

Pašapliecinājums

Luminor bankas privātpersonu klientiem FATCA un CRS prasību izpildei

Luminor

Iepazīstieties ar skaidrojumiem 2. lapā pirms šīs formas aizpildīšanas

Informācija par konta turētāju

Aizpildiet tālāk norādītos laukus par konta turētāju

Uzvārds	Vārds	Dzimšanas datums
Esošā uzturēšanās adrese (iela, mājas numurs, dzīvokļa numurs)		Valsts
Pilsēta/novads/ciems	Pasta indekss	

Nodokļu rezidences valsts

Norādiet informāciju par visām valstīm, kur esat rezidents nodokļu vajadzībām. Ja jums ir jautājumi kā noteikt nodokļu rezidences statusu, vērsieties pie nodokļu konsultanta vai attiecīgās nodokļu administrācijas.

Nodokļu rezidences jurisdikcija	Nodokļu maksātāja numurs (NMN), tā ekvivalents	Valsts neizsniedz NMN/ekvivalentu
Nodokļu rezidences jurisdikcija	Nodokļu maksātāja numurs (NMN), tā ekvivalents	Valsts neizsniedz NMN/ekvivalentu
Nodokļu rezidences jurisdikcija	Nodokļu maksātāja numurs (NMN), tā ekvivalents	Valsts neizsniedz NMN/ekvivalentu
Nodokļu rezidences jurisdikcija	Nodokļu maksātāja numurs (NMN), tā ekvivalents	Valsts neizsniedz NMN/ekvivalentu
Nodokļu rezidences jurisdikcija	Nodokļu maksātāja numurs (NMN), tā ekvivalents	Valsts neizsniedz NMN/ekvivalentu

FATCA jautājumi

Norādiet informāciju par pilsonību un/vai pienākumiem maksāt nodokļus ASV saskaņā ar ASV nodokļu administrācijas (IRS) noteikumiem

ASV pilsonība/nodokļu rezidence	
<i>Izvēlieties vienu no variantiem, atzīmējot to</i>	
A	Apliecinu, ka esmu ASV pilsonis un/vai nodokļu rezidents ASV un esmu norādījis/usi ASV kā vienu no nodokļu rezidences jurisdikcijām iepriekšējā sadaļā, ieskaitot manu nodokļu maksātāja numuru ASV
B	Apliecinu, ka neesmu ASV pilsonis un neesmu nodokļu rezidents ASV saskaņā ar ASV nodokļu administrācijas noteikumiem

Apliecinājumi

Iepriekš norādītais konta turētājs apliecina, ka informācija norādīta šajā formā ir pareiza un pilnīga. Konta turētājs apņemas pēc Luminor bankas pieprasījuma tai iesniegt informāciju, dokumentus, kas bankai nepieciešami, lai tā izpildītu savus pienākumus saistītus ar FATCA and CRS prasībām. Konta turētājs apņemas nekavējoši informēt Luminor banku par jebkurām izmaiņām iepriekš norādītajā informācijā. Norādītā informācija var tikt izmantota ziņošanas vajadzībām saskaņā ar vietējiem normatīvajiem aktiem. Konta turētājs piekrīt, ka Luminor bankai ir tiesības nodot iepriekš norādīto informāciju trešām personām, ieskaitot nodokļu administrācijai, lai izpildītu bankas pienākumus attiecībā uz FATCA un CRS prasībām. Konta turētājs apliecina, ka iesniegs jaunu formu 30 dienu laikā, ja kāds no šajā formā minētajiem apliecinājumiem kļūs neatbilstošs.

"Klients apzinās, ka Banka un iesaistītie personas datu apstrādātāji veiks personas datu apstrādi.

Parakstot šo dokumentu, Klients apstiprina, ka ir iepazinies ar personas datu apstrādes kārtību un noteikumiem, kas ir norādīti Luminor Privātuma politikā (<https://www.luminor.lv/lv/privatuma-politika>) un Luminor Personas datu glabāšanas politikā (<https://www.luminor.lv/lv/personas-datu-glabasanas-politika>), kas pēc pieprasījuma pieejama arī jebkurā Bankas klientu apkalpošanas vietā. Klients apliecina, ka ir informēts par personas datu apstrādes mērķiem un likumīgajiem pamatiem, personas datu apstrādātājiem un saņēmējiem, kā arī datu subjekta tiesību īstenošanu un attiecīgajiem termiņiem un definīcijām, kas norādīti Luminor Privātuma politikā. Luminor Personas datu glabāšanas politikā ir norādīts laikposms, kurā personas dati tiks glabāti.

Personas datu apstrādes pārzinis ir Banka. Luminor Datu apstrādes speciālists (dataprotectionLV@luminorgroup.com) pēc pieprasījuma sniegs papildu informāciju par personas datu apstrādi un palīdzēs īstenot Tavas tiesības."

Datums (DD-MM-GGGG)
Konta turētāja/pilnvarotās personas paraksts
Paraksta atšifrējums

Aizpilda banka

Saņemts:

Skaidrojumi

Pamatojoties uz OECD vienoto ziņošanas standartu (CRS), FATCA prasībām, vietējiem normatīvajiem aktiem, Luminor bankai ir pienākums iegūt un ziņot noteiktu informāciju par konta turētāju nodokļu rezidences vietu vietējai nodokļu administrācijai, lai novērstu izvairīšanos no nodokļu maksāšanas pienākuma dažādās valstīs. Saskaņā ar FATCA prasībām finanšu iestādēm ir pienākums specifiski identificēt tos klientus, kuriem ir saistība ar ASV.

Ja konta turētāja nodokļu rezidences vieta ir citā valstī, kura ir apņēmusies ieviest CRS prasības vai ir ASV (FATCA prasības), Luminor bankai ir pienākums nodot šajā formā minēto informāciju vietējai nodokļu administrācijai un pienākums ikgadu ziņot informāciju par tieši vai netieši atvērtajiem kontiem.

Atcerieties:

- 1) Šī forma jāaizpilda tikai tad, ja konta turētājs ir privātpersona vai pašnodarbinātā persona.
- 2) Ja kontam ir vairāki turētāji, par katru aizpildāma atsevišķa forma.
- 3) Ja pašapliecinājums jāsniedz uzņēmuma vārdā, neizmantojiet šo formu, tā vietā aizpildiet formu "Uzņēmuma pašapliecinājums". Līdzīgi, ja esat uzņēmuma kontrolējošā persona, lūdzu, norādiet informāciju "Uzņēmuma pašapliecinājuma" formā, kas tiek sagatavota attiecīgajam uzņēmumam.
- 4) Luminor banka nedrīkst sniegt nodokļu konsultācijas vai noteikt jūsu nodokļu rezidenci. Ja jums ir jautājumi kā to noteikt, vērsieties pie nodokļu konsultanta vai attiecīgās nodokļu administrācijas.

Informācija saistībā ar personas datu apstrādi

Personas dati norādīti šajā formā vai arī tie, kas ir saistīti un ir bankas rīcībā var tikt apstrādāti, veicot bankas ikdienas darbības. Personas dati var tikt apstrādāti arī ar mērķi, lai identificētu klientu, kurš izrādījis interesi/pieteicies/noslēdzis līgumu par bankas pakalpojumiem, kā arī lai veiktu klienta izpēti procedūras, kas ir bankas pienākums saskaņā ar vietējiem normatīvajiem aktiem. Citi Luminor Grupas uzņēmumi vai uzņēmumi, ar kuriem sadarbojas Grupas uzņēmumi savu pienākumu veikšanai, var apstrādāt personas datus, ievērojot klienta konfidencialitātes pienākumu. Ja jums nepieciešama informācija par personas datiem, kas ir bankas rīcībā, iesniedziet Luminor bankai rakstisku pieteikumu. Tāpat sazinieties ar banku, ja vēlaties veikt labojumus informācijā, kas ir bankas rīcībā.

Definīcijas

Šīs definīcijas ir izvēlētas, lai palīdzētu šīs formas aizpildīšanā. Plašāki skaidrojumi ir atrodami OECD Common Reporting Standard for Automatic Exchange of Financial Account Information ("the CRS") and the associated Commentary to the CRS. Šo materiālu var atrast izmantojot šo interneta adresi <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange>.

Konta turētājs

Konta turētājs ir persona, kura ir norādīta, identificēta kā konta turētājs attiecīgajā finanšu iestādē vai tai noslēgts cits līgums par finanšu pakalpojumu sniegšanu.

CRS

CRS (Common Reporting Standard) ir vienots ziņošanas standarts, ko izstrādājusi Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācija (OECD), saskaņā ar kuru valstīm, kas ir noslēgušas līgumu par automātisku finanšu informācijas apmaiņu, ir jāapmainās ar informāciju par atvērtajiem finanšu kontiem šajās jurisdikcijās.

FATCA

FATCA ir saīsinājums no "Foreign Account Tax Compliance Act", kas ir ASV izdots normatīvs akts, kura mērķis ir identificēt ar ASV saistītas personas, kurām ir atvērti konti vai ir finanšu aktīvi ārpus ASV.

Konts

Ar kontu jāsaprot konts, kuru uztur finanšu iestāde un kas ietver: noguldījumu (norēķinu, uzkrājumu) kontus; vērstpapīru kontus (konts, kurā ir iegrāmatoti finanšu aktīvi); ieguldījumu iestāžu emitētie kapitāla vai parādu finanšu instrumenti; dzīvības apdrošināšanas līgumus.

Ziņojošā jurisdikcija

Valsts, kura ir noslēgusi, līgumu saistībā ar FATCA vai CRS prasību ieviešanu un infomācijas apmaiņu.

Ziņojamā persona

CRS definē konta turētāju kā personu, par kuru sniedzams ziņojums, ja persona ir nodokļu rezidents ziņojošajā jurisdikcijā saskaņā ar attiecīgās valsts normatīvajiem aktiem.

Nodokļu rezidence

Privātpersonas, kuras uzturās Latvijas Republikā (180 dienas vai vairāk) vai kas iepriekš bijušas Latvijas Republikas rezidenti un ir saglabājušas ciešas saites ar Latvijas Republiku, parasti tiek uzskatītas par nodokļu rezidentiem Latvijas Republikā un attiecīgi tām ir pienākums deklarēt visus ienākumus un maksāt ienākuma nodokli.

Kad privātpersonas ir nodokļu rezidenti citās valstīs?

Parasti nodokļu rezidences vieta ir tā pati, kur persona uzturās. Tomēr katrai valstij ir savi noteikumi kā noteikt nodokļu rezidenci. Lai iegūtu vairāk informācijas par nodokļu rezidences regulējošiem noteikumiem noteiktās jurisdikcijās, apmeklējiet šo interneta vietni OECD portālā: <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-residency/#d.en.347760>.

Ja jums ir jautājumi, kā noteikt nodokļu rezidences statusu, sazinieties ar nodokļu konsultantu vai attiecīgo nodokļu administrāciju.

Nodokļu maksātāja numurs (NMN)

Nodokļu maksātāja numurs (NMN, vai funkcionāli atbilstošs ekvivalents, ja NMN netiek izsniegts) ir unikāla ciparu vai burtu kombinācija, ko izsniegusi attiecīgā jurisdikcija un tiek lietota, lai identificētu personu nodokļu vajadzībām attiecīgajā jurisdikcijā. Dažas jurisdikcijas neizsniedz NMN. Tomēr visbiežāk šīs jurisdikcijas izmanto citu augstas integritātes numuru ar ekvivalentu identifikācijas līmeni. Piemēri šādam ekvivalentam juridisku personu gadījumā ir uzņēmuma reģistrācijas numurs, privātpersonām- sociālās apdrošināšanas numurs, personas kods, rezidenta reģistrācijas numurs. Plašāku informāciju par NMN formātiem var atrast: <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/tax-identification-numbers/#d.en.347759>.

ASV pilsonība/rezidence

ASV pilsonība vai rezidence tur var radīt pienākumu maksāt nodokļus ASV. Parasti tiek uzskatīts, ka personai ir šāda saistība ar ASV, ja tā uzturas ASV, ir ASV pilsonis (iekļaujot personas ar vairāku valstu pilsonību); personai ir ASV uzturēšanās atļauja vai derīga darba atļauja (zaļā karte).

Jūs iespējams varat būt ASV pilsonis, ja jebkurš no tālāk minētajiem gadījumiem ir attiecināms uz jums:

- 1) esat dzimis ASV;
 - 2) esat dzimis Puertoriko, Guamā, vai ASV Virdžīnu salas;
 - 3) esat dzimis Ziemeļu Marianas salās pēc 1986.gada 3.novembra;
 - 4) esat naturalizējies kā ASV pilsonis; vai
 - 5) vismaz viens no jūsu vecākiem ir ASV pilsonis. Šādā gadījumā jāpiepildās arī citiem nosacījumiem.
- Apmeklējiet šo interneta lapu www.irs.gov lai iegūtu vairāk informācijas saistībā ar šiem nosacījumiem.