



Bank Polski

## ЗАЯВА ПОДАТКОВОГО РЕЗИДЕНТА ДЛЯ ЦІЛЕЙ CRS<sup>1</sup>

<input type="text"/>		
Номер клієнта (PID) <sup>2</sup>		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Ім'я (імена) та прізвище	Місце народження (країна, місто)	Дата народження
<input type="text"/>		
Адреса проживання:		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
PESEL (резидент) / якщо має	Серія та номер документа, що посвідчує особу	

### ЗАЯВА

1. Яка країна вашого податкового резидентства?<sup>3</sup>

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Країна податкового резидентства <sup>3</sup>	Податковий ідентифікаційний номер (TIN) у країні податкового резидентства <sup>4*</sup>

2. Ви також є податковим резидентом в країнах, відмінних від країни, зазначеної в пункті 1 вище? Якщо ТАК, вкажіть ці країни.

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Країна податкового резидентства 2 <sup>3</sup>	Податковий ідентифікаційний номер (TIN) у країні податкового резидентства 2 <sup>4*</sup>
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Країна податкового резидентства 3 <sup>3</sup>	Податковий ідентифікаційний номер (TIN) у країні податкового резидентства 3 <sup>4*</sup>
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Країна податкового резидентства 4 <sup>3</sup>	Податковий ідентифікаційний номер (TIN) у країні податкового резидентства 4 <sup>4*</sup>

\*Ненадання податкового ідентифікаційного номера (TIN) рівносильно декларації, що цей номер не присвоєно в країні податкового резидентства.

### Я заявляю, що:

- інформація, що міститься в цій декларації, відповідає фактам і закону,
- у разі зміни даних, зазначених у декларації, я зобов'язуюсь подати іншу декларацію відповідно до нового фактичного та правового стану протягом 30 днів з моменту цієї зміни,
- Мені відомо про кримінальну відповідальність за подання неправдивої декларації.

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Населений пункт	Дата (дд.мм.рррр)
	Засвідчую особу клієнта та справжність підпису <sup>5</sup> :
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Підпис клієнта	Функціональний штамп, дата та підпис уповноваженого працівника PKO Bank Polski S.A.

## Записки PKO Bank Polski S.A.

### Додаткова інформація

- I. Адміністратором даних є Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna із зареєстрованим офісом у Варшаві, вул. Puławska 15, 02-515 Варшава (PKO Bank Polski S.A.), зареєстрований в районному суді м. Варшава у Варшаві, XIII господарський відділ Національного судового реєстру за номером KRS 0000026438, NIP 525-000-77-38, REGON 016298263, статутний капітал (оплачений капітал) 1 250 000 000 злотих. Клієнт має право отримати доступ до своїх даних, а також виправити або видалити їх. Декларація податкового резидентства для цілей CRS є обов'язковою у разі встановлення відносин щодо першого продукту CRS з 1 травня 2017 року.
- II. Інформація, що міститься в декларації, може бути передана до: PKO Bank Hipoteczny Spółka Akcyjna з зареєстрованим офісом у Варшаві за адресою: вул. Puławska 15, 02-515 Warsaw (PKO Bank Hipoteczny SA), зареєстрований в Окружному суді столиці Варшави у Варшаві, XIII комерційний відділ Національного судового реєстру за номером KRS 0000528469, NIP 204-000-45-48, REGON 222181030, статутний капітал (оплачений капітал) 1 611 300 000 злотих, PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna із зареєстрованим офісом у Варшаві за адресою: вул. Chłodna 52, 00-872 Варшава (PKO TFI S.A.), зареєстрована в районному суді м. Варшава у Варшаві, 12-й комерційний відділ Національного судового реєстру за номером KRS 0000019384, NIP 526-178-84-49, REGON 012635798, статутний капітал (оплачений капітал) 18 460 400 злотих та інвестиційні фонди PKO TFI S.A. (Інвестиційні кошти) лише у випадку, якщо Клієнт придбає або придбає продукт/послуги цих суб'єктів, на які поширюються зобов'язання, що випливають із Закону про обмін податковою інформацією з іншими країнами через PKO Bank Polski S.A. Інформація надається з метою обов'язкового обміну податковою інформацією з іншими країнами PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A. та інвестиційних фондів щодо ідентифікації клієнтів, які є платниками податків іншої країни, ніж Польща, в результаті Закону про обмін податковою інформацією з іншими країнами. Подання декларації про податкове резидентство для цілей CRS покладається на PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A. та інвестиційні фонди, зобов'язання щодо передачі податковим органам іншої країни, ніж Польща (через податкові органи Республіки Польща) даних, що стосуються рахунку та його Власника (зокрема, ідентифікаційних даних Власника та вартість його активів).
- III. Інформація, що міститься в декларації, поданій Клієнтами Private Banking, також може бути передана особам, які співпрацюють з PKO Bank Polski S.A., крім зазначених у пункті 2. в рамках надання послуг Private Banking тільки в разі замовлення Клієнта через PKO Bank Polski S.A. придбання продуктів або послуг, які пропонують ці організації.<sup>6</sup>
- IV. Зазначення податкового резидентства, відмінного від Польщі в пунктах 1-2 цієї декларації, накладає на PKO Bank Polski SA, PKO Bank Hipoteczny SA, PKO TFI SA, інвестиційні фонди та суб'єктів, які співпрацюють, зобов'язання щодо звітності в рамках подання до податкових органів держава, зазначена в пунктах 1-2 цієї заяви (через податкові органи Республіки Польща) дані щодо рахунку та його Власника. Переданими даними є ім'я та прізвище, адреса, дата і місце народження, податковий ідентифікаційний номер, номер рахунку, залишок або вартість рахунку чи відсотків, дивіденди, дохід від продажу цінних паперів або інший дохід, отриманий у зв'язку з обліковий запис та інші дані, необхідні законодавством для впровадження CRS.
- V. Незалежно від подання цієї декларації, PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., інвестиційні фонди та організації, що співпрацюють, зобов'язані перевірити достовірність декларації. У разі виявлення приміщень, які ставлять під сумнів достовірність декларації, PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., інвестиційні фонди та суб'єкти, які співпрацюють, зобов'язані виконати зобов'язання щодо звітності, зазначені в п. 4 вище. Щоб перевірити достовірність заяви, PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Інвестиційні фонди та організації, що співпрацюють, можуть вимагати надання додаткових документів, необхідних для перевірки.
- VI. Декларацію про податкове резидентство для цілей CRS може подати представник від імені Клієнта.

- 1) CRS - (Common Reporting Standard) є єдиним стандартом для надання інформації окремими країнами про клієнтів фінансових установ, які є податковими резидентами іншої країни, запроваджений в польську правову систему Законом від 9 березня 2017 року про обмін податковою інформацією з іншими державами.
- 2) Заповнює співробітник PKO Bank Polski S.A.
- 3) Країна податкового резидентства - країна, в якій ви підлягаєте оподаткуванню з усіх доходів відповідно до положень внутрішнього законодавства цієї країни, за місцем проживання або іншим подібним критерієм. Відповідно до Закону від 26 липня 1991 року про податок на доходи фізичних осіб, оподаткування загального доходу в Польщі застосовується до фізичних осіб, які проживають на території Польщі, тобто:
  - 1) мають центр життєвих або економічних інтересів (центр життєвих інтересів) у Польщі або
  - 2) перебувають на території Польщі більше 183 днів у календарному році.Внутрішнє законодавство інших країн може передбачати інші умови для встановлення податкового резидентства в цих країнах. Податкове резидентство має визначатися з урахуванням відповідних договорів про уникнення подвійного оподаткування.  
Якщо у вас є сумніви щодо визначення вашого податкового резидентства, ви можете проконсультуватися з податковим радником за вашим вибором.
- 4) TIN - це ідентифікаційний номер платника податків або його функціональний еквівалент, який використовується даною країною для ідентифікації фізичної особи для цілей оподаткування. У Республіці Польща номером TIN є номер NIP або номер PESEL. Надання TIN у Виписці CRS є обов'язковим за умови, що такий номер був присвоєний Клієнту. Невведення номера TIN рівносильно декларації про те, що він виданий не в країні податкового резидентства.
- 5) Заповнює співробітник PKO Bank Polski S.A. у разі особистої заяви Клієнта.
- 6) Суб'єктом співпраці є організація, що входить до PKO Bank Polski S.A. Capital Group, склад якої вказано на [www.pkobp.pl/grupa](http://www.pkobp.pl/grupa), а суб'єкт, який уклав угоду з PKO Bank Polski S.A. договір, пов'язаний з наданням послуг PKO Bank Polski S.A. банківські послуги, зазначені на сайті [www.pkobp.pl/podmiot](http://www.pkobp.pl/podmiot).