

ПЕРЕЧЕНЬ
документов, необходимых для открытия счетов¹ нерезидентам Российской Федерации -
юридическим лицам в рублях Российской Федерации и иностранной валюте и проведения
идентификации²

(далее - Перечень документов)

1. Заявление об открытии счета (по форме Банка).
2. Договор банковского счета в 2 (Двух) экземплярах (по форме Банка), при открытии Счета отличного от расчетного счета.
3. Учредительные документы, определяющие юридический статус нерезидента, в соответствии с законодательством страны, на территории которой создано юридическое лицо.
4. Документы, подтверждающие государственную регистрацию юридического лица - нерезидента; другие документы, подтверждающие правовой статус юридического лица по законодательству страны, на территории которой создано это юридическое лицо.

Для представительства (филиала):

- заверенную, в установленном порядке, копию Положения о представительстве (филиале);
- заверенные, в установленном порядке, копии документов, свидетельствующих о внесении записи в сводный государственный реестр аккредитованных на территории Российской Федерации представительств иностранных юридических лиц или государственный реестр филиалов иностранных юридических лиц, аккредитованных на территории Российской Федерации (разрешение на открытие представительства, выписка из сводного реестра и т.п.).

5. Документы в целях налогообложения:

При открытии счета юридическому лицу - нерезиденту Российской Федерации, осуществляющему свою деятельность через постоянное представительство в Российской Федерации:

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке получателя дохода на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее, чем в предшествующем календарном году;
- письменное уведомление иностранной организации, составленное в произвольной форме, о том, что выплачиваемый доход относится к постоянному представительству иностранной организации в Российской Федерации, с которого постоянным представительством самостоятельно исчисляются налоги и перечисляются в бюджет Российской Федерации.

При открытии счета юридическому лицу - нерезиденту Российской Федерации, не осуществляющему свою деятельность через постоянное представительство в Российской Федерации:

- при открытии счета, а также ежегодно (до выплаты дохода) - подтверждение того, что юридическое лицо имеет постоянное местонахождение в государстве, с которым Российская Федерация имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения, которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства (далее - *Сертификат резидентства*). В случае, если Сертификат резидентства составлен на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык. Сертификат резидентства подлежит легализации в установленном порядке либо на нем должен быть проставлен апостиль³;
- письменное Подтверждение фактического права на доход (по форме Банка). В случае, если Подтверждение фактического права на доход не предоставляется и получателем дохода является третье лицо, юридическим лицом - нерезидентом предоставляется анкета выгодоприобретателя (по форме Банка).
- юридическими лицами - резидентами США и Великобритании дополнительно представляются документы в письменной форме, подтверждающие, что на юридических лиц - резидентов США или

¹ При открытии последующих счетов в Банке:

- Заявление на открытие счета, по установленной Банком форме, при условии, если другие необходимые документы имеются у Банка в наличии;
- письмо в произвольной форме, о распространении действия представленной в Банк по ранее открытым счетам КОПОП на вновь открываемый счет/счета;
- письмо в произвольной форме об отсутствии изменений в документах юридического лица, ранее предоставленных в Банк;
- оригинал Свидетельства о постановке на учет в налоговом органе.

² Включая **иностранные** структуры без образования юридического лица (организационная форма, созданная в соответствии с законодательством иностранного государства (территории) без образования юридического лица (в частности: фонд, партнерство, товарищество, траст, иная форма осуществления коллективных инвестиций и (или) доверительного управления)), которая в соответствии со своим личным законом вправе осуществлять деятельность, направленную на извлечение дохода (прибыли) в интересах своих участников (пайщиков, доверителей или иных лиц) либо иных выгодоприобретателей).

³ В соответствии с Письмом ФНС России от 31.03.2014 года № ОА-4-13/5851@, Письмом ФНС России от 10.01.2014 года № ОА-4-13/101@, Письмом Минфина Российской Федерации от 09.10.2008 года № 03-08-05/2, установлены иностранные государства, подтверждения постоянного местопребывания (резидентства) в которых принимаются без апостиля или консульской легализации).

Великобритании, которым выплачиваются Банком доход, распространяются положения статьи «Ограничение льгот» договоров (соглашений) об избежании двойного налогообложения в части возможности применения при выплате доходов указанным лицам положений соответствующего договора (соглашения) об избежании двойного налогообложения. В отношении юридических лиц - резидентов США указанное письменное подтверждение о соответствии статусу лица, имеющего право на льготы, предусмотренные соглашением об избежании двойного налогообложения (оставленном в произвольной форме), предоставляется от соответствующего подразделения Internal Revenue Service. В отношении юридических лиц - резидентов Великобритании указанное письменное подтверждение в произвольной форме предоставляется самим юридическим лицом - резидентом Великобритании.

6. Карточка с образцами подписей и оттиска печати форма № 0401026 по ОКУД (*далее - КОПОП*), оформленная нотариально либо Банком.
7. Соглашение об использовании подписей в КОПОП (по форме Банка).
8. Документы, подтверждающие полномочия лиц на распоряжение денежными средствами, находящимися на банковском счете Клиента.
9. Документы, подтверждающие полномочия единоличного исполнительного органа Клиента.
10. Документы, удостоверяющие личность единоличного исполнительного органа.
11. Документы, удостоверяющие личность уполномоченных лиц, которым предоставлены полномочия по распоряжению банковским счетом (при оформлении КОПОП ([пункт 8](#) настоящего Перечня документов) в Банке, лица, указанные в КОПОП, предъявляют оригиналы документов).
12. Документы уполномоченного лица, указанного в банковской карточке и/или представителя юридического лица при открытии счета, являющегося иностранным гражданином (кроме граждан Республики Беларусь), состоящих в трудовых отношениях с юридическим лицом, которому открывается счет:
 - миграционная карта;
 - документ, подтверждающий право на пребывание (проживание) в Российской Федерации.
13. Опросная анкета Клиента (по форме Банка).
14. Вопросник в целях исполнения требований FATCA (по форме Банка).
15. Форма W-9/W-8 (в случае установления признаков (статуса) иностранного налогоплательщика).
16. Опросная Анкета для юридических лиц - нерезидентов (за исключением кредитных организаций), не являющихся российскими налогоплательщиками (по форме Банка).
17. Лицензии (разрешения) на право осуществления деятельности, подлежащей лицензированию, в случае если данные лицензии (разрешения) имеют непосредственное отношение к правоспособности Клиента заключать договора банковского счета соответствующего вида.
18. Справка, содержащая сведения о деловой репутации Клиента (в произвольной письменной форме, при возможности предоставления) от другого банка, с которым у Клиента есть деловые отношения/от банка, в котором Клиент находился ранее на обслуживании.
19. Сведения о целях установления и предполагаемом характере деловых отношений с Банком, сведения о целях финансово-хозяйственной деятельности (сведения о планируемых операциях по счету в течение определенного периода (за неделю, месяц, квартал, год): количество операций, сумма операций, включая операции по снятию денежных средств в наличной форме и операции, связанные с переводами денежных средств в рамках внешнеэкономической деятельности; и (или) виды договоров (контрактов), расчеты по которым юридическое лицо собирается осуществлять через кредитную организацию; и (или) основные контрагенты юридического лица, планируемые плательщики и получатели по операциям с денежными средствами, находящимися на счете).
20. Сведения (документы) о финансовом положении (копии годовой бухгалтерской отчетности (бухгалтерский баланс, отчет о финансовом результате), и(или) копии годовой (либо квартальной) налоговой декларации с отметками налогового органа об их принятии или без такой отметки с приложением либо копии квитанции об отправке заказного письма с описью вложения (при направлении по почте), либо подтверждения отправки в электронном виде (предоставляется на бумажных носителях); и (или) копия аудиторского заключения на годовой отчет за прошедший год, в котором подтверждаются достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствие порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации; и (или) справка об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сборов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, пеней, штрафов, выданная налоговым органом; и (или) сведения об отсутствии в отношении юридического лица производства по делу о несостоятельности (банкротстве), вступивших в силу решений судебных органов о признании его несостоятельным (банкротом), проведения процедур ликвидации по состоянию на дату представления документов в кредитную организацию; и (или) сведения об отсутствии фактов неисполнения юридическим лицом своих денежных обязательств по причине отсутствия денежных средств на банковских счетах; и (или) данные о рейтинге юридического лица, размещенные в сети Интернет на сайтах международных рейтинговых агентств («Standard & Poor's», «Fitch-Ratings», «Moody's Investors Service» и другие) и национальных рейтинговых агентств).
21. Иные документы и/или сведения необходимые для идентификации Клиента, бенефициарных владельцев, выгодоприобретателей, представителей Клиента.

Все документы, составленные на иностранном языке, должны быть переведены на русский язык. Перевод должен быть заверен нотариально. В случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, документы должны быть легализованы. Все документы, составленные на территории иностранного государства, в случаях предусмотренных законодательством Российской Федерации, должны быть заверены нотариально и удостоверены

апостилом в этом иностранном государстве или легализованы в посольстве (консульстве) Российской Федерации за границей. При этом удостоверительная надпись иностранного нотариуса и апостиль должны быть переведены на русский язык в России, а подпись российского переводчика нотариально заверена. Легализация может не требоваться в случаях установленных международными соглашениями.

ПРИМЕЧАНИЕ:

Представляемые в Банк в соответствии с настоящим перечнем документы должны быть действующими на момент открытия банковского счета и исполнены в 1(Одной) из следующих форм, а именно:

- оригинал (подлинный документ);
- копия:
 - **нотариально заверенная копия** - нотариально удостоверенная копия должна быть оформлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации о нотариате;
 - **копия, заверенная Банком** - при предоставлении оригиналов документов;
 - **копия, заверенная юридическим лицом** - копии оригиналов документов, заверенные уполномоченным лицом юридического лица, должны содержать подпись лица, заверившего копию документа, его фамилию, имя, отчество и должность, а также оттиск печати юридического лица. Заверять копии документов от организации может лицо, обладающее правом подписи и указанное в КОПОП, а также руководитель организации. При предоставлении копии заверенной юридическим лицом требуется одновременное предоставление оригиналов.

Копии документов, состоящие более чем из 1 (Одного) листа, должны быть прошиты, а листы пронумерованы. На месте сшива должно быть указано количество пронумерованных и прошитых листов (прописью); проставлена дата, подпись лица, заверившего копию документа с указанием фамилии, имени, отчества (при наличии) и должности; а также оттиск печати организации. Копии документов, состоящие из 1 (Одного) листа, заверяются в аналогичном порядке на лицевой стороне, либо, при отсутствии места на лицевой стороне, на оборотной стороне документа.