VOLKSWAGEN FINANCIAL SERVICES

BANK. LEASING. UBEZPIECZENIA. MOBILNOŚĆ.

ZAŁĄCZNIK DO UMOWY RACHUNKU BANKOWEGO - OŚWIADCZENIE FATCA (osoby fizyczne)

VOLKSWAGEN BANK POLSKA S.A.
Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa

Oświadczenie o statusie podatnika do celów FATCA

Nr rachunku

Imię i nazwisko

PESEL

Czy jest Pan/Pani podatnikiem amerykańskim (tzw. „szczególną osobą amerykańską" w rozumieniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA z dnia 7 października 2014 r., zwanej dalej „Umową FATCA") ?
Definicja podatnika amerykańskiego wskazana jest w dodatkowej informacji w dalszej części niniejszego dokumentu. W przypadku odpowiedzi twierdzącej, proszę podać nr TIN.

☐ TAK nr TIN _____
(amerykański numer identyfikacji podatkowej)

☐ NIE

Oświadczam, że jestem świadomy/świadoma odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia. Zobowiązuję się do informowania Banku o zmianach wskazanego wyżej statusu podatkowego.

Data i podpis zgodny ze wzorem złożonym w Banku

Informacja dodatkowa:
Na podstawie ustawy z dnia 9 października 2015 roku 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 2015 r., poz. 1712), zwanej dalej „Ustawą FATCA", Bank ma obowiązek identyfikowania swoich Klientów pod kątem posiadania statusu podatnika Stanów Zjednoczonych Ameryki oraz przekazywania informacji o amerykańskich rachunkach raportowanych polskim organom podatkowym. Informacje zawarte w ww. Oświadczeniu zbierane są na potrzeby realizacji przez Volkswagen Bank Polska S.A. ustawowego obowiązku dotyczącego identyfikacji podatników USA (spełniających definicję „szczególnej osoby amerykańskiej" zawartej w Umowie z dnia 7 października 2014 r. między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, zwanej dalej „Umową FATCA"). Administratorem danych zebranych w niniejszym oświadczeniu jest Volkswagen Bank Polska S.A. Klient ma prawo dostępu do treści swoich danych, a także do ich poprawiania.

Definicja podatnika USA (Szczególnej Osoby Amerykańskiej) zawarta jest w art. 1 ust. 1 lit. ff Umowy FATCA i powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Skarbowego USA (Internal Revenue Code). Podatnikiem USA, z zastrzeżeniem zdania poprzedniego, jest w szczególności osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z warunków wymienionych poniżej:
a) posiada amerykańskie obywatelstwo,
b) posiada prawo stałego pobytu w USA (tzw. Zielona Karta),
c) dokonała wyboru rezydencji amerykańskiej dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w prawie podatkowym USA,
d) przebywała w USA w ciągu bieżącego roku i 2 poprzednich lat kalendarzowych co najmniej 183 dni (sposób liczenia długości pobytu określony jest w prawie podatkowym USA).

Zastrzeżenie prawne:
Powyższa informacja nie stanowi porady prawnej lub podatkowej. W przypadku jakichkolwiek wątpliwości co do przesłanek lub skutków złożenia powyższego oświadczenia należy skontaktować się z doradcą podatkowym specjalizującym się w amerykańskim prawie podatkowym.

Pod nazwą Volkswagen Financial Services oferowane są usługi bankowe (przez Volkswagen Bank Polska S.A.), usługi leasingowe i mobilność (przez Volkswagen Leasing GmbH Sp. z o.o. Oddział w Polsce) oraz usługi ubezpieczeniowe (przez Volkswagen Bank Polska S.A. oraz Volkswagen Serwis Ubezpieczeniowy Sp. z o.o. działające jako agenci ubezpieczeniowi).