

DICHIARAZIONE SULLO STATUS FATCA – PERSONA FISICA

In base all'art. 4 della legge del 9 ottobre 2015 sull'esecuzione dell'Accordo tra il Governo della Repubblica Polacca ed il Governo degli Stati Uniti d'America per un migliore adempimento degli obblighi fiscali internazionali e l'implementazione della legislazione FATCA (G. U. Polacca del 2015 voce 1712, in seguito „Legge”) XTB S.A. (in seguito „XTB”) è tenuta a richiedere dal Cliente la presente dichiarazione. Il rifiuto a presentare detta dichiarazione può impossibilitare la fornitura di servizi da parte di XTB.

Dati del Cliente

Nome e cognome	
Numero del Contratto	

Dichiarazione sullo status FATCA

Dichiaro di:*	
<input type="checkbox"/> non essere contribuente USA**	
<input type="checkbox"/> essere contribuente USA**	Sono in possesso del seguente codice fiscale USA (Tax Identification Number – TIN): _____
Mi impegno ad aggiornare la presente dichiarazione concernente il mio status di contribuente USA in caso di modifica delle circostanze che facciano sì che la dichiarazione precedente non sia più valida e, su richiesta di XTB, mi impegno altresì a fornire ulteriori documenti per il controllo della veridicità della dichiarazione presentata.	
Sono consapevole della responsabilità penale per la presentazione di false dichiarazioni.	

XTB informa che, nel caso dell'identificazione di un contribuente USA, i dati del Cliente che sia contribuente USA (incluso il valore del suo conto), in accordo con quanto stabilito dalla Legge, una volta all'anno verranno trasmessi all'autorità fiscale USA (lo IRS) tramite il Ministero delle Finanze polacco.

Data


Firma del Cliente

* Contrassegnare una delle due caselle.

** La definizione di contribuente USA va interpretata ai sensi delle disposizioni del Codice Tributario USA (ingl. Internal Revenue Code) secondo cui un contribuente USA è una persona fisica che soddisfa almeno una delle seguenti condizioni:

1. ha la cittadinanza USA (anche nel caso possieda un'altra cittadinanza);
2. ha ottenuto il diritto di soggiorno permanente negli USA per qualsiasi periodo dell'anno (la "Green Card");
3. ha scelto la residenza americana per motivi fiscali avendo preliminarmente adempiuto alle condizioni previste dalle norme USA;
4. ha soggiornato negli USA almeno 31 giorni durante l'anno fiscale e nel contempo il numero complessivo dei giorni, in cui detta persona ha risieduto negli USA durante l'anno in corso e nei 2 precedenti anni solari sia almeno 183 giorni (nello stabilire il numero complessivo dei giorni di residenza si usa il moltiplicatore 1 per i giorni di residenza nell'anno in corso, 1/3 per i giorni dell'anno precedente ed 1/6 per i giorni dei due anni precedenti, il che significa:
 - 1 giorno di soggiorno nell'anno in corso = 1 giorno nel conto totale dei giorni di residenza,
 - 3 giorni di soggiorno nell'anno precedente = 1 giorno nel conto totale dei giorni di residenza,
 - 6 giorni di soggiorno due anni addietro = 1 giorno nel conto totale dei giorni di residenza.

XTB S.A.
ul. Prosta 67
00-838 Warszawa

 +39 02 94752633

 support@xtb.it

www.xtb.com/it

Xtb010919

1