



## Oświadczenie o statusie FATCA/CRS

Wniosek nr/Polisa nr \_\_\_\_\_

Dotyczy: osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód lub osób fizycznych będących współnikami spółek cywilnych (tylko w zakresie FATCA)

### Dlaczego prosimy o wypełnienie tego formularza?

Oświadczenia w zakresie rezydencji podatkowej USA lub innego państwa gromadzone są na podstawie 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 oraz ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (zwany CRS).

Podanie danych jest obowiązkowe i wynika z ww. ustaw. Ubezpieczający ma prawo do dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania.

- Formularz wypełniaj wielkimi literami.
- Pola, które wybierasz, zaznaczaj "X".

### Twoje dane – właściciela polisy, ubezpieczającego, uposażonego lub uprawnionego

Imię i nazwisko \_\_\_\_\_

Data urodzenia \_\_\_\_\_ PESEL \_\_\_\_\_

Rodzaj dokumentu tożsamości:  Dowód osobisty  Paszport  Karta pobytu  mDowód\* (\*jeśli potwierdzasz tożsamość w obecności przedstawiciela lub pracownika biura)

Seria i numer ważnego dokumentu tożsamości \_\_\_\_\_

Miejsce urodzenia \_\_\_\_\_ Kraj urodzenia \_\_\_\_\_

### Adres zamieszkania

Miejscowość \_\_\_\_\_

Ulica \_\_\_\_\_

Numer domu \_\_\_\_\_ Numer mieszkania \_\_\_\_\_ Kod pocztowy \_\_\_\_\_

Kraj \_\_\_\_\_

### Oświadczenie o statusie FATCA

Oświadczam, że jestem podatnikiem USA:

NIE  TAK

Numer identyfikacji podatkowej w USA \_\_\_\_\_  
(Tax Identification Number – TIN)

Numerem Identyfikacji podatkowej w USA może być:

- **SSN** czyli **Social Security Number** – dziewięciocyfrowy numer nadawany osobom fizycznym. Numer ten nadawany jest tylko i wyłącznie amerykańskim obywatelom i osobom bez amerykańskiego obywatelstwa, ale z prawem stałego pobytu.
- **EIN** czyli **Employer Identification Number** (zwany często FEIN czyli Federal Employer Identification Number) – jest to numer nadawany tylko i wyłącznie przedsiębiorstwom przez amerykański urząd skarbowy. Jest to numer dziewięciocyfrowy.
- **ITIN** czyli **Individual Taxpayer Identification Number** – numer ten nadawany jest przez IRS osobom, które nie posiadają numeru SSN (czyli nie mają amerykańskiego obywatelstwa albo prawa pobytu w USA). Numer ten nadawany jest tylko osobom fizycznym i składa się z dziewięciu cyfr.
- **ATIN** czyli **Taxpayer Identification Number for Pending U.S. Adoptions** – nadawany adoptowanym dzieciom jako numer tymczasowy w czasie, gdy rodzice nie mogą wnioskować o SSN.

## Oświadczenie o statusie CRS

Oświadczam, że jestem podatnikiem innego państwa niż Polska i USA:

NIE  TAK

Jeżeli zaznaczyłeś opcję TAK, uzupełnij dane poniżej:

Kraj rezydencji  
podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej – TIN

TIN nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

Kraj rezydencji  
podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej – TIN

TIN nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

Kraj rezydencji  
podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej – TIN

TIN nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

Przyjmuję do wiadomości, że na mocy międzynarodowych porozumień w zakresie wymiany informacji o rachunkach finansowych, informacje znajdujące się w niniejszym oświadczeniu oraz informacje dotyczące Ubezpieczającego/Ubezpieczonego oraz innych wskazanych w oświadczeniu osób, a także ich rachunków raportowanych oraz rachunków nieudokumentowanych mogą zostać przekazane Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu ich dalszego przekazania właściwym organom państw uczestniczących.

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

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Zobowiązuję się poinformować Nationale-Nederlanden TUnŻ S.A. o jakiegokolwiek zmianie okoliczności, która ma wpływ na status rezydencji podatkowej lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym oświadczeniu staną się nieaktualne, a także zobowiązuję się do przekazania Nationale-Nederlanden TUnŻ S.A. odpowiednio zaktualizowanego oświadczenia w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła przedmiotowa zmiana okoliczności.

Oświadczenie o statusie rezydencji podatkowej Klienta może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy lub prawnie umocowany pełnomocnik.

Dane zawarte w oświadczeniu gromadzone są na potrzeby realizacji obowiązków określonych w ustawie o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania.

Imię i nazwisko (czytelnie)

Podpis

Data

## Oświadczenie przedstawiciela lub pracownika biura Nationale-Nederlanden

(oświadczenie dotyczy przedstawiciela lub pracownika biura, jeśli wniosek został wypełniony w jego obecności)

Potwierdzam, że zweryfikowałem/am tożsamość osoby, która składa wniosek i że dane we wniosku są zgodne z jej dokumentem tożsamości.

Imię i nazwisko przedstawiciela lub pracownika  
biura Nationale-Nederlanden  
(czytelny podpis)

Podpis

Data

## Objaśnienia

- **Kraj rezydencji podatkowej** to to kryterium podatkowe ustalane dla celów określenia zasad opodatkowania podatkiem dochodowym lub podatkiem podobnym w danym państwie. Rezydencja podatkowa oznacza podleganie nieograniczonemu obowiązkowi podatkowemu w danym państwie i jest ustalana w szczególności w oparciu o miejsce zamieszkania dla osób fizycznych, a w przypadku osób prawnych z uwagi na ich siedzibę. numer
- **Państwa uczestniczące** przez państwa uczestniczące rozumie się:
  - a) inne niż Rzeczpospolita Polska państwo członkowskie,
  - b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczpospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę do automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowych,
  - c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych, wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską. Minister Finansów publikuje oraz dokonuje bieżącej aktualizacji listy państw uczestniczących, o których mowa w lit. b-c. Przedmiotowa lista jest zamieszczana w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie Ministerstwa Finansów.
- **Podatnik USA** definicja podatnika USA powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (Internal Revenue Code). Najczęściej jest nim osoba fizyczna będąca obywatelem USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa) lub posiadająca prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta) lub która dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych. Po spełnieniu warunków przewidzianym w przepisach USA lub przebywała w USA przez około pół roku w okresie roku bieżącego i dwóch poprzedzających lat.
- **Numer identyfikacyjny podatnika** (ang. Tax Identification Number) lub jego odpowiednik w przypadku braku takiego numeru, stosowany przez kraj rezydencji podatkowej do identyfikacji osoby fizycznej lub podmiotu w celach podatkowych.  
Uwaga!  
Numerem Identyfikacji podatkowej w USA może być:
  - SSN czyli Social Security Number – dziewięciocyfrowy numer nadawany osobom fizycznym. Numer ten nadawany jest tylko i wyłącznie amerykańskim obywatelom i osobom bez amerykańskiego obywatelstwa, ale z prawem stałego pobytu.
  - EIN czyli Employer Identification Number (zwany często FEIN czyli Federal Employer Identification Number) – jest to numer nadawany tylko i wyłącznie przedsiębiorstwom przez amerykański urząd skarbowy. Jest to numer dziewięciocyfrowy.
  - ITIN czyli Individual Taxpayer Identification Number – numer ten nadawany jest przez IRS osobom, które nie posiadają numeru SSN (czyli nie mają amerykańskiego obywatelstwa albo prawa pobytu w USA). Numer ten nadawany jest tylko osobom fizycznym i składa się z dziewięciu cyfr.
  - ATIN czyli Taxpayer Identification Number for Pending U.S. Adoptions – nadawany adoptowanym dzieciom jako numer tymczasowy w czasie, gdy rodzice nie mogą wnioskować o SSN.