

## مقدمة في نموذج الاعتماد الذاتي خاص بمصرف سيتي الخاص بالـ FATCA/CRS

من المهم قراءة هذه الصفحة في كاملة قبل المتابعة. ملاحظة: يمكن استخدام هذا النموذج من أجل FATCA أو CRS (حيث ينطبق) أو على كل من FATCA و. **يمكنك استخدام هذا النموذج** إذا كنت NFFE نشط، أو متداول NFFE بشكل علني أو شركة تابعة لـ NFFE المتداول بشكل علني ولديك فقط حساب إيداع خارج الولايات المتحدة، والذي يتضمن جميع نماذج 1 و 2 وخارج نطاق الإختصاص القضائي لـ IGA. يرجى الاطلاع على التعريفات في أسفل هذه الصفحة.

### • لا يمكنك استخدام هذا النموذج

- إذا كان الكيان عبارة عن كيان تم تجاهله أو شراكة أو كيان آخر شفاف مالياً لأغراض الضريبة الأمريكية ،
- إذا كان لديك أي من الحالات الضريبية التالية متعلقة بـ **FATCA**: NFFE نشط الذي يمتلك حساب وصاية للإحتفاظ بأوراق مالية ، أو **NFFE** به عجز أو غير مشاركين في **FFI** ، أو **FFI** مشاركة ، أو نموذج مقدمة **FFI 1** أو كيان بالولايات المتحدة ، أو
- إذا تم فتح الحساب في الولايات المتحدة
- إذا لم تكن مؤهلاً لاستكمال هذا النموذج، فالرجاء استخدام الأدوات التالية عبر الإنترنت لمساعدتك في إكمال نموذج ضريبة الدخل (**IRS**) و / أو مستندات **CRS** المطلوبة.

<a href="https://ew802.fatcacompliance.com/ECRSLiteTTS/">https://ew802.fatcacompliance.com/ECRSLiteTTS/</a> : CRS واستخدم رمز التسجيل: <b>crs2484</b>	<a href="https://ew802.fatcacompliance.com/EW8LiteCiti1">https://ew802.fatcacompliance.com/EW8LiteCiti1</a> : FATCA واستخدم رمز التسجيل: <b>UD9\$5K</b>
--	--

تعريفات	
الكيان الأجنبي الغير مالي هو كيان غير أمريكي وليس مؤسسة مالية	NFFE
الكيان هو NFFE مقيم في بلد لديه اتفاقية حكومية دولية سارية مع الولايات المتحدة وكذلك كيان يفي بأي من المعايير التالية: أقل من 50 في المائة من إجمالي إيرادات المؤسسة خلال السنة التقويمية السابقة أو أي فترة إبلاغ مناسبة أخرى هي دخل به عجز وأقل من 50 في المائة من الأصول التي تحتفظ بها المؤسسة خلال السنة التقويمية السابقة أو أي فترة إبلاغ مناسبة أخرى هي الأصول التي تنتج أو يحتفظ بها لإنتاج دخل به عجز.	NFFE نشط
الكيان هو شركة غير تابعة للولايات المتحدة وليست مؤسسة مالية ؛ و • يتم تداول أسهم هذه الشركة بانتظام في واحد أو أكثر من أسواق الأوراق المالية المعمول بها ، أو • الكيان هو كيان مرتبط ب (أي عضو في نفس المجموعة المنتسبة الموسعة) إلى كيان يتم تداول أسهمه بانتظام في سوق الأوراق المالية المعمول به.	متداول NFFE بشكل علني أو شركة تابعة لـ NFFE المتداول بشكل علني
الكيان هو كيان ليس من الولايات المتحدة وليست مؤسسة مالية ولا يعتبر NFFE نشط.	NFFE به عجز
مؤسسة وصاية أو مؤسسة إيداع أو كيان استثماري أو شركة تأمين محددة أو شركة قابضة ذات صلة أو شركة خزانة.	لا يمكنك استخدام هذا النموذج
مؤسسة غير مشتركة مع FFI هي مؤسسة مالية أجنبية غير تابعة لمؤسسة FFI ، نموذج الإبلاغ 1 FFI ، نموذج الإبلاغ 2 FFI ، تعتبر متوافقة مع FFI ، أو المالك المستفيد المعفي	FFI غير مشترك

يمكن العثور على تفاصيل إضافية علي: <https://www.citibank.com/tts/sa/taxinitiatives/docs/FATCA-CRS-Self-certification-Guidelines.pdf>

يمكن أن يستعمل إذا كنت NFFE نشط، أو متداول NFFE بشكل علني أو شركة تابعة ل NFFE المتداول بشكل علني ولديك فقط حساب إيداع خارج الولايات المتحدة للحسابات المفتوحة طبقاً لنماذج 1 و 2 وخارج نطاق الإختصاص القضائي ل IGA

للاتزام بمتطلبات الإبلاغ عن المعلومات الضريبية للسلطات الحكومية مثل قانون الالتزام بالضرائب على الحسابات الأجنبية ("FATCA") ومعيار الإبلاغ الموحد ("CRS")، يجب على Citi الحصول على معلومات معينة حول حالة الضريبة لحامل كل حساب وحالة تصنيف الضرائب. في ظروف معينة، قد يُطلب من Citi مشاركة هذه المعلومات مع السلطات الضريبية ذات الصلة.

من خلال إكمال وتوقيع هذا النموذج، فإنك تصدق من تلقاء نفسك أن الكيان هو كيان أجنبي غير مالي نشيط (NFFE نشط) بسبب الدخل / الموجودات أو NFFE متداول بشكل علني أو NFFE مرتبط بمؤسسة متداولة علناً ولديها فقط حساب إيداع خارج الولايات المتحدة. إذا كنت بحاجة إلى المساعدة في تحديد حالة FATCA للكيان أو في إكمال هذا النموذج، فيرجى الاتصال بالضرائب أو المستشار القانوني.

## الجزء 1 - الكيان/ تفاصيل المؤسسة

1. اسم الكيان أو المؤسسة	
2. بلد التأسيس أو المؤسسة	
3. رقم تعريف الضرائب في الولايات المتحدة (TIN) أو رقم تعريف دافع الضرائب في حالة عدم وجود رقم هوية دافع ضريبه في الولايات المتحدة)	
4. عنوان الإقامة الدائمة (لا تستخدم صندوق بريد أو عنوان الرعاية (غير العنوان المسجل)).	
5. البلد	6. العنوان البريدي / الرمز البريدي
7. العنوان البريدي (إن اختلف عن ما سبق)	
8. البلد	9. العنوان البريدي / الرمز البريدي
10. بلد الإقامة الضريبية ورقم تعريف دافع الضرائب ذي الصلة (TIN) أو ما يعادلها	

يرجى إكمال الجدول التالي الذي يشير إلى بلد أو بلدان الإقامة الضريبية لمالك الحساب (بمعنى أن يتم التعامل مع الكيان كمقيم في البلد لأغراض ضريبة الدخل لذلك البلد) وأرقام التأمين (TIN) الخاصة بالمستخدم (إن وجدت) لكل بلد محدد. إذا كان صاحب الحساب مقيماً يخضع للضرائب في أكثر من ثلاثة بلدان، فالرجاء استخدام ورقة منفصلة. إذا لم يكن صاحب الحساب مقيماً يخضع للضرائب في أي ولاية قضائية (على سبيل المثال، نظراً لكونه شفافاً من الناحية المالية)، فيرجى استخدام الأدوات التالية عبر الإنترنت لمساعدتك في إكمال مستندات (IRS) مصلحة الضرائب الداخلية و / أو وثائق (CRS) المطلوبة.

في حالة عدم توفر رقم تعريف شخصي (TIN)، يرجى تقديم السبب المناسب أ أو ب أو ج على النحو المحدد أدناه:

<a href="https://ew802.fatcacompliance.com/ECRSLiteTTS/">https://ew802.fatcacompliance.com/ECRSLiteTTS/</a> :CRS واستخدم رمز التسجيل: <b>crs2484</b>	<a href="https://ew802.fatcacompliance.com/EW8LiteCiti1">https://ew802.fatcacompliance.com/EW8LiteCiti1</a> :FATCA واستخدم رمز التسجيل: <b>UD9\$5K</b>
---	---

السبب أ - الدولة التي يكون فيها صاحب الحساب مسؤولاً عن دفع الضرائب لا تصدر (TINs) أرقام تعريف شخصية ضريبية للمقيمين فيها.  
السبب ب - لا يمكن لحامل الحساب الحصول على رقم (TIN) أو رقم مماثل (إذا تم تحديد هذا السبب، يرجى توضيح سبب عدم تمكن صاحب الحساب من الحصول على رقم تعريف ضريبي (TIN) في الجدول أدناه)  
السبب ج - لا يلزم إدخال رقم التعريف الضريبي (TIN) لأن الإختصاص القضائي للإقامة الضريبية الذي أصدر رقم التعريف الضريبي ل (TIN) لا يتطلب من مؤسسة مالية أن تجمع رقم التعريف الضريبي (TIN) وتعلن عنه

بلد الضريبة	رقم التعريف الضريبي	إذا لم يكن هناك رقم TIN متاح ، فاختر السبب أ أو ب أو ج
1		<input type="checkbox"/> السبب أ <input type="checkbox"/> السبب ب <input type="checkbox"/> السبب ج
2		<input type="checkbox"/> السبب أ <input type="checkbox"/> السبب ب <input type="checkbox"/> السبب ج
3		<input type="checkbox"/> السبب أ <input type="checkbox"/> السبب ب <input type="checkbox"/> السبب ج

# نموذج الاعتماد الذاتي الخاص بال FATCA/CRS

يرجى توضيح ما إذا كان صاحب الحساب غير قادر على الحصول على رقم تعريف دافع الضرائب (TIN) إذا اخترت السبب أعلاه ، في المربعات التالية.

1
2
3

## الجزء 2 – حالة (FATCA)

يرجى الإشارة إلى حالة (FATCA) للكيان الخاص بك عن طريق التحقق من الحالة المناسبة أدناه.

إذا كان للكيان أي حالة (FATCA) بخلاف (NFFE) النشط أو شركة تابعة (NFFE) أو (NFFE) المتداولة علناً من كيان متداول بشكل عام ، فيجب ألا تكمل هذا النموذج. يجب عليك إكمال نموذج (W-8) المناسب لـ (IRS) أو النموذج (W-9) (إذا كان كياناً أمريكياً) وإصدار شهادة (CRS) ذاتياً

لا يمكن استخدام هذا النموذج - يجب أن يكمل نموذج الضرائب المناسب في الولايات المتحدة ونموذج (CRS) شهادة الاعتماد الذاتي	يمكن استخدام هذا النموذج
<input type="checkbox"/> (NFFE) النشط لديه حساب وصاية للإحتفاظ بأوراق مالية <input type="checkbox"/> (NFFE) النشط <input type="checkbox"/> غير مشارك FFI <input type="checkbox"/> مشارك FFI <input type="checkbox"/> نموذج الإبلاغ 1 (FFI) <input type="checkbox"/> كيان أمريكي	<input type="checkbox"/> (NFFE) النشط (أكمل الجزء 3) <input type="checkbox"/> المتداولة علناً أو تابع للكيان NFFE المتداول بشكل علني (أكمل الجزء 4)
<p>يرجى استخدام الأدوات التالية عبر الإنترنت لمساعدتك في إكمال مستندات (IRS) و / أو وثائق (CRS) المطلوبة:</p> <p>نموذج ضرائب (IRS) <a href="https://ew802.fatcacompliance.com/EW8LiteCiti1">https://ew802.fatcacompliance.com/EW8LiteCiti1</a> واستخدام رمز التسجيل: <b>UD9\$5K</b></p> <p>نموذج ضرائب شهادة الاعتماد الذاتي (CRS) <a href="https://ew802.fatcacompliance.com/ECRSLiteTTS/">https://ew802.fatcacompliance.com/ECRSLiteTTS/</a> واستخدام رمز التسجيل: <b>crs2484</b></p>	

## الجزء 2ب – حالة المالك المستفيد

يرجى الإشارة إلى حالة تصنيف الضرائب بالكيان الأمريكي عن طريق التحقق من الحالة المناسبة أدناه:

- شركة  
 مقاطعة  
 البنك المركزي المصدر  
 مؤسسة خاصة  
 إدارة أموال مركبة (Complex Trust)  
 الحكومة  
 المنظمة المعفاة من الضرائب

## الجزء 3 – (NFFE) النشط

شهادة

أقر بأن:

- الكيان المحدد في الجزء الأول هو كيان غير أمريكي وليس مؤسسة مالية ؛ و
- أقل من 50٪ من الدخل الإجمالي لهذا الكيان للسنة التقويمية السابقة هو دخل به عجز ؛ و
- أقل من 50٪ من الموجودات التي تحتفظ بها هذه المنشأة خلال السنة التقويمية السابقة هي موجودات تنتج أو محتفظ بها لإنتاج الدخل السليبي) انظر الإرشادات الخاصة بتوضيح الدخل السليبي) ؛

# نموذج الاعتماد الذاتي الخاص بال FATCA/CRS

الجزء 4 – (NFFE) المتداولة علنا أو الجهة التابعة ل (NFFE) المتداولة علنا

شهادة

أ.  أقر بأن:

- الكيان المحدد في الجزء الأول هو شركة غير أمريكية وليست مؤسسة مالية ؛ و
- يتم تداول أسهم هذه الشركة بانتظام في واحد أو أكثر من أسواق الأوراق المالية المعمول بها ، بما في ذلك \_\_\_\_\_ (هي بورصة الأوراق المالية التي يتم تداول الأسهم عليها بانتظام).

ب.  أقر بأن:

- الكيان المحدد في الجزء 1 هو شركة غير أمريكية وليست مؤسسة مالية ؛
- الكيان المحدد في الجزء 1 مرتبط بالجهة التي يتم تداول أسهمها بانتظام في سوق للأوراق المالية
- اسم الكيان، الذي يتم تداول أسهمه بانتظام في سوق الأوراق المالية المعمول به ، هو \_\_\_\_\_ و :
- اسم سوق الأوراق المالية الذي يتم تداول الأسهم فيه بانتظام هو \_\_\_\_\_

## الجزء 5 – الموافقة على المعلومات ومشاركة المستندات

أنا أسمح ل Citi بتقديم ، بشكل مباشر أو غير مباشر، إلى أي ضرائب ذات صلة أو سلطات حكومية أخرى، نسخة من هذا النموذج والكشف عن أي معلومات إضافية قد تكون لدى Citi في حوزتها وذات صلة بمطالبات الكيان في هذا النموذج.

أقر وأوافق على أن المعلومات الواردة في هذا النموذج والمعلومات المتعلقة بالدخل المدفوع أو المستحق إلى أو لصالح الحساب (الحسابات) الذي يتعلق به هذا النموذج قد يتم إبلاغه للضرائب أو للسلطات الحكومية الأخرى وأن هذه الأطراف قد تقدم المعلومات إلى البلد أو البلدان التي يقيم فيها الكيان لأغراض الضريبة.

وبموجب عقوبات الحنث باليمين، أعلن أنني قد فحصت المعلومات المتعلقة بهذا الاعتماد الذاتي، وحسب علمي وإيماني، فهي سليمة وصحيحة وكاملة. أقر كذلك تحت عقوبات الحنث باليمين:

أ. الكيان المحدد في السطر 1 من هذا الاعتماد الذاتي هو المالك المستفيد من جميع الإيرادات التي يتعلق بها هذا النموذج ويستخدم هذا النموذج للتصديق على وضعه لأغراض الفصل الرابع ؛

ب. الكيان المحدد في السطر 1 من هذا الاعتماد الذاتي ليس شخصاً أمريكياً ،

ج. أنا مفوض بالتوقيع على الكيان المحدد في السطر 1.

أوافق على أن الكيان المحدد في السطر 1 من هذا الاعتماد الذاتي سيقدم شهادة اعتماد ذاتية جديدة خلال 30 يوماً إذا أصبحت أي شهادة في هذا النموذج غير صحيحة.

التوقيع: \*

\_\_\_\_\_

طباعة الإسم: \_\_\_\_\_

التاريخ: \_\_\_\_\_ (يوم/شهر/عام)

ملاحظة: يرجى الإشارة إلى الأهلية التي قمت بتوقيع النموذج عليها. إذا وقعت تحت توكيل رسمي، يرجى إرفاق نسخة مصدقة من التوكيل.

الأهلية \*

\_\_\_\_\_

Treasury and Trade Solutions  
citi.com/treasuryandtradesolutions

نشرة إفصاح IRS 230: سببي غروب والجهات التابعة لها لا تقدم مشورة ضريبية أو قانونية. إن أي مناقشة للمسائل الضريبية في هذه المواد (i) غير مقصود أو مكتوبه لاستخدامها ، ولا يمكن استخدامها أو الاعتماد عليها ، من أجل تجنب أي غرامات ضريبية و (ii) قد تكون مكتوبة في اتصال مع "الترويج أو التسويق" لأي معاملة متوخاة هنا ("المعاملة"). وبناءً على ذلك ، يجب عليك طلب المشورة بناءً على ظروفك الخاصة من مستشار ضرائب مستقل.

المعلومات والمواد الواردة في هذه الصفحات، والأحكام والشروط والأوصاف التي تظهر، عرضة للتغيير. لا تتوفر جميع المنتجات والخدمات في جميع المناطق الجغرافية. تخضع أهليتك للحصول على منتجات وخدمات معينة للقرار النهائي من قبل Citi و / أو الشركات التابعة لها. يحظر القانون أي استخدام غير مصرح به أو ازدواجية أو إفشاء ، وقد يؤدي إلى المقاضاة. تم تأسيس N.A Citibank ، ذات مسؤولية محدودة بموجب قانون البنك الوطني في الولايات المتحدة الأمريكية ويقع مقره الرئيسي في 399 Park Avenue, New York, NY 10043, U.S.A.

© 2009 كل الحقوق محفوظة. Citi و Arc Design هي علامات تجارية وعلامات خدمة لشركة Citigroup Inc. أو الشركات التابعة لها ويتم استخدامها وتسجيلها في جميع أنحاء العالم.