



Bank Spółdzielczy w Sieradzu

Spółdzielcza Grupa Bankowa

OŚWIADCZENIE O REZYDENCJI PODATKOWEJ DLA CELÓW CRS

stempel nagłówek placówki Banku

Imię (imiona) i nazwisko

Miejsce urodzenia (kraj, miejscowość)

Data urodzenia

Adres zamieszkania

Numer i seria dokumentu stwierdzającego tożsamość

Oświadczenie

1. Jaki jest Pana/Pani kraj głównej rezydencji podatkowej (definicję rezydencji podatkowej określa pkt 5. Informacji dodatkowej do niniejszego oświadczenia)?

Kraj głównej rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej (NIP) w kraju głównej rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

2. Czy jest Pan/Pani rezydentem podatkowym również w innych krajach niż wskazany w pkt 1 powyżej? Jeżeli TAK, prosimy o wskazanie tych krajów.

Kraj rezydencji podatkowej 2

Numer identyfikacji podatkowej (NIP) w kraju rezydencji podatkowej 2

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

Kraj rezydencji podatkowej 3

Numer identyfikacji podatkowej (NIP) w kraju rezydencji podatkowej 3

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

Kraj rezydencji podatkowej 4

Numer identyfikacji podatkowej (NIP) w kraju rezydencji podatkowej 4

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

Kraj rezydencji podatkowej 5

Numer identyfikacji podatkowej (NIP) w kraju rezydencji podatkowej 5

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

Oświadczam, iż:

- informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne ze stanem faktycznym i prawnym,
- w przypadku zmiany danych wskazanych w oświadczeniu, zobowiązuję się złożyć kolejne oświadczenie zgodne z nowym stanem faktycznym i prawnym w ciągu 30 dni od tej zmiany.

miejsowość, data

podpis Klienta

miejsowość, data

stempel funkcyjny i podpis pracownika placówki Banku

Informacja dodatkowa

1. Administratorem danych jest Bank Spółdzielczy w Sieradzu z siedzibą w Sieradzu przy ul. Zamkowej 2, 98-200 Sieradz (zwany dalej „Bankiem”), zarejestrowany przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000144520, NIP: 827-00-08-725, Regon: 000503149.
2. Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Banku dotyczących identyfikacji klientów będących rezydentami podatkowymi w kraju innym niż Polska, wynikających z ustawy z dnia 09.03.2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (Dz.U. 2017 poz. 648).
3. Wskazanie rezydencji podatkowej innej niż Polska w pkt 1-2 niniejszego oświadczenia nakłada na Bank obowiązki sprawozdawcze w zakresie przekazywania do organów administracji podatkowej państwa wskazanego w pkt 1-2 (za pośrednictwem organów podatkowych Rzeczypospolitej Polskiej) danych dotyczących rachunku i jego Posiadacza. Przekazywanymi danymi są w szczególności imię i nazwisko, adres, data i miejsce urodzenia, numer identyfikacji podatkowej, numer rachunku, saldo lub wartość rachunku lub odsetek, dywidend, przychodów ze zbycia papierów wartościowych bądź innych przychodów otrzymywanych w związku z posiadaniem rachunku oraz inne dane wymagane przepisami prawa.
4. Niezależnie od złożenia niniejszego oświadczenia Bank zobowiązany jest do weryfikacji wiarygodności oświadczenia. W przypadku stwierdzenia przesłanek poddających w wątpliwość wiarygodność oświadczenia, Bank zobowiązany jest do wykonania obowiązków sprawozdawczych wskazanych w pkt. 3 powyżej. W celu weryfikacji wiarygodności oświadczenia Bank może wystąpić z prośbą o dostarczenie dodatkowych dokumentów potrzebnych do weryfikacji.
5. Kraj głównej rezydencji podatkowej – kraj, w którym podlega się opodatkowaniu od całości dochodów zgodnie z przepisami prawa wewnętrznego tego kraju, ze względu na miejsce zamieszkania lub inne kryterium o podobnym charakterze. Zgodnie z ustawą z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tj. Dz. U. z 2012 r. poz. 361 ze zm.) opodatkowaniu od całości dochodów w Polsce podlegają osoby fizyczne, które mają miejsce zamieszkania na terytorium Polski, tj.:
 - a) posiadają centrum interesów życiowych lub gospodarczych (ośrodek interesów życiowych) w Polsce lub
 - b) przebywają na terytorium Polski dłużej niż 183 dni.

Prawo krajowe innych państw może przewidywać odmienne warunki powstania rezydencji podatkowej w tych państwach. Do powstania rezydencji podatkowej może prowadzić np. studiowanie, podejmowanie pracy lub długotrwała podróż w danym państwie.

Rezydencję podatkową należy określać z uwzględnieniem odpowiednich umów o unikaniu podwójnego opodatkowania.

W szczególnych przypadkach możliwe jest posiadanie więcej niż jednej rezydencji podatkowej (np. osoba mająca stałe miejsce zamieszkania w Polsce, przebywająca w danym roku w sposób ciągły w innym kraju powyżej 183 dni w roku może być uznawana za rezydenta obu tych państw). W takiej sytuacji, prosimy o podanie wszystkich krajów, w których Posiadacz rachunku jest rezydentem.

W razie wątpliwości w zakresie ustalenia Państwa rezydencji podatkowej mogą skonsultować się Państwo z wybranym przez siebie doradcą podatkowym.

6. W przypadku zmiany okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym przez Posiadacza rachunku oświadczeniu stały się nieaktualne, Posiadacz rachunku jest zobowiązany do poinformowania o tych okolicznościach Bank oraz do złożenia odpowiednio zaktualizowanego oświadczenia w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.