

OŚWIADCZENIE O REZYDENCJI PODATKOWEJ

I. DLA CELÓW CRS

<input type="text"/>		
Imię/imiona i nazwisko	Miejsce urodzenia (kraj, miejscowość)	Data urodzenia
<input type="text"/>		
Adres zamieszkania		
<input type="text"/>		
PESEL (rezydent) / jeśli posiada	Seria i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość	

II. Oświadczenie o statusie CRS

1. Jaki jest kraj Pana/Pani rezydencji podatkowej (definicję rezydencji podatkowej określa pkt 3 Informacji dodatkowej do niniejszego oświadczenia) ?

<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------

Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej (w przypadku wyboru polskiej rezydencji podatkowej brak obowiązku uzupełnienia pola numerem PESEL lub NIP)

2. Czy jest Pan/Pani rezydentem podatkowym również w innych krajach niż wskazany w pkt 1 powyżej? Jeżeli TAK, prosimy o wskazanie tych krajów.

<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------

Kraj rezydencji podatkowej 2

Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej 2

- Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------

Kraj rezydencji podatkowej 3

Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej 3

- Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------

Kraj rezydencji podatkowej 4

Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej 4

- Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------

Kraj rezydencji podatkowej 5

Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej 5

- Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji

Oświadczam, iż:

- informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne ze stanem faktycznym i prawnym,
- w przypadku zmiany danych wskazanych w oświadczeniu, zobowiązuję się złożyć kolejne oświadczenie zgodne z nowym stanem faktycznym i prawnym w ciągu 30 dni od tej zmiany.

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------

Podpis Klienta/Pełnomocnika

Miejscowość

Data (dd.mm.rrrr)

III. Potwierdzenie przyjęcia oświadczenia przez PKO Ubezpieczenia

Dane osoby przyjmujące oświadczenie	Data (dd.mm.rrrr)	Podpis

IV. Objaśnienia

1. Wskazanie rezydencji podatkowej innej niż Polska w pkt 1-2 części II niniejszego oświadczenia nakłada na PKO Życie Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. na podstawie Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) obowiązek przekazania do organów administracji podatkowej państwa wskazanego w pkt 1-2 części II niniejszego oświadczenia (za pośrednictwem organów podatkowych Rzeczypospolitej Polskiej) danych dotyczących rachunku i jego Posiadacza. Przekazywanymi danymi są w szczególności imię i nazwisko, adres, data i miejsce urodzenia, numer identyfikacji podatkowej, numer rachunku, saldo lub wartość rachunku oraz inne dane wymagane przepisami prawa.
2. Administratorem danych jest PKO Życie Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ul. Chłodnej 52, 00 – 872 Warszawa(dalej: „PKO Życie”) zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000031094, NIP 521-04-19-914, REGON 010630940, kapitał zakładowy 89 308 936, 29 złotych (w całości wpłacony). Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków <Nazwa Instytucji Finansowej> [...], dotyczących identyfikacji klientów będących rezydentami państw uczestniczących na podstawie Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania lub usunięcia.
3. Kraj rezydencji podatkowej – kraj, w którym podlega się opodatkowaniu od całości dochodów zgodnie z przepisami prawa wewnętrznego tego kraju, ze względu na miejsce zamieszkania lub inne kryterium o podobnym charakterze. Zgodnie z ustawą z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 2032 ze zm.) opodatkowaniu od całości dochodów w Polsce podlegają osoby fizyczne, które mają miejsce zamieszkania na terytorium Polski, tj.:
 - a. posiadają centrum interesów życiowych lub gospodarczych (ośrodek interesów życiowych) w Polsce lub
 - b. przebywają na terytorium Polski dłużej niż 183 dni.Prawo krajowe innych państw może przewidywać odmienne warunki powstania rezydencji podatkowej w tych państwach. Rezydencję podatkową należy określać z uwzględnieniem odpowiednich umów o unikaniu podwójnego opodatkowania.

W razie wątpliwości w zakresie ustalenia Państwa rezydencji podatkowej mogą skonsultować się Państwo z wybranym przez siebie doradcą podatkowym.
4. Oświadczenie o rezydencji podatkowej dla celów CRS Klienta może złożyć w jego imieniu także prawnie umocowany pełnomocnik.
5. CRS – (z ang. Common Reporting Standard) to jednolity standard w zakresie przekazywania przez poszczególne państwa informacji na temat klientów instytucji finansowych będących rezydentami podatkowymi innego państwa, zaimplementowany do polskiego porządku prawnego ustawą z dnia 9 marca 2017r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami.