



Έντυπο Αυτοπιστοποίησης για το Φορολογικό Καθεστώς - Νομικά πρόσωπα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ	
Επωνυμία Νομικού Προσώπου :	_____
Χώρα Φορολογίας :	_____
Αριθμός Εγγραφής:	_____

Το παρόν έντυπο θα παραμείνει σε ισχύ, εκτός εάν επέλθει αλλαγή στην παρεχόμενη πληροφορία σε σχέση με το φορολογικό καθεστώς του κατόχου λογαριασμού ή σε άλλες υποχρεωτικές πληροφορίες που περιέχονται στο έντυπο οι οποίες καθιστούν το έντυπο αυτό λανθασμένο ή ελλιπές. Σε αυτή την περίπτωση, πρέπει να ενημερώσετε την Τράπεζα και να προσκομίσετε επικαιροποιημένο έντυπο αυτοπιστοποίησης με τα φορολογικά σας στοιχεία. Αυτό το έντυπο αποσκοπεί στη λήψη πληροφοριών σύμφωνα με το τοπικό νομοθετικό/κανονιστικό πλαίσιο.

Παρακαλώ όπως συμπληρώσετε όλα τα μέρη του Εντύπου, όπου θα πρέπει να παρέχεται στοιχεία αυτοπιστοποίησης που αφορούν τον κάτοχο λογαριασμού.

Ως Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα, δεν επιτρέπεται να παρέχουμε φορολογικές συμβουλές.

Αν χρειάζεστε οποιαδήποτε βοήθεια στη συμπλήρωση του εντύπου, ή στον ορισμό του καθεστώτος της φορολογικής κατοικίας σας, μπορείτε να αποταθείτε στο φορολογικό σας σύμβουλο ή στην τοπική φορολογική σας αρχή.

ΜΕΡΟΣ Α – ΤΑΞΙΝΟΜΗΣΗ ΒΑΣΕΙ FATCA

Οι διατάξεις που είναι γνωστές ως FATCA, έγιναν νόμοι στις Ηνωμένες Πολιτείες της Αμερικής τον Μάρτιο του 2010. Το FATCA στοχεύει στη φορολογική μη-συμμόρφωση των φορολογουμένων των ΗΠΑ με λογαριασμούς εκτός ΗΠΑ. Το FATCA επικεντρώνεται στη συλλογή στοιχείων:

- Από τους φορολογούμενους των Η.Π.Α. σχετικά με λογαριασμούς που τηρούν σε χρηματοπιστωτικά ιδρύματα εκτός ΗΠΑ και τα υπεράκτια περιουσιακά στοιχεία.
- Από τα ξένα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα σχετικά με τους χρηματοπιστωτικούς λογαριασμούς που τηρούν οι φορολογούμενοι των Η.Π.Α. ή αλλοδαπές οντότητες στις οποίες οι φορολογούμενοι των ΗΠΑ κατέχουν σημαντικό ιδιοκτησιακό συμφέρον.

Τα Χρηματοπιστωτικά Ιδρύματα υποχρεούνται να ελέγχουν εάν οι οντότητες ή / και τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της οντότητας είναι φορολογικοί κάτοικοι των ΗΠΑ. Η Alpha Bank Cyprus Ltd λόγω συμβατικής υποχρέωσης με το Τμήμα Φορολογίας του Υπουργείου Οικονομικών και την Διακυβερνητική Συμφωνία μεταξύ της Κυπριακής Δημοκρατίας και των Ηνωμένων Πολιτειών της Αμερικής υποχρεούται να ζητήσει ορισμένες πληροφορίες, όπως φαίνονται στο παρόν έντυπο.

Είμαστε υποχρεωμένοι να υποβάλουμε τα στοιχεία που αφορούν στα Πρόσωπα που εμπίπτουν στις πρόνοιες της οδηγίας FATCA, στις φορολογικές αρχές της Κυπριακής Δημοκρατίας. Οι φορολογικές αρχές της Κυπριακής Δημοκρατίας θα υποβάλουν τα στοιχεία αυτά στις φορολογικές αρχές των Ηνωμένων Πολιτειών της Αμερικής

Πολλές λέξεις στο παρόν μέρος Α υπογραμμίζονται. Μια λεπτομερής επεξήγηση των όρων αυτών μπορείτε να βρείτε στη Διακυβερνητική Συμφωνία μεταξύ των Ηνωμένων Πολιτειών της Αμερικής και της Κυπριακής Δημοκρατίας για τη Βελτίωση της Διεθνούς Φορολογικής Συμμόρφωσης και την εφαρμογή του FATCA και στο σχετικό Διάταγμα που εκδόθηκε από το Τμήμα Φορολογίας της Κυπριακής Δημοκρατίας.

ΜΕΡΟΣ 1. Είστε Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα;	<input type="checkbox"/> ΝΑΙ (Παρακαλούμε όπως συμπληρώσετε το μέρος 2)
Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα σημαίνει Ίδρυμα Θεματοφυλακής, Αδειοδοτημένο Πιστωτικό Ίδρυμα, Ίδρυμα Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών ή Καθορισμένη Ασφαλιστική Εταιρεία.	<input type="checkbox"/> ΟΧΙ (Παρακαλούμε όπως συμπληρώσετε το μέρος 3)

ΜΕΡΟΣ 2. ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ Παρακαλούμε όπως ελέγξετε την κατηγορία που ισχύει για το ίδρυμά σας.	Συμπληρώστε αυτήν την ενότητα μόνο εάν απαντήσατε ΝΑΙ στο Μέρος 1.
--	---

<u>Συμμετέχων ξένο Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα</u> (Participating Foreign Financial Institution)	<input type="checkbox"/> Global Intermediary Identification Number (GIIN): _____
---	--

<u>Μη Συμμετέχων ξένο Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα</u> (Non - Participating Foreign Financial Institution)	<input type="checkbox"/>
<u>Πιστοποιημένο / συμμορφούμενο Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα</u> Certified Deemed –compliant FFI	<input type="checkbox"/>
<u>Απαλλασσόμενοι τελικοί δικαιούχοι</u> Exempt Beneficial Owner	<input type="checkbox"/>

ΜΕΡΟΣ 3. ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ	Παρακαλούμε να συμπληρωθεί το μέρος αυτό μόνον αν η απάντησή σας είναι ΟΧΙ στο μέρος 1.
Είστε νομική οντότητα εγγεγραμμένη σύμφωνα με τους νόμους των Ηνωμένων Πολιτειών?	<input type="checkbox"/> ΝΑΙ(Παρακαλούμε όπως συμπληρώσετε το μέρος 3.1) <input type="checkbox"/> ΟΧΙ(Παρακαλούμε όπως συμπληρώσετε το μέρος 3.2)

3.1 ΑΜΕΡΙΚΑΝΙΚΕΣ ΝΟΜΙΚΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ	Παρακαλούμε να συμπληρωθεί το μέρος αυτό μόνον αν η απάντησή σας είναι ΝΑΙ στο μέρος 3.
Παρακαλούμε όπως ελέγξετε την κατηγορία που ισχύει για το ίδρυμά σας.	
<u>Μη – εξαιρετέα Νομική Οντότητα στην Αμερική</u>	<input type="checkbox"/> TIN: _____
<u>Εξαιρετέα Νομική Οντότητα στην Αμερική</u>	<input type="checkbox"/>

3.2 ΝΟΜΙΚΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ ΕΚΤΟΣ ΑΜΕΡΙΚΗΣ	Παρακαλούμε να συμπληρωθεί το μέρος αυτό μόνον αν η απάντησή σας είναι ΟΧΙ στο μέρος 3.
Παρακαλούμε όπως ελέγξετε την κατηγορία που ισχύει για σας.	
Υπάρχει κάποιος από τους τελικούς δικαιούχους της εταιρείας/Οργανισμού σας που είναι φορολογικός κάτοικος στις ΗΠΑ;	<input type="checkbox"/> ΝΑΙ <input type="checkbox"/> Ενεργός Μη Χρηματοπιστωτικός Οργανισμός <input type="checkbox"/> Παθητικός Μη Χρηματοπιστωτικός Οργανισμός <input type="checkbox"/> ΟΧΙ

ΜΕΡΟΣ Β – ΤΑΞΙΝΟΜΗΣΗ ΒΑΣΕΙ CRS

Οι κανονισμοί που βασίζονται στο κοινό πρότυπο αναφοράς ("CRS") του ΟΟΣΑ απαιτούν από την Alpha Bank Cyprus Ltd να συλλέξει και να αναφέρει στις αρμόδιες αρχές, ορισμένες πληροφορίες σχετικά με την φορολογική κατοικία του κατόχου λογαριασμού. Εάν η φορολογική κατοικία του κατόχου λογαριασμού είναι εκτός της Κυπριακής Δημοκρατίας, ενδέχεται να είμαστε νομικά υποχρεωμένοι να διαβιβάσουμε τις πληροφορίες στο έντυπο αυτό και άλλες χρηματοοικονομικές πληροφορίες σχετικά με τους χρηματοοικονομικούς λογαριασμούς σας στις φορολογικές αρχές της Κυπριακής Δημοκρατίας και μπορούν να ανταλλάξουν αυτές τις πληροφορίες με τις φορολογικές αρχές άλλης δικαιοδοσίας ή δικαιοδοσίες βάσει διακυβερνητικών συμφωνιών για την ανταλλαγή πληροφοριών χρηματοπιστωτικού λογαριασμού.

Αρκετές λέξεις σε αυτό το Μέρος Β αναγράφονται με κεφαλαίους χαρακτήρες. Λεπτομερής εξήγηση των όρων αυτών μπορείτε να βρείτε στο Διάταγμα του Τμήματος Φορολογίας της Κυπριακής Δημοκρατίας.

Μπορείτε επίσης να μάθετε περισσότερες λεπτομέρειες, συμπεριλαμβανομένου και του καταλόγου των χωρών που έχουν υπογράψει συμφωνία για την αυτόματη ανταλλαγή πληροφοριών, καθώς και λεπτομέρειες σχετικά με τις πληροφορίες που είμαστε υποχρεωμένοι να δώσουμε στις φορολογικές αρχές στη πύλη αυτόματης ανταλλαγής πληροφοριών OECD.

<u>Μόνο για φορολογικούς κατοίκους Κύπρου</u>	<input type="checkbox"/> ΝΑΙ (Παρακαλούμε όπως συμπληρώσετε το μέρος 1)
Εάν η Νομική οντότητα, είναι κάτοικος για φορολογικούς σκοπούς μόνο στην Κυπριακή Δημοκρατία, είναι οποιοδήποτε άτομο που ασκεί έλεγχο, φορολογικός κάτοικος άλλης χώρας εκτός της Κυπριακής Δημοκρατίας; Σημείωση: Εάν η νομική οντότητα είναι επίσης κάτοικος, για φορολογικούς σκοπούς, σε οποιαδήποτε άλλη χώρα εκτός της Κυπριακής Δημοκρατίας, πρέπει να συμπληρωθεί το Μέρος 1.	<input type="checkbox"/> ΟΧΙ (Δεν χρειάζονται επιπρόσθετες πληροφορίες)

ΜΕΡΟΣ 1. Είστε Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα;	<input type="checkbox"/> ΝΑΙ (Παρακαλούμε όπως συμπληρώσετε το μέρος 2)
Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα σημαίνει Ίδρυμα Θεματοφυλακής, Αδειοδοτημένο Πιστωτικό Ίδρυμα, Ίδρυμα Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών ή Καθορισμένη Ασφαλιστική Εταιρεία.	<input type="checkbox"/> ΟΧΙ (Παρακαλούμε όπως συμπληρώσετε το μέρος 3)

ΜΕΡΟΣ 2. ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ	Συμπληρώστε αυτήν την ενότητα μόνο εάν απαντήσατε ΝΑΙ στο Μέρος 1.
Παρακαλούμε όπως ελέγξετε την κατηγορία που ισχύει για το ίδρυμά σας.	
Επενδυτικός Οργανισμός (Investment Entity) που βρίσκεται σε μη συμμετέχουσα δικαιοδοσία και διοικείται από άλλο χρηματοπιστωτικό ίδρυμα	<input type="checkbox"/>
Άλλος Επενδυτικός Οργανισμός (Other Investment Entity)	<input type="checkbox"/>
Άλλο Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα (Other Financial Institution) (Χρηματοπιστωτικό Ίδρυμα, Ίδρυμα Θεματοφυλακής ή Καθορισμένη Ασφαλιστική Εταιρεία).	<input type="checkbox"/>

ΜΕΡΟΣ 3. ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ (NFEs)	Παρακαλούμε να συμπληρωθεί το μέρος αυτό μόνον αν η απάντησή σας είναι ΟΧΙ στο μέρος 1.
Παρακαλούμε όπως καταχωρήσετε σε πια κατηγορία ανήκει η Εταιρεία/Οργανισμός σας:	<input type="checkbox"/> Ενεργός Μη Χρηματοπιστωτικός Οργανισμός (Active NFE) Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, οι εξής κατηγορίες που αναφέρονται στο Διάταγμα: <ul style="list-style-type: none"> • Νομικές οντότητες με λιγότερο από 50% παθητικό εισόδημα και παθητικά περιουσιακά στοιχεία, • Εταιρείες των οποίων η μετοχή είναι εισηγμένη σε οργανωμένη αγορά κινητών αξιών, • Κυβερνητικές οντότητες • Διεθνείς Οργανισμοί • Κεντρικές Τράπεζες • Νεοσύστατες οντότητες (δεν έχουν ακόμη ξεκινήσει δραστηριότητες) • Οργανισμοί μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα
	<input type="checkbox"/> Παθητικός Μη Χρηματοπιστωτικός Οργανισμός (Passive NFE)

ΜΕΡΟΣ Γ. ΔΗΛΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ
<p>Ως εξουσιοδοτημένος αντιπρόσωπος να υπογράψει εκ μέρους του Νομικού Προσώπου, δηλώνω ότι εξέτασα τις πληροφορίες αυτού του εντύπου και από όσο γνωρίζω και πιστεύω τα στοιχεία είναι ορθά, ακριβή και πλήρη και αντιλαμβάνομαι πλήρως το αποτέλεσμα αυτών. Περαιτέρω, επιβεβαιώνω ότι πριν παρέχω τις εν λόγω πληροφορίες, εξασφάλισα, όπου αυτό ήταν απαραίτητο, σχετική συμβουλή από ειδικά καταρτισμένο άτομο.</p> <p>Ως εξουσιοδοτημένος αντιπρόσωπος να υπογράψει εκ μέρους του Νομικού Προσώπου, συμφωνώ ότι θα υποβάλω επικαιροποιημένο έντυπο εντός 30 ημερών, στην περίπτωση διαφοροποίησης των παραπάνω πληροφοριών.</p> <p>Αν ο εκπρόσωπος που είναι <u>εξουσιοδοτημένος</u> να υπογράψει είναι εξουσιοδοτημένος από κοινού, παρακαλείσθε να σημειώσετε ότι στην περίπτωση αυτή το παρόν έντυπο πρέπει να υπογραφεί από όλους τους εξουσιοδοτημένους αντιπροσώπους.</p>

Ημερομηνία: _____

Πόλη: _____

Εξουσιοδοτημένος αντιπρόσωπος 1

Εξουσιοδοτημένος αντιπρόσωπος 2

Όνομα: _____

Όνομα: _____

Επίθετο: _____

Επίθετο: _____

Υπογραφή:

Υπογραφή: