

## OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA i CRS DLA KLIENTÓW INSTYTUCJONALNYCH

<b>Nazwa Klienta</b>	
Numer REGON	
NIP	
Adres siedziby (ulica, nr domu, nr lokalu miejscowość, kod pocztowy, kraj)	

### Oświadczenia o statusie FATCA

(nie dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, spółek cywilnych oraz jednostek rządowych, samorządowych organizacji pozarządowych oraz wspólnot mieszkaniowych).

W związku z Ustawą 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 (Foreign Account Tax Compliance Act) **oświadczam /-y, że:**

1. podmiot reprezentowany przeze mnie / przez nas:

jest instytucją finansową w rozumieniu FATCA - proszę wskazać, którą z wymienionych poniżej:

Zarejestrowaną Współpracującą Instytucją Finansową albo Instytucją Finansową Jurysdykcji Partnerskiej /  Uczestniczącą Instytucją Finansową

Proszę podać nr GIIN

Wyłączoną (Nieuczestniczącą) Instytucją Finansową

Współpracującą (Nieraportującą) instytucją finansową

albo

**nie jest instytucją finansową w rozumieniu FATCA oraz jest** - proszę wybrać, jedno z wymienionych poniżej:

**aktywnym niefinansowym podmiotem zagranicznym w rozumieniu FATCA**

**pasywnym niefinansowym podmiotem zagranicznym w rozumieniu FATCA**

(patrz „Informacja dotycząca umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA.”);

2. podmiot reprezentowany przeze mnie / przez nas:

jest szczególną osobą amerykańską w rozumieniu FATCA. /  nie jest szczególną osobą amerykańską w rozumieniu FATCA

(patrz „Informacja dotycząca umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA.”);

3. Numer identyfikacji podatkowej USA US TIN *(jeśli dotyczy)*

4. Otrzymałem / otrzymaliśmy do wglądu i zapoznałem / zapoznaliśmy się z „Informacją dotyczącą umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (zwanej dalej IGA)”.

**Potwierdzam, że** informacje zawarte w dokumencie są zgodne z prawdą. Jeżeli w dowolnym czasie nastąpi zmiana okoliczności, wskutek której oświadczenia w ustępach od „1” do „4” powyżej staną się niezgodne z prawdą, powiadomię / powiadomimy o tym Bank Ochrony Środowiska S.A. w ciągu 30 dni od dnia zaistnienia zmiany.

**Przyjmuję do wiadomości,** że Klienci którzy nie przedstawiają informacji pozwalających na identyfikację podmiotów podlegających obowiązkowi podatkowemu w USA, będą podlegali raportowaniu zgodnie z FATCA.

### Oświadczenia o statusie CRS

(nie dotyczy osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, spółek cywilnych)

**Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami „CRS”). Patrz: „Informacja dla Klientów korporacyjnych i instytucjonalnych (w tym mikroprzedsiębiorstw) - definicje statusów CRS”.**

*(proszę wskazać 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 proszę przejść do części następnej)*

**Podmiot przeze mnie reprezentowany posiada inną rezydencję podatkową niż Polska / USA :**  TAK  NIE

a. Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej ( Tax Identification Number-TIN)

Kraj rezydencji podatkowej nie nadaje TIN

b. Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej ( Tax Identification Number-TIN)

Kraj rezydencji podatkowej nie nadaje TIN

c. Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej ( Tax Identification Number-TIN)

Kraj rezydencji podatkowej nie nadaje TIN

#### Informacje Banku i oświadczenie Klienta

Bank Ochrony Środowiska 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.

*\*Państwo uczestniczące: a) inne niż Rzeczypospolita Polska państwa członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę 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 obwieszenia do 15 października każdego roku kalendarzowego.*

- Administratorem danych osobowych, gromadzonych w związku z oświadczeniem FATCA/CRS, jest Bank Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Żelazna 32, 00-832 Warszawa, zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000015525, NIP: 527-020-33-13, kapitał zakładowy (w całości wpłacony) 929 476 710. Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Banku Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Żelazna 32, dotyczących:
  - identyfikacji Klientów będących podatnikami Stanów Zjednoczonych Ameryki – wynikających z Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA,
  - identyfikacji Klientów będących rezydentami państw uczestniczących – wynikających z Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami.
- Osobie, której dane dotyczą, przysługuje prawo dostępu do danych osobowych zawartych na Oświadczeniu o statusie FATCA i CRS dla Klientów instytucjonalnych, ich sprostowania, a także prawo wniesienia skargi do Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
- Niezależnie od złożenia przez Klienta oświadczenia Bank zobowiązany jest do weryfikacji jego wiarygodności. W celu weryfikacji wiarygodności oświadczenia Bank może wystąpić z prośbą o dostarczenie dokumentów potrzebnych do weryfikacji.
- Niniejsze oświadczenie zachowuje swoją ważność do momentu złożenia kolejnego oświadczenia. Klient zobowiązuje się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową podmiotu 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.

**Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.**

**Przyjmuję do wiadomości i akceptuję zawarte wyżej informacje oraz niniejsze Oświadczenie składam dobrowolnie.**

#### Upoważnienie do weryfikacji podpisu zaufanego (e-PUAP)

Upoważniam BOŚ S.A. do weryfikacji złożonych na niniejszym dokumencie podpisów zaufanych na elektronicznej platformie usług administracji publicznej (ePUAP).

Data, podpisy osób działających w imieniu Klienta

#### Potwierdzenie przyjęcia Oświadczenia

Data

Pieczętka imienna i podpis pracownika Banku