

Zasady udostępniania „Informacji podatkowej PIT-8C” za rok 2020

1. mBank S.A. prowadzący działalność maklerską w ramach wyodrębnionej jednostki organizacyjnej – Biura Maklerskiego 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 Biura Maklerskiego mBanku
2. Informacja podatkowa PIT-8C na wniosek Klienta może być udostępniona Klientowi w 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 Biura Maklerskiego mBanku z 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 2020 będzie udostępniona Klientowi w dniu 1 lutego 2021 dla wniosku złożonego przez Klienta do dnia 31.01.2021 roku.
6. Klient jest zobowiązany do weryfikacji otrzymania Informacji podatkowej PIT-8C za rok 2020 udostępnionej za pośrednictwem serwisu transakcyjnego Biura Maklerskiego mBanku niezwłocznie po jej udostępnieniu jednak nie później niż do dnia 03.02.2021 r.
7. W przypadku nieotrzymania Informacji podatkowej PIT-8C w postaci elektronicznej w terminie 2 dni roboczych od daty, w której zgodnie z pkt 5 powyżej, Informacja podatkowa PIT -8C powinna być udostępniona Klientowi, Klient zobowiązany jest niezwłocznie powiadomić o tym fakcie Biuro Maklerskie mBanku za pośrednictwem infolinii 22 697 49 49. W przypadku braku powiadomienia Biura Maklerskiego mBanku o nieotrzymaniu Informacji podatkowej PIT-8C w wyżej wskazanym terminie, Biuro Maklerskie uzna, że Informacja podatkowa PIT-8C została prawidłowo doręczona.
8. Po otrzymaniu przez Biuro Maklerskie mBanku powiadomienia, o którym mowa w pkt 7 powyżej, Biuro Maklerskie niezwłocznie, ponownie udostępni Klientowi informację podatkową PIT-8C w serwisie transakcyjnym mInwestor na stronie <https://minwestor.mbank.pl> w ekranie Historia – Dokumenty PIT. W przypadku braku powiadomienia Biura Maklerskiego mBanku o nieotrzymaniu Informacji podatkowej PIT-8C w terminie 48 godzin od złożenia zawiadomienia, o którym mowa w pkt 7, Biuro Maklerskie 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. 7 i 8 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 2021 roku, listem poleconym, na adres korespondencyjny Klienta zarejestrowany w serwisie transakcyjnym Biura Maklerskiego mBanku na dzień 31 grudnia 2020 roku.
12. Archiwalne Informacje podatkowe PIT-8C z lat 2014-2019 dostępne są w serwisie transakcyjnym mInwestor na stronie <https://minwestor.mbank.pl> w ekranie Historia – Dokumenty PIT. Warunkiem udostępnienia archiwalnej Informacji podatkowej PIT-8C za lata 2014-2019 była zgoda na udostępnianie Informacji podatkowej PIT-8C drogą elektroniczną odpowiednio w latach 2014-2019.