

Imię i nazwisko

PESEL lub nr Klienta

Miejscowość, data



PKO Dobrowolny Fundusz Emerytalny
ul. Chłodna 52
00-872 WARSZAWA

OŚWIADCZENIE

Ja, niżej podpisany / podpisana, posiadający PKO Indywidualne Konto Zabezpieczenia Emerytalnego (dalej: PKO IKZE) prowadzone przez PKO Dobrowolny Fundusz Emerytalny, niniejszym oświadczam, że:

- 1) znana jest mi treść art. 13a ust. 1a* ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o indywidualnych kontach emerytalnych i indywidualnych kontach zabezpieczenia emerytalnego (dalej: Ustawa), dotyczącego limitu wpłat na indywidualne konto zabezpieczenia emerytalnego przez osobę prowadzącą pozarolniczą działalność;
- 2) prowadzę, na dzień składania niniejszego oświadczenia, pozarolniczą działalność w rozumieniu art. 8 ust. 6** ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, a tym samym spełniam warunki dokonywania wpłat na PKO IKZE, których maksymalna wysokość w danym roku kalendarzowym została określona w przepisie wskazanym w pkt 1 powyżej;
- 3) przyjmuję do wiadomości, że warunkiem skorzystania z podwyższonego limitu wpłat na PKO IKZE, wynikającego z przepisu przywołanego w pkt. 1 powyżej, jest prowadzenie działalności, o której mowa w pkt. 2 powyżej, w dacie dokonania każdej z wpłat na PKO IKZE ponad limit wpłat wynikający z art. 13a ust. 1 Ustawy;
- 4) zobowiązuję się do poinformowania PKO Dobrowolnego Funduszu Emerytalnego o każdej zmianie w zakresie prowadzenia działalności, o której mowa w pkt. 2 powyżej, polegającej na zawieszeniu lub zaprzestaniu prowadzenia tej działalności, ze wskazaniem daty wejścia w życie tej zmiany;
- 5) przyjmuję do wiadomości, że PKO Dobrowolny Fundusz Emerytalny nie ponosi jakiegokolwiek odpowiedzialności za skutki dokonania przeze mnie wpłaty na PKO IKZE z naruszeniem warunku, o którym mowa w pkt. 3 powyżej, szczególnie w sytuacji, gdy treść niniejszego oświadczenia nie odpowiada prawdzie, jak również w sytuacji niewywiązania się z zobowiązania, o którym mowa w pkt. 4 powyżej.

Czytelny podpis składającego oświadczenie

* Treść art. 13a ust. 1a Ustawy: „Wpłaty dokonywane na IKZE w roku kalendarzowym przez osobę prowadzącą pozarolniczą działalność, w rozumieniu art. 8 ust. 6 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 300, 303, 730, 1495, 1553 i 1590), nie mogą przekroczyć kwoty odpowiadającej 1,8-krotności przeciętnego prognozowanego wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa w ust. 1”.

** Treść art. 8 ust. 6 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j.: Dz. U. z 2020 r. poz. 266 z późn. zm.):

„Za osobę prowadzącą pozarolniczą działalność uważa się:

- 1) osobę prowadzącą pozarolniczą działalność gospodarczą na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców lub innych przepisów szczególnych, z wyjątkiem ust. 6a;
- 2) twórcę i artystę;
- 3) osobę prowadzącą działalność w zakresie wolnego zawodu:
 - a) w rozumieniu przepisów o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne,
 - b) z której przychody są przychodami z działalności gospodarczej w rozumieniu przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 4) wspólnika jednoosobowej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością oraz wspólników spółki jawnej, komandytowej lub partnerskiej;
- 5) osobę prowadzącą publiczną lub niepubliczną szkołę, inną formę wychowania przedszkolnego, placówkę lub ich zespół, na podstawie przepisów ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2019 r. poz. 1148, z późn. zm.)”.