

Čestné prohlášení klienta

Společnost zjišťuje informace uvedené v tomto prohlášení v souladu s povinnostmi plynoucími ze zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (dále „Zákon“).

V případě klientů, kteří jsou investory (tj. akcionáři či podílníci obhospodařovaných fondů) zjišťuje Společnost také informace na základě zákona č. 164/2013 Sb., o mezinárodní spolupráci při správě daní a o změně dalších souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, jakož i příslušných mezivládních dohod o spolupráci při správě daní, kterými je Česká republika vázána, zejména pak z Dohody mezi Českou republikou a Spojenými státy americkými o zlepšení dodržování daňových předpisů v mezinárodním měřítku a s ohledem na právní předpisy Spojených států amerických o informacích a jejich oznamování obecně známé jako Foreign Account Tax Compliance Act, která byla uveřejněna pod č. 72/2014 Sb. m. s. (dále jen „Dohoda FATCA“).

- Investor – akcionář, podílník
- Obchodní protistrana Společnosti v rámci obhospodařování majetku investičního fondu

Klient – právnická osoba

| | | | | | |
|---|--------------------------|---------------|--------------------|--|--|
| Název/obchodní firma | | | | IČO: | |
| Sídlo (ulice, město, PSČ, stát) | | | | | |
| Zápis v obchodním rejstříku | Obchodní rejstřík vedený | Oddíl | Vložka | | |
| Zastoupená | Jména a příjmení | Funkce | | Rodná čísla:* (u cizinců data narození) | |
| Trvalé bydliště* / místo podnikání (ulice, město, PSČ, stát) | | | | | |
| Místo narození* | Pohlaví*: | | Státní občanství*: | | |
| Doklad totožnosti* | Typ dokladu | Číslo dokladu | Vydán kým | Platnost do | |

* tyto údaje není třeba vyplňovat, pokud jsou uvedeny v průkazu totožnosti, jehož kopie je přílohou tohoto čestného prohlášení

Identifikační údaje statutárního orgánu klienta

| Statutární orgán, členové | RČ (datum nar.) | Místo narození | Pohlaví | Trvalý pobyt | Státní občanství |
|---------------------------|-----------------|----------------|---------|--------------|------------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Je-li statutárním orgánem jiná právnická osoba, zaznamenají se i její identifikační údaje

| Statutární orgán nebo jeho člen – Právnická osoba | | | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------|----------------|---------|--------------|------------------|--|
| Název | Statutární orgán, členové | RČ (datum nar.) | Místo narození | Pohlaví | Trvalý pobyt | Státní občanství | |
| - | | | | | | | |
| IČO | | | | | | | |
| - | | | | | | | |
| Sídlo | | | | | | | |
| - | | | | | | | |

S ohledem na hodnocení rizik jsou poskytovány také následující údaje k identifikaci:

| |
|--|
| Telefonní číslo do sídla investora |
| Adresa pro doručování elektronické pošty investorovi |
| Telefonní číslo výše uvedených členů statutárního orgánu |
| Adresa pro doručování elektronické pošty výše uvedeným členům statutárního orgánu |
| Údaje o předmětu činnosti klienta (obor živnosti, předmět činnosti, předmět podnikání apod.) |
| Údaje o předmětu činnosti skutečného majitele klienta (pracovní pozice včetně identifikace zaměstnavatele, obor živnosti, předmět činnosti, předmět podnikání apod.) |

Identifikační údaje skutečného majitele ⁱ

| Jméno a příjmení | RČ (datum nar.) | Trvalý pobyt | Procentní podíl | Daňová rezidence, DIČ |
|------------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Prohlášení o politické expozici společníka a/nebo skutečného majitele právnické osoby (ve smyslu ustanovení § 4 odst. 5 Zákona): ⁱⁱ

- Společník a/nebo skutečný majitel není politicky exponovanou osobou
- Společník a/nebo skutečný majitel je politicky exponovanou osobou

Prohlášení o (ne)jednání klienta, společníka a/nebo skutečného majitele klienta ve prospěch politicky exponované osoby:

- Klient, jeho společník ani skutečný majitel klienta nejednají ve prospěch politicky exponované osoby
- Klient jedná ve prospěch politicky exponované osoby
- Společník klienta jedná ve prospěch politicky exponované osoby
- Skutečný majitel jedná ve prospěch politicky exponované osoby

Zdroj investovaných peněžních prostředků nebo jiného majetku, kterého se obchod týká ⁱⁱⁱ:

- Příjmy z vlastního podnikání
- Příjmy z prodeje majetku a kapitálové příjmy: (označení zdroje^{iv}):
- Příjmy z darů: (dárce):
- Cizí zdroje: (název věřitele):
- Jiné zdroje: (podrobnosti – druh, protistrana apod.):

V případě, že společník a/nebo skutečný majitel je politicky exponovanou osobou, původ jejího majetku ^v:

- Příjmy z podnikání, a to z: (např. název obchodní společnosti):
- Příjmy ze závislé činnosti (mzda, plat) u: (zaměstnavatel):
- Příjmy z prodeje majetku a kapitálové příjmy: (označení zdroje):^{vi}
- Příjmy z darů či dědictví od/po: (dárce či zůstavitel):
- Příjmy z výživného, dávek, důchodu apod.: (název plátce):
- Cizí zdroje: (název věřitele):
- Jiné zdroje: (podrobnosti – druh, protistrana apod.):
- Nemovitosti: (odhad hodnoty všech vlastněných nemovitostí, země jejich umístění a zdroj finančních prostředků, za něž byly pořízeny):
- Jiné movité věci větší hodnoty: (druh movité věci – např. cenné papíry, osobní automobily, lodě apod., odhad hodnoty všech vlastněných movitých věcí větší hodnoty, země jejich umístění a zdroj finančních prostředků, za něž byly pořízeny):

Účelem obchodu nebo obchodního vztahu je:

- Investování Jiné (prosíme, uveďte):

Následující údaje – prohlášení pro účely Dohody FATCA a prohlášení o daňové rezidenci vyplní pouze klient – investor:

Prohlášení o daňové rezidenci pro účely zákona č. 164/2013 Sb.:

Stát nebo jurisdikce, ve které jsem/j sme daňovým rezidentem^{vii}:

Daňové identifikační číslo nebo jiné obdobné číslo používané pro daňové účely (bylo-li přiděleno):

Pasivní nefinanční entita

- nejsme pasivní nefinanční entitou^{viii}
- jsme pasivní nefinanční entitou s ovládajícími osobami uvedenými v části A tohoto prohlášení

Kategorizace pro účely FATCA: **Nefinanční entita** **Pasivní neamerická entita** s uvedením, zda skutečný majitel je americký občan/americký rezident:

| | | |
|---------------------------------|-----------------------------|------------|
| <input type="checkbox"/> NON US | <input type="checkbox"/> US | TIN: |
| <input type="checkbox"/> NON US | <input type="checkbox"/> US | TIN: |
| <input type="checkbox"/> NON US | <input type="checkbox"/> US | TIN: |
| <input type="checkbox"/> NON US | <input type="checkbox"/> US | TIN: |

 Aktivní neamerická entita

GIIN:

 Specifikovaná **US osoba**

TIN:

 Jiná **US osoba**

TIN:

Výše uvedené skutečnosti dokládám: formulářem W-8ⁱⁱ formulářem W-9ⁱⁱ **Finanční instituce** Česká finanční instituce

GIIN:

 Finanční instituce z jiné partnerské jurisdikce

GIIN:

 Finanční instituce dodržující požadavky (deemed – compliant)

GIIN:

 Účastníci se finanční instituce (PFFI)

GIIN:

 Osvobozený skutečný vlastník

GIIN:

 Neúčastníci se finanční instituce (NFFI)

GIIN:

Výše uvedené skutečnosti dokládám: formulářem W-8^{ix} formulářem W-9ⁱⁱ

Já(my), níže podepsaný(i), tímto prohlašuji(eme), že všechny údaje a informace uvedené v tomto čestném prohlášení jsou úplné a pravdivé. Zároveň souhlasím(e) / nesouhlasím(e) s tím, aby Společnost pořizovala výpisy a/nebo kopie dokladů a dokumentů předložených k prokázání údajů a informací uvedených v tomto čestném prohlášení, a to pro potřebu identifikace a kontroly klienta dle Zákona.

Zavazuji(eme) se, že pokud v průběhu trvání obchodního vztahu dojde k jakékoli změně v údajích či informacích uvedených v tomto prohlášení, a to včetně prohlášení o politické expozici, neprodleně tuto změnu Společnosti ohlásím(e).

V dne

Podpis klienta:

Za INVESTIKA, investiční společnost, a.s., identifikaci provedl dne ověřena shoda podoby s dokladem totožnosti provedena kontrola klienta, členů jeho statutárního orgánu, společníků a skutečného majitele na sankčních seznamech s výsledkem bez záznamu se záznamem

V dne jméno a příjmení Podpis:

ⁱ Až po určení skutečného majitele - fyzické osoby. **Skutečným majitelem** se podle Zákona rozumí fyzická osoba, která má fakticky nebo právně možnost vykonávat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv v právnické osobě, ve svěřenském fondu nebo v jiném právním uspořádání bez právní osobnosti. Má se za to, že při splnění podmínek podle věty první skutečným majitelem je

-
- a) u obchodní korporace fyzická osoba,
1. která sama nebo společně s osobami jednajícími s ní ve shodě disponuje více než 25 % hlasovacích práv této obchodní korporace nebo má podíl na základním kapitálu větší než 25 %,
 2. která sama nebo společně s osobami jednajícími s ní ve shodě ovládá osobu uvedenou v bodě 1,
 3. která má být příjemcem alespoň 25 % zisku této obchodní korporace, nebo
 4. která je členem statutárního orgánu, zástupcem právnické osoby v tomto orgánu anebo v postavení obdobném postavení člena statutárního orgánu, není-li skutečný majitel nebo nelze-li jej určit podle bodů 1 až 3,
- b) u spolku, obecně prospěšné společnosti, společenství vlastníků jednotek, církve, náboženské společnosti nebo jiné právnické osoby podle zákona upravujícího postavení církví a náboženských společností fyzická osoba,
1. která disponuje více než 25 % jejich hlasovacích práv,
 2. která má být příjemcem alespoň 25 % z jí rozdělovaných prostředků, nebo
 3. která je členem statutárního orgánu, zástupcem právnické osoby v tomto orgánu anebo v postavení obdobném postavení člena statutárního orgánu, není-li skutečný majitel nebo nelze-li jej určit podle bodu 1 nebo 2,
- c) u nadace, ústavu, nadačního fondu, svěřenského fondu nebo jiného právního uspořádání bez právní osobnosti fyzická osoba nebo skutečný majitel právnické osoby, která je v postavení
1. zakladatele,
 2. svěřenského správce,
 3. obmyšleného,
 4. osoby, v jejímž zájmu byla založena nebo působí nadace, ústav, nadační fond, svěřenský fond nebo jiné uspořádání bez právní osobnosti, není-li určen obmyšlený, a
 5. osoby oprávněné k výkonu dohledu nad správou nadace, ústavu, nadačního fondu, svěřenského fondu nebo jiného právního uspořádání bez právní osobnosti.

ⁱⁱ **Za politicky exponované osoby** se podle Zákona (§ 4 odst. 5) považují:

- a) fyzická osoba, která je nebo byla ve významné veřejné funkci s celostátním nebo regionálním významem, jako je zejména hlava státu, předseda vlády, vedoucí ústředního orgánu státní správy a jeho zástupce (náměstek, státní tajemník), člen parlamentu, člen řídicího orgánu politické strany, vedoucí představitel územní samosprávy, soudce nejvyššího soudu, ústavního soudu nebo jiného nejvyššího justičního orgánu, proti jehož rozhodnutí obecně až na výjimky nelze použít opravné prostředky, člen bankovní rady centrální banky, vysoký důstojník ozbrojených sil nebo sboru, člen nebo zástupce člena, je-li jím právnická osoba, statutárního orgánu obchodní korporace ovládané státem, velvyslanec nebo vedoucí diplomatické mise, anebo fyzická osoba, která obdobnou funkci vykonává nebo vykonávala v jiném státě, v orgánu Evropské unie anebo v mezinárodní organizaci,
- b) fyzická osoba, která je
1. osobou blízkou k osobě uvedené v písmenu a),
 2. společníkem nebo skutečným majitelem stejné právnické osoby, popřípadě svěřenského fondu nebo jiného právního uspořádání bez právní osobnosti, jako osoba uvedená v písmenu a), nebo je o ní povinné osobě známo, že je v jakémkoli jiném blízkém podnikatelském vztahu s osobou uvedenou v písmenu a), nebo
 3. skutečným majitelem právnické osoby, popřípadě svěřenského fondu nebo jiného právního uspořádání bez právní osobnosti, o kterých je povinné osobě známo, že byly vytvořeny ve prospěch osoby uvedené v písmenu a)

Povinnosti a omezení vztahující se k politicky exponovaným osobám se uplatní ještě nejméně po dobu 12 měsíců ode dne, kdy politicky exponovaná osoba přestala vykonávat příslušnou funkci.

ⁱⁱⁱ Na vyžádání Společnostiu klient předloží doklady potřebné k prokázání uvedených příjmů, např. daňová přiznání, potvrzení zaměstnavatele či jiného plátce uvedeného příjmu, příslušnou smluvní dokumentaci, rozhodnutí soudu o dědictví apod.

^{iv} podíly na zisku – uvést název obchodní společnosti, příjmy z pronájmu – uvést čeho, investic – uvést do čeho

^v Na vyžádání Společnosti klient předloží doklady potřebné k prokázání uvedených příjmů, např. daňová přiznání, potvrzení zaměstnavatele či jiného plátce uvedeného příjmu, příslušnou smluvní dokumentaci, rozhodnutí soudu o dědictví apod.

^{vi} Podíly na zisku – uvést název obchodní společnosti, příjmy z pronájmu – uvést čeho, úspor, investic – uvést do čeho.

^{vii} Rezidentem státu nebo jurisdikce se pro účely zákona č. 164/2013 Sb. rozumí osoba, která podle právních předpisů tohoto státu nebo jurisdikce podléhá v tomto státu nebo jurisdikci zdanění z důvodu svého bydliště, stálého pobytu, sídla nebo místa vedení.

^{viii} Viz definici pasivní nefinanční entity dle zák. č. 164/2013 Sb.

^{ix} Formuláře jsou k dispozici na webových stránkách americké daňové správy (<http://www.irs.gov>)