

AML, CRS, FATCA – PO

Zákazník			
IČO		Email	
Název/obchodní firma		Telefon	
Sídlo (ulice, město, PSČ, stát)			
Číslo zápisu v příslušném rejstříku (např. obchodním)			
Zástupce (jméno, příjmení, funkce)		Rodné číslo (u cizinců datum narození)	
Adresa trvalého bydliště / místo podnikání			
Místo narození		Pohlaví	
OP / Pas		Platnost do	
Státní občanství		Vystaven kým	

Společnost BH Securities a.s. zjišťuje informace uvedené v tomto čestném prohlášení zákazníka v souladu s povinnostmi plynoucími ze zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (dále „**AML zákon**“), vyhlášky č. 67/2018 Sb., o některých požadavcích na systém vnitřních zásad, postupů a kontrolních opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (dále jen „**Vyhláška**“) a ze zákona č. 164/2013, o mezinárodní spolupráci při správě daní a o změně dalších souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (který implementuje do ČR úmluvu GATCA, včetně **CRS**), 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 „**FATCA**“). Společnost BH Securities a.s. shromažďuje a zpracovává zjištěné informace v souladu se zákonem č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů a Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů („**GDPR**“).

Identifikační údaje statutárního orgánu zákazníka:

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

Je-li statutárním orgánem nebo jeho členem jiná právnická osoba, zaznamenají se i její identifikační údaje:

Statutární orgán nebo jeho člen – Právnická osoba						
Název/obchodní firma:	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:	
E-mail investora:	
Korespondenční adresa investora:	<input type="checkbox"/> totožná se sídlem
	<input type="checkbox"/> jiná (uvedte):
Telefonní číslo výše uvedených členů statutárního orgánu:	
E-mail výše uvedených členů statutárního orgánu:	

Identifikační údaje skutečného majiteleⁱ:

Skutečný majitel							
Jméno a příjmení	RČ (datum nar.)	Místo narození	Pohlaví	Trvalý pobyt	Státní občanství	Procentní podíl	Daňová rezidence, DIČ

* Pokud je počet skutečných majitelů větší než tři (3), nemusí se vejít do uvedených kolonek prohlášení výše, vyplíšte proto přehledně a úplně další skutečné majitele a údaje o nich na oddělený papír, který označte názvem „Příloha AML, CRS, FATCA prohlášení“, který následně rovněž potvrďte svým podpisem, datem a informací o místě podpisu.

Prohlášení o politické expozici (ve smyslu ustanovení § 4 odst. 5 Zákona):ⁱⁱ

<input type="checkbox"/>	Investor, resp. osoba podílející se na jeho činnosti či s ním jinak spojená, zejm. osoba mající dispoziční oprávnění k majetku investora, člen statutárního orgánu, společník a/nebo skutečný majitel <u>není</u> politicky exponovanou osobou	<input type="checkbox"/>	Investor, resp. osoba podílející se na jeho činnosti či s ním jinak spojená, zejm. osoba mající dispoziční oprávnění k majetku investora, člen statutárního orgánu, společník a/nebo skutečný majitel <u>je</u> politicky exponovanou osobou
--------------------------	--	--------------------------	--

Zaškrtnete-li, že někdo z uvedených osob je politicky exponovanou osobou (PEP), vyplňte bezprostředně následující tabulku níže; pokud není PEP, nemusíte bezprostředně následující tabulku níže vyplňovat.

V případě, že společník a/nebo skutečný majitel a/nebo člen statutárního orgánu je politicky exponovanou osobou, uveďte původ jejího veškerého majetku, tj. i nad rámec investovaných peněžních prostředkůⁱⁱⁱ:

<input type="checkbox"/>	Příjmy z podnikání, a to z:	(např. název obchodní společnosti):
<input type="checkbox"/>	Příjmy ze závislé činnosti (mzda, plat) u:	(zaměstnavatel):
<input type="checkbox"/>	Příjmy z prodeje majetku a kapitálové příjmy:	(označení zdroje: ^{iv})
<input type="checkbox"/>	Příjmy z darů či dědictví od/po:	(dárce či zůstavitel):
<input type="checkbox"/>	Příjmy z výživného, dávek, důchodu apod.:	(název plátce):
<input type="checkbox"/>	Cizí zdroje:	(název věřitele):
<input type="checkbox"/>	Jiné zdroje:	(podrobnosti – druh, protistrana apod.):
<input type="checkbox"/>	Nemovitosti:	(odhad hodnoty všech vlastněných nemovitostí, země jejich umístění a zdroj finančních prostředků, za něž byly pořízeny):
<input type="checkbox"/>	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):

Prohlášení o předmětu činnosti nebo povolání investora a jeho skutečného majitele (ve smyslu ustanovení § 7 odst.2 písm. g)

Vyhlášky):

<input type="checkbox"/>	Předmětem činnosti nebo povolání <u>není</u> riziková činnost.	<input type="checkbox"/>	Předmětem činnosti nebo povolání <u>je</u> riziková činnost. ^v
--------------------------	--	--------------------------	---

Předpokládaná výše investovaných peněžních prostředků a zdroj těchto peněžních prostředků^{vi}:

Předpokládaná výše investovaných peněžních prostředků v tomto obchodu či obchodním vztahu:		(částka a měna):
Zdroj investovaných peněžních prostředků:		
<input type="checkbox"/>	Příjmy z vlastního podnikání	(název společnosti)
<input type="checkbox"/>	Příjmy z prodeje majetku a kapitálové příjmy:	(označení zdroje ^{vii}):
<input type="checkbox"/>	Příjmy z darů/dědictví:	(dárce, zůstavitel):
<input type="checkbox"/>	Cizí zdroje:	(název věřitele):
<input type="checkbox"/>	Jiné zdroje:	(podrobnosti – druh, protistrana apod.):
<input type="checkbox"/>	Prodej nemovitosti:	(podrobnosti – LV, adresa)
<input type="checkbox"/>	Jiné movité věci větší hodnoty:	(podrobnosti)

Účel obchodu nebo obchodního vztahu:

<input type="checkbox"/>	Investování	<input type="checkbox"/>	Jiné (prosíme, uveďte):
--------------------------	-------------	--------------------------	-------------------------

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

Stát nebo jurisdikce, ve které jsem daňovým rezidentem ^{viii)} :	
Daňové identifikační číslo (bylo-li přiděleno):	

Nefinanční entita:

<input type="checkbox"/> jsme aktivní nefinanční entitou ^{ix)}
<input type="checkbox"/> jsme pasivní nefinanční entitou s ovládajícími osobami uvedenými v tomto prohlášení

Kategorizace pro účely FATCA:

Nefinanční instituce

Pasivní neamerická instituce s uvedením, zda skutečný majitel je americký občan/americký rezident:

Jméno, příjmení	<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 instituce

GIIN:

Specifikovaná **US osoba**

TIN:

Jiná **US osoba**

TIN:

Výše uvedené skutečnosti dokládám: formulářem W-8 ^x

formulářem W-9

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

formulářem W-9

PROHLÁŠENÍ ZÁKAZNÍKA

- Investor potvrzuje, že obsahu tohoto čestného prohlášení porozuměl a vyplnil jej úplně a pravdivě v souladu se svým nejlepším vědomím.
- Investor bere na vědomí, že všechny výše uvedené informace slouží společnosti BH Securities a.s. k identifikaci a kontrole investora podle AML zákona, a že neodpoví-li na některou z otázek nebo odpoví-li na některou z otázek nepravdivě nebo neúplně, je společnost BH Securities a.s. oprávněna odmítnout uskutečnit obchod nebo vstoupit do obchodního vztahu s investorem.
- Investor prohlašuje, že investované prostředky pochází z jeho legitimních příjmů, úspor nebo jiného zdroje, který není získán nezákonným způsobem.
- Investor prohlašuje, že jemu, jeho skutečnému majiteli, jeho statutárnímu orgánu či jiné veřejně známé osobě, která je s ním úzce spojena, nebyl v minulosti zamrazen majetek kvůli správnímu nebo trestnímu řízení nebo obvinění z terorismu nebo financování terorismu.
- Investor prohlašuje, že nebyl v minulosti obviněn či odsouzen ze spáchání trestné činnosti.
- Investor prohlašuje, že mu nebyla v posledních 5 letech v rámci dohledu udělena sankce nebo že nedošlo k jejímu vymáhání za nesplnění povinností v oblasti boje proti praní peněz a financování terorismu nebo požadavků na chování v širším měřítku.
- Investor výslovně prohlašuje, že investované prostředky a důvod investice neslouží k:
 - k převodu hodnoty za služby za účelem zastření osoby příjemce, poskytovatele nebo za účelem obejítí daňové povinnosti,
 - k transferu majetkových hodnot z nebo do zemí, které jsou považovány z hlediska prevence legalizace výnosů z trestné činnosti nebo financování terorismu za rizikové nebo vysoce rizikové,
 - k transferu majetkových hodnot (byť jen zčásti) osobě nebo od osoby, která má původ ve výše uvedené rizikové nebo vysoce rizikové zemi. Původem se rozumí u fyzické osoby každý stát, jehož je tato osoba státním příslušníkem, a současně všechny další státy, ve kterých je přihlášená k trvalému nebo jinému pobytu. U právnické osoby je to stát, ve kterém má své sídlo, a současně všechny státy, v nichž má pobočku, organizační složku nebo provozovnu.
- Investor se zavazuje oznámit společnosti, pokud má být předmět obchodního případu nebo případný výnos z obchodního případu jakýmkoliv způsobem převeden nebo poskytnut občanu nebo rezidentu Spojených států amerických nebo na území Spojených států amerických.
- Podpisem tohoto dokumentu žádám BH Securities a.s., aby mým jménem v souladu s nařízením EMIR reportovala registru obchodních údajů informace o derivátových obchodech uzavřených mnou prostřednictvím BH Securities a.s., a to ve formátu a v souladu s požadavky stanovenými nařízením EMIR a prováděcími předpisy.

Já(my), níže podepsaný(i), tímto prohlašuji(eme), že všechny údaje a informace uvedené v tomto prohlášení jsou úplné a pravdivé. Zároveň souhlasím(e) s tím, aby BH Securities a.s. pořizovala výpisy a/nebo kopie dokladů a dokumentů předložených k prokázání údajů a informací uvedených v tomto prohlášení, a to pro potřebu identifikace a kontroly investora dle požadavků AML zákona a Vyhlášky, ZMSSD (CRS) a dohody FATCA.

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 BH Securities a.s. oznámím(e).

V dne

Podpis Zákazníka:

Způsob provedení identifikace dle AML předpisů:

identifikace provedena BH Securities a.s. převzatá identifikace zprostředkovaná identifikace na základě veřejné listiny

Za BH Securities a.s.,

Jméno a podpis ověřující osoby

Jméno TISKACÍM PÍSMEM

ⁱ **Skutečným majitelem** se podle AML 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.

Platí, že skutečného majitele nemají:

a) stát a územní samosprávný celek, b) dobrovolný svazek obcí, c) státní příspěvková organizace a příspěvková organizace územního samosprávného celku, d) školská právnická osoba zřízená státem, územním samosprávným celkem nebo dobrovolným svazkem obcí, e) veřejná výzkumná instituce, f) právnická osoba zřízená zákonem nebo mezinárodní smlouvou, g) státní podnik, h) okresní a regionální komora nebo začleněné společenstvo podle jiného zákona, i) evropské seskupení pro územní spolupráci, j) politická strana a politické hnutí, k) odborová organizace a organizace zaměstnavatelů, l) honební společenstvo, m) právnická osoba, ve které má přímo nebo nepřímo veškeré podíly na prospěchu a hlasovacích právech ČR kraj nebo obec a n) obecně prospěšná společnost a ústav, jejichž zakladatelem je ČR, kraj nebo obec.

- 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).
- iii Na vyžádání investiční společnosti investor 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 z čeho, z investic – uvést do čeho.
- v
- Činnost zahrnující obchod se zahraničními zeměmi, které jsou uvedeny na Seznamu rizikových zemí,
 - Obchodování se zbraněmi,
 - Obchody s drahými kovy a kameny a starožitnostmi včetně maloobchodu,
 - Činnost ve formě zastavárny,
 - Činnost spočívající v poskytování úvěrů, půjček, zprostředkování platebních nebo investičních služeb, činnosti v oblasti elektronických peněz včetně e-peněženky bez povolení nebo dohledu příslušného státního orgánu dohledu,
 - Zprostředkování a obchodování s kryptoměnami,
 - Provozování směnárny,
 - Služby spočívající v posílání (doručování) finanční hotovosti,
 - Činnost autobazaru,
 - Provozování kasina, diskotéky či nočního klubu, hazardní a sázková činnost
 - Činnost běžně spojovaná s vyšším rizikem korupce (např. stavebnictví, farmacie, zdravotnictví, obchod se zbraněmi a obrana, těžební průmysl, účast na veřejných zakázkách),
 - Činnost v odvětví, které operuje s vysokými částkami v hotovosti,
 - Realitní činnost (prodej/koupe, pronájem), developerská činnost,
 - Nezisková organizace, nadace, církev,
 - Zprostředkovatelské a poradenské služby nespécifikovaného zaměření.
- vi Na vyžádání investiční 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.
- vii Podíly na zisku – uvést název obchodní společnosti, příjmy z pronájmu – uvést z čeho, z investic – uvést do čeho.
- viii **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.
- ix Viz definice **pasivní nefinanční entity** dle zák. č. 164/2013 Sb.

Entita, která není aktivní nefinanční entitou, která má zejména tzv. pasivní příjem: Výnosy společnosti z finanční činnosti (v rámci výkazu zisků a ztrát) tvořily více než 50% celkových výnosů společnosti. Společnost primárně vlastní nemovitosti, které z více jak 50% pronajímá. Společnost primárně vlastní podíly v jiných společnostech, má více jak 50% celkových hrubých příjmů z dividend, poskytnutých licencí nebo patentů, z úroků nebo dluhopisů. Činnosti společnosti jsou kombinací výše uvedených pasivních společností, tj. má více než 50% z celkových hrubých příjmů z pronájmů budov, prostorů, bytů, skladů apod., dividend, dluhopisů, úroků, z poskytnutých licencí nebo patentů. Další příklady pasivních příjmů: Úroky včetně příjmů, které fakticky úroky představují a některé výnosy z investic v pojistných smlouvách. Některé renty a licenční poplatky, s výjimkou poplatků souvisejících s aktivním obchodem nebo podnikáním. Důchody. Čistý zisk z transakcí, včetně forwardových a podobných transakcí u některých typů komoditních transakcí. Některé zisky z devizových transakcí. Čistý zisk ze smluv s nominální hodnotou. Částky inkasované dle hotovostních pojistných smluv nebo částky, které pojišťovny získají na rezervách na pojistné smlouvy a důchodové pojištění. Čistý zisk z prodeje aktiv, v jehož důsledku vznikne některý z výše uvedených typů příjmu.

Konkrétní typy činností pasivní nefinanční entity:

- Činnost holdingových společností
- Činnosti trustů, fondů a podobných finančních subjektů
- Pronájem vlastních nebo pronajatých nemovitostí
- Činnosti heren, kasin a sázkových kanceláří

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