



Dom Maklerski BDM S.A.

I. Oświadczenia o statusie FATCA:

Dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód.

II. Dane Klienta

Nazwisko

Imię

Pesel lub data urodzenia (w przypadku braku PESEL)

Seria i numer dokumentu tożsamości

Nazwa dokumentu

Miejsce urodzenia w USA TAK / NIE

III. Oświadczenie o statusie FATCA

Oświadczam, że:

1. Nie jestem podatnikiem USA.

2. Jestem podatnikiem USA. Należy podać Numer identyfikacji
podatkowej w USA (Tax Identification Number)

IV 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

V. Złożenie oświadczenia i potwierdzenie przyjęcia

Oświadczam, że zostałam/em poinformowana/y o konieczności aktualizacji oświadczenia w zakresie mojego statusu podatnika USA, w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność, oraz o ewentualnej konieczności dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.

Oświadczam, że poinformowano mnie o obowiązku przekazania przez Dom Maklerski BDM S.A. do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:

- a) podatników USA,
- b) osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, na prośbę Domu Maklerskiego BDM S.A., nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA.

Dzień Miesiąc Rok

.....
Czytelny podpis składającego oświadczenie

.....
Pieczętka i podpis Pracownika BDM