

## Zasady udostępniania „Informacji podatkowej PIT 8C” za rok 2018

1. mBank S.A. prowadzący działalność maklerską w ramach wyodrębnionej jednostki organizacyjnej – Biura Maklerskiego posługującego się nazwą Dom Maklerski mBanku jako podmiot prowadzący rachunek inwestycyjny Klienta wystawia Klientowi dokument „Informację podatkową PIT-8C”, określający dochód uzyskany przez Klienta w danym roku podatkowym w wyniku inwestycji dokonywanych za pośrednictwem Domu Maklerskiego mBanku
2. Informacja podatkowa PIT-8C na wniosek Klienta może być udostępniona Klientowi w serwisie transakcyjnym Domu Maklerskiego mBanku na stronie <https://inwestor.mdm.pl/> w Menu Dokumenty – Dokumenty PIT-8C oraz w nowym serwisie transakcyjnym mInwestor na stronie <https://minwestor.mbank.pl> w ekranie Historia – Dokumenty PIT. Warunkiem udostępnienia Informacji podatkowej PIT-8C jest zaakceptowanie Wniosku o udostępnianie Informacji podatkowej PIT-8C drogą elektroniczną.
3. Wniosek o udostępnienie Informacji podatkowej PIT-8C może być złożony wyłącznie przez właściciela rachunku za pośrednictwem serwisu transakcyjnego Domu Maklerskiego mBanku za wyjątkiem pkt 4.
4. Wniosek o udostępnienie Informacji podatkowej PIT-8C złożony przez pełnomocnika do rachunku inwestycyjnego będzie rozumiany jako dotyczący rachunku, którego składający jest właścicielem.
5. Informacja Podatkowa PIT-8C za rok 2018 będzie udostępniona Klientowi w jednym z trzech terminów:
  - a. 23 stycznia 2019 r - dla wniosków złożonych przez Klienta do dnia 22.01.2018 roku
  - b. 30 stycznia 2019 r. – dla wniosków złożonych przez Klienta od dnia 23 do 29.01.2019 roku
6. Klient jest zobowiązany do weryfikacji otrzymania Informacji podatkowej PIT-8C za rok 2018 udostępnionej za pośrednictwem serwisu transakcyjnego Domu Maklerskiego mBanku niezwłocznie po jej udostępnieniu jednak nie później niż do dnia 31.01.2019 r.
7. W przypadku nieotrzymania Informacji podatkowej PIT-8C w postaci elektronicznej w terminie 2 dni roboczych od daty, w której zgodnie z pkt 6 powyżej, Informacja podatkowa PIT -8C powinna być zostać udostępniona Klientowi, Klient zobowiązany jest niezwłocznie powiadomić o tym fakcie Dom Maklerski mBanku za pośrednictwem infolinii 22 697 49 49. W przypadku braku powiadomienia Domu Maklerskiego mBanku o nieotrzymaniu Informacji podatkowej PIT-8C w wyżej wskazanym terminie, Dom Maklerski uzna, że Informacja podatkowa PIT-8C została prawidłowo doręczona.
8. Po otrzymaniu przez Dom Maklerski mBanku powiadomienia, o którym mowa w pkt 8 powyżej, Dom Maklerski niezwłocznie, ponownie udostępni Klientowi informację podatkową PIT-8C w serwisie transakcyjnym Domu Maklerskiego mBanku na stronie <https://inwestor.mdm.pl/> w Menu Dokumenty – Dokumenty PIT-8C oraz w nowym serwisie transakcyjnym mInwestor na stronie <https://minwestor.mbank.pl> w ekranie Historia – Dokumenty PIT. W przypadku braku powiadomienia Domu Maklerskiego mBanku o nieotrzymaniu Informacji podatkowej PIT-8C w terminie 48 godzin od złożenia zawiadomienia, o którym mowa w pkt 8, Dom Maklerski uzna, że Informacja podatkowa PIT-8C została prawidłowo doręczona.
9. Klienci, którzy złożą Wniosek i nie prześlą powiadomienia o nieotrzymaniu Informacji podatkowej PIT-8C zgodnie z pkt. 8 i 9 powyżej, nie otrzymają Informacji podatkowej PIT-8C przesłanej listownie, w formie papierowej.
10. Informacja podatkowa PIT-8C udostępniona będzie w dwóch postaciach: standardowego pliku PDF oraz pliku PDF podpisanego certyfikatem kwalifikowanym (kwalifikowanym podpisem elektronicznym). Weryfikacja podpisu elektronicznego, którym podpisana jest Informacja

podatkowa PIT-8C jest możliwa przy użyciu aplikacji weryfikującej, dostępnej na stronie Krajowej Izby Rozliczeniowej S.A. <http://www.elektronicznypodpis.pl/informacje/aplikacje/>.

11. W przypadku niezłożenia Wniosku Informacja podatkowa PIT-8C wysłana będzie do 28 lutego 2019 roku, listem poleconym, na adres korespondencyjny Klienta zarejestrowany w serwisie transakcyjnym Domu Maklerskiego mBanku na dzień 31 grudnia 2018 roku.
12. Archiwalne Informacje podatkowe PIT-8C z lat 2014-2017 dostępne są w serwisie transakcyjnym Domu Maklerskiego mBanku na stronie <https://inwestor.mdm.pl/> w Menu Dokumenty – Dokumenty PIT-8C oraz w nowym serwisie transakcyjnym mInwestor na stronie <https://minwestor.mbank.pl> w ekranie Historia – Dokumenty PIT. Warunkiem udostępnienia archiwalnej Informacji podatkowej PIT-8C za lata 2014-2017 była zgoda na udostępnianie Informacji podatkowej PIT-8C drogą elektroniczną odpowiednio w latach 2014-2017.