



Warszawa, dn. 17 listopada 2016 r.

**Informacja dla Uczestników
funduszy zarządzanych przez Origin TFI S.A. z siedzibą w Warszawie
(dalej: „Fundusze Origin”)¹**

Szanowni Państwo,

Działając w imieniu Origin Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej: „Towarzystwo”) i Funduszy Origin pragniemy ponownie poinformować, że z dniem 1 grudnia 2015 r. weszła w życie ustawa z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem RP a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA².

Zgodnie z Ustawą FATCA Towarzystwo oraz Fundusze Origin zobowiązane są w terminie 12 miesięcy od dnia wejścia w życie Ustawy FATCA, tj. do **1 grudnia 2016 r.** do identyfikacji Uczestników Funduszy Origin w zakresie **posiadania statusu Podatnika Stanów Zjednoczonych**³ oraz informowania ministra właściwego ds. finansów publicznych lub organu upoważnionego o tym statusie, w celu przekazania tych informacji przez wyżej wymienione organy do administracji podatkowej Stanów Zjednoczonych.

Na podstawie przepisów Ustawy FATCA, Towarzystwo i Fundusze Origin zobowiązane są do pozyskania od Uczestników Funduszy Origin, **którzy od dnia 1 lipca 2014 r. nabyli certyfikaty inwestycyjne Funduszy Origin**, informacji w formie oświadczeń o spełnianiu lub niespełnianiu przez Uczestnika warunków definicji Podatnika Stanów Zjednoczonych.

Uczestnicy Funduszy Origin mają obowiązek złożenia takiego oświadczenia, a także jego aktualizacji w przypadku zmiany stanu faktycznego powodującego nieaktualność przedstawionych w oświadczeniu danych. W celu złożenia oświadczenia o posiadanym statusie FATCA, jak również w celu aktualizacji złożonego uprzednio oświadczenia, należy wypełnić jeden z formularzy:

- **FORMULARZ A** – Oświadczenie **osoby fizycznej** o statusie FATCA,
- **FORMULARZ B** – Oświadczenie **osoby innej niż osoba fizyczna** o statusie FATCA.

Po otrzymaniu wypełnionego przez Państwa Formularza Towarzystwo dokona weryfikacji przekazanych informacji, po czym może wystąpić do Państwa o przekazanie dodatkowych dokumentów, w celu potwierdzenia Państwa statusu podatkowego.

Jednocześnie informujemy, że nieotrzymanie przez Towarzystwo od Uczestnika wypełnionego Formularza przed upływem roku od dnia wejścia w życie Ustawy FATCA, tj. do dnia 1 grudnia 2016 r., będzie wiązało się z obowiązkiem Towarzystwa dokonania blokady w ewidencji Uczestników Funduszu Origin, co spowoduje czasowe uniemożliwienie dysponowania i korzystania ze wszystkich wartości majątkowych zgromadzonych na rachunku finansowym Uczestników, w szczególności brak możliwości przeniesienia własności certyfikatów inwestycyjnych czy ich umorzenia do czasu otrzymania od

¹ Wszystkie niezdefiniowane pojęcia użyte w niniejszym piśmie należy rozumieć zgodnie z definicjami użytymi w Słowniczku zawartym w Formularzu A oraz Formularzu B, a w przypadku braku definicji w Słowniczku w Umowie FATCA.

² (Dz.U. 2015 r., poz. 1712), dalej jako: „Ustawa FATCA”.

³ Zgodnie z procedurami określonymi w umowie zawartej między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, oraz towarzyszące Uzgodnienia Końcowe zawartą między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w z dnia 7 października 2014 r. (Dz.U. 2015 r., poz. 1647), dalej jako: „Umowa FATCA”.

Uczestnika informacji objętych Formularzem. **Blokady, o której mowa powyżej, dokonuje się w terminie 3 dni roboczych od dnia upływu terminu na dostarczenie takiego oświadczenia, o czym Towarzystwo informuje Uczestnika.**

W przypadku ustalenia, że dany Uczestnik zostaje sklasyfikowany jako podatnik Stanów Zjednoczonych (na podstawie złożonego Formularza lub w wyniku weryfikacji innych danych Uczestnika) podlegać będzie on obowiązkom sprawozdawczym. Towarzystwo i Fundusze Origin zobowiązane są do przekazania danych Uczestnika do administracji podatkowej Stanów Zjednoczonych (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) dotyczących:

- Podatników Stanów Zjednoczonych;
- osób, które odmówiły złożenia oświadczenia w zakresie statusu Podatnika Stanów Zjednoczonych;
- osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej Stanów Zjednoczonych i które, pomimo prośby nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są Podatnikami Stanów Zjednoczonych.

W związku z powyższym zwracamy się do Państwa o niezwłoczne wypełnienie jednego z załączonych formularzy i odesłanie go na adres Towarzystwa:

Origin Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

ul. Zielna 37, Budynek B, p. IV, 00-108 Warszawa.

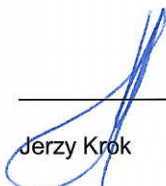
Aktualizacje złożonych już oświadczeń także należy przysyłać na ww. adres Origin TFI S.A. również przy wykorzystaniu załączonych Formularzy.

Informujemy, że administratorem danych osobowych w rozumieniu art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2014, poz. 1182) jest Origin TFI S.A. z siedzibą w Warszawie (00-108), ul. Zielna 37, jako podmiot zarządzający funduszami inwestycyjnymi. Oświadczenia są gromadzone na potrzeby realizacji obowiązku ustawowego nałożonego Ustawą FATCA na Origin TFI S.A., jak i zarządzane przez Origin TFI S.A. fundusze inwestycyjne. Uczestnikowi przysługuje prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.

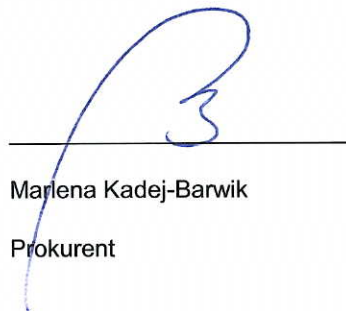
Niniejsze pismo ma charakter informacyjny. Nie należy interpretować niniejszego pisma jako porady prawnej bądź podatkowej. Towarzystwo nie ponosi odpowiedzialności za żadne szkody wynikające z działania w oparciu o zawarte w niniejszym piśmie informacje. Uczestnikom Funduszy Origin zaleca się zasięgnięcie profesjonalnej porady prawnej i podatkowej uwzględniającej ich indywidualną sytuację w celu prawidłowego wypełnienia Formularza.

W przypadku jakichkolwiek pytań dotyczących wypełnienia Formularza prosimy o kontakt mailowy: **biuro@origintfi.com.**

Z poważaniem,



Jerzy Krok
Prezes Zarządu



Mariena Kadej-Barwik
Prokurent

Załącznik:

- FORMULARZ A – Oświadczenie osoby fizycznej o statusie FATCA
- FORMULARZ B – Oświadczenie osoby innej niż osoba fizycznej o statusie FATCA