

Samopotrdilo FATCA za pravne osebe

Pravna podlaga:

Republika Slovenija je z Združenimi državami Amerike dne 2. junija 2014 podpisala Sporazum o izboljšanju spoštovanja davčnih predpisov na mednarodni ravni in izvajanju FATCA (v nadaljevanju: Sporazum), v katerem so podrobneje opredeljene obveznosti slovenskih finančnih institucij in Davčne uprave RS v zvezi s FATCA, ki se je začel izvajati 1. julija 2014.

Po zahtevah iz Sporazuma so v Sloveniji poročevalske finančne institucije v skladu z določbami ZdavP-2 dolžne izvajati postopke identifikacije strank in poročanja FURS. Banka bo kot poročevalska finančna institucija stranke, ki bodo opredeljene kot ameriški davčni zavezanci, dolžna poročati slovenskim davčnim organom. Te informacije pa bodo nato sporočene ameriški davčni upravi IRS – Internal Revenue Service.

Stranka

Naziv pravne osebe: _____

Davčna številka: _____ Matična številka: _____

Datum, kraj in država ustanovitve pravne osebe: _____

Sektorska koda/koda dejavnosti: _____

Sedež: _____

Ali ste finančna institucija? ☐ DA ☐ NE

Finančna institucija

Navedite številko GIIN: _____

V kolikor ne razpolagate z GIIN navedite razlog: _____

Nefinančna institucija

Ali ustvarite iz vaše osnovne dejavnosti več kot 50% prihodkov? ☐ DA ☐ NE

Ustrezno označite (križec):

- ☐ a. **Fizična oseba** državljan/davčni rezident ZDA **ima** v neposredni ali posredni lasti **več kot 25%** delež naše družbe
- ☐ b. **Fizična oseba** državljan/davčni rezident iz ZDA **nima** v neposredni ali posredni lasti **več kot 25%** delež naše družbe

V kolikor ste označili odgovor pod »a« prosimo izpolnite še:

Št.	Ime in priimek	Država, Naslov stalnega bivališča	Datum in kraj rojstva	TIN
1.				
2.				
3.				

TIN - Davčna oziroma identifikacijska številka davkoplačevalca v ZDA (Tax Identification Number)

IZJAVA

Spodaj podpisani:

- razumem**, da so informacije, ki sem jih posređoval, varovane v skladu z določbami o splošnih pogojih, ki urejajo odnose imetnika računa s Banko Sparkasse d.d. in ki določajo, kako Banka Sparkasse d.d. lahko uporabi in razkriva informacije, ki sem jih dostavil;
- sem seznanjen**, da se informacije v tem obrazcu ter druge informacije o imetniku računa in o vsakem računu, o katerem se poroča, posređujejo davčnemu organu Slovenije in ZDA.
- izjavljam**, da so vse navedbe v obrazcu resnične, pravilne in popolne;
- se zavežujem**, da bom Banko Sparkasse d.d. nemudoma obvestil o vsaki spremembi okoliščin ali podatkov pomembnih za FATCA ter bom dostavil novo samopotrdilo in izjavo skladno s spremembami okoliščin.

Podpis zakonitega zastopnika / pooblaščenca: _____

Tiskano ime in priimek: _____

Datum: _____

Opomba: Če obrazec podpisujete na podlagi pooblastila o zastopanju, priložite kopijo pooblastila.

Podpis bančnega delavca: _____

Datum: _____