

OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA / CRS
DLA KLIENTÓW KORPORACYJNYCH I INSTYTUCJONALNYCH
(w tym mikroprzedsiębiorstw z wyłączeniem osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą)

Nazwa Klienta	
Numer REGON	
NIP	
Adres siedziby (ulica, nr domu, nr lokalu miejscowość, kod pocztowy, kraj)	

Oświadczenia o statusie FATCA

(nie dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą oraz jednostek rządowych, samorządowych, organizacji pozarządowych oraz wspólnot mieszkaniowych).

W związku z Ustawą z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) **oświadczam /-y, że:**

1. podmiot reprezentowany przeze mnie / przez nas:

jest instytucją finansową w rozumieniu FATCA - proszę wskazać, którą z wymienionych poniżej:

Zarejestrowaną Współpracującą Instytucją Finansową albo Instytucją Finansową Jurysdykcji Partnerskiej / Uczestniczącą Instytucją Finansową

Proszę podać nr GIIN .

Wyłączoną (Nieuczestniczącą) Instytucją Finansową

Współpracującą (Nieraportującą) instytucją finansową

albo

nie jest instytucją finansową w rozumieniu FATCA oraz jest - proszę wybrać, jedno z wymienionych poniżej:

aktywnym niefinansowym podmiotem zagranicznym w rozumieniu FATCA

pasywnym niefinansowym podmiotem zagranicznym w rozumieniu FATCA

(patrz „Informacja dotycząca umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA.”);

2. podmiot reprezentowany przeze mnie / przez nas:

jest szczególną osobą amerykańską w rozumieniu FATCA. / nie jest szczególną osobą amerykańską w rozumieniu FATCA

(patrz „Informacja dotycząca umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA.”);

3. Numer identyfikacji podatkowej USA US TIN (jeśli dotyczy)

4. Otrzymałem / otrzymaliśmy do wglądu i zapoznałem / zapoznaliśmy się z „Informacją dotyczącą umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (zwanej dalej IGA)”.

Potwierdzam, że informacje zawarte w dokumencie są zgodne z prawdą. Jeżeli w dowolnym czasie nastąpi zmiana okoliczności, wskutek której oświadczenia w ustępach od „1” do „4” powyżej staną się niezgodne z prawdą, powiadomię / powiadomimy o tym Bank Ochrony Środowiska S.A. w ciągu 30 dni od dnia zaistnienia zmiany.

Przyjmuję do wiadomości, że Klienci którzy nie przedstawiają informacji pozwalających na identyfikację podmiotów podlegających obowiązkowi podatkowemu w USA, będą podlegali raportowaniu zgodnie z FATCA.

Oświadczenia o statusie CRS

(nie dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą)

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami „CSR”. Patrz: „Informacja dla Klientów korporacyjnych i instytucjonalnych (w tym mikroprzedsiębiorstw) - definicje statusów CRS”.

(proszę wskazać jedną z poniższych opcji)

1. Instytucja finansowa

2. Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym

3. Aktywny NFE – instytucje rządowe (w tym banki centralne i organizacje międzynarodowe)

4. Aktywny NFE – inne

5. Pasywny NFE

(Po zaznaczeniu proszę przejść do części następnej)

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

a. Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number-TIN)

Kraj rezydencji podatkowej nie nadaje TIN

b. Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number-TIN)

Kraj rezydencji podatkowej nie nadaje TIN

c. Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number-TIN)

Kraj rezydencji podatkowej nie nadaje TIN

Informacje dla Klienta

1. Bank Ochrony Środowiska S.A. 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.

**Państwo uczestniczące: a) inne niż Rzeczypospolita Polska państwa członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę 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 obwieszenia do 15 października każdego roku kalendarzowego.

2. Administratorem danych osobowych jest Bank Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Żelazna 32. Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Banku Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Żelazna 32, dotyczących identyfikacji Klientów będących rezydentami państw uczestniczących na podstawie Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania lub usunięcia.

Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową podmiotu lub beneficjenta rzeczywistego lub powoduje, że informacje zawarte w oświadczeniu stały się nieaktualne oraz złożyć odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Data, podpisy osób działających w imieniu Klienta

Potwierdzenie przyjęcia Oświadczenia

Data	Pieczęćka imienna i podpis pracownika Banku
------	---