

Oświadczenie o statusie CRS

(dotyczy Klientów Instytucjonalnych)

I. Dane Instytucji:

Nazwa:	
NIP/TIN:	
REGON:	
Adres siedziby:	
Miejscowość:	
Kod pocztowy:	
Kraj:	

II. Oświadczenie o statusie CRS:

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status w rozumieniu Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”).
(należy wskazać tylko jedną z poniższych opcji)

- ☐ **1.** Instytucja Finansowa
- ☐ **2.** Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym
- ☐ **3.** Aktywny NFE – instytucje rządowe (w tym banki centralne i organizacje międzynarodowe)
- ☐ **4.** Aktywny NFE – Inne
- ☐ **5.** Pasywny NFE *(po zaznaczeniu przejdź do cz. III. formularza)*

Oświadczam, że podmiot:

- ☐ Posiada rezydencję podatkową w Polsce.
- ☐ Posiada rezydencję podatkową w innych krajach (nie dotyczy USA):

L.p.	Kraj rezydencji podatkowej:	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):	Kraj nie nadaje TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

III. Oświadczenie o rezydencji podatkowej beneficjenta rzeczywistego:

(wypełnia się w przypadku zaznaczenia pkt 5 w cz. II formularza)

1. Dane beneficjenta rzeczywistego

Imię/Imiona:	
Nazwisko:	

Typ dokumentu tożsamości:	
Seria i nr dokumentu tożsamości:	
PESEL/Data urodzenia:	
Miejsce urodzenia:	

Adres zamieszkania:			
Miejscowość:		Kod pocztowy:	
Kraj:			
Nazwa podmiotu kontrolowanego:			

Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty:

- ☐ Posiada rezydencję podatkową w Polsce.
- ☐ Posiada rezydencję podatkową w innych krajach (nie dotyczy USA):

L.p.	Kraj rezydencji podatkowej:	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):	Kraj nie nadał TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

2. Dane beneficjenta rzeczywistego

Imię/Imiona:	
Nazwisko:	

Typ dokumentu tożsamości:	
Seria i nr dokumentu tożsamości:	
PESEL/Data urodzenia:	
Miejsce urodzenia:	

Adres zamieszkania:			
Miejscowość:		Kod pocztowy:	
Kraj:			
Nazwa podmiotu kontrolowanego:			

Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty:

- ☐ Posiada rezydencję podatkową w Polsce.
- ☐ Posiada rezydencję podatkową w innych krajach (nie dotyczy USA):

L.p.	Kraj rezydencji podatkowej:	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):	Kraj nie nadaje TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

3. Dane beneficjenta rzeczywistego

Imię/Imiona:	
Nazwisko:	

Typ dokumentu tożsamości:	
Seria i nr dokumentu tożsamości:	
PESEL/Data urodzenia:	
Miejsce urodzenia:	

Adres zamieszkania:			
Miejscowość:		Kod pocztowy:	
Kraj:			
Nazwa podmiotu kontrolowanego:			

Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty:

- ☐ Posiada rezydencję podatkową w Polsce.
- ☐ Posiada rezydencję podatkową w innych krajach (nie dotyczy USA):

L.p.	Kraj rezydencji podatkowej:	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):	Kraj nie nada je TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

4. Dane beneficjenta rzeczywistego

Imię/Imiona:	
Nazwisko:	

Typ dokumentu tożsamości:	
Seria i nr dokumentu tożsamości:	
PESEL/Data urodzenia:	
Miejsce urodzenia:	

Adres zamieszkania:			
Miejscowość:		Kod pocztowy:	
Kraj:			
Nazwa podmiotu kontrolowanego:			

Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty:

- ☐ Posiada rezydencję podatkową w Polsce.
- ☐ Posiada rezydencję podatkową w innych krajach (nie dotyczy USA):

L.p.	Kraj rezydencji podatkowej:	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):	Kraj nie nadaje TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

Jestem świadomy/świadoma odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową podmiotu lub beneficjenta rzeczywistego lub powoduje, że informacje zawarte w oświadczeniu stały się nieaktualne oraz złożyć odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

XTB S.A. 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 15 października każdego roku kalendarzowego.*

Administratorem danych osobowych jest XTB S.A. z siedzibą w Warszawie (00-

838), przy ul. Prostej 67. Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków, dotyczących identyfikacji Klientów będących rezydentami państw uczestniczących na podstawie Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania lub usunięcia.

Data

Czytelne podpisy osób uprawnionych do reprezentowania podmiotu

Załącznik do formularza oświadczenia o statusie CRS dotyczącego Klientów Instytucjonalnych

Definicje statusów CRS Klienta instytucjonalnego LP	Status CRS Klienta instytucjonalnego	Definicja	Przykładowe podmioty
1	Instytucja Finansowa	Bank, SKOK, zakład ubezpieczeń na życie, dom maklerski, fundusz inwestycyjny, fundusz emerytalny lub inny podmiot prowadzący analogiczną działalność, tj. działalność w zakresie: • przyjmowania depozytów, • oferowania ubezpieczeń z elementem inwestycyjnym, • przechowywania aktywów na rzecz innych osób, • inwestowania, zarządzania lub administrowania środkami finansowymi innych osób.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • bank (w tym bank spółdzielczy), • SKOK, • zakład ubezpieczeń na życie, • dom maklerski, • fundusz inwestycyjny, • fundusz emerytalny, • trust.
2	Aktywny podmiot niefinansowy – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym	Podmiot niebędący instytucją finansową, który jest notowany na rynku giełdowym lub jest powiązany w rozumieniu CRS (50% udział bezpośredni lub pośredni w podmiocie składającym oświadczenie ma podmiot notowany na giełdzie, podmiot składający oświadczenie posiada taki udział w podmiocie notowanym na giełdzie lub też jeden podmiot posiada taki udział w podmiocie składającym oświadczenie i podmiocie notowanym na giełdzie).	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • spółka notowana na giełdzie w Polsce lub w innym kraju, • podmiot należący do grupy kapitałowej, w której podmiot dominujący jest notowany na giełdzie w Polsce lub innym kraju.

3	Aktywny Podmiot Niefinansowy – instytucje rządowe, bank centralny, organizacje międzynarodowe	Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający jeden z poniższych statusów: • instytucji rządowej, • banku centralnego, • organizacji międzynarodowej.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • organy administracji rządowej, agencje rządowe, jednostki samorządu terytorialnego, • Narodowy Bank Polski lub bank centralny innego kraju, ONZ, NATO.
4	Aktywny Podmiot Niefinansowy - inne	Podmiot niebędący instytucją finansową, u którego ponad 50% dochodów brutto w poprzednim roku kalendarzowym miało charakter aktywny (tj. inny niż dochody o charakterze inwestycyjnym takie jak odsetki, dywidendy, przychody ze sprzedaży papierów wartościowych, z instrumentów pochodnych, z funduszy inwestycyjnych etc.) oraz ponad 50% aktywów posiadanych przez ten podmiot w poprzednim roku kalendarzowym stanowiły aktywa, które generują dochód aktywny. Do tej kategorii zaliczają się również podmioty wykonujące działalność charytatywną, zwolnione w kraju swojej siedziby z opodatkowania.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • spółka prowadząca działalność handlową, Produkcyjną lub świadcząca usługi z siedzibą w Polsce lub w innym kraju. • Organizacje charytatywne.
5	Pasywny Podmiot Niefinansowy	Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający siedzibę w Polsce lub innym kraju, nie zaliczający się do żadnej z kategorii Aktywnego Podmiotu Niefinansowego wskazanych powyżej. Do tej kategorii zaliczają się również podmioty inwestycyjne (np. fundusze, trusty) z krajów, które nie przystąpiły do CRS (np. USA).	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • spółka (istniejąca dłużej niż 24 miesiące), nieprowadząca rzeczywistej działalności gospodarczej, osiągająca jedynie dochody inwestycyjno-oszczędnościowe, • spółka działająca na zasadach holdingu, która jest właścicielem instytucji finansowych, • fundusz inwestycyjny.