Критерии
отнесения клиентов, заключающих (заключивших) с ПАО АКБ «АВАНГАРД» договор на оказание финансовых услуг, на которые распространяется законодательство иностранных государств о налогообложении иностранных счетов, - иностранных налогоплательщиков

Для физических лиц

1. Письменное сообщение физического лица банку о том, что оно должно уплачивать налоги в иностранном государстве, в котором действует законодательство о налогообложении иностранных счетов

Для юридических лиц

1. Письменное сообщение юридического лица банку о том, что оно должно уплачивать налоги в иностранном государстве, в котором действует законодательство о налогообложении иностранных счетов
2. Письменное сообщение юридического лица банку о том, что у юридического лица есть известные ему участники или акционеры, владеющие прямо или косвенно более 10% в его уставном капитале, которые обязаны уплачивать налоги в иностранном государстве, в котором действует законодательство о налогообложении иностранных счетов

Способы
получения от клиентов - иностранных налогоплательщиков необходимой информации

1. Заполнение клиентом Анкеты, подтверждающей или опровергающей, что клиент и/или участник/акционер, владеющий свыше 10% уставного капитала, обязаны уплачивать налоги в иностранном государстве, в котором действует законодательство о налогообложении иностранных счетов
2. Письменные пояснения клиента