

Oświadczenie CRS¹ dotyczące rezydencji podatkowej na dzień otwarcia pierwszego rachunku w okresie 1 stycznia 2016 r. – 30 kwietnia 2017 r.

Klient indywidualny
(osoby fizyczne posiadające ograniczoną zdolność do czynności prawnych – małoletni, którzy ukończyli 13 lat)

Imię/imiona i nazwisko	<input type="text"/>		
Miejsce urodzenia (kraj, miejscowość)	<input type="text"/>		
Data urodzenia	<input type="text"/>		
Adres zamieszkania	<input type="text"/>		
PESEL (rezydent)	<input type="text"/>	Seria i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość	<input type="text"/>
Numer Klienta (PID)	<input type="text"/>		

którego przedstawicielem ustawowym jest:

Imię/imiona i nazwisko	<input type="text"/>		
Adres zamieszkania	<input type="text"/>		
PESEL (rezydent)	<input type="text"/>	Seria i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość	<input type="text"/>

Oświadczenie na dzień otwarcia pierwszego rachunku w okresie 1 stycznia 2016 r. - 30 kwietnia 2017 r.

1. Jaki był kraj rezydencji podatkowej posiadacza rachunku na dzień otwarcia pierwszego rachunku w Inteligo?

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kraj rezydencji podatkowej ²	Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej ³ *

2. Czy posiadacz rachunku był rezydentem podatkowym na dzień otwarcia pierwszego rachunku w Inteligo również w innym kraju niż wskazany w pkt 1 powyżej? Jeżeli TAK, prosimy o wskazanie tego kraju.

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kraj rezydencji podatkowej ²	Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej ³ *

* Brak wskazania numeru identyfikacji podatkowej (TIN) jest równoznaczny z oświadczeniem, że numer ten nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej.

Oświadczam, iż:

- jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia,
- informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

Podpis Klienta

Przedstawiciel ustawowy wyraża zgodę na złożenie powyższego oświadczenia

Miejscowość Dzień Miesiąc Rok

Podpis przedstawiciela ustawowego



INFORMACJA DLA PRACOWNIKA PKO BANKU POLSKIEGO

Oświadczenie dostarczone do oddziału należy wysłać BEZ rejestracji w OZSI na wskazany adres:

PKO Bank Polski S.A.
Centrum Obsługi i Operacji
Zespół Obsługi Dokumentacji i Inwentaryzacji
ul. Partyzantów 15
22-400 Zamość

Informacja dodatkowa

- I. Administratorem danych jest Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie ul. Puławska 15, 02-515 Warszawa (PKO Bank Polski S.A.) zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000026438, NIP 525-000-77-38, REGON 016298263, kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 zł. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania lub usunięcia.
- II. Informacje zawarte w oświadczeniu mogą być przekazywane: PKO Bankowi Hipotecznemu Spółce Akcyjnej z siedzibą w Gdyni przy ul. Jerzego Waszyngtona 17, 81- 342 Gdynia (PKO Bank Hipoteczny S.A.) zarejestrowanemu w Sądzie Rejonowym Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000528469, NIP 204-000-45-48, REGON 222181030, kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 611 300 000 zł, PKO Towarzystwu Funduszy Inwestycyjnych Spółce Akcyjnej z siedzibą w Warszawie przy ul. Chłodnej 52, 00-872 Warszawa (PKO TFI S.A.), zarejestrowanemu w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000019384, NIP 526-178-84-49, REGON 012635798, kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 18 460 400 zł oraz Funduszom inwestycyjnym zarządzanym przez PKO TFI S.A. (Fundusze inwestycyjne) wyłącznie w przypadku, w którym Klient nabył albo nabędzie produkt/usługę tych podmiotów podlegające obowiązkom wynikającym z ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami za pośrednictwem PKO Banku Polskiego S.A. Informacja przekazywana jest na potrzeby realizacji obowiązkowej wymiany informacji podatkowych z innymi państwami PKO Banku Polskiego S.A., PKO Banku Hipotecznego S.A., PKO TFI S.A. i Funduszy inwestycyjnych dotyczących identyfikacji klientów będących podatnikami kraju innego niż Polska, wynikających z ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami. Złożenie oświadczenia o rezydencji podatkowej dla celów CRS nakłada na PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A. oraz Fundusze inwestycyjne obowiązki sprawozdawcze w zakresie przekazywania do organów administracji podatkowej kraju innego niż Polska (za pośrednictwem organów podatkowych Rzeczypospolitej Polskiej) danych dotyczących rachunku i jego Posiadacza (w szczególności danych identyfikacyjnych Posiadacza oraz wartości jego aktywów).
- III. Wskazanie rezydencji podatkowej innej niż Polska w pkt 1-2 niniejszego oświadczenia nakłada na PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące⁴ 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 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 dla celów realizacji CRS.
- IV. Niezależnie od złożenia niniejszego oświadczenia PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące zobowiązane są do weryfikacji wiarygodności oświadczenia. W przypadku stwierdzenia przesłanek poddających w wątpliwość wiarygodność oświadczenia, PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące zobowiązane są do wykonania obowiązków sprawozdawczych wskazanych w pkt 3 powyżej. W celu weryfikacji wiarygodności oświadczenia PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące mogą wystąpić z prośbą o dostarczenie dodatkowych dokumentów potrzebnych do weryfikacji.



- V. Niniejszy dokument nie stanowi podstawy do aktualizacji danych osobowych.
- VI. Oświadczenie o rezydencji podatkowej dla celów CRS Klienta może złożyć w jego imieniu pełnomocnik.

-
- 1) CRS - (z ang. *Common Reporting Standard*) to jednolity standard w zakresie przekazywania przez poszczególne państwa informacji na temat klientów instytucji finansowych będących rezydentami podatkowymi innego państwa, zaimplementowany do polskiego porządku prawnego ustawą z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami.
 - 2) Kraj 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, opodatkowaniu od całości dochodów w Polsce podlegają osoby fizyczne, które mają miejsce zamieszkania na terytorium Polski, tj.:
 - 1) posiadają centrum interesów życiowych lub gospodarczych (ośrodek interesów życiowych) w Polsce lub
 - 2) przebywają na terytorium Polski dłużej niż 183 dni w roku kalendarzowym.Prawo krajowe innych państw może przewidywać odmienne warunki powstania rezydencji podatkowej w tych państwach. Rezydencję podatkową należy określać z uwzględnieniem odpowiednich umów o unikaniu podwójnego opodatkowania.
W razie wątpliwości w zakresie ustalenia Państwa rezydencji podatkowej mogą skonsultować się Państwo z wybranym przez siebie doradcą podatkowym.
 - 3) Numer TIN to numer identyfikacyjny podatnika lub jego funkcjonalny odpowiednik, stosowany przez dane państwo do identyfikacji osoby fizycznej w celach podatkowych. W Rzeczypospolitej Polskiej numerem TIN jest numer NIP lub numer PESEL. Podanie numeru TIN w Oświadczeniu CRS jest obowiązkowe, o ile numer taki został Klientowi nadany. Brak wpisania numeru TIN jest równoznaczny z oświadczeniem, że nie został on wydany w kraju rezydencji podatkowej.
 - 4) Podmiotem współpracującym jest podmiot należący do Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A., której skład wskazany jest na stronie www.pkobp.pl/grupa oraz podmiot, który zawarł z PKO Bankiem Polskim S.A. umowę związaną ze świadczeniami przez PKO Bank Polski SA usługami bankowymi, wskazany na stronie www.pkobp.pl/podmioty.