

Список документов

1. Для юридических лиц:

- 1.1. Анкета для юридического лица.
- 1.2. Учредительные документы (регистрационное свидетельство, устав, учредительный договор, и др.) с зарегистрированными изменениями и дополнениями.
- 1.3. Документы, подтверждающие правоспособность юридического лица по законодательству страны, в которой создано юридическое лицо, в частности выписка из коммерческого реестра, не старше 3 (трех) месяцев.
- 1.4. Документ, подтверждающий адрес регистрации юридического лица, не старше 3 (трех) месяцев.
- 1.5. Документы, подтверждающие структуру владения юридическим лицом, которые показывают связь с бенефициаром - не старше 6 (шести).
- 1.6. Внутренние документы об избрании / назначении лица, имеющего права представлять юридическое лицо (Решения / Протоколы, Приказы / Согласие Директора), копии не старше 6 (шести) месяцев
- 1.7. Лицензии, при наличии.
- 1.8. Доверенности на представителей, удостоверенные нотариусом, при наличии.
- 1.9. Документы, удостоверяющие личности всех лиц, имеющих право подписи и бенефициаров, а также копии документов, подтверждающих место проживания данных лиц,- не старше 3 (трех) месяцев.
- 1.10. Документы, подтверждающие источник происхождения денежных средств для инвестирования (например: финансовая отчетность, показывающая доход от основной деятельности, договор займа, налоговая декларация и т.д.).
- 1.11. Документы, разъясняющие источник происхождения благосостояния бенефициара.
- 1.12. Рекомендательное письмо от финансовой организации на компанию и бенефициара (в случае открытия счета РЕР)
- 1.13. Договор аренды или документ подтверждающий право собственности.
- 1.14. Форма FATCA, не старше 1 (одного) года.
- 1.15. Налоговый сертификат.
- 1.16. Для Клиентов (фактических получателей дохода), получающих доход от операций или инструментов, попадающих под налогообложение в Российской Федерации:
 - Налоговый сертификат или иной документ, подтверждающий налоговое резидентство на текущий налоговый период (календарный год). Требуется ежегодное предоставление данного документа за подписью налогоплательщика.
 - Документы об уплате налогов (например, справка Налогового Департамента, о своевременной уплате налогов).
 - Письмо от клиента (фактического получателя дохода) на русском языке подтверждающее, что:
 - у лица отсутствуют договорные или иные юридические обязательства перед третьими лицами и ограничения прав при использовании полученных от российской компании дивидендов и иных доходов;
 - лицо имеет право самостоятельно пользоваться и распоряжаться полученными доходами;
 - между получателем дохода и третьими лицами не существует никаких договоров, соглашений об обязательной последующей передаче клиентом денежных средств третьим лицам (местом резидентства или регистрации которых является государство (территория), с которым Российской Федерацией не заключен международный договор об избежании двойного налогообложения);
 - лицо гарантирует надлежащее выполнение налоговых обязательств в соответствии с налоговым законодательством страны, выдавшей налоговый сертификат;
 - лицо обязуется своевременно обновлять данные, являющиеся основанием для применения налоговых льгот на российском рынке, но не реже чем 1 раз в год;
 - лицо, дает AS KIT Finance Europe и КИТ Финанс (АО) как налоговому агенту, право на обработку персональных и конфиденциальных данных, в том числе их передачу третьим лицам в рамках взаимодействия с Федеральной налоговой службой Российской Федерации (ФНС России) в порядке, определенном Регламентом оказания инвестиционных услуг AS KIT Finance Europe и Регламентом оказания брокерских услуг КИТ Финанс (АО).

При непредставлении и/или несвоевременном предоставлении Инвестиционному объединению указанных выше документов Клиентом, удержание налогов со стороны российского налогового агента будет произведено по максимальным ставкам, предусмотренным Налоговым Кодексом Российской Федерации.

2. Для физических лиц:

- 2.1. Анкета для физического лица.
- 2.2. Копия документа, удостоверяющего личность, не старше 3 (трех) месяцев.
- 2.3. Копия документа, подтверждающего место проживания, не старше 3 (трех) месяцев.
- 2.4. Форма FATCA.
- 2.5. Налоговый сертификат.
- 2.6. В случае наличия у клиента более одного гражданства (вида на жительство), указать имеющиеся и предоставить копии подтверждающих документов.
- 2.7. Документы, подтверждающие источник происхождения денежных средств (например: справка о заработной плате, финансовая отчетность компании, владельцем которой клиент является, договор залога, договор продажи недвижимости, налоговая декларация и т.д.).
- 2.8. Документы, разъясняющие источник происхождения благосостояния клиента.
- 2.9. Рекомендательное письмо от финансовой организации (в случае открытия счета РЕР).
- 2.10. Доверенности на представителей, удостоверенные нотариусом, при наличии.
- 2.11. Для доверенных лиц - копия документа, удостоверяющего личность, анкета физического лица. Копия документа, подтверждающего их место проживания (не старше 3 (трех) месяцев)
- 2.12. Для Клиентов, получающих доход от операций или инструментов, попадающих под налогообложение в Российской Федерации - налоговый сертификат, полная копия документа, удостоверяющего личность (заграничного паспорта) или иной документ, подтверждающий налоговое резидентство на текущий налоговый период (календарный год). Требуется ежегодное предоставление данного документа.

При непредставлении и/или несвоевременном предоставлении Инвестиционному объединению указанных выше документов удержание налогов со стороны российского налогового агента будет произведено по максимальным ставкам, предусмотренным Налоговым Кодексом Российской Федерации.

Копии указанных документов должны быть заверены нотариально или сотрудником Инвестиционного объединения, при условии предоставления оригиналов документов, с проставлением апостиля либо легализацией в консульстве, если иное не предусмотрено международным соглашением между Эстонией и страной регистрации/гражданства Клиента.

Внутренние документы Клиента (протокол, приказ о назначении директора(ов), структура владельцев и тп.) могут быть предоставлены в оригиналах/нотариально заверенных копиях/ копиях, заверенных клиентом.

Если к идентификации Клиента, установлению и идентификации конечного бенефициара или в иных случаях имеет отношение только часть документа, может быть представлена заверенная выписка из него. В случае представления копий документов Инвестиционное объединение вправе потребовать представления оригиналов документов для ознакомления.

В случае если должностным лицом, имеющим право представлять юридического лица является другое юридическое лицо, предоставляются документы по обоим юридическим лицам.

Документы должны быть предоставлены на эстонском, русском или английском языках. В случае если они составлены на ином языке, документы предоставляются в переводе на эстонский, русский или английский язык с проставлением апостиля либо легализацией в консульстве, и перевод должен быть удостоверен нотариусом, если

иное не предусмотрено международным соглашением между Эстонией и страной регистрации/гражданства Клиента.

В частности, не требуется дополнительное удостоверение документов (апостиль либо легализация), оформленных на территории Российской Федерации, Украины, Литвы, Латвии, Польши, Франции, Бельгии, Дании, Ирландии и Италии.

Документы для предоставления налоговому агенту Российской Федерации (п.1.10 и п.2.6 настоящего Приложения) должны быть предоставлены в переводе на русский язык с проставлением апостиля либо легализацией в консульстве, и перевод должен быть удостоверен нотариусом, если иное не предусмотрено международным соглашением между Россией и страной регистрации/гражданства Клиента (конечного получателя дохода по финансовым инструментам).

В случае обновления клиентом ранее предоставленных идентификационных данных допускается направление копий вышеуказанных документов посредством Личного кабинета или иным, установленным Регламентом оказания инвестиционных услуг способом. При изменении данных клиента или его представителей, в частности документов согласно пп.1.6, 1.8, 1.9, 2.2, 2.10, 2.11 настоящего Приложения, Инвестиционным объединением принимаются только оригиналы или копии документов, с учетом выполнения требований к оформлению, установленных данным Приложением.

AS KIT Finance Europe оставляет за собой право требовать предоставления иных дополнительных документов, и/или документов в иных формах, не указанных в настоящем Приложении к Регламенту оказания инвестиционных услуг (в частности Certificate of Good Standing, Certificate of Incumbency, предоставление оригиналов (копий) документов, ранее полученных через Личный кабинет и др.).