

Obowiązki związane z wdrożeniem ustawodawstwa FATCA

Zgodnie z wymogami FATCA, X-Trade Brokers Dom Maklerski S.A. ("**XTB**") został zarejestrowany na stronie internetowej Urzędu Skarbowego Stanów Zjednoczonych Ameryki (<http://www.irs.gov/>) pod następującymi danymi:

- **Nazwa:** *X-Trade Brokers Dom Maklerski S.A.*
- **Numer GIIN (Global Intermediary Identification Number):** *F0KAAB.00000.LE.616*

Informujemy, że z dniem 1 grudnia 2015 r. wejdzie w życie ustawa 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 2015r., poz. 1712) ("**Ustawa**").

Ustawa nakłada na XTB obowiązek identyfikowania amerykańskich rachunków raportowanych poprzez identyfikację swoich klientów pod kątem posiadania statusu podatnika Stanów Zjednoczonych Ameryki oraz przekazywania informacji o amerykańskich rachunkach raportowanych. Procedury identyfikacji i weryfikacji dotyczyć będą wszystkich Klientów XTB.


Złożenie oświadczenia przez nowych Klientów, otwierających rachunki inwestycyjne po 1 grudnia 2015r. stanowi element procedury otwierania rachunku w XTB. W przypadku Klientów, którzy zawarli umowy o świadczenie usług w okresie od 1 lipca 2014 r. do 30 listopada 2015 r., formularz oświadczenia będzie przekazywany Klientom XTB w celu jego podpisania i zwrotnego odesłania, a jego nieotrzymanie przez XTB od Klienta przed upływem 12 miesięcy od dnia wejścia w życie Ustawy, będzie wiązało się z obowiązkiem XTB dokonania blokady rachunku.

Niezależnie od powyższego, XTB zobowiązane będzie do weryfikacji wiarygodności złożonego oświadczenia i w tym celu może występować do swoich Klientów o dostarczenie dodatkowych dokumentów potwierdzających ich status podatkowy.

W przypadku pozyskania informacji, że Klient jest podatnikiem Stanów Zjednoczonych Ameryki, XTB zobowiązany będzie przekazać informacje o prowadzonym dla Klienta rachunku do ministra właściwego ds. Finansów publicznych lub organu upoważnionego, w celu dalszego ich przekazania przez wyżej wymienione organy do administracji podatkowej Stanów Zjednoczonych Ameryki.

X-Trade Brokers DM SA

ul. Ogrodowa 58
00-876 Warszawa

 +48 222 019 570

 biuro@xtb.pl

www.xtb.com/pl