



.....
Miejscowość, data i godzina

Oświadczenie FATCA/CRS dla spółek cywilnych i osób będących ich właścicielami

CIF SPÓŁKI CYWILNEJ:
(informacja uzupełniana przez pracownika Banku)

I. INFORMACJE WYMAGANE PRZEZ USTAWĘ 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 („USTAWA FATCA”):

1. Właściciel spółki

Imię i nazwisko
CIF:
(informacja uzupełniana przez pracownika Banku)
PESEL (data ur. dla nierezydentów):
Seria i numer dowodu tożsamości:

Potwierdzam prawdziwość następujących danych dotyczących mojej osoby:

Obywatelstwo
Kraj urodzenia
Kraj zamieszkania
Kraj korespondencji
Nr telefonu

Oświadczam, że

nie posiadam obowiązków podatkowych w krajach innych niż Polska

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

Kraj obowiązków podatkowych ¹	Numer Identyfikacji Podatkowej

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:

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

Dodatkowe informacje:

- 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 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 przetwarzane i przekazywane uprawnionym podmiotom zgodnie z ww. ustawami.
- Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.
- 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.
- Oświadczenie zachowuje ważność do momentu złożenia kolejnego oświadczenia.
- Santander Bank Polska S.A. nie świadczy usług doradztwa podatkowego i nie odpowiada za poprawne określenie przez klienta kraju posiadania obowiązków podatkowych.
- 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)

2. Właściciel spółki

Imię i nazwisko

CIF:

(informacja uzupełniana przez pracownika Banku)

PESEL (data ur. dla nierezydentów):

Seria i numer dowodu tożsamości:

Potwierdzam prawdziwość następujących danych dotyczących mojej osoby

Obywatelstwo

Kraj urodzenia

Kraj zamieszkania

Kraj korespondencji

Nr telefonu

Oświadczam, że

nie posiadam obowiązków podatkowych w krajach innych niż Polska

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

Kraj obowiązków podatkowych²

Numer Identyfikacji Podatkowej

² 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

Dodatkowe informacje:

-
1. 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 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.
 2. Przyjmuję do wiadomości, że moje dane osobowe mogą być przetwarzane i przekazywane uprawnionym podmiotom zgodnie z ww. ustawami.
 3. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.
 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.
 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)

**Potwierdzam weryfikację oświadczeń FATCA/CRS poszczególnych współwłaścicieli spółki
widniejących na niniejszym oświadczeniu**

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

• 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:

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

II. INFORMACJE WYMAGANE PRZEZ USTAWĘ Z DNIA 9 MARCA 2017 R. O WYMIANIE INFORMACJI PODATKOWYCH Z INNYMI PAŃSTWAMI („USTAWA CRS”):

Dane spółki cywilnej:

CIF:.....
(informacja uzupełniana przez pracownika Banku)

Nazwa:.....

NIP

Adres siedziby:

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany

nie posiada obowiązków podatkowych w krajach innych niż Polska

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

Kraj obowiązków podatkowych	Numer Identyfikacji Podatkowej

Dodatkowe informacje.....
.....

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status (typ osoby prawnej/jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej), wg klasyfikacji przyjętej przez Ustawę CRS.

Poniżej należy wstawić znak „X” przy wybranym statusie. Można wybrać wyłącznie jeden status:

Institucja finansowa (ang. Financial Institution)

Aktywny podmiot niefinansowy – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym (ang. Active Non-Financial Entity – which stock is regularly traded on a securities market, or its related entities)

Aktywny podmiot niefinansowy - instytucje rządowe (w tym banki centralne i organizacje międzynarodowe) (ang. Active Non-Financial Entity – governmental entities (including central bank and international organisation))

Aktywny podmiot niefinansowy – inne (ang. Active Non-Financial Entity – other)

Pasywny podmiot niefinansowy (ang. Passive Non-Financial Entity)³

Oświadczenie o obowiązkach podatkowych beneficjentów rzeczywistych Klienta w rozumieniu Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

UWAGA Dane dotyczące beneficjentów rzeczywistych należy wypełnić jeżeli w punkcie II został wybrany status „Pasywny podmiot niefinansowy”

a) Imię i nazwisko beneficjenta rzeczywistego

.....
Adres zamieszkania beneficjenta rzeczywistego

.....
Data i miejsce (kraj) urodzenia beneficjenta rzeczywistego

³ Jeżeli wybrano ten status to należy uzupełnić dane dotyczące beneficjentów rzeczywistych

.....
Seria i numer dowodu tożsamości
.....

Beneficjent rzeczywisty NIE posiada obowiązków podatkowych w krajach innych niż Polska

Beneficjent rzeczywisty posiada obowiązki podatkowe w następujących krajach innych niż Polska oraz odpowiadające im Numery Identyfikacji Podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

Kraj obowiązków podatkowych ⁴	Numer Identyfikacji Podatkowej

b) Imię i nazwisko beneficjenta rzeczywistego

.....
Adres zamieszkania beneficjenta rzeczywistego
.....

.....
Data i miejsce (kraj) urodzenia beneficjenta rzeczywistego
.....

.....
Seria i numer dowodu tożsamości
.....

Beneficjent rzeczywisty NIE posiada obowiązków podatkowych w krajach innych niż Polska

Beneficjent rzeczywisty posiada obowiązki podatkowe w następujących krajach innych niż Polska oraz odpowiadające im Numery Identyfikacji Podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

Kraj obowiązków podatkowych ⁵	Numer Identyfikacji Podatkowej

1. Obowiązek podania powyższych danych osobowych wynika z przepisów:
 - „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.
2. Przyjmuję do wiadomości, że dane wskazane w niniejszym Oświadczeniu mogą być przetwarzane i przekazywane uprawnionym podmiotom zgodnie z ww. ustawami.
3. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.
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 CRS 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 statusu i kraju posiadania obowiązków podatkowych.

^{4/5} 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:

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

7. Przyjmuję do wiadomości, że w przypadku otwarcia za pośrednictwem Santander online subrejestr, w funduszu inwestycyjnym zarządzanym przez Santander TFI SA 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 SA mogą przekazać powyższe dane Szeffowi 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)

.....
(Pieczęć firmowa i podpisy osób upoważnionych do składania oświadczeń w imieniu firmy)