

Форма самосертифікації FATCA/CRS для фізичної особи

(інструкція до форми розміщена на останній сторінці)

Частина 1 - Ідентифікація власника індивідуального рахунку і податкове резидентство

Прізвище:

Ім'я/імена:

PESEL:

№ документу, що посвідчує особу:

Дата народження (ДД-ММ-РРРР):

Місце і держава народження:

Ім'я матері:

(Стосується лише осіб, що володіють закордонним податковим резидентством і/або американським громадянством).

Ім'я батька:

(Стосується лише осіб, що володіють закордонним податковим резидентством і/або американським громадянством).

Адреса місця проживання: (місце, де перебуває Пан/Пані з наміром сталого перебування)

Вулиця, номер:

Місце, код, країна:

A. Чи Ви є податковим резидентом у вказаній вище країні проживання?

*Якщо **ТАК**, слід продати свій номер TIN та перейти до питання В нижче. Якщо країна податкової резиденції не надала номеру TIN, слід написати „відсутній”.*

*Якщо **НІ**, не відповідай на питання В нижче і перейди одразу до Частини 2, 3 та 4.*

TAK - Номер TIN¹

НІ

B. Чи це є єдина країна Вашого податкового резидентства?

*Якщо **ТАК**, слід перейти безпосередньо до Частини 4.*

*Якщо **НІ**, слід заповнити Частину 2, 3, а також 4.*

TAK

НІ

Частина 2 - Податкове резидентство у США та номер TIN/SSN

Просимо надати відповідь на нижче наведені питання, які стосуються громадянства США на податкового резидентства США.

УВАГА! Визначення податкового резидента США знаходиться в інструкції до нинішньої форми.

Чи Ви маєте громадянство США?

(також у випадку одночасного володіння громадянством інших ніж США країн)

TAK НІ

Чи Ви є податковим резидентом США?

(також у випадку одночасного володіння податковим резидентством в інших ніж США країнах)

TAK НІ

У випадку надання ствердної відповіді на принаймні одне з вищезазначених питань, просимо вказати номер **TIN / SSN** (Tax Identification Number / Social Security Number):

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

¹ Якщо вказаною країною місця проживання є Польща, не вимагається подання номеру TIN або інформації про його відсутність.

Частина 3 - Інші податкові резидентства

Якщо володієш іншими податковими резидентствами ніж ті, що вказані у **Частині 1 або 2**, слід вказати це у таблиці нижче. Це також стосується податкового резидентства у Польщі.

Якщо у **Частині 1 і 2** не була вказана жодне податкове резидентство, слід вказати у наведеній нижче таблиці щонайменше одне податкове резидентство.

	Країна податкової резиденції	Номер TIN ²	Країна податкового резидентства не надала номеру TIN ²	Адреса проживання у країні податкового резидентства ²	
1			<input type="checkbox"/> ТАК	Вулиця, №, Місто, код:	_____
2			<input type="checkbox"/> ТАК	Вулиця, №, Місто, код:	_____
3			<input type="checkbox"/> ТАК	Вулиця, №, Місто, код:	_____

Частина 4 - Підтвердження і підпис

1. Підтверджую, що всі підтвердження у даній формі відповідають найкращим знанням та переконанню, вірні і ретельні
2. Підтверджую, що:
 - а) дію від свого імені та на власний розсуд, тб. уповноважений отримувати доходи та володіти активами в рамках рахунків, що ведуться Банком, і не дію як довірена особа, агент, куратор, особа уповноважена підписувати документи, інвестиційний радник або посередник або
 - б) я є особою, що уповноважена подання даного підтвердження від імені власника рахунку.
3. Зобов'язуюсь інформувати AT Bank Handlowy w Warszawie про будь-які зміни обставин, які мають вплив на податкову резиденцію або зумовлюють, що інформація, яка міститься в поданому підтвердженні, стала неактуальною, а також подати відповідно оновлене підтвердження протягом 30 днів з дня, коли відбулася дана зміна обставин.
4. Усвідомлюю наявність кримінальної відповідальності за подання фальшивого підтвердження.

.....
Дата і підпис:

Заповнює Банк

Дані власника Рахунку/першого Співвласника:

**Підтвердження отримано,
правильність перевірена**

.....
Номер Клієнта

.....
Дата, підпис і печатка працівника

.....
Ім'я і прізвище Клієнта

Дані з форми, внесені у систему, передано у черговий структурний підрозділ

.....
Номер PESEL/ № документу, що посвідчує особу

.....
Дата, підпис і печатка працівника / № системного повідомлення

Перевірено підтвердження з точки зору правильності та відповідності процесу, передано у черговий структурний підрозділ

.....
Інші анотації

.....
Дата, підпис і печатка працівника

² Не вимагається, якщо вказаною країною податкової резиденції є Польща.

Інструкція до форми самосертифікації FATCA/CRS для фізичної особи

Перед заповненням форми слід уважно прочитати наведену нижче інструкцію

AT Bank Handlowy w Warszawie зобов'язаний³ накопичувати і переказувати податковим органам інформацію, що стосується статусу податкового резидентства своїх клієнтів, а також іншої інформації, що стосується відкритих рахунків. Податкові органи можуть згодом здійснювати обмін отриманої інформації з податковими органами на території країн, у яких Ви маєте статус резидента для податкових цілей. Процес нагромадження і обміну інформацією, яка стосується рахунків, якими володіють податкові резиденти США позначається аббревіатурою FATCA. Аналогічний процес, який реалізується в частині рахунків, якими володіють податкові резиденти інших країн, позначається аббревіатурою CRS.

Дані, які підлягають вищезазначеному обміну це: ім'я, прізвище, адреса проживання, місце і країна походження, дата народження, закордонне податкове резидентство, закордонний номер податкової ідентифікації, номер рахунку, сальдо рахунку, суми отриманих відсотків, дивідендів, доходів від продажу цінних паперів або інших доходів, отриманих у зв'язку з рахунками, розміщеними у AT Bank Handlowy w Warszawie.

Просимо заповнити дану форму лише у випадку, коли власником рахунку є фізична особа, що не здійснює господарську діяльність. Особи, які заповнюють форму від імені власника рахунку повинні надати всю необхідну документацію, яка підтверджує повноваження на здійснення таких дій.

Поняття „Номер TIN”, яке знаходиться у формі означає номер податкової ідентифікації або у випадку його відсутності - його функціональний відповідник. Номер TIN це неповторна комбінація літер і цифр, яка надається державою особі або суб'єкту, і яка використовується з метою ідентифікації особи або об'єкту в цілях, пов'язаних з виконанням податкових приписів, що діють в даній країні. Деякі країни не надають номерів TIN. Однак в таких державах часто використовуються інші номери з високою інтегральністю, які забезпечують еквівалентний рівень ідентифікації („функціональні відповідники”). Прикладами такого типу номерів стосовно індивідуальних осіб є номери соціального страхування (напр. SSN, який видається США), код/номер ідентифікації/обслуговування громадянина/особи, а також реєстраційний номер резидента.

Статус податкового резидента в США може виникати з: (i) постійного проживання на території США або (ii) факту володіння „дозволом на працю” в США (так званої зеленої карти). Податкову резиденцію у США можна також отримати на основі виконання так званого тесту на довгострокове перебування на території США (англ. „substantial presence test”), який за своєю суттю стосується перевірки тривалості перебування на території США протягом останніх 3 років. Більше інформації щодо цього тесту доступно на інтернет-сторінках американських податкових органів (IRS): <http://www.irs.gov/Individuals/International-Taxpayers/Substantial-Presence-Test>.

AT Bank Handlowy w Warszawie не надає своїм клієнтам податкові поради. У випадку сумніву щодо статусу податкового резидента у цій країні слід скontaktуватися з податковим радником або скористатися інтернет-порталом OECD AEOI за адресою www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/.

³ На основі: (i) закону від 9 жовтня 2015 р. про виконання Договору між Урядом Республіки Польща та Урядом Сполучених Штатів Америки щодо покращення виконання міжнародних податкових зобов'язань та впровадження законодавства (Дз.Уст. 2015.1712) та (ii) закону від 9 березня 2017 р. про обмін податковою інформацією з іншими державами (Дз.Уст. 2017.648).