

Oświadczenia o statusie FATCA

Dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód, osób fizycznych będących wspólnikami spółki cywilnej lub spółki partnerskiej.

I. Dane Klienta

Nazwisko

Imię

PESEL/Data urodzenia (Datę urodzenia podaje się w przypadku obywateli innego kraju niż Polska)

Seria i nr dokumentu tożsamości

Typ dokumentu tożsamości

II. Oświadczenie o statusie FATCA Klienta

Oświadczam, że:

1. Nie jestem podatnikiem USA

2. Jestem podatnikiem USA*

Numer identyfikacji podatkowej w USA
(Tax Identification Number – TIN):
dotyczy tylko podatników USA

Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie mojego statusu podatnika USA w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz możliwej konieczności dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.

Data i miejsce

Czytelny podpis Klienta, Przedstawiciela ustawowego,
Pełnomocnika

Informacje dla Klienta

- Bank Pocztowy S.A. jest zobowiązany do przekazania do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:
 - podatników USA*
 - osób, które odmówiły złożenia oświadczenia w zakresie statusu podatnika USA
 - osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, na prośbę Banku Poczтового S.A. nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA. *
- Administratorem danych osobowych jest Bank Pocztowy S.A. z siedzibą w Bydgoszczy przy ul. Jagiellońskiej 17. Dane osobowe są zbierane 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1858). Odbiorcą danych osobowych będzie Szef Krajowej Administracji Skarbowej oraz upoważnione podległe mu organy. Obowiązek podania danych osobowych wynika z przepisów ww. ustawy.

***Podatnikiem USA jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z warunków wymienionych poniżej:**

- posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa)
- uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta)
- dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA
- przebywała w USA przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i jednocześnie łączna liczba dni, w których osoba ta przebywała w USA 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 co oznacza, że: 1 dzień pobytu w roku bieżącym = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu, 3 dni pobytu w roku poprzednim = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu, 6 dni pobytu dwa lata wstecz = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu).

III. Potwierdzenie przyjęcia oświadczenia (wypełnia podmiot przyjmujący oświadczenie)

Imię i nazwisko osoby przyjmującej oświadczenie

Pieczętka i podpis osoby uprawnionej do przyjęcia oświadczenia w imieniu Banku Poczowego S.A.