



Oświadczenie o statusie FATCA dla Klientów ubezpieczeń grupowych

(dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód oraz osób fizycznych będących współnikami spółek cywilnych)

W celu wypełnienia obowiązków nałożonych przez przepisy ustawy z dnia 9 października 2015r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, Nationale-Nederlanden Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie S.A. (dalej: Nationale-Nederlanden TUNŻ S.A.) zobowiązane jest do pozyskania od swoich Klientów poniższych informacji.

Prosimy o wypełnienie wniosku drukowanymi literami oraz o zaznaczenie jednej z wymienionych opcji znakiem „X”:

- przystąpienie do umowy ubezpieczenia z funduszem kapitałowym
- aktywacja opcji inwestycyjnej w istniejącej umowie ubezpieczenia
- aktualizacja wcześniej złożonego oświadczenia
- wypłata świadczenia z tytułu śmierci dla Uposażonego/Uprawnionego
- zmiana Ubezpieczającego

Polisa nr _____

Ubezpieczony lub Uposażony/Uprawniony

Nazwisko _____
Imię _____
PESEL _____ Data urodzenia _____

Ubezpieczający (należy wypełnić w przypadku zmiany Ubezpieczającego)

Nazwa _____
NIP _____ REGON _____

Oświadczenie Ubezpieczonego/Ubezpieczającego lub Uposażonego/Uprawnionego o statusie FATCA

Prosimy o zaznaczenie jednej z wymienionych opcji znakiem „X”:

1. nie jestem podatnikiem USA¹
2. jestem podatnikiem USA¹ nr TIN² _____
(należy wypełnić, gdy wybrano opcje 2.)

Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu podatkowego USA oraz w razie konieczności do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.

Oświadczam, że wszystkie oświadczenia złożone w tym formularzu są, zgodnie z najlepszą wiedzą i przekonaniem, poprawne i rzetelne.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Ubezpieczający
Imię i nazwisko (czytelnie)

Podpis

Data

Ubezpieczony
Imię i nazwisko (czytelnie)

Podpis

Data

Dane zawarte w oświadczeniu gromadzone są na potrzeby realizacji obowiązków Nationale-Nederlanden TUNŻ S.A. dotyczących identyfikacji klientów będących podatnikami Stanów Zjednoczonych wynikających z Ustawy z dnia 9 października 2015r. o wykonywaniu Umowy między 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.

Nationale-Nederlanden TUNŻ S.A. jest 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, na prośbę Nationale-Nederlanden TUNŻ S.A. nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA.

¹ Zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (z ang. Internal Revenue Code) podatnikiem USA jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z warunków wymienionych poniżej:

- posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa);
- uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta);
- dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA;
- 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).

² Numer identyfikacji podatkowej w USA (ang. Tax Identification Number)