

*В соответствии с разделом 7 «Способы получения информации для целей отнесения клиентов к категории налогоплательщиков США» Положения об осуществлении в КБ «ЭНЕРГОТРАНСБАНК» (АО) операций с лицами, на которых распространяется законодательство США о налогообложении иностранных счетов (утверждено Правлением КБ «ЭНЕРГОТРАНСБАНК» (АО) 10.09.2020)*

## **СПОСОБЫ ПОЛУЧЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ ОТНЕСЕНИЯ КЛИЕНТОВ К КАТЕГОРИИ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКОВ США**

1. Банк может использовать любые доступные ему на законных основаниях способы получения информации для целей отнесения Клиентов к категории налогоплательщика США или подтверждения отсутствия статуса клиента - налогоплательщика США, в том числе, такие как:
  - письменные и устные запросы Клиенту (для получения от Клиента документального подтверждения);
  - заполнение Клиентом форм, подтверждающих / опровергающих возможность его отнесения к категории иностранного налогоплательщика (форм самосертификации, разработанных Банком и (или) налоговых форм W-8/W-9, предусмотренных требованиями налогового законодательства США);
  - анализ доступной информации о Клиенте, в том числе информации из открытых баз данных федеральных органов исполнительной власти, размещенных в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", а также иных источников информации, доступных Банку на законных основаниях;
  - иные способы, разумные и достаточные в соответствующей ситуации.
2. В целях выявления среди лиц, заключающих (заключивших) с Банком Договор финансовых услуг, лиц, на которых распространяется законодательство США о налогообложении иностранных счетов, Банк запрашивает у Клиентов информацию и(или) документацию, классифицирующую их в качестве клиента – налогоплательщика США, путем направления ему запроса о предоставлении документов (Приложение 19).