

OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA KLIENCI INDYWIDUALNI

Dane Klienta

☐

Pierwsze oświadczenie Klienta

☐

Aktualizacja danych

Imię (imiona) i nazwisko:

Modulo:

PESEL:

NIP:

Miejsce urodzenia:

Aktualny adres zamieszkania:

Adres korespondencyjny (jeżeli inny niż adres zamieszkania):

W związku z Umową między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, oraz towarzyszących Uzgodnień Końcowych, podpisanych dnia 9 października 2014 r. w Warszawie (Dz. U. z 2015 r. poz. 1647), zwanych dalej „Umową FATCA”, oraz na mocy ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (t.j. Dz. U. 2020.166), zwanej dalej „Ustawą FATCA”, niniejszym oświadczam, że:

☐

NIE JESTEM Obywatelem Stanów Zjednoczonych Ameryki ani Rezydentem Stanów Zjednoczonych Ameryki dla celów podatkowych

☐

JESTEM Obywatelem Stanów Zjednoczonych Ameryki (w tym przypadku należy uzupełnić ostatni wiersz podając numer TIN)

☐

JESTEM Rezydentem Stanów Zjednoczonych Ameryki dla celów podatkowych (w tym przypadku należy uzupełnić ostatni wiersz podając numer TIN)

W przypadku zaznaczenia pola „JESTEM”, prosimy podać amerykański numer identyfikacji podatkowej (TIN)

TIN (EIN/SSN)¹ (wypełnia osoba, która jest obywatelem lub rezydentem Stanów Zjednoczonych Ameryki):

Oświadczam, że:

- 1) przyjmuję do wiadomości, że zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2019. poz. 1781 t. j. z dnia 19.09.2019) oraz [Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady \(UE\) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE](#) (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) - Dz. U. UE L 119 z dnia 4 maja 2016 r.), Bank Spółdzielczy w Tarnobrzegu z siedzibą w Tarnobrzegu, ul. Sokola 12 39-400 Tarnobrzeg jako Administrator Danych ma prawo przetwarzania moich danych osobowych w celu realizacji obowiązków wynikających z Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA;
- 2) przyjmuję do wiadomości, że przysługuje mi prawo dostępu do treści podanych danych osobowych oraz możliwość ich poprawiania;
- 3) jestem świadomy konieczności każdorazowej aktualizacji przekazanych dokumentów, gdy zmianie ulegną zadeklarowane w nich okoliczności;
- 4) jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

(miejscowość, data)

(Podpis Posiadacza rachunku zgodny z Wzorem podpisu)

(Stempel kasowo-memoriałowy i Podpis pracownika Banku)

¹ TIN (Tax Identification Number), EIN (Employer Identification Number), SSN (Social Security Number) numery nadawane w Stanach Zjednoczonych Ameryki dla celów podatkowych oraz ubezpieczeń społecznych.

Bank Spółdzielczy w Tarnobrzegu, zgodnie z art. 4 ust. 2-4 Ustawy FATCA, jest obowiązany do uzyskania od posiadacza rachunku powyższego oświadczenia w związku z procedurą otwarcia rachunku. Niniejsze oświadczenie służy prawidłowemu przeprowadzeniu procedur sprawdzających określonych w załączniku I do Umowy FATCA.

Bank Spółdzielczy w Tarnobrzegu dla celów realizacji wymogów Ustawy FATCA ma prawo do żądania przedłożenia przez posiadacza rachunku dodatkowych wyjaśnień i dokumentów w celu kompletnej weryfikacji jego statusu według zasad wynikających z Umowy FATCA.

Bank Spółdzielczy w Tarnobrzegu ma prawo zweryfikować prawdziwość danych zawartych w oświadczeniu i w razie podejrzenia, iż dane złożone w oświadczeniu są nieprawdziwe lub niepełne, może żądać przedłożenia dodatkowych dokumentów w celu ich potwierdzenia.

W razie zmiany danych objętych oświadczeniem Klient zobowiązany jest do powiadomienia Bank Spółdzielczy w Tarnobrzegu o takiej zmianie niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 30 dni roboczych od dnia jej wystąpienia.

INFORMACJE DODATKOWE:

Poniższe informacje mają charakter informacyjny. Nie należy ich interpretować jako porady prawnej. Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. nie ponosi odpowiedzialności za ewentualne błędy ani za żadne straty wynikające z działań podjętych w oparciu o poniższą informację.

Klientom zaleca się zasięgnięcie profesjonalnej porady prawnej bądź podatkowej w celu potwierdzenia bądź ustalenia czy jest on obywatelem i/lub rezydentem podatkowym Stanów Zjednoczonych Ameryki.

Definicja rezydenta podatkowego Stanów Zjednoczonych Ameryki powinna być interpretowana na podstawie Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych Ameryki. Zgodnie z tymi przepisami, za rezydenta podatkowego Stanów Zjednoczonych Ameryki uznaje się w szczególności osobę, która:

- a) uzyskała prawo stałego pobytu w Stanach Zjednoczonych Ameryki przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta);
- b) dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach Stanów Zjednoczonych Ameryki;
- c) przebywała w Stanach Zjednoczonych Ameryki przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i jednocześnie łączna liczba dni, w których osoba ta przebywała w Stanach Zjednoczonych Ameryki w ciągu bieżącego roku i 2 poprzednich lat kalendarzowych wynosi co najmniej 183 dni (ustalając łączną liczbę dni pobytu stosuje się mnożnik 1 dla liczby dni pobytu w roku bieżącym, 1/3 dla dni pobytu w roku poprzednim i 1/6 dla dni pobytu dwa lata wstecz).