



Прилагане на FATCA от „Търговска Банка Д“ АД

The Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) е приет от правителството на САЩ на 18.03.2010 г. и влиза в сила от 01.07.2014 г., като засяга данъчното облагане на финансови активи в чужбина на американски физически и юридически лица.

Този законов акт цели да се преустанови укриването на активи в офшорни сметки от американски граждани/фирми, извън пределите на страната, като по този начин се възстановят данъчните постъпления.

По същество FATCA цели избягване на двойно данъчно облагане и поставя изискване към чуждестранните финансови институции да подават информация относно поддържаните от тях финансови сметки на американски данъкоплатци или на чуждестранни юридически лица, учредени в САЩ или такива, които се контролират от американски данъкоплатци.

„Търговска Банка Д“ АД, отчитайки значимостта и необходимостта от прилагане на FATCA, съответно е предприела необходимите действия за неговото правилното прилагане .

Във връзка с този законов акт Банката се регистрира на сайта на Американските данъчни служби, САЩ (IRS). Регистрацията е потвърдена и е издаден идентификационен номер (GIIN): **3W45LL.99999.SL.100**, с FATCA статус на **„предоставяща информация българска финансова институция“**.

В допълнение, съгласно постигнато споразумение между България и САЩ от 01.07.2014 г., България се счита за прилагаща FATCA с междуправителствено споразумение Модел 1 и е включена в списъка на страните, публикувани от IRS.

За повече информация може да се свържете на:

E-mail: dbank@dbank.bg

Тел.: (02) 46 41 171

Факс: (02) 989 48 48