

Oświadczenia o statusie FATCA

Dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód, osób fizycznych będących współnikami spółek cywilnych, na rzecz których prowadzone są rejestry w produktach oferowanych przez Millennium TFI S.A.

I. Dane Uczestnika

Nazwisko:

Imię:

PESEL:

Data urodzenia :

II. 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 statusie FATCA Uczestnika może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy.

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.

DD MM RRRR

Czytelny podpis Uczestnika lub przedstawiciela ustawowego,

Informacje dla Klienta

- Millennium TFI S.A. oraz reprezentowane przez Towarzystwo 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.*
- Administratorem danych osobowych jest Millennium TFI S.A. z siedzibą w Warszawie Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Millennium TFI S.A. oraz reprezentowanych przez Towarzystwo funduszy inwestycyjnych, dotyczących identyfikacji klientów będących podatnikami Stanów Zjednoczonych Ameryki wynikających z Ustawy z dnia 9 października 2015 r. pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej 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

III. Potwierdzenie przyjęcia oświadczenia (wypełnia podmiot przyjmujący oświadczenie)

Imię i nazwisko osoby przyjmującej oświadczenie

pieczętka i podpis osoby uprawnionej do
przyjęcia oświadczenia w imieniu Millennium
TFI S.A.