

## OŚWIADCZENIE CRS KLIENTA INDYWIDUALNEGO

### I. Dane Klienta (dane nie podlegają aktualizacji w ramach bieżącego procesu aktualizacji danych)

Imię (imiona) i nazwisko: .....

PESEL: ..... NIP: .....

Data i miejsce urodzenia: .....

Aktualny adres zamieszkania: .....

Aktualny adres korespondencyjny (jeżeli inny niż adres zamieszkania):

Rodzaj, seria i numer dowodu tożsamości: ..... ID klienta: .....

### II. Oświadczenie o statusie CRS na dzień zawarcia umowy rachunku bankowego

W związku z realizacją przez Bank wymogów CRS, implementowanych do krajowego porządku prawnego na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (dalej: „ustawa CRS”), niniejszym oświadczam, że:

1. Posiadam następujące rezydencje podatkowe:

a) Polska:

Tak

Nie

b) inne kraje rezydencji podatkowej:

Tak

Nie

Lp.	Nazwa państwa	Numer identyfikacji podatkowej (TIN) nadany przez to państwo*
1		
2		

(\* W przypadku braku numeru identyfikacji podatkowej należy wskazać powód jego nieposiadania. Przyczyną nieposiadania numeru TIN może być zwłaszcza okoliczność, że dane państwo nie wydaje TIN swoim rezydentom lub TIN nie jest wymagany).

1. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.
2. Oświadczenie o statusie CRS Klienta może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy lub prawnie umocowany pełnomocnik.
3. Zobowiązuję się poinformować Bank o jakiegokolwiek zmianie okoliczności, która ma wpływ na mój status jako osoby podlegającej prawu podatkowemu państwa lub państw wskazanych powyżej lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym oświadczeniu stają się nieaktualne, oraz złożyć Bankowi odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od tego dnia.

.....  
(miejsowość, data)

.....  
(czytelny podpis (imię i nazwisko) Posiadacza rachunku,  
przedstawiciela ustawowego lub prawnie umocowanego  
pełnomocnika)

Potwierdzenie przyjęcie Oświadczenia (wypełnia pracownik Banku):

.....  
(miejsowość, data i stempel)

.....  
(Podpis Pracownika Banku)

## INFORMACJA CRS DLA KLIENTA INDYWIDUALNEGO

1. Powiatowy Bank Spółdzielczy w Zamościu 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.
3. Klient indywidualny – osoba fizyczna, bez względu na to, czy występuje jako przedsiębiorca, czy też jako konsument; w przypadku rachunków wspólnych – każdy ze współposiadaczy rachunku będących osobami fizycznymi
4. Dane Klienta z punktu I Oświadczenia nie podlegają aktualizacji w ramach bieżącego procesu aktualizacji danych.

### Rejestr czynności dotyczących statusu CRS (wypełnia pracownik Banku)

1. Odebranie od Posiadacza rachunku Oświadczenia o statusie CRS  
TAK  NIE
2. Ocena Oświadczenia  
TAK  NIE
3. Analiza przedłożonych dokumentów  
TAK  NIE
4. Nadanie statusu:  
- Polska TAK  NIE   
- inne kraje rezydencji podatkowej (nie dotyczy USA) TAK  NIE

.....  
data

.....  
podpis pracownika

### W przypadku braku akceptacji Oświadczenia o statusie CRS dodatkowo:

5. Kontakt z Klientem

.....  
data

.....  
podpis pracownika

6. Uzyskano potwierdzenie od Klienta  
TAK  NIE
7. Weryfikacja Oświadczenia o statusie CRS  
TAK  NIE
8. Akceptacja Oświadczenia  
TAK  NIE

.....  
data

.....  
podpis pracownika