

Dichiarazione sullo status CRS

(applicabile ai clienti istituzionali)

I. Dati dell'istituzione:

Nome	
C.F./TIN:	
Partita IVA:	
Sede legale:	
Località:	
Codice postale:	
Paese:	

II. Dichiarazione sullo status CRS:

Dichiaro che l'entità che rappresento ha il seguente status ai sensi della legge sullo scambio di informazioni fiscali con altri paesi ("CRS").

(selezionare solo una delle seguenti opzioni)

- ☐ **1.** Istituzione finanziaria
- ☐ **2.** NFE attiva – entità quotata o collegata a un'entità quotata
- ☐ **3.** NFE attiva – Istituzioni governative (comprese le banche centrali e le organizzazioni internazionali)
- ☐ **4.** NFE attiva - Altro
- ☐ **5.** NFE passiva (**dopo aver selezionato, passare alla parte III del modulo**)

Dichiaro che l'entità:

- ☐ Ha la residenza fiscale in Italia.
- ☐ È residente fiscale in altri paesi (non applicabile agli Stati Uniti):

N.	Paese di residenza fiscale:	Codice fiscale (TIN):	Il paese non rilascia il TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

III. Dichiarazione di residenza fiscale del titolare effettivo:

(da compilare se è **selezionato** il punto 5 nella **parte II del modulo**)

1. Dati del titolare effettivo

Nome	
Cognome:	

Tipo di documento di identità:	
Serie e numero del documento di identità:	
C.F./Data di nascita:	
Luogo di nascita:	

Indirizzo di residenza:			
Località:		Codice :	
Nome			
Nome dell'entità controllata:			

Dichiaro che il titolare effettivo:

- ☐ Ha la residenza fiscale in Italia.
- ☐ È residente fiscale in altri paesi (non applicabile agli Stati Uniti):

No.	Paese di residenza fiscale:	Codice fiscale (TIN):	Il paese non rilascia il TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

2. Dati del titolare effettivo

Nome/i:	
Cognome:	

Tipo di documento di identità:			
Serie e numero del documento di identità:			
C.F./Data di nascita:			
Luogo di nascita:			

Indirizzo di residenza:			
Località:		Codice :	
Nome			
Nome dell'entità controllata:			

Dichiaro che il titolare effettivo:

- ☐ Ha la residenza fiscale in Italia.
☐ È residente fiscale in altri paesi (non applicabile agli Stati Uniti):

No.	Paese di residenza fiscale:	Codice fiscale (TIN):	Il paese non rilascia il TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

3. Dati del titolare effettivo

Nome/i:	
Cognome:	

Tipo di documento di identità:	
Serie e numero del documento di identità:	
PESEL/Data di nascita:	
Luogo di nascita:	

Indirizzo di residenza:			
Località:		Codice :	
Nome			
Nome dell' soggetto controllato:			

Dichiaro che il titolare effettivo:

- ☐ Ha la residenza fiscale in Italia.
☐ È residente fiscale in altri paesi (non applicabile agli Stati Uniti):

No.	Paese di residenza fiscale:	Codice fiscale (TIN):	Il paese non rila scia il TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

4. Dati del titolare effettivo

Nome/i:	
Cognome:	

Tipo di documento di identità:	
Serie e numero del documento di identità:	
C.F./Data di nascita:	
Luogo di nascita:	

Indirizzo:			
Luogo:		Codice :	
Nome dell' entità controllata:			

Dichiaro che il titolare effettivo:

- ☐ Ha la residenza fiscale in Italia.
☐ È residente fiscale in altri paesi (non applicabile agli Stati Uniti):

No.	Paese di residenza fiscale:	Codice fiscale (TIN):	Il paese non rilascia il TIN
1.			☐
2.			☐
3.			☐

Sono consapevole della responsabilità penale derivante dalla presentazione di una dichiarazione falsa.

Mi impegno a comunicare qualsiasi modifica delle circostanze che influisca sulla residenza fiscale dell'entità o del titolare effettivo o che renda non attuali le informazioni contenute nella dichiarazione, e a presentare una dichiarazione opportunamente aggiornata entro 30 giorni dalla data in cui è avvenuta la modifica delle circostanze.

XTB S.A. è tenuta, ai sensi della legge sullo scambio di informazioni fiscali con altri paesi ("CRS"), a fornire al capo dell'Amministrazione fiscale nazionale, ai fini del trasferimento all'autorità competente di una giurisdizione partecipante*, i dati relativi alle persone residenti in una giurisdizione partecipante* ai sensi della legislazione fiscale di tale paese partecipante*.

** Per paese partecipante si intende: a) uno Stato membro diverso dalla Repubblica di Polonia, b) un paese o territorio diverso dagli Stati Uniti d'America con cui la Repubblica di Polonia ha concluso un accordo che costituisce la base per lo scambio automatico di informazioni sui conti soggetti a segnalazione, c) un paese o territorio diverso dagli Stati Uniti d'America con cui l'Unione Europea ha concluso un accordo che costituisce la base per lo scambio automatico di informazioni sui conti soggetti a segnalazione, elencato nell'elenco pubblicato dalla Commissione Europea. L'elenco dei paesi partecipanti di cui alle lettere b) e c) è reso noto dal Ministro delle Finanze mediante avviso entro il 15 ottobre di ogni anno civile.*

Il titolare del trattamento dei dati personali è XTB S.A. con sede legale a Varsavia, ul. Prosta 67, 00-838, . La dichiarazione viene raccolta allo scopo di adempiere agli obblighi relativi all'identificazione dei Clienti residenti in paesi che partecipano alla legge sullo scambio di informazioni fiscali con altri paesi. Il Cliente ha il diritto di accedere ai propri dati, nonché di correggerli o cancellarli.

Data

Firme leggibili delle persone autorizzate a rappresentare l'entità

Allegato al modulo di dichiarazione dello status CRS per i clienti istituzionali

LP Definizioni dello status CRS dei clienti istituzionali	Cliente istituzionale Stato CRS	Definizione	Esempi di entità
	Istituzione finanziaria	Una banca, un'unione di credito, una compagnia di assicurazione sulla vita, una società di intermediazione mobiliare, un fondo di investimento, un fondo pensione o altro ente che svolge attività simili, ovvero attività nel settore: • accettazione di depositi, • offerta di assicurazioni con elemento di investimento, • detenzione di attività per conto di terzi, • investire, gestire o amministrare risorse finanziarie di altre persone.	Le condizioni indicate di seguito sono soddisfatte, tra l'altro, dai seguenti soggetti: • banche (comprese le banche popolari), • banche di credito cooperativo, • compagnie di assicurazione sulla vita, • società di intermediazione, • fondi di investimento, • fondo pensione, • trust.
2	Entità non finanziaria attiva – un'entità quotata o collegata a un'entità quotata	Un'entità che non è un istituto finanziario quotato in borsa o collegato ai sensi del CRS (una partecipazione diretta o indiretta del 50% nell'entità che presenta la dichiarazione è detenuta da un'entità quotata in borsa, l'entità che presenta la dichiarazione detiene tale partecipazione in un'entità quotata in borsa, oppure un'entità detiene tale partecipazione sia nell'entità che presenta la dichiarazione sia nell'entità quotata in borsa).	Le condizioni indicate di seguito sono soddisfatte, tra l'altro, dalle seguenti entità: • una società quotata in borsa in Italia o in un altro paese, • un'entità appartenente a un gruppo di capitali in cui l'entità dominante è quotata in borsa valori in Italia o in un altro paese.

3	Entità non finanziaria attiva – istituzioni governative, banca centrale, organizzazioni internazionali	Un'entità che non è un'istituzione finanziaria e che ha uno dei seguenti status: • istituzione governativa, • banca centrale, • organizzazione internazionale.	Le condizioni indicate di seguito sono soddisfatte, tra l'altro, dai seguenti enti: • organi dell'amministrazione e pubblica, agenzie governative, enti locali, • Banca Nazionale Polacca o banca centrale di un altro paese, ONU, NATO.
4	Entità non finanziaria attiva - altro	Un'entità che non è un'entità finanziaria per la quale oltre il 50% del reddito lordo dell'anno solare precedente era di natura attiva (ossia diverso dai redditi da investimenti quali interessi, dividendi, redditi derivanti dalla vendita di titoli, derivati, fondi di investimento, ecc.) e oltre il 50% delle attività detenute da tale entità nell'anno civile precedente erano attività che generano redditi attivi. Questa categoria comprende anche le entità che svolgono attività di beneficenza esenti da imposta nel loro paese di residenza.	Le condizioni indicate di seguito sono soddisfatte, tra l'altro, dai seguenti enti: • una società che svolge attività commerciali, produttive o di servizi con sede in Italia o in un altro paese. • Organizzazioni di beneficenza.
5	Entità non finanziaria passiva	Un'entità che non è un istituto finanziario, con sede legale in Italia o in un altro paese, e che non rientra in nessuna delle categorie di entità non finanziarie attive sopra indicate. Questa categoria comprende anche gli enti di investimento (ad esempio fondi, trust) di paesi che non hanno aderito al CRS (ad esempio gli Stati Uniti).	Le condizioni indicate di seguito sono soddisfatte, tra l'altro, dai seguenti soggetti: • una società (esistente da più di 24 mesi) che non svolge attività commerciale effettiva e genera solo redditi da investimenti e risparmi, • una società che opera come holding e possiede istituzioni finanziarie, • un fondo di investimento.