

Pengantar Formulir Pernyataan Mandiri Entitas Citi FATCA/CRS

BACA HALAMAN INI SECARA KESELURUHAN SEBELUM MELANJUTKAN. PERLU DIKETAHUI BAHWA FORMULIR INI DAPAT DIGUNAKAN UNTUK FATCA ATAU CRS (JIKA BERLAKU) ATAU UNTUK FATCA DAN CRS.

Formulir Pernyataan Mandiri ini harus diperoleh dan divalidasi oleh Bank dalam waktu 90 hari sejak pembukaan rekening. Jika tidak, Bank berhak menutup atau mengenakan pembatasan atas rekening tersebut, hingga Formulir Pernyataan Mandiri yang sah telah diperoleh dan divalidasi oleh Bank. Validasi Formulir Pernyataan Mandiri akan menjadi kebijakan Bank sepenuhnya. Harap diperhatikan, di yurisdiksi tertentu yang diwajibkan oleh hukum*, Bank tidak akan dapat membuka rekening hingga Formulir Pernyataan Mandiri yang valid telah diterima dan divalidasi oleh Bank.

*Untuk informasi lebih lanjut tentang negara yang berlaku, kunjungi:

[Terjemahan Formulir Pernyataan Mandiri FATCA/CRS Gabungan](#)

Dengan melengkapi dan menandatangani Formulir ini, Anda secara mandiri menyatakan bahwa Anda adalah NFFE Aktif, NFFE yang diperdagangkan secara publik, atau afiliasi dari NFFE yang diperdagangkan secara publik yang hanya memiliki rekening penyimpanan di luar Amerika Serikat, yang mencakup semua yurisdiksi Model 1 dan Model 2 dan NON-IGA. Lihat definisi di bagian bawah halaman ini.

Jika Anda tidak memenuhi syarat untuk melengkapi formulir ini, gunakan alat bantu online berikut untuk membantu Anda melengkapi Formulir Pajak IRS dan/atau dokumen CRS yang diperlukan.

FATCA:

<https://ew802.taxsolutions.spglobal.com/EW8LiteCiti1/Acknowledgement.aspx>

dan gunakan Kode registrasi: **UD9\$5K**

CRS:

[Ikhtisar Standar Pelaporan Umum \(CRS\) \(citi.com\)*](#)

Definisi	
NFFE	Entitas asing non-keuangan adalah entitas non-AS yang bukan lembaga keuangan.
NFFE Aktif	Entitas tersebut adalah NFFE yang berdomisili di negara yang memberlakukan perjanjian antarpemerintah dengan Amerika Serikat serta entitas yang memenuhi salah satu kriteria berikut: Kurang dari 50% pendapatan kotor NFFE untuk tahun kalender sebelumnya atau periode pelaporan lain yang sesuai merupakan pendapatan pasif dan kurang dari 50% aset yang dimiliki NFFE selama tahun kalender sebelumnya atau periode pelaporan lain yang sesuai merupakan aset yang menghasilkan atau dimiliki untuk menghasilkan pendapatan pasif.
NFFE yang Diperdagangkan Secara Publik atau Afiliasi dari NFFE yang Diperdagangkan Secara Publik	<ul style="list-style-type: none"> • Entitas tersebut adalah perusahaan non-AS yang bukan merupakan lembaga keuangan; dan • Saham perusahaan tersebut diperdagangkan secara teratur di satu pasar sekuritas atau lebih yang sudah mapan, atau • Entitas tersebut merupakan entitas terkait (bagian dari grup/afiliasi terkait) dengan entitas yang sahamnya diperdagangkan secara teratur di pasar sekuritas yang sah.

Formulir Pernyataan Mandiri Entitas FATCA/CRS

Bidang yang wajib diisi ditandai bintang (*)

Bagian 1A - Perincian Entitas/Organisasi

1. Nama Entitas atau Organisasi*			
2. Negara Tempat Pendirian atau Organisasi*			
3. Nomor Pokok Wajib Pajak Amerika Serikat (9 Karakter)			
4. Alamat Tempat Tinggal Permanen (Jangan gunakan P.O. Box atau alamat titipan (selain alamat terdaftar). *			
5. Kota, Negara Bagian, Kode Pos/Kode ZIP*	6. Negara*		
7. Alamat Surat/Korespondensi (lengkapi jika berbeda dari yang di atas)			
8. Kota, Negara Bagian, Kode Pos/Kode ZIP	9. Negara		

Lengkapi tabel di bawah ini yang menunjukkan satu atau lebih negara domisili pajak Pemegang Rekening (yaitu tempat entitas dianggap sebagai warga negara untuk keperluan pajak penghasilan negara tersebut) dan NPWP Pemegang Rekening (jika ada) untuk setiap negara yang disebutkan. Jika Pemegang Rekening adalah wajib pajak di lebih dari tiga negara, gunakan lembar terpisah. Jika Pemegang Rekening bukan wajib pajak di yurisdiksi mana pun (*misalnya, karena transparan secara fiskal*), gunakan alat bantu online berikut untuk membantu Anda mengisi Dokumen IRS dan/atau CRS yang diperlukan.

Jika tidak ada NPWP, berikan alasan A, B, atau C yang sesuai sebagaimana dijelaskan di bawah ini:

Alasan A – Negara tempat Pemegang Rekening berkewajiban membayar pajak tidak menerbitkan NPWP untuk penduduknya.

Alasan B – Pemegang Rekening tidak dapat memperoleh NPWP atau nomor yang setara (**Penjelasan diperlukan dalam tabel 1C**)

Alasan C – NPWP tidak diperlukan karena yurisdiksi domisili pajak yang menerbitkan NPWP tidak mewajibkan Lembaga Keuangan memungut dan melaporkan NPWP.

Bagian 1B - Domisili Pajak Badan/Organisasi

Negara domisili pajak *	NPWP *	Jika tidak ada NPWP, masukkan Alasan A, B, atau C *		
1		<input type="checkbox"/> Alasan A	<input type="checkbox"/> Alasan B	<input type="checkbox"/> Alasan C
2		<input type="checkbox"/> Alasan A	<input type="checkbox"/> Alasan B	<input type="checkbox"/> Alasan C
3		<input type="checkbox"/> Alasan A	<input type="checkbox"/> Alasan B	<input type="checkbox"/> Alasan C

Bagian 1C - Domisili Pajak Badan/Organisasi

(Lengkapi hanya jika Alasan B pada tabel di atas telah dipilih)

Jelaskan pada kotak berikut mengapa Pemegang Rekening tidak dapat memperoleh NPWP		
1		
2		
3		

Formulir Pernyataan Mandiri Entitas FATCA/CRS

Bagian 2A - Status FATCA*

Konfirmasikan status FATCA entitas Anda dengan mencentang status yang sesuai di bawah ini.

- NFFE Aktif (**jika dipilih, Bagian 2B dan Bagian 3 harus dilengkapi**)
- NFFE yang Diperdagangkan Secara Publik atau Afiliasi NFFE dari Entitas yang Diperdagangkan Secara Publik (**jika dipilih, Bagian 2B dan Bagian 4 harus dilengkapi**)

Bagian 2B - Status Pemilik Manfaat*

Konfirmasikan status klasifikasi pajak AS entitas Anda dengan mencentang status yang sesuai di bawah ini:

- | | | | |
|--|-------------------------------------|--|---|
| <input type="checkbox"/> Bank Sentral Penerbit | <input type="checkbox"/> Perusahaan | <input type="checkbox"/> Pemerintah Asing - Entitas Terkendali | <input type="checkbox"/> Organisasi Bebas Pajak |
| <input type="checkbox"/> Trust Kompleks | <input type="checkbox"/> Estate | <input type="checkbox"/> Pemerintah Asing - Bagian Integral | <input type="checkbox"/> Yayasan Swasta |

Bagian 3 - NFFE Aktif

Pernyataan

Saya menyatakan bahwa:

- Entitas yang disebutkan dalam Bagian 1 adalah entitas non-AS yang bukan lembaga keuangan; dan
- Kurang dari 50% pendapatan kotor entitas tersebut untuk periode tahun kalender sebelumnya adalah pendapatan pasif; dan
- Kurang dari 50% aset yang dimiliki oleh entitas tersebut selama periode tahun kalender sebelumnya adalah aset yang menghasilkan atau dimiliki untuk menghasilkan pendapatan pasif (Lihat Pedoman untuk penjelasan tentang pendapatan pasif);

Bagian 4 - NFFE yang Diperdagangkan Secara Publik atau Afiliasi NFFE yang Diperdagangkan Secara Publik

Pernyataan

A. **Saya menyatakan bahwa:**

- Entitas yang disebutkan dalam Bagian 1 adalah perusahaan non-AS yang bukan lembaga keuangan; dan
- Saham perusahaan tersebut diperdagangkan secara teratur di satu atau lebih pasar sekuritas yang sah, termasuk _____ (sebutkan salah satu bursa sekuritas tempat saham tersebut diperdagangkan secara teratur).

B. **Saya menyatakan bahwa:**

- Entitas yang disebutkan dalam Bagian 1 adalah perusahaan non-AS yang bukan lembaga keuangan;
- Entitas yang disebutkan dalam Bagian 1 adalah Entitas Terkait dengan entitas yang sahamnya diperdagangkan secara rutin di pasar sekuritas yang sah;
- Nama entitas, yang sahamnya secara teratur diperdagangkan di pasar sekuritas mapan, adalah _____; dan
- Nama pasar sekuritas tempat saham diperdagangkan secara teratur adalah _____

Formulir Pernyataan Mandiri Entitas FATCA/CRS

Bagian 5 - Izin untuk Berbagi Informasi dan Dokumen*

Saya mengizinkan Citi untuk memberikan, baik secara langsung maupun tidak langsung, kepada otoritas pajak atau otoritas pemerintah yang relevan, salinan Formulir ini dan untuk mengungkapkan kepada pihak tersebut informasi tambahan apa pun yang mungkin dimiliki oleh Citi yang relevan dengan klaim entitas pada Formulir ini. Saya mengakui dan setuju bahwa informasi yang tercakup dalam Formulir ini dan informasi mengenai pendapatan yang dibayarkan atau dikreditkan ke atau untuk kepentingan rekening yang terkait dengan Formulir ini dapat dilaporkan kepada otoritas pajak atau otoritas pemerintah lainnya dan bahwa pihak tersebut dapat memberikan informasi ini ke satu atau lebih negara domisili entitas untuk keperluan pajak.

Berdasarkan hukuman atas keterangan palsu, saya menyatakan bahwa saya telah memeriksa informasi dalam Pernyataan Mandiri ini dan sejauh yang saya ketahui dan yakini, informasi tersebut benar, akurat, dan lengkap. Selanjutnya, berdasarkan hukuman atas keterangan palsu, saya menyatakan bahwa:

- a. Entitas yang disebutkan pada baris 1 Pernyataan Mandiri ini adalah pemilik manfaat dari semua penghasilan yang terkait dengan Formulir ini dan menggunakan Formulir ini untuk menyatakan statusnya untuk keperluan Bab 4;
- b. Entitas yang disebutkan pada baris 1 Pernyataan Mandiri ini bukan merupakan Orang AS;
- c. Saya berwenang untuk menandatangani atas nama entitas yang disebutkan pada baris 1.

Saya setuju bahwa entitas yang disebutkan pada baris 1 Pernyataan Mandiri ini akan menyerahkan Pernyataan Mandiri baru dalam waktu 30 hari jika pernyataan dalam Formulir ini dinyatakan salah.

Tanda tangan: * _____

Nama Lengkap: * _____

Tanggal * _____ (HH/BB/TTTT)

Catatan: Sebutkan kapasitas Anda dalam menandatangani formulir ini. Jika penandatanganan didasarkan pada surat kuasa, lampirkan juga salinan resmi surat kuasa tersebut.

Kapasitas (Jabatan/Tanda Tangan Resmi): * _____

Adendum Negara Pernyataan Mandiri CRS

Centang kotak di bawah ini jika Anda ingin Citi menerapkan Pernyataan Mandiri CRS ini ke semua negara lain tempat rekening Anda dibuka. (Kecuali Tiongkok, India, Indonesia, Jepang, Polandia, dan Rusia di mana peraturan negara mengharuskan Bank mengumpulkan formulir CRS terpisah).

- Terapkan pernyataan mandiri CRS ini sebagaimana dijelaskan di atas (kecuali negara yang Anda sebutkan di bawah ini).**

Catatan: Jika dicentang, konfirmasikan dengan penasihat pajak Anda bahwa status CRS Anda sama di semua negara dan jika ada negara tertentu yang tidak boleh menerapkan formulir ini, sebutkan namanya:

Solusi Treasury dan Perdagangan

citi.com/treasuryandtradesolutions

Pengungkapan Surat Edaran IRS 230: Citigroup Inc. beserta afiliasinya tidak memberikan saran pajak atau hukum. Semua diskusi terkait masalah pajak dalam materi ini (i) tidak dimaksudkan atau tidak ditulis untuk digunakan, dan tidak dapat digunakan atau diandalkan, oleh Anda untuk tujuan menghindari denda pajak dan (ii) mungkin telah ditulis sehubungan dengan "promosi atau pemasaran" dari setiap transaksi yang dimaksudkan di sini ("Transaksi"). Karena itu, Anda harus meminta saran berdasarkan keadaan khusus Anda dari penasihat pajak independen.

Informasi dan materi yang ada pada halaman ini, serta ketentuan, syarat, dan deskripsi yang ada, dapat berubah sewaktu-waktu. Tidak semua produk dan jasa tersedia di semua wilayah geografis. Kelayakan Anda untuk mendapatkan produk dan jasa tertentu akan bergantung pada keputusan akhir yang diambil oleh Citi dan/atau afiliasinya. Segala penggunaan, penggandaan, atau pengungkapan yang tidak sah dilarang oleh undang-undang dan bisa dituntut. Citibank, N.A., didirikan sebagai perseroan terbatas berdasarkan Undang-Undang Bank Nasional AS dan berkantor pusat di 399 Park Avenue, New York, NY 10043, AS.

© 2025 Citibank, N.A. Semua hak dilindungi undang-undang. Citi, Desain Citi, dan Garis Lengkung Merah adalah merek dagang dan merek layanan milik Citigroup Inc. atau afiliasinya serta digunakan dan terdaftar di seluruh dunia.