



.....
Miejscowość, data

Oświadczenie CRS dla spółek cywilnych

na dzień 31 grudnia 2017

CIF SPÓŁKI CYWILNEJ:
(informacja uzupełniana przez pracownika Banku)

I. 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)¹

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

.....
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 ²	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 Jeśli wybrano ten status to należy uzupełnić dane dotyczące beneficjentów rzeczywistych

^{2/3} 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

-
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”,
 2. w zakresie uzyskiwania informacji dotyczących celu i zamierzonego przez klienta charakteru stosunków gospodarczych i ich bieżącego monitorowania. 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.
 7. Przyjmuję do wiadomości, że w przypadku otwarcia za pośrednictwem Santander online subrejstru, 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 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)

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