

OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA - OSOBA FIZYCZNA

Działając na podstawie art. 4 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. 2015 r. poz. 1712, dalej „Ustawa”) X-Trade Brokers Dom Maklerski Spółka Akcyjna (dalej „XTB”) zobowiązana jest do uzyskania od Pana/Pani poniższego oświadczenia, a odmowa złożenia oświadczenia może uniemożliwić świadczenie usług przez XTB.

Dane Klienta

Imię i nazwisko	
Numer Umowy	

Oświadczenie o statusie FATCA

Oświadczam, że:*	
<input type="checkbox"/> Nie jestem podatnikiem USA**	
<input type="checkbox"/> Jestem podatnikiem USA**	Posiadam następujący numer identyfikacji podatkowej w USA (Tax Identification Number – TIN): _____
Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie mojego statusu podatnika USA w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz zobowiązuję się na żądanie XTB do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności złożonego oświadczenia.	
Jestem świadomy/świadoma odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.	

XTB informuje, że w przypadku zidentyfikowania podatnika USA dane Klienta będącego podatnikiem USA (w tym wartość jego rachunku) raz w roku zgodnie z Ustawą zostaną przekazane za pośrednictwem Ministerstwa Finansów do Urzędu Podatkowego USA - IRS.

Data

Podpis Klienta

* Zaznaczyć jedno z dwóch pól.

** Definicja podatnika USA powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (z ang. Internal Revenue Code) wedle którego podatnikiem USA jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z wymienionych warunków:

1. posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa);
2. uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta);
3. dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA;
4. 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.

XTB Polska
ul. Ogrodowa 58
00-876 Warszawa
Biurowiec A, VII piętro

+48 222 019 570

sales@xtb.pl

www.xtb.pl

Xtb010919

1