

Oświadczenie o Rezydencji Podmiotu (ORP)

Nazwa podmiotu:	
Kraj rejestracji podmiotu:	
Adres siedziby podmiotu (ulica, nr domu, nr lokalu, miejscowość, kod pocztowy, kraj):	
Adres do doręczeń/korespondencyjny (jeżeli inny niż adres siedziby):	
Modulo:	NIP:
KRS:	REGON:

Informacje dla Klienta dotyczące statusu CRS

1. Bank Spółdzielczy w Kielcach 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 Rzeczpospolita Polska państwo członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczpospolita 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 15 października każdego roku kalendarzowego.

2. Administratorem danych osobowych jest Bank Spółdzielczy w Kielcach z siedzibą w Kielcach. Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Banku Spółdzielczego w Kielcach, 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.

W związku z realizacją wymogów CRS i Euro-Fatca, implementowanych do krajowego porządku prawnego na podstawie ustawy z 10 lutego 2017 r. i ustawy z dnia 04 kwietnia 2019 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami, niniejszym oświadczam, że reprezentowany przeze mnie Podmiot jest rezydentem podatkowym:

☐	Polski – idź do pkt 1;
☐	innego państwa (Osoba Zagraniczna) – idź do pkt 3.

- (1) Z uwagi na fakt, że reprezentowany przeze mnie Podmiot **jest rezydentem Polski**, oświadczam, że reprezentowany przeze mnie Podmiot stanowi:

☐	Instytucję Finansową (Osoba Krajowa);
☐	Aktywny NFE (Osoba Krajowa);
☐	Pasywny NFE – idź do pkt 2.

(2) Z uwagi na fakt, że reprezentowany przeze mnie Podmiot stanowi **Pasywny NFE**, oświadczam, że:

☐	każdy z jego beneficjentów rzeczywistych (Osób Kontrolujących) jest osobą mającą polską rezydencję podatkową (Osoba Krajowa)
☐	posiada on co najmniej jednego beneficjenta rzeczywistego (Osobę Kontrolującą) mającego inną niż polską rezydencję podatkową (Osoba Zagraniczna). Dane beneficjenta (-ów) rzeczywistego (-ych) mającego (-ych) inną niż polską rezydencję podatkową:
	Imiona i Nazwisko beneficjenta rzeczywistego:
	Nazwa państwa:
	Numer identyfikacji podatkowej nadany przez to państwo:
	Adres, data i miejsce urodzenia:
	Nazwa podmiotu kontrolowanego lub podmiotów kontrolowanych:
	Numer i seria dokumentu tożsamości:
	<i>(w przypadku więcej niż jednego beneficjenta rzeczywistego: (uzupełnić jego dane wg powyższego schematu w miejscu na dodatkowe informacje poniżej)</i>

(3) Reprezentowany przeze mnie Podmiot posiada następującą rezydencję podatkową:

Nazwa państwa	Numer identyfikacji podatkowej nadany przez to państwo (w razie braku numeru – wyjaśnienie przyczyny)

oraz oświadczam, że reprezentowany przeze mnie Podmiot będący rezydentem podatkowym wskazanego powyżej państwa jest:

☐	Instytucją Finansową;
☐	Aktywnym NFE, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na Uznanym Rynku Papierów Wartościowych;
☐	Podmiotem Powiązanym z Aktywnym NFE, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na Uznanym Rynku Papierów Wartościowych;
☐	Podmiotem Rządowym;
☐	Bankiem Centralnym;
☐	Organizacją Międzynarodową;
☐	Innym Aktywnym NFE;
☐	Pasywnym NFE.

Wszystkie oświadczenia złożone w tym formularzu są, zgodnie z moją najlepszą wiedzą i przekonaniem, pełne, poprawne i rzetelne.

Przyjmuję do wiadomości, że informacje znajdujące się w niniejszym formularzu oraz informacje dotyczące reprezentowanego przeze mnie Podmiotu, jego beneficjentów rzeczywistych (Osób Kontrolujących) i wszystkich Rachunków Podlegających Raportowaniu będących w jego posiadaniu mogą zostać przekazane Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej oraz wymieniane z organami podatkowymi innego państwa lub państw, gdzie reprezentowany przeze mnie Podmiot może być rezydentem podatkowym na mocy międzyrządowych porozumień w zakresie wymiany informacji o rachunkach finansowych.

Zobowiązuję się poinformować Bank o jakiegokolwiek zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową reprezentowanego przeze mnie podmiotu bądź jego beneficjentów rzeczywistych (Osób Kontrolujących) lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym oświadczeniu stają się niepoprawne oraz złożyć Bankowi odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Miejsce na dodatkowe oświadczenia i informacje:

.....
Miejscowość, data

.....
*Pieczęć firmowa i podpisy osób
upoważnionych do reprezentowania Podmiotu*

.....
*Podpis pracownika Banku przyjmującego oświadczenie
(podpis czytelny, a w przypadku podpisu nieczytelnego
pieczęć imienna)*

Definicje statusów CRS Klienta instytucjonalnego

L.p.	Status CRS Klienta instytucjonalnego	Definicja	Przykładowe podmioty
1	Instytucja finansowa	Bank, SKOK, zakład ubezpieczeń na życie, dom maklerski, fundusz inwestycyjny, fundusz emerytalny lub inny podmiot prowadzący analogiczną działalność, tj. działalność w zakresie: - przyjmowania depozytów, - oferowania ubezpieczeń z elementem inwestycyjnym, - przechowywania aktywów na rzecz innych osób, - inwestowania, zarządzania lub administrowania środkami finansowymi innych osób.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • Bank (w tym bank spółdzielczy), • SKOK, • Zakład ubezpieczeń na życie, • Dom maklerski, • Fundusz inwestycyjny, • Fundusz emerytalny, • Trust.
2	Aktywny podmiot niefinansowy – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym	Podmiot niebędący instytucją finansową, który jest notowany na rynku giełdowym lub jest powiązany w rozumieniu CRS (50% udział bezpośredni lub pośredni w podmiocie składającym oświadczenie ma podmiot notowany na giełdzie, podmiot składający oświadczenie posiada taki udział w podmiocie notowanym na giełdzie lub też jeden podmiot posiada taki udział w podmiocie składającym oświadczenie i podmiocie notowanym na giełdzie).	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • Spółka notowana na giełdzie w Polsce lub w innym kraju, • Podmiot należący do grupy kapitałowej, w której podmiot dominujący jest notowany na giełdzie w Polsce lub innym kraju.
3	Aktywny Podmiot Niefinansowy – instytucje rządowe, bank centralny, organizacje międzynarodowe	Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający jeden z poniższych statusów: - instytucji rządowej, - banku centralnego, - organizacji międzynarodowej.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • Organy administracji rządowej, agencje rządowe, jednostki samorządu terytorialnego, • Narodowy Bank Polski lub bank centralny innego kraju, • ONZ, NATO.
4	Aktywny Podmiot Niefinansowy - inne	Podmiot niebędący instytucją finansową, u którego ponad 50% dochodów brutto w poprzednim roku kalendarzowym miało charakter aktywny (tj. inny niż dochody o charakterze inwestycyjnym takie jak odsetki, dywidendy, przychody ze sprzedaży papierów wartościowych, z instrumentów pochodnych, z funduszy inwestycyjnych etc.) oraz ponad 50% aktywów posiadanych przez ten podmiot w poprzednim roku kalendarzowym stanowiły aktywa, które generują dochód aktywny. Do tej kategorii zaliczają się również podmioty wykonujące działalność charytatywną, zwolnione w kraju swojej siedziby z opodatkowania.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • Spółka prowadząca działalność handlową, produkcyjną lub świadczącą usługi z siedzibą w Polsce lub w innym kraju. • Organizacje charytatywne.

5	Pasywny Podmiot Niefinansowy	Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający siedzibę w Polsce lub innym kraju, nie zaliczający się do żadnej z kategorii Aktywnego Podmiotu Niefinansowego wskazanych powyżej. Do tej kategorii zaliczają się również podmioty inwestycyjne (np. fundusze, trusty) z krajów, które nie przystąpiły do CRS (np. USA).	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • Spółka (istniejąca dłużej niż 24 miesiące), nieprowadząca rzeczywistej działalności gospodarczej, osiągająca jedynie dochody inwestycyjno-oszczędnościowe, • Spółka działająca na zasadach holdingu, która jest właścicielem instytucji finansowych, • Fundusz inwestycyjny lub trust z USA.
---	------------------------------	--	---