

OŚWIADCZENIE FATCA KLIENTA INDYWIDUALNEGO

Imię i nazwisko		Modulo:
PESEL:	NIP:	
Data urodzenia:	Miejscowość i kraj urodzenia:	
Adres zamieszkania:		
Adres korespondencyjny (jeżeli inny niż adres zamieszkania):		
TIN (EIN/SNN) ¹ , jeżeli dotyczy (wypełniają osoby, które są obywatelem i/lub rezydentem Stanów Zjednoczonych Ameryki):		

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 7 października 2014 r. w Warszawie (Dz. U. z 2015 r. poz. 1647), zwanych dalej „Umową FATCA”, oraz na mocy postanowień 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 1712 z późn. zm.), zwanej dalej „Ustawą FATCA”, niniejszym oświadczam, że:

<input type="checkbox"/>	NIE JESTEM Obywatelem Stanów Zjednoczonych Ameryki ani Rezydentem Stanów Zjednoczonych Ameryki dla celów podatkowych
<input type="checkbox"/>	JESTEM Obywatelem Stanów Zjednoczonych Ameryki
<input type="checkbox"/>	JESTEM Rezydentem Stanów Zjednoczonych Ameryki dla celów podatkowych

Jako Posiadacz rachunku oświadczam, że:

- jestem świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia;
- jestem świadomy/a konieczności każdorazowej aktualizacji przekazanych dokumentów, gdy zmianie ulegną zadeklarowane w nich okoliczności;
- przyjmuję do wiadomości, że informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu mogą być przekazane przez Spółdzielczy Bank Rozwoju do organów administracji podatkowej Stanów Zjednoczonych Ameryki (za pośrednictwem organów podatkowych Rzeczypospolitej Polskiej) zgodnie z Ustawą 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 tj. dane dotyczące rachunku i jego Posiadacza (Szczególnej Osoby Amerykańskiej).

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



(Podpis Posiadacza rachunku zgodny z Wzorem podpisu)

miejsowość, data)



(Pieczęć i podpis pracownika Banku przyjmującego oświadczenie)

(miejsowość, data)

Spółdzielczy Bank Rozwoju, 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.

Spółdzielczy Bank Rozwoju 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.

Spółdzielczy Bank Rozwoju 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 Spółdzielczego Banku Rozwoju o takiej zmianie niezwłocznie, nie później jednak niż w **terminie 30 dni** roboczych od dnia jej wystąpienia.

POUCZENIE:

Poniższe informacje mają charakter jedynie ogólny i informacyjny. Nie należy ich interpretować jako porady prawnej. Spółdzielczy Bank Rozwoju nie ponosi odpowiedzialności za ewentualne błędy ani za żadne straty wynikające z działań 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.

Rezydent Stanów Zjednoczonych Ameryki - to osoba która:

- uzyskała prawo stałego pobytu w Stanach Zjednoczonych Ameryki przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta);
- dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach Stanów Zjednoczonych Ameryki;
- przebywała w Stanach Zjednoczonych 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.