

مطلوب من شركة ريم للتمويل ش.م.خ ("ريم للتمويل") الحصول على تأكيدات للمعلومات الضريبية، بما في ذلك الإقامة لأغراض الضريبة لصاحب الحساب كجزء من إجراءات ريم للتمويل. قد يُطلب من ريم للتمويل أيضاً الإبلاغ عن معلومات معينة فيما يتعلق بالحساب (الحسابات) المالية لصاحب الحساب إلى مصلحة الضرائب في البلد الذي يتم فيه الاحتفاظ بحساب (حسابات) صاحب الحساب. تنشأ هذه الالتزامات بموجب اللوائح المعمول بها في الإمارات العربية المتحدة حيث تعمل ريم للتمويل.

يرجى قراءة الملحق 1 للحصول على الإرشادات ولمزيد من المعلومات قبل إكمال هذا النموذج.

الجزء الأول – تعريف صاحب الحساب

رقم تعريف العميل (CIN):	_____
رقم التسجيل الضريبي (TRN):	_____
الاسم القانوني للكيان / الفرع:	_____
عنوان إقامة الكيان الحالي:	_____
الشارع:	_____
الإمارة:	_____
المدينة:	_____
الدولة:	_____

الجزء الثاني – نوع الكيان

يرجى تحديد نوع الكيان:

- 1) مؤسسة مالية – كيان استثماري
 - a. مؤسسة مالية (مؤسسة إيداع أو مؤسسة تمارس نشاط الحفظ الأمين للأوراق المالية أو شركة تأمين محددة أو كيان استثماري في سلطة قضائية مشاركة في معيار التقارير المشتركة).
 - b. كيان استثماري يقع في سلطة قضائية غير مشاركة وتديره مؤسسة مالية أخرى.
- 2) كيان غير مالي:
 - a. كيان غير مالي نشط - شركة يتم تداول أوراقها المالية بانتظام في سوق أوراق مالية معتمد أو شركة تكون كياناً مرتبطاً بهذه الشركة. يرجى ذكر اسم سوق الأوراق المالية المعتمد والذي يتم تداول أسهم الشركة بانتظام فيه:

إذا كنت تمثل كياناً مرتبطاً بشركة مدرجة، فيرجى تقديم اسم الشركة المدرجة بانتظام والتي يكون الكيان في (الجزء الأول) كياناً مرتبطاً بها:

- b. كيان غير مالي نشط – كيان حكومي أو بنك مركزي
- c. كيان غير مالي نشط – منظمة دولية
- d. كيان غير مالي نشط - بخلاف (a)، (b) أو (c)
- e. كيان غير مالي غير نشط

إذا كنت قد اخترت 1 (a)، يرجى إكمال الجزء الخامس
إذا كنت قد اخترت 1 (b)، يرجى إكمال الجزء الثالث والرابع والخامس
إذا كنت قد اخترت 2 (a)، 2 (b) أو 2 (c) يرجى إكمال الجزء الخامس
إذا كنت قد اخترت 2 (d)، يرجى إكمال الجزء الثالث والخامس
إذا كنت قد اخترت 2 (e)، يرجى إكمال الجزء الثالث والرابع والخامس

الجزء الثالث – بلد الإقامة لأغراض الضريبة ورقم التعريف الضريبي أو المكافئ الوظيفي

يُرجى إدراج جميع البلاد / السلطات التي يتم فيها معاملة كيانك كمقيم لأغراض الضريبة وتقديم رقم التعريف الضريبي لكل منها. إذا كان كيانك مقيماً لأغراض الضريبة في أكثر من أربعة بلدان، فيرجى استخدام نموذج منفصل.

بلد دفع الضريبة	رقم التعريف الضريبي	في حال عدم توفر رقم التعريف الضريبي يرجى إدخال السبب (A) أو (B)

السبب (A) – عدم إصدار رقم التعريف الضريبي في البلد / السلطة التي يتم فيها معاملة كيانك كمقيم لأغراض الضريبة.
السبب (B) – عدم قدرة صاحب الحساب الحصول على أو الإفصاح عن رقم التعريف الضريبي أو رقم مكافئ. يرجى شرح أدناه سبب عدم القدرة على الحصول على رقم التعريف الضريبي في حال اختيار هذا السبب.

توقيع العميل

الجزء الرابع - الإقرار الضريبي الذاتي للشخص المسؤول
(يرجى إكمال هذا القسم فقط إذا كنت قد اخترت 1 (b) أو 2 (e) في الجزء الثاني - نوع الكيان)

يرجى إكمال هذا الجدول بالمعلومات المتعلقة بجميع الأشخاص المسؤولين (انظر الملحق 1 للتعريف) لصاحب الحساب المحدد في الجزء الأول من هذه الوثيقة. إذا كان هناك أكثر من 3 أشخاص مسؤولين، فيرجى استخدام ورقة منفصلة.

الاسم الأول:		اسم العائلة:	
تاريخ الميلاد:		بلد الميلاد:	
مدينة الميلاد:		مدينة الميلاد:	
عنوان الإقامة الحالي:			
اسم البناية:		رقم الفيلا / الشقة	
الشارع:		الشارع:	
المدينة:		الإمارة / الولاية	
الدولة:		الدولة:	
بلد دفع الضريبة		رقم التعريف الضريبي	
أسباب عدم تقديم رقم التعريف الضريبي (A أو B، حسب الجزء الثالث)			
هل حصلت على الإقامة لأغراض الضريبة في الإمارات العربية المتحدة بموجب إقامة عن طريق الاستثمار؟			
نوع الشخص المسؤول (انظر الملحق 2)			

الاسم الأول:		اسم العائلة:	
تاريخ الميلاد:		بلد الميلاد:	
مدينة الميلاد:		مدينة الميلاد:	
عنوان الإقامة الحالي:			
اسم البناية:		رقم الفيلا / الشقة	
الشارع:		الشارع:	
المدينة:		الإمارة / الولاية	
الدولة:		الدولة:	
بلد دفع الضريبة		رقم التعريف الضريبي	
أسباب عدم تقديم رقم التعريف الضريبي (A أو B، حسب الجزء الثالث)			
هل حصلت على الإقامة لأغراض الضريبة في الإمارات العربية المتحدة بموجب إقامة عن طريق الاستثمار؟			
نوع الشخص المسؤول (انظر الملحق 2)			

الاسم الأول:		اسم العائلة:	
تاريخ الميلاد:		بلد الميلاد:	
مدينة الميلاد:		مدينة الميلاد:	
عنوان الإقامة الحالي:			
اسم البناية:		رقم الفيلا / الشقة	
الشارع:		الشارع:	
المدينة:		الإمارة / الولاية	
الدولة:		الدولة:	
بلد دفع الضريبة		رقم التعريف الضريبي	
أسباب عدم تقديم رقم التعريف الضريبي (A أو B، حسب الجزء الثالث)			
هل حصلت على الإقامة لأغراض الضريبة في الإمارات العربية المتحدة بموجب إقامة عن طريق الاستثمار؟			
نوع الشخص المسؤول (انظر الملحق 2)			

الجزء الخامس - الإقرارات و التوقيع

أقر بأنني قد قرأت وفهمت محتويات هذا النموذج والتعليمات المرفقة وأؤكد أن جميع البيانات والمعلومات الواردة في هذا الإقرار والمستندات الداعمة المقدمة، صحيحة ودقيقة وكاملة. و في حالة اختلاف أي من المعلومات المذكورة أعلاه عن سجلات ريم للتمويل، أطلب من ريم للتمويل تحديث هذه السجلات لتعكس المعلومات المقدمة في هذا النموذج.

كما أقر بأن أي معلومات غير دقيقة أو غير صحيحة سوف تؤدي إلى فرض غرامة قدرها 20 ألف درهم إماراتي على صاحب الحساب والأشخاص المسؤولين وفقاً لقرار مجلس الوزراء رقم 93 لعام 2021 والقرار الوزاري رقم 134 لعام 2021 ووفقاً لتعليمات مصرف الإمارات العربية المتحدة المركزي.

أفهم أن المعلومات التي قدمتها مشمولة بجميع الشروط والأحكام التي تنظم علاقة صاحب الحساب بريم للتمويل والتي تحدد كيفية استخدام و مشاركة ريم للتمويل للمعلومات التي قدمتها.

أقر وأتعهد بإبلاغ الأشخاص المسؤولين المحددين هنا، بأنني قدمت المعلومات المذكورة أعلاه إلى ريم للتمويل حتى تمتثل ريم للتمويل لالتزاماتها القانونية بشأن الإبلاغ وتبادل المعلومات المالية، وأن المعلومات التي قدمتها سيتم حفظها بواسطة ريم للتمويل حتى تكون مطلوبة لهذا الغرض. كما أقر وأتعهد بإبلاغ الأشخاص المسؤولين بأن المعلومات الواردة في هذا النموذج والمعلومات المتعلقة بصاحب الحساب وأي حساب يجب الإبلاغ عنه قد يتم الإبلاغ عنها إلى مصلحة الضرائب المحلية وتبادلها مع السلطات الضريبية في بلد / ولاية قضائية أخرى أو البلدان / السلطات القضائية التي قد يكون صاحب الحساب مقيماً فيها لأغراض الضريبة.

أقر بأنني مفوض للتوقيع نيابة عن صاحب الحساب فيما يتعلق بجميع الحسابات التي يتعلق بها هذا النموذج وقد قدمت دليلاً على هذا التفويض.

يجب على صاحب الحساب إخطار ريم للتمويل في غضون إطار زمني معقول في حال حدوث تغيير في الظروف يؤثر على حالة بلد الضريبة لصاحب الحساب المحدد في هذا المستند أو يتسبب في أن تصبح المعلومات الواردة هنا غير صحيحة أو غير كاملة (بما في ذلك أي تغييرات على المعلومات المتعلقة بالأشخاص المسؤولين المحددين في الجزء الرابع). في مثل هذه الظروف ، يوافق صاحب الحساب على تقديم نموذج إقرار ضريبي ذاتي محدث.

المفوض بالتوقيع

الاسم بالكامل:

الاسم بالكامل:

التوقيع:

التوقيع:

التاريخ:

التاريخ:

الاسم بالكامل:

الاسم بالكامل:

التوقيع:

التوقيع:

التاريخ:

التاريخ:

ختم الشركة:

ملحق 1 – إرشادات و معلومات مفيدة

الإقرار الضريبي الذاتي بخصوص ضرائب المقيمين - الكيانات الاعتبارية

1. لماذا يحتاج صاحب الحساب إلى إكمال نموذج الإقرار الضريبي الذاتي هذا؟
تشارك البلدان في جميع أنحاء العالم في التبادل التلقائي للمعلومات من أجل مكافحة التهرب الضريبي في الخارج وأشكال أخرى من عدم الامتثال. بموجب بعض اللوائح السارية على ريم للتمويل، يلزم تحديد المكان الذي يكون فيه صاحب الحساب مقيماً لأغراض الضريبة (عادةً حيث تكون مسؤولاً عن دفع ضرائب الدخل في جميع أنحاء العالم). إذا كان صاحب الحساب مقيماً لأغراض الضريبة خارج البلد الذي يتم فيه الاحتفاظ بحسابه، فقد تكشف عن ذلك، إلى جانب المعلومات المتعلقة بالحساب، إلى مصلحة الضرائب المحلية. قد يتم بعد ذلك مشاركة المعلومات التي تم الكشف عنها بين السلطات الضريبية في البلدان المختلفة.
 2. ماذا ستفعل ريم للتمويل ببياناتي؟
معظم ما تقدمه من بيانات لريم للتمويل مطلوب لإدارة حساب (حسابات) صاحب الحساب. بالنسبة لجميع البيانات الأخرى، ستقوم ريم للتمويل بحفظها بشكل آمن لفترة من الوقت حتى يُطلب الإبلاغ عنها وفقاً للتشريعات ذات الصلة. سيتم الحفاظ على سرية بيانات صاحب الحساب والشخص المسؤول في جميع الأوقات ولن يتم تبادلها أو الإبلاغ عنها إلا عندما يكون لدى ريم للتمويل التزام قانوني للقيام بذلك.
 3. ما هي الحالات التي تتطلب الإفصاح عن البيانات المتعلقة بحساب صاحب الحساب وما هي المعلومات التي سيتم الكشف عنها لمصلحة الضرائب المحلية؟
إذا كان صاحب الحساب، وفي حالات معينة، الشخص المسؤول، هو مقيم لأغراض الضريبة في بلد مشارك في معيار التقارير المشتركة، فقد يتم الإفصاح عن البيانات التالية لهيئة الضرائب المحلية:
 - بالنسبة للكيانات الاعتبارية: اسم الكيان، وعنوان الكيان، ورقم (أرقام) تعريف دافع الضرائب (رقم التعريف الضريبي)، ورقم الحساب، ورصيد الحساب أو القيمة (كما في تاريخ محدد)، والدخل (الفوائد، وأرباح الأسهم، والإيرادات الأخرى) المكتسبة في الحساب (الحسابات)، إجمالي العائدات من أي بيع أو استرداد لأحد الأصول.
 - بالنسبة للأشخاص المسؤولين: اسم الشخص المسؤول، وعنوان الشخص المسؤول، وتاريخ الميلاد، ومكان الميلاد، ورقم (أرقام) تعريف دافع الضرائب (رقم التعريف الضريبي)، ونوع الشخص المسؤول.
 4. من الذي يجب عليه إكمال نموذج الإقرار الضريبي الذاتي؟
يشير نموذج الإقرار الضريبي الذاتي هذا إلى الكيانات الاعتبارية. إذا كنت شخصاً طبيعياً، فيرجى إكمال نموذج "الإقرار الضريبي الذاتي بخصوص ضرائب المقيمين - الأفراد".
 5. من هو الشخص المسؤول في الكيان الاعتباري؟
الشخص المسؤول هو الشخص الطبيعي الذي يمتلك أو يمارس السيطرة النهائية على الكيان.
 6. هل يحل هذا النموذج محل أي إقرارات متعلقة بالضرائب الأمريكية؟
لا، فهو لا يحل محل إكمال أي نماذج من نماذج الإقرارات الذاتية W-9 أو FATCA التي قد تكون مطلوبة للأغراض الضريبية في الولايات المتحدة.
 7. ما هو رقم التعريف الضريبي؟
رقم التعريف الضريبي هو معرف مخصص لصاحب الحساب / الشخص المسؤول من قبل إدارة الضرائب في نطاق سلطة الإقامة لأغراض الضريبة لصاحب الحساب / الشخص المسؤول، ومجموعة فريدة من الحروف و / أو الأرقام المستخدمة لتحديد صاحب الحساب / الشخص المسؤول لأغراض إدارة القوانين الضريبية لتلك الولاية القضائية.
 8. ما هو التزامي في حال حدوث أي تغيير في ظروفي؟
تعتبر المعلومات المقدمة في هذا النموذج صالحة ما لم يكن هناك تغيير في الظروف المتعلقة بالمعلومات المقدمة في النموذج مما يجعل هذا النموذج غير صحيح أو غير مكتمل. يُطلب من صاحب الحساب التأكد من أن المعلومات التي نحتفظ بها عن صاحب الحساب محدثة. في حالة تغير الظروف، يجب على صاحب الحساب إخطار ريم للتمويل في غضون إطار زمني معقول بهذه التغييرات وتقديم إقرار ضريبي ذاتي محدث. نوصي صاحب الحساب دائماً بمراجعة جميع كشوف الحساب وأي مراسلات أخرى من ريم للتمويل بعناية للتأكد من صحة جميع التفاصيل.
 9. ماذا أفعل إذا لم أستطع تحديد الإقامة لأغراض الضريبة الخاصة بي؟
يرجى الاتصال بمستشارك الضريبي أو مصلحة الضرائب المحلية. ريم للتمويل لا تقدم استشارات ضريبية.
- يرجى مراجعة الشروط والأحكام ذات الصلة المطبقة على حسابك لمزيد من الشروط التي تحكم علاقة صاحب الحساب بشركة ريم للتمويل ش.م.خ. لأية استفسارات، يرجى الاتصال بمدير العلاقات الخاص بك.

ملحق 2 – نوع الشخص المسؤول

- a. شخص مسؤول عن شخص قانوني- مسؤول عن طريق الملكية
- b. شخص مسؤول عن شخص قانوني- مسؤول بصفته موظف رفيع بالشركة
- c. شخص مسؤول عن صندوق – متصرف
- d. شخص مسؤول عن صندوق – أمين
- e. شخص مسؤول عن صندوق – وصي
- f. شخص مسؤول عن صندوق – مستفيد
- g. شخص مسؤول عن صندوق – أخرى
- h. شخص مسؤول عن ترتيبات قانونية (خلاف الصندوق) – مكافئ للمتصرف
- i. شخص مسؤول عن ترتيبات قانونية (خلاف الصندوق) – مكافئ للأمين
- j. شخص مسؤول عن ترتيبات قانونية (خلاف الصندوق) – مكافئ للوصي
- k. شخص مسؤول عن ترتيبات قانونية (خلاف الصندوق) – مكافئ للمستفيد
- l. شخص مسؤول عن ترتيبات قانونية (خلاف الصندوق) – مكافئ للأخرى