

Συμμόρφωση με την νομοθεσία των Η.Π.Α. Foreign Account Tax Compliance

Act – “FATCA”

Η Νομοθετική Πράξη των Ηνωμένων Πολιτειών της Αμερικής (Η.Π.Α.) περί «Φορολογικής συμμορφώσεως των κατόχων τραπεζικών λογαριασμών σε χώρες του εξωτερικού» (**“Foreign Account Tax Compliance Act - FATCA”**) αφορά όλα τα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα παγκοσμίως και έχει ως στόχο τον εντοπισμό Πελατών που, ενώ είναι φορολογικά υπόχρεοι στις Η.Π.Α., τηρούν περιουσιακά στοιχεία σε χρηματοπιστωτικά ιδρύματα άλλων χωρών, την αναφορά τους στις αρμόδιες Αρχές των Η.Π.Α., καθώς και την παρακράτηση – απόδοση του απαιτούμενου φόρου. (Δύναται να είναι προσαυξημένος σε ορισμένες περιπτώσεις Πελατών, οι οποίοι έχουν χαρακτηριστεί ως μη συνεργάσιμοι).

Η Attica Bank Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρεία, έχει δρομολογήσει τις απαραίτητες ενέργειες με σκοπό τη συμμόρφωση με την ως άνω Νομοθετική Πράξη και θα εφαρμόσει τις απαιτούμενες διαδικασίες αναγνώρισεως, ελέγχου και αναφοράς των υφιστάμενων και νέων Πελατών ή παρακρατήσεως φόρου, όπου απαιτείται.

Βάσει της ανωτέρω υποχρέωσης η Attica Bank Α.Τ.Ε έχει εγγραφεί από 26/09/2014 στο μητρώο της Φορολογικής Αρχής των Η.Π.Α. (Internal Revenue Service – IRS of the United States of America) και μετέχει ως **«Registered Deemed – Compliant Financial Institution (including a Reporting Financial Institution under a Model 1 IGA) »**, με στοιχεία:

Global Intermediary Identification Number (GIIN): 57HHFA.00000.LE.300.

Country of residence for tax purposes: Greece

ATTICA BANK S.A.