

CRS Self-certification Form for Individuals

แบบฟอร์มรับรองตนเองตาม CRS สำหรับบุคคลธรรมดา

คำแนะนำ

กรุณาอ่านคำแนะนำอย่างรอบคอบก่อนกรอกแบบฟอร์ม

บริษัทหลักทรัพย์ ไอรา จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตั้งอยู่ในประเทศที่ได้นำ Common Reporting Standard (CRS) มาใช้ ต้องเก็บรวบรวมและรายงานข้อมูลบางประการเกี่ยวกับสถานะถิ่นที่อยู่ทางภาษี (Tax Resident) ของผู้ขอเปิดบัญชี โปรดทราบว่าบริษัทอาจมีความจำเป็นตามกฎหมายในการรายงานข้อมูลบางประการที่ให้อำนาจไว้ในแบบฟอร์มนี้ และข้อมูลทางการเงินอื่นเกี่ยวกับบัญชีการเงินของคุณต่อหน่วยงานจัดเก็บภาษีของประเทศที่คุณมีบัญชีอยู่ในทางกลับกัน หน่วยงานจัดเก็บภาษีในท้องถิ่นจะแลกเปลี่ยนข้อมูลที่รายงานกับหน่วยงานจัดเก็บภาษีในประเทศที่คุณเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ทางภาษี

กรอกแบบฟอร์มนี้ในกรณีที่ผู้ขอเปิดบัญชีเป็นบุคคลธรรมดาเท่านั้น (รวมถึง เจ้าของแต่ผู้เดียวหรือผู้ที่ถึงแก่กรรม)

โปรดทราบว่าแบบฟอร์มรับรองตนเองนี้มีเพื่อวัตถุประสงค์ตาม CRS เท่านั้น การกรอกข้อมูลในแบบฟอร์มนี้ไม่อาจใช้แทนการกรอกข้อมูลในแบบฟอร์ม W-9 แบบฟอร์ม W-8 หรือ แบบฟอร์มรับรองตนเองตาม FATCA ของกรมสรรพากรสหรัฐฯ ที่อาจต้องกรอกเพื่อวัตถุประสงค์ทางภาษีในสหรัฐฯ ได้

แบบฟอร์มนี้จะมีผลสมบูรณ์ เว้นแต่จะมีการเปลี่ยนแปลงในพฤติกรรมที่ทำให้แบบฟอร์มไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน ในกรณีดังกล่าว ผู้กรอกต้องแจ้งบริษัทถึงการเปลี่ยนแปลงนั้นภายใน 30 วัน และจัดหาแบบฟอร์มรับรองตนเองตาม CRS ที่ปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันแล้วแก่บริษัท

CRS Self-certification Form for Individuals

แบบฟอร์มรับรองตนเองตาม CRS สำหรับบุคคลธรรมดา

ส่วนที่ 1 – รายละเอียดของผู้ขอเปิดบัญชีบุคคลธรรมดา

A. ชื่อผู้ขอเปิดบัญชี

คำนำหน้า/ชื่อ/นามสกุล: *

B. ที่อยู่ปัจจุบัน (เช่น ชื่อบ้าน/อพาร์ทเมนต์/ห้องสวีท/เลขที่/ถนน/เมือง/นคร/จังหวัด/เขต/อำเภอ/ตำบล/หมู่บ้าน):*

ประเทศ: _____ รหัสไปรษณีย์: _____

C. ที่อยู่สำหรับติดต่อทางไปรษณีย์: (กรอกในกรณีที่ไม่ใช่ที่อยู่ปรากฏในข้อ B. เท่านั้น)

(เช่น ชื่อบ้าน/อพาร์ทเมนต์/ห้องสวีท/เลขที่/ถนน/เมือง/นคร/จังหวัด/เขต/อำเภอ/ตำบล/หมู่บ้าน):

ประเทศ: _____ รหัสไปรษณีย์: _____

D. วันเดือนปีเกิด:*

E. สถานที่เกิด¹

เมืองที่เกิด:*

ประเทศที่เกิด:*

¹ กรอกข้อ E. (สถานที่เกิด) จำเป็นต้องกรอกตามกฎกระทรวงกำหนดการแลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อปฏิบัติตามความตกลงระหว่างประเทศเกี่ยวกับภาษีอากร พ.ศ. 2566

แบบฟอร์มรับรองตนเองตาม CRS สำหรับบุคคลธรรมดา

ส่วนที่ 2 – ประเทศที่มีถิ่นที่อยู่ทางภาษีและเลขประจำตัวผู้เสียภาษีที่เกี่ยวข้องหรือเทียบเท่า

กรุณากรอกข้อมูลในตารางข้างล่างนี้ให้ครบถ้วนโดยระบุประเทศที่มีถิ่นที่อยู่ทางภาษี (tax resident country) ของผู้ขอเปิดบัญชี (“ถิ่นที่อยู่ทางภาษี” หมายถึง ประเทศที่ท่านมีหน้าที่ต้องเสียภาษีเงินได้ในประเทศนั้นสำหรับเงินได้ที่ได้รับจากประเทศนั้นและ/หรือประเทศอื่น ๆ เนื่องจากการมีภูมิลำเนา ถิ่นที่อยู่ ที่ตั้งอันเป็นศูนย์กลางจัดการและควบคุมนิติบุคคล ที่ที่นิติบุคคลจดทะเบียนจัดตั้ง หรือโดยการพิจารณาหลักเกณฑ์อื่น ๆ) และเลขประจำตัวผู้เสียภาษีของผู้ขอเปิดบัญชี (หากมี) สำหรับแต่ละประเทศที่ระบุ หากผู้ขอเปิดบัญชีเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ทางภาษีในประเทศมากกว่า 3 ประเทศ โปรดใช้หน้าเอกสารแยกต่างหาก

หากไม่มีเลขประจำตัวผู้เสียภาษี กรุณาให้เหตุผลที่เหมาะสมตามข้อ A B หรือ C ตามที่ระบุข้างล่างนี้

Reason A – ประเทศที่ผู้ขอเปิดบัญชีต้องชำระภาษีเงินได้ในฐานะผู้มีถิ่นที่อยู่ไม่มีการออกเลขประจำตัวผู้เสียภาษี

Reason B – ผู้ขอเปิดบัญชีไม่สามารถขอรับเลขประจำตัวผู้เสียภาษีหรือเลขที่เทียบเท่าได้ด้วยเหตุอื่น (โปรดอธิบายเหตุผลที่คุณไม่สามารถขอรับเลขประจำตัวผู้เสียภาษีได้ในตารางข้างล่าง หากเลือกเหตุผลนี้)

Reason C – ไม่จำเป็นต้องใช้เลขประจำตัวผู้เสียภาษี เนื่องจากเขตอำนาจของถิ่นที่อยู่ทางภาษีที่ออกเลขประจำตัวผู้เสียภาษีไม่กำหนดให้สถาบันการเงินเก็บรวบรวมและรายงานเลขประจำตัวผู้เสียภาษี

ประเทศที่มีถิ่นที่อยู่ทางภาษี	เลขประจำตัวผู้เสียภาษี	หากไม่มีเลขประจำตัวผู้เสียภาษี ระบุ Reason A B หรือ C
1		
2		
3		

กรุณาอธิบายเหตุผลที่คุณไม่สามารถขอรับเลขประจำตัวผู้เสียภาษีได้ลงในตารางนี้ หากเลือกเหตุผล B ข้างต้น

1	
2	
3	

แบบฟอร์มรับรองตนเองตาม CRS สำหรับบุคคลธรรมดา

ส่วนที่ 3 – คำรับรองและการลงนาม

1. ข้าพเจ้ารับรองว่า ข้อความทั้งหมดที่ให้ไว้ในคำรับรองนี้ถูกต้องสมบูรณ์เท่าที่ข้าพเจ้าทราบและเชื่อมั่น
2. ข้าพเจ้ารับทราบว่า อาจมีการรายงานข้อมูลที่ให้ไว้ในแบบฟอร์มนี้เกี่ยวกับ ผู้ขอเปิดบัญชี รวมทั้งข้อมูลทางการเงิน (เช่น ยอดเงินหรือมูลค่าบัญชี จำนวนเงินได้หรือเงินรายรับทั้งหมด) ซึ่งเกี่ยวข้องกับบัญชีการเงินตามแบบฟอร์มนี้ ต่อหน่วยงานจัดเก็บภาษีของประเทศที่มีบัญชีนี้อยู่ และอาจมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลดังกล่าวกับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของประเทศอื่นที่ผู้ขอเปิดบัญชีอาจเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ ตามข้อตกลงทางกฎหมายระหว่างหน่วยงานที่มีอำนาจของประเทศเหล่านี้ว่าด้วยการแลกเปลี่ยนข้อมูลบัญชีการเงินแบบอัตโนมัติตาม Common Reporting Standard (CRS)
3. ข้าพเจ้ารับรองว่า ข้าพเจ้าเป็นผู้ขอเปิดบัญชี (หรือมีอำนาจในการลงนามเพื่อผู้ขอเปิดบัญชี) สำหรับบัญชีทั้งหมดที่มีแบบฟอร์มนี้เกี่ยวข้อง
4. หากมีการเปลี่ยนแปลงในพฤติกรรมซึ่งส่งผลกระทบต่อสถานะถิ่นที่อยู่ทางภาษีของผู้ขอเปิดบัญชีหรือทำให้ข้อมูลระบุในแบบฟอร์มนี้ไม่ถูกต้องสมบูรณ์ ข้าพเจ้าเข้าใจว่าข้าพเจ้ามีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงการเปลี่ยนแปลงในพฤติกรรมดังกล่าวภายใน 30 วันนับจากที่เกิดการเปลี่ยนแปลงนั้น และจัดหาแบบฟอร์มรับรองตนเองตาม CRS ที่ปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันตามสมควรแล้วแก่บริษัท

ลายมือชื่อ: *

ชื่อตัวบรรจง:*

วันที่:*

หมายเหตุ: หากคุณไม่ใช่ผู้ขอเปิดบัญชี แต่ลงนามในแบบฟอร์มนี้แทนผู้ขอเปิดบัญชี โปรตระบุฐานะ (ผู้รับมอบอำนาจ ผู้จัดการมรดกที่ตัวเองหรือผู้จัดการมรดกที่ศาลตั้ง บิดามารดา หรือผู้ปกครอง) และจัดหาเอกสารการมอบอำนาจที่จำเป็นแก่บริษัท

ฐานะ: (*หากมี)
