

FORMULARZ FATCA i CRS

(osoba fizyczna/ osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą)

IMIĘ (IMIONA) i NAZWISKO KLIENTA	
PESEL (lub data urodzenia w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL) oraz PAŃSTWO URODZENIA	
OBYWATELSTWO	
NAZWA DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
SERIA i NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
NAZWA (FIRMA) (dotyczy osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą)	
ADRES ZAMIESZKANIA (w przypadku posiadania tej informacji przez instytucję obowiązującą)	
ADRES GŁÓWNEGO MIEJSCA WYKONYWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (dotyczy osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą)	
NUMER IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ (NIP) (dotyczy osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą)	

INFORMACJE O OSOBIE UPOWAŻNIONEJ DO DZIAŁANIA W IMIENIU KLIENTA (PEŁNOMOCNIK) - jeżeli dotyczy	
IMIĘ (IMIONA) I NAZWISKO	
PESEL (lub data urodzenia w przypadku gdy nie nadano numeru PESEL) oraz PAŃSTWO URODZENIA	
OBYWATELSTWO	
NAZWA DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
SERIA i NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	

OŚWIADCZENIE FATCA

Obowiązek udzielenia odpowiedzi wynika z ustawy z dnia 9 października 2015 r. 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 2020 r. poz. 166).

Jestem podatnikiem Stanów Zjednoczonych

TAK NIE

W przypadku udzielenia odpowiedzi „TAK”:

Numer TIN (Tax Identification Number):

Tax Identification Number	
----------------------------------	--

Definicja podatnika Stanów Zjednoczonych powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego Stanów Zjednoczonych (z ang. Internal Revenue Code), zgodnie z którym podatnikiem Stanów Zjednoczonych jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z warunków wymienionych poniżej:

- a) *posiada amerykańskie obywatelstwo,*
 - b) *uzyskała prawo stałego pobytu w Stanach Zjednoczonych przez dowolny okres w danym roku podatkowym (jest posiadaczem tzw. Zielonej Karty),*
 - c) *dokonała wyboru rezydencji amerykańskiej dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach Stanów Zjednoczonych,*
 - d) *spełniła test długości pobytu, to znaczy: i) osoba ta przebywała w Stanach Zjednoczonych przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i, jednocześnie ii) liczba dni, w których osoba ta przebywała w Stanach Zjednoczonych 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.*
- Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie mojego statusu w rozumieniu Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz w razie konieczności do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.

OŚWIADCZENIE CRS

Na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami, oświadczam, iż

posiadam inną rezydencję podatkową niż Rzeczpospolita Polska / USA: **TAK** **NIE**

Jestem rezydentem podatkowym w następujących krajach (*Wypełniane, gdy powyżej zaznaczono TAK*):

Kraj rezydencji podatkowej	
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	

W przypadku, gdy TIN nie został podany, proszę wskazać jeden z poniższych powodów jego niewskazania:

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN

Nie jestem w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczynę:

TIN nie jest wymagany. *Uwaga!:* Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wy-

Maga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).

POZOSTAŁE OŚWIADCZENIA KLIENTA

Oświadczam, że zostałem/am poinformowany/a o tym, że:

- a) Administratorem Danych Osobowych jest NWAi Dom Maklerski S.A., z siedzibą w Warszawie, ul. Nowy Świat 64, 00-357 Warszawa
- b) zapytania dotyczące danych osobowych należy przysyłać na adres mailowy RODO@nwai.pl;
- c) dane osobowe będą przetwarzane m.in. w celu wykonywania przez NWAi Dom Maklerski S.A. obowiązków raportującej instytucji finansowej w rozumieniu ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (tj. Dz. U. 2020 poz. 166) oraz ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (tj. Dz. U. 2020 poz. 343 z późn. zm.) w związku z prowadzeniem przez NWAi Dom Maklerski S.A. jako agenta emisji ewidencji osób uprawnionych z instrumentów finansowych bądź, gdy ma to zastosowanie, również rejestru sponsora emisji;
- d) podstawą prawną przetwarzania danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c i f RODO;
- e) dane osobowe, co do zasady nie będą przekazywane do państwa nienależącego do Europejskiego Obszaru Gospodarczego (państwa trzeciego) lub organizacji międzynarodowej w rozumieniu RODO;
- f) dane osobowe będą przechowywane zgodnie z przepisami prawa nie dłużej niż przez okres niezbędny do wykonania obowiązków, określonych w lit. c powyżej;
- g) przysługuje mi prawo do żądania dostępu do danych osobowych oraz ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania oraz prawo do wniesienia sprzeciwu wobec ich przetwarzania, a także prawo do przenoszenia danych;
- h) mam prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, tzn. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych;
- i) podanie przeze mnie danych osobowych jest dobrowolne, niemniej jednak bez ich podania nie jest możliwe zapisanie nabytych przeze mnie instrumentów finansowych w ewidencji prowadzonej przez agenta emisji bądź, gdy ma to zastosowanie, w rejestrze sponsora emisji.

Oświadczam, że zapoznałem się ze szczegółowymi informacjami związanymi z przetwarzaniem danych osobowych przez NWAi Dom Maklerski S.A.

W przypadku zaistnienia zmiany danych zawartych w powyższych oświadczeniach, zobowiązuję się do niezwłocznego poinformowania o tym fakcie NWAi Dom Maklerski S.A., w terminie 7 dni od dnia zaistnienia zmiany, a także dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu wiarygodności złożonego oświadczenia, w przypadku wystąpienia takiej konieczności.