



.....
Miejscowość i data

Oświadczenie FATCA/CRS

na dzień 31 grudnia 2017

Imię i nazwisko

CIF (informacja uzupełniana przez pracownika Banku)

PESEL (data ur. dla nierezydentów):

Oświadczam, że

Oświadczam, że posiadam obowiązki podatkowe w następujących krajach innych niż Polska¹ oraz odpowiadające im Numery Identyfikacji Podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

nie posiadam obowiązków podatkowych w krajach innych niż Polska

posiadam obowiązki podatkowe w następujących krajach innych niż Polska¹ oraz odpowiadające im Numery Identyfikacji Podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

| Kraj obowiązków podatkowych | Numer Identyfikacji Podatkowej |
|-----------------------------|--------------------------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

- Obowiązek podania powyższych danych osobowych wynika z przepisów:
 - „Ustawy 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”,
 - „Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami”,
 - „Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu”,
 w zakresie uzyskiwania informacji dotyczących celu i zamierzonego przez klienta charakteru stosunków gospodarczych i ich bieżącego monitorowania.
- Przyjmuję do wiadomości, że moje dane osobowe mogą być przekazywane uprawnionym podmiotom zgodnie z ww. ustawami.
- Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

¹ W przypadku USA obowiązki podatkowe występują gdy istnieje obowiązek składania zeznania podatkowego lub zeznania dotyczącego nabycia spadku w USA, w szczególności może to mieć miejsce, gdy osoba:

- Posiada obywatelstwo USA i nie zrzekła się go lub
- Otrzymała Zieloną kartę lub
- Przebywała na terytorium USA przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i jednocześnie łączna liczba dni, w których osoba ta przebywała w USA w ciągu bieżącego roku i 2 poprzednich lat kalendarzowych wynosi co najmniej 183 dni (ustalając łączną liczbę dni pobytu stosuje się mnożnik 1 dla liczby dni pobytu w roku bieżącym, 1/3 dla dni pobytu w roku poprzednim i 1/6 dla dni pobytu dwa lata wstecz) lub
- Posiada ośrodek interesów życiowych w USA (np. miejsce zamieszkania w USA).

W przypadku USA obowiązki podatkowe nie występują, gdy osoba nie ma obowiązku składania zeznań podatkowych w USA, nawet gdy płaci podatki w USA z tytułu dochodów uzyskiwanych z:

- Czynszu z tytułu wynajmu nieruchomości
- Posiadania aktywów finansowych
- Posiadania udziałów w zagranicznych spółkach
- Dziedziczenia

4. W przypadku zmiany danych zawartych w niniejszym oświadczeniu zobowiązuję się do poinformowania Santander Bank Polska S.A. o tym fakcie i aktualizacji danych, które uległy zmianie oraz złożenia zaktualizowanego oświadczenia. Ustawa z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami nakłada obowiązek dokonania czynności, o których mowa w zdaniu poprzednim w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana danych.
5. Oświadczenie zachowuje ważność do momentu złożenia kolejnego oświadczenia.
6. Santander Bank Polska S.A. nie świadczy usług doradztwa podatkowego i nie odpowiada za poprawne określenie przez klienta kraju posiadania obowiązków podatkowych.
7. Przyjmuję do wiadomości, że w przypadku otwarcia za pośrednictwem Santander online subrejestr, w funduszu inwestycyjnym zarządzanym przez Santander TFI S.A. z siedzibą w Poznaniu, pl. Władysława Andersa 5, powyższe dane mogą zostać przekazane przez Santander Bank Polska S.A. temu funduszowi, w celu realizacji obowiązków raportowych, wynikających z ustaw wskazanych w punkcie 1. Fundusz inwestycyjny lub działające w jego imieniu Santander TFI S.A. mogą przekazać powyższe dane Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu ich przekazania do właściwego państwa, innego niż Rzeczpospolita Polska. Obowiązki raportowe wykonywane są zgodnie z zasadami opisanymi w tych ustawach.

.....
(Data, podpis i pieczęć za Bank)

.....
(Data i podpis Klienta)