

Załącznik nr 3 do Aneksu nr 1 z dnia 25 stycznia 2021 roku

FORMULARZ FATCA i CRS¹

(dla osób uprawnionych z papierów wartościowych zapisywanych w rejestrach lub ewidencjach prowadzonych przez NWA Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie² będących osobami fizycznymi / osobami fizycznymi prowadzącymi działalność gospodarczą)

IMIĘ (IMIONA) i NAZWISKO	
DATA I MIEJSCE URODZENIA	
NAZWA DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
SERIA i NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
NAZWA (FIRMA) (dotyczy osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą)	
ADRES ZAMIESZKANIA	
ADRES GŁÓWNEGO MIEJSCA WYKONYWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (dotyczy osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą)	
NUMER IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ (NIP)*	

*W przypadku, gdy NIP nie został podany, proszę wskazać jeden z poniższych powodów jego niewskazania:

- ☐ nie jestem polskim rezydentem podatkowym
☐ jestem polskim rezydentem podatkowym, ale NIP nie jest wymagany

OŚWIADCZENIE O OSOBIE KONTROLUJĄCEJ

Czy jedyną osobą kontrolującą³ (beneficjentem rzeczywistym) jest osoba składająca oświadczenie?

☐ TAK ☐ NIE

W przypadku zaznaczenia odpowiedzi „NIE” prosimy o uzupełnienie poniższego:
Niniejszym oświadczam, że moją osobą kontrolującą jest:

¹oświadczenia o rezydencji podatkowej są składane pod rygorem odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami oraz art. 19 ust. 5 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;

²NWA Dom Maklerski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Nowy Świat 64, 00-357 Warszawa, 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 0000304374, NIP: 5252423576, REGON: 141338474, kapitał zakładowy 1.572.422,00 zł, opłacony w całości jest firmą inwestycyjną świadczącą na rzecz emitentów papierów wartościowych m.in. usługi polegające na przechowywaniu lub rejestrowaniu instrumentów finansowych;

³określenie „osoba kontrolująca” oznacza osobę fizyczną, która sprawuje kontrolę nad osobą składającą oświadczenie, w tym w szczególności beneficjenta rzeczywistego w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 1 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu; 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;

DANE OSOBY KONTROLUJĄCEJ NR 1

INFORMACJE OBLIGATORYJNE	
IMIĘ (IMIONA) i NAZWISKO	
DATA I MIEJSCE URODZENIA	
NAZWA DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
SERIA i NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
ADRES ZAMIESZKANIA	
NUMER IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ (NIP)*	

*W przypadku, gdy NIP nie został podany, proszę wskazać jeden z poniższych powodów jego niewskazania:

- ☐ nie jestem polskim rezydentem podatkowym
☐ jestem polskim rezydentem podatkowym, ale NIP nie jest wymagany

DANE OSOBY KONTROLUJĄCEJ NR 2

INFORMACJE OBLIGATORYJNE	
IMIĘ (IMIONA) i NAZWISKO	
DATA I MIEJSCE URODZENIA	
NAZWA DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
SERIA i NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
ADRES ZAMIESZKANIA	
NUMER IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ (NIP)*	

*W przypadku, gdy NIP nie został podany, proszę wskazać jeden z poniższych powodów jego niewskazania:

- ☐ nie jestem polskim rezydentem podatkowym
☐ jestem polskim rezydentem podatkowym, ale NIP nie jest wymagany

(w przypadku więcej niż 2 osób kontrolujących należy odpowiednio edytować formularz)

OŚWIADCZENIE FATCA

Obowiązek udzielenia odpowiedzi wynika z 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 (Ustawa FATCA).

Jestem podatnikiem Stanów Zjednoczonych

☐ TAK ☐ NIE

W przypadku udzielenia odpowiedzi „TAK”:

Numer TIN (Tax Identification Number):

Czy osoba kontrolująca jest podatnikiem Stanów Zjednoczonych w rozumieniu Ustawy FATCA?

☐ TAK ☐ NIE

TaxIdentificationNumber	
--------------------------------	--

W przypadku udzielenia odpowiedzi „TAK”:

Imię i nazwisko osoby kontrolującej:

Numer TIN (Tax Identification Number)

osoby kontrolującej:

Definicja podatnika Stanów Zjednoczonych powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego Stanów Zjednoczonych (z ang. InternalRevenueCode), zgodnie z którym podatnikiem Stanów Zjednoczonych jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z warunków wymienionych poniżej:

- a) posiada amerykańskie obywatelstwo,
- b) uzyskała prawo stałego pobytu w Stanach Zjednoczonych przez dowolny okres w danym roku podatkowym (jest posiadaczem tzw. Zielonej Karty),
- c) dokonała wyboru rezydencji amerykańskiej dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach Stanów Zjednoczonych,
- d) spełniła test długości pobytu, to znaczy: i) osoba ta przebywała w Stanach Zjednoczonych przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i, jednocześnie ii) liczba dni, w których osoba ta przebywała w Stanach Zjednoczonych w ciągu bieżącego roku i 2 poprzednich lat kalendarzowych wynosi co najmniej 183 dni. Ustalając 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.

OŚWIADCZENIE CRS

Na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami, oświadczam,
że posiadam inną rezydencję podatkową niż Rzeczpospolita Polska / USA:

☐ TAK ☐ NIE

Jestem rezydentem podatkowym w następujących krajach (wypełniane, gdy powyżej zaznaczono „TAK”):

Kraj rezydencji podatkowej	
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (TaxIdentificationNumber – TIN)	

W przypadku, gdy TIN nie został podany, proszę wskazać jeden z poniższych powodów jego niewskazania:

- ☐ Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN
- ☐ Nie jestem w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczynę:
- ☐ TIN nie jest wymagany. *Uwaga! Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).*

Czy osoba kontrolująca posiada inną rezydencję podatkową niż Rzeczpospolita Polska / USA?

☐ TAK ☐ NIE

W przypadku udzielenia odpowiedzi „TAK”:

Imię i nazwisko osoby kontrolującej:

Kraj rezydencji podatkowej osoby kontrolującej	
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (TaxIdentificationNumber – TIN)	

W przypadku, gdy TIN nie został podany, proszę wskazać jeden z poniższych powodów jego niewskazania:

- ☐ Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN
- ☐ Nie jestem w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczynę:
- ☐ TIN nie jest wymagany. *Uwaga! Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).*

POZOSTAŁE OŚWIADCZENIA OSOBY UPRAWNIONEJ Z PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

- ☐ Oświadczam, że zostałem/am poinformowany/a o tym, że:
- a) Administratorem moich danych osobowych jest NWA I Dom Maklerski S.A., z siedzibą w Warszawie, ul. Nowy Świat 64, 00-357 Warszawa
 - b) zapytania dotyczące danych osobowych należy przysyłać na adres mailowy RODO@nwai.pl;
 - c) dane osobowe będą przetwarzane m.in. w celu wykonywania przez NWA I Dom Maklerski S.A. obowiązków raportującej instytucji finansowej w rozumieniu 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 (tj. Dz. U. 2020 poz. 166) oraz ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (tj. Dz. U. 2020 poz. 343 z późn. zm.) w związku z prowadzeniem przez NWA I Dom Maklerski S.A. rejestrów lub ewidencji osób uprawnionych z papierów wartościowych na zlecenie emitentów takich papierów wartościowych (np. ewidencji osób uprawnionych z instrumentów finansowych prowadzonej przez agenta emisji, rejestru sponsora emisji lub rejestru akcjonariuszy);
 - d) podstawą prawną przetwarzania danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c i f RODO;
 - e) dane osobowe, co do zasady nie będą przekazywane do państwa nienależącego do Europejskiego Obszaru Gospodarczego (państwa trzeciego) lub organizacji międzynarodowej w rozumieniu RODO;
 - f) dane osobowe będą przechowywane zgodnie z przepisami prawa nie dłużej niż przez okres niezbędny do wykonania obowiązków, określonych w lit. c powyżej;
 - g) przysługuje mi prawo do żądania dostępu do danych osobowych oraz ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania oraz prawo do wniesienia sprzeciwu wobec ich przetwarzania, a także prawo do przenoszenia danych;
 - h) mam prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, tzn. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych;
 - i) podanie przeze mnie danych osobowych jest dobrowolne, niemniej jednak bez ich podania nie jest możliwe zapisanie posiadanych przeze mnie instrumentów finansowych w rejestrze lub ewidencji osób uprawnionych z papierów wartościowych prowadzonej przez NWA I Dom Maklerski S.A. (np. w ewidencji osób uprawnionych z instrumentów finansowych prowadzonej przez agenta emisji, rejestrze sponsora emisji lub rejestrze akcjonariuszy).
- ☐ Oświadczam, że zapoznałem się ze szczegółowymi informacjami związanymi z przetwarzaniem danych osobowych przez NWA I Dom Maklerski S.A.
- ☐ W przypadku zaistnienia zmiany danych zawartych w powyższych oświadczeniach lub zmiany okoliczności powodujących, że poprzednie oświadczenie straciło aktualność, zobowiązuję się do poinformowania o tym fakcie NWA I Dom Maklerski S.A. niezwłocznie, tj. nie później niż w terminie 7 dni od dnia zaistnienia zmiany, a także do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności złożonych oświadczeń, w przypadku wystąpienia takiej konieczności.
- ☐ Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia o rezydencji podatkowej.

Imię, nazwisko oraz podpis osoby składającej oświadczenie:

Data:

