

OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA/CRS

Dotyczy Klientów Instytucjonalnych, w tym spółek cywilnych (tylko w zakresie CRS),
na rzecz których prowadzone są rejestry w produktach oferowanych przez Goldman Sachs TFI S.A.

I. DANE KLIENTA INSTYTUCJONALNEGO

NAZWA			
NAZWA (cd.)			
NIP	REGON		
ADRES SIEDZIBY - ULICA			
KOD POCZTOWY	MIEJSCOWOŚĆ		
NR DOMU	NR LOKALU	KRAJ	

II. OŚWIADCZENIE FATCA

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA.
(należy wskazać tylko jedną z poniższych opcji)

- | | | |
|--|---------------|---|
| ☐ 1. Podatnik USA (będący Szczególną Osobą Amerykańską) | nr TIN _____ | ☐ 5. Zwolniony Uprawniony Odbiorca (podmiot non profit) |
| ☐ 2. Podatnik USA (niebędący Szczególną Osobą Amerykańską) | | ☐ 6. Współpracująca (nieraportująca) Instytucja Finansowa (zwolniona z FATCA) |
| ☐ 3. Raportująca/Uczestnicząca Instytucja Finansowa (zgodnie z FATCA) | nr GIIN _____ | ☐ 7. Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach |
| ☐ 4. Wyłączona Instytucja Finansowa (niezgodna z FATCA) | | ☐ 8. Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach
(po zaznaczeniu przejdź do cz. IV formularza) |

III. OŚWIADCZENIE CRS

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”).
(należy wskazać tylko jedną z poniższych opcji)

- | | |
|--|--|
| ☐ 1. Instytucja Finansowa | ☐ 4. Aktywny NFE – inne |
| ☐ 2. Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym | ☐ 5. Pasywny NFE
(po zaznaczeniu przejdź do cz. IV formularza) |
| ☐ 3. Aktywny NFE – instytucje rządowe, banki centralne i organizacje międzynarodowe | |

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujące rezydencje podatkowe (inne niż USA i Polska):

a. Kraj rezydencji podatkowej	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	☐ TIN nie został nadany
b. Kraj rezydencji podatkowej	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	☐ TIN nie został nadany
c. Kraj rezydencji podatkowej	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	☐ TIN nie został nadany

IV. OŚWIADCZENIE O STATUSIE FATCA / CRS BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO

(wypełnia się w przypadku zaznaczenia pkt 8 w cz. II formularza
lub pkt 5 w cz. III formularza)

Oświadczam, że niżej wskazani Beneficjenci Rzeczywiści posiadają następujące statusy FATCA / CRS:

Dane Beneficjenta Rzeczywistego

NAZWISKO			
IMIE/IMIONA			
KOD DOKUMENTU	SERIA I NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	DATA WAŻNOŚCI DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI	
MIEJSCE URODZENIA	PESEL / DATA UR. (datę urodzenia podaje się w przypadku obywateli innego kraju niż Polska)		
ADRES ZAMIESZKANIA - ULICA			
KOD POCZTOWY	MIEJSCOWOŚĆ		
NR DOMU	NR LOKALU	KRAJ	
			OBYWATELSTWO

Oświadczenie o statusie FATCA / CRS Beneficjenta Rzeczywistego

1. Oświadczam, że Beneficjent Rzeczywisty:

- | | |
|---|--|
| ☐ Nie jest podatnikiem USA | Numer identyfikacji podatkowej w USA (Tax Identification Number – TIN): dotyczy tylko podatników USA |
| ☐ Jest podatnikiem USA* | |

(wypełnia się w przypadku zaznaczenia pkt 8 w cz. II formularza lub pkt 5 w cz. III formularza)

a. Kraj rezydencji podatkowej	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	☐ TIN nie został nadany
b. Kraj rezydencji podatkowej	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	☐ TIN nie został nadany
c. Kraj rezydencji podatkowej	Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	☐ TIN nie został nadany

Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu reprezentowanego przeze mnie podmiotu, w rozumieniu Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz w razie konieczności do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.

Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową podmiotu lub Beneficjenta Rzeczywistego, lub powoduje, że informacje zawarte w oświadczeniu stały się nieaktualne oraz złożyć odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Jestem świadomy (-a) odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

D	D	M	M	R	R	R	R
---	---	---	---	---	---	---	---

 DATA

G	G	:	M	M
---	---	---	---	---

 GODZINA

Pieczętki imienne i czytelne podpisy osób uprawnionych do reprezentowania podmiotu

1. Goldman Sachs Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. oraz reprezentowane przez Goldman Sachs TFI S.A. fundusze inwestycyjne są zobowiązane na podstawie Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA do przekazania do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:

- podatników USA*;
- osób, w przypadku których stwierdzono przestanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, pomimo prośby Goldman Sachs TFI S.A., nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA*;
- podatników USA, będących szczególnie osobą amerykańską oraz wyłączonych instytucji finansowych, w zakresie wskazanym w umowie FATCA i odrębnych przepisach.

* **Definicja podatnika USA** powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (z ang. Internal Revenue Code), wedle którego podatnikiem USA jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z wymienionych warunków:

- 1) posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa),
- 2) uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta),
- 3) dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA,
- 4) przebywała w USA przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i jednocześnie łączna liczba dni, w których osoba ta przebywała w USA w ciągu bieżącego roku i 2 poprzednich lat kalendarzowych, wynosi co najmniej 183 dni (ustalając łączną 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; co oznacza, że:
 - 1 dzień pobytu w roku bieżącym = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu,
 - 3 dni pobytu w roku poprzednim = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu,
 - 6 dni pobytu dwa lata wstecz = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu).

2. Goldman Sachs Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej: „Goldman Sachs TFI S.A.”) oraz reprezentowane przez Goldman Sachs TFI S.A. fundusze inwestycyjne są zobowiązane na podstawie Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) do przekazania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącego**, danych dotyczących rachunków znajdujących się w posiadaniu osób będących rezydentami państwa uczestniczącego** na podstawie prawa podatkowego tego państwa uczestniczącego**.

** Przez **państwo uczestniczące** rozumie się:

- a) inne niż Rzeczypospolita Polska państwo członkowskie,
- b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę 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.

Minister Finansów publikuje oraz dokonuje bieżącej aktualizacji listy państw uczestniczących, o których mowa w lit. b-c. Przedmiotowa lista jest zamieszczana w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie Ministerstwa Finansów.

3. Oświadczam, że zostałem (-am) poinformowany (-a) o tym, że:

- 1) administratorem moich danych osobowych są wybrane przeze mnie Fundusze Inwestycyjne Goldman Sachs (odpowiednio Goldman Sachs Parasol FIO, Goldman Sachs SFIO, ING Konto Fundusze SFIO lub Goldman Sachs Perspektywa SFIO) z siedzibą w Warszawie, Plac Europejski 1, 00-844 Warszawa, zarządzane przez Goldman Sachs Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie, Plac Europejski 1, 00-844 Warszawa (Towarzystwo);
- 2) mogę się skontaktować z Inspektorem Ochrony Danych, kierując korespondencję pisemną na adres siedziby Funduszy Inwestycyjnych Goldman Sachs/Towarzystwa lub pod adresem e-mail: iod@gs.com;
- 3) moje dane osobowe przetwarzane będą w celach:
 - a) wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na administratorze danych osobowych, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c 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 (RODO);
 - b) wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora danych na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO, za które administrator danych uznaje: marketing bezpośredni, dochodzenie i obronę przed roszczeniami, zapobieganie oszustwom, zapewnienie bezpieczeństwa środowiska teleinformatycznego, prowadzenie statystyk i analiz oraz stosowanie wewnętrznych procesów kontroli wewnętrznej i nadzoru zgodności z prawem, w tym w ramach struktury grupy Goldman Sachs Group Inc.;
- 4) odbiorcami moich danych osobowych mogą być: spółki z grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Towarzystwo tj. Goldman Sachs Group Inc. (dane o spółkach z grupy kapitałowej Goldman Sachs Group Inc. są dostępne na stronie internetowej www.gstfi.pl), podmiot prowadzący rejestr uczestników Funduszy Inwestycyjnych Goldman Sachs, depozytariusz, dystrybutor jednostek uczestnictwa Funduszy Inwestycyjnych Goldman Sachs, podmioty świadczące usługi doradcze, audytowe, księgowe, informatyczne, archiwizacji, niszczenia dokumentów, usługi marketingowe oraz biegle rewidenci w związku z prowadzonym audytem;
- 5) moje dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do wykonania umowy i obowiązków wynikających z mojego uczestnictwa w wybranych przeze mnie Funduszach Inwestycyjnych Goldman Sachs oraz dochodzenia roszczeń i ochrony przed roszczeniami wynikających z biegu ogólnych terminów przedawnienia roszczeń wydłużonych o pięć lat;
- 6) posiadam prawo dostępu do treści moich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przeniesienia danych;
- 7) posiadam prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania moich danych osobowych, gdy przetwarzanie jest niezbędne do pozostałych celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora, bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania;
- 8) przysługuje mi uprawnienie wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych;
- 9) podanie moich danych osobowych jest obowiązkowe i jest niezbędne do wypełnienia obowiązków prawnych Towarzystwa oraz Funduszy Inwestycyjnych Goldman Sachs zarządzanych przez Towarzystwo, dotyczących identyfikacji klientów będących podatnikami Stanów Zjednoczonych Ameryki, wynikających z ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA oraz rezydentów państw uczestniczących na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami;

10) moje dane osobowe mogą być przekazywane do kraju spoza Europejskiego Obszaru Gospodarczego. W przypadku przekazania moich danych osobowych do takiego kraju, przekazanie będzie mogło nastąpić, jeżeli Komisja Europejska uznała ten kraj za zapewniający odpowiedni stopień ochrony danych. W przypadku braku takiego uznania, przekazanie danych będzie mogło nastąpić na podstawie zawartych między Towarzystwem a odbiorcą danych standardowych klauzul umownych przyjętych przez Komisję Europejską lub w oparciu o wiążące reguły korporacyjne. Informacja o zastosowanych zabezpieczeniach wskazanych w zdaniu poprzednim dostępna jest w siedzibie Towarzystwa.

[illegible]

Pieczętka i podpis osoby uprawnionej do przyjęcia oświadczenia w imieniu Goldman Sachs TFI S.A.