



قانون الامتثال الضريبي الأمريكي "فاتكا" و مرسوم قانون التبادل الآلي للمعلومات لأغراض جبائية نموذج إشهاد ذاتي

إشهاد ذاتي للإقامة الضريبية بالنسبة للأشخاص الطبيعيين

المرجو عدم شطب أي بند ولا أية صيغة من هذه النموذج

يأتي هذا النموذج تطبيقاً لأحكام المرسوم بقانون عدد 2.18.117 والمتعلق بالتبادل الآلي للمعلومات لأغراض جبائية وكذا لأغراض قانون الامتثال الضريبي الأمريكي المسمى "فاتكا".

كما يهدف هذا النموذج إلى الامتثال للالتزامات القانونية الخاصة بتحديد الهوية وتبادل المعلومات المتعلقة بالإقامة (ات) الضريبية لأصحاب الحسابات المالية كما نص عليه الظهير عدد 1.19.125 الصادر بتاريخ 16 ربيع الثاني 1441 (13 دجنبر 2019)، معتبر بمثابة قانون المالية عدد 70.19 للسنة المالية 2020.

لا يمكن ولا يجوز للبنك المغربي للتجارة والصناعة، مجموعة بي إن بي باريبا، أن يقدم لزبائنه أي نصيحة بشأن الإشهاد بوضعيتهم بموجب قانون الامتثال الضريبي الأمريكي "فاتكا" والتبادل التلقائي للمعلومات. للحصول على معلومات إضافية بشأن احترام العناصر المنصوص عليها في إطار قانون الامتثال الضريبي الأمريكي "فاتكا" و مرسوم قانون التبادل الآلي للمعلومات لأغراض جبائية، يتعين على الزبون الاتصال بمستشار ضريبي.

I- تحديد هوية صاحب الحساب(ات)

IA - الجنس ذكر أنثى

الاسم العائلي

الاسم الشخصي

تاريخ الازدياد (اليوم/الشهر/السنة)

مدينة وبلد الازدياد

IB - العنوان الرئيسي

الرقم، الشارع

الرمز البريدي

المدينة، الجماعة

البلد

IC - العنوان البريدي (إن اختلف عن العنوان الرئيسي)

الرقم، الشارع

الرمز البريدي

المدينة، الجماعة

البلد

II - بلد الإقامة الضريبية

أنت مقيم (ة) لأغراض الضريبة في (اذكر البلد)

المرجو التأشير على أحد المربعين التاليين:

أشهد بأنني مقيم (ة) لأغراض الضريبة في البلد الواحد المذكور أعلاه.

أشهد بأنني مقيم (ة) لأغراض الضريبة في بلد أو بلدان أخرى.



قانون الامتثال الضريبي الأمريكي "فاتكا" و مرسوم قانون التبادل الآلي للمعلومات لأغراض جبائية نموذج إشهاد ذاتي

إن كنت مقيما (ة) لأغراض ضريبية في بلد أو بلدان أخرى، المرجو تقديم قائمة بجميع البلدان التي تُعتبر فيها مقيماً في الجدول أدناه بالإضافة إلى رقم (أرقام) التعريف الضريبي الملائم (ين).

رقم التعريف الضريبي*	بلد الإقامة لأغراض ضريبية

*المرجو كتابة عبارة "لا يوجد" في حال عدم إصدار بلد الإقامة الضريبية لرقم التعريف الضريبي.

-III قانون فاتكا

أشهد بصفتي صاحب الحساب (ت):

■ أنى مواطن/ة أمريكي/ة أو مقيم/ة بالولايات المتحدة الأمريكية (جنسية أمريكية، ازدياد في الولايات المتحدة الأمريكية، الإقامة الضريبية بالولايات المتحدة الأمريكية، حاصل/ة على رخصة إقامة دائمة "بطاقة خضراء" سارية المفعول، ...)؟

نعم لا

إن كانت الإجابة بنعم، فعليكم، وجوباً، إكمال نموذج W9 الخاص بإدارة الضرائب الأمريكية.

-IV حماية البيانات الشخصية

يعلمكم البنك المغربي للتجارة والصناعة، مجموعة بي ان بي باريبا، بصفته المسؤول عن معالجة المعلومات، وفقاً للاتفاقيات الدولية الخاصة بتبادل المعلومات لأغراض الضريبة وللقانون المحلي، بأنه يحق له مد السلطات العامة بهذه المعلومات امتثالاً لالتزاماته القانونية والتنظيمية، وكذلك السلطات الضريبية للدول التي أبرمت مع المغرب اتفاقيات تسمح بالتبادل التلقائي للمعلومات لأغراض الضريبة، وفق الإجراءات التنظيمية التي يقرها القانون (المادة 214 من قانون المالية لسنة 2020).

المعلومات المطلوبة إلزامية، ففي حال عدم توصل البنك المغربي للتجارة والصناعة، مجموعة بي ان بي باريبا، بنموذج كامل البيانات، قد يعجز البنك عن معالجة طلبكم. وفقاً للقانون 09.08 المتعلق "بحماية المعطيات ذات الطابع الشخصي" تتمتعون بالحق في الولوج والتصحيح والتعرض، ويمكنكم ممارسة حقكم هذا بالتواصل معنا كتابياً أو بالاتصال بمركز العلاقات مع الزبائن على الرقم 05.22.044.044

-V فرع الإشهاد

المرجو الاطلاع على الصيغ التالية وتوقيع النموذج.

- تحت طائلة حنث اليمين، أقر بأن جميع المعلومات المقدمة في هذا النموذج صحيحة وكاملة.
- أتعهد بإعلام البنك المغربي للتجارة والصناعة، مجموعة بي ان بي باريبا، بأي تغيير في الظروف المؤدية إلى تعديل المعلومات المقدمة في هذا النموذج، وتقديم نموذج إشهاد ذاتي جديد للإقامة الضريبية خلال 30 يوم من ذلك التغيير.

التوقيع:	التاريخ:
إسم وصفة الموقع (إن كان مختلفاً عن صاحب الحساب(ت)):	