

## 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 резиденство 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.).