

Auto-Certificación de Residencia Fiscal para Personas Naturales

Self-Certification of Tax Residence for Individuals

<p>La información compartida en este formato será utilizada para cumplir con requerimientos regulatorios tributarios. El no diligenciamiento y envío oportuno de este formato puede implicar que su(s) cuenta(s) sea(n) reportada(s) a las autoridades tributarias correspondientes. <i>The information shared in this format will be used to comply with tax regulatory requirements. Failure to complete and timely send this format may imply that your account(s) will be reported to the corresponding tax authorities.</i></p>		<p>Rev. 06/2023</p> <p>Para uso interno – Número CIF For internal use – CIF number</p>	
<p>A. Identificación del Titular de la Cuenta Account Holder Identification</p>			
<p>Nombre y Apellidos Completos / <i>Name of individual (first, middle, and last name)</i></p>		<p>Fecha de Nacimiento (dd/mm/aaaa) / <i>Date of Birth (dd/mm/yyyy)</i></p>	<p>Número de Identificación o Número de Identificación Tributaria (NIT) / <i>Identification Number</i></p>
		<p>País de Nacimiento / <i>Country of Birth</i></p>	
<p>Dirección de Residencia (calle y número; número de apartamento). No utilizar Apartado Postal / <i>Home address (number and street; apartment or suite number)</i></p>			
<p>Ciudad / <i>City</i></p>	<p>Provincia/Estado/Departamento / <i>Province / state</i></p>	<p>Código Postal / <i>Postal code/ZIP code</i></p>	<p>País (no utilizar abreviaciones) / <i>Country (do not abbreviate)</i></p>
<p>B. Residencia Fiscal del Titular de la Cuenta – Estados Unidos de América Account Holder Tax Residency – United States</p>			
<p>B.1 ¿Debe usted declarar sus impuestos en los Estados Unidos de América? / <i>Are you required to file a tax return in the U.S.?</i></p> <p><input type="checkbox"/> Sí / Yes. Por favor incluir su Número de Identificación Tributaria (TIN, por sus siglas en inglés) o Número de Seguridad Social en EEUU (SSN, por sus siglas en inglés). <i>Provide your U.S. Social Security Number (SSN)</i> _____</p> <p><input type="checkbox"/> No.</p> <p><small>* Las personas que deben declarar sus impuestos en EE. UU. incluye, pero no se limita a: ciudadanos de EE. UU. (incluye a las personas naturales con doble nacionalidad) y personas con estatus de residentes en EE. UU. Toda persona Física que sea Residente o ciudadano(a) de EE. UU. debe considerarse como persona que declara sus impuestos en EE. UU.</small></p> <p><small>* <i>Persons who are required to file a tax return in the U.S. include, but are not limited to, U.S. citizens (including persons with dual citizenship) and persons with U.S. resident status. All U.S Resident or citizen must be considered has U.S tax filer</i></small></p>			
<p>C. Residencia Fiscal del Titular de la Cuenta – Otros Países Account Holder Tax Residency – Other Foreign Countries</p>			
<p>C.1 ¿Debe usted declarar sus impuestos en un país/jurisdicción diferente a Costa Rica o a los Estados Unidos de América? <i>Are you required to file a tax return in any country/jurisdiction other than Costa Rica or the U.S.?</i></p> <p><input type="checkbox"/> No.</p> <p><input type="checkbox"/> Sí / Yes. Listar a continuación el/los nombre(s) de/los países(es)/jurisdicción(es) y el/los Número(s) de Identificación Tributaria TIN/NIT*. Si no puede informar el TIN/NIT, favor indique la razón usando el Código correspondiente. <i>Provide the country/countries and Taxpayer Identification Number(s) (TIN) below. If you cannot provide your TIN, indicate the reason with the appropriate No TIN Reason Code*, choosing from the list below.</i></p>			

País / Country	TIN/NIT	No TIN Reason Code	Código "Razón para no informar TIN/NIT" Other reason. please provide explanation.

* Razón para no informar TIN/NIT / No TIN Reason Codes

- A Se ha solicitado o se va a solicitar un TIN/NIT, pero no se ha recibido. Se suministrará el TIN/NIT cuando sea recibido / have applied or will apply for a TIN*, but have not yet received it. I will provide it when I receive it.
- B La autoridad tributaria del país no expide TIN/NIT / The country of tax jurisdiction does not issue TINs

D. Personas que ejercen el control de un fideicomiso / Controlling Persons of a Trust

Está llenando este formulario como persona controladora de un fideicomiso*? Are you filling this form as a controlling person of a trust*?

- No.
- Sí / Yes. Especifique el tipo de persona que ejerce el control / Specify Controlling Person type:
- Fideicomitente / Settlor Fideicomisario / Trustee Beneficiario / Beneficiary Otro / Other

* El control sobre el fideicomiso generalmente lo ejercen todas las partes del fideicomiso. Las partes del fideicomiso incluyen fideicomitentes; fideicomisarios; beneficiarios y cualquier otra persona física que ejerza el control efectivo final sobre el fideicomiso (incluso a través de una cadena de control o propiedad), así como las personas que ejercen el control de cualquier entidad que sea fideicomitente, fideicomisario, protector o beneficiario del fideicomiso. Según el CRS, el(los) fideicomitente(s), el(los) fideicomisario(s), el(los) protector(es) (si lo hubiere) y el(los) beneficiario(s) o clase(s) de beneficiarios, siempre son tratados como Personas que ejercen el control de un fideicomiso, independientemente de si alguno de ellos ejerce o no control sobre las actividades del fideicomiso

* Control over the trust is generally exercised by every party to the trust. Parties to the trust include settlors; trustees; beneficiaries and any other natural persons exercising ultimate effective control over the trust (including through a chain of control or ownership) — as well as the controlling persons of any entity that is a settlor, trustee, protector, or beneficiary of the trust. Under the CRS the settlor(s), the trustee(s), the protector(s) (if any), and the beneficiary(ies) or class(es) of beneficiaries, are always treated as Controlling Persons of a trust, regardless of whether or not any of them exercises control over the activities of the trust.

E. Certificación y Compromiso / Certification and Undertaking

- Certifico que la información entregada en este formato se encuentra completa y correcta.
- Autorizo a Grupo BNS de Costa Rica S.A para entregar, de forma directa o indirecta, a las autoridades tributarias correspondientes o a cualquier otra parte autorizada a auditar o conducir una revisión similar con fines tributarios en la Grupo BNS de Costa Rica S.A, la información contenida en este formato y/o a entregar copia de esta información, así como a informar a dichas autoridades tributarias o partes autorizadas respecto de cualquier otra información que la Grupo BNS de Costa Rica S.A pueda tener en su poder que sea relevante para la clasificación declarada en esta certificación;
- Reconozco que la información contenida en este formato y la información respecto a mis cuentas en Scotiabank de Costa Rica S.A (incluyendo la información de los saldos o balances de las cuentas y pagos recibidos) pueden ser reportadas a las autoridades tributarias locales, y que estas autoridades tributarias pueden también entregar dicha información a las autoridades de cualquier otro país adicional, que yo haya listado anteriormente como un país en el que soy residente tributario;
- Autorizo a Scotiabank de Costa Rica S.A para compartir la información contenida en este formato con su matriz The Bank of Nova Scotia – Scotiabank, que tiene su domicilio principal en Toronto, Canadá, las filiales y/o subordinadas de ésta, cuyo domicilio se encuentre en el extranjero o en Costa Rica, las filiales, subordinadas y/o afiliadas de la Grupo BNS de Costa Rica S.A, y en general a las sociedades que integran Grupo BNS de Costa Rica S.A; y
- Me comprometo a notificar a Scotiabank de Costa Rica S.A de manera inmediata cualquier cambio de circunstancias que puedan causar que la información contenida en este formato deje de ser correcta y válida, así como a entregar a Scotiabank de Costa Rica S.A una Auto Certificación de Residencia Fiscal actualizada dentro de los primeros 30 días en que se haya presentado un cambio en dicha circunstancia.
- *I hereby certify that the information provided on this form is correct and complete.*
- *I authorize BNS de Costa Rica S.A (Scotiabank) to provide, directly or indirectly, to any relevant tax authorities or any party authorized to audit or conduct a similar review of BNS de Costa Rica S.A, for tax purposes, the information contained in this form and/or a copy of this form and to disclose to such tax authorities or such party any additional information that Grupo BNS de Costa Rica may have in its possession that is relevant to my qualification claimed on the basis of this certification.*
- *I acknowledge that information contained in this form and information regarding my Scotiabank accounts (including information on account balances and payments received) may be reported to the local tax authorities, and that those tax authorities may provide the information to any additional country I have listed above as being a country in which I am a resident for tax purposes.*
- *I authorize Scotiabank de Costa Rica S.A to share the information contained in this form with its parent company The Bank of Nova Scotia – Scotiabank, which has its main domicile in Toronto, Canada, its subsidiaries and/or subordinates, whose domicile is found abroad or in Costa Rica, the subsidiaries, subordinates and/or affiliates of Grupo BNS de Costa Rica S.A, and in general the companies that make up the Grupo BNS de Costa Rica ; and*
- *I undertake to advise Scotiabank de Costa Rica S.A immediately of any change in circumstances that causes the information contained herein to become incorrect and to provide Scotiabank with an updated Tax Residency Self-Certification form within 30 days of such change in circumstances.*

Firma / <i>Signature</i>	Nombre completo del firmante (letra de imprenta) / <i>Print name of signatory</i>
Fecha (dd/mm/aaaa) / <i>Date (dd/mm/yyyy)</i>	Indicar facultad para firmar el documento (si el firmante no es el titular de la cuenta) / <i>Capacity in which signatory is acting (if signatory is not the account holder)</i>

*TIN: Taxpayer Identification Number, según sus siglas y nombre en inglés. NIT: Número de Identificación Tributaria