

BİREYSEL MÜŞTERİLER İÇİN FATCA BEYAN FORMU

Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) düzenlemeleri, Türkiye Cumhuriyeti ile Amerika Birleşik Devletleri arasında imzalanan Genişletilmiş Bilgi Değişimi Yoluyla Vergi Uyumunun Artırılmasına İlişkin Anlaşma ve ilgili ulusal mevzuat hükümleri çerçevesinde; hesap sahibinin / kurumun ABD vergi mükellefiyeti ve FATCA statüsünün tespit edilmesi, ulusal ve uluslararası otoriteler nezdindeki denetim ile bildirim yükümlülüklerinin yerine getirilmesi ve T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı / Gelir İdaresi Başkanlığı'na (GİB) gerekli yasal raporlamaların yapılabilmesi amacıyla işbu belge tanzim edilmiştir.

BÖLÜM 1: KİMLİK BİLGİLERİ

Adı ve Soyadı:

T.C. Kimlik No / Yabancı Kimlik No:

Doğum Tarihi (Gün/Ay/Yıl): / /

Doğum Yeri (Ülke / Şehir): /

BÖLÜM 2: ABD VERGİ MÜKELLEFİYETİ BEYANI Lütfen aşağıdaki seçeneklerden durumunuza uygun olanı işaretleyiniz:

☐ **A) ABD Vatandaşım veya ABD'de Yerleşik/Mukim Kişiyim.** (ABD vatandaşı, yeşil kart (Green Card) sahibi veya ABD'de yasal ikamet iznine sahip kişiler bu seçeneği işaretlemelidir.)

☐ **B) ABD Vatandaşı / Mukimi Değilim.** (ABD ile herhangi bir vergi mükellefiyet bağınız bulunmuyorsa bu seçeneği seçiniz.)

BÖLÜM 3: ABD BAĞLANTI KRİTERLERİ (HESAP SAHİBİ BİLGİLERİ) Eğer yukarıda B seçeneğini işaretlediğiniz halde aşağıda yer alan ABD bağlantı kriterlerinden herhangi biri sizin için geçerliyse, FATCA mevzuatı gereği ek açıklama ve belge (örneğin ABD vatandaşlığından çıkıldığına dair belge veya W-8BEN formu) ibraz etmeniz gerekebilir:

Doğum yerimin ABD olması: ☐ **Evet** ☐ **Hayır**

ABD posta adresimin veya ikamet adresimin bulunması: ☐ **Evet** ☐ **Hayır**

ABD telefon numaramın bulunması: ☐ **Evet** ☐ **Hayır**

ABD'deki bir hesaba düzenli fon transferi talimatımın olması: ☐ **Evet** ☐ **Hayır**

ABD adresiyle ilişkilendirilmiş vekaletname veya imza yetkilisinin bulunması: ☐ **Evet** ☐ **Hayır**

(Yukarıdaki kriterlerden herhangi birine "Evet" demeniz durumunda, ABD kişi vergi mükellefi olmadığınızı kanıtlayan resmi belgeleri kurumumuza sunmanız gerekmektedir.)

BÖLÜM 4: BEYAN EDENİN BEYANI VE TAAHHÜTNAMESİ

- İşbu formda yer alan kimlik ve vergi mükellefiyeti bilgilerimin tam, eksiksiz ve gerçeğe uygun olduğunu,
- ABD vatandaşı veya vergi mükellefi olmam durumunda, ABD Vergi Kimlik Numaramı (TIN / SSN / EIN) ve ilgili IRS formlarını (W-9 / W-8BEN) derhal kurumunuza iletceğimi,
- Bu formda beyan ettiğim durumlarda herhangi bir değişiklik olması durumunda, değişikliğin gerçekleştiği tarihten itibaren en geç 30 (otuz) gün içinde kurumunuza yazılı bildirimde bulunacağımı,
- Gerçeğe aykırı beyanda bulunmam veya yasal bildirim yükümlülüklerimi yerine getirmemem nedeniyle kurumunuzun ve uluslararası otoritelerin maruz kalabileceği her türlü sorumluluğu kabul ettiğimi,

kabul, beyan ve taahhüt ederim.

Adı - Soyadı:

Tarih: / /

İmza: