

FUNDUSZ:

WNIOSEK O WPIS DO EWIDENCJI UCZESTNIKÓW



Formularz jest wnioskiem o wpis danych Uczestnika do ewidencji uczestników Funduszu w wyniku nabycia certyfikatów inwestycyjnych Funduszu („Certyfikaty”).

A. Dane identyfikujące uczestnika

Osoba fizyczna

Osoba prawna

Inny podmiot

Imię, drugie imię i nazwisko lub firma (wraz z formą organizacyjną)

Firma osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą

Adres zamieszkania lub siedziby i - dla przedsiębiorców - adres głównego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej (dane jak niżej)

Adres korespondencyjny - jeśli inny niż adres podany powyżej (kraj, miejscowość, kod pocztowy, ulica, nr domu, nr lokalu)

Adres poczty elektronicznej

Telefon (wraz z oznaczeniem kraju)

Obywatelstwo

PESEL lub KRS (albo nr rejestru obcego)

Kraj urodzenia lub rejestracji

w przypadku braku

Data urodzenia lub rejestracji (d-m-r)

PESEL lub KRS

Rodzaj dowodu tożsamości: Dowód osobisty

Paszport

Seria, numer i kod kraju

Data ważności

B. Dane podatkowe Uczestnika

Rezydent

Nierezydent

Kraj rezydencji podatkowej

NIP lub numer identyfikacji podatnika

Kraj wydania TIN

Imię ojca

Imię matki

Urząd Skarbowy podatnika

C. Dane osoby fizycznej działającej w imieniu Uczestnika

Imię, drugie imię i nazwisko

#1

Pełnomocnik

Reprezentant

Inny uprawniony

Obywatelstwo

Adres - jeśli inny niż Uczestnika (kraj, miejscowość, kod pocztowy, ulica, nr domu, nr lokalu)

PESEL

Kraj urodzenia

w przypadku braku

Data urodzenia (d-m-r)

PESEL

Seria, numer i kod kraju

Data ważności

Rodzaj dowodu tożsamości: Dowód osobisty

Paszport

Imię, drugie imię i nazwisko

#2

Pełnomocnik

Reprezentant

Inny uprawniony

Obywatelstwo

Adres - jeśli inny niż Uczestnika (kraj, miejscowość, kod pocztowy, ulica, nr domu, nr lokalu)

PESEL

Kraj urodzenia

w przypadku braku

Data urodzenia (d-m-r)

PESEL

Seria, numer i kod kraju

Data ważności

Rodzaj dowodu tożsamości: Dowód osobisty

Paszport

D. Dane beneficjenta rzeczywistego

Numer karty formularza:

 z

(w przypadku większej liczby beneficjentów rzeczywistych prosimy wypełnić większą liczbę kart formularza)



#1

Imię, drugie imię i nazwisko

Adres zamieszkania (kraj, miejscowość, kod pocztowy, ulica, nr domu, nr lokalu)

Adres korespondencyjny - jeśli inny niż adres podany powyżej (kraj, miejscowość, kod pocztowy, ulica, nr domu, nr lokalu)

Adres poczty elektronicznej

Telefon (wraz z oznaczeniem kraju)

Obywatelstwo

PESEL

Kraj urodzenia

w przypadku braku

Data urodzenia (d-m-r)

PESEL

Seria, numer i kod kraju

Data ważności

Rodzaj dowodu tożsamości: Dowód osobisty

Paszport

(FATCA/CRS) Oświadczam, że wskazany powyżej Beneficjent rzeczywisty:

 jest nie jest podatnikiem USA.

w przypadku podatników USA

 jest nie jest polskim rezydentem podatkowym.

i rezydentów innych państw

 jest nie jest rezydentem podatkowym innych państw niż Polska i USA.

Numer identyfikacji podatkowej (TIN)

Kraj rezydencji podatkowej

 Brak TIN w kraju rezydencji

Oświadczam, że wskazany powyżej Beneficjent rzeczywisty:

 jest nie jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne. jest nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne. jest nie jest osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.

#2

Imię, drugie imię i nazwisko

Adres zamieszkania (kraj, miejscowość, kod pocztowy, ulica, nr domu, nr lokalu)

Adres korespondencyjny - jeśli inny niż adres podany powyżej (kraj, miejscowość, kod pocztowy, ulica, nr domu, nr lokalu)

Adres poczty elektronicznej

Telefon (wraz z oznaczeniem kraju)

Obywatelstwo

PESEL

Kraj urodzenia

w przypadku braku

Data urodzenia (d-m-r)

PESEL

Seria, numer i kod kraju

Data ważności

Rodzaj dowodu tożsamości: Dowód osobisty

Paszport

(FATCA/CRS) Oświadczam, że wskazany powyżej Beneficjent rzeczywisty:

 jest nie jest podatnikiem USA.

w przypadku podatników USA

 jest nie jest polskim rezydentem podatkowym.

i rezydentów innych państw

 jest nie jest rezydentem podatkowym innych państw niż Polska i USA.

Numer identyfikacji podatkowej (TIN)

Kraj rezydencji podatkowej

 Brak TIN w kraju rezydencji

Oświadczam, że wskazany powyżej Beneficjent rzeczywisty:

 jest nie jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne. jest nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne. jest nie jest osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.

E. Informacje dot. osób zajmujących eksponowane stanowiska polityczne

Jeżeli formularz wypełnia Uczestnik (będący osobą fizyczną) osobiście, należy wypełnić oświadczenie E.1. W przypadku osób działających w imieniu Uczestnika należy złożyć oświadczenie E.2.



E.1. Jako Uczestnik, będący osobą fizyczną jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia oraz oświadczam, że:

- jestem nie jestem osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne.
- jestem nie jestem członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.
- jestem nie jestem osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.

E.2. Jako osoba składająca zlecenie w imieniu Uczestnika, będącego osobą fizyczną oświadczam, że Uczestnik:

- jest nie jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne.
- jest nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.
- jest nie jest osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.

Źródło pochodzenia wartości majątkowych (środków na realizację zlecenia):

- | | | |
|--|--|---------------------------------|
| <input type="checkbox"/> wynagrodzenie za pracę | <input type="checkbox"/> spadek | <input type="checkbox"/> kredyt |
| <input type="checkbox"/> dochody z działalności gospodarczej | <input type="checkbox"/> wygrana losowa | inne |
| <input type="checkbox"/> darowizna | <input type="checkbox"/> dochody z majątku | <input type="text"/> |

Źródło pochodzenia majątku Uczestnika (dot. całości majątku): * dla PEP (gdy zaznaczono czerwone pole w E.1 lub E.2)

- | | | |
|--|--|---------------------------------|
| <input type="checkbox"/> wynagrodzenie za pracę | <input type="checkbox"/> spadek | <input type="checkbox"/> kredyt |
| <input type="checkbox"/> dochody z działalności gospodarczej | <input type="checkbox"/> wygrana losowa | inne |
| <input type="checkbox"/> darowizna | <input type="checkbox"/> dochody z majątku | <input type="text"/> |

Fundusz ma prawo żądać przedstawienia dodatkowych informacji w związku z realizacją obowiązków wynikających z przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. W przypadku osób zajmujących eksponowane stanowiska polityczne Fundusz ma prawo odmówić realizacji zlecenia, o czym niezwłocznie poinformuje osobę składającą zlecenie.

F. Informacje dot. celu inwestycyjnego i charakteru stosunków gospodarczych

Cel inwestycyjny:

- | | | |
|---|--|----------------------|
| <input type="checkbox"/> wzrost wartości inwestycji | <input type="checkbox"/> zabezpieczenie przyszłości własnej | inne |
| <input type="checkbox"/> ochrona kapitału | <input type="checkbox"/> zabezpieczenie przyszłości bliskich | <input type="text"/> |

Charakter stosunków gospodarczych:

- | | | |
|---|--|----------------------|
| <input type="checkbox"/> długoterminowe | <input type="checkbox"/> Krótkoterminowe | inne |
| <input type="checkbox"/> średnioterminowe | | <input type="text"/> |

G. Informacje dot. prowadzonej działalności gospodarczej

Działalność w sektorze wysokiego ryzyka:

- nielicencjonowane usługi finansowe
- kantory wymiany walut,
- lombardy
- obrót towarami o wysokiej wartości jednostkowej (w szczególności, takimi jak: biżuteria, metale szlachetne, samochody, jachty, samoloty, nieruchomości)
- prowadzenie gier hazardowych, w szczególności takich jak: kasyna gry, wyścigi konne, loterie, inne gry losowe
- instytucje zajmujące się inkasem czeków i usługami telegraficznego przekazywania środków pieniężnych
- podmioty zajmujące się handlem łatwo zbywalnymi towarami, w szczególności, alkoholem, papierosami, elektroniką użytkową, paliwami, materiałami opałowymi, złomem itd.
- dom aukcyjny
- Uczestnik nie działa w sektorze wysokiego ryzyka

Szczególna działalność:

- Uczestnik jest podmiotem świadczącym usługi finansowe, mającym siedzibę na terytorium państwa członkowskiego Unii Europejskiej albo państwa równoważnego
- Uczestnik jest organem administracji rządowej, organem samorządu terytorialnego albo organem egzekucyjnym
- Uczestnik jest spółką, której papiery wartościowe są dopuszczone do publicznego obrotu na rynku regulowanym w co najmniej jednym państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w państwie równoważnym
- nie dotyczy

H. Oświadczenia do celów podatkowych (FATCA / CRS)

Prosimy o wypełnienie sekcji H.2. jeżeli Uczestnikiem jest osoba fizyczna. W przypadku pozostałych kategorii Uczestników należy wypełnić sekcję H.1.



H.1. Uczestnik niebędący osobą fizyczną

Oświadczam, że Uczestnik posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA:

- Podatnik USA (będący Szczególną Osobą Amerykańską)
- Podatnik USA (nie będący Szczególną Osobą Amerykańską)
- Raportująca/Uczestnicząca Instytucja Finansowa (zgodnie z FATCA)
- Wyłączona Instytucja Finansowa (niezgodna z FATCA)
- Zwolniony Uprawniony Odbiorca (podmiot non profit)
- Współpracująca (nieraportująca) Instytucja Finansowa (zwolniona z FATCA)
- Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach
- Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach (należy wypełnić pole FATCA/CRS w sekcji Beneficjent rzeczywisty)

Numer identyfikacji podatkowej (TIN)

Numer GIIN

Oświadczam, że Uczestnik posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS“):

- Instytucja Finansowa
- Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym
- Aktywny NFE – instytucje rządowe, banki centralne i organizacje międzynarodowe
- Aktywny NFE – inne
- Pasywny NFE (należy wypełnić pole FATCA/CRS w sekcji Beneficjent rzeczywisty)

Polska rezydencja podatkowa

Numer identyfikacji podatkowej (TIN)

Kraj rezydencji podatkowej

Brak TIN w kraju rezydencji

H.2. Uczestnik będący osobą fizyczną

Oświadczam, że Uczestnik:

- jest nie jest podatnikiem USA. w przypadku podatników USA
- jest nie jest polskim rezydentem podatkowym. i rezydentów innych państw
- jest nie jest rezydentem podatkowym innych państw niż Polska i USA.

Numer identyfikacji podatkowej (TIN)

Kraj rezydencji podatkowej

Brak TIN w kraju rezydencji

I. Dane dotyczące nabycia Certyfikatów

Liczba, rodzaj i seria Certyfikatów

Zdarzenie powodujące przejście praw z Certyfikatów (np. umowa)

Data i czas zawarcia transakcji

Nazwa banku prowadzącego rachunek Uczestnika

Numer rachunku bankowego Uczestnika (zwrot, wykup, wypłaty)

Dane identyfikujące zbywcę Certyfikatów (co najmniej – w przypadku osoby fizycznej – imię, nazwisko, PESEL lub data i państwo urodzenia; w przypadku innych uczestników: firma, siedziba, nr rejestru: KRS lub NIP – dla podmiotów polskich, nr rejestru lub TIN – dla pozostałych)

J. Informacje dla Uczestnika

J.1. Definicje pojęć wykorzystanych w treści formularza



Beneficjent rzeczywisty – każda osoba fizyczna sprawująca bezpośrednio lub pośrednio kontrolę nad klientem poprzez posiadane uprawnienia, które wynikają z okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiające wywieranie decydującego wpływu na czynności lub działania podejmowane przez klienta, lub każda osoba fizyczna, w imieniu której są nawiązywane stosunki gospodarcze lub jest przeprowadzana transakcja okazjonalna, w tym:

- a) w przypadku osoby prawnej innej niż spółka, której papiery wartościowe są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym podlegającym wymogom ujawniania informacji wynikającym z przepisów prawa Unii Europejskiej lub odpowiadających im przepisów prawa państwa trzeciego:
 - osoba fizyczna będąca udziałowcem lub akcjonariuszem, której przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji tej osoby prawnej,
 - osoba fizyczna dysponująca 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,
 - osoba fizyczna sprawująca 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,
 - osoba fizyczna sprawująca 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 217), lub
 - osoba fizyczna zajmująca wyższe stanowisko kierownicze w przypadku udokumentowanego braku możliwości ustalenia lub wątpliwości co do tożsamości osób fizycznych określonych w punktach powyżej oraz w przypadku niestwierdzenia podejrzeń prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- b) w przypadku trustu: założyciel, powiernik, nadzorca, jeżeli został ustanowiony, beneficjent 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, inna osoba sprawująca kontrolę nad trustem lub inna osoba fizyczna posiadająca uprawnienia lub wykonująca obowiązki równoważne z określonymi w tym punkcie;
- c) 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;

Członkowie rodziny PEP (członek rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne) –

- a) małżonek lub osoba pozostająca we wspólnym pożyciu z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne,
- b) dziecko osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne i jego małżonek lub osoba pozostająca we wspólnym pożyciu,
- c) rodzic osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne;

Osoby znane jako bliscy współpracownicy PEP (osoby znane jako bliscy współpracownicy osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne) –

- a) osoby fizyczne będące beneficjentami rzeczywistymi osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej lub trustów wspólnie z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne lub utrzymujące z taką osobą inne bliskie stosunki związane z prowadzoną działalnością gospodarczą,
- b) osoby fizyczne będące jedynym beneficjentem rzeczywistym osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej lub trustu, o których wiadomo, że zostały utworzone w celu uzyskania faktycznej korzyści przez osobę zajmującą eksponowane stanowisko polityczne;

PEP (osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne) – osoby fizyczne zajmujące znaczące stanowiska publiczne lub pełniące znaczące funkcje publiczne (z wyłączeniem grup stanowisk średniego i niższego szczebla) 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, zarządczych 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,

Podatnik USA – zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (z ang. Internal Revenue Code) podatnikiem USA jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z wymienionych warunków: 1) posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa), 2) uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta), 3) dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA, 4) 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 poprzednim = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu
- 6 dni pobytu dwa lata wstecz = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu.

Państwo uczestniczące – a) inne, niż Rzeczypospolita Polska państwo członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską. Listę państw uczestniczących, o których mowa w lit. b-c, ogłasza Minister Finansów w drodze obwieszczenia do 15 października każdego roku kalendarzowego.

J.2. Definicje kategorii instytucji FATCA

Podatnik USA (będący Szczególną Osobą Amerykańską)

To podmiot, który posiada siedzibę w USA i jednocześnie nie należy do jednej z poniższych kategorii:

- 1) podmiot notowany na rynku giełdowym lub podmiot powiązany z takim podmiotem,
- 2) bank,
- 3) organizacja zwolniona z podatku na podstawie przepisów USA,
- 4) podmiot należący do administracji federalnej lub stanowej USA,
- 5) spółka inwestycyjna w rozumieniu przepisów USA,
- 6) dealer papierów wartościowych lub broker,
- 7) fundusz typu trust,

np.: Spółka posiadająca siedzibę w USA i nienotowana na giełdzie papierów wartościowych w USA.

Podatnik USA (nie będący Szczególną Osobą Amerykańską)

To podmiot, który posiada siedzibę w USA i jednocześnie należy do jednej z poniższych kategorii:

1) podmiot notowany na rynku giełdowym lub podmiot powiązany z takim podmiotem, 2) bank, 3) organizacja zwolniona z podatku na podstawie przepisów USA, 4) podmiot należący do administracji federalnej lub stanowej USA, 5) spółka inwestycyjna w rozumieniu przepisów USA, 6) dealer papierów wartościowych lub broker, 7) fundusz typu trust.

np.: • *Amerykański Bank*, • *Amerykański Fundusz Inwestycyjny*, • *Amerykański dealer papierów wartościowych lub broker*, • *Spółka notowana na giełdzie w USA*, • *Amerykańska fundacja lub stowarzyszenie*.



Raportująca/Uczestnicząca Instytucja Finansowa (zg. z FATCA)

Polska lub zagraniczna (ale inna niż amerykańska) instytucja finansowa (tj. m.in. bank, zakład ubezpieczeń oferujący produkty inwestycyjne, dom maklerski, fundusz inwestycyjny czy podmiot prowadzący działalność w zakresie przechowywania aktywów) zarejestrowane na portalu Internal Revenue Service (urząd podatkowy USA – w skrócie „IRS”),

np.: *Zarejestrowany na portalu IRS (posiadający numer GIIN):*

• *Bank z siedzibą poza USA*, • *Fundusz inwestycyjny z siedzibą poza USA*, • *Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych z siedzibą poza USA*, • *Dom maklerski z siedzibą poza USA*, • *Zakład ubezpieczeń z siedzibą poza USA*.

Wyłączona Instytucja Finansowa (niezgodna z FATCA)

Instytucja Finansowa (tj. m.in. bank, zakład ubezpieczeń oferujący produkty inwestycyjne, dom maklerski, fundusz inwestycyjny czy podmiot prowadzący działalność w zakresie przechowywania aktywów), która nie została zwolniona z obowiązków wynikających z FATCA i niezarejestrowana na portalu Internal Revenue Service (instytucja niezgodna z FATCA),

np.: *Niezarejestrowany na portalu IRS (nieposiadający numeru GIIN):* • *Bank z siedzibą poza USA*, • *Fundusz inwestycyjny z siedzibą poza USA*, • *Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych z siedzibą poza USA*, • *Dom maklerski z siedzibą poza USA*, • *Zakład ubezpieczeń z siedzibą poza USA*.

Zwolniony Uprawniony Odbiorca (podmiot non profit)

Do kategorii zaliczane są następujące podmioty wykonujące działalność o charakterze niekomercyjnym:

1) rządy państw oraz podległe im jednostki organizacyjne a także jednostki samorządu terytorialnego, oraz należące do rządów i samorządów w całości agencje i inne jednostki sektora finansów publicznych, 2) organizacje międzynarodowe oraz agencje i inne jednostki organizacyjne w całości należące do tych organizacji, 3) banki centralne,

np.: • *Skarb Państwa*, • *Gmina, powiat, województwo*, • *Publiczne szkoły, szpitale i publiczne (będące w całości własnością Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego)*, • *OFE, IKE, IKZE*.

Współpracująca (nieraportująca) Instytucja Finansowa (zwolniona z FATCA)

Grupa instytucji finansowych zwolnionych z obowiązków wynikających z FATCA i nie posiadających obowiązku rejestracji na portalu Internal Revenue Service, obejmująca w szczególności małe, lokalne instytucje finansowe (działające w formie banków spółdzielczych lub SKOK) oraz fundusze emerytalne,

np.: • *Bank spółdzielczy*, • *SKOK*, • *Emitent kart kredytowych (np. Visa lub MasterCard)*.

Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach

Podmioty posiadające siedzibę w Polsce lub innym kraju poza USA, niebędące instytucją finansową, które spełniają jedną z poniższych przesłanek:

1) ponad 50% dochodów brutto tych podmiotów w poprzednim roku kalendarzowym miało charakter aktywny (tj. inny niż dochody o charakterze inwestycyjnym takie jak odsetki, dywidendy, przychody ze sprzedaży papierów wartościowych, z instrumentów pochodnych, z funduszy inwestycyjnych etc.) oraz ponad 50% aktywów posiadanych przez te podmioty w poprzednim roku kalendarzowym stanowiły aktywa, które generują przychód aktywny, 2) podmiot jest notowany na rynku giełdowym lub jest powiązany w rozumieniu FATCA z takim podmiotem, 3) podmioty wykonujące działalność charytatywną, zwolnione w kraju swojej siedziby z opodatkowania.,

np.: *Spółka notowana na giełdzie w Polsce lub w innym państwie*, • *Spółka prowadząca dz. gospodarczą w zakresie produkcji lub świadczenia usług*.

Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach

Podmioty posiadające siedzibę w Polsce lub innym kraju poza USA, niebędące instytucją finansową i niezaliczające się do żadnej z ww. kategorii (statusów) FATCA,

np.: • *Spółka działająca na zasadach holdingu, która jest właścicielem instytucji finansowych*, • *Spółka, która istnieje dłużej niż 24 miesiące i nie prowadzi działalności gospodarczej*.

J.3. Definicje statusów CRS

Instytucja finansowa

Bank, SKOK, zakład ubezpieczeń na życie, dom maklerski, fundusz inwestycyjny, fundusz emerytalny lub inny podmiot prowadzący analogiczną działalność, tj. działalność w zakresie:

1) przyjmowania depozytów, 2) oferowania ubezpieczeń z elementem inwestycyjnym, 3) przechowywania aktywów na rzecz innych osób, 4) inwestowania, zarządzania lub administrowania środkami finansowymi innych osób.

Wskazane warunki spełniają m.in. następujące podmioty:

• *Bank (w tym bank spółdzielczy)*, • *SKOK*, • *Zakład ubezpieczeń na życie*, • *Dom maklerski*, • *Fundusz inwestycyjny*, • *Fundusz emerytalny*, • *Trust*.

Aktywny podmiot niefinansowy – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym

Podmiot niebędący instytucją finansową, który jest notowany na rynku giełdowym lub jest powiązany w rozumieniu CRS (50% udział bezpośredni lub pośredni w podmiocie składającym oświadczenie ma podmiot notowany na giełdzie, podmiot składający oświadczenie posiada taki udział w podmiocie notowanym na giełdzie lub też jeden podmiot posiada taki udział w podmiocie składającym oświadczenie i podmiocie notowanym na giełdzie).

Wskazane warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • *Spółka notowana na giełdzie w Polsce lub w innym kraju*, • *Podmiot należący do grupy kapitałowej, w której podmiot dominujący jest notowany na giełdzie w Polsce lub innym kraju*.

Aktywny Podmiot Niefinansowy – instytucje rządowe, bank centralny, organizacje międzynarodowe

Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający jeden z poniższych statusów:

1) instytucji rządowej, 2) banku centralnego, 3) organizacji międzynarodowej.

Wskazane warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • *Organy administracji rządowej, agencje rządowe, jednostki samorządu terytorialnego*, • *Narodowy Bank Polski lub bank centralny innego kraju*, • *ONZ, NATO*.

Aktywny Podmiot Niefinansowy - inne

Podmiot niebędący instytucją finansową, u którego ponad 50% dochodów brutto w poprzednim roku kalendarzowym miało charakter aktywny (tj. inny niż dochody o charakterze inwestycyjnym takie jak odsetki, dywidendy, przychody ze sprzedaży papierów wartościowych, z instrumentów pochodnych, z funduszy inwestycyjnych etc.) oraz ponad 50% aktywów posiadanych przez ten podmiot w poprzednim roku kalendarzowym stanowiły aktywa, które generują dochód aktywny.

Do tej kategorii zaliczają się również podmioty wykonujące działalność charytatywną, zwolnione w kraju swojej siedziby z opodatkowania.

Wskazane warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • *Spółka prowadząca działalność handlową, produkcyjną lub świadcząca usługi z siedzibą w Polsce lub w innym kraju*, • *Organizacje charytatywne*.

Pasywny Podmiot Niefinansowy

Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający siedzibę w Polsce lub innym kraju, nie zaliczający się do żadnej z kategorii Aktywnego Podmiotu Niefinansowego wskazanych powyżej.

Do tej kategorii zaliczają się również podmioty inwestycyjne (np. fundusze, trusty) z krajów, które nie przystąpiły do CRS (np. USA).

Wskazane warunki spełniają m.in. następujące podmioty: • *Spółka (istniejąca dłużej niż 24 miesiące), nieprowadząca rzeczywistej działalności gospodarczej, osiągająca jedynie dochody inwestycyjno-oszczędnościowe*, • *Spółka działająca na zasadach holdingu, która jest właścicielem instytucji finansowych*, • *Fundusz inwestycyjny lub trust z USA*.

J.4. Informacje dot. przetwarzania danych osobowych w związku z uczestnictwem w Funduszu



Niniejszym oświadczam, że zostałem poinformowany, iż:

- 1) administratorem moich danych osobowych jest **Fundusz** (wskazany na pierwszej stronie formularza) z siedzibą w Warszawie (adres: Pl. Dąbrowskiego 1, 00-057 Warszawa), nr tel.: (22) 531 54 54, e-mail: agiofunds@agiofunds.pl, w imieniu którego działa i którym zarządza spółka pod firmą AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: Pl. Dąbrowskiego 1, 00-057 Warszawa) („**Towarzystwo**”)¹, nr tel.: (22) 531 54 54, e-mail: agiofunds@agiofunds.pl,
- 2) dane kontaktowe inspektora ochrony danych: daneosobowe@agiofunds.pl,
- 3) moje dane osobowe przetwarzane będą, gdy będzie to niezbędne do:
 - a) wykonania umowy²,
 - b) wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na administratorze danych osobowych³,
 - c) do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora lub stronę trzecią⁴, za które administrator uznaje w szczególności: marketing bezpośredni, dochodzenie i obronę przed roszczeniami, obronę przed odpowiedzialnością podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary, zapobieganie oszustwom, przesyłanie danych w ramach grupy przedsiębiorstw, prowadzenie statystyk i analiz, zapewnienie bezpieczeństwa środowiska teleinformatycznego, stosowanie systemów kontroli wewnętrznej,
- 4) odbiorcami moich danych osobowych mogą być w szczególności: agent transferowy prowadzący rejestr uczestników lub podmiot prowadzący ewidencję uczestników Funduszu, depozytariusz, dystrybutorzy jednostek uczestnictwa, firmy inwestycyjne, banki, oddziały instytucji kredytowych, podmioty świadczące usługi doradcze, prawnicze, windykacyjne, audytowe, księgowo, pocztowe, kurierskie, informatyczne, telekomunikacyjne, archiwizacji i niszczenia dokumentów, marketingowe, jak również biegli rewidenci w związku z audytem,
- 5) moje dane osobowe będą przechowywane przez okres: niezbędny do wykonywania umowy, wypełniania obowiązków prawnych ciążących na administratorze oraz dochodzenia i obrony przed roszczeniami przez okres wynikający z biegu terminów przedawnienia roszczeń, liczony od chwili wymagalności poszczególnych roszczeń, a także okres niezbędny do obrony przed odpowiedzialnością podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary,
- 6) mam prawo wniesienia w dowolnym momencie sprzeciwu wobec przetwarzania moich danych osobowych do celu marketingu bezpośredniego, w tym profilowania, w zakresie, w jakim przetwarzanie jest związane z marketingiem bezpośrednim,
- 7) mam prawo wniesienia w dowolnym momencie sprzeciwu – z przyczyn związanych z moją szczególną sytuacją – wobec przetwarzania moich danych osobowych, gdy przetwarzanie, w tym profilowanie, jest niezbędne do pozostałych celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora,
- 8) posiadam prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przeniesienia danych,
- 9) przysługuje mi uprawnienie do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych,
- 10) w zakresie przetwarzania w celu, o którym mowa w pkt 3 lit. b, obowiązek podania danych jest wymogiem ustawowym; z kolei w przypadku przetwarzania danych w celach, o których mowa w pkt 3 lit. a i c, obowiązek podania danych jest wymogiem umownym,
- 11) podanie moich danych osobowych jest dobrowolne, jednak jest niezbędne do realizacji mojego uczestnictwa w Funduszu i jest warunkiem zawarcia umowy; odmowa podania danych w którymkolwiek celu uniemożliwi zawarcie umowy.

¹ wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000297821, NIP 1080004399, REGON 141230937, o kapitale zakładowym w wysokości 870 000,00 zł, wpłaconym w całości

² na podstawie 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”)

³ na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych, wynikających z: (i) ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, (ii) ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, (iii) 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 oraz (iv) ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (CRS), (v) ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o nadzorze nad rynkiem kapitałowym, (vi) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, (vii) 6) ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego i o Rzeczniku Finansowym, (viii) ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny, a także aktów wykonawczych do wskazanych ustaw

⁴ na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych

K. Zgody i oświadczenia

K.1. Zgoda na przesyłanie informacji handlowych za pośrednictwem poczty elektronicznej

Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowych, w tym marketingu bezpośredniego, ofert lub zaproszeń do zawarcia umowy, wysyłanych przez spółkę pod firmą AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: Pl. Dąbrowskiego 1, 00-057 Warszawa) („**Towarzystwo**”)¹, dotyczących usług i produktów Towarzystwa jak również funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Towarzystwo („**Fundusze**”)² oraz podmiotów z grupy kapitałowej, do której należy Towarzystwo („**Podmioty Powiązane**”)³, za pośrednictwem adresu e-mail⁴:

wyrażam zgodę nie wyrażam zgody

K.2. Zgoda na przesyłanie informacji handlowych za pośrednictwem telefonu

Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowych, w tym marketingu bezpośredniego, ofert lub zaproszeń do zawarcia umowy, wysyłanych przez spółkę pod firmą AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: Pl. Dąbrowskiego 1, 00-057 Warszawa) („**Towarzystwo**”)¹, dotyczących usług i produktów Towarzystwa jak również funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Towarzystwo („**Fundusze**”)² oraz podmiotów z grupy kapitałowej, do której należy Towarzystwo („**Podmioty Powiązane**”)³, za pośrednictwem numeru telefonu (w tym automatycznych systemów wywołujących, np. wiadomości SMS lub MMS)⁴:

wyrażam zgodę nie wyrażam zgody

W związku z udzieleniem zgody przyjmuję do wiadomości, że:

- 1) administratorem moich danych osobowych jest Towarzystwo („**Administrator**”), nr tel.: (22) 531 54 54, e-mail: agiofunds@agiofunds.pl
- 2) dane kontaktowe inspektora ochrony danych: daneosobowe@agiofunds.pl,
- 3) moje dane osobowe przetwarzane będą w celu otrzymywania informacji handlowych, ofert lub zaproszeń do zawarcia umowy w objętych zgodą kanałach, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. a Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych⁵ w związku z art. 172 Prawa telekomunikacyjnego⁶ lub w związku z art. 10 ust. 2 ustawy o świadczeniu usług drogą elektroniczną⁷,

- 4) odbiorcami moich danych osobowych mogą być w szczególności: agent transferowy prowadzący rejestr uczestników lub podmiot prowadzący ewidencję uczestników funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Towarzystwo, depozytariusz, dystrybutorzy jednostek uczestnictwa, firmy inwestycyjne, banki, oddziały instytucji kredytowych, podmioty świadczące usługi doradcze, prawnicze i audytowe, informatyczne, telekomunikacyjne, archiwizacji i niszczenia dokumentów oraz usługi marketingowe na rzecz Towarzystwa lub funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Towarzystwo, fundusze inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo,
- 5) moje dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do przekazywania informacji handlowych, nie dłużej jednak niż do momentu cofnięcia zgody lub wyrażenia sprzeciwu na przetwarzanie w celu marketingu bezpośredniego,
- 6) posiadam prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przeniesienia danych,
- 7) mam możliwość wycofania w dowolnym momencie zgody na każdy z kanałów komunikacji, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania danych osobowych, którego dokonano na podstawie zgody przed jej wycofaniem,
- 8) mam prawo wniesienia w dowolnym momencie sprzeciwu wobec przetwarzania moich danych osobowych do celu marketingu bezpośredniego, w tym profilowania, w zakresie, w jakim przetwarzanie jest związane z marketingiem bezpośrednim,
- 9) przysługuję mi uprawnienie wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych,
- 10) podanie danych nie jest ani wymogiem ustawowym, ani wymogiem umownym, ani warunkiem zawarcia umowy,
- 11) wyrażenie zgody jest dobrowolne, konsekwencją braku zgody na poszczególne kanały komunikacji jest brak możliwości otrzymywania informacji handlowych, ofert lub zaproszeń do zawarcia umowy tymi kanałami komunikacji.

¹ wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000297821, NIP 1080004399, REGON 141230937, o kapitale zakładowym w wysokości 870 000,00 zł, wpłaconym w całości

² aktualna lista znajduje się pod adresem <http://agiofunds.pl/onas/lista-funduszy/>

³ aktualna lista znajduje się pod adresem <http://agiofunds.pl/onas/agiofunds-tfi/>

⁴ Prosimy zaznaczyć „x” w okienkach, które odpowiadają kanałom komunikacji/sposobom, za pomocą których zgadza się Pani/Pan na kontaktowanie się z Panią/Panem.

⁵ rozporządzenie 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”)

⁶ ustawa z dnia 16 lipca 2004 r. Prawo telekomunikacyjne

⁷ ustawa z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną

K.3. Oświadczenia

1. Oświadczam, że zapoznałem/am się z treścią Warunków Emisji Certyfikatów Funduszu i akceptuję określone w nich warunki i zasady nabywania Certyfikatów, a także akceptuję brzmienie Statutu Funduszu i warunki przyjmowania zapisów.
2. Oświadczam, że zostałem mi udostępniony dokument zawierający Informację dla Klienta Alternatywnego Funduszu Inwestycyjnego, dostępny również na stronie internetowej www.agiofunds.pl oraz, że rozumiem i akceptuję jego treść.
3. Zobowiązuję się niezwłocznie powiadomić Towarzystwo w formie pisemnej w razie zmiany nazwy, adresu do korespondencji lub danych rachunku podanego w niniejszym zapisie.
4. Potwierdzam/y poprawność danych zawartych w niniejszym formularzu.
5. Przyjmuję do wiadomości, że Towarzystwo i Fundusz są zobowiązani na podstawie Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA do przekazania do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:
 - a) podatników USA,
 - b) osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, pomimo prośby nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA.
6. Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu reprezentowanego przeze mnie podmiotu w rozumieniu Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, 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. Przyjmuję do wiadomości, że Towarzystwo i Fundusz są zobowiązani na podstawie Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) do przekazania Szeffowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącego*, danych dotyczących rachunków znajdujących się w posiadaniu osób będących rezydentami państwa uczestniczącego* na podstawie prawa podatkowego tego państwa uczestniczącego.
8. Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową podmiotu lub beneficjenta rzeczywistego 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.

L. Podpisy

Podpis osoby (osób) składającej (składających) zlecenie wraz z pieczętką

Data wypełnienia formularza (d-m-r)

Miejscowość

Podpis osoby przyjmującej zlecenie wraz z pieczętką

Data wypełnienia formularza (d-m-r)

Godzina (g-m)