

VOLKSWAGEN BANK GMBH SP. Z O.O.
ODDZIAŁ W POLSCE
Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa

Oświadczenie o rezydencji podatkowej posiadacza rachunku indywidualnego

I. DANE POSIADACZA RACHUNKU

_____ lub _____
Numer Klienta Numer rachunku

Imię (imiona) Nazwisko posiadacza rachunku: _____

Adres zamieszkania: _____

PESEL lub data urodzenia: _____

II. PAŃSTWO REZYDENCJI PODATKOWEJ 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 TIN posiadacza rachunku jest niedostępny proszę wskazać odpowiedni **powód A lub B** 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 (w przypadku wybrania tej opcji należy wskazać przyczyny w tabeli poniżej).

W przypadku wskazania polskiej rezydencji podatkowej - w rubryce TIN należy wskazać polski NIP lub PESEL.

W przypadku konieczności wskazania więcej niż 3 państw rezydencji podatkowej należy skorzystać z dodatkowej kartki.

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

W przypadku wskazania powodu **B** należy wyjaśnić w poniższym polu przyczyny nieuzyskania TIN:

III. OŚWIADCZENIA I PODPIS

Przyjmuję do wiadomości, że informacje znajdujące się w niniejszym oświadczeniu oraz informacje dotyczące posiadacza rachunku i wszystkich rachunków raportowanych mogą zostać przekazane do właściwych organów podatkowych państwa, w którym rachunki są prowadzone oraz wymieniane z organami podatkowymi innego państwa lub państw, gdzie posiadacz rachunku może być rezydentem podatkowym na mocy międzyrządowych porozumień w zakresie wymiany informacji o rachunkach finansowych.

Oświadczam, że jestem posiadaczem wszystkich rachunków, do których odnosi się ten formularz.

Oświadczam, że wszystkie oświadczenia złożone w tym formularzu są, zgodnie z moją najlepszą wiedzą i przekonaniem, poprawne i rzetelne.

Zobowiązuję się poinformować Bank o zmianie okoliczności, która ma wpływ na moją rezydencję podatkową lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym przeze mnie oświadczeniu o rezydencji podatkowej stały się nieaktualne oraz złożyć Bankowi odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana ww. okoliczności.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Data i podpis zgodny ze wzorem złożonym w Banku

Rodzaj dokumentu tożsamości _____ Seria i numer dokumentu tożsamości _____

IV. INFORMACJA DODATKOWA – DEFINICJE

Na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (Dz. U. z 2019 r., poz. 648), zwanej dalej Ustawą, Bank zobligowany jest do identyfikowania rezydencji podatkowej posiadaczy rachunków i przekazywania informacji o rachunkach raportowanych, na warunkach określonych w Ustawie, do uprawnionych organów administracji skarbowej. Na mocy porozumień międzynarodowych, polska administracja skarbową jest uprawniona i zobowiązana do wymiany informacji o rachunkach raportowanych z innymi państwami uczestniczącymi.

Definicje:

Posiadacz rachunku - rozumie się przez to osobę wymienioną lub zidentyfikowaną przez instytucję finansową, która prowadzi ten rachunek, jako posiadacz rachunku finansowego, z tym że:

- w przypadku osoby innej niż instytucja finansowa, posiadającej rachunek finansowy w imieniu lub na rzecz innej osoby, nie jest ona traktowana jako posiadająca rachunek w rozumieniu Ustawy, lecz posiadającym rachunek jest ta inna osoba;

Rezydencja podatkowa - podleganie opodatkowaniu od całości dochodów w danym państwie zgodnie z przepisami wewnętrznymi tego państwa. Polska rezydencja podatkowa klienta indywidualnego ustalana jest na podstawie ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1387);

nr TIN- rozumie się przez to numer identyfikacyjny podatnika lub jego funkcjonalny odpowiednik w przypadku braku takiego numeru, stosowany przez państwo rezydencji do identyfikacji osoby fizycznej lub podmiotu w celach podatkowych, w tym numer identyfikacji podatkowej (NIP) lub numer Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL);

Zastrzeżenie prawne:

Powyższa informacja nie stanowi porady prawno-podatkowej. W przypadku jakichkolwiek wątpliwości co do przestane lub skutków złożenia powyższego oświadczenia należy skontaktować się z doradcą podatkowym.