

FORMULARZ E

OŚWIADCZENIE INNEJ OSOBY NIŻ OSOBA FIZYCZNA O STATUSIE CRS

CZĘŚĆ I: NAZWA FUNDUSZU/FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH ZAMKNIĘTYCH

Nazwa funduszu/funduszy inwestycyjnych zamkniętych, w związku z uczestnictwem, w którym/-ych składane jest oświadczenie o statusie CRS.

CZĘŚĆ II. DANE SKŁADAJĄCEGO OŚWIADCZENIE O STATUSIE CRS

- 1 Firma osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej
- 2 Numer KRS/ inny numer w rejestrze oraz nazwa organu prowadzącego rejestr
- 3 Adres siedziby (ulica, nr domu lub lokalu, miejscowość, kod pocztowy, kraj)

CZĘŚĆ III. REZYDENCJA PODATKOWA

I. Jaki jest kraj rezydencji podatkowej reprezentowanego przez Pana/Panią podmiotu?

- | | | | |
|---|----------------------------|-----------|--|
| 1 | Kraj rezydencji podatkowej | Numer TIN | Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej |
|---|----------------------------|-----------|--|

II. Czy reprezentowany przez Pana/Panią podmiot jest rezydentem podatkowym również w innych krajach? Jeśli TAK prosimy o wskazanie tych krajów.

- | | | | |
|---|----------------------------|-----------|--|
| 2 | Kraj rezydencji podatkowej | Numer TIN | Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej |
| 3 | Kraj rezydencji podatkowej | Numer TIN | Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej |
| 4 | Kraj rezydencji podatkowej | Numer TIN | Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej |

CZĘŚĆ IV. STATUS CRS

Prosimy o zapoznanie się z definicjami poszczególnych kategorii podmiotów instytucjonalnych

- 1 Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany należy do następującej kategorii instytucji w rozumieniu Ustawy CRS:
 - Institucja Finansowa
 - Aktywny Podmiot Niefinansowy - podmiot giełdowy lub powiązany z giełdowym
 - Aktywny Podmiot Niefinansowy - instytucje rządowe
 - Aktywny Podmiot Niefinansowy - Inne
 - Pasywny Podmiot Niefinansowy (po zaznaczeniu przejdź do Części IV)

2. Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową podmiotu lub powoduje, iż informacje zawarte w oświadczeniu straciły aktualność oraz złożyć odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

CZĘŚĆ V. OSOBY KONTROLUJĄCE PODMIOT - BENEFICJENT RZECZYWISTY

(wypełnia się w przypadku zaznaczenia w CZĘŚCI III pkt.1 - Pasywny Podmiot Niefinansowy)

I. Dane beneficjenta rzeczywistego

- 1 Imię / imiona
- 2 Nazwisko
- 3 PESEL / data urodzenia *
- 4 Miejsce urodzenia (kraj i miejscowość)
- 5 Seria i nr dokumentu tożsamości
- 6 Typ dokumentu tożsamości
- 7 Adres zamieszkania (ulica, nr domu lub lokalu, miejscowość, kod pocztowy, kraj)
- 8 Posiada następujące rezydencje podatkowe (nie dotyczy USA)
 - a) Polska TAK NIE
 - b) Inne kraje rezydencji podatkowej (nie dotyczy USA) TAK NIE

* dotyczy osób mających inne niż polskie obywatelstwo

9

Rezydencje podatkowe (wypełnić w przypadku zaznaczenia w pkt. 8 b) ☐ TAK)

9.1

Kraj rezydencji podatkowej

Numer TIN

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

9.2

Kraj rezydencji podatkowej

Numer TIN

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

9.3

Kraj rezydencji podatkowej

Numer TIN

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

10

Nazwa podmiotu kontrolowanego

II. Dane beneficjenta rzeczywistego

1

Imię / imiona

2

Nazwisko

3

PESEL / data urodzenia *

4

Miejsce urodzenia (kraj i miejscowość)

5

Seria i nr dokumentu tożsamości

6

Typo dokumentu tożsamości

7

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

8

Posiada następujące rezydencje podatkowe (nie dotyczy USA)

a) Polska

TAK

NIE

b) Inne kraje rezydencji podatkowej (nie dotyczy USA)

TAK

NIE

9

Rezydencje podatkowe (wypełnić w przypadku zaznaczenia w pkt. 8 b) ☐ TAK)

9.1

Kraj rezydencji podatkowej

Numer TIN

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

9.2

Kraj rezydencji podatkowej

Numer TIN

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

9.3

Kraj rezydencji podatkowej

Numer TIN

Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej

10

Nazwa podmiotu kontrolowanego

III. Dane beneficjenta rzeczywistego

1

Imię / imiona

2

Nazwisko

3

PESEL / data urodzenia *

4

Miejsce urodzenia (kraj i miejscowość)

5

Seria i nr dokumentu tożsamości

6

Typo dokumentu tożsamości

7

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

8

Posiada następujące rezydencje podatkowe (nie dotyczy USA)

a) Polska

TAK

NIE

b) Inne kraje rezydencji podatkowej (nie dotyczy USA)

TAK

NIE

* dotyczy osób mających inne niż polskie obywatelstwo

2 / 3

9	Rezydencje podatkowe (wypełnić w przypadku zaznaczenia w pkt. 8 b) ☐ TAK)		
9.1	Kraj rezydencji podatkowej	Numer TIN	Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej
9.2	Kraj rezydencji podatkowej	Numer TIN	Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej
9.3	Kraj rezydencji podatkowej	Numer TIN	Numer identyfikacji podatkowej nie został nadany w kraju rezydencji podatkowej
10	Nazwa podmiotu kontrolowanego		

CZĘŚĆ VI. PODPISY

Data złożenia Oświadczenia	Imię i nazwisko Składającego Oświadczenie CZYTELNE	Podpis Składającego Oświadczenie	Data przyjęcia Oświadczenia	Imię i nazwisko Przyjmującego Oświadczenie wpisane CZYTELNE	Podpis Przyjmującego Oświadczenie

CZEŚĆ VII. INFORMACJE DLA KLIENTA

Origin Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. na podstawie Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (Ustawa CRS) jest zobowiązane do przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącej (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących rachunków znajdujących się w posiadaniu osób będących rezydentami państwa uczestniczącego na podstawie prawa podatkowego tego Państwa Uczestniczącego.

Stosownie do przepisu art. 13 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 (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016) („RODO”) podajemy następujące informacje:

- Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Origin Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. („Towarzystwo”) ul. Zielna 37, 00-108 Warszawa, tel.: +48 22 395 7340, fax: +48 22 395 7359, e-mail: biuro@origintfi.com tj. podmiot zarządzający Funduszem oraz Fundusz/Fundusze wskazane w CZEŚCI I. formularza z siedzibą w Warszawie, ul. Zielna 37, 00-108 Warszawa;
- dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych - iodo@origintfi.com;
- Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą w celu realizacji obowiązku ustawowego nałożonego na Towarzystwo, jak i zarządzane przez Towarzystwo fundusze inwestycyjne przepisami Ustawy CRS;
- odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą wyłącznie podmioty uprawnione do uzyskania danych osobowych na podstawie przepisów prawa;
- Pani/Pana dane osobowe przechowywane będą przez okres 5 lat od końca roku kalendarzowego, w którym powstał obowiązek do przekazania informacji na podstawie Ustawy CRS;
- posiada Pani/Pan prawo do żądania od administratora dostępu do danych osobowych, prawo do ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania, prawo do przenoszenia danych;
- posiada Pani/Pan prawo do cofnięcia zgody na przetwarzanie danych w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem;
- ma Pani/Pan prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych;
- podanie przez Pana/Panią danych osobowych jest wymogiem ustawowym. Jest Pan/Pani zobowiązana do ich podania, a konsekwencją niepodania danych osobowych będzie przekazanie właściwym organom państwowym informacji o odmowie złożenia oświadczenia w zakresie Ustawy CRS.

CZĘŚĆ VIII. DEFINICJE

Rezydencja podatkowa: Jurysdykcja lub państwo, w którym klient jest rezydentem/gdzie jest zarejestrowany dla celów podatkowych. Każdy kraj kieruje się własnymi zasadami ustalania rezydencji podatkowej. Aby uzyskać więcej informacji odnośnie Państwa rezydencji podatkowej prosimy skontaktować się z niezależnym doradcą, gdyż Origin TFI S.A. nie świadczy usług doradztwa podatkowego. Dodatkowe informacje znajdą Państwo również na portalu OECD AEOI.

TIN: 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, w tym numer identyfikacji podatkowej (NIP) lub numer Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL).

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

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).

Aktywny Podmiot Niefinansowy – instytucje rządowe, bank centralny, organizacje międzynarodowe: Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający jeden z poniższych statusów: instytucji rządowej, banku centralnego, organizacji międzynarodowej.

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.

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).

Państwo Uczestniczące: przez państwo uczestniczące rozumie się a) inne, niż Rzeczpospolita Polska państwo członkowskie Unii Europejskiej, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczpospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę wymiany informacji o rachunkach raportowanych 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. Lista państw uczestniczących, o których mowa w lit. a - c ogłasza Minister Finansów w drodze obwieszczenia do 15 października każdego roku kalendarzowego.

Beneficjent rzeczywisty: w świetle przepisów Ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu przez beneficjenta rzeczywistego rozumie się: osobę fizyczną lub osoby fizyczne sprawujące 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 osobę fizyczną lub osoby fizyczne, w imieniu których są nawiązywane stosunki gospodarcze lub przeprowadzana jest transakcja okazjonalna, w tym:

- w przypadku klienta będącego osobą prawną inną niż spółka, której papiery wartościowe są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym podlegającym wymogom ujawniania informacji wynikającym z przepisów prawa Unii Europejskiej lub odpowiadającym im przepisom prawa państwa trzeciego:
 - osobę fizyczną lub będącą udziałowcem lub akcjonariuszem klienta, 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 klienta, 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 klienta, lub łącznie dysponującą więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie klienta, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,
 - osobę fizyczną sprawującą kontrolę nad klientem poprzez posiadanie w stosunku do tej osoby prawnej uprawnień, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398 i 650), lub
 - osobę fizyczną zajmującą wyższe stanowisko kierownicze w przypadku udokumentowanego braku możliwości ustalenia lub wątpliwości co do tożsamości osób fizycznych określonych w tiret pierwszym, drugim, trzecim i czwartym oraz w przypadku niestwierdzenia podejrzenia prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- w przypadku klienta będącego trustem:
 - złożyciela,
 - powiernika,
 - nadzorcę, jeżeli został ustanowiony,
 - beneficjenta,
 - inną osobę sprawującą kontrolę nad trustem,
- w przypadku klienta będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą, wobec którego nie stwierdzono przesłanek lub okoliczności mogących wskazywać na fakt sprawowania kontroli nad nim przez inną osobę fizyczną lub osoby fizyczne, przyjmuje się, że taki klient jest jednocześnie beneficjentem rzeczywistym.