

Oświadczenia o statusie CRS – Klienci z okresu przejściowego 01.01.2016 – 30.04.2017

dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód

I. Dane Klienta³

Nazwisko

Imię/Imiona

Seria i nr dokumentu tożsamości

Typ dokumentu tożsamości

PESEL/Data urodzenia

(Datę urodzenia podaje się w przypadku obywateli innego kraju niż Polska)

Miejsce urodzenia

(Kraj lub miejscowość)

Adres zamieszkania:

Ulica, Nr domu, Nr lokalu:

Miejscowość, Kod pocztowy:

Kraj:

Oświadczenie o statusie CRS na dzień otwarcia rachunku w okresie przejściowym 01.01.2016 – 30.04.2017

Oświadczam, że na dzień otwarcia rachunku inwestycyjnego w Domu Maklerskim BDM S.A.:

1. posiadałem następujące rezydencje podatkowe (**nie dotyczy USA**):

a. Polska TAK NIE

b. Inne kraje rezydencji podatkowej (**poza Polska i USA**) TAK NIE

Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

Kraj rezydencji nie nadaje TIN:

Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

Kraj rezydencji nie nadaje TIN:

Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

Kraj rezydencji nie nadaje TIN :

1. Oświadczenie o statusie CRS Klienta może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy lub prawnie umocowany pełnomocnik.

2. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

DD MM RRRR

podpis Klienta, przedstawiciela ustawowego lub prawnie umocowanego pełnomocnika

Informacje dla Klienta dot. statusu CRS

1. Dom Maklerski BDM S.A. jest zobowiązany na podstawie Ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) do przekazania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącego*, danych dotyczących osób będących rezydentami w państwie uczestniczącym* na podstawie prawa podatkowego tego państwa uczestniczącego*.

* przez państwo uczestniczące rozumie się: a) inne, niż Rzeczypospolita Polska państwo członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę do automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską. Listę państw uczestniczących, o których mowa w lit. b-c, ogłasza Minister Finansów w drodze obwieszczenia do 31 marca każdego roku kalendarzowego.

2. Rezydencja podatkowa - obowiązek podatkowy rozliczania podatku od całości swoich dochodów bez względu na miejsce położenia źródeł przychodów (nieograniczony obowiązek podatkowy), jeżeli podatnik ma miejsce zamieszkania na terytorium danego kraju. Warunek miejsca zamieszkania spełniają osoby fizyczne, które: a) posiadają na terytorium danego kraju centrum interesów osobistych lub gospodarczych (ośrodek interesów życiowych) lub b) przebywają w danym kraju dłużej niż 183 dni w roku podatkowym. Ograniczony obowiązek podatkowy dotyczy z kolei tych osób fizycznych, które nie -mają na terytorium danego kraju miejsca zamieszkania. Wówczas podlegają obowiązkowi podatkowemu tylko od dochodów (przychodów) ze źródeł znajdujących się w danym kraju.

3. Dane Klienta z punktu I Oświadczenia nie podlegają aktualizacji w ramach bieżącego procesu aktualizacji danych.