

شركة نور للإستثمار المالي ش.م.ك.ع

Noor Financial Investment Company

الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي نموذج العملاء الطبيعيين (الأفراد)

CRS Form

اسم العميل:

اسم الوكيل:

رقم المحفظة / رقم المساهمة في الصندوق:

تاريخ فتح الحساب

تاريخ التحديث:

تم إعداد هذا النموذج بناءً على متطلبات القرار الوزاري رقم 46 لسنة 2017 بشأن التعليمات الاسترشادية الإضافية لتطبيق متطلبات الاتفاقيات الدولية لتبادل المعلومات الضريبية، وذلك بالاسترشاد بنموذج التصديق الذاتي الوارد في دليل معيار الإبلاغ المشترك. لا يجوز استنساخ أي جزء من هذا النموذج أو تخزينه في أي جهاز ل تخزين المعلومات أو تحويله في أي شكل أو وسيلة إلكترونية، ميكانيكية، التصوير، التسجيل، أو غير ذلك، دون الحصول على إذن خطي مسبق من شركة نور للإستثمار المالي ش.م.ك.ع (عامّة).

تعليمات

(يرجى قراءة هذه التعليمات قبل استكمال النموذج)

لماذا نطلب منكم استكمال هذا النموذج؟

تقوم العديد من الحكومات على مستوى العالم الآن بتقديم متطلبات جديدة تقتضي جمع المعلومات وإبلاغ المؤسسات المالية عنها وذلك بهدف المساعدة في حماية سلامة الأنظمة الضريبية، وباتت تعرف هذه الإجراءات باسم المعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي (CRS). ووفقاً لهذه المعايير فإنه يتعين علينا تحديد موطنكم الضريبي (وعادة ما يكون حيث تكونون مطالبين فيه بدفع ضرائب الدخل) وإذا كان موطنكم الضريبي خارج الدول التي يوجد فيها حسابكم، فقد نضطر لتزويد السلطات الضريبية المحلية بهذه المعلومات، بالإضافة إلى المعلومات المتعلقة بحساباتكم، كما يمكن مشاركة هذه المعلومات بعد ذلك بين السلطات الضريبية في دول مختلفة.

إن استكمال هذا النموذج يضمن توفر المعلومات والبيانات الدقيقة والحديثة لدينا بشأن موطنكم الضريبي. وفي حال تغير ظروفكم وأصبح أي جزء من المعلومات الواردة فيها غير صحيحة، فيرجى إبلاغنا بذلك على الفور وتزويدنا بنموذج الإقرار الضريبي الذاتي الذي يتضمن آخر المعلومات والبيانات.

من الذي ينبغي عليه تقديم نموذج الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي لاستخدامها من قبل الأفراد؟

ينبغي استكمال هذا النموذج (الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي و بالموطن الضريبي للأفراد (CRS) من قبل العملاء الطبيعيين (الأفراد) للمحافظ الاستثمارية والصناديق الاستثمارية (الحساب أو الحسابات). وحتى إذا كنتم قد زودتمونا بالمعلومات والبيانات المتعلقة بقانون الالتزام الضريبي للحسابات الأجنبية الخاص بحكومة الولايات المتحدة FATCA فإنه لا يزال يتعين عليكم تقديم المزيد من المعلومات والبيانات بشأن المعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي باعتبار أنها أنظمة ولوائح منفصلة. يرجى إبلاغنا عن الصفة التي تفوضكم بالتوقيع بموجبها على هذا النموذج في قسم الإقرارات. أين يمكنني الحصول على المزيد من المعلومات؟

في حال كان لديكم أية أسئلة حول هذا النموذج أو هذه التعليمات، فيرجى التواصل مع مسؤول الحساب الخاص بكم أو التواصل مع مدير وحدة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب من خلال أحد قنوات الاتصال المبينة أدناه:

وحدة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب	
هاتف التواصل	+965 24645730/+965 24645752
الفاكس	+965 24929561/2
البريد الإلكتروني	rami@noorinvestment.com / rehams@noorinvestment.com

لقد قامت منظمة التعاون الاقتصادي والتنمية (OECD) بتطوير قوانين سيتم استخدامها من قبل الحكومات للمشاركة في المعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي ويمكن الاطلاع على هذه القوانين من خلال بوابة منظمة التعاون الاقتصادي والتنمية - الأنظمة الإلكترونية لتبادل المعلومات: www.oecd.org/tax/automatic-exchange

إذا كان لديكم أية أسئلة حول كيفية تحديد موطنكم الضريبي، فيمكنكم زيارة الموقع الإلكتروني لمنظمة التعاون الاقتصادي والتنمية أوالتحدث إلى مستشاركم الضريبي نظراً لأنه لا يمكن لنا تزويدكم بأية مشورة ضريبية.

بإمكانكم الاطلاع على قائمة المصطلحات والتعريفات في صفحة 6.

الاسم :

توقيع العميل أو توقيع الوكيل :

نموذج الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي للعملاء الطبيعيين (الأفراد)

آخر تحديث : ديسمبر 2024

القسم الأول

أ - تحديد صاحب الحساب الفرد

الاسم الأول : السيد O السيدة O الأنة O اخر O

الاسم الأوسط (الأب) :

الاسم الأخير (اللقب) :

رقم البطاقة المدنية أو جواز السفر :

تاريخ الإنتهاء :

تاريخ ومكان الميلاد :

عنوان السكن الحالي :

بريد إلكتروني :

صندوق بريد (الرمز البريدي) :

هاتف أرضي : هاتف نقال : هاتف آخر :

ب - (يرجى استكمال هذا القسم فقط إذا كان مختلفاً عن العنوان الظاهر في القسم أ أعلاه)

عنوان السكن :

الدولة :

صندوق بريد (الرمز البريدي) :

هاتف أرضي : هاتف نقال : هاتف آخر :

الاسم :
توقيع العميل أو توقيع الوكيل :

نموذج الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي للعملاء الطبيعيين (الأفراد)

آخر تحديث : ديسمبر 2024

القسم الثاني

الموطن الضريبي ورقم التعريف الضريبي ذو الصلة أو رقم التعريف الوظيفي المشابه (TIN) (يرجى الاطلاع على الملحق)

يرجى استكمال الجدول التالي الذي يشير إلى:

(1) المكان الذي يكون الشخص المسيطر مواطناً خاضعاً للضريبة فيه.

(2) رقم التعريف الضريبي لصاحب الحساب في كل دولة مشار إليها.

إذا كان صاحب الحساب مواطناً خاضعاً للضريبة في أكثر من ثلاثة دول، فيرجى استخدام صفحة منفصلة.

إذا لم يكن رقم التعريف الضريبي متوفراً، فيرجى ذكر السبب الملائم (أ) أو (ب) أو (ج)

- السبب (أ): الدولة التي يعتبر صاحب الحساب مطالباً فيها بدفع الضريبة لا تصدر أرقام تعريف ضريبية للمواطنين فيها.
- السبب (ب): لا يمكن لصاحب الحساب الحصول على رقم تعريف ضريبي أو رقم مشابه (يرجى توضيح سبب عدم قدرة الحصول على رقم تعريف ضريبي في الجدول التالي وذلك في حال اختيار هذا السبب).
- السبب (ج): لا حاجة لرقم تعريف ضريبي (ملاحظة: يرجى اختيار هذا السبب فقط إذا كانت السلطات في دول الموطن الضريبي المدرجة أدناه لا تشترط الكشف عن رقم التعريف الضريبي).

إذا كان رقم التعريف الضريبي غير متوفر فيرجى إدخال السبب (أ) أو (ب) أو (ج)

الموطن الضريبي	رقم التعريف الضريبي	إذا كان رقم التعريف الضريبي غير متوفر فيرجى إدخال السبب (أ) أو (ب) أو (ج)
1		
2		
3		

يرجى البيان في الحقل التالي سبب عدم القدرة على الحصول على رقم تعريف ضريبي في حال اختيار السبب (ب) أعلاه.

ملاحظات أخرى:

الاسم:

توقيع العميل أو توقيع الوكيل:

نموذج الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي للعملاء الطبيعيين (الأفراد)

آخر تحديث: ديسمبر 2024

الإقرارات

أدرك بأن المعلومات والبيانات التي قدمتها مشمولة بالبنود الكاملة للشروط والأحكام التي تحكم علاقة صاحب الحساب بشركة نور للاستثمار المالي والتي تبين كيف يمكن لشركة نور للاستثمار المالي استخدام ومشاركة المعلومات التي قدمتها.

أقر بأن المعلومات الواردة في هذا النموذج والمعلومات المتعلقة بصاحب الحساب وأي حساب (حسابات) خاضعة للإبلاغ الضريبي و يمكن الإبلاغ عنها للسلطات الضريبية في الدولة التي يتم فيها الاحتفاظ بهذا الحساب (الحسابات) ومشاركتها مع السلطات الضريبية لدى دولة أو دول أخرى التي قد يكون فيها صاحب الحساب مواطناً خاضعاً للضريبة وفقاً للاتفاقيات المبرمة بين الحكومات لتبادل معلومات الحسابات المالية مع الدولة (الدول) التي يتم الاحتفاظ فيها على هذا الحساب (الحسابات).

أؤكد بأنني المفوض بالتوقيع عن صاحب الحساب على كافة الحسابات التي تتعلق بهذا النموذج.

أؤكد بأنه في حال قدمت معلومات تتعلق بأي شخص آخر (مثل شخص مسيطر أو شخص آخر خاضع للإبلاغ الضريبي والذي يتعلق به هذا النموذج) فسأقوم خلال 30 يوماً من التوقيع على هذا النموذج بإبلاغ هؤلاء الأشخاص بأنني قدمت هذه المعلومات إلى شركة نور للاستثمار المالي وبأنه يمكن تقديم هذه المعلومات إلى السلطات الضريبية في الدولة التي يتم فيها الاحتفاظ بالحساب (الحسابات) ومشاركتها مع السلطات الضريبية في دولة أو دول أخرى قد يكون الشخص مواطناً خاضعاً للضريبة فيها وفقاً للاتفاقيات المبرمة بين الحكومات لتبادل معلومات الحسابات المالية.

التزم بإبلاغ شركة نور للاستثمار المالي خلال 30 يوماً بأي تغيير في الظروف التي تؤثر على وضع الموطن الضريبي للشخص المحدد في القسم الثاني من الصفحة رقم 4 من هذا النموذج أو التي تجعل المعلومات والبيانات الواردة في هذا النموذج غير صحيحة وبتزويد شركة نور للاستثمار المالي بإقرار ذاتي حديث ومناسب خلال 90 يوماً من حدوث هذا التغيير في الظروف.

ملاحظة: يرجى الإشارة إلى الصفة التي تؤهلك للتوقيع على هذه الاستمارة. وإذا كنت توقع على هذه الاستمارة وفقاً لوكالة قانونية، فيرجى أيضاً إرفاق طيه صورة طبق الأصل عن الوكالة القانونية.

	الصفة:
--	--------

أقر بأن كافة البيانات المزودة في هذا الإقرار صحيحة وكاملة حسب أفضل معلوماتي.

الاسم:
توقيع العميل أو توقيع الوكيل:

نموذج الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي للعملاء الطبيعيين (الأفراد)

آخر تحديث: ديسمبر 2024

ملحق - التعريفات

ملاحظة: هذه التعريفات مختارة وقد تم توفيرها لمساعدتكم في استكمال هذا النموذج، ويمكن الحصول على المزيد من البيانات الخاصة بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي عن طريق منظمة التعاون الاقتصادي والتنمية - المعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي بشأن الأنظمة الإلكترونية لتبادل معلومات الحسابات المالية (CRS) والملاحظات المرافقة للمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي والدليل الإرشادي المحلي ويمكن الحصول عليها على الرابط التالي:

<http://www.oecd.org/tax/transparency/automaticexchangeofinformation>

إذا كان لديكم أية أسئلة، فيرجى الاتصال بمستشاركم الضريبي أو السلطة الضريبية المحلية لديكم.

صاحب الحساب

مصطلح (صاحب الحساب) يعني الشخص المذكور أو المعروف بأنه صاحب حساب مالي من قبل المؤسسة المالية التي تحتفظ بهذا الحساب لديها ، وهذا بغض النظر عما إذا كان الشخص من الأشخاص المسيطرين في هذا الكيان ، ولهذا، على سبيل المثال، إذا تم ذكر الوصي أو مدير الكيان على أنه صاحب الحساب المالي فسيكون الوصي أو مدير الكيان هو صاحب الحساب بدلاً من مدراء أو مالكي صندوق الائتمان، وعلى نحو مشابه، إذا تم ذكر الشراكة على أنها صاحب الحساب المالي فستكون الشراكة هي صاحب الحساب بدلاً من الشركاء في الشراكة، ولا يعامل الشخص غير المؤسسة المالية التي تمتلك حساباً مالياً لمصلحة أو لحساب شخص آخر كوكيل أو وصي أو طرف معين أو مفوض بالتوقيع أو مستشار استثماري أو وسيط على أنه صاحب الحساب ويعامل الشخص الآخر على أنه صاحب الحساب.

الشخص المسيطر

هو عبارة عن شخص طبيعي يقوم بممارسة صلاحيات السيطرة على الكيان . في حال معاملة ذلك الكيان بأنه كيان غير مالي غير فاعل، فينبغي على المؤسسة المالية عندئذ تحديد ما إذا كان الأشخاص المسيطرين هم أشخاص خاضعون للإبلاغ الضريبي.

كيان

يعني شخص اعتباري أو ترتيبات قانونية، مثل الشركات أو المؤسسات أو الشراكات أو صناديق الائتمان أو المنظمات.

حساب مالي

الحساب المالي هو الحساب الذي تمتلكه المؤسسة المالية ويشتمل على: حسابات الوديعة، حسابات العهدة، حقوق الملكية والدين في بعض الكيانات الاستثمارية، عقود التأمين ذات القيمة النقدية وعقود معاشات التقاعد.

الاسم :
توقيع العميل أو توقيع الوكيل :

نموذج الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي للعملاء الطبيعيين (الأفراد)

آخر تحديث : ديسمبر 2024

- الاختصاص القضائي المشارك
- هو اختصاص قضائي تم إبرام اتفاق معه يقضي أن يقوم هذا الاختصاص القضائي بتوفير المعلومات والبيانات الواردة في المعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي.
- حساب خاضع للإبلاغ الضريبي
- مصطلح حساب خاضع للإبلاغ الضريبي يعني حساب يملكه شخص خاضع للضريبة أو يملكه كيان غير مالي وغير فاعل مع أحد الأشخاص المسيطرين أو أكثر خاضعون للإبلاغ الضريبي.
- اختصاص قضائي خاضع للإبلاغ الضريبي
- اختصاص قضائي خاضع للإبلاغ الضريبي لديه التزام بتقديم معلومات الحسابات المالية.
- شخص خاضع للإبلاغ الضريبي
- يعرف بأنه فرد وهو مواطن خاضع للضريبة في اختصاص قضائي خاضع للإبلاغ الضريبي وفقاً لقوانين الضريبة في ذلك الاختصاص القضائي، ويمكن للأفراد الخاضعين للضريبة في مكانين الاعتماد على قوانين الفصل الواردة في المواثيق الضريبية (حسب الحالة) لحل حالات الموطن المزدوج لأغراض تحديد موطنهم الضريبي.
- رقم التعريف الضريبي (TIN)
- عبارة عن مجموعة فريدة من الحروف و/أو الأرقام المخصصة للفرد أو الكيان والمستخدم لتحديد الفرد أو الكيان لأغراض إدارة القوانين الضريبية في ذلك الاختصاص القضائي. ويمكن الحصول على المزيد من البيانات حول أرقام التعريف الضريبية المقبولة على الرابط التالي : <http://www.oecd.org/tax/transparency/automaticexchangeofinformation>
- بعض الاختصاصات القضائية لا تصدر رقم تعريف ضريبي، ولكن هذه الاختصاصات القضائية غالباً ما تستخدم أرقام متكاملة مع مستوى تعريف مماثل، وتشتمل الأمثلة على هذا النوع من الأرقام بالنسبة للأفراد على رقم الضمان / التأمين الإجتماعي ورقم التعريف الشخصي / الوطني ورمز / رقم الخدمة ورقم تسجيل المواطن.

الاسم :
توقيع العميل أو توقيع الوكيل :

نموذج الإقرار الضريبي الذاتي الخاص بالمعايير الموحدة للإبلاغ الضريبي للعملاء الطبيعيين (الأفراد)

آخر تحديث : ديسمبر 2024