

Klients _____
(pilns nosaukums)

Reģistrācijas Nr. _____

Saistībā ar AS „Rietumu Banka” jaunās redakcijas veidlapu norēķinu konta atvēršanai apstiprināšanu lūdzam Jūs nosūtīt Bankai šādu trūkstošo informāciju:

I. Informācija par Klientu

Norādīt valsti(-is) un/vai vietu(-as), kurā Jūs esat nodokļu rezidents, kā arī nodokļu maksātāja identifikācijas numuru, kas Jums ir piešķirts kā nodokļu rezidentam¹:

_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)
_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)
_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)

Norādīt Klienta uzņēmējdarbības / saimnieciskās darbības raksturu²:

aktīva darbība pasīva darbība

II. Informācija par Patieso(-ajiem) labuma guvēju(-iem)

1. Vārds _____ Uzvārds _____

Norādīt valsti(-is) un/vai vietu(-as), kurā Patiesais labuma guvējs ir nodokļu rezidents, kā arī nodokļu maksātāja identifikācijas numuru, kas Patiesajam labuma guvējam ir piešķirts kā nodokļu rezidentam¹:

_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)
_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)
_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)

2. Vārds _____ Uzvārds _____

Norādīt valsti(-is) un/vai vietu(-as), kurā Patiesais labuma guvējs ir nodokļu rezidents, kā arī nodokļu maksātāja identifikācijas numuru, kas Patiesajam labuma guvējam ir piešķirts kā nodokļu rezidentam¹:

_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)
_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)
_____	_____
(nodokļu rezidences valsts vai vieta)	(nodokļu maksātāja identifikācijas numurs)

Ja Klientam ir vairāk nekā divi Patiesie labuma guvēji, jāizmanto vēl viena veidlapa Papildu informācija par klientu.

¹AS „Rietumu Banka” jāsavāc un katru gadu jāziņo Latvijas Republikas Valsts ieņēmumu dienestam informācija un dati par saviem Klientiem un/vai Patiesajiem labuma guvējiem Standarta par finanšu informācijas automātisko apmaiņu nodokļu jomā izpildes ietvaros Latvijas Republikas normatīvajos tiesību aktos noteiktajos gadījumos un kārtībā.

² Saskaņā ar Latvijas Republikas likuma Par nodokļiem un nodevām 86. pantu:

(1) aktīvs nefinanšu juridisks veidojums ir jebkurš nefinanšu juridisks veidojums (ar juridiskās personas statusu vai bez tā), kas atbilst vismaz vienam no šādiem kritērijiem:

1) mazāk nekā 50 procenti no nefinanšu juridiska veidojuma ieņēmumiem iepriekšējā kalendāra gadā vai citā atbilstīgā ziņošanas periodā ir šā panta otrajā daļā minētie pasīvie ieņēmumi un mazāk nekā 50 procenti no nefinanšu juridiska veidojuma turētiem aktīviem iepriekšējā kalendāra gadā vai citā atbilstīgā ziņošanas periodā ir aktīvi, kuri tiek turēti šā panta otrajā daļā minēto pasīvo ieņēmumu veidošanai;

2) nefinanšu juridiska veidojuma akcijas tiek regulāri tirgotas vispārārtzītā vērtspapīru tirgū vai nefinanšu juridisks veidojums ir tāda juridiska veidojuma saistīts juridisks veidojums, kura akcijas tiek tirgotas vispārārtzītā vērtspapīru tirgū;

3) nefinanšu juridisks veidojums ir valdības iestāde, starptautiska organizācija, centrālā banka vai juridisks veidojums, kas pieder vienai no minētajām struktūrām;

4) nefinanšu juridiska veidojuma darbība ir saistīta ar vienu vai vairāku tādu ar šo veidojumu saistītu uzņēmumu emitēto akciju turēšanu (pilnībā vai daļēji), kuri veic tirdzniecību vai citu komercdarbību, kas nav finanšu iestādes darbība, kā arī finansēšanas un citu pakalpojumu sniegšanu šādiem saistītiem uzņēmumiem. Juridisku veidojumu nevar uzskatīt par aktīvu nefinanšu juridisku veidojumu, ja tas darbojas (vai sevi kā tādu deklarē) kā ieguldījumu fonds, piemēram, privātā kapitāla ieguldījumu fonds, riska kapitāla fonds, fonds, kas veic ieguldījumu darījumus, izmantojot aizņēmumā ņemtus līdzekļus, vai ieguldījumu instruments, kura nolūks ir iegādāties vai finansēt uzņēmumus un tādējādi iegūt līdzdalību šādos uzņēmumos, turot kapitāla aktīvus ieguldīšanas nolūkā;

5) nefinanšu juridisks veidojums vēl neveic un arī iepriekš nav veicis saimniecisko darbību, bet tas veic kapitāla ieguldījumus aktīvos nolūkā veikt saimniecisko darbību, kas nav finanšu iestādes saimnieciskā darbība, ar nosacījumu, ka nefinanšu juridisks veidojums neatbilst šādam uzņēmuma statusam, ja kopš tā sākotnējās izveides datuma ir pagājuši vismaz 24 mēneši;

6) nefinanšu juridisks veidojums nav bijis finanšu iestāde pēdējos piecus gadus un atrodas juridiska veidojuma aktīvu likvidācijas vai reorganizācijas procesā nolūkā turpināt vai atsākt tādu saimniecisko darbību, kas nav finanšu iestādes saimnieciskā darbība;

7) nefinanšu juridisks veidojums galvenokārt veic finansēšanas un riska ierobežošanas darbības ar saistītiem juridiskiem veidojumiem, kas nav finanšu iestādes, vai šādu juridisku veidojumu uzdevumā un nesniedz finansēšanas vai riska ierobežošanas pakalpojumus organizācijai, kura nav saistīts juridisks veidojums, ar nosacījumu, ka šādu saistītu juridisku veidojumu grupa galvenokārt ir iesaistīta saimnieciskā darbībā, kas nav finanšu iestādes saimnieciskā darbība;

8) nefinanšu juridisks veidojums atbilst visām šādām prasībām:

a) tas ir izveidots un darbojas vienīgi ar reliģiju, labdarību, zinātnei, mākslu, kultūru, sportu vai ar izglītību saistītiem mērķiem vai arī ir izveidots un darbojas savā valstī vai citā rezidences valstī un ir profesionāla organizācija, biznesa savienība, tirdzniecības palāta, darba organizācija, lauksaimniecības vai dārzkopības organizācija, pilsoņu savienība vai organizācija, kas darbojas vienīgi sabiedrības kopējās labklājības veicināšanai,

b) tas ir atbrīvots no ienākuma nodokļa savā iesaistītajā valstī vai citā nodokļu rezidences valstī,

c) tam nav akcionāru vai dalībnieku, kam būtu īpašumtiesības vai labuma gūšanas intereses saistībā ar tā ienākumiem vai aktīviem,

d) saskaņā ar nefinanšu juridiska veidojuma iesaistītās valsts vai citas rezidences valsts piemērojamiem tiesību aktiem vai nefinanšu juridiska veidojuma dibināšanas dokumentiem nefinanšu juridiska veidojuma ienākumus vai aktīvus nedrīkst sadalīt vai izmantot par labu fiziskajai personai vai juridiskam veidojumam, kas nav labdarības iestāde, ja šāda sadalīšana vai izmantošana nav saistīta ar nefinanšu juridiska veidojuma veiktajām labdarības darbībām, vai izmantot, veicot atbilstīgu kompensācijas maksājumu par saņemtajiem pakalpojumiem vai maksājumu, kas ir nefinanšu juridiska veidojuma iegādāta īpašuma patiesā tirgus vērtība,

e) saskaņā ar nefinanšu juridiska veidojuma reģistrācijas valsts (kas ir iesaistītā valsts) vai šā juridiskā veidojuma nodokļu rezidences valsts piemērojamiem tiesību aktiem vai nefinanšu juridiska veidojuma dibināšanas dokumentiem, šā nefinanšu juridiskā veidojuma likvidācijas vai reorganizācijas gadījumā visi juridiska veidojuma aktīvi tiek nodoti valdības iestādei vai citam bezpeļņas juridiskam veidojumam.

(2) par nefinanšu juridiska veidojuma pasīvajiem ieņēmumiem uzskata to ieņēmumu daļu, kuru veido:

1) dividendes;

2) procentu maksājumi un tiem pielīdzināmie maksājumi;

3) īres, nomas maksas un autoratlīdzības maksājumi (izņemot īres, nomas maksas un autoratlīdzības maksājumus, kas gūti juridiska veidojuma pamata komercdarbības ietvaros);

4) ieņēmumi no annuitātes līgumiem;

5) ieņēmumi, kas tiek gūti tādu finanšu aktīvu atsavināšanas darījumu rezultātā, kuri ģenerē šīs daļas 1., 2., 3. vai 4. punktā minētos ieņēmumus [izņemot ieņēmumus, kas tiek gūti brokera (dīlera) pamatdarbības rezultātā];

6) ieņēmumi, kas tiek gūti darījumos (ieskaitot nākotnes darījumus, darījumus ar opcijām un līdzīgus darījumus) ar finanšu aktīviem [izņemot ieņēmumus, kas tiek gūti brokera (dīlera) pamatdarbības rezultātā];

7) ieņēmumi no valūtas maiņas darījumiem [izņemot ieņēmumus, kas tiek gūti brokera (dīlera) pamatdarbības rezultātā];

8) mijmaiņas darījumu rezultāts [izņemot to, kas tiek gūts brokera (dīlera) pamatdarbības rezultātā];

9) summas, kas tiek gūtas no apdrošināšanas līgumiem ar līdzekļu uzkrāšanu;

10) citi ieņēmumi, kas pēc savas ekonomiskās būtības ir pielīdzināmi šīs daļas 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8. vai 9. punktā minētajiem ieņēmumiem.

Ja mainās AS „Rietumu Banka” rīcībā esošā ar Klientu saistītā informācija un dati, AS „Rietumu Banka” ir tiesīga vienpusēji, bezakcepta kārtībā, bez saskaņošanas ar Klientu mainīt Klienta statusu no aktīva nefinanšu juridiska veidojuma uz pasīvu nefinanšu juridisku veidojumu.

AS „Rietumu Banka” ir tiesīga pieprasīt, un Klients apņemas laikus iesniegt informāciju un dokumentus, kas apstiprina augstāk norādītās ziņas.

Ar šo apstiprinu sniegtās informācijas patiesumu, kā arī to, ka esmu norādījis visas valstis un/vai vietas, kurās Klients un Patiesais(-ie) labuma guvējs(-i) ir nodokļu rezidenti. Klients apņemas nekavējoties rakstveidā informēt AS „Rietumu Banka” par jebkurām izmaiņām augstāk norādītajā informācijā.

Klients _____ (vārds, uzvārds) _____ personā

X

(paraksts)

Rietumu ID _____

Testa atslēga _____

AIZPILDA BANKAS DARBINIEKS

Apliecinu Klienta pārstāvja identitāti un parakstu

Pases / ID dokumenta Nr. _____

(vārds, uzvārds)

X

(paraksts)

_____/_____/20____