

Ekki skal skila inn áhættumati hafi félagið áður skilað inn upplýsingum í samræmi við reglugerð nr. 1240/2015 eða FATCA

Dags.

Nafn félags	Kennitala
Sími	Netfang

Áhættumat til útfyllingar vegna skila félags á fjárhagsupplýsingum á grundvelli CRS og FATCA

1. Er þekking til staðar hjá félaginu um skyldur fjármálastofnana um regluleg upplýsingaskipti á grundvelli FATCA og CRS?	<input type="checkbox"/> Já <input type="checkbox"/> Nei
2. Telur félagið sig vera tilkynningarskylda fjármálastofnun samkvæmt FATCA samningnum?	<input type="checkbox"/> Já <input type="checkbox"/> Nei
3. Ef svar við spurningu númer tvö er nei. Vinsamlegast gerið þá skilmerkilega grein fyrir af hverju félagið telur sig ekki vera tilkynningarskylda fjármálastofnun.	
4. Telur félagið sig vera tilkynningarskylda fjármálastofnun samkvæmt CRS staðlinum?	<input type="checkbox"/> Já <input type="checkbox"/> Nei
5. Ef svar við spurningu númer fjögur er nei. Vinsamlegast gerið þá skilmerkilega grein fyrir af hverju félagið telur sig ekki vera tilkynningarskylda fjármálastofnun.	
6. Er félagið með erlenda viðskiptamenn?	<input type="checkbox"/> Já <input type="checkbox"/> Nei
7. Ef svar við spurningu 6 er já: Vinsamlegast tilgreinið fjölda viðskiptamanna eftir skattalegu heimilisfesti.	
8. Vinsamlegast sendið afrit af verkferlum, stýringum og áreiðanleikakönnun sem félagið hefur sett sér vegna CRS staðalsins og FATCA samningsins. Upplýsingar skal senda á netfangið <i>crs.fatca@skatturinn.is</i>	