

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

Nazwa podmiotu kontrolowanego: _____

Oświadczenie o rezydencji podatkowej osoby kontrolującej

I. DANE OSOBY KONTROLUJĄCEJ

Imię: _____
Drugie Imię: _____
Nazwisko: _____
Adres zamieszkania: _____
Data urodzenia: _____
Miejsce (kraj) urodzenia: _____

II. PAŃSTWO REZYDENCJI PODATKOWEJ I TIN

Proszę wypełnić poniższe pozycje uwzględniając:

- (i) gdzie osoba kontrolująca jest rezydentem podatkowym
- (ii) TIN osoby kontrolującej dla każdego wskazanego państwa rezydencji podatkowej

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 braku TIN i 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 lub osoba kontrolująca może być rezydentem podatkowym na mocy międzyrządowych porozumień w zakresie wymiany informacji o rachunkach finansowych.

Oświadczam, że jestem osobą kontrolującą (lub jestem upoważniony przez osobę kontrolującą do złożenia podpisu) 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 osób kontrolujących oraz 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:

Osoba kontrolująca - rozumie się przez to beneficjenta rzeczywistego, o którym mowa w art. 2 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 1115);

Podmiot - rozumie się przez to osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, a także umowę, w szczególności spółki cywilnej, na podstawie której strony, które ją zawarły, zamierzają wspólnie realizować określone w niej cele lub zadania;

Rachunek raportowany - rozumie się przez to rachunek finansowy prowadzony przez raportującą instytucję finansową i znajdujący się w posiadaniu co najmniej jednej osoby raportowanej lub pasywnego NFE kontrolowanego przez co najmniej jedną osobę kontrolującą będącą osobą raportowaną, pod warunkiem że zostanie on zidentyfikowany jako taki rachunek na podstawie procedur należytej staranności;

Rezydencja podatkowa - podleganie opodatkowaniu od całości dochodów w danym państwie zgodnie z przepisami wewnętrznymi tego państwa. Polska rezydencja podatkowa osoby fizycznej 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 przestaniek lub skutków złożenia powyższego oświadczenia należy skontaktować się z doradcą podatkowym.