



Bank Polski

TAX RESIDENCE DECLARATION FOR PURPOSE OF CRS / OŚWIADCZENIE O REZYDENCJI PODATKOWEJ DLA CELÓW CRS¹

<input type="text"/>		
Client's ID (PID) / Numer Klienta (PID) ²		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Name(s) and surname / Imię/imiona i nazwisko	Place of birth (country, town) / Miejsce urodzenia (kraj, miejscowość)	Date of birth / Data urodzenia
<input type="text"/>		
Address of residence / Adres zamieszkania		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Identification number of Polish residents (PESEL), if any / PESEL (rezydent), jeśli posiada	Series and number of an identity document / Seria i numer dokumentu stwierdzającego tożsamość	

OŚWIADCZENIE/ DECLARATION

1. What is your country of tax residence?³ / Jaki jest kraj Pana/Pani rezydencji podatkowej?³

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Country of tax residence ³ / Kraj rezydencji podatkowej ³	Tax identification number (TIN) in the country of tax residence ^{4*} / Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej ^{4*}

2. Are you also a tax resident in other countries than specified in clause 1 below? If YES, please specify those countries. / Czy jest Pan/Pani rezydentem podatkowym również w innych krajach niż wskazany w pkt 1 powyżej? Jeżeli TAK, prosimy o wskazanie tych krajów.

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Country of tax residence 2 ³ / Kraj rezydencji podatkowej 2 ³	Tax identification number (TIN) in the country of tax residence 2 ^{4*} / Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej 2 ^{4*}
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Country of tax residence 3 ³ / Kraj rezydencji podatkowej 3 ³	Tax identification number (TIN) in the country of tax residence 3 ^{4*} / Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej 3 ^{4*}
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Country of tax residence 4 ³ / Kraj rezydencji podatkowej 4 ³	Tax identification number (TIN) in the country of tax residence 4 ^{4*} / Numer identyfikacji podatkowej (TIN) w kraju rezydencji podatkowej 4 ^{4*}

* Failure to enter the tax identification number (TIN) is tantamount to a declaration that this number has not been issued in the country of tax residence.

I declare that:

- the information in this declaration reflects the factual and legal circumstances,
- in case of a change of information specified in the declaration, I undertake to submit another statement in accordance to the new factual and legal circumstances within 30 days of such change,
- I am aware of criminal liability for making a false statement.

Oświadczam, że:

- informacje zawarte w niniejszym oświadczeniu są zgodne ze stanem faktycznym i prawnym,
- w przypadku zmiany danych wskazanych w oświadczeniu, zobowiązuję się złożyć kolejne oświadczenie zgodne z nowym stanem faktycznym i prawnym w terminie 30 dni od tej zmiany,
- jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Place / Miejscowość	Date (dd.mm.yyyy) / Data (dd.mm.rrrr)

I confirm the Client's identity and handwritten signature / Tożsamość Klienta i własnoręczność podpisu stwierdzam²:

<input type="text"/>	<input type="text"/>
Client's signature / Podpis Klienta	Stamp, date and signature of an authorised employee of PKO Bank Polski SA or header stamp of an Agency of PKO Bank Polski SA,

personal stamp and signature of an Agent/employee of an Agent receiving the statement / Pieczęć funkcyjna, data i podpis uprawnionego pracownika PKO Banku Polskiego S.A. lub pieczęć nagłówkowa Agencji PKO Banku Polskiego S.A., pieczęć imienna i podpis Agenta/pracownika Agenta przyjmującego oświadczenie

Notes of PKO Bank Polski S.A.

Additional information

- I. Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna seated in Warsaw, ul. Puławska 15, 02-515 Warsaw (hereinafter as "PKO Bank Polski S.A."), registered by the District Court for the City of Warsaw in Warsaw, 13th Economic Department of the National Court Register under number KRS 0000026438, NIP (tax identification number) 525-000-77-38, REGON (Polish business registry number) 016298263, share capital (paid-in capital) of PLN 1,250,000,000 is the data controller. The Client has the right to review its data, correct or delete them. Declaration about tax residence for CRS purposes is obligatory when establishing a relationship concerning the first CRS product as from 1 May 2017.
- II. The information presented in the declaration may be disclosed to PKO Bank Hipoteczny Spółka Akcyjna seated in Gdynia, ul. Jerzego Waszyngtona 17, 81- 342 Gdynia (PKO Bank Hipoteczny S.A.) registered by the District Court for Gdańsk-Północ in Gdańsk, 8th Economic Department of the National Court Register under number KRS 0000528469, NIP (tax identification number) 204-000-45-48, REGON (Polish business registry number) 222181030, share capital (paid-in capital) of PLN 1 611 300 000, PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna seated in Warsaw, ul. Chłodna 52, 00-872 Warsaw (PKO TFI S.A.), registered by the District Court for the City of Warsaw in Warsaw, 12th Economic Department of the National Court Register under number KRS 0000019384, NIP (tax identification number) 526-178-84-49, REGON (Polish business registry number) 012635798, share capital (paid-in capital) of PLN 18 460 400 and Investment Funds managed by PKO TFI S.A. (Investment Funds) only if the Client has purchased or will purchase a product/service provided by such entities, if a product/service is subject to obligations imposed by the Act on Exchange of Tax Information with Other Countries via PKO Bank Polski S.A. The information is provided for the purpose of mandatory exchange with other countries of tax information of PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A. and Investment Funds on identification of clients that are taxpayers outside Poland, as imposed by the Act on Exchange of Tax Information with other countries. A filed declaration on tax residence for CRS purposes imposes reporting obligations on PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A. and Investment Funds in respect to provision of tax administration authorities outside Poland (via the tax authorities of the Republic of Poland) with data on an account and its Holder (in particular identification data of the Account Holder and the value of its assets).
- III. Information submitted in the declaration filed by Private Banking Clients may be also provided to other entities cooperating with PKO Bank Polski S.A. within the scope of rendering of Private Banking Services, other than listed in clause 2, only if a Client order purchase of products or services offered by such entities through PKO Bank Polski S.A.
- IV. If in clauses 1-2 of this declaration a person specifies other tax residence than Poland, PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., the Investment Funds and cooperating entities⁶ will be obliged to provide information on an account and its Holder to tax administration authorities of a country specified in clauses 1-2 of this declaration (via the tax authorities of the Republic of Poland). Provided data shall comprise name and surname, address, date and place of birth, tax identification number, account number, balance or value of an account or interests, dividend, receipts from sales of securities or other receipts generated in relation to held account and other information required by law for CRS purposes.
- V. Regardless of filing of the above declaration PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., the Investment Funds and cooperating entities are obliged to verify credibility of the declaration. In case of identifying any evidence that questions the credibility of the declaration, PKO Bank Polski

Adnotacje PKO Banku Polskiego S.A.

Informacja dodatkowa

- I. Administratorem danych jest Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie ul. Puławska 15, 02-515 Warszawa (dalej: „PKO Bank Polski S.A.”) zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000026438, NIP 525-000-77-38, REGON 016298263, kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 zł. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania lub usunięcia. Oświadczenie o rezydencji podatkowej dla celów CRS jest obowiązkowe w przypadku nawiązania relacji o pierwszy produkt CRS od dnia 1 maja 2017 r.
- II. Informacje zawarte w oświadczeniu mogą być przekazywane: PKO Bankowi Hipotecznemu Spółce Akcyjnej z siedzibą w Gdyni przy ul. Jerzego Waszyngtona 17, 81- 342 Gdynia (PKO Bank Hipoteczny S.A.) zarejestrowanemu w Sądzie Rejonowym Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000528469, NIP 204-000-45-48, REGON 222181030, kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 611 300 000 zł, PKO Towarzystwu Funduszy Inwestycyjnych Spółce Akcyjnej z siedzibą w Warszawie przy ul. Chłodnej 52, 00-872 Warszawa (PKO TFI S.A.), zarejestrowanemu w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000019384, NIP 526-178-84-49, REGON 012635798, kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 18 460 400 zł oraz Fundusze inwestycyjne zarządzanym przez PKO TFI S.A. (Fundusze inwestycyjne) wyłącznie w przypadku, w którym Klient nabył albo nabędzie produkt/usługę tych podmiotów podlegające obowiązkowi wynikającym z ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami za pośrednictwem PKO Banku Polskiego S.A. Informacja przekazywana jest na potrzeby realizacji obowiązkowej wymiany informacji podatkowych z innymi państwami PKO Banku Polskiego S.A., PKO Banku Hipotecznego S.A., PKO TFI S.A. i Funduszy inwestycyjnych dotyczących identyfikacji klientów będących podatnikami kraju innego niż Polska, wynikających z ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami. Złożenie oświadczenia o rezydencji podatkowej dla celów CRS nakłada na PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A. oraz Fundusze inwestycyjne obowiązki sprawozdawcze w zakresie przekazywania do organów administracji podatkowej kraju innego niż Polska (za pośrednictwem organów podatkowych Rzeczypospolitej Polskiej) danych dotyczących rachunku i jego Posiadacza (w szczególności danych identyfikacyjnych Posiadacza oraz wartości jego aktywów).
- III. Informacje zawarte w oświadczeniu składanym przez Klientów Bankowości Prywatnej mogą być przekazywane również do innych niż wymienionych w pkt 2. podmiotów współpracujących z PKO Bankiem Polskim S.A. w ramach świadczenia usług Bankowości Prywatnej wyłącznie w przypadku zlecenia przez Klienta za pośrednictwem PKO Banku Polskiego S.A. nabycia produktów lub usług oferowanych przez te podmioty.
- IV. Wskazanie rezydencji podatkowej innej niż Polska w pkt 1-2 niniejszego oświadczenia nakłada na PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące⁶ obowiązki sprawozdawcze w zakresie przekazywania do organów administracji podatkowej państwa wskazanego w pkt 1-2 niniejszego oświadczenia (za pośrednictwem organów podatkowych Rzeczypospolitej Polskiej) danych dotyczących rachunku i jego Posiadacza. Przekazywanymi danymi są imię i nazwisko, adres, data i miejsce urodzenia, numer identyfikacji podatkowej, numer rachunku, saldo lub wartość rachunku lub odsetek, dywidend, przychodów ze zbycia papierów wartościowych bądź innych przychodów otrzymywanych w związku z posiadaniem rachunku oraz inne dane wymagane przepisami prawa dla celów realizacji CRS.
- V. Niezależnie od złożenia niniejszego oświadczenia PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące zobowiązane są do weryfikacji wiarygodności oświadczenia. W przypadku stwierdzenia przesłanek podających w wątpliwość wiarygodność oświadczenia, PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A.,

S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., the Investment Funds and cooperating entities are obliged to fulfil reporting obligations referred to in item 4 above. In order to verify the credibility of the declaration, PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., the Investment Funds and cooperating entities may request additional documents necessary for verification.

Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące zobowiązane są do wykonania obowiązków sprawozdawczych wskazanych w pkt. 4 powyżej. W celu weryfikacji wiarygodności oświadczenia PKO Bank Polski S.A., PKO Bank Hipoteczny S.A., PKO TFI S.A., Fundusze inwestycyjne oraz podmioty współpracujące mogą wystąpić z prośbą o dostarczenie dodatkowych dokumentów potrzebnych do weryfikacji.

VI. A declaration on tax residence for the Client's CRS purposes may be filed by a plenipotentiary on the Client's behalf.

VI. Oświadczenie o rezydencji podatkowej dla celów CRS Klienta może złożyć w jego imieniu pełnomocnik.

- 1) CRS - (Common Reporting Standard) is a uniform standard related to disclosure of information by individual countries on clients of financial institutions being residents of another country, as implemented to the Polish legal order with the Act on Exchange of Tax Information with other Countries of 9 March 2017. / CRS - (z ang. Common Reporting Standard) to jednolity standard w zakresie przekazywania przez poszczególne państwa informacji na temat klientów instytucji finansowych będących rezydentami podatkowymi innego państwa, zaimplementowany do polskiego porządku prawnego ustawą z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami.
- 2) To be completed by an employee of PKO Bank Polski S.A. or the Agent/Agent's employee. / Wypełnia pracownik PKO Banku Polskiego S.A. lub Agent/pracownik Agenta.
- 3) Country of tax residence - a country, where all income is taxed in compliance with internal legal provisions in force in that country, due to a place of residence or another criteria of similar nature. Pertaining to the Act on Personal Income Tax of 26 July 1991, all income is taxed in Poland in case of individuals, who have their place of residence in the territory of Poland, that is:
 - 1) have a centre of vital or economic interests (centre of vital interests) in Poland, or
 - 2) they have stayed in the territory of Poland for a longer period than 183 days.The national legislation of other countries may provide for other conditions of establishment of tax residence there. Tax residence should be defined taking into account respective conventions on avoidance of double taxation.

In case of doubts concerning determination of your tax residence, you can always consult a tax consultant of your choice.
- 4) The TIN is the taxpayer identification number or functional equivalent used by the country to identify a legal entity for tax purposes. In the Republic of Poland, the TIN is the NIP or PESEL number. Providing the TIN number in the CRS Statement is mandatory if the number has been assigned to the Customer. Failure to enter the TIN number is tantamount to a statement that it has not been issued in the country of tax residence.
- 5) To be completed by an employee of PKO Bank Polski S.A. or the Agent/Agent's employee if a statement is submitted personally by a Client / Wypełnia pracownik PKO Banku Polskiego A. lub Agent/pracownik Agenta w przypadku osobistego składania oświadczenia przez Klienta
- 6) A cooperating entity is an entity belonging to PKO Bank Polski S.A. Capital Group, whose members are presented on www.pkobp.pl/grupa and an entity that has entered into an agreement with PKO Banki Polski S.A. in relation to banking services rendered by PKO Bank Polski S.A., as presented on www.pkobp.pl/podmioty. / Podmiotem współpracującym jest podmiot należący do Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A., której skład wskazany jest na stronie www.pkobp.pl/grupa oraz podmiot, który zawarł z PKO Bankiem Polskim S.A. umowę związaną ze świadczonymi przez PKO Bank Polski S.A. usługami bankowymi, wskazany na stronie www.pkobp.pl/podmioty.