



DZIENNIK USTAW

RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Warszawa, dnia 31 grudnia 2019 r.

Poz. 2553

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 23 grudnia 2019 r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie terminów uiszczania, wysokości i sposobu obliczania należności na pokrycie kosztów działalności Rzecznika Finansowego i jego Biura

Na podstawie art. 20 ust. 5 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego i o Rzeczniku Finansowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 2279) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 27 października 2017 r. w sprawie terminów uiszczania, wysokości i sposobu obliczania należności na pokrycie kosztów działalności Rzecznika Finansowego i jego Biura (Dz. U. poz. 2082 oraz z 2018 r. poz. 2259) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 po pkt 5 dodaje się pkt 5a i 5b w brzmieniu:
 - „5a) dostawców świadczących wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku,
 - 5b) małych instytucji płatniczych;”
- 2) w § 2 w ust. 1 po pkt 4 dodaje się pkt 4a i 4b w brzmieniu:
 - „4a) iloczyn procentowego udziału zaliczek należnych od dostawcy świadczącego wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku w danym roku w ogólnej sumie zaliczek należnych za dany rok od podmiotów, o których mowa w § 1, oraz poniesionych ogółem kosztów Rzecznika w danym roku, przy czym kwota ta nie może przekraczać kwoty wyliczonej dla dostawcy świadczącego wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku zgodnie z art. 20 ust. 1 pkt 3a ustawy dla danego roku;
 - 4b) iloczyn procentowego udziału zaliczek należnych od małej instytucji płatniczej w danym roku w ogólnej sumie zaliczek należnych za dany rok od podmiotów, o których mowa w § 1, oraz poniesionych ogółem kosztów Rzecznika w danym roku, przy czym kwota ta nie może przekraczać kwoty wyliczonej dla małej instytucji płatniczej zgodnie z art. 20 ust. 1 pkt 3b ustawy dla danego roku;”
- 3) w § 5:
 - a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,0138%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,0184%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,0138%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,0184%”;
- 4) w § 6:
 - a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,015%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,02%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,015%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,02%”;
- 5) w § 7:
 - a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,00006%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00008%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,00006%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00008%”;

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 listopada 2019 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 2265).

- 6) w § 8:
- a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,06%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,08%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,06%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,08%”;
- 7) po § 8 dodaje się § 8a i § 8b w brzmieniu:
- „§ 8a. 1. Dostawca świadczący wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku ustala co kwartał zaliczkę na poczet kosztów Rzecznika w wysokości stanowiącej 1/4 iloczynu średniej wartości przychodów ogółem w okresie czterech kwartałów poprzedzających kwartał, za który zaliczka jest należna, i stawki 0,016%.
2. Dostawca świadczący wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku rozpoczynający działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.
3. Dostawca świadczący wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku, o którym mowa w ust. 2, pierwszą zaliczkę ustala w wysokości stanowiącej iloczyn dwukrotnej wartości przychodów ogółem za pierwszy kwartał prowadzenia działalności i stawki 0,016%, a zaliczki za kolejne kwartały pierwszego roku prowadzenia działalności – w wysokości stanowiącej iloczyn średniej wartości przychodów ogółem z okresu kwartałów prowadzenia działalności poprzedzających kwartał, za który zaliczka jest należna, i stawki 0,016%.
- § 8b. 1. Mała instytucja płatnicza ustala co kwartał zaliczkę na poczet kosztów Rzecznika w wysokości stanowiącej iloczyn wartości wykonanych transakcji płatniczych w kwartale poprzedzającym kwartał, za który zaliczka jest należna, i stawki 0,00048%.
2. Mała instytucja płatnicza rozpoczynająca działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.
3. Mała instytucja płatnicza, o której mowa w ust. 2, pierwszą zaliczkę ustala w wysokości stanowiącej iloczyn dwukrotnej wartości wykonanych transakcji płatniczych w pierwszym kwartale prowadzenia działalności i stawki 0,00048%.”;
- 8) w § 9:
- a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,00036%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00048%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,00036%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00048%”;
- 9) w § 10:
- a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,00066%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00088%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,00066%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00088%”;
- 10) w § 11:
- a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,00066%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00088%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,00066%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,00088%”;
- 11) w § 12:
- a) w ust. 1 pkt 2 otrzymuje brzmienie:
„2) stawki 0,00008%.”,
 - b) w ust. 3 pkt 2 otrzymuje brzmienie:
„2) stawki 0,00008%.”;
- 12) w § 13:
- a) w ust. 1 pkt 2 otrzymuje brzmienie:
„2) stawki 0,00008%.”,
 - b) w ust. 3 pkt 2 otrzymuje brzmienie:
„2) stawki 0,00008%.”;
- 13) w § 14:
- a) w ust. 1 zdanie pierwsze otrzymuje brzmienie:
„Firma inwestycyjna ustala co kwartał zaliczkę na poczet kosztów Rzecznika w wysokości stanowiącej 1/4 iloczynu średniej wartości przychodów ogółem w okresie trzech pełnych lat kalendarzowych, poprzedzających rok kwartału, za który zaliczka jest należna, i stawki 0,016%.”;

- b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,012%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,016%”,
 - c) w ust. 4 wyrazy „stawki 0,012%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,016%”,
 - d) w ust. 5 w pkt 1 wyrazy „stawki 0,012%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,016%”;
- 14) w § 15:
- a) w ust. 1 wyrazy „stawki 0,012%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,016%”,
 - b) w ust. 3 wyrazy „stawki 0,012%” zastępuje się wyrazami „stawki 0,016%”;
- 15) w § 16:
- a) w ust. 1 po pkt 3 dodaje się pkt 3a w brzmieniu:
„3a) wartości transakcji płatniczych wykonanych przez małe instytucje płatnicze;”,
 - b) po ust. 5 dodaje się ust. 5a w brzmieniu:
„5a. Średnią wartość przychodów ogółem dostawców świadczących wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku ustala się na podstawie informacji uzyskanych od dostawców świadczących wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku.”,
 - c) ust. 6 otrzymuje brzmienie:
„6. Informacje, o których mowa w ust. 3–5a, są za dany rok przekazywane do Rzecznika do dnia 30 czerwca następnego roku kalendarzowego.”;
- 16) w § 17 ust. 5 otrzymuje brzmienie:
„5. Rzecznik wstrzymuje wpłatę zaliczek, o których mowa w § 5–15, za ostatni kwartał danego roku kalendarzowego, w przypadku gdy kwota uiszczonych zaliczek, po dokonaniu przez podmioty rynku finansowego wpłat za trzy pierwsze kwartały danego roku kalendarzowego i po zaliczeniu kwot z nadpłaty, będzie wyższa niż prognoza przychodów na pokrycie zaplanowanych kosztów Rzecznika.”;
- 17) w § 18 w ust. 1 zdanie drugie otrzymuje brzmienie:
„Nadpłata podlega zaliczeniu w pierwszej kolejności na poczet niedopłaty oraz zaliczek niezapłaconych w danym roku kalendarzowym w wysokości wynikającej z deklaracji, a następnie na poczet najbliższej należnej zaliczki, albo podlega zwrotowi na wniosek podmiotu rynku finansowego określonego w § 1, złożony w formie pisemnej, elektronicznej albo dokumentowej.”;
- 18) załącznik do rozporządzenia otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego rozporządzenia.
- § 2.** Przepis § 18 ust. 1 rozporządzenia zmienianego w § 1, w brzmieniu nadanym niniejszym rozporządzeniem, ma zastosowanie po raz pierwszy do rocznego rozliczenia zaliczek na poczet kosztów Rzecznika za rok 2019.
- § 3.** Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Minister Finansów: *wz. L. Skiba*

Załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 23 grudnia 2019 r. (poz. 2553)

WZÓR

.....
(miejsowość i data)

Deklaracja
o wysokości zaliczki na poczet kosztów działalności
Rzecznika Finansowego i jego Biura¹⁾
za kwartał 20.... r.

strona tytułowa

RODZAJ PODMIOTU²⁾	
	krajowy zakład ubezpieczeń – deklaracja A
	zagraniczny zakład ubezpieczeń – deklaracja B
	powszechne towarzystwo emerytalne – deklaracja C
	krajowa instytucja płatnicza lub krajowa instytucja pieniądza elektronicznego – deklaracja D
	dostawca świadczący wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku – deklaracja E
	mała instytucja płatnicza – deklaracja F
	biuro usług płatniczych – deklaracja G
	bank – deklaracja H
	spółdzielcza kasa oszczędnościowo-kredytowa – deklaracja I
	towarzystwo funduszy inwestycyjnych – deklaracja J
	zarządzający ASI – deklaracja K
	firma inwestycyjna – deklaracja L
	instytucja pożyczkowa – deklaracja M
ZAŁĄCZONO DEKLARACJE³⁾	

¹⁾ Koszty działalności Rzecznika Finansowego i jego Biura są zwane dalej „kosztami Rzecznika”.

²⁾ Należy zaznaczyć odpowiedni dla danego rodzaju podmiotu kwadrat, przez wstawienie znaku „X”, oraz wypełnić wyłącznie deklarację odpowiednią dla danego rodzaju podmiotu. Deklaracja powinna składać się ze strony tytułowej, w której zaznaczony jest wyłącznie jeden, odpowiedni dla danego rodzaju podmiotu kwadrat, oraz wypełnionej, odpowiedniej dla danego rodzaju podmiotu, deklaracji.

³⁾ Należy wpisać odpowiednią literę (A–M) wypełnionej i załączonej deklaracji.

DEKLARACJA A**DEKLARACJA
KRAJOWEGO ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
A.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika⁴⁾	Kwota w złotych
A.1.1	Suma składek przypisanych brutto zebranych w kwartale poprzedzającym kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
A.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,0184% kwoty z poz. A.1.1)		
A.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika⁵⁾	Kwota w złotych
A.2.1	Dwukrotność sumy składek przypisanych brutto zebranych w pierwszym kwartale prowadzenia działalności		
A.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,0184% kwoty z poz. A.2.1)		
A.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. A.1.2 lub poz. A.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
A.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
A.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

⁴⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje A.1.1 i A.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

⁵⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje A.2.1 i A.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Krajowy zakład ubezpieczeń podejmujący działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA B

**DEKLARACJA
ZAGRANICZNEGO ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
B.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika⁶⁾	Kwota w złotych
B.1.1		Suma składek przypisanych brutto zebranych z tytułu umów ubezpieczenia zawartych w związku z wykonywaniem działalności ubezpieczeniowej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w kwartale poprzedzającym kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności
			– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)
B.1.2		Wysokość kolejnej zaliczki (0,02% kwoty z poz. B.1.1)	
B.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika⁷⁾	Kwota w złotych
B.2.1		Dwukrotność sumy składek przypisanych brutto zebranych z tytułu umów ubezpieczenia zawartych w związku z wykonywaniem działalności ubezpieczeniowej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w pierwszym kwartale jej wykonywania	
B.2.2		Wysokość pierwszej zaliczki (0,02% kwoty z poz. B.2.1)	
B.3		Data realizacji przelewu kwoty z poz. B.1.2 lub poz. B.2.2	..... (dd-mm-rrrr)
B.3.1		Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację	
B.3.2		Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację	

⁶⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje B.1.1 i B.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał wykonywania działalności ubezpieczeniowej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

⁷⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje B.2.1 i B.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot rozpoczynający wykonywanie działalności ubezpieczeniowej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zagraniczny zakład ubezpieczeń rozpoczynający wykonywanie działalności ubezpieczeniowej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym wykonuje taką działalność, z uwzględnieniem wykonywania takiej działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA C

**DEKLARACJA
POWSZECHNEGO TOWARZYSTWA EMERYTALNEGO**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
C.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika⁸⁾	Kwota w złotych
C.1.1	1/4 wartości aktywów otwartego funduszu emerytalnego, zarządzanego przez powszechne towarzystwo emerytalne, według stanu na koniec kwartału poprzedzającego kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
C.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,00008% kwoty z poz. C.1.1)		
C.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika⁹⁾	Kwota w złotych
C.2.1	1/2 wartości aktywów otwartego funduszu emerytalnego, zarządzanego przez powszechne towarzystwo emerytalne według stanu na koniec pierwszego kwartału prowadzenia działalności		
C.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,00008% kwoty z poz. C.2.1)		
C.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. C.1.2 lub poz. C.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
C.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
C.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

⁸⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje C.1.1 i C.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

⁹⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje C.2.1 i C.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Powszechne towarzystwo emerytalne podejmujące działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA D

**DEKLARACJA
KRAJOWEJ INSTYTUCJI PŁATNICZEJ LUB
KRAJOWEJ INSTYTUCJI PIENIĄDZA ELEKTRONICZNEGO**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU		
Nazwa		
Adres		
NIP		
D.1	Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹⁰⁾	Kwota w złotych
D.1.1	1/4 funduszy własnych według stanu na koniec kwartału poprzedzającego kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)
D.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,08% kwoty z poz. D.1.1)	
D.2	Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹¹⁾	Kwota w złotych
D.2.1	1/2 funduszy własnych według stanu na koniec pierwszego kwartału prowadzenia działalności	
D.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,08% kwoty z poz. D.2.1)	
D.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. D.1.2 lub poz. D.2.2	..... (dd-mm-rrrr)
D.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację	
D.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację	

¹⁰⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje D.1.1 i D.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

¹¹⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje D.2.1 i D.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Krajowa instytucja płatnicza lub krajowa instytucja pieniądza elektronicznego podejmująca działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA E

**DEKLARACJA
DOSTAWCY ŚWIADCZĄCEGO WYŁĄCZNIE
USŁUGĘ DOSTĘPU DO INFORMACJI O RACHUNKU**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
E.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹²⁾	Kwota w złotych
E.1.1	1/4 średniej wartości przychodów ogółem w okresie czterech kwartałów poprzedzających kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
E.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,016% kwoty z poz. E.1.1)		
E.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹³⁾	Kwota w złotych
E.2.1	Dwukrotność wartości przychodów ogółem za pierwszy kwartał prowadzenia działalności		
E.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,016% kwoty z poz. E.2.1)		
E.3		Zaliczka na poczet kosztów Rzecznika należna od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności nie obejmuje czterech kwartałów, niebędąca pierwszą zaliczką¹⁴⁾	Kwota w złotych
E.3.1	Średnia wartość przychodów ogółem z okresu kwartałów prowadzenia działalności poprzedzających kwartał, za który zaliczka jest należna		
E.3.2	Wysokość zaliczki należnej od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności nie obejmuje czterech kwartałów, niebędącej pierwszą zaliczką (0,016% kwoty z poz. E.3.1)		

¹²⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje E.1.1 i E.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za piąty lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

¹³⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje E.2.1 i E.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Dostawca świadczący wyłącznie usługę dostępu do informacji o rachunku podejmujący działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

¹⁴⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje E.3.1 i E.3.2 w przypadku, gdy okres prowadzenia działalności przez podmiot nie obejmuje czterech kwartałów i nie jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność.

E.4	Data realizacji przelewu kwoty z poz. E.1.2, poz. E.2.2 lub poz. E.3.2	..... (dd-mm-rrrr)
E.4.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację	
E.4.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację	

DEKLARACJA F**DEKLARACJA
MAŁEJ INSTYTUCJI PŁATNICZEJ**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
F.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹⁵⁾	Kwota w złotych
F.1.1	Wartość wykonanych transakcji płatniczych w kwartale poprzedzającym kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
F.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,00048% kwoty z poz. F.1.1)		
F.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹⁶⁾	Kwota w złotych
F.2.1	Dwukrotność wartości wykonanych transakcji płatniczych w pierwszym kwartale prowadzenia działalności		
F.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,00048% kwoty z poz. F.2.1)		
F.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. F.1.2 lub poz. F.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
F.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
F.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

¹⁵⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje F.1.1 i F.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

¹⁶⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje F.2.1 i F.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Mała instytucja płatnicza podejmująca działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA G**DEKLARACJA
BIURA USŁUG PŁATNICZYCH**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
G.1	Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹⁷⁾		Kwota w złotych
G.1.1	Wartość wykonanych transakcji płatniczych w kwartale poprzedzającym kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
G.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,00048% kwoty z poz. G.1.1)		
G.2	Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹⁸⁾		Kwota w złotych
G.2.1	Dwukrotność wartości wykonanych transakcji płatniczych w pierwszym kwartale prowadzenia działalności		
G.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,00048% kwoty z poz. G.2.1)		
G.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. G.1.2 lub poz. G.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
G.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
G.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

¹⁷⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje G.1.1 i G.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

¹⁸⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje G.2.1 i G.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Biuro usług płatniczych podejmujące działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA H**DEKLARACJA
BANKU**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
H.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika¹⁹⁾	Kwota w złotych
H.1.1	1/4 wartości sumy aktywów bilansowych według stanu na koniec kwartału poprzedzającego kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
H.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,00088% kwoty z poz. H.1.1)		
H.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²⁰⁾	Kwota w złotych
H.2.1	1/2 wartości sumy aktywów bilansowych według stanu na koniec pierwszego kwartału prowadzenia działalności		
H.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,00088% kwoty z poz. H.2.1)		
H.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. H.1.2 lub poz. H.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
H.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
H.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

¹⁹⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje H.1.1 i H.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

²⁰⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje H.2.1 i H.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Bank podejmujący działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA I**DEKLARACJA
SPÓŁDZIELCZEJ KASY OSZCZĘDNOŚCIOWO-KREDYTOWEJ**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
I.1	Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²¹⁾		Kwota w złotych
I.1.1	1/4 wartości sumy aktywów bilansowych według stanu na koniec kwartału poprzedzającego kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
I.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,00088% kwoty z poz. I.1.1)		
I.2	Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²²⁾		Kwota w złotych
I.2.1	1/2 wartości sumy aktywów bilansowych według stanu na koniec pierwszego kwartału prowadzenia działalności		
I.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,00088% kwoty z poz. I.2.1)		
I.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. I.1.2 lub poz. I.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
I.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
I.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

²¹⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje I.1.1 i I.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

²²⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje I.2.1 i I.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Spółdzielcza kasa oszczędnościowo-kredytowa podejmująca działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA J

DEKLARACJA
TOWARZYSTWA FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
J.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²³⁾	Kwota w złotych
J.1.1	1/4 sumy wartości aktywów funduszy inwestycyjnych, aktywów zbiorczych portfeli papierów wartościowych oraz portfeli, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zarządzanych przez towarzystwo, wyliczanej według stanu na koniec kwartału poprzedzającego kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
J.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,00008% kwoty z poz. J.1.1)		
J.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²⁴⁾	Kwota w złotych
J.2.1	1/2 sumy wartości aktywów funduszy inwestycyjnych, aktywów zbiorczych portfeli papierów wartościowych oraz portfeli, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zarządzanych przez towarzystwo, wyliczanej według stanu na koniec pierwszego kwartału prowadzenia działalności		
J.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,00008% kwoty z poz. J.2.1)		
J.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. J.1.2 lub poz. J.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
J.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
J.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

²³⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje J.1.1 i J.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

²⁴⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje J.2.1 i J.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Towarzystwo funduszy inwestycyjnych podejmujące działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA K**DEKLARACJA
ZARZĄDZAJĄCEGO ASI**

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
K.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²⁵⁾	Kwota w złotych
K.1.1	1/4 sumy wartości aktywów alternatywnych spółek inwestycyjnych zarządzanych przez zarządzającego ASI, wyliczanej według stanu na koniec kwartału poprzedzającego kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
K.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,00008% kwoty z poz. K.1.1)		
K.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²⁶⁾	Kwota w złotych
K.2.1	1/2 sumy wartości aktywów alternatywnych spółek inwestycyjnych zarządzanych przez zarządzającego ASI, wyliczanej według stanu na koniec pierwszego kwartału prowadzenia działalności		
K.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,00008% kwoty z poz. K.2.1)		
K.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. K.1.2 lub poz. K.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
K.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
K.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

²⁵⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje K.1.1 i K.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

²⁶⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje K.2.1 i K.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Zarządzający ASI podejmujący działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

DEKLARACJA L

DEKLARACJA
FIRMY INWESTYCYJNEJ

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
L.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²⁷⁾	Kwota w złotych
L.1.1	1/4 średniej wartości przychodów ogółem w okresie trzech pełnych lat kalendarzowych, poprzedzających rok kwartału, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
L.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,016% kwoty z poz. L.1.1)		
L.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika²⁸⁾	Kwota w złotych
L.2.1	Dwukrotność wartości przychodów ogółem za pierwszy kwartał prowadzenia działalności		
L.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,016% kwoty z poz. L.2.1)		
L.3		Zaliczka na poczet kosztów Rzecznika należna od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności nie obejmuje pełnego roku kalendarzowego, niebędąca pierwszą zaliczką²⁹⁾	Kwota w złotych
L.3.1	Średnia wartość przychodów ogółem w okresie pełnych kwartałów prowadzenia działalności poprzedzających kwartał, za który zaliczka jest należna		
L.3.2	Wysokość zaliczki należnej od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności nie obejmuje pełnego roku kalendarzowego, niebędącej pierwszą zaliczką (0,016% kwoty z poz. L.3.1)		
L.4		Zaliczka na poczet kosztów Rzecznika należna od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności obejmuje pełny rok kalendarzowy, ale nie obejmuje dwóch pełnych lat kalendarzowych³⁰⁾	Kwota w złotych

²⁷⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje L.1.1 i L.1.2 w przypadku, gdy okres prowadzenia działalności przez podmiot obejmuje co najmniej trzy pełne lata kalendarzowe.

²⁸⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje L.2.1 i L.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Firma inwestycyjna podejmująca działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.

²⁹⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje L.3.1 i L.3.2 w przypadku, gdy okres prowadzenia działalności przez podmiot nie obejmuje pełnego roku kalendarzowego i nie jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność.

³⁰⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje L.4.1 i L.4.2 w przypadku, gdy okres prowadzenia działalności przez podmiot obejmuje pełny rok kalendarzowy, ale nie obejmuje dwóch pełnych lat kalendarzowych.

L.4.1	1/4 wartości przychodów ogółem w pierwszym pełnym roku kalendarzowym prowadzenia działalności	
L.4.2	Wysokość zaliczki należnej od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności obejmuje pełny rok kalendarzowy, ale nie obejmuje dwóch pełnych lat kalendarzowych (0,016% kwoty z poz. L.4.1)	
L.5	Zaliczka na poczet kosztów Rzecznika należna od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności obejmuje dwa pełne lata kalendarzowe, ale nie obejmuje trzech pełnych lat kalendarzowych³¹⁾	Kwota w złotych
L.5.1	1/4 średniej wartości przychodów ogółem za dwa pełne lata kalendarzowe prowadzenia działalności	
L.5.2	Wysokość zaliczki należnej od podmiotu, którego okres prowadzenia działalności obejmuje dwa pełne lata kalendarzowe, ale nie obejmuje trzech pełnych lat kalendarzowych (0,016% kwoty z poz. L.5.1)	
L.6	Data realizacji przelewu kwoty z poz. L.1.2, poz. L.2.2, poz. L.3.2, poz. L.4.2 lub poz. L.5.2	..... (dd-mm-rrrr)
L.6.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację	
L.6.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację	

³¹⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje L.5.1 i L.5.2 w przypadku, gdy okres prowadzenia działalności przez podmiot obejmuje dwa pełne lata kalendarzowe, ale nie obejmuje trzech pełnych lat kalendarzowych.

DEKLARACJA M

DEKLARACJA
INSTYTUCJI POŻYCZKOWEJ

DANE TELEADRESOWE PODMIOTU			
Nazwa			
Adres			
NIP			
M.1		Kolejna zaliczka na poczet kosztów Rzecznika³²⁾	Kwota w złotych
M.1.1	1/4 sumy aktywów ³³⁾ według stanu na koniec kwartału poprzedzającego kwartał, za który zaliczka jest należna	– kontynuacja działalności	
		– zakończenie działalności (zaliczka ustalona zgodnie z § 2 ust. 3 rozporządzenia)	
M.1.2	Wysokość kolejnej zaliczki (0,016% kwoty z poz. M.1.1)		
M.2		Pierwsza zaliczka na poczet kosztów Rzecznika³⁴⁾	Kwota w złotych
M.2.1	1/2 sumy aktywów ³³⁾ według stanu na koniec pierwszego kwartału prowadzenia działalności		
M.2.2	Wysokość pierwszej zaliczki (0,016% kwoty z poz. M.2.1)		
M.3	Data realizacji przelewu kwoty z poz. M.1.2 lub M.2.2		..... (dd-mm-rrrr)
M.3.1	Imię i nazwisko osoby sporządzającej deklarację		
M.3.2	Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej deklarację		

³²⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje M.1.1 i M.1.2 w przypadku, gdy zaliczka jest wpłacana za trzeci lub każdy kolejny kwartał prowadzenia działalności przez podmiot.

³³⁾ Sumę aktywów stanowi wartość bilansowa aktywów obejmujących wyłącznie wierzytelności danej instytucji pożyczkowej z tytułu umów, do których stosuje się przepisy ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o kredycie konsumenckim (Dz. U. z 2019 r. poz. 1083).

³⁴⁾ Należy zaznaczyć kwadrat przez wstawienie znaku „X” oraz wypełnić pozycje M.2.1 i M.2.2 w przypadku, gdy jest to pierwsza zaliczka wpłacana przez podmiot podejmujący działalność. Instytucja pożyczkowa podejmująca działalność pierwszą zaliczkę wpłaca za drugi kwartał, w którym prowadzi działalność, z uwzględnieniem prowadzenia działalności w kwartale pierwszym.