Oświadczenia o statusie FATCA

Dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód, osób fizycznych będących wspólnikami spółek cywilnych, na rzecz których prowadzone są rejestry w produktach oferowanych przez Aviva Investors Poland Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

A. DANE UCZESTNIKA

NAZWISKO

IMIĘ

PESEL/DATA URODZENIA
(DATĘ URODZENIA PODAJE SIĘ W PRZYPADKU OBYWATELI INNEGO KRAJU NIŻ POLSKA)

B. OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA UCZESTNIKA

OŚWIADCZAM, ŻE:

1. ☐ NIE JESTEM PODATNIKIEM USA
2. ☐ JESTEM PODATNIKIEM USA*

NUMER IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ W USA (TAX IDENTIFICATION NUMBER – TIN):DOTYCZY TYLKO PODATNIKÓW USA

Oświadczenie o statucie FATCA Uczestnika może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy lub prawnie umocowany pełnomocnik.
Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu Uczestnika jako podatnika USA w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz w razie konieczności do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.
Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

CZYTELNY PODPIS KLIENTA, PRZEDSTAWICIELA USTAWOWEGO, PEŁNOMOCNIKA

DATA

C. INFORMACJE DLA KLIENTA

1. Aviva Investors Poland TFI SA oraz reprezentowane przez Aviva Investors Poland TFI SA fundusze inwestycyjne są zobowiązane do przekazania do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:
   - podatników USA,*
   - osób, które odmówiły złożenia oświadczenia w zakresie statusu podatnika USA,
   - osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, pomimo prośby nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA.*
2. Administratorem danych osobowych są fundusze inwestycyjne zarządzane przez Aviva Investors Poland TFI SA z siedzibą w Warszawie, ul. Inflancka 4B. Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Aviva Investors Poland TFI SA oraz reprezentowanych przez Aviva Investors Poland TFI SA funduszy inwestycyjnych, dotyczących identyfikacji klientów będących podatnikami Stanów Zjednoczonych Ameryki wynikających z Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczpospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania lub usunięcia

* 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

D. POTWIERDZENIE PRZYJĘCIA OŚWIADCZENIA (WYPEŁNIA PODMIOT PRZYJMUJĄCY OŚWIADCZENIE)

IMIĘ I NAZWISKO OSOBY PRZYJMUJĄCEJ OŚWIADCZENIE

PIECZĄTKA I PODPIS PRACOWNIKA DYSTRYBUTORA