

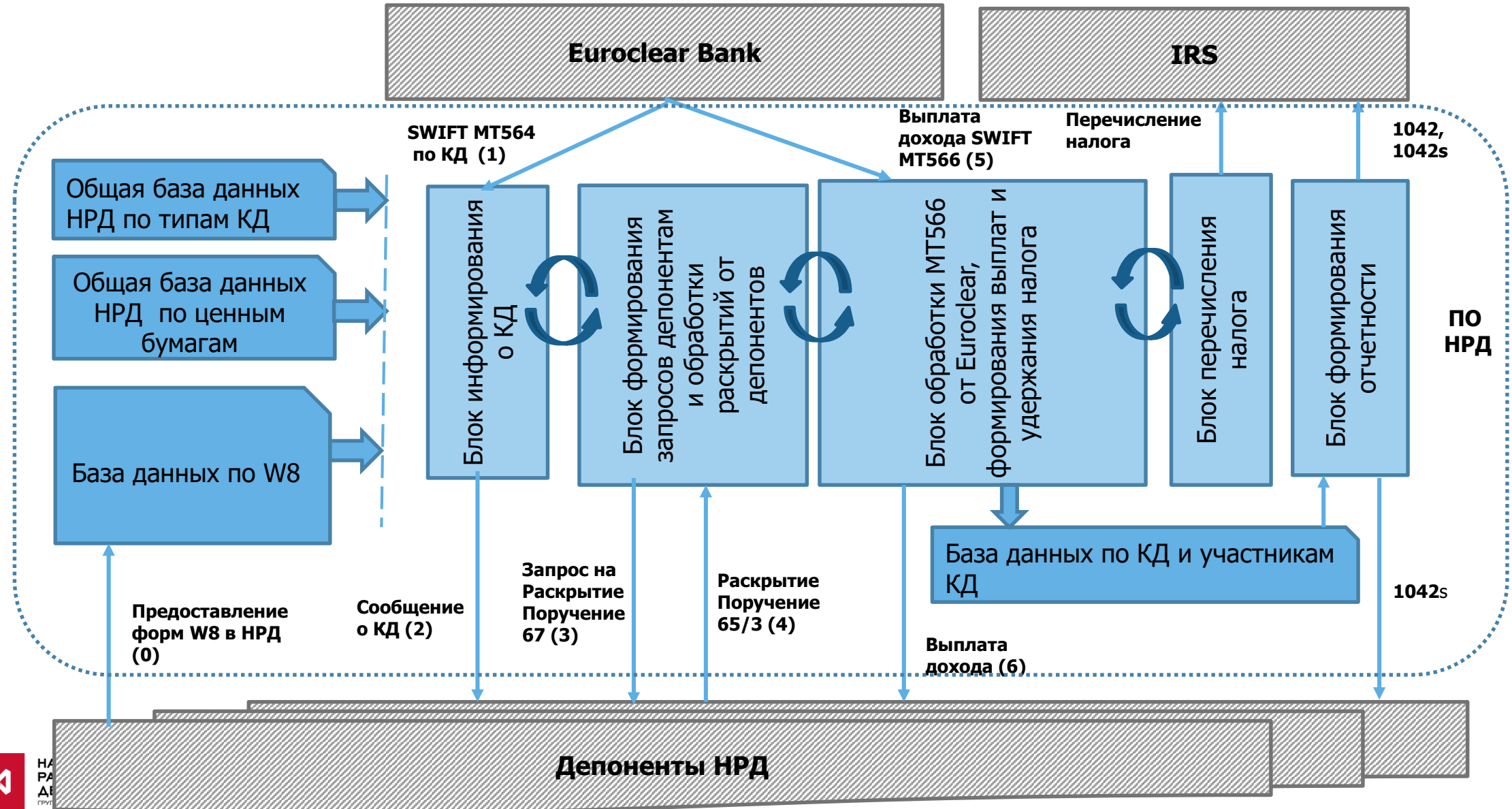


НАЦИОНАЛЬНЫЙ  
РАСЧЕТНЫЙ  
ДЕПОЗИТАРИЙ  
ГРУППА МОСКОВСКАЯ БИРЖА

8 июля 2020 года, Москва  
Начальник Управления агентирования иностранных налогов НКО АО НРД  
Елена Корищенко

## **ОСОБЕННОСТИ СТРУКТУРЫ ХРАНЕНИЯ АМЕРИКАНСКИХ ЦЕННЫХ БУМАГ В НРД**

# ОСНОВНЫЕ СТРУКТУРНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ СИСТЕМЫ ПРОВЕДЕНИЯ ВЫПЛАТ ДОХОДА ПО U.S. БУМАГАМ В НРД



# ОРГАНИЗАЦИЯ УЧЕТА ЦБ США НЕКВАЛИФИЦИРОВАННЫМИ ПОСРЕДНИКАМИ В НРД (1)

№	Способ учета	Тип Бенефициара дохода	Тип раздела	Документы				
				от Депонента		Форма идентификации Бенефициара дохода	Форма идентификации Посредника	
1	Сегрегированный учет для каждого Бенефициара дохода	Non-US, FATCA-compliant/non-compliant BO,	любой раздел, любого Счета депо, кроме раздела YU	Заявление Депонента	Анкета клиента Депонента (форма AA006)	W-8BEN	W-8IMY	
					Анкета клиента Депонента (форма AA001) <sup>1</sup>			W-8BEN-E W-8EXP W-8ECI
		US-BO	раздел YU любого Счета депо, кроме торгового Счета депо	Заявление Депонента	Анкета клиента Депонента (форма AA006) <sup>1</sup>	W-9		W-8IMY
					Анкета клиента Депонента (форма AA001) <sup>1</sup>			



# ОРГАНИЗАЦИЯ УЧЕТА ЦБ США НЕКВАЛИФИЦИРОВАННЫМИ ПОСРЕДНИКАМИ В НРД (2)

№	Способ учета	Тип Бенефициара дохода	Тип раздела	Документы			
				от Депонента		Форма идентификации Бенефициара дохода	Форма идентификации Посредника
2	Сегрегированный учет для пула Бенефициаров дохода с одним из Отрицательных FATCA-статусов	Non-participating FFI,	любой раздел, любого Счета депо, кроме YU	Заявление Депонента	Анкета клиента Указание типа пула FATCA non-compliant ВО в карточке раздела Счета депо	-	W-8IMY
		Recalcitrant without U.S. indicia	любой раздел, любого Счета депо, кроме YU		Указание типа пула FATCA non-compliant ВО в карточке раздела Счета депо	-	W-8IMY

# ОРГАНИЗАЦИЯ УЧЕТА ЦБ США НЕКВАЛИФИЦИРОВАННЫМИ ПОСРЕДНИКАМИ В НРД (3)

№	Способ учета	Тип Бенефициара дохода	Тип раздела	Документы			
				от Депонента	Форма идентификации и Бенефициара дохода	Форма идентификации и Посредника	
3	Агрегированный учет для нескольких Бенефициаров дохода, не являющихся налоговыми резидентами США	Non-US, FATCA-compliant BO	любой раздел, любого Счета депо, кроме YU	Заявление Депонента, Раскрытие информации	Анкета клиента Депонента (форма AA006) <sup>1</sup>	W-8BEN	W-8IMY
					Анкета клиента Депонента (форма AA001) <sup>1</sup>	W-8BEN-E W-8EXP W-8ECI	W-8IMY

**СПАСИБО  
ЗА ВНИМАНИЕ!**



**НАЦИОНАЛЬНЫЙ  
РАСЧЕТНЫЙ  
ДЕПОЗИТАРИЙ**  
ГРУППА МОСКОВСКАЯ БИРЖА

# ПРАВОВАЯ ОГОВОРКА

- Настоящая презентация была подготовлена и выпущена НКО АО НРД (далее – «Компания»). Если нет какой-либо оговорки об ином, то Компания считается источником всей информации, изложенной в настоящем документе. Данная информация предоставляется по состоянию на дату настоящего документа и может быть изменена без какого-либо уведомления.
- Данный документ не является, не формирует и не должен рассматриваться в качестве предложения или же приглашения для продажи или участия в подписке, или же, как побуждение к приобретению или же к подписке на какие-либо ценные бумаги, а также этот документ или его часть или же факт его распространения не являются основанием и на них нельзя полагаться в связи с каким-либо предложением, договором, обязательством или же инвестиционным решением, связанными с ним, равно как и он не является рекомендацией относительно ценных бумаг компании.
- Изложенная в данном документе информация не являлась предметом независимой проверки. В нем также не содержится каких-либо заверений или гарантий, сформулированных или подразумеваемых и никто не должен полагаться на достоверность, точность и полноту информации или мнения, изложенного здесь. Никто из Компании или каких-либо ее дочерних обществ или аффилированных лиц или их директоров, сотрудников или работников, консультантов или их представителей не принимает какой-либо ответственности (независимо от того, возникла ли она в результате халатности или чего-то другого), прямо или косвенно связанной с использованием этого документа или иным образом возникшей из него.
- Данная презентация содержит прогнозные заявления. Все включенные в настоящую презентацию заявления, за исключением заявлений об исторических фактах, включая, но, не ограничиваясь, заявлениями, относящимися к нашему финансовому положению, бизнес-стратегии, планам менеджмента и целям по будущим операциям являются прогнозными заявлениями. Эти прогнозные заявления включают в себя известные и неизвестные риски, факторы неопределенности и иные факторы, которые могут стать причиной того, что наши нынешние показатели, достижения, свершения или же производственные показатели, будут существенно отличаться от тех, которые сформулированы или подразумеваются под этими прогнозными заявлениями. Данные прогнозные заявления основаны на многочисленных презумпциях относительно нашей нынешней и будущей бизнес-стратегии и среды, в которой мы ожидаем осуществлять свою деятельность в будущем. Важнейшими факторами, которые могут повлиять на наши нынешние показатели, достижения, свершения или же производственные показатели, которые могут существенно отличаться от тех, которые сформулированы или подразумеваются этими прогнозными заявлениями являются, помимо иных факторов, следующие:
  - восприятие рыночных услуг, предоставляемых Компанией и ее дочерними обществами;
  - волатильность (а) Российской экономики и рынка ценных бумаг и (b) секторов с высоким уровнем конкуренции, в которых Компания и ее дочерние общества осуществляют свою деятельность;
  - изменения в (а) отечественном и международном законодательстве и налоговом регулировании и (b) государственных программах, относящихся к финансовым рынкам и рынкам ценных бумаг;
  - ростом уровня конкуренции со стороны новых игроков на рынке России;
  - способностью успевать за быстрыми изменениями в научно-технической среде, включая способность использовать расширенные функциональные возможности, которые популярны среди клиентов Компании и ее дочерних обществ;
  - способность сохранять преемственность процесса внедрения новых конкурентных продуктов и услуг, равно как и поддержка конкурентоспособности;
  - способность привлекать новых клиентов на отечественный рынок и в зарубежных юрисдикциях;
  - способность увеличивать предложение продукции в зарубежных юрисдикциях.

Прогнозные заявления делаются только на дату настоящей презентации, и мы точно отрицаем наличие любых обязательств по обновлению или пересмотру прогнозных заявлений в настоящей презентации в связи с изменениями наших ожиданий, или перемен в условиях или обстоятельствах, на которых основаны эти прогнозные



НАЦИОНАЛЬНЫЙ  
РАСЧЕТНЫЙ  
ДЕПОЗИТАРИЙ  
ГРУППА КОМПАНИЙ