



Oświadczenie o statusie FATCA/CRS- dla osób fizycznych i osób prowadzących działalność gospodarczą

Dotyczy osób fizycznych, osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, osób fizycznych wykonujących wolny zawód, osób fizycznych będących współnikami spółek cywilnych (tylko w zakresie FATCA), na rzecz których prowadzone są rejestry w produktach oferowanych przez BNP Paribas Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

I. Dane Klienta

Nazwisko

Imię/Imiona

Seria i nr dokumentu tożsamości

Typ dokumentu tożsamości

PESEL/Data urodzenia

(Datę urodzenia podaje się w przypadku obywateli inne kraju ni ż Polska)

Miejsce urodzenia

(Kraj)

Adres zamieszkania:

Ulica, Nr domu, Nr lokalu

Miejscowość, Kod pocztowy

Kraj

II. Oświadczenie o statusie FATCA/CRS Klienta

1. Oświadczam, że:

☐

Nie jestem podatnikiem USA

☐

Jestem podatnikiem USA*

Numer identyfikacji podatkowej w USA

(Tax Identification Number – TIN):

dotyczy tylko podatników USA

2. Oświadczam, że posiadam polską rezydencję podatkową: TAK ☐ NIE ☐

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

a. Pierwszy Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

TIN nie został nadany

☐

b. Drugi Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

TIN nie został nadany

☐

c. Trzeci Kraj rezydencji podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN):

TIN nie został nadany

☐

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

Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu Klienta 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.

Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową Klienta w rozumieniu Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) 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.

Oświadczam, że jestem świadomy/a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

DD MM RRRR

Czytelny podpis Klienta będącego posiadaczem rachunku, Przedstawiciela ustawowego, Pełnomocnika

Informacje dla Klienta

- Fundusze oraz BNP Paribas TFI SA są zobowiązane 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:
 - podatników USA*,
 - podmiotów, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które pomimo prośby nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA*,
 - podatników USA, będących szczególną osobą amerykańską oraz wyłączonych instytucji finansowych, w zakresie wskazanym w umowie.

***Podatnik USA** - zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (z ang. Internal Revenue Code), wedle którego podatnikiem USA jest osoba fizyczna spełniająca 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 poprzednim = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu
 - 6 dni pobytu dwa lata wstecz = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu).

- Na podstawie Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) Fundusze oraz BNP Paribas TFI SA są zobowiązane do przekazywania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej a następnie

organom podatkowym innych PAŃSTW UCZESTNICZĄCYCH, danych uczestników Funduszy którzy są rezydentami Państwa Uczestniczącego. Przekazywane dane obejmują między innymi: saldo, wartość i numer rejestru jednostek uczestnictwa, imię i nazwisko uczestnika (a w przypadku osoby prawnej nazwę), adres, państwo rezydencji podatkowej, numer identyfikacyjny podatnika (typu PESEL, NIP, TIN), datę i miejsce urodzenia oraz informację, czy uczestnik Funduszu przedłożył aktualne oświadczenie o rezydencji podatkowej. Dane są gromadzone i przekazywane w celu identyfikacji rezydencji podatkowej uczestników Funduszy oraz zwalczania oszustw podatkowych.

***Państwo uczestniczące** - w rozumieniu regulacji CRS (Common Reporting Standard):

- a) to inne państwo lub terytorium, które wdrożyło globalny standard automatycznej wymiany informacji podatkowych. Standard ten został opracowany przez OECD w celu zwalczania międzynarodowych oszustw podatkowych. W systemie CRS uczestniczy ponad 100 państw i terytoriów na całym świecie. Należą do nich m.in.: wszystkie kraje członkowskie Unii Europejskiej, państwa stowarzyszone i terytoria zależne (np. Baliwat Guernsey, Baliwat Jersey, Kajmany, Bermudy); największe centra finansowe (np. Szwajcaria, Singapur, Wielka Brytania); Kraje z innych kontynentów, takie jak Australia, Japonia, Kanada czy Chiny
- b) Uwaga: Stany Zjednoczone (USA) nie są uznawane za państwo uczestniczące w rozumieniu CRS. USA posiadają własny, odrębny system wymiany informacji podatkowych o nazwie FATCA
- c) LISTA PAŃSTW I TERYTORIÓW OBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM RAPORTOWANIA, O KTÓREJ MOWA W ART. 33 UST. 5 USTAWY Z DNIA 9 MARCA 2017 R. O WYMIANIE INFORMACJI PODATKOWYCH Z INNYMI PAŃSTWAMI, za dany rok publikowana jest przez Ministra Finansów pod adresem: <https://www.gov.pl/web/finanse/lista-panstw-uczestniczacych-crs>

3. INFORMACJA O PRZETWARZANIU DANYCH OSOBOWYCH

Oświadczam, że zostałam/-em poinformowana/-y o poniższych zasadach przetwarzania moich danych osobowych:

1. Administratorem danych osobowych przekazanych w związku z oświadczeniem, jest odpowiednio: BNP Paribas FIO, lub BNP Paribas Parasol SFIO, lub BNPP FIO, lub BNP Paribas Premium SFIO w likwidacji.
2. Wszystkich administratorów obsługuje ten sam Inspektor Ochrony Danych Osobowych z którym można skontaktować się pod adresem poczty elektronicznej: daneosobowe@tfi.bnpparibas.pl lub za pomocą tradycyjnego listu wysłanego na adres: BNP Paribas Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. , ul. Grzybowska 78, 00-844 Warszawa.
3. Fundusz przetwarza dane uczestnika w celu: (a) realizacji uczestnictwa w Funduszu, czyli przyjmowania zleceń zbycia i nabycia jednostek uczestnictwa, konwersji, zamiany, rozpatrywania reklamacji, archiwizacji art. 6 ust. 1 lit. b RODO (b) wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na administratorze danych osobowych wynikających z ustaw szczególnych art. 6 ust. 1 lit. c RODO, (c) zabezpieczenia prawnie uzasadnionego interesu administratora, którym jest marketing bezpośredni usług własnych i produktów Funduszy, prowadzenie działań analitycznych, statystyka/raportowanie wewnętrzne art. 6 ust. 1 lit. f RODO.
4. Fundusze przekazują dane osobowe swoich klientów różnym organom w celu wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na administratorach danych osobowych wynikających z: (a) ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu; (b) wypełnienia obowiązków związanych z raportowaniem FATCA; (c) ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami CRS; (d) poza tym odbiorcami danych osobowych mogą być podmioty, z którymi Fundusz albo Towarzystwo zawarły stosowne umowy tj.: agent transferowy, dystrybutorzy jednostek uczestnictwa, podmioty świadczące usługi księgowe, informatyczne, marketingowe, archiwizacji i niszczenia dokumentów, oraz firmy audytorskie.
5. Fundusze mogą dokonywać profilowania klientów, gdy jest to niezbędne do zawarcia lub wykonania umowy o uczestnictwo, bądź wiąże się z wypełnieniem obowiązku prawnego ciążącego na administratorze. Fundusze informują, że ze względu na korzystanie ze wsparcia informatycznego świadczonego przez różne spółki z grupy finansowej BNP Paribas, może się zdarzyć, że Pani/Pana dane osobowe zostaną przekazane do Indii. Ponieważ Indie nie mają decyzji Komisji Europejskiej stwierdzającej odpowiedni stopień ochrony danych, transfer danych odbywa się na podstawie Standardowych Klauzul Umownych (SCC) które spółka z Indii zawarła z BNP Paribas S.A. w Paryżu.
6. Dane osobowe będą przechowywane przez okres trwania umowy pomiędzy uczestnikiem a Funduszem, a po zakończeniu umowy przez okres konieczny do spełnienia wymogów wynikających ze szczególnych przepisów lub dochodzenia roszczeń przez strony umowy; maksymalnie przez 10 lat.
7. Uczestnik ma prawo żądania od administratora dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, a także prawo do przenoszenia danych oraz prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania.
8. Uczestnikowi przysługuje prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych w związku z przetwarzaniem jego danych osobowych.
9. Podanie danych osobowych jest warunkiem zawarcia umowy z Funduszem. Niepodanie danych uniemożliwia zawarcie i wykonanie umowy. Nie jest warunkiem zawarcia umowy wyrażenie zgody na przetwarzanie danych dla celów marketingowych.

III. Potwierdzenie przyjęcia oświadczenia (wypełnia podmiot przyjmujący oświadczenie)

Imię i nazwisko osoby przyjmującej oświadczenie

--

Pieczętka i podpis osoby uprawnionej do przyjęcia
oświadczenia w imieniu BNP Paribas TFI S.A.