

OŚWIADCZENIE OSOBY FIZYCZNEJ

Nazwisko i imię (imiona) posiadacza rachunku:	Modulo:
PESEL lub data urodzenia:	Miejsce 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 oraz z 2017 r. poz. 158), zwanych dalej „Umową FATCA”, oraz na podstawie 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 2020 r. poz. 166), 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:

- 1) przyjmuję do wiadomości, że zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2019. poz. 1781) 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.), Małopolski Bank Spółdzielczy z siedzibą w Wieliczce, ul. Kilińskiego 2, 32-020 Wieliczka, 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.

(miejsce, data)

(Podpis Posiadacza rachunku zgodny z Wzorem podpisu)

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.



(Stempel memoriałowy i Podpis pracownika Banku)

Małopolski Bank Spółdzielczy, 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.

Małopolski Bank Spółdzielczy z siedzibą w Wieliczce, ul. Kilińskiego 2, 32-020 Wieliczka 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.

Małopolski Bank Spółdzielczy z siedzibą w Wieliczce, ul. Kilińskiego 2, 32-020 Wieliczka 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 Małopolskiego Banku Spółdzielczego o takiej zmianie niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 30 dni roboczych od dnia jej wystąpienia.

POUCZENIE:

Poniższe informacje mają charakter informacyjny. Nie należy ich interpretować jako porady prawnej. Małopolski Bank Spółdzielczy 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.

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 (tzn. 1 dzień pobytu w roku bieżącym = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu),
 - 1/3 dla dni pobytu w roku poprzednim (tzn. 3 dni pobytu w roku poprzednim = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu),
 - 1/6 dla dni pobytu dwa lata wstecz (tzn. 6 dni pobytu dwa lata wstecz = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu).