Getin Noble Bank S.A.
ul. Przyokopowa 33
01-208 Warszawa
Infolinia +48 (22) 203 03 03
Fax +48 (32) 661 14 04
Internet www.noblebank.pl

Szanowni Państwo,

Informujemy, że z dniem 1 grudnia 2015 roku weszła w życie ustawa z dnia 9 października 2015 roku o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych (ang. Intergovernmental Agreement, dalej IGA) oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (ang. Foreign Account Tax Compliance Act).

Ustawa nakłada na polskie instytucje finansowe obowiązek identyfikacji i przekazywania do USA za pośrednictwem Ministerstwa Finansów informacji w zakresie rachunków finansowych posiadanych w tych instytucjach przez rezydentów USA dla celów FATCA.

FATCA jest amerykańską Ustawą uchwaloną przez Kongres w dniu 28 marca 2010 roku w celu zapobieżenia sytuacji wykorzystywania przez amerykańskich podatników zagranicznych instytucji finansowych do ukrywania dochodów lub tworzenia struktur agresywnego planowania podatkowego.

W związku z zapisami ustawy i umowy IGA w przypadku otwarcia nowego rachunku po 1 grudnia 2015 roku Klienci Getin Noble Bank S.A. zobowiązani są do podania w Banku danych dotyczących ich statusu dla celów FATCA.

Natomiast Klienci, którzy otworzyli rachunki w okresie od 1 lipca 2014 roku do 30 listopada 2015 roku i suma sald na wyżej wymienionych rachunkach przekroczyła 50 000 USD na dzień 01.12.2015, dane FATCA powinni przedłożyć w Banku do 30 listopada 2016 r.

W związku z powyższym, Klientów Indywidualnych Bank będzie prosił o podanie następujących danych:
– Kraj urodzenia,
– Obywatelstwo,
– Amerykańska rezydencja dla celów podatkowych,
– Numer identyfikacji podatkowej w USA.

Powyższe informacje mogą być przekazane w placówkach Banku lub za pośrednictwem infolinii pod numerem: +48 22 203 03 03.

W celu przybliżenia Państwu szczegółów wynikających z ustawy z dnia 9 października 2015 roku oraz umowy IGA poniżej zamieszczamy link do odpowiedzi na najczęściej zadawane pytania w sprawie FATCA, a także linki do tekstów przywołanych aktów prawnych.

USTAWA 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.

UMOWA z dnia 7 października 2014 r. między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA.

Najczęściej zadawane pytania w sprawie Ustawy FATCA.

Z poważaniem,
Biuro Podatków Getin Noble Bank S.A.

Getin Noble Bank Spółka Akcyjna z siedzibą przy ulicy Przyokopowej 33, 01-208 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000304735 przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 1080004850, REGON 141334039, wysokość kapitału zakładowego wynosi 2.650.143.319,00 złotych (wpłacony w całości). Opłata jak za połączenie lokalne wg taryfy operatora.