

## Informacja dotycząca danych dla celów ustawy o wymianie informacji podatkowych (w celu określenia państwa rezydencji podatkowej)

Ustawa z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (dalej „**Ustawa CRS**”) wdrożyła nowe obowiązki w zakresie identyfikacji Klientów przez instytucje finansowe. Instytucje finansowe obowiązane są do występowania do Klientów o złożenie oświadczenia wskazującego wszystkie państwa, w których Klient posiada rezydencję podatkową (dalej „**Oświadczenie CRS**”). O ile wskazane przez Klienta państwo rezydencji podatkowej jest państwem uczestniczącym\* instytucje finansowe zobowiązane są do przekazywania krajowym organom administracji podatkowej danych dotyczących tej osoby, a informacje te mogą być wymieniane z organami podatkowymi innego państwa uczestniczącego\* lub państw uczestniczących\*, gdzie Klient może być rezydentem podatkowym na mocy międzyrządowych porozumień w zakresie wymiany informacji o rachunkach finansowych.

W celu wykonania obowiązków wynikających z Ustawy CRS przez Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o. (dalej „**Xelion**”), jak również w celu umożliwienia funduszom inwestycyjnym, towarzystwom funduszy inwestycyjnych oraz emitentom (dalej „**Instytucje Finansowe**”), na rzecz których Xelion przyjmuje zlecenia nabycia lub odkupienia instrumentów finansowych, wykonania obowiązków wynikających z Ustawy CRS, Xelion zwraca się do Klienta o wypełnienie Oświadczenia CRS zawierającego poniższe dane osobowe:

- nazwisko, imię lub imiona,
- data, miejsce (miejscowość) i państwo urodzenia,
- aktualne miejsce zamieszkania,
- państwo/państwa rezydencji podatkowej,
- TIN - Numer Identyfikacyjny Podatnika dla każdej z rezydencji podatkowych lub informacji o braku TIN
- numer i seria dokumentu tożsamości.

Xelion informuje o odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia w ramach Oświadczenia CRS.

W przypadku niezłożenia Oświadczenia CRS Xelion nie zawrze z Klientem umowy o świadczenie usług maklerskich lub nie przyjmie zlecenia nabycia lub odkupienia instrumentów finansowych.

Klient zobowiązany jest niezwłocznie poinformować Xelion o jakiegokolwiek zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym Oświadczeniu CRS stają się niepoprawne i złożyć Xelion odpowiednio zaktualizowane Oświadczenie CRS w terminie 30 dni od dnia w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Zgodnie z Ustawą CRS 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 do automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych,
- c. inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę do automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską.

## Informacja administratora danych dotycząca przetwarzania danych dla celów ustawy o wymianie informacji podatkowych (w celu określenia państwa rezydencji podatkowej)

### 1. Administrator Danych i dane kontaktowe

Administratorem danych podanych w Oświadczeniu CRS jest:

1. Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Puławskiej 107, 02-595 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000061809 („Xelion”) oraz
2. Instytucje Finansowe, na rzecz których Xelion przyjmuje zlecenia nabycia lub odkupienia instrumentów finansowych. Xelion będzie przekazywał niniejsze informacje wyłącznie do tych Instytucji Finansowych, w których Klient posiada instrumenty finansowe lub do tych, które Klient zamierza nabyć za pośrednictwem Xelion w celu wypełnienia przez te Instytucje Finansowe obowiązków wynikających z Ustawy CRS. Administratorem danych, które zostaną przekazane przez Xelion, będą ww. Instytucje Finansowe.

Z Xelion można się skontaktować:

- pisemnie na adres: Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o., ul. Puławska 107, 02-595 Warszawa,

- telefonicznie pod numerem +48 22 565 49 49 (koszt połączenia według stawek operatora),
- pocztą elektroniczną na adres: kontakt@xelion.pl,
- w inny sposób wskazany na stronie internetowej: www.xelion.pl.

Xelion powołał Inspektora Ochrony Danych, z którym można skontaktować w sprawach związanych z przetwarzaniem Danych przez DI Xelion:

- pod adresem e-mail: [iod@xelion.pl](mailto:iod@xelion.pl) lub
- pisemnie na adres: Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o., ul. Puławska 107, 02-595 Warszawa (z adnotacją „do rąk: Inspektor Ochrony Danych”).

## 2. Obowiązek podania Danych

Podanie ww. Danych i złożenie Oświadczenia CRS jest obowiązkowe, a odmowa podania ich przez Klienta skutkować będzie odmową zawarcia przez Xelion umowy o świadczenie usług maklerskich lub nieprzyjęciem zlecenia nabycia lub odkupienia instrumentów finansowych.

## 3. Podstawy prawne przetwarzania Danych

Dane będą przetwarzane w celu realizacji obowiązków określonych w art. 33 ust. 1 oraz 36 ust. 1 Ustawy CRS. Podstawą prawną przetwarzania Danych będzie:

- wypełnienie obowiązku prawnego ciążącego na Xelion (art. 6 ust. 1 lit. c rozporządzenia Parlamentu Europejskiego 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, dalej jako „**RODO**”), oraz
- realizacja prawnie uzasadnionych interesów Xelion, za które Xelion uznaje w szczególności zapobieganie oszustwom i przestępstwom gospodarczym, stosowanie wewnętrznych procesów nadzoru zgodności z prawem oraz ustalenie istnienia, dochodzenia lub obrony roszczeń wynikających z zawartej umowy/umów z Xelion (art. 6 ust. 1 lit. f RODO).

## 4. Odbiorcy Danych

Xelion oraz Instytucje Finansowe są obowiązane do przekazania informacji podatkowych, właściwym organom podatkowym wskazanym w Ustawie CRS. Zgodnie z Ustawą CRS, polskie organy administracji podatkowej, mogą je udostępniać władzom podatkowym państw uczestniczących\*. Jeżeli przepisy prawa nałożą na Xelion lub Instytucje Finansowe obowiązek dalszego ich przetwarzania, w tym przekazania ich innym odbiorcom niż polskie organy administracji podatkowej, Xelion i Instytucje Finansowe wykonają taki obowiązek w terminie, zakresie i na warunkach określonych w tych przepisach. W związku z obowiązkiem nałożonym na wszystkie raportujące instytucje finansowe, zgodnie z art. 30 ust. 2 Ustawy CRS, Xelion i Instytucje Finansowe informują osoby raportowane w rozumieniu tej ustawy, o prawdopodobieństwie naruszenia bezpieczeństwa danych osobowych gromadzonych i przetwarzanych na potrzeby automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych.

## 5. Okres przechowywania Danych

Dane osobowe będą przetwarzane przez okres niezbędny do realizacji ww. celów przetwarzania, w tym wykonania obowiązków prawnych ciążących na Xelion oraz do czasu wypełnienia prawnie uzasadnionych interesów Xelion stanowiących podstawę tego przetwarzania, w szczególności związanych z przedawnieniem ewentualnych roszczeń lub ewentualnie uwzględnienia sprzeciwu wobec takiego przetwarzania.

## 6. Prawa osoby, której Dane dotyczą

Klient ma prawo dostępu do swoich Danych, w tym kopii danych zawartych w Oświadczeniu CRS, prawo do sprostowania, usunięcia i ograniczenia ich przetwarzania.

W zakresie, w jakim podstawą przetwarzania jest przesłanka prawnie uzasadnionego interesu Xelion przysługuje prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania Danych z przyczyn związanych ze szczególną sytuacją Klienta.

W zakresie, w jakim Dane są przetwarzane w sposób zautomatyzowany w celu zawarcia i wykonania umowy lub przetwarzane na podstawie zgody – przysługuje prawo do przenoszenia Danych, tj. otrzymania od Xelion danych w ustrukturyzowanym, powszechnie używanym formacie, nadającym się do odczytu maszynowego, z którego można skorzystać, o ile jest to technicznie możliwe. Klient może przesłać te Dane innemu administratorowi danych osobowych.

W celu skorzystania z powyższych praw należy się skontaktować się z Xelion lub z Inspektorem Ochrony Danych. Dane kontaktowe wskazane zostały powyżej.

Klientowi przysługuje również prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego zajmującego się ochroną danych osobowych tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa).