

**Իրավաբանական անձ հաճախորդների ինքնահայտարարագրման ձև՝ Մոդել 2<sup>1</sup>-ի համաձայն**

**(FATCA) <sup>2</sup>**









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

<p><b>II. Հայտարարություն իրավաբանական անձի կարգավիճակի և հարկային ռեզիդենտության վերաբերյալ՝ ըստ Մոդել 2-ի</b></p>
---

<sup>1</sup> Միջկառավարական համաձայնագրի՝ Մոդել 2-ի համապատասխան

<sup>2</sup> Տվյալ ձևը նախատեսված է ՀՀ-ի և ԱՄՆ-ի միջև կնքված միջկառավարական համաձայնագրի՝ Մոդել 2-ի համապատասխան իրավաբանական անձանց իդենտիֆիկացման համար

<p>8.</p>	<p>Արդյոք իրավաբանական անձը հանդիսանում է ԱՄՆ հարկատու :</p> <p><i>[«Այո» պատասխանի դեպքում հաջորդ հարցերը կարելի է չլրացնել]</i></p>	<p><input type="checkbox"/> <b>Այո</b>, նշել ԱՄՆ-ի ՀՎՀՀ-ն .....</p> <p>և նշել կարգավիճակը (ցուցակից ընտրել մեկ տարբերակ):</p> <p><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>:</p> <p><input type="radio"/> Սույնով հաճախորդը տալիս է իր համաձայնությունը Բանկին FATCA-ի պահանջների պահպանման նպատակով իր անձնական տվյալները՝ անունը, ազգանունը, հայրանունը, ծննդյան ամսաթիվը և ծննդավայրը, քաղաքացիությունը, անձը հաստատող փաստաթուղթը, ՀՎՀՀ-ն, բնակության վայրը (գրանցման և փաստացի բնակության), հեռախոսահամարը, ինչպես նաև հարցաթերթիկում նշված այլ տեղեկությունները մշակելու համար, ներառյալ՝ անձնական տվյալների հավաքագրումը, գրանցումը, համակարգումը, կուտակումը, պահպանումը, ճշտումը (թարմացումը, փոփոխումը), հանումը, 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"/> ԱՄՆ-ի հարկատու, բացառված FATCA-ի նպատակների համար (Not a Specified U.S. Person, տես Հարցաթերթիկի Հավելված 1-ը), և ներկայացնել W-9 ձևը:</p> <p>Անցնել Հարցաթերթիկի ստորագրմանը:</p> <p><input type="checkbox"/> <b>Ոչ</b></p>
<p>9.</p>	<p>Արդյոք իրավաբանական անձը հանդիսանում է օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն: (տես՝ «Արտասահմանյան ֆինանսական հաստատություն», Հավելված 1)</p>	<p><input type="checkbox"/> Այո, իրավաբանական անձը հանդիսանում է օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն («Այո» պատասխանի դեպքում, <i>խնդրում ենք պատասխանել 10-րդ հարցին</i>)</p> <p><input type="checkbox"/> Ոչ, իրավաբանական անձը չի հանդիսանում օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն («Ոչ» պատասխանի դեպքում, <i>անցնել 11-րդ հարցին</i>)</p>
<p>10.</p>	<p>Արդյոք օտարերկրյա ֆինանսական հաստատությունը ունի ԱՄՆ հարկային ծառայության միջնորդի գլոբալ իդենտիֆիկացիոն համար (GIIN) (տես Հարցաթերթիկի Հավելված 1-ում նշված FATCA կարգավիճակները)</p>	<p><input type="checkbox"/> <b>Այո</b>, նշել:</p> <p>GIIN-ի սեփական համարը .....ԿԱՍ</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> <p><input type="checkbox"/> Օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն, որ մասնակցում է FATCA-ին (Participating FFI).</p> <p><input type="checkbox"/> Գրանցված օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն, որը ենթարկվում է FATCA-ի պահանջներին (Registered Deemed Compliant FFI).</p>

		<p> Հովանավորվող ընկերություն (ընտրելու դեպքում անհրաժեշտ է պատասխանել 10.ա հարցին)<sup>3</sup>:</p> <p> <b>Ոչ, բայց իրավաբանական անձը գտնվում է ԱՄՆ-ի հարկային ծառայությունների պորտալում գրանցվելու գործընթացում՝ GIIN ստանալու նպատակով:</b></p> <p>Իրավաբանական անձը պետք է ներկայացնի GIIN-ը սույն Հարցաթերթիկը լրացնելուց 90 օրվա ընթացքում:</p> <p> <b>ՈՉ</b>, նշել Ձեր կարգավիճակը FATCA-ի նպատակների համար</p> <p> Օտարերկրյա ֆինանսական հաստատություն, որը ենթարկվում է FATCA-ի պահանջներին և ենթակա է սերտիֆիկացման (Certified Deemed Compliant FFI)</p> <p> Բացառված ֆինանսական հաստատություն (Excluded financial institutions)</p> <p> Այլ, խնդրում ենք նշել կարգավիճակը.....</p> <p> 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>:</p> <p> Սույնով հաճախորդը տալիս է իր համաձայնությունը Բանկին FATCA-ի պահանջների պահպանման նպատակով իր անձնական տվյալները՝ անունը, ազգանունը, հայրանունը, ծննդյան ամսաթիվը և ծննդավայրը, քաղաքացիությունը, անձը հաստատող փաստաթուղթը, ՀՎՀՀ-ն, բնակության վայրը (գրանցման և փաստացի բնակության), հեռախոսահամարը, ինչպես նաև հարցաթերթիկում նշված այլ տեղեկությունները մշակելու համար, ներառյալ՝ անձնական տվյալների հավաքագրումը, գրանցումը, համակարգումը, կուտակումը, պահպանումը, ճշտումը (թարմացումը, փոփոխումը), հանումը, 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:</p>
--	--	--



<sup>3</sup> Հովանավորվող ընկերությունը կարող է օգտագործել հովանավորող ընկերության GIIN-ը: Այն դեպքում, երբ սեփականի փոխարեն նշված է հովանավորող ընկերության GIIN-ը, ապա անհրաժեշտ է որոշել ընկերության տեսակը:

1) Եթե հովանավորող ընկերությունը հանդիսանում է հովանավորող ներդրումային ընկերություն (Sponsoring investment entity) և վերահսկվող 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 կամ միջկառավարական համաձայնագրով երկրում ըստ Մոդել 1-ի), որից հետո հովանավորվող ընկերությունը պետք է ինքնուրույն գրանցվի IRS-ի կայքում և ներկայացնի 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	<p>Նշել հովանավորվող ընկերության տեսակը</p>	<p>Հովանավորվող ընկերությունը հանդիսանում է՝</p> <p><input type="checkbox"/> Հովանավորվող փակ ներդրումային ընկերություն (Sponsored, closely held investment vehicles) և նշել անվանումը (Sponsoring entity)</p> <p>.....</p> <p><input type="checkbox"/> Հովանավորվող ներդրումային ընկերություն և վերահսկվող օտարերկրյա ընկերություն (Sponsored Investment Entity, Controlled Foreign Corporation) և նշել անվանումը (Sponsoring entity)</p> <p>.....</p> <p><input type="checkbox"/> Այլ կարգավիճակ, նշել օտարերկրյա ֆինանսական հաստատության կարգավիճակը</p> <p>.....</p> <p>Անցնել Հարցաթերթիկի ստորագրմանը</p>
11.	<p>Իրավաբանական անձանց շահառուների տվյալներ (այն դեպքում, երբ իրավաբանական անձը գործում է որպես միջնորդ)</p> <p><i>[«Այո» 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"/> <b>Այո</b>, նշել այն անձին, ում անունից գործում է իրավաբանական անձը՝ հանձնարարագրի, կոմիսիայի, հավատարմագրային կառավարման կամ գործակալական պայմանագրի հիման վրա (կամ այլ քաղաքացիաիրավական պայմանագրի՝ այլ անձի անունից և շահերից ելնելով)</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p><input type="checkbox"/> <b>Ոչ</b>, իրավաբանական անձը հանդիսանում է հաշվի շահառու, գործում է՝ իր շահերից ելնելով և իր օգտին («Ոչ» պատասխանելու դեպքում, անցնել 12-րդ հարցին)</p>

<p>12.</p>	<p>Արդյո՞ք ոչ ֆինանսական հաստատությունը ունի GIIN՝ (տես Հարցաթերթիկի Հավելված 1-ում նշված FATCA կարգավիճակները)</p>	<p><input type="checkbox"/> <b>Այո</b>, և նշել:</p> <p>GIIN-ի սեփական համարը .....ԿԱՍ</p> <p>Հովանավորող կազմակերպության GIIN-ի 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"/> Հովանավորվող 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"/> <b>Ոչ, բայց իրավաբանական անձը գտնվում է ԱՄՆ-ի հարկային ծառայությունների պորտալում գրանցվելու գործընթացում՝ GIIN ստանալու նպատակով:</b></p> <p>Իրավաբանական անձը պետք է ներկայացնի GIIN-ը սույն Հարցաթերթիկը լրացնելուց 90 օրվա ընթացքում:</p> <p><input type="checkbox"/> <b>Ոչ («Ոչ» պատասխանի դեպքում, անցնել 13-րդ հարցին)</b></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><b>Ակտիվ</b></p> <p><b>Պասիվ:</b></p> <p>ԱՄՆ հարկատու հանդիսացող վերահսկող անձանցով (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> 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՝ անունը, ազգանունը, հայրանունը, ծննդյան ամսաթիվը և ծննդավայրը, քաղաքացիությունը, անձը հաստատող փաստաթուղթը, ՀՎՀՀ-ն, բնակության վայրը (գրանցման և փաստացի բնակության), հեռախոսահամարը, ինչպես նաև հարցաթերթիկում նշված այլ տեղեկությունները մշակելու համար, ներառյալ՝ անձնական տվյալների հավաքագրումը, գրանցումը, համակարգումը, կուտակումը, պահպանումը, ճշտումը (թարմացումը, փոփոխումը), հանումը, 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> Առանց ԱՄՆ-ի հարկատու վերահսկող անձանց (շահառուների) (&gt;20%)</p>
-----	---	---

Հաստատում և ստորագրություն:

Հարցաթերթիկում նշված ցանկացած փաստի կամ հաստատման փոփոխության դեպքում հաճախորդը պարտավորվում է անհապաղ տեղեկացնել Բանկին, սակայն ոչ ուշ քան փոփոխությունը տեղի ունենալուց հետո 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 ստուգման Բանկի իրավունքը,

Հաճախորդը հասկանում է, որ պատասխանատվություն է կրում կեղծ և գիտակցաբար սխալ տրամադրված տեղեկությունների համար՝ համաձայն գործող օրենսդրության:

Կազմակերպության ստորագրություն:	ղեկավարի/լիազորված	անձի	Ամսաթիվ:
---------------------------------	--------------------	------	----------