

ПРИЗНАКИ СВЯЗИ С ИНОСТРАННЫМ ГОСУДАРСТВОМ КЛИЕНТА, ЕГО ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ И (ИЛИ) ЛИЦ, ПРЯМО ИЛИ КОСВЕННО ИХ КОНТРОЛИРУЮЩИХ

Для физических лиц:

- 1) идентификация соответствующего лица как налогового резидента иностранного государства;
- 2) адрес места фактического проживания или почтовый адрес в иностранном государстве;
- 3) номер телефона в иностранном государстве;
- 4) поручение на постоянное перечисление средств на счет или адрес в иностранном государстве;
- 5) доверенность или право подписи, предоставленные лицу, проживающему в иностранном государстве;
- 6) адрес до востребования в иностранной юрисдикции (в отсутствии иного адреса в отношении данного клиента, выгодоприобретателя или лиц, прямо или косвенно их контролирующих).

Для юридических лиц и лиц без образования юридического лица:

- 1) местом инкорпорации (учреждения) является иностранное государство;
- 2) адрес (в том числе, юридический адрес, адрес головного офиса, адрес органа управления или управляющей структуры) в иностранном государстве;
- 3) адрес лица, исполняющего функции по управлению структурой без образования юридического лица, в иностранном государстве.