

OŚWIADCZENIE FATCA/CRS DLA KLIENTA INSTYTUCJONALNEGO

Klient (nazwa podmiotu), zwany w dalszej części „Podmiotem”	Adres siedziby (ulica, nr, kod pocztowy, miasto, kraj)
	Adres do korespondencji (ulica, nr, kod pocztowy, miasto, kraj)

Prosimy o wskazanie wszystkich krajów, w których podmiot jest rezydentem podatkowym, oraz o podanie odpowiednich Numerów Identyfikacji Podatkowej (TIN lub ich odpowiedników) dla każdego z tych krajów. W przypadku braku możliwości podania numeru TIN, prosimy o wskazanie przyczyny.

Kraj 1	TIN1:
	W przypadku braku możliwości podania numeru TIN:
	<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
	<input type="checkbox"/> Inny powód:
Kraj 2	TIN 2:
	W przypadku braku możliwości podania numeru TIN:
	<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
	<input type="checkbox"/> Inny powód:
Kraj 3	TIN 3:
	W przypadku braku możliwości podania numeru TIN:
	<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
	<input type="checkbox"/> Inny powód:

Jeżeli podmiot jest rezydentem podatkowym w więcej niż trzech krajach, należy poinformować nas również o pozostałych rezydencjach podatkowych. Prosimy o załączenie tych dodatkowych informacji na osobnym arkuszu. W przypadku braku właściwej klasyfikacji FATCA na formularzu oświadczenia (self-certification), konieczne jest przedłożenie podpisanego formularza z serii W. Wykaz aktualnych formularzy dostępny jest na stronie [IRS](#).

1. Dla Podmiotów Niefinansowych

Jako Podmiot Niefinansowy, prosimy o zaznaczenie w tej części tylko jednego, właściwego dla Podmiotu statusu FATCA/CRS. Podpisujący niniejszym oświadcza, że podmiot prawny:

<input type="checkbox"/> jest aktywnym NFE¹ jako: <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> spółka kapitałowa, której akcje są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych, lub spółka kapitałowa, która jest podmiotem powiązany z tą spółką<input type="checkbox"/> podmiot rządowy (lub podmiot będący w całości własnością takiego podmiotu)<input type="checkbox"/> organizacja międzynarodowa<input type="checkbox"/> bank centralny (lub podmiot będący w całości własnością takiego podmiotu)<input type="checkbox"/> aktywny NFE, który nie kwalifikuje się jako żaden z wyżej wymienionych podmiotów
<input type="checkbox"/> jest pasywnym NFE² (należy podać dane Osób Kontrolujących w części 3)
<input type="checkbox"/> jest Raportującym Bezpośrednio NFFE³ i <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> posiada następujący Globalny Numer Identyfikacyjny Pośrednika (GIIN): _____ lub<input type="checkbox"/> niniejszym potwierdzam, że złożono wniosek o nadanie numeru GIIN, który nie został jeszcze nadany jeżeli dotyczy, należy również określić status podmiotu zgodnie z CRS

1 NFE oznacza Podmiot Niefinansowy (Non-Financial Entity). Klasyfikacja ta obejmuje również klasyfikację NFFE (Non-Financial Foreign Entity).
2 NFE to skrót od "Non-Financial Entity" (Podmiot Niefinansowy). Klasyfikacja ta obejmuje również klasyfikację NFFE ("Non-Financial Foreign Entity", czyli Niefinansowy Podmiot Zagraniczny) zgodnie z regulacją FATCA.
3 NFFE to skrót od "Non-Financial Foreign Entity" (Niefinansowy Podmiot Zagraniczny). Określenie "Foreign" (Zagraniczny) oznacza podmiot nieposiadający rezydencji podatkowej w USA.

2. Dla Instytucji Finansowych

2.1 Jako Instytucja Finansowa, proszę wybrać tylko **jeden status FATCA** . Podpisujący niniejszym oświadcza, że podmiot prawny:

<input type="checkbox"/> posiada rezydencję podatkową w jurysdykcji partnerskiej FATCA (Instytucja Finansowa z Jurysdykcji Partnerskiej)
<input type="checkbox"/> posiada następujący Globalny Numer Identyfikacyjny Pośrednika (GIIN): _____ lub
<input type="checkbox"/> niniejszym potwierdzam, że złożono wniosek o nadanie numeru GIIN, który nie został jeszcze nadany
<input type="checkbox"/> nie posiada numeru ponieważ: _____
<input type="checkbox"/> nie posiada rezydencji podatkowej w jurysdykcji partnerskiej FATCA (Instytucja Finansowa z Jurysdykcji Innej niż Partnerska)
<input type="checkbox"/> posiada następujący Globalny Numer Identyfikacyjny Pośrednika (GIIN): _____ lub
<input type="checkbox"/> niniejszym potwierdzam, że złożono wniosek o nadanie numeru GIIN, który nie został jeszcze nadany
<input type="checkbox"/> nie posiada numeru ponieważ: _____
<input type="checkbox"/> jest Nieuczestniczącą Instytucją Finansową (NPFPI)
<input type="checkbox"/> jest Amerykańską Instytucją Finansową

2.2 Dodatkowo, należy określić tylko **jeden status CRS** . Podpisujący niniejszym oświadcza, że podmiot:

<input type="checkbox"/> jest Instytucją Finansową posiadającą rezydencję podatkową w państwie uczestniczącym
<input type="checkbox"/> jest Instytucją Powierniczą, Instytucją Depozytową lub Zakładem Ubezpieczeń , która nie posiada rezydencji podatkowej w państwie uczestniczącym
<input type="checkbox"/> jest Podmiotem Inwestującym , który nie posiada rezydencji podatkowej w państwie uczestniczącym oraz
<input type="checkbox"/> nie jest zarządzany przez inną Instytucję Finansową
<input type="checkbox"/> jest zarządzany przez inną Instytucję Finansową i posiada jedną lub więcej osób kontrolujących. Proszę podać dane tych osób w punkcie 3.

3. Osoby Kontrolujące (Indywidualne)

Należy wskazać każdą osobę (osoby) kontrolującą (-e) (odpowiadające pojęciu "beneficjenta rzeczywistego"), jeżeli podmiot jest Pasywnym NFE lub Podmiotem Inwestującym, który nie posiada rezydencji podatkowej w państwie uczestniczącym i jest zarządzany przez inną Instytucję Finansową. Należy podać imię i nazwisko, adres zamieszkania, datę urodzenia, miejsce i kraj urodzenia a także wszystkie państwa rezydencji podatkowej osoby kontrolującej oraz przypisane im numery TIN. W przypadku braku możliwości wskazania zagranicznego numeru TIN, należy podać przyczynę.

Osoba Kontrolująca 1 (Indywidualna)

Imię i nazwisko	Adres zamieszkania (ulica, nr, kod pocztowy, miasto, kraj)
Data urodzenia, miejsce i kraj urodzenia	TIN 1:
Kraj 1	<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
	<input type="checkbox"/> Inny powód:

Kraj 2
Kraj 3

TIN 2:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:
TIN 3:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:

Typ osoby kontrolującej

Osoba prawna				
<input type="checkbox"/> kontrola na podstawie prawa własności	<input type="checkbox"/> kontrola na innej podstawie	<input type="checkbox"/> członek kadry kierowniczej wyższego szczebla		
Osoba kontrolująca trust				
<input type="checkbox"/> założyciel	<input type="checkbox"/> powiernik	<input type="checkbox"/> nadzorca	<input type="checkbox"/> beneficjent	<input type="checkbox"/> inna
Osoba kontrolująca fundację rodzinną				
<input type="checkbox"/> fundator	<input type="checkbox"/> powiernik (w tym członek zarządu)	<input type="checkbox"/> nadzorca (w tym członek rady nadzorczej)	<input type="checkbox"/> beneficjent	<input type="checkbox"/> inna

Osoba Kontrolująca 2 (Indywidualna)

Imię i nazwisko
Data urodzenia, miejsce i kraj urodzenia
Kraj 1
Kraj 2
Kraj 3

Adres zamieszkania (ulica, nr, kod pocztowy, miasto, kraj)
TIN 1:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:
TIN 2:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:
TIN 3:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:

Typ osoby kontrolującej

Osoba prawna				
<input type="checkbox"/> kontrola na podstawie prawa własności	<input type="checkbox"/> kontrola na innej podstawie	<input type="checkbox"/> członek kadry kierowniczej wyższego szczebla		
Osoba kontrolująca trust				
<input type="checkbox"/> założyciel	<input type="checkbox"/> powiernik	<input type="checkbox"/> nadzorca	<input type="checkbox"/> beneficjent	<input type="checkbox"/> inna

Osoba kontrolująca fundację rodzinną

- fundator powiernik
(w tym członek zarządu) nadzorca (w tym członek
rady nadzorczej) beneficjent inna

Osoba Kontrolująca 3 (Indywidualna)

Imię i nazwisko
Data urodzenia, miejsce i kraj urodzenia
Kraj 1
Kraj 2
Kraj 3

Adres zamieszkania (ulica, nr, kod pocztowy, miasto, kraj)

TIN 1:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:
TIN 2:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:
TIN 3:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:

Typ osoby kontrolującej

Osoba prawna
<input type="checkbox"/> kontrola na podstawie prawa własności <input type="checkbox"/> kontrola na innej podstawie <input type="checkbox"/> członek kadry kierowniczej wyższego szczebla
Osoba kontrolująca trust
<input type="checkbox"/> założyciel <input type="checkbox"/> powiernik <input type="checkbox"/> nadzorca <input type="checkbox"/> beneficjent <input type="checkbox"/> inna
Osoba kontrolująca fundację rodzinną
<input type="checkbox"/> fundator <input type="checkbox"/> powiernik (w tym członek zarządu) <input type="checkbox"/> nadzorca (w tym członek rady nadzorczej) <input type="checkbox"/> beneficjent <input type="checkbox"/> inna

Osoba Kontrolująca 4 (Indywidualna)

Imię i nazwisko
Data urodzenia, miejsce i kraj urodzenia
Kraj 1

Adres zamieszkania (ulica, nr, kod pocztowy, miasto, kraj)

TIN 1:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:

Kraj 2
Kraj 3

TIN 2:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:
TIN 3:
<input type="checkbox"/> Kraj, w którym podmiot jest rezydentem podatkowym, nie wydaje TIN.
<input type="checkbox"/> Inny powód:

Typ osoby kontrolującej

Osoba prawna				
<input type="checkbox"/> kontrola na podstawie prawa własności	<input type="checkbox"/> kontrola na innej podstawie	<input type="checkbox"/> członek kadry kierowniczej wyższego szczebla		
Osoba kontrolująca trust				
<input type="checkbox"/> założyciel	<input type="checkbox"/> powiernik	<input type="checkbox"/> nadzorca	<input type="checkbox"/> beneficjent	<input type="checkbox"/> inna
Osoba kontrolująca fundację rodzinną				
<input type="checkbox"/> fundator	<input type="checkbox"/> powiernik (w tym członek zarządu)	<input type="checkbox"/> nadzorca (w tym członek rady nadzorczej)	<input type="checkbox"/> beneficjent	<input type="checkbox"/> inna

Rozumiem / rozumiemy, że przekazywane przeze mnie/nas informacje podlegają ogólnym warunkom regulującym stosunki pomiędzy posiadaczem rachunku a Bankiem, które określają sposób, w jaki Bank może wykorzystywać i udostępniać te informacje.

Przyjmuję / przyjmujemy do wiadomości, że informacje zawarte w niniejszym formularzu, jak również inne informacje dotyczące posiadacza i jego rachunków podlegających zgłoszeniu, mogą zostać przekazane polskim organom podatkowym. Informacje te mogą być wymieniane z organami podatkowymi kraju / krajów, w których posiadacz byłby rezydentem dla celów podatkowych zgodnie z umowami międzyrządowymi o wymianie informacji dla celów podatkowych.

Oświadczam/oświadczamy, że jestem/jesteśmy upoważniony/upoważnieni do składania podpisów w imieniu i na rzecz Posiadacza wszystkich rachunków powiązanych z tym formularzem.

Podpisanie Oświadczenia o statusie FATCA/CRS przez podmiot instytucjonalny powinno być dokonane zgodnie z jego zasadami reprezentacji wynikającymi z Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) lub innych właściwych dokumentów (np. umowy spółki, pełnomocnictwa).

W przypadku gdy informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu zostały przekazane w imieniu i na rzecz osoby kontrolującej, zobowiązuję się / zobowiązujemy się do poinformowania tej osoby w terminie 30 dni od podpisania dokumentu, że:

- Informacje te zostały przekazane do Banku;
- Informacje te mogą być przekazane polskim organom podatkowym;
- Informacje te mogą zostać przekazane organom podatkowym kraju/krajów, w których ta osoba może być rezydentem podatkowym zgodnie z umowami międzyrządowymi o wymianie informacji do celów podatkowych.

Oświadczam / oświadczamy, że powyższe oświadczenia są, zgodnie z posiadanymi przeze mnie / nas informacjami, poprawne, dokładne i kompletne.

Zobowiązuję / zobowiązujemy się do powiadomienia Banku w terminie 30 dni o wszelkich zmianach okoliczności mających wpływ na status rezydencji podatkowej posiadacza rachunku wskazanego w niniejszym formularzu lub powodujących, że informacje w nim zawarte są nieprawidłowe (w tym o wszelkich zmianach mających wpływ na informacje dotyczące osoby (osób) kontrolującej (kontrolujących) wskazanej (wskazanych) w części 3). Zobowiązuję / zobowiązujemy się również do przekazania Bankowi. zaktualizowanego oświadczenia w terminie nie dłuższym niż 90 dni od zaistnienia wspomnianej zmiany okoliczności.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Miejscowość, Data	Funkcja i podpis osób upoważnionych do reprezentowania podmiotu