



OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA KLIENTA INDYWIDUALNEGO

Klient indywidualny (osoby fizyczne, osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą oraz wspólnicy spółek cywilnych)

Imię i nazwisko

Adres zamieszkania

Nr PESEL

Numer i seria dokumentu
stwierdzającego tożsamość

Oświadczenie

1. Czy jesteś podatnikiem Stanów
Zjednoczonych Ameryki?

 TAK NIE

(Definicja podatnika Stanów Zjednoczonych Ameryki zawarta została
w pkt 3 informacji dodatkowej do niniejszego oświadczenia)

2. W przypadku zaznaczenia w pkt 1
pola „TAK”, prosimy podać 9-cyfrowy
amerykański numer identyfikacji pod-
atkowej (TIN), o ile został nadany:

Wiarygodność powyższych danych stwierdzam własnoręcznym podpisem.

Oświadczam, że:

- informacje zawarte w przedstawionych przeze mnie dokumentach są zgodne ze stanem faktycznym i prawnym,
- jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Podpis Klienta
(wymagany do uruchomienia Umowy)

Miejscowość

Data

Informacja dodatkowa

I. Toyota Bank Polska S.A. („Bank”) informuje, że:

- Zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. a umowy 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 („Umowa”) złożenie oświadczenia o posiadaniu statusu podatnika Stanów Zjednoczonych Ameryki nakłada na Bank obowiązki sprawozdawcze w zakresie przekazywania do organów administracji podatkowej Stanów Zjednoczonych Ameryki (za pośrednictwem organów podatkowych Rzeczypospolitej Polskiej) danych dotyczących rachunku i jego Posiadacza, wskazanych w art. 2 ust. 2 lit. a Umowy (w tym wielkości posiadanych aktywów).
- Niezależnie od złożenia oświadczenia odmiennego niż wskazane w pkt 1 powyżej, Bank zobowiązany jest do weryfikacji wiarygodności oświadczenia. W przypadku stwierdzenia przesłanek poddających w wątpliwość wiarygodność oświadczenia, Bank zobowiązany jest do wykonania obowiązków sprawozdawczych wskazanych w pkt 1 powyżej. W celu weryfikacji wiarygodności oświadczenia Bank może wystąpić z prośbą o dostarczenie dodatkowych dokumentów wymaganych do weryfikacji. Bank może wystąpić z prośbą o dostarczenie dodatkowych dokumentów wymaganych do weryfikacji.
- Pojęcie podatnika Stanów Zjednoczonych Ameryki powinno być interpretowane zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego Stanów Zjednoczonych Ameryki (ang. Internal Revenue Code), zgodnie z którym podatnikiem Stanów Zjednoczonych Ameryki jest w szczególności osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z warunków wymienionych poniżej:

- posiada amerykańskie obywatelstwo,
 - uzyskała prawo stałego pobytu w Stanach Zjednoczonych przez dowolny okres w danym roku podatkowym (jest posiadaczem tzw. Zielonej Karty),
 - dokonała wyboru rezydencji amerykańskiej dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach Stanów Zjednoczonych Ameryki,
 - spełniła test długości pobytu, to znaczy:
 - osoba ta przebywała w Stanach Zjednoczonych Ameryki przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i, jednocześnie
 - 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 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. Szczegółowa definicja podatnika Stanów Zjednoczonych, wraz ze stosownymi włączeniami z tej definicji, jest zawarta w przepisach Kodeksu Podatkowego Stanów Zjednoczonych (ang. Internal Revenue Code).
- W przypadku zmiany statusu wskazanego w oświadczeniu, Klient jest zobowiązany złożyć kolejne oświadczenie zgodne z nowym stanem faktycznym i prawnym.
 - Niniejsze oświadczenie zachowuje swoją ważność do momentu złożenia kolejnego oświadczenia.
 - Złożenie oświadczenia zawierającego nieprawdziwe informacje jest czynem zagrożonym karą na podstawie ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. 1997 Nr 88 poz. 553) wynoszącą do 3 lat pozbawiania wolności.