

Attestazione di residenza fiscale CRS

(soggetti diversi dalle persone fisiche)

I. Dati della persona giuridica:

Denominazione sociale:	
Codice Fiscale /TIN:	
Partita IVA:	
Sede legale:	
Località:	
CAP:	
Stato:	

II. Attestazione di residenza fiscale CRS:

Dichiaro che l'entità da me rappresentata possiede il seguente status ai sensi della Legge sullo scambio di informazioni tributarie con gli altri Stati („CRS“).

(indicare soltanto una delle seguenti possibilità)

- Istituzione Finanziaria
- Active NFE – società di capitali quotata in Borsa o che sia un'entità collegata con una società di capitali quotata in Borsa
- Active NFE – entità statale (incluse banche centrali ed organizzazioni internazionali)
- Active NFE – Altra tipologia
- Passive NFE (dopo averlo segnato, passare alla parte III del presente formulario)

Dichiaro che la presente entità:

- È in possesso della residenza fiscale in Italia.
- È in possesso della residenza fiscale in altri Stati (non riguarda gli USA):

Num.	Paese di residenza fiscale:	Numero di identificazione fiscale rilasciato dal Paese di residenza (Tax Identification Number – TIN):	Il Paese non rilascia il TIN
1.			<input type="checkbox"/>
2.			<input type="checkbox"/>
3.			<input type="checkbox"/>

III. Dichiarazione sulla residenza fiscale di chi esercita il controllo su una Passive NFE

(da compilare in caso sia stato indicato il punto 5 nella parte II del presente formulario)

1. Dati del titolare effettivo

Nome/Nomi:	
Cognome:	
Documento di identità:	
Serie e nr documento di identità:	

Codice Fiscale/Data di nascita:			
Luogo di nascita:			
Indirizzo di domicilio:			
Località:		CAP:	
Stato:			
Ragione sociale dell'entità controllata:			

Dichiaro che il titolare effettivo:

- È in possesso della residenza fiscale in Italia.
 È in possesso della residenza fiscale in altri Stati (non riguarda gli USA):

Num.	Paese di residenza fiscale::	Numero di identificazione fiscale rilasciato dal Paese di residenza (Tax Identification Number – TIN):												Il Paese non rilascia il TIN				
1.																		<input type="checkbox"/>
2.																		<input type="checkbox"/>
3.																		<input type="checkbox"/>

2. Dati del titolare effettivo

Nome/Nomi:			
Cognome:			
Documento di identità:			
Serie e nr documento di identità:			
Codice Fiscale/Data di nascita:			
Luogo di nascita:			
Indirizzo di domicilio:			
Località:		CAP:	
Stato:			
Ragione sociale dell'entità controllata:			

Dichiaro che il titolare effettivo:

- È in possesso della residenza fiscale in Italia.
 È in possesso della residenza fiscale in altri Stati (non riguarda gli USA):

Num.	Paese di residenza fiscale::	Numero di identificazione fiscale rilasciato dal Paese di residenza (Tax Identification Number – TIN):												Il Paese non rilascia il TIN				
1.																		<input type="checkbox"/>
2.																		<input type="checkbox"/>

Dichiaro che il titolare effettivo:

- È in possesso della residenza fiscale in Italia.
- È in possesso della residenza fiscale in altri Stati (non riguarda gli USA):

Num.	Paese di residenza fiscale::	Numero di identificazione fiscale rilasciato dal Paese di residenza (Tax Identification Number – TIN):	Il Paese non rilascia il TIN
1.			<input type="checkbox"/>
2.			<input type="checkbox"/>
3.			<input type="checkbox"/>

Mi impegno a dare informazione di qualsiasi modifica che possa influire sulla mia residenza fiscale o che renda necessario l'aggiornamento della presente attestazione e mi impegno altresì all'invio di detta attestazione entro 30 giorni dalla data in cui si sono verificate le modifiche.

In base allo Standard unico globale per lo scambio automatico di informazioni („CRS“) XTB S.A. è tenuta a comunicare al Capo dell'Amministrazione Fiscale Polacca, ai fini dell'invio all'organismo competente della Giurisdizione partecipante *, i dati delle persone aventi la residenza fiscale in detta Giurisdizione partecipante* in base alla legislazione fiscale di quest'ultima.

* per Giurisdizione partecipante si intende: a) qualsiasi Stato membro diverso dalla Repubblica di Polonia, b) qualsiasi Stato o territorio, diverso dagli Stati Uniti d'America, con cui la Repubblica di Polonia ha stipulato un accordo che costituisca la base per lo scambio automatico di informazioni sui conti finanziari, c) qualsiasi Stato o territorio, diverso dagli Stati Uniti d'America, con cui l'Unione Europea ha stipulato un accordo che costituisca la base per lo scambio automatico di informazioni sui conti finanziari menzionato nell'elenco pubblicato dalla Commissione Europea. La lista delle Giurisdizioni partecipanti, di cui ai punti b-c, viene pubblicata dal Ministro delle Finanze tramite una notifica entro il 15 ottobre di ogni anno civile.

L'amministratore dei dati personali è XTB S.A. con sede in Warszawa (00-838), in ul. Prosta 67. La presente dichiarazione viene raccolta per ottemperare agli obblighi riguardante l'identificazione dei Clienti che sono residenti delle giurisdizioni partecipanti in base alla Legge sullo scambio di informazioni tributarie con le altre giurisdizioni. Il Cliente ha diritto ad accedere ai propri dati nonché a modificarli o cancellarli.

Data

Firme leggibili dei legali rappresentanti dell'entità

Allegato al Formulario di attestazione CRS riguardanti le persone giuridiche

Numero	Status CRS Soggetto diverso dalla persona fisica	Definizione	Esempio
1	Istituzione finanziaria	Banca, banca di credito cooperativo, compagnia di assicurazioni sulla vita, intermediario finanziario, fondo d'investimento, fondo pensionistico o altro soggetto che conduce attività simile, ossia un'attività in cui: <ul style="list-style-type: none"> • accetta depositi, • offre assicurazioni con elementi di investimento, • custodisce attivi per conto di terze persone, • investe, gestisce oppure amministra le risorse finanziarie di altre persone. 	A tali criteri rispondono, tra gli altri, le seguenti entità: <ul style="list-style-type: none"> • Banca (incluso il credito cooperativo), • Compagnia di assicurazioni sulla vita, • Intermediario finanziario, • Fondo d'investimento, • Fondo pensionistico, • Trust.
2	Active NFE – società di capitali quotata in Borsa o che sia un'entità collegata con una società di capitali quotata in Borsa	Entità non finanziaria, quotata in Borsa oppure collegata, ai sensi del CRS (il 50% delle quote dirette o indirette di una entità che presenta la dichiarazione è in mano alla società quotata; l'entità che presenta la dichiarazione possiede tale quota all'interno della società quotata in Borsa o ancora una entità possiede tale quota in un tale soggetto che presenta la dichiarazione e nella società quotata in borsa).	A tali criteri rispondono, tra gli altri, le seguenti entità: <ul style="list-style-type: none"> • Società quotata in Borsa in Italia o in un altro Paese, • Entità appartenente ad una società di capitali, in cui l'entità dominante è quotata in Borsa in Italia o in un altro Paese.
3	Active NFE – istituzioni governative, banca centrale, organizzazioni internazionali	Entità non finanziaria, in possesso di uno dei seguenti status: <ul style="list-style-type: none"> • istituzione governativa, • banca centrale, • organizzazione internazionale. 	A tali criteri rispondono, tra gli altri, le seguenti entità: <ul style="list-style-type: none"> • organismi governativi, agenzie governative, enti locali, • Banca Centrale Polacca o di altro Stato, • ONU, NATO.
4	Active NFE – altra tipologia	Entità non finanziaria, in cui più del 50% del reddito lordo nel precedente anno solare sia di carattere attivo (cioè diverso dai redditi derivanti dalla gestione finanziaria come interessi, dividendi, ricavi dalla vendita di titoli, di strumenti derivati, di fondi di investimento ecc.) e più del 50% degli attivi posseduti da tale soggetto durante il passato anno solare sia costituito da attivi che generano un reddito attivo. In tale categoria sono comprese anche le entità che svolgono attività non profit, esentate dal pagamento delle imposte nello Stato in cui queste hanno la sede.	A tali criteri rispondono, tra gli altri, le seguenti entità: <ul style="list-style-type: none"> • Società commerciale, produttiva o di servizi con sede in Italia o altro Stato. • Organizzazioni non profit.

5	Passive NFE (Entità non finanziaria passiva)	<p>Entità non finanziaria, con sede in Italia o in un altro Stato, che non rientra in nessuna delle categorie dell'Entità non Finanziaria Attiva di cui sopra.</p> <p>A tale categoria appartengono anche entità di investimento (per es. fondi, trust), amministrate professionalmente, di Paesi che non partecipano al CRS (per es. USA).</p>	<p>A tali criteri rispondono, tra gli altri, le seguenti entità:</p> <ul style="list-style-type: none">• Società (esistente da più di 24 mesi), che non esercitano un'attività economica, ma che hanno redditi esclusivamente da investimenti e risparmi,• Una società funzionante come una holding proprietaria di istituzioni finanziarie,• Fondo d'investimento
---	--	---	--