

Oświadczenia o statusie CRS – Klienci z okresu przejściowego 01.01.2016 – 30.04.2017

dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód

Załącznik 12

I. Dane Klienta³

Nazwisko

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

(Kraj lub miejscowość)

Adres zamieszkania:

Ulica, Nr domu, Nr lokalu:

Miejscowość, Kod pocztowy:

Kraj:

II. Oświadczenie o statusie CRS

na dzień zawarcia umowy rachunku bankowego w okresie przejściowym 01.01.2016 – 30.04.2017

Oświadczam, że na dzień zawarcia umowy rachunku bankowego:

1. posiadałem następujące rezydencje podatkowe (nie dotyczy USA):

a. Polska TAK NIE

b. Inne kraje rezydencji podatkowej (poza Polska i USA) TAK NIE

Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (TaxIdentificationNumber – TIN):

Kraj rezydencji nie nadaje TIN:

Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (TaxIdentificationNumber – TIN):

Kraj rezydencji nie nadaje TIN:

1. Oświadczenie o statusie CRS Klienta może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy lub prawnie umocowany pełnomocnik.

2. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

DD MM RRRR

podpis Klienta, przedstawiciela ustawowego
lub prawnie umocowanego pełnomocnika

Informacje dla Klienta dot. statusu CRS

1. Bank 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. 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.

III. Potwierdzenie otrzymania oświadczenia (wypełnia podmiot przyjmujący oświadczenie)

Imię i nazwisko osoby przyjmującej oświadczenie

pieczęć oraz podpis osoby uprawnionej do przyjęcia oświadczenia
w imieniu Banku Spółdzielczego w Ostrowcu Świętokrzyskim

Załącznik nr 3 – **Informacja o prawach wynikających z art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (zwane dalej „RODO”)**

1. Bank Spółdzielczy w Ostrowcu Świętokrzyskim jest obowiązany na podstawie Ustawy z dnia 09 marca 2017 r. 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. Zgodnie z art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (zwane dalej „RODO”) Bank informuje, że:

1) administratorem danych osobowych podanych w oświadczeniach jest Bank Spółdzielczy w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. Adama Wardyńskiego 15A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski

2) w Banku wyznaczony jest inspektor ochrony danych, z którym można skontaktować się poprzez e-mail: iod@bs.ostrowiec.pl

(z inspektorem danych osobowych można skontaktować się we wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych oraz korzystania z praw związanych z przetwarzaniem danych);

3) dane osobowe zbierane są na potrzeby oświadczenia o rezydencji podatkowej składanego pod rygorem odpowiedzialności karnej za składania fałszywych oświadczeń– na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c) RODO;

4) odbiorcami danych wskazanych w oświadczeniu o rezydencji podatkowej są Szef Krajowej Administracji Skarbowej oraz organy podatkowe państw uczestniczących otrzymujące informacje o rachunkach raportowanych posiadanych przez rezydentów tych państw, uzyskane od Banku jako raportującej instytucji finansowej;

5) dane osobowe dotyczące rachunku finansowego objętego obowiązkiem raportowania przechowywane są przez okres 5 lat, licząc od końca roku, w którym powstał obowiązek przekazania informacji o tym rachunku;

6) osobie, której dane dotyczą, przysługuje prawo żądania dostępu do treści swoich danych osobowych oraz prawo żądania ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo wniesienia sprzeciwu wobec ich przetwarzania, a także prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego;

7) dane składane na potrzeby oświadczenia o rezydencji podatkowej nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji;

3. Podanie danych związanych z rezydencją podatkową jest obowiązkowe w związku z funkcjonowaniem ustawy z dnia 09 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (Dz.U. z 2017 r. poz. 648 z późn. zm.). Bank nie może dokonać otwarcia rachunku bankowego bez złożenia oświadczenia o rezydencji podatkowej.

DD MM RRRR

podpis Klienta, przedstawiciela ustawowego lub
prawnie ustanowionego pełnomocnika