

WNIOSEK O DODATKOWĄ SPŁATĘ KAPITAŁU

NAZWA KLIENTA:

Numery umów, których dotyczy modyfikacja:

Opis prośby klienta (kwota, waluta i termin dodatkowej spłaty):

Powód dodatkowej spłaty kapitału

Źródło pochodzenia środków pieniężnych:

.....
Data, miejsce

.....
Podpis

Załączniki:

- Dane finansowe z bieżącego roku
- Dane finansowe z okresu bieżącego tj. Ostatniego kwartału

.....
Miejscowość, data

OŚWIADCZENIE

Świadomy odpowiedzialności karnej za udzielenie nieprawdziwych informacji na podstawie art. 233 § 1 oraz art 286 § 1 Kodeksu Karnego (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1950, 2128, z 2020 r. poz. 568, 875. ze zmianami)

Oświadczamy, iż, adres.....,
nr NIP, nr REGON

jest/nie jest (zaznacz właściwe)

kwalifikowanym korzystającym** w rozumieniu art. 86a §5 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r Ordynacja Podatkowa.

.....
Czytelnie imię, nazwisko, podpis zgodnie z reprezentacją

**Definicję kwalifikowanego korzystającego zawiera art. 86a § 4 Ordynacji Podatkowej. Chodzi o podatnika:

- którego przychody lub koszty albo wartość aktywów w rozumieniu przepisów o rachunkowości przekroczyły w roku poprzedzającym lub bieżącym roku obrotowym równowartość 10 mln euro lub
- gdy udostępniane lub wdrażane uzgodnienie dotyczy rzeczy lub praw o wartości rynkowej przekraczającej równowartość 2,5 mln euro, lub
- jeżeli korzystający jest podmiotem powiązany w rozumieniu art. 23m ust. 1 pkt 4 updof lub art. 11a ust. 1 pkt 4 updop z podmiotem spełniającym kryterium kwalifikowanego korzystającego.

Przychody i koszty ustala się na podstawie ksiąg rachunkowych, a jeśli nie są one prowadzone, to odpowiednio – zgodnie z updof lub updop, natomiast wartość aktywów – zgodnie z ich wartością rynkową.

Wpłata raty balonowej może nieść znamiona optymalizacji podatkowej i istnieje możliwość zakwestionowania przez organy podatkowe.

Art. 233 §1 KK „Kto, składając zeznanie mające służyć za dowód w postępowaniu sądowym lub innym postępowaniu prowadzonym na podstawie ustawy, zeznaje nieprawdę lub zataja prawdę, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8”

Art. 286 §1 KK „Kto, w celu osiągnięcia korzyści majątkowej, doprowadza inną osobę do niekorzystnego rozporządzenia własnym lub cudzym mieniem za pomocą wprowadzenia jej w błąd albo wyzyskania błędu lub niezdolności do należytego pojmowania przedsiębranego działania, podlega karze pozbawienia wolności od 6 m-cy do lat 8”.