության GIIN-ը, ապա անհրաժեշտ է որոշել ընկերության տեսակը.

1) Եթե հովանավորող ընկերությունը հանդիսանում է հովանավորող ընկերություն (Sponsoring investment entity) կամ կարգավիճակը օտարերկրյա կորպորացիա (Controlled foreign corporation), ապա հովանավորվող ընկերությունը կարող է օգտագործել GIIN-ը մինչև 01.01.2016 թվականը (եթե ընկերությունը գրանցված է առանց միջկառավարական համաձայնագրի երկրում ըստ Մոդել 2-ի) կամ 90 օրերի ընթացքում մինչև US reportable account-ի առաջանալը (եթե ընկերությունը գրանցված է առանց միջկառավարական համաձայնագրի երկրում ըստ Մոդել 1-ի), որից հետո հովանավորվող ընկերությունը պետք է ներդրումներ գրանցվի IRS-ի կայքում մենթեր կայացնի սեփական GIIN-ը:

2) Եթե հովանավորող ընկերությունը հանդիսանում է Sponsoring, Closely held investment entity, ապա հովանավորվող ընկերությունը կարող է օգտագործել GIIN-ը առանց սահմանափակումների:

10.ա	Նշել հովանավորվող ընկերության տեսակը	<p>Յովանավորվող ընկերությունը հանդիսանում է՝</p> <p><input type="checkbox"/> Յովանավորվող փակ ներդրումային ընկերություն (Sponsored, closely held investment vehicles)</p> <p>և նշել անվանումը (Sponsoring entity)</p> <p><input type="checkbox"/> Յովանավորվող ներդրումային ընկերություն և վերահսկվող օտարերկրյա ընկերություն (Sponsored Investment Entity, Controlled Foreign Corporation)</p> <p>և նշել անվանումը (Sponsoring entity)</p> <p><input type="checkbox"/> Այլ կարգավիճակ, նշել օտարերկրյա ֆինանսական հաստատության կարգավիճակը</p> <p>Անցնել Հարցաթերթիկի ստորագրմանը</p>
11.	<p>Արդյո՞ք իրավաբանական անձը հաշիվ է բացում իր շահերից ելնելով</p> <p><i>«Ոչ» պատասխանի դեպքում անհրաժեշտ է լրացնել ֆիզիկական կամ իրավաբանական անձ շահառուի Հարցաթերթիկը՝ հաշվետիրոջ FATCA կարգավիճակը որոշելու համար. Միջնորդի FATCA կարգավիճակը կարելի է չորոշել</i></p>	<p><input type="checkbox"/> Այո, իրավաբանական անձը բացում է հաշիվ իր շահերից ելնելով, իր անունից և հանդիսանում է հաշվի շահառու («Այո» պատասխանի դեպքում, անցնել 12-րդ հարցին)</p> <p><input type="checkbox"/> Ոչ, իրավաբանական անձը հաշիվը բացում է որպես միջնորդ և գործում է այլ անձի շահերից ելնելով և նրա օգտին:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
12.	<p>Արդյո՞ք ոչ ֆինանսական հաստատությունն ունի GIIN՝ (տես Հարցաթերթիկի Հավելված 7-ում նշված FATCA կարգավիճակները)</p>	<p><input type="checkbox"/> Այո, և նշել:</p> <p>Սեփական GIIN համարը կամ</p> <p>Յովանավորող կազմակերպության GIIN համարը (Sponsoring Entity)</p> <p>.....</p> <p>և նշել FATCA-ի նպատակներով ԱՄՆ-ի հարկային ծառայությունների պորտալում գրանցման կարգավիճակը (ցուցակից ընտրել մեկ տարբերակ):</p> <p><input type="checkbox"/> Ոչ ֆինանսական հաստատություն, որն ուղղակիորեն ներկայացնում է հաշվետվություններ ԱՄՆ-ի հարկային մարմնին (Direct Reporting NFFE):</p> <p><input type="checkbox"/> Յովանավորվող ոչ ֆինանսական հաստատություն, որն ուղղակիորեն ներկայացնում է հաշվետվություններ ԱՄՆ-ի հարկային մարմնին (Sponsored Direct Reporting NFFE):</p> <p>Անցնել Հարցաթերթիկի ստորագրմանը</p> <p><input type="checkbox"/> Ոչ, բայց իրավաբանական անձը գտնվում է ԱՄՆ-ի հարկային ծառայությունների պորտալում գրանցվելու գործընթացում՝ GIIN ստանալուն պատակով:</p> <p>Իրավաբանական անձը պետք է ներկայացնի GIIN-ը սույն Հարցաթերթիկը լրացնելուց 90 օրվա ընթացքում:</p> <p><input type="checkbox"/> Ոչ («Ոչ» պատասխանի դեպքում, անցնել 13-րդ հարցին)</p> <p>և անցնել Հարցաթերթիկի ստորագրմանը:</p>

13.	<p>FATCA-ի նպատակների համար նշել ոչ ֆինանսական հաստատության տեսակը (տես Հավելված 1՝ Տերմինների բառարան)</p>	<p><input type="checkbox"/> Ակտիվ</p> <p><input type="checkbox"/> Պասիվ</p> <p><input type="checkbox"/> ԱՄՆ հարկատու հանդիսացող իրական շահառուներով (տես Հարցաթերթիկի Հավելված 1-ը): ԱՄՆ-ից յուրաքանչյուր շահառուի համար ներկայացնել հետևյալ տեղեկությունը:</p> <p>Անուն <i>[անգլերեն]</i></p> <p>.....</p> <p>Հասցե <i>[անգլերեն]</i></p> <p>.....</p> <p>ԱՄՆ-ի ՀՎՀՀ-ն</p> <p><input type="checkbox"/> Համաձայնություն <i>[եթե համաձայնությունը ներկայացված չէ, ապա հաշիվը չի բացվում]</i></p> <p>Սույնով հաճախորդը տալիս է իր համաձայնությունը Բանկին FATCA-ի պահանջների պահպանման նպատակով իր անձնական տվյալները՝ անվանումը, պետական գրանցումը, ՀՎՀՀ-ն, հասցեն, հեռախոսահամարը, տվյալներ իրական շահառուների մասին (ներառյալ անուն, ազգանուն, հայրանուն, ՀՎՀՀ և հասցե), ինչպես նաև հարցաթերթիկում նշված այլ տեղեկությունները մշակելու համար, ներառյալ՝ անձնական տվյալների հավաքագրումը, գրանցումը, համակարգումը, կուտակումը, պահպանումը, ճշտումը (թարմացումը, փոփոխումը), արտահանումը, օգտագործումը, արգելափակումը, ջնջումը և ոչնչացումը ավտոմատացված միջոցների օգտագործմամբ կամ առանց դրանց և այդ տվյալների՝ օտարերկրյա հարկային մարմիններին՝ այդ թվում ԱՄՆ հարկային ծառայությանը (IRS) կամ օտարերկրյա հարկային գործակալներին փոխանցումը (տարածումը, տրամադրումը, հասանելիության ապահովումը), ինչպես նաև տալիս է իր համաձայնությունը նշված անձանց իր գործառնությունների, գործարքների, հաշիվների և ներդրումների մասին տեղեկություններ փոխանցելու համար:</p> <p><input type="checkbox"/> Առանց ԱՄՆ-ի հարկատու իրական շահառուների(>20%)</p>
-----	---	---

Հաստատում և ստորագրություն. հարցաթերթիկում նշված ցանկացած փաստի կամ տեղեկության փոփոխության դեպքում հաճախորդը պարտավորվում է անհապաղ տեղեկացնել Բանկին, սակայն ոչ ուշ քան փոփոխությունը տեղի ունենալու պահից 30 օրվա ընթացքում *[կամ այլ ժամկետում, որը սահմանված է համաձայնագրով]*, սույն Հարցաթերթիկում նշված տեղեկությունները ստուգված են հաճախորդի կողմից, հավաստի են, լիարժեք և արժանահավատ, և հաճախորդը հաստատում է դրանց՝ Բանկի ստուգման իրավունքը, հաճախորդը հասկանում է, որ պատասխանատվություն է կրում կեղծ և գիտակցաբար սխալ տրամադրված տեղեկությունների համար՝ համաձայն գործող օրենսդրության:

<p>Կազմակերպության ղեկավարի/լիազորված անձի ստորագրություն:</p> <p>_____</p>	<p>Ամսաթիվ:</p>
--	------------------------