

Informacja o przetwarzaniu 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 (Dz. U. 2017 poz. 648) (dalej „**Ustawa CRS**”) wdraża nowe obowiązki w zakresie identyfikacji klientów przez instytucje finansowe. Instytucje finansowe obowiązane 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 (dalej „**Fundusze**”), 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.

Jednocześnie, Xelion informuje klienta, że:

1. Podanie ww. danych i złożenie Oświadczenia CRS jest obowiązkowe, a odmowa będzie skutkować nie zawarciem umowy/umów z Xelion. W przypadku niezłożenia Oświadczenia CRS Xelion nie zawrze umowy o świadczenie usług maklerskich lub nie przyjmie zlecenia nabycia instrumentów finansowych.
2. Administratorem danych podanych w Oświadczeniu CRS jest 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 oraz 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 Instytucje Finansowe, szczegółowa informacja dotycząca administratora danych osobowych jest opublikowana również na stronie www.xelion.pl/regulacje-prawne w sekcji CRS oraz www.xelion.pl/system-platforma w sekcji Informacja dotycząca Administratorów Danych.
3. Zgodnie z Ustawą CRS m.in. w celu realizacji obowiązków określonych w art. 33 ust. 1 oraz 36 ust. 1 Ustawy CRS 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.
4. Klient ma prawo dostępu do treści swoich danych zawartych w Oświadczeniu CRS oraz ich poprawiania.

Xelion ponadto informuje iż:

- Klient ponosi odpowiedzialność karną za złożenie fałszywego oświadczenia w ramach oświadczenia CRS,

DI Xelion sp. z o.o.

ul. Puławska 107
02-595 Warszawa
tel. 22 565 44 00
fax 22 565 44 01

Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Puławska 107, wpisany pod numerem KRS 0000061809 do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 725-14-09-492, wysokość kapitału zakładowego: 60 050 000 zł.

- wszystkie dane i oświadczenia znajdujące się w Oświadczeniu CRS oraz informacje dotyczące klienta i wszystkich rachunków raportowanych mogą zostać przekazane do właściwych organów podatkowych państwa, w którym rachunki są prowadzone oraz wymieniane z organami podatkowymi innego państwa lub państw,
- 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.