

Литовский филиал AS „Citadele banka“, Код филиала 304940934
ул. Упес 21-1, LT-08128, Вильнюс, Литва

Пояснения/Определения

Истинный выгодополучатель (ИВП) - физическое лицо, которое владеет или контролирует клиента (юридическое лицо или иностранное государственное предприятие), и / или физическое лицо, от имени которого осуществляется операция или деятельность. Бенефициаром считается:

- 1) в юридическом лице: (a) физическое лицо, которое владеет или контролирует, прямо или косвенно, достаточный процент акций или прав голоса этого юридического лица, в том числе посредством управления акциями на предъявителя, за исключением случая публичные компании с ограниченной ответственностью, в отношении которых действуют требования о раскрытии информации в соответствии с законодательством Европейского Союза или эквивалентными международными стандартами или которые контролируются иным образом. Физическое лицо, которому принадлежит 25 процентов и одна акция или более 25 процентов собственности клиента, считается прямым владельцем. Физическое лицо (a), контролирующее компанию или несколько компаний, которым принадлежит 25 процентов и одна акция или более 25 процентов собственности клиента, считается косвенным владельцем (ами). (b) физическое лицо на руководящей должности, если лицо, указанное в пункте (a) настоящего параграфа, не было идентифицировано или есть сомнения относительно того, является ли идентифицированное лицо бенефициаром;
- 2) в трастах - все следующее: (a) доверительный управляющий; (b) попечитель; (c) хранитель, если таковой имеется; (d) физическое лицо, которое получает выгоду от юридического или юридического лица без юридического лица или, в отсутствие такого лица, от лиц, интересы которых это юридическое или юридическое лицо без юридического лица установило или действует; (e) другое физическое лицо, которое эффективно контролирует траст, принадлежит прямо или косвенно иными способами;
- 3) в юридическом лице, управляющем и распределяющем денежные средства, в юридическом лице, имеющем форму траста, - физическое лицо, занимающее должность, эквивалентную обязанностям, указанным в пункте 2 настоящей части.

Контролирующее лицо - физическое лицо, занимающее должность в высшем органе управления юридического лица или юридического образования, в случае если невозможно определить Истинного выгодополучателя.

Резидент - Физическое лицо, которому присвоен личный идентификационный код, а также физическое лицо, которое проживает в Литве в соответствии с разрешением или иных критериев, предусматривающих налогообложение доходов в соответствующей стране (например, в Соединенных Штатах Америки налоговым резидентом США также считается гражданин США/обладатель вида на жительство в США (Грин-карты)).

Нерезидент - любое лицо, которое не считается резидентом.

Налоговая резиденция - государство, согласно правовым актам которого, доходы Клиента подлежат налогообложению. Например, на основании постоянного места жительства, срока пребывания (обычно 183 дня или более в течение 12 месяцев), тесных личных или экономических отношений или иных критериев, предусматривающих налогообложение доходов в соответствующей стране (например, в Соединенных Штатах Америки налоговым резидентом США также считается гражданин США/обладатель вида на жительство в США (Грин-карты)).

Политически значимое лицо - это физические лица, на которых возложены или были возложены важные общественные обязанности, и их близкие члены семьи или близкие помощники: глава государства; глава правительства; министр, вице-министр или заместитель министра; государственный секретарь, канцлер парламента, правительства или министерства; член парламента; член Верховного суда, Конституционного суда или другого высшего судебного органа, решения которого не могут быть обжалованы; мэр (самоуправления); директор администрации самоуправления; глава международной межправительственной организации, заместитель главы такой организации, член ее руководящего или наблюдательного органа; лидер политической партии, заместитель лидера партии, член руководящего органа партии; член органа управления высшего государственного органа аудита и контроля; председатель правления центрального банка, его заместитель или член правления; посол, временный поверенный в делах; Командующий вооруженными силами Литвы, командующий вооруженными силами и частями, начальник штаба обороны или высокопоставленный офицер вооруженных сил иностранных государств; член органа управления или надзорного органа государственного предприятия, акционерного общества, закрытого акционерного общества, чьи акции или часть акций, предоставляющих более 1/2 всех голосов на общем собрании акционеров этих обществ, принадлежат государству по праву собственности; член органа управления или надзорного органа предприятия самоуправления, акционерного общества, закрытого акционерного общества, чьи акции или часть акций, предоставляющих более 1/2 всех голосов на общем собрании акционеров этих обществ, принадлежат самоуправлению по праву собственности и которые в соответствии с Законом Литовской Республики «О финансовой отчетности предприятий» относятся к категории крупных предприятий.

Член семьи - супруг (а), лицо, с которым зарегистрировано партнерство (далее - сожитель), родители, братья, сестры, дети и супруги детей, сожительствующие дети.

Лицо, тесно связанное с -

- 1) физическое лицо, которое является членом того же юридического лица или организации, не обладающей правосубъектностью, или поддерживает другие деловые отношения с лицом, выполняющим или исполнявшим обязанности;
- 2) физическое лицо, которое является единственным бенефициаром юридического лица или организации без правосубъектности, созданной или действующей для фактического имущества или другой личной выгоды лица, имеющего или выполняющего обязанности.

Международные санкции - ограничения, установленные в отношении субъекта санкций согласно международному праву со стороны ООН (Организации Объединённых наций), ЕС (Европейского Союза) или другой международной организации, странами-участницами которой являются Латвийская Республика, Литовская Республика, Эстонская Республика или Швейцарская Конфедерация и которые непосредственно применяются или вводятся в Латвийской Республике, Литовской Республике, Эстонской Республике или Швейцарской Конфедерации, а также ограничения, принятые Управлением США по контролю за иностранными активами (Office of Foreign Assets Control или OFAC).

Товары стратегического назначения, включая программное обеспечение и технологии, - это товары, которые могут использоваться как в гражданских, так и в военных целях (товары двойного назначения). В эту категорию входят все товары, которые могут быть использованы при производстве оружия, военной техники, оружия массового поражения или средств их доставки и т.д. и которые включены в приложение №1 регламента Совета Европейского Союза (ЕК) № 428/2009 от 5 мая 2009 года. об установлении режима для контроля за экспортом, перемещением, продажей и транзитом продукции двойного назначения на территории Сообщества Европейского Союза, в приложение №2 регламента Совета Европейского Союза (ЕС) № 833/2014 об ограничительных мерах, связанных с действиями России, дестабилизирующими ситуацию в Украине, в Общий военный список Европейского Союза и Национальный список товаров и услуг, имеющих стратегическое значение в Литовской Республике.