

FORMULARZ „POZNAJ SWOJEGO KLIENTA”



KLIENT OSOBA FIZYCZNA

1. Dane identyfikacyjne Klienta

Imię (imiona) i nazwisko																																																	
Adres zamieszkania: Ulica / Nr domu / Nr mieszkania																																																	
Kod pocztowy										Miasto/Pocztą																																							
Adres do korespondencji (jeśli inny niż zamieszkania): Ulica / Nr domu / Nr mieszkania																																																	
Kod pocztowy										Miasto/Pocztą																																							
Adres poczty elektronicznej																																																	
PESEL										lub										Data urodzenia w przypadku osoby nieposiadającej numeru PESEL										Miejsce urodzenia (kraj)																			
Dowód										Paszport										Seria i numer dokumentu tożsamości										Kod kraju ¹⁾																			
Obywatelstwo																				Rezydent										Nierezydent										Typ osoby ²⁾									
Nazwa i adres Urzędu Skarbowego																																																	
NIP (dotyczy os. fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą)																																																	

2. Dane identyfikacyjne pełnomocnika Klienta (jeśli Klient jest reprezentowany przez pełnomocnika)

Imię i nazwisko																																																	
Adres stałego zamieszkania: Ulica / Nr domu / Nr mieszkania																																																	
Kod pocztowy										Miasto/Pocztą																																							
PESEL										lub										Data urodzenia w przypadku osoby nieposiadającej numeru PESEL										Miejsce urodzenia (kraj)																			
Dowód										Paszport										Seria i numer dokumentu tożsamości																													
Obywatelstwo																				Rezydent										Nierezydent										Typ osoby ²⁾									

3. Informacje do oceny ryzyka wynikające z Ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

Cel i zamierzony przez Klienta charakter stosunków gospodarczych z IPOPEMA Securities

☐ Zgodny z celem i charakterem zawartej umowy o świadczenie usług maklerskich ☐ Inny, jaki?.....

Źródło pochodzenia środków będących w dyspozycji Klienta:

☐ Wynagrodzenie za pracę	☐ Dochody z majątku	☐ Kredyt	☐ Wygrana losowa	☐ Spadek	☐ Darowizna	☐ Dochody z działalności gospodarczej
☐ Emerytura/renta	☐ Wykonywanie wolnego zawodu	☐ Inne, jakie?				

Oświadczenia:

Ja niżej podpisana/podpisany oświadczam, że:

1. jestem lub w okresie ostatnich 12 miesięcy byłem/byłam osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³ :	TAK	☐	NIE	☐
2. jestem lub w okresie ostatnich 12 miesięcy byłem/byłam członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ⁴ :	TAK	☐	NIE	☐
3. jestem lub w okresie ostatnich 12 miesięcy byłem/byłam osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ⁵ :	TAK	☐	NIE	☐

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia⁶.

W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK na którekolwiek z pyt. 1-3 powyżej, proszę wskazać źródło pochodzenia majątku Klienta:

☐ umowa o pracę	☐ umowa zlecenie	☐ zyski kapitałowe	☐ dochody z najmu nieruchomości	☐ dochody z działalności gospodarczej	☐ wygrana losowa	☐ darowizna	☐ sprzedaż nieruchomości
☐ umowa o dzieło	☐ wolny zawód	☐ emerytura lub renta	☐ spadek	☐ dochody z majątku	☐ kredyt	☐ Inne, jakie?	

• Świadczenie nielicencjonowanych usług finansowych • Instytucje zajmujące się inkasem czeków i usługami telegraficznym przekazowywania środków pieniężnych • Prowadzenie gier hazardowych, w szczególności takich jak: kasyna gry, wyścigi konne, loterie, inne gry losowe • Kantor wymiany walut	• Kantor wymiany walut • Lombard • Dom aukcyjny • Handel bronią i obrona • Kluby nocne, pornografia • Organizacje charytatywne	• Obrót wirtualną walutą (np.bitcoin) • Hurtowy handel alkoholem, papierosami, elektroniką użytkową, paliwami, materiałami palowymi, złomem • Obrót towarami o wysokiej wartości jednostkowej (w szczególności: biżuteria, metale szlachetne, samochody, jachty, samoloty, nieruchomości)
---	---	---

Rzeczywisty beneficjent⁷⁾

[illegible]

Imię (imiona) i nazwisko																								
--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Adres zamieszkania: Ulica / Nr domu / Nr mieszkania

[illegible]

Kod pocztowy _____ Miasto/Poczt _____

lub _____ - _____ - _____

PESEL Data urodzenia (w przypadku osoby nieposiadającej numeru PESEL) Miejsce urodzenia (kraj)

[illegible]

Dowód	Paszport	Seria i numer dokumentu tożsamości	Kod kraju
-------	----------	------------------------------------	-----------

[illegible]

Obywatelstwo

Czy Beneficjent Rzeczywisty jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne³, bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne⁴ lub członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne⁵:

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

4. Oświadczenia

Administratorem Danych Osobowych jest IPOPEMA Securities S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Próżna 9, 00-107 Warszawa, dalej „IPOPEMA Securities”.

W razie jakichkolwiek pytań należy skontaktować się z nami pod adresem naszej siedziby lub bezpośrednio z Inspektorem Ochrony Danych Osobowych drogą elektroniczną poprzez e-mail iodo.dm@ipopema.pl.

IPOPEMA Securities przetwarza Pani/Pana dane osobowe w celach:

1. podjęcia na Pani/Pana żądanie działań zmierzających do zawarcia umowy o świadczenie usług maklerskich z IPOPEMA Securities lub gdy jest to niezbędne do wykonania umowy o świadczenie usług maklerskich, zawartej z IPOPEMA Securities (art. 6 ust. 1 lit. b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.) dalej „RODO”), w szczególności w związku z dokonywaniem badania poziomu Pani/Pana wiedzy o inwestowaniu w zakresie instrumentów finansowych oraz doświadczenia inwestycyjnego lub sytuacji finansowej oraz celów inwestycyjnych (na zasadach określonych w Ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi i w aktach wykonawczych wydanych na jej podstawie),
2. wypełniania obowiązków prawnych ciążyących na IPOPEMA Securities w związku z prowadzeniem działalności jako instytucja finansowa, w tym:
 - i) wynikających z art. art. 33 i nast. Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tzw. „ustawa AML”),
 - ii) w przypadkach, jeśli znajdzie to zastosowanie, związanych z monitorowaniem korespondencji oraz transakcji lub zleceń na podstawie art. 16 Rozporządzenia PE i Rady (UE) nr 596/2014 (tzw. „Rozporządzenie MAR”) lub monitorowaniem i nagrywaniem rozmów telefonicznych oraz korespondencji elektronicznej na podstawie art. 83 a ust. 4 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi,
 - iii) związanych z raportowaniem do organów władzy publicznej, w tym organów nadzorczych, oraz do innych podmiotów, do których IPOPEMA Securities jest zobowiązana raportować na podstawie obowiązujących przepisów prawa, w tym w związku z wypełnianiem przez IPOPEMA Securities obowiązków identyfikacyjnych oraz raportowych wynikających z Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (tzw. „ustawa CRS”) bądź Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA,
 - iv) związanych z rozpatrywaniem skarg i reklamacji dotyczących usług świadczonych przez IPOPEMA Securities na podstawie art. 5 Ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego i o Rzeczniku Finansowym, a także innych wniosków i zapytań skierowanych do IPOPEMA Securities;
3. ponadto, w niektórych sytuacjach, może okazać się konieczne przetwarzanie Pani/Pana danych z uwagi na realizację prawnie uzasadnionych interesów IPOPEMA Securities (art. 6 ust. 1 lit. f. RODO), w szczególności w celach:
 - i) marketingu produktów i usług własnych (marketing bezpośredni);
 - ii) związanych z zarządzaniem ryzykiem oraz kontrolą wewnętrzną IPOPEMA Securities na podstawie art. 83 b ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi
 - iii) w przypadku, gdy znajdzie to zastosowanie, powiązanych z prowadzeniem postępowań spornych, a także postępowań przed organami władzy publicznej oraz innych postępowań,
 - iv) przeciwdziałania nadużyciom oraz wykorzystywaniu działalności IPOPEMA Securities dla celów przestępczych, w tym w celu przetwarzania i udostępniania informacji dotyczących podejrzenia lub wykrycia przestępstw.

¹⁾ Dwuznakowy kod kraju według normy ISO 3166-1 alpha-2 (np. PL – Polska).

²⁾ 01 - osoba fizyczna, 02 - osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, 03 - osoba fizyczna wykonująca wolny zawód.

3) Przez osoby zajmujące eksponowane stanowisko polityczne rozumie się, z wyłączeniem grup stanowisk średniego i niższego szczebla, osoby zajmujące znaczące stanowiska publiczne lub pełniące znaczące funkcje publiczne, w tym:

- a) szefów państw, szefów rządów, ministrów, wiceministrów oraz sekretarzy stanu,
b) członków parlamentu lub podobnych organów ustawodawczych,
c) członków organów zarządzających partii politycznych,
d) członków sądów najwyższych, trybunałów konstytucyjnych oraz innych organów sądowych wysokiego szczebla, których decyzje nie podlegają zaskarżeniu, z wyjątkiem trybów nadzwyczajnych,
e) członków trybunałów obrachunkowych lub zarządów banków centralnych,
f) ambasadorów, *chargés d'affaires* oraz wyższych oficerów sił zbrojnych,
g) członków organów administracyjnych, zarządzających lub nadzorczych przedsiębiorstw państwowych, spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których ponad połowa akcji albo udziałów należy do Skarbu Państwa lub innych państwowych osób prawnych,
h) dyrektorów, zastępców dyrektorów oraz członków organów organizacji międzynarodowych lub osoby pełniące równoważne funkcje w tych organizacjach,
i) dyrektorów generalnych w urzędach naczelnych i centralnych organów państwowych oraz dyrektorów generalnych urzędów wojewódzkich,
j) inne osoby zajmujące stanowiska publiczne lub pełniące funkcje publiczne w organach państwa lub centralnych organach administracji rządowej.
- Wykaz krajowych stanowisk i funkcji publicznych będących eksponowanymi stanowiskami politycznymi znajduje się w Rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 27 lipca 2021 r. w sprawie wykazu krajowych stanowisk i funkcji publicznych będących eksponowanymi stanowiskami politycznymi.

a) osoby fizyczne będące beneficjentami rzeczywistymi osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej lub trustów wspólnie z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne lub utrzymującą z taką osobą inne bliskie stosunki związane z prowadzoną działalnością gospodarczą,

a) małżonka lub osobę pozostającą we wspólnym pożyciu z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne,
b) dziecko osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne i jego małżonka lub osoby pozostającej we wspólnym pożyciu,
c) rodziców osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.

Zgodnie z art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w celu ustalenia, czy klient lub beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne, instytucje obowiązane wdrażają procedury oparte na analizie ryzyka, w tym mogą przyjmować od klienta oświadczenie w formie pisemnej lub formie elektronicznej, jeżeli jest to możliwe, w celu ustalenia, czy klient lub beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą takie stanowisko, składane pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia. Składający oświadczenie jest obowiązany do zawarcia w nim klauzuli następującej treści: "Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.". Klauzula ta zastępuje pouczenie o odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Podanie danych ma charakter dobrowolny, jednakże: (i) jest warunkiem zawarcia i wykonywania umowy z IPOPEMA Securities, (ii) wynika z realizacji obowiązków wynikających z ww. przepisów prawa lub (iii) jest niezbędne do realizacji celów wynikających z ww. prawnie uzasadnionych interesów IPOPEMA Securities. Brak podania przez Panią/Pana wszystkich wymaganych danych osobowych będzie stanowić przeszkodę do zawarcia umowy o świadczenie usług maklerskich oraz świadczenia przez IPOPEMA Securities usług maklerskich na Pani/Pana rzecz.

Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do wykonywania umowy o świadczenie usług maklerskich, wypełniania obowiązków prawnych ciążyących na administratorze, lub dochodzenia i obrony przed roszczeniami przez okres wynikający z biegu ogólnych terminów przedawnienia roszczeń liczony od dnia zamknięcia rachunku papierów wartościowych, a w przypadku wyrażenia zgody na marketing produktów i usług podmiotów z grupy kapitałowej IPOPEMA Securities oraz innych podmiotów trzecich – do czasu cofnięcia tej zgody lub zgłoszenia sprzeciwu wobec przetwarzania.

Pani/Pana dane osobowe mogą zostać ujawnione: podmiotom z grupy kapitałowej Administratora, podmiotom, działającym na zlecenie IPOPEMA Securities, w szczególności agentom firmy inwestycyjnej IPOPEMA Securities, partnerom biznesowym, podmiotom świadczącym usługi doradcze, audytowe, księgowe, informatyczne, archiwizacji i niszczenia dokumentów, marketingowe, jak również biegłym rewidentom w związku z przeprowadzaniem audytu, organom władzy publicznej oraz podmiotom wykonującym zadania publiczne lub działającym na zlecenie władzy publicznej, w zakresie i celach, które wynikają z przepisów prawa;

Pani/Pana dane osobowe pochodzą od osoby/podmiotu, który wskazał Panią/Pana jako pełnomocnika/reprezentanta/osobę upoważnioną do działania (dotyczy pełnomocników, reprezentantów lub osób upoważnionych do działania w imieniu Klienta).

Zgodnie z RODO, przysługuje Pani/Panu:

- prawo dostępu do swoich danych osobowych oraz otrzymania ich kopii;
- prawo do sprostowania (poprawiania) swoich danych osobowych;
- prawo do usunięcia danych osobowych, ograniczenia przetwarzania danych, z zastrzeżeniem przepisów prawa powszechnie obowiązującego;
- prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przepisów prawa powszechnie obowiązującego;
- prawo do przenoszenia danych osobowych;
- prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego (Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych).

Administrator nie przekazuje danych osobowych poza obszar Europejskiego Obszaru Gospodarczego. W przypadku, gdyby jednak taka sytuacja miała miejsce w przyszłości, przetwarzanie danych będzie się odbywało z wykorzystaniem standardowych klauzul umownych zatwierdzonych przez Komisję Europejską, w celu zapewnienia odpowiedniego poziomu ochrony danych wymaganego przepisami prawa.

Pani/Pana dane osobowe nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.

Zobowiązuję się do niezwłocznego poinformowania IPOPEMA Securities w formie pisemnej o jakichkolwiek zmianach osobowych, w tym zmianach na liście beneficjentów rzeczywistych.

Oświadczam, że zostałem poinformowany o zasadach składania i rozpatrywania reklamacji. Reklamacje można składać w siedzibie IPOPEMA Securities osobiście, pocztą lub telefonicznie na dane adresowe oraz numery telefonów dostępne na stronie internetowej www.ipopemasecurities.pl. Termin rozpatrywania reklamacji nie może dłuższy niż 30 dni od dnia otrzymania reklamacji, a w szczególnie skomplikowanych przypadkach, nie dłuższy niż 60 dni. Odpowiedź na reklamację udzielana jest pisemnie za pośrednictwem poczty na adres korespondencyjny Klienta. Wysłanie odpowiedzi w innej formie może nastąpić wyłącznie na wniosek Klienta.

Instrukcja

► Punkt 5 oraz 6 formularza (Informacje w związku z ustawą FATCA oraz ustawą CRS) musi być wypełniony jedynie w przypadku następujących umów:

- prorowadzenie rachunków papierów wartościowych;
- prorowadzenie rachunków pieniężnych, w tym wyodrębnionych w nich rejestrów;
- prorowadzenie rachunków derywatów.

5. Informacje w związku z amerykańską ustawą *Foreign Account Tax Compliance Act („FATCA”)*⁷⁾

Potwierdzenie statusu rezydenta USA dla celów podatkowych może spowodować raportowanie danych Klienta do organu administracji publicznej w Polsce lub/i konieczność wystąpienia o dodatkowe informacje.

IPOPEMA Securities jest zobowiązana do przekazania do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:

- podatników USA,
- osób, które odmówiły złożenia oświadczenia w zakresie statusu podatnika USA,
- osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, pomimo prośby nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA.

Oświadczenie o statusie FATCA Klient może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy lub prawnie umocowany pełnomocnik.

Oświadczenie o statusie FATCA Klienta: ☐ Nie jestem podatnikiem USA ☐ Jestem podatnikiem USA⁹⁾ Numer identyfikacji podatkowej US TIN¹⁰⁾, dotyczy tylko podatników USA

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu Klienta jako podatnika USA w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz w razie konieczności do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.

⁷⁾ **beneficjent rzeczywisty** – rozumie się przez to każdą osobę fizyczną sprawującą bezpośrednio lub pośrednio kontrolę nad klientem poprzez posiadane uprawnienia, które wynikają z okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiających wywieranie decydującego wpływu na czynności lub działania podejmowane przez klienta, lub każdą osobę fizyczną, w imieniu której są nawiązywane stosunki gospodarcze lub jest przeprowadzana transakcja okazjonalna, w tym:

- w przypadku osoby prawnej innej niż spółka, której papiery wartościowe są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym podlegającym wymogom ujawniania informacji wynikających z przepisów prawa Unii Europejskiej lub odpowiadających im przepisów prawa państwa trzeciego:
 - osobę fizyczną będącą udziałowcem lub akcjonariuszem, której przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji tej osoby prawnej,
 - osobę fizyczną dysponującą więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym tej osoby prawnej, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,
 - osobę fizyczną sprawującą kontrolę nad osobą prawną lub osobami prawnymi, którym łącznie przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji, lub które łącznie dysponują więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym tej osoby prawnej, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,
 - osobę fizyczną sprawującą kontrolę nad osobą prawną poprzez posiadanie uprawnień, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, lub
 - osobę fizyczną zajmującą wyższe stanowisko kierownicze w przypadku udokumentowanego braku możliwości ustalenia lub wątpliwości co do tożsamości osób fizycznych określonych w tiret pierwsze–czwarte oraz w przypadku nieświerdzenia podejrzeń prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- w przypadku trustu:
 - założyciela,
 - powiernika,
 - nadzorcę, jeżeli został ustanowiony,
 - beneficjenta lub – w przypadku gdy osoby fizyczne czerpiące korzyści z danego trustu nie zostały jeszcze określone– grupę osób, w których głównym interesie powstał lub działa trust,
 - inną osobę sprawującą kontrolę nad trustem,
 - inną osobę fizyczną posiadającą uprawnienia lub wykonującą obowiązki równoważne z określonymi w tiret pierwsze–piąte,
- w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą, wobec której nie stwierdzono przesłanek lub okoliczności mogących wskazywać na fakt sprawowania kontroli nad nią przez inną osobę fizyczną lub osoby fizyczne, przyjmuje się, że taka osoba fizyczna jest jednocześnie beneficjentem rzeczywistym.

⁸⁾ „FATCA” (Foreign Account Tax Compliance Act) to przepisy uchwalone w dniu 18 marca 2010 r. przez Kongres USA jako część Public Law 111-147, 124 Stat. 97-117, będące przepisami zmieniającymi zawartymi w: the Hiring Incentives to Restore Employment Act (HIRE Act), wchodzącymi w skład: 26. tomu US Code, §§ 1471-1474. Przepisy te zmieniły Internal Revenue Code (Chapter 26 of the United States Code) m.in. poprzez dodanie nowego rozdziału (Chapter 4. Taxes To Enforce Reporting On Certain Foreign Accounts). Przepisy wprowadzone do polskiego porządku prawnego Ustawą z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA.

⁹⁾ Definicja rezydencji podatkowej USA powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (z ang. Internal Revenue Code) - Odpowiedź TAK należy zaznaczyć jeżeli osoba fizyczna spełnia co najmniej jeden z wymienionych warunków:

- posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa),
- uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta),
- dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA,
- przebywała w USA przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i jednocześnie łączna liczba dni, w których osoba ta przebywała w USA w ciągu bieżącego roku i 2 poprzednich lat kalendarzowych wynosi co najmniej 183 dni (ustalając łączną liczbę dni pobytu stosuje się mnożnik 1 dla liczby dni pobytu w roku bieżącym, 1/3 dla dni pobytu w roku poprzednim i 1/6 dla dni pobytu dwa lata wstecz co oznacza, że: 1 dzień pobytu w roku bieżącym = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu, 3 dni pobytu w roku poprzedni = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu 6 dni pobytu dwa lata wstecz = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu).

¹⁰⁾ US TIN - U.S. federal taxpayer identifying number – amerykański numer identyfikacji podatkowej.

Świadczenie o rezydencji podatkowej posiadacza rachunku indywidualnego.

Oświadczam, że posiadam polską rezydencję podatkową:

TAK	NIE
-----	-----

Oświadczam, że posiadam następujące rezydencje podatkowe (inne niż Polska i USA):

[illegible]

Oświadczenie o statusie CRS Klienta może złożyć w jego imieniu także przedstawiciel ustawowy lub prawnie umocowany pełnomocnik.

IPOPEMA Securities S.A. jest zobowiązana na podstawie Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) do przekazania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącego⁽⁴⁾, danych dotyczących osób będących rezydentami w państwie uczestniczącym na podstawie prawa podatkowego tego państwa uczestniczącego.

Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową Klienta lub powoduje, że informacje zawarte w oświadczeniu stały się nieaktualne oraz złożyć odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Podpis Klienta / Pełnomocnika Klienta

Data i podpis osoby odpowiedzialnej za uzyskanie informacji od Klienta

¹¹ „CRS” (Common Reporting Standard) to przepisy regulujące w jednym akcie prawnym zagadnienia związane z wymianą informacji podatkowych wraz z ich uporządkowaniem i implementuje do polskiego porządku prawnego dyrektywę Rady 2014/107/UE z 9 grudnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/16/UE w zakresie obowiązkowej automatycznej wymiany informacji w dziedzinie opodatkowania. Przepisy wprowadzone do polskiego porządku prawnego Ustawą z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi Państwami.

¹²⁷ TIN – rozumie się przez to numer identyfikacyjny podatnika lub jego funkcjonalny odpowiednik w przypadku braku takiego numeru, stosowany przez państwo rezydencji do identyfikacji osoby fizycznej lub podmiotu w celach podatkowych.

¹⁴ Powód ten można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. zgodnie z prawem tego Państwa podanie TIN jest dobrowolne).
Przez państwo uczestniczące rozumie się: a) inne, niż Rzeczypospolita Polska państwo członkowskie Unii Europejskiej, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę do automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę do automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych. Listę państw uczestniczących, o których mowa w lit. b-c, określa Minister Finansów w drodze obwieszczenia do 15 października każdego roku kalendarzowego.