

**Решение № 141001/ЕУ**  
**Единственного участника**  
**Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Тренд»**

г. Москва

«01» октября 2014 г.

**Закрытое акционерное общество "Тренд" - ОГРН 1107746876896;** место нахождения: Российская Федерация, г.Москва, владеющее 100% долей в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Тренд» (далее - Общество), в лице Генерального директора Дмитриева А.П., действующего на основании Устава,

**приняло решение о нижеследующем:**

Общество с целью отнесения клиентов, их представителей, выгодоприобретателей и бенефициаров к категории иностранного налогоплательщика во исполнение требований Федерального закона от 28.06.2014г. № 173-ФЗ «Об особенностях осуществления финансовых операций с иностранными гражданами и юридическими лицами, о внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» использует следующие основные критерии:

1. В отношении физических лиц:
  - физическое лицо является гражданином США;
  - физическое лицо не имеет официально оформленного гражданства США, но родилось в США;
  - физическое лицо, у которого один (или оба) из родителей проживали в США более 5 лет после достижения родителем возраста 14 лет;
  - физическое лицо является постоянным резидентом США (лицом, имеющим вид на жительство в США (Green Card), либо лицом, которое пребывало в США в течение более 31 дня в текущем году и более 183 дней в совокупности в течение трех предшествующих лет).
2. В отношении юридических лиц:
  - юридическое лицо зарегистрировано в США в соответствии с иностранным законодательством;
  - в составе учредителей (участников) юридического лица присутствует одно или несколько налогоплательщиков США (физических лиц, указанных в пункте 1 Критериев и/или юридических лиц, местом учреждения которых является США) с прямым либо косвенным владением 10 и более процентов долей в его уставном капитале.
3. Способом получения информации от клиента является анкетирование.  
В случае выявления соответствия клиента, его представителей, выгодоприобретателей и бенефициаров вышеуказанным Критериям, сотрудники Общества запрашивают у клиента дополнительную информацию, позволяющую идентифицировать указанных лиц в качестве налогоплательщиков США.  
Обновление информации о клиенте-иностранном налогоплательщике, а также о его представителях, выгодоприобретателях и бенефициарах осуществляется одновременно с обновлением информации о клиенте в соответствии с российским законодательством о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, и финансировании терроризма путем повторного анкетирования.

От имени участника

Генеральный директор  
ЗАО «Тренд»



Дмитриев А.П.