OŚWIADCZENIE O STATUSIE CRS KLIENTA INSTYTUCJONALNEGO

I Dane Klienta

NAZWA KLIENTA:
KRAJ REJESTRACJI KLIENTA:
ADRES SIEDZIBY KLIENTA:
ADRES KORESPONDENCYJNY KLIENTA (JEŻELI INNY NIŻ ADRES SIEDZIBY):
REGON:
NIP:
KRS:
MODULO:

II Oświadczenie CRS na dzień zawarcia umowy rachunku bankowego

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany na dzień zawarcia umowy rachunku bankowego posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS").

- ☐ Instytucję finansową;
- ☐ Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym
- ☐ Aktywny NFE – instytucje rządowe (w tym banki centralne i organizacje międzynarodowe)
- ☐ Aktywny NFE - Inne
- ☐ Pasywny NFE - **idź do cz. III.**

Podmiot przeze mnie reprezentowany posiada inną rezydencję podatkową niż Polska /USA:

- ☐ Tak
- ☐ Nie

Reprezentowany przeze mnie Podmiot posiada następującą rezydencję podatkową:

Nazwa państwa	**Numer identyfikacji podatkowej (TIN) nadany przez to państwo***

(* W przypadku braku numeru identyfikacji podatkowej należy wskazać powód jego nieposiadania. Przyczyną nieposiadania numeru TIN może być zwłaszcza okoliczność, że dane państwo nie wydaje TIN swoim rezydentom lub TIN nie jest wymagany).

III Oświadczenie o rezydencji podatkowej beneficjenta rzeczywistego na dzień zawarcia umowy rachunku bankowego (wypełnia się w przypadku zaznaczenia cz. II formularza - Pasywny NFE)

1. Dane beneficjenta rzeczywistego:

……

Nazwisko i imię (imiona)

……

Seria i nr dokumentu tożsamości

…….

Typ dokumentu tożsamości

……

PESEL/Data urodzenia

(datę urodzenia podaje się w przypadku obywateli innego kraju niż Polska)

…….

Miejsce urodzenia

Adres zamieszkania:

Ulica/Miejscowość, Nr domu, Nr lokalu: ……

Kod pocztowy, Miejscowość: ……..

Kraj: ……

Czy posiada inną rezydencję podatkową niż Polska / USA:

☐ Tak

☐ Nie

Nazwa państwa	**Numer identyfikacji podatkowej (TIN) nadany przez to państwo***

(* W przypadku braku numeru identyfikacji podatkowej należy wskazać powód jego nieposiadania. Przyczyną nieposiadania numeru TIN może być zwłaszcza okoliczność, że dane państwo nie wydaje TIN swoim rezydentom lub TIN nie jest wymagany).

2. Dane beneficjenta rzeczywistego:

……

Nazwisko i imię (imiona)

……

Seria i nr dokumentu tożsamości

…….

Typ dokumentu tożsamości

……

PESEL/Data urodzenia

(datę urodzenia podaje się w przypadku obywateli innego kraju niż Polska)

……..

Miejsce urodzenia

Adres zamieszkania:

Ulica/Miejscowość, Nr domu, Nr lokalu: ……

Kod pocztowy, Miejscowość: ……..

Kraj: ……

Czy posiada inną rezydencję podatkową niż Polska / USA:

☐ Tak

☐ Nie

Nazwa państwa	**Numer identyfikacji podatkowej (TIN) nadany przez to państwo***

(* W przypadku braku numeru identyfikacji podatkowej należy wskazać powód jego nieposiadania. Przyczyną nieposiadania numeru TIN może być zwłaszcza okoliczność, że dane państwo nie wydaje TIN swoim rezydentom lub TIN nie jest wymagany).

3. Dane beneficjenta rzeczywistego:

……

Nazwisko i imię (imiona)

……

Seria i nr dokumentu tożsamości

…….

Typ dokumentu tożsamości

……

PESEL/Data urodzenia

(datę urodzenia podaje się w przypadku obywateli innego kraju niż Polska)

…….

Miejsce urodzenia

Adres zamieszkania:

Ulica/Miejscowość, Nr domu, Nr lokalu: ……

Kod pocztowy, Miejscowość: ……..

Kraj: ……

Czy posiada inną rezydencję podatkową niż Polska / USA:

☐ Tak

☐ Nie

Nazwa państwa	**Numer identyfikacji podatkowej (TIN) nadany przez to państwo***

(* W przypadku braku numeru identyfikacji podatkowej należy wskazać powód jego nieposiadania. Przyczyną nieposiadania numeru TIN może być zwłaszcza okoliczność, że dane państwo nie wydaje TIN swoim rezydentom lub TIN nie jest wymagany).

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

……
(data)

……
(Podpis Klienta zgodny z kartą wzoru podpisów)

IV Potwierdzenie przyjęcia oświadczenia

Część wypełniana przez Pracownika Banku:

Zweryfikowano w dniu _____

_____
(Podpis Pracownika Banku)

Zweryfikowano po uzyskaniu potwierdzenia od Klienta w dniu _____

_____
(Podpis Pracownika Banku)

Zweryfikowano i nie otrzymano potwierdzenia od Klienta w dniu _____

_____
(Podpis Pracownika Banku)

INFORMACJA DLA KLIENTA DOT. STATUSU CRS

1. Małopolski Bank Spółdzielczy z siedzibą w Wieliczce jest zobowiązany na podstawie Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS") do przekazania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącego*, danych dotyczących osób będących rezydentami w państwie uczestniczącym* na podstawie prawa podatkowego tego państwa uczestniczącego*.

   * przez państwo uczestniczące rozumie się: a) inne, niż Rzeczypospolita Polska państwo członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę do automatycznej wymiany Informacji o rachunkach raportowanych wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską. Listę państw uczestniczących, o których mowa w lit. b-c, ogłasza Minister Finansów w drodze obwieszczenia do 31 marca każdego roku kalendarzowego.

2. Kluczowe pojęcia:

   1) **Podmiot (Klient Instytucjonalny)** – osoba prawna; jednostka organizacyjna, której ustawa

przyznaje zdolność prawną; spółka cywilna;

2) **Rezydencja podatkowa** – obowiązek podatkowy rozliczania podatku od całości swoich dochodów bez względu na miejsce położenia źródeł przychodów (nieograniczony obowiązek podatkowy), jeżeli podatnik ma miejsce zamieszkania na terytorium danego kraju. Warunek miejsca zamieszkania spełniają osoby fizyczne, które: a) posiadają na terytorium danego kraju centrum interesów osobistych lub gospodarczych (ośrodek interesów życiowych) lub b) przebywają w danym kraju dłużej niż 183 dni w roku podatkowym. Ograniczony obowiązek podatkowy dotyczy z kolei tych osób fizycznych, które nie mają na terytorium danego kraju miejsca zamieszkania. Wówczas podlegają obowiązkowi podatkowemu tylko od dochodów (przychodów) ze źródeł znajdujących się w danym kraju.

3) **TIN** – numer identyfikacyjny podatnika (lub jego funkcjonalny odpowiednik w przypadku braku takiego numeru) stosowany przez państwo rezydencji do identyfikacji osoby fizycznej w celach podatkowych.

3. Dane Klienta z punktu I Oświadczenia nie podlegają aktualizacji w ramach bieżącego procesu aktualizacji danych.