

POUCZENIA SKŁADANE KLIENTOWI PRZEZ Biuro maklerskie („BM”)

1. W związku z zawarciem z Biurem maklerskim mBanku („BM”) Umowy o prowadzenie IKZE, BM poucza niniejszym, że:

- 1) od kwot wypłat z indywidualnego konta zabezpieczenia emerytalnego, w tym wypłat na rzecz osoby uprawnionej na wypadek śmierci oszczędzającego dokonanych na podstawie art. 34a ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o indywidualnych kontach emerytalnych oraz indywidualnych kontach zabezpieczenia emerytalnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 1776) – pobiera się zryczałtowany podatek dochodowy w wysokości 10% przychodu (art. 30 ust. 1 pkt 14 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych),
- 2) Kwoty uzyskane z tytułu zwrotu środków z IKZE stanowią przychód opodatkowany według zasad ogólnych.

2. BM poucza niniejszym Klienta, że w przypadku podania w powyższym oświadczeniu nieprawdy lub zatajenia prawdy, Klient podlega odpowiedzialności przewidzianej w art. 233 ustawy z 6 czerwca 1997 r. – kodeks karny.

Niniejszym oświadczam, że zapoznałem się i przyjmuję do wiadomości zawarte w niniejszym dokumencie pouczenia BM, w tym pouczenie o odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywych oświadczeń.