

OŚWIADCZENIE O REZYDENCJI PODATKOWEJ POSIADACZA RACHUNKU INDYWIDUALNEGO

Pola wypełnić drukowanymi literami.

1. DANE POSIADACZA RACHUNKU INDYWIDUALNEGO

Numer członkowski PESEL
Dokument tożsamości* : Seria i nr* :

* Należy uzupełnić w przypadku nie posiadania numeru PESEL

2. PAŃSTWO REZYDENCJI I TIN

Proszę wypełnić poniższe pozycje uwzględniając:

- (i) gdzie posiadacz rachunku jest rezydentem podatkowym;
- (ii) TIN posiadacza rachunku dla każdego wskazanego kraju

W przypadku, gdy posiadacz rachunku jest rezydentem podatkowym w więcej niż trzech krajach, należy wypełnić dodatkową kartę.

W przypadku, **gdym TIN posiadacza rachunku jest niedostępny**, proszę wskazać odpowiedni powód **A, B lub C** wskazany poniżej:

Powód A	Państwo, w którym posiadacz rachunku jest rezydentem, nie wydaje TIN swoim rezydentom.
Powód B	Posiadacz rachunku nie jest w stanie uzyskać TIN <u>(w przypadku wybrania tej opcji należy wskazać przyczyny w tabeli poniżej)</u> .
Powód C	TIN nie jest wymagany. Uwaga: ten powód można wybrać <u>tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN</u> (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).

Rezydent¹: TAK NIE

Oświadczam, że posiadam następujące rezydencje podatkowe:

Polska: TAK NIE Numer PESEL:

Inne kraje rezydencji podatkowej:

	Państwo rezydencji podatkowej	TIN	W przypadku braku TIN podać powód A,B lub C
1.			
2.			
3.			

W przypadku wskazania **powodu B** należy wyjaśnić w poniższej tabeli przyczyny nieuzyskania TIN.

1.	
2.	
3.	

--

3. POZOSTAŁE INFORMACJE, PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH

Informujemy, że SKOK jest obowiązana przyjmować powyższe oświadczenie i weryfikować rezydencję podatkową posiadacza rachunku na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami Dz. U. z 2020 r., poz. 343 t.j.) , dalej: Ustawa CRS. SKOK zobowiązana jest, zgodnie z Ustawą CRS, do przekazywania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej informacji o rachunkach finansowych należących do osób będących rezydentami państw uczestniczących na podstawie przepisów prawa podatkowego tych państw uczestniczących.

Zgodnie z art. 43 ust. 1 Ustawy CRS, posiadacz rachunku jest obowiązany składać oświadczenia o rezydencji podatkowej oraz przedstawiać dokumenty wymagane przez SKOK na podstawie zasad weryfikacji rachunków finansowych i identyfikacji rachunków finansowych określonych Ustawą CRS.

Zgodnie z art. 45 Ustawy CRS, posiadacz rachunku finansowego jest obowiązany poinformować SKOK o zmianie okoliczności, która ma wpływ na jego rezydencję podatkową lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym przez niego oświadczeniu o rezydencji podatkowej stały się nieaktualne, oraz złożyć SKOK odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Informujemy, że administratorem danych osobowych zawartych w niniejszym Oświadczeniu jest Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo-Kredytowa im. Franciszka Stefczyka z siedzibą w Gdyni (dalej: „Administrator” lub „My”). Administrator wyznaczył Inspektora ochrony danych, z którym kontakt jest możliwy pod adresem: IOD@kasastefczyka.pl, tel.: 801 600 100, adres korespondencyjny SKOK. Dane osobowe zawarte w Oświadczeniu zbierane są celem przekazywania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej informacji o rachunkach finansowych należących do osób będących rezydentami państw uczestniczących na podstawie przepisów prawa podatkowego tych państw uczestniczących, na podstawie realizacji ustawowych obowiązków SKOK wynikających z Ustawy CRS (art. 6 ust. 1 lit. c RODO²). Odbiorcą Pani/Pana danych osobowych będzie Szef Krajowej Administracji Skarbowej. Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane przez okres wskazany w przepisach ww. ustawy. Przysługuje Pani/Panu prawo dostępu do danych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych oraz prawo do przenoszenia danych. Ponadto, przysługuje Pani/Panu prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego. Podanie danych jest obowiązkiem ustawowym.

Jestem świadomy/ świadoma odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Podpis

Nazwisko

--

Data (DDMMRRRR)

--	--	--	--	--	--	--	--

Uwaga: Jeśli osoba nie jest posiadaczem rachunku należy wskazać umocowanie do podpisania oświadczenia. Jeśli oświadczenie jest podpisane na mocy pełnomocnictwa należy również dołączyć uwierzytelniony odpis pełnomocnictwa.

Umocowanie prawne

--

¹ Osoba fizyczna mająca miejsce zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przez co należy rozumieć, że osoba: 1) posiada na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej centrum interesów osobistych lub gospodarczych (ośrodek interesów życiowych) lub 2) przebywa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej dłużej niż 183 dni w roku podatkowym (Ustawa z dnia 26 lipca 1991r.o podatku dochodowym od osób fizycznych).

² Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE