



Fundusz/Subfundusz (prosze podać nazwe Funduszu/Subfunduszu)

data i godzina
przycięcia

Nr Reiestru

Nazwa										
Adres siedziby							Kraj siedziby			
Adres do korespondencji										
E-mail do wysyłki potwierdzeń										
REGON				Status dewizowy:	Rezydent		Nierezydent/Obywatelstwo			
W przypadku podmiotów posiadających statut nierezydenta, oświadczam że:										
				nie posiadam		posiadam, w Polsce przedsiębiorstwa, oddziału lub przedstawicielstwa				
Nr rejestru sądowego lub innego rejestru prowadzonego przez inny organ danego państwa										
Forma organizacyjna						Czy udziały/akcje są przedmiotem zastawu?		NIE		TAK
NIP dla celów podatkowych							Państwo rejestracji (kod 2-literowy kraju) ²			
Nazwa rejestru ²				Numer instytucji w rejestrze ²					Data rejestracji ²	

¹należy dołączyć do zlecenia kopie umowy zastawnej

²pole do uzupełnienia w przypadku nie podania NIP dla celów podatkowych

Pełnomocnik/Reprezentant firmy*

Pełnomocnik/Reprezentant firmy*

Imię/Drugie Imię																				
Nazwisko																				
Imię Ojca/Imię Matki**																				
Adres zamieszkania																				
e-mail/telefon komórkowy																				
PESEL/data urodzenia*																				
Miejsce urodzenia	kraj				miasto															
Dokumentu tożsamości	typ				seria i numer															
	data wydania				data ważności				Bezterminowo											
Status dewizowy	Rezydent			Nierezydent			Certyfikat rezydencji**													
Obywatelstwo																				

Klasyfikacja zgodnie z Regulacjami FATCA¹ i Regulacjami CRS²

Czy jest Pani/Pan rezydentem Stanów Zjednoczonych dla celów podatkowych? ³	NIE	TAK	Nr Zagranicznej Identyfikacji Podatkowej (TIN) ⁴				Nr Zagranicznej Identyfikacji Podatkowej (TIN)	
Oświadczam, że posiadam polską rezydencję podatkową	TAK	NIE						
Kraj rezydencji podatkowej								
Nr identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (TIN) ⁵					TIN nie został mi nadany			TIN nie został mi nadany
Kraj rezydencji podatkowej								
Nr identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (TIN)					TIN nie został mi nadany			TIN nie został mi nadany

Niniejszym oświadczam, iż dane wskazane powyżej są aktualne na dzień składania niniejszego zlecenia o ile w ewidencji uczestników Funduszu widnieją inne dane.

OSOBA ZAJMUJĄCA EKSPONOWANE STANOWISKO POLITYCZNE²⁶

OŚWIADCZENIE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA FIRMY DOTYCZĄCE STATUSU OSOBY ZAJMUJĄCEJ EKSPONOWANE STANOWISKO POLITYCZNE

Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:

- ☐ Nie jestem osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Jestem osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Nie jestem członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Jestem członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁷ _____ (pokrewieństwo)
- ☐ Nie jestem bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Jestem bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁸ _____ (powiązanie)

Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:

- ☐ Nie jestem osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Jestem osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Nie jestem członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Jestem członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁷ _____ (pokrewieństwo)
- ☐ Nie jestem bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne
- ☐ Jestem bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁸ _____ (powiązanie)

Charakter stosunków gospodarczych

- ☐ Uczestnictwo w funduszach inwestycyjnych co najmniej w okresie horyzontu inwestycyjnego Funduszu
- ☐ Długoterwale (czas nieokreślony)
- ☐ Krótkoterwale (mający charakter przejściowy)
- ☐ Inne, opisowe

Cel stosunków gospodarczych

- ☐ Zgodny z celem inwestycyjnym Funduszu
- ☐ Wzrost wartości inwestycji
- ☐ Ochrona kapitału
- ☐ Zabezpieczenie przyszłości własnej
- ☐ Zabezpieczenie przyszłości bliskich
- ☐ Inne, opisowe

* *niepotrzebne skreślić*

** osoba fizyczna działająca w imieniu własnym, osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej lub osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą

Źródło pochodzenia wartości majątkowych²⁹

- ☐ Wynagrodzenie za pracę
- ☐ Dochody z działalności gospodarczej
- ☐ Emerytura lub renta
- ☐ Sprzedaż nieruchomości
- ☐ Darowizna
- ☐ Spadek
- ☐ Dochody z majątku
- ☐ Kredyt
- ☐ Wygrana losowa
- ☐ Inne, opisowe

Źródło majątku³⁰

- ☐ Wynagrodzenie za pracę
- ☐ Dochody z działalności gospodarczej
- ☐ Emerytura lub renta
- ☐ Sprzedaż nieruchomości
- ☐ Darowizna
- ☐ Spadek
- ☐ Dochody z majątku
- ☐ Kredyt
- ☐ Wygrana losowa
- ☐ Inne, opisowe

Czy prowadzi Pan/Pani jedną z następujących rodzajów działalności gospodarczej: świadczenie nielicencjonowanych usług finansowych, kantor wymiany walut, lombard, hurtowy handel alkoholem, produktami tytoniowymi, elektroniką użytkową, paliwami, materiałami opałowymi lub złomem, instytucje zajmujące się inkasem czeków i usługami telegraficznego przekazywania środków pieniężnych, prowadzenie gier hazardowych (w szczególności: kasyna gry, wyścigi konne, loterie, inne gry losowe), obrót towarami o wysokiej wartości jednostkowej (w szczególności: biżuteria, metale szlachetne, samochody, jachty, samoloty, nieruchomości), dom aukcyjny, renowacja/konserwacja dzieł sztuki/ antyków, warsztat samochodowy, komis samochodowy, handel bronią i sprzętem wojskowym, usługi hotelarskie (pensjonat, motel, hotel), usługi gastronomiczne (bar, kawiarnia, restauracja, klub nocny), usługi kosmetyczne, biuro rachunkowe, zakład jubilerski/pracownia złotnictwa, budownictwo, farmacja, opieka zdrowotna, przemysł wydobywczy, działalność związana z obrotem znacznymi ilościami gotówki (np. myjnie samochodowe, sklepy całodobowe), usługi doradcze (konsultingowe), biuro podróży, obrót wirtualną walutą (np. bitcoin), działalność związana z artefaktami kulturowymi, kością słoniową, gatunkami chronionymi lub innymi przedmiotami o znaczeniu archeologicznym, historycznym, kulturowym i religijnym lub o szczególnej wartości naukowej.

- ☐
- TAK
- ☐
- NIE

Oświadczenie „Specified US Person” dla Instytucji

Czy podmiot przeze mnie reprezentowany jest osobą prawną lub jednostką organizacyjną niebędącą osobą prawną posiadającą zdolność prawną, zorganizowaną w Stanach Zjednoczonych lub na podstawie prawa Stanów Zjednoczonych lub któregośkolwiek ze stanów Stanów Zjednoczonych, albo trustem (**Szczególna osoba amerykańska**⁶, Specified U.S. Person)⁶, w rozumieniu ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA („Ustawa FATCA”). W przypadku zaznaczenia opcji NIE proszę wybrać tryb instytucji (status FATCA) z poniższej listy.

- ☐ TAK ☐ NIE Nr Zagranicznej Identyfikacji Podatkowej (TIN) ☐ NIE

Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu reprezentowanego przeze mnie podmiotu w rozumieniu Ustawy FATCA, w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz w razie konieczności, do dostarczenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Typ instytucji (status FATCA) zgodnie z Regulacjami FATCA:

Jeżeli podmiot jest Instytucją Finansową (FFI):

- | | | | |
|--------------------------|---|----------------------------|----------------------|
| ☐ | Instytucja Finansowa z Jurysdykcji Partnerskiej, w tym polska Instytucja Finansowa
(Partner Jurisdiction Financial Institution) ⁹ | numer GIIN ¹⁰ : | <input type="text"/> |
| ☐ | Uczestnicząca Zagraniczna Instytucja Finansowa – w jurysdykcji niebędącej stroną umowy międzyrządowej IGA (Uczestnicząca FFI, Participating FFI) ¹¹ | numer GIIN: | <input type="text"/> |
| ☐ | Nieuczestnicząca Zagraniczna Instytucja Finansowa – w jurysdykcji niebędącej stroną umowy międzyrządowej IGA
(Wylączona instytucja finansowa, Nonparticipating Financial Institution) ¹² | | |
| ☐ | Zwolniony Uprawniony Odbiorca (Exempt Beneficial Owner) ¹³ | | |
| ☐ | Spełniająca Wymogi Zagraniczna Instytucja Finansowa – oprócz instytucji wymienionych powyżej
(Współpracująca zagraniczna instytucja finansowa, Deemed-compliant FFI) ¹⁴ | | |

Jeżeli podmiot nie jest Instytucją Finansową:

- ☐ **Aktywny Niefinansowy Podmiot Zagraniczny** (Active NFFE)¹⁵
- ☐ **Pasywny Niefinansowy Podmiot Zagraniczny** (Passive NFFE)¹⁶ – w wypadku zaznaczenia tego pola, należy określić Osoby Kontrolujące¹⁷

Oświadczenie CRS dla Instytucji

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada polską rezydencję podatkową:

☐ TAK ☐ NIE

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujące rezydencje podatkowe (inne niż polska i USA): Kraj rezydencji podatkowej:

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (TIN¹⁸): ☐ TIN nie został nadany

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujące rezydencje podatkowe (inne niż polska i USA): Kraj rezydencji podatkowej:

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (TIN¹⁸): ☐ TIN nie został nadany

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status w rozumieniu Regulacji CRS:

- ☐ Instytucja finansowa⁹,
- ☐ Aktywny NFE:
 - ☐ Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym¹⁸,
 - ☐ Aktywny NFE – instytucje rządowe, banki centralne, organizacje międzynarodowe¹⁹,
 - ☐ Aktywny NFE – inne²⁰,
 - ☐ Pasywny NFE²¹ – w wypadku zaznaczenia tego pola, należy określić Osoby Kontrolujące CRS¹⁷.

Osoby Kontrolujące:

FATCA

- ☐ oświadczam, że reprezentowany podmiot NIE jest kontrolowany przez co najmniej jedną osobę będącą podatnikiem Stanów Zjednoczonych
- ☐ oświadczam, że reprezentowany podmiot JEST kontrolowany przez co najmniej jedną osobę będącą podatnikiem Stanów Zjednoczonych

CRS

- ☐ oświadczam, że reprezentowany podmiot NIE jest kontrolowany przez co najmniej jedną osobę kontrolującą będącą osobą raportowaną
- ☐ oświadczam, że reprezentowany podmiot JEST kontrolowany przez co najmniej jedną osobę kontrolującą będącą osobą raportowaną

Imię		
Nazwisko		
Obywatelstwo:		
Adres		
numer PESEL/data urodzenia*		
numer dokumentu tożsamości:		
kod kraju (w przyp. paszportu):		

Wyjaśnienia dotyczące pojęć stosowanych w formularzu są podane dla celów informacyjnych i nie stanowią doradztwa podatkowego, celem prawidłowego wykonania obowiązku informacyjnego należy wziąć pod uwagę wystąpienie o odpowiednią opinię podatkową.

PODSTAWA WSKAZANIA BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO

- ☐ osoba fizyczna będącą udziałowcem lub akcjonariuszem klienta, której przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji tej osoby prawnej,
- ☐ osoba fizyczna dysponującą więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym klienta, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,
- ☐ osoba fizyczna sprawującą kontrolę nad osobą prawną lub osobami prawnymi, którym łącznie przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji klienta, lub łącznie dysponującą więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie klienta, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,
- ☐ osoba fizyczna sprawującą kontrolę nad klientem poprzez posiadanie w stosunku do tej osoby prawnej uprawnień, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości – posiadanie statusu jednostki dominującej nad klientem³⁰(Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.4),
- ☐ osoba fizyczną zajmującą wyższe stanowisko kierownicze – w przypadku udokumentowanego braku możliwości ustalenia lub wątpliwości co do tożsamości osób fizycznych określonych powyżej oraz w przypadku niestwierdzenia podejrzeń prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
- ☐ w przypadku klienta będącego trustem (regulowany przepisami prawa obcego stosunek prawny wynikający ze zdarzenia prawnego, umowy lub porozumienia, w tym zespołu takich zdarzeń lub czynności prawnych, na podstawie którego dokonuje się przeniesienia własności lub posiadania wartości majątkowych na powiernika w celu sprawowania zarządu powierniczego oraz udostępniania tych wartości beneficjentom tego stosunku):
- ☐ założyciela, w tym fundatora w rozumieniu ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o fundacji rodzinnej,
 - ☐ powiernika, w tym członka zarządu w rozumieniu ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o fundacji rodzinnej,
 - ☐ nadzorcę, jeżeli został ustanowiony, w tym członka rady nadzorczej w rozumieniu ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o fundacji rodzinnej,
 - ☐ beneficjenta, w tym beneficjenta w rozumieniu ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o fundacji rodzinnej lub - w przypadku, gdy osoby fizyczne czerpiące korzyści z danego trustu nie zostały jeszcze określone - grupę osób, w których głównym interesie powstał lub działa trust,
 - ☐ inną osobę sprawującą kontrolę nad trustem,
 - ☐ inną osobę fizyczną o uprawnieniach lub obowiązkach równoważnych do określonych powyżej.

W przypadku Uczestnika będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność godpodarczą, wobec którego nie stwierdzono przesłanej lub okoliczności mogących wskazać na fakt sprawowania kontroli nad nim przez inną osobę fizyczną lub osoby fizyczne, przyjmuje się, że Klient jest jednocześnie beneficjentem rzeczywistym. Jeśli tak nie jest wskaż powyżej.

WSKAZANIE BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO²⁹

Beneficjent Rzeczywisty

Imię:

Nazwisko:

obywatelstwo:

adres:

numer PESEL lub data urodzenia w przypadku osoby nieposiadającej numeru PESEL :

numer dokumentu stwierdzającego tożsamość:

kodu kraju w przypadku przedstawienia paszportu:

Beneficjent Rzeczywisty

OSOBA ZAJMUJĄCA EKSPONOWANE STANOWSIKO POLITYCZNE²⁶

Oświadczam, że jestem świadom(a), iż w odniesieniu do osób zajmujących eksponowane stanowisko polityczne, Towarzystwo ma prawo nie wyrazić zgody na realizację zlecenia, tym samym odstąpić od realizacji składanego zlecenia. W przypadku odmowy realizacji zlecenia, Towarzystwo niezwłocznie poinformuje o tym Klienta.

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO W ODNIESIENIU DO OSOBY ZAJMUJĄCEJ EKSPONOWANE STANOWSIKO POLITYCZNE

☐ Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁷ _____(pokrewieństwo)

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁸ _____(powiązanie)

Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczn²⁷ _____(pokrewieństwo)

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁸ _____(powiązanie)

W przypadku Uczestnika powiązanego lub osoby powiązanej z Uczestnikiem mającej związku z państwem z cizm wysokiego ryzyka wskazanym przez Komisję Europejską w akcie delegowanym przyjętym na podstawie art. 9 dyrektywy 2015/849 należy uzupełnić poniższe dane.

Źródło pochodzenia wartości majątkowych²⁹ Beneficjenta Rzeczywistego

☐ Wynagrodzenie za pracę

☐ Dochody z działalności gospodarczej

☐ Emerytura lub renta

☐ Sprzedaż nieruchomości

☐ Darowizna

☐ Spadek

☐ Dochody z majątku

☐ Kredyt

☐ Wygrana losowa

☐ Inne, opisowe _____

Źródło majątku³⁰ Beneficjenta Rzeczywistego

☐ Wynagrodzenie za pracę

☐ Dochody z działalności gospodarczej

☐ Emerytura lub renta

☐ Sprzedaż nieruchomości

☐ Darowizna

☐ Spadek

☐ Dochody z majątku

☐ Kredyt

☐ Wygrana losowa

☐ Inne, opisowe _____

Źródło pochodzenia wartości majątkowych²⁹ Beneficjenta Rzeczywistego

☐ Wynagrodzenie za pracę

☐ Dochody z działalności gospodarczej

☐ Emerytura lub renta

☐ Sprzedaż nieruchomości

☐ Darowizna

☐ Spadek

☐ Dochody z majątku

☐ Kredyt

☐ Wygrana losowa

☐ Inne, opisowe _____

Źródło majątku³⁰ Beneficjenta Rzeczywistego

☐ Wynagrodzenie za pracę

☐ Dochody z działalności gospodarczej

☐ Emerytura lub renta

☐ Sprzedaż nieruchomości

☐ Darowizna

☐ Spadek

☐ Dochody z majątku

☐ Kredyt

☐ Wygrana losowa

☐ Inne, opisowe _____

WSKAZANIE BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO²⁴

Beneficjent Rzeczywisty

Imię:

Nazwisko:

obywatelstwo:

adres:

numer PESEL lub data urodzenia w przypadku osoby nieposiadającej numeru PESEL :

numer dokumentu stwierdzającego tożsamość:

kodu kraju w przypadku przedstawienia paszportu:

Beneficjent Rzeczywisty

OSOBA ZAJMUJĄCA EKSPONOWANE STANOWSIKO POLITYCZNE²⁶

Oświadczam, że jestem świadom(a), iż w odniesieniu do osób zajmujących eksponowane stanowisko polityczne, Towarzystwo ma prawo nie wyrazić zgody na realizację zlecenia, tym samym odstąpić od realizacji składanego zlecenia. W przypadku odmowy realizacji zlecenia, Towarzystwo niezwłocznie poinformuje o tym Klienta.

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO W ODNIESIENIU DO OSOBY ZAJMUJĄCEJ EKSPONOWANE STANOWSIKO POLITYCZNE

☐ Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁷ _____(pokrewieństwo)

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁸ _____(powiązanie)

Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁷ _____(pokrewieństwo)

☐ Beneficjent rzeczywisty nie jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne

☐ Beneficjent rzeczywisty jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne²⁸ _____(powiązanie)

TRN

W przypadku Uczestnika powiązanego lub osoby powiązanej z Uczestnikiem mającej związek z państwem trzecim wysokiego ryzyka wskazanym przez Komisję Europejską w akcie delegowanym przyjętym na podstawie art. 9 dyrektywy 2015/849 należy uzupełnić poniższe dane.

Źródło pochodzenia wartości majątkowych ²⁹ Beneficjenta Rzeczywistego		Źródło majątku ³⁰ Beneficjenta Rzeczywistego		Źródło pochodzenia wartości majątkowych ²⁹ Beneficjenta Rzeczywistego		Źródło majątku ³⁰ Beneficjenta Rzeczywistego	
☐ Wynagrodzenie za pracę		☐ Wynagrodzenie za pracę		☐ Wynagrodzenie za pracę		☐ Wynagrodzenie za pracę	
☐ Dochody z działalności gospodarczej		☐ Dochody z działalności gospodarczej		☐ Dochody z działalności gospodarczej		☐ Dochody z działalności gospodarczej	
☐ Emerytura lub renta		☐ Emerytura lub renta		☐ Emerytura lub renta		☐ Emerytura lub renta	
☐ Sprzedaż nieruchomości		☐ Sprzedaż nieruchomości		☐ Sprzedaż nieruchomości		☐ Sprzedaż nieruchomości	
☐ Darowizna		☐ Darowizna		☐ Darowizna		☐ Darowizna	
☐ Spadek		☐ Spadek		☐ Spadek		☐ Spadek	
☐ Dochody z majątku		☐ Dochody z majątku		☐ Dochody z majątku		☐ Dochody z majątku	
☐ Kredyt		☐ Kredyt		☐ Kredyt		☐ Kredyt	
☐ Wygrana losowa		☐ Wygrana losowa		☐ Wygrana losowa		☐ Wygrana losowa	
☐ Inne, opisowe _____		☐ Inne, opisowe _____		☐ Inne, opisowe _____		☐ Inne, opisowe _____	
Beneficjent Rzeczywisty				Beneficjent Rzeczywisty			
Imię:				Imię:			
Nazwisko:				Nazwisko:			
obywatelstwo:				obywatelstwo:			
adres:				adres:			
numer PESEL lub data urodzenia w przypadku osoby nieposiadającej numeru PESEL :				numer PESEL lub data urodzenia w przypadku osoby nieposiadającej numeru PESEL :			
numer dokumentu stwierdzającego tożsamość:				numer dokumentu stwierdzającego tożsamość:			
kodu kraju w przypadku przedstawienia paszportu:				kodu kraju w przypadku przedstawienia paszportu:			

OSOBA ZAJMUJĄCA EKSPONOWANE STANOWISKO POLITYCZNE²⁶

Oświadczam, że jestem świadom(a), iż w odniesieniu do osób zajmujących eksponowane stanowisko polityczne, Towarzystwo ma prawo nie wyrazić zgody na realizację zlecenia, tym samym odstąpić od realizacji składanego zlecenia. W przypadku odmowy realizacji zlecenia, Towarzystwo niezwłocznie poinformuje o tym Klienta.

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO W ODNIESIENIU DO OSOBY ZAJMUJĄCEJ EKSPONOWANE STANOWISKO POLITYCZNE	Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:	Oświadczam, że ze stanem faktycznym i według mojej najlepszej wiedzy:	
☐	Beneficjent rzeczywisty nie jest osobą zajmującą ekspozowane stanowisko polityczne	☐	Beneficjent rzeczywisty nie jest osobą zajmującą ekspozowane stanowisko polityczne
☐	Beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą ekspozowane stanowisko polityczne	☐	Beneficjent rzeczywisty jest osobą zajmującą ekspozowane stanowisko polityczne
☐	Beneficjent rzeczywisty nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne	☐	Beneficjent rzeczywisty nie jest członkiem rodziny osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne
☐	Beneficjent rzeczywisty jest członkiem rodziny osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne ²⁷ _____ (pokrewieństwo)	☐	Beneficjent rzeczywisty jest członkiem rodziny osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne ²⁷ _____ (pokrewieństwo)
☐	Beneficjent rzeczywisty nie jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne	☐	Beneficjent rzeczywisty nie jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne
☐	Beneficjent rzeczywisty jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne ²⁸ _____ (powiązanie)	☐	Beneficjent rzeczywisty jest bliskim współpracownikiem osoby zajmującej ekspozowane stanowisko polityczne ²⁸ _____ (powiązanie)

W przypadku Uczestnika powiązanego lub osoby powiązanej z Uczestnikiem mającej związek z państwem trzecim wysokiego ryzyka wskazanym przez Komisję Europejską w akcie delegowanym przyjętym na podstawie art. 9 dyrektywy 2015/849 należy uzupełnić poniższe dane.

Źródło pochodzenia wartości majątkowych²⁹ Beneficjenta Rzeczywistego		Źródło majątku³⁰ Beneficjenta Rzeczywistego	
☐ Wynagrodzenie za pracę	☐ Wynagrodzenie za pracę	☐ Wynagrodzenie za pracę	☐ Wynagrodzenie za pracę
☐ Dochody z działalności gospodarczej	☐ Dochody z działalności gospodarczej	☐ Dochody z działalności gospodarczej	☐ Dochody z działalności gospodarczej
☐ Emerytura lub renta	☐ Emerytura lub renta	☐ Emerytura lub renta	☐ Emerytura lub renta
☐ Sprzedaż nieruchomości	☐ Sprzedaż nieruchomości	☐ Sprzedaż nieruchomości	☐ Sprzedaż nieruchomości
☐ Darowizna	☐ Darowizna	☐ Darowizna	☐ Darowizna
☐ Spadek	☐ Spadek	☐ Spadek	☐ Spadek
☐ Dochody z majątku	☐ Dochody z majątku	☐ Dochody z majątku	☐ Dochody z majątku
☐ Kredyt	☐ Kredyt	☐ Kredyt	☐ Kredyt
☐ Wygrana losowa	☐ Wygrana losowa	☐ Wygrana losowa	☐ Wygrana losowa
☐ Inne, opisowe _____	☐ Inne, opisowe _____	☐ Inne, opisowe _____	☐ Inne, opisowe _____

☐ **NABYCIE JEDNOSTEK UCZESTNICTWA**

☐ **NOWY REJESTR**

W przypadku reinwestycji proszę podać datę realizacji zlecenia odkupienia kwota wpłaty PLN
słownie zniżka w opłacie manipulacyjnej

☐ ****Wybór sub/funduszu w ramach rynków docelowych

☐ ****Wybór sub/funduszu poza rynkiem docelowym

☐ **ODKUPIENIE JEDNOSTEK UCZESTNICTWA**

Kwota wypłaty w PLN / liczba jednostek uczestnictwa* Słownie

Sposób odbioru środków pieniężnych ☐ Przelew na rachunek bankowy

Nazwa/firma

Adres stały

Numer rachunku

Certyfikat rezydencji*** ☐ TAK Tytuł wpłaty

☐ **KONWERSJA JEDNOSTEK UCZESTNICTWA**

☐ **ZAMIANA JEDNOSTEK UCZESTNICTWA**

Kwota/liczba jednostek uczestnictwa* słownie

Konwersja do Funduszu/zamiana do Subfunduszu* (proszę podać nazwę Funduszu/Subfunduszu)

Nr rejestru docelowego Nowy rejestr ☐

☐ ****Wybór sub/funduszu w ramach rynków docelowych

☐ ****Wybór sub/funduszu poza rynkiem docelowym

* niepotrzebne skreślić

** osoba fizyczna działająca w imieniu własnym, osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej lub osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą

*** dotyczy osób mających miejsce zamieszkania za granicą

**** uzupełnia wyłącznie pracownik dystrybutora

Niniejszym oświadczam, że zostałem poinformowany, iż:

1. Administratorem moich danych osobowych jest fundusz inwestycyjny wskazany w zleceniu, w imieniu którego działa i którym zarządza Skarbiec TFI S.A. („Towarzystwo”) z siedzibą w Warszawie, al. Armii Ludowej 26, 00-609 Warszawa,
2. Dane kontaktowe inspektora ochrony danych: iod@skarbiec.pl
3. Moje dane osobowe przetwarzane będą, gdy jest to niezbędne do:
 - a. wykonania umowy, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE („Ogólne Rozporządzenie o Ochronie Danych”),
 - b. wypełnienia obowiązków prawnych ciążyących na administratorze danych osobowych, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych, wynikających z ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA oraz ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (CRS),
 - c. do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora lub stronę trzecią, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych, za które administrator uznaje w szczególności: marketing bezpośredni, dochodzenie i obronę przed roszczeniami, zapobieganie oszustwom, przesyłanie danych w ramach grupy przedsiębiorstw, prowadzenie statystyk i analiz, zapewnienie bezpieczeństwa środowiska teleinformatycznego, stosowanie systemów kontroli wewnętrznej,
4. Odbiorcami moich danych osobowych mogą być w szczególności: agent transferowy prowadzący rejestr uczestników lub podmiot prowadzący ewidencję uczestników Funduszu, depozytariusz, dystrybutorzy jednostek uczestnictwa, podmioty świadczące usługi doradcze, audytowe, księgowe, pocztowe, informatyczne, archiwizacji i niszczenia dokumentów, marketingowe, jak również biegle rewidenci w związku z audytem,
5. Moje dane osobowe będą przechowywane przez okres: niezbędny do wykonywania umowy, wypełniania obowiązków prawnych ciążyących na administratorze, oraz dochodzenia i obrony przed roszczeniami przez okres wynikający z biegu ogólnych terminów przedawnienia roszczeń liczony od ustania uczestnictwa,
6. Mam prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania moich danych osobowych do celu marketingu bezpośredniego, w tym profilowania, w zakresie, w jakim przetwarzanie jest związane z marketingiem bezpośrednim,
7. Mam prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania moich danych osobowych gdy przetwarzanie jest niezbędne do pozostałych celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora, bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania,
8. Posiadam prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przeniesienia danych,
9. Przysługuje mi uprawnienie wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych,
10. Podanie moich danych osobowych jest dobrowolne, jednak jest niezbędne do realizacji mojego uczestnictwa w Funduszu i brak ich podania uniemożliwi zawarcie umowy.

Niniejszym osoba podpisująca się oświadcza, iż:

1. Prospekt Informacyjny Funduszu, dokument: Kluczowe informacje dla inwestorów, Dokument Zawierający Kluczowe Informacje wraz ze scenariuszami oraz Informacja dla klientów alternatywnego funduszu inwestycyjnego* został jej udostępniony przed nabyciem jednostek uczestnictwa, treść aktualnego Statutu, Prospektu Funduszu i dokumentu: Kluczowe informacje dla inwestorów, Dokument Zawierający Kluczowe Informacje wraz ze scenariuszami są jej znane i wyraża zgodę na ich brzmienie
2. Została poinformowana o prawie do żądania przez Fundusz dodatkowych danych przewidzianych ustawą o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Fundusz może wstrzymać realizację zlecenia do czasu uzupełnienia brakujących w zleceniu danych, a w przypadku nie otrzymania uzupełnionego zlecenia może je odrzucić.
3. Została poinformowana o konieczności uzyskania zgody Towarzystwa na nawiązanie lub kontynuację stosunków gospodarczych w przypadku, gdy jestem osobą powiązaną z państwem trzecim wysokiego ryzyka wskazanym przez Komisję Europejską w akcie delegowanym przyjętym na podstawie art. 9 dyrektywy 2015/849 lub osoby powiązanej ze mną mającej związku z państwem trzecim wysokiego ryzyka wskazanym przez Komisję Europejską w akcie delegowanym przyjętym na podstawie art. 9 dyrektywy 2015/849.
4. Została poinformowana o konieczności aktualizacji oświadczenia w zakresie FATCA i CRS w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności mających wpływ na jego rezydencję podatkową lub powoduje, że informacje zawarte w złożonym przez niego oświadczeniu stały się nieaktualne oraz złożyć aktualne oświadczenie. Oświadczenie o rezydencji podatkowej gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków wynikających z Ustawy FATCA i CRS. Jest świadoma odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia. Fundusze zarządzane przez Skarbiec TFI S.A. mogą wstrzymać realizację zlecenia do czasu uzupełnienia brakujących w formularzu danych.
5. Poinformowała osoby wskazane na tym formularzu o przekazywaniu danych osobowych funduszowi inwestycyjnemu wskazanemu w zleceniu, który zarządzany jest i reprezentowany przez SKARBIEC TFI S.A., jako administratorowi danych osobowych, celu i zakresie zbierania danych osobowych osób wskazanych na tym formularzu przez fundusz inwestycyjny reprezentowany przez Skarbiec TFI S.A. oraz możliwości wniesienia żądania zaprzestania przetwarzania ich danych osobowych zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych.

* Dokument Informacja dla klientów alternatywnego funduszu inwestycyjnego dotyczy specjalistycznych otwartych funduszy inwestycyjnych.

Zgoda na przetwarzanie danych w celach marketingowych

- ☐ Wyrażam zgodę na przetwarzanie w celu marketingu produktów i usług moich danych osobowych w zakresie wskazanym w niniejszym formularzu przez fundusz inwestycyjny wskazany w zleceniu, w imieniu którego działa i którym zarządza Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie, al. Armii Ludowej 26, 00-609 Warszawa. Zostałem poinformowany, że zgoda może zostać przeze mnie w dowolnym momencie wycofana, ale nie będzie wpływać na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej wycofaniem.

Zgoda na przesyłanie informacji handlowych wybranymi kanałami komunikacji

Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowych, w tym marketingu bezpośredniego dotyczących usług i produktów, wysyłanych przez fundusz inwestycyjny wskazany w zleceniu, w imieniu którego działa i którym zarządza Skarbiec TFI S.A. z siedzibą w Warszawie, al. Armii Ludowej 26, 00-609 Warszawa, za pośrednictwem:

- ☐ adresu e-mail _____,
- ☐ numeru telefonu _____.

Wniosek o zmianę formy wysyłki potwierdzeń

- ☐ Niniejszym rezygnuję z otrzymywania potwierdzeń transakcji na adres e-mail oraz wnioskuję o wysyłkę potwierdzeń transakcji w wersji papierowej na wskazany adres do korespondencji.

Oświadczam również, że zostałem poinformowany, że:

1. moje dane osobowe przetwarzane będą w celu otrzymywania informacji handlowych w objętych zgodą kanałach, na podstawie art. 6 ust. 1 lit. a Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE („Ogólne Rozporządzenie o Ochronie Danych”),
2. moje dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do przekazywania informacji handlowych nie dłużej niż do momentu cofnięcia zgody lub wyrażenia sprzeciwu na przetwarzanie w celu marketingu bezpośredniego,
3. mam możliwość wycofania zgody na każdy z kanałów komunikacji, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania danych osobowych, którego dokonano na podstawie zgody przed jej wycofaniem,
4. wyrażenie zgody na kontaktowanie się ze mną każdym z kanałów komunikacji jest dobrowolne.

Fundusz i Towarzystwo podlegają nadzorowi Komisji Nadzoru Finansowego. Reklamację można złożyć na piśmie: w postaci papierowej - osobiście w Towarzystwie, u Dystrybutora lub u Agenta Transferowego albo poprzez nadanie w placówce podmiotu zajmującego się doręczaniem korespondencji na terenie Unii Europejskiej lub w postaci elektronicznej – z wykorzystaniem środka komunikacji elektronicznej (za pośrednictwem formularza dostępnego na stronie internetowej Towarzystwa lub na adres email albo wysłana na adres do doręczeń elektronicznych. Reklamację można złożyć również ustnie, telefonicznie lub osobiście do protokołu podczas wizyty w Towarzystwie, u Dystrybutora, u Agenta Transferowego. Na stronie internetowej Towarzystwa www.skarbiec.pl wskazane są: adresy, numery telefonów oraz szczegółowe informacje dotyczące trybu wnoszenia oraz rozpatrywania reklamacji. Reklamacje rozpatrywane są w terminie 30 dni od dnia otrzymania. W skomplikowanych przypadkach, rozpatrzenie reklamacji i udzielenie na nią odpowiedzi nie może przekroczyć 60 dni od dnia jej otrzymania. Towarzystwo rozpatruje Reklamację i udziela Klientowi odpowiedzi na piśmie:

- 1) w postaci elektronicznej - w przypadku, gdy Reklamacja została złożona przez Klienta na piśmie w postaci elektronicznej, chyba że Klient wniósł o udzielenie odpowiedzi na piśmie w postaci papierowej;
- 2) w postaci papierowej - w przypadku, gdy Reklamacja została złożona przez Klienta na piśmie w postaci papierowej, chyba że Klient wniósł o udzielenie odpowiedzi na piśmie w postaci elektronicznej;
- 3) w postaci papierowej albo elektronicznej, zgodnie z wnioskiem Klienta - w przypadku, gdy reklamacja została złożona przez Klienta ustnie.

Informacje przekazywane w związku z zawieraniem umowy finansowej na odległość:

Skarbiec TFI S.A. zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000600640. Towarzystwo prowadzi działalność na podstawie zezwolenia udzielonego przez Komisję Papierów Wartościowych i Giełd (obecnie: Komisja Nadzoru Finansowego) z dnia 17 lipca 1997 r.

Istotne właściwości świadczonej usługi, jej przedmiot, podstawy obliczenia ceny i wynagrodzenia oraz zasady ich pobierania, kwestie podatkowe, ryzyka związane z usługą finansową, koszty, termin i sposób świadczenia usługi zostały szczegółowo opisane w Prospekcie Informacyjnym Funduszu.

Informujemy, że konsumentowi nie przysługuje prawo do odstąpienia od niniejszej umowy zawieranej na odległość, której przedmiotem są jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych otwartych lub jednostek uczestnictwa specjalistycznych funduszy inwestycyjnych otwartych w związku z art. 40 ust. 6 pkt 2 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o prawach konsumenta (Dz. U. z 2020 r. poz. 287 ze zm.). Wyowiedzenie umowy następuje poprzez odkupienie wszystkich jednostek uczestnictwa przez konsumenta.

W kontaktach z Klientami pracownicy Towarzystwa używają języka polskiego. Podstawę prawną dla stosunków z Towarzystwem przed zawarciem umowy na odległość oraz do zawarcia i wykonywania umowy stanowią przepisy prawa polskiego. Właściwym sądem do rozstrzygania sporów wynikających z umowy jest Sąd Rejonowy dla Warszawy – Śródmieścia w Warszawie lub Sąd Okręgowy w Warszawie.

Wytłumaczenie pojęć:

1. Określenie „**Regulacje FATCA**” oznacza łącznie: ustawę z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA („Ustawa FATCA”) oraz umowę zawartą między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, oraz towarzyszących Uzgodnień Końcowych, podpisanych dnia 7 października 2014 r. w Warszawie („Umowa FATCA”).
2. Określenie „**Regulacje CRS**” oznacza ustawę z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami.
3. Określenie „**Rezydencji Stanów Zjednoczonych dla celów podatkowych**” powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA. Należy zaznaczyć odpowiedź „TAK” jeżeli osoba fizyczna spełnia co najmniej jeden z wymienionych warunków:
 - a. posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa),
 - b. uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta),
 - c. dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA,
 - d. przebywała w USA przez co najmniej 31 dni w ciągu roku podatkowego i jednocześnie łączna liczba dni, w których osoba ta przebywała w USA w ciągu bieżącego roku i 2 poprzednich lat kalendarzowych wynosi co najmniej 183 dni (ustalając łączną liczbę dni pobytu stosuje się m. in. mnożnik 1 dla liczby dni pobytu w roku bieżącym, 1/3 dla dni pobytu w roku poprzednim i 1/6 dla dni pobytu dwa lata wstecz co oznacza, że: 1 dzień pobytu w roku bieżącym = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu, 3 dni pobytu w roku poprzednim = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu 6 dni pobytu dwa lata wstecz = 1 dzień do łącznej liczby dni pobytu).
4. Określenie „**TIN**” oznacza numer identyfikacji podatkowej.
5. Określenie „**TIN**” na potrzeby CRS oznacza numer identyfikacyjny podatnika lub jego funkcjonalny odpowiednik w przypadku braku takiego numeru, stosowany przez państwo rezydencji do identyfikacji osoby fizycznej lub podmiotu w celach podatkowych, w tym numer identyfikacji podatkowej (NIP) lub numer Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności (PESEL).
6. Określenie „**państwo uczestniczące**” oznacza: a) inne niż Rzeczpospolita Polska państwo członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczpospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych, wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską.
7. Określenie „**Szczególna osoba amerykańska**” oznacza co do zasady podmiot, który posiada siedzibę w USA, zgodnie z Umową FATCA oznacza osobę amerykańską, inną niż: (i) spółka kapitałowa, której akcje są przedmiotem obrotu na jednym lub większej liczbie uznanych rynków papierów wartościowych; (ii) jakąkolwiek spółka kapitałowa, która jest członkiem tej samej grupy stowarzyszonej, jak określenie to zdefiniowano w części 1471(e)(2) Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych, co spółka opisana w punkcie (i) powyżej; (iii) Stany Zjednoczone lub jakąkolwiek ich agencja lub instytucja; (iv) jakiegokolwiek stan Stanów Zjednoczonych lub Terytorium Stanów Zjednoczonych”, ich jednostka podziału terytorialnego, agencja lub instytucja; (v) jakiegokolwiek organizacja zwolniona z opodatkowania zgodnie z częścią 501(a) lub indywidualny plan emerytalny, określony w części 7701(a)(37) Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych; (vi) jakiegokolwiek bank, jak zdefiniowano w części 581 Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych; (vii) jakiegokolwiek fundusz inwestycyjny nieruchomości (REIT), jak określenie to zdefiniowano w części 856 Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych; (viii) jakiegokolwiek regulowana spółka inwestycyjna, jak określenie to zdefiniowano w części 851 Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych lub jakiegokolwiek podmiot zarejestrowany w Komisji Papierów Wartościowych zgodnie z Ustawą o Spółkach Inwestycyjnych z 1940 r. (15 U.S.C. 80a-64); (ix) jakiegokolwiek wspólny fundusz typu trust, jak określenie to zdefiniowano w części 584(a) Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych; (x) jakiegokolwiek trust zwolniony z opodatkowania zgodnie z częścią 664(c) Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych lub określony w części 4947(a)(1) Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych; (xi) podmiot handlujący papierami wartościowymi, surowcami lub instrumentami pochodnymi (włączając kontrakty na sumy nominalne, kontrakty typu futures, forwards lub opcje), zarejestrowany jako podmiot prowadzący tego typu działalność zgodnie z prawem Stanów Zjednoczonych lub jakiegokolwiek stanu; (xii) broker, jak określenie to zdefiniowano w części 6045(c) Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych lub (xiii) jakiegokolwiek trust zwolniony z opodatkowania zgodnie z postanowieniami opisanymi w części 403(b) lub 457(g) Kodeksu Skarbowego Stanów Zjednoczonych. Określenie „Terytoria Stanów Zjednoczonych” oznacza Samoa Amerykańskie, Wspólnotę Marianów Północnych, Guam, Wspólnotę Puerto Rico oraz Amerykańskie Wyspy Dziewicze. Określenie „osoba amerykańska” oznacza obywatela lub osobę przebywającą na stałe w Stanach Zjednoczonych, spółkę osobową lub kapitałową utworzoną w Stanach Zjednoczonych lub na podstawie prawa Stanów Zjednoczonych lub któregośkolwiek ze stanów oraz trust, jeżeli: (i) sąd w Stanach Zjednoczonych miałby prawo, zgodnie ze stosownymi przepisami, do wydawania poleceń lub orzeczeń dotyczących wszystkich kwestii związanych z zarządzaniem trustem, oraz (ii) jedna lub więcej osób amerykańskich ma prawo do kontrolowania wszystkich istotnych decyzji trustu lub kontrolowania majątku osoby zmarłej, która była obywatelem lub przebywała na stałe w Stanach Zjednoczonych. Postanowienia powinny być interpretowane zgodnie z Kodeksem Skarbowym Stanów Zjednoczonych. Dokonanie wyboru poprzez zaznaczenie jeden opcji.
8. Określenie „**instytucja finansowa**” oznacza instytucję powierniczą, instytucję depozytową, podmiot inwestujący lub zakład ubezpieczeń (bank, w tym bank spółdzielczy, SKOK, zakład ubezpieczeń na życie, dom maklerski, fundusz inwestycyjny, fundusz emerytalny). Instytucja powiernicza – rozumie się przez to podmiot, który – w ramach istotnej części swojej działalności gospodarczej – przechowuje aktywa finansowe na rachunek innych osób, przy czym uważa się, że przechowywanie aktywów finansowych na rachunek innych osób stanowi istotną część działalności gospodarczej podmiotu, jeżeli jego przychody brutto przypadające na przechowywanie aktywów finansowych i na związane z tym usługi finansowe stanowią co najmniej 20% przychodów brutto tego podmiotu w krótszym z następujących okresów: a) okresie 3 lat kończącym się 31 grudnia roku poprzedzającego rok, w którym jest dokonywane ustalenie tego udziału lub ostatniego dnia roku obrotowego, jeżeli nie są one tożsame, b) okresie istnienia tego podmiotu. Instytucja depozytowa – rozumie się przez to podmiot, który przyjmuje depozyty w ramach prowadzonej działalności bankowej lub podobnej, w tym: a) bank krajowy, bank zagraniczny, oddział banku krajowego za granicą oraz oddział banku zagranicznego, w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe, b) instytucji kredytowej oraz oddział instytucji kredytowej, w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe, c) spółdzielczą kasę oszczędnościowo-kredytową oraz Krajową Spółdzielczą Kasę Oszczędnościowo-Kredytową. Podmiot inwestujący – rozumie się przez to podmiot:
 - a) który w ramach działalności gospodarczej wykonuje głównie co najmniej jedną z następujących czynności lub operacji na rzecz lub w imieniu innych osób: obrót instrumentami rynku pieniężnego, czekami, weksłami, certyfikatami depozytowymi, instrumentami pochodnymi, obrót walutą, obrót pochodnymi instrumentami walutowymi, instrumentami pochodnymi na stopę procentową i indeksowymi instrumentami pochodnymi, obrót zbywalnymi papierami wartościowymi lub towarowymi kontraktami terminowymi typu future, zarządzanie indywidualnym i zbiorowym portfelem aktywów, inne formy inwestowania, administrowania lub zarządzania aktywami finansowymi lub środkami pieniężnymi, lub
 - a. mniej niż 50% dochodu brutto NFE za poprzedni rok kalendarzowy stanowi dochód pasywny, przez który rozumie się przychody z dywidend i inne przychody z udziału w zyskach osób prawnych, przychody ze zbycia udziałów (akcji), wierzytelności, odsetek i pożytków od wszelkiego rodzaju pożyczek, poręczeń i gwarancji, a także przychody z praw autorskich, praw własności przemysłowej, w tym z tytułu zbycia tych praw, a także zbycia i realizacji praw z instrumentów finansowych, oraz mniej niż 50% aktywów posiadanych przez NFE w trakcie poprzedniego roku kalendarzowego stanowią aktywa, które przynoszą dochód pasywny lub są posiadane dla osiągnięcia dochodu pasywnego,
 - b. akcje NFE są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych lub NFE jest podmiotem powiązanym z podmiotem, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych,
 - c. NFE jest podmiotem rządowym, organizacją międzynarodową, bankiem centralnym lub podmiotem będącym w całości własnością co najmniej jednego z tych podmiotów,
 - d. czynności dokonywane przez NFE obejmują głównie posiadanie, w całości lub w części, wyemitowanych akcji co najmniej jednej jednostki zależnej lub zapewnienie finansowania i świadczenia usług tym jednostkom zależnym, które prowadzą działalność w branżach lub sektorach innych niż działalność instytucji finansowej; NFE nie spełnia tego kryterium, jeżeli działa jako fundusz private equity, fundusz venture capital, fundusz typu leveraged buyout (LBO) lub jakiegokolwiek inny instrument inwestycyjny, którego celem jest nabycie lub finansowanie spółek, a następnie posiadanie udziałów w tych spółkach jako aktywów trwałych do celów inwestycji,
 - e. NFE nie prowadził ani nie prowadzi działalności gospodarczej, jednakże inwestuje kapitał w aktywa z zamiarem prowadzenia działalności innej niż działalność instytucji finansowej; NFE nie spełnia tego kryterium, jeżeli upłynęły 24 miesiące od dnia utworzenia tego NFE,
 - f. NFE nie był instytucją finansową przez ostatnie 5 lat oraz jest w trakcie procesu likwidacji aktywów lub reorganizacji z zamiarem kontynuowania lub wznowienia działalności w zakresie innym niż działalność instytucji finansowej,
 - g. NFE zajmuje się głównie transakcjami finansowymi lub zabezpieczającymi z podmiotami powiązanymi, które nie są instytucjami finansowymi, lub na rzecz tych podmiotów oraz nie zapewnia finansowania ani nie świadczy usług zabezpieczających na rzecz innego podmiotu niebędącego podmiotem powiązanym, pod warunkiem że grupa tych powiązanych podmiotów prowadzi przede wszystkim działalność inną niż działalność instytucji finansowej,
 - h. NFE spełnia łącznie następujące kryteria: został utworzony i działa w państwie rezydencji wyłącznie dla celów religijnych, charytatywnych, naukowych, artystycznych, kulturalnych, sportowych lub edukacyjnych lub został utworzony i działa w tym państwie jako organizacja zawodowa, organizacja przedsiębiorców, izba handlowa, organizacja pracy, organizacja rolnicza lub ogrodnicza, organizacja obywatelska lub organizacja prowadzona wyłącznie w celu wspierania opieki społecznej, jest zwolniony z podatku dochodowego w państwie rezydencji, nie posiada udziałowców ani członków, którzy są właścicielami lub beneficjentami dochodu lub aktywów NFE, przepisy państwa rezydencji NFE lub dokumenty założycielskie NFE nie pozwalają na przekazanie ani wykorzystanie jego dochodu lub aktywów na rzecz osoby prywatnej lub podmiotu niebędącego podmiotem prowadzącym działalność charytatywną, z wyjątkiem sytuacji, gdy takie przekazanie lub wykorzystanie jest dokonywane zgodnie z prowadzoną przez NFE działalnością charytatywną, w ramach zapłaty wynagrodzenia za wykonane usługi lub zapłaty odzwierciedlającej wartość rynkową nabytego przez ten podmiot majątku, przepisy państwa rezydencji NFE lub dokumenty założycielskie NFE wymagają, aby w przypadku likwidacji lub rozwiązania tego NFE wszystkie jego aktywa zostały przekazane podmiotowi rządowemu lub organizacji pożytku publicznego lub przypadły w udziale państwu rezydencji tego NFE lub jednostce terytorialnej niższego szczebla danego państwa.

9. Określenie „**Wyłączona instytucja finansowa**” oznacza instytucję niezgodną z FATCA, nieuczestniczącą zagraniczną instytucją finansową w rozumieniu definicji tego terminu przyjętej na potrzeby Regulacji FATCA oraz Instytucję Finansową z Jurysdykcji Partnerskiej inną niż Instytucja Finansowa uznana za Nieuczestniczącą Instytucję Finansową w związku ze stwierdzeniem przez IRS lub właściwe władze podatkowe znacznych naruszeń zobowiązań określonych Przepisami FATCA, zgodnie z Umową FATCA oznacza wyłączoną zagraniczną instytucję finansową, w rozumieniu odpowiednich przepisów Departamentu Skarbu Stanów Zjednoczonych, lecz nie zawiera ono polskich instytucji finansowych lub innych instytucji finansowych jurysdykcji partnerskiej, innych niż instytucje finansowe uznane za wyłączone instytucje finansowe zgodnie z artykułem 5 ustęp 2 litera b) niniejszej Umowy lub w odpowiednich postanowieniach umowy zawartej pomiędzy Stanami Zjednoczonymi a jurysdykcją partnerską.
10. Określenie „**Zwolniony Uprawniony Odbiorca**” oznacza podmioty wykonujące działalność o charakterze niekomercyjnym (rządy państw oraz podległe im jednostki organizacyjne a także jednostki samorządu terytorialnego, oraz należące do rządów i samorządów w całości agencje i inne jednostki sektora finansów publicznych, organizacje międzynarodowe oraz agencje i inne jednostki organizacyjne w całości należące do tych organizacji, banki centralne), zgodnie z Umową FATCA oznacza podmiot spełniający kryteria uznania za zwolnionego uprawnionego odbiorcę zgodnie z definicją przyjętą na potrzeby Regulacji FATCA.
11. Określenie „**Współpracująca zagraniczna instytucja finansowa**” oznacza podmiot spełniający kryteria uznania za spełniającą wymogi zagraniczną instytucją finansową zgodnie z definicją przyjętą na potrzeby Regulacji FATCA.
12. Określenie „**Aktywny Niefinansowy Podmiot Zagraniczny**” oznacza podmioty posiadające siedzibę w Polsce lub innym kraju poza USA, niebędące instytucją finansową, które spełniają jedną z poniższych przesłanek: 1) ponad 50% dochodów brutto tych podmiotów w poprzednim roku kalendarzowym miało charakter aktywny (tj. inny niż dochody o charakterze inwestycyjnym takie jak odsetki, dywidendy, przychody ze sprzedaży papierów wartościowych, z instrumentów pochodnych, z funduszy inwestycyjnych etc.) oraz ponad 50% aktywów posiadanych przez te podmioty w poprzednim roku kalendarzowym stanowiły aktywa, które generują przychód aktywny, 2) podmiot jest notowany na rynku giełdowym lub jest powiązany w rozumieniu FATCA z takim podmiotem, 3) podmioty wykonujące działalność charytatywną, zwolnione w kraju swojej siedziby z opodatkowania. Zgodnie z Umową FATCA oznacza każdy niefinansowy podmiot zagraniczny, który spełnia którekolwiek z następujących kryteriów:
- mniej niż 50% dochodu brutto niefinansowego podmiotu zagranicznego za poprzedni rok kalendarzowy lub inny odpowiedni raportowany okres jest dochodem biernym oraz gdy mniej niż 50% aktywów posiadanych przez niefinansowy podmiot zagraniczny przez poprzedni rok kalendarzowy lub inny odpowiedni okres raportowany są aktywami, które przynoszą lub są posiadane dla osiągnięcia dochodu biernego;
 - a) akcje niefinansowego podmiotu zagranicznego są przedmiotem regularnego obrotu na giełdach papierów wartościowych lub niefinansowy podmiot zagraniczny jest podmiotem powiązanym z podmiotem, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na giełdach papierów wartościowych;
 - niefinansowy podmiot zagraniczny powstał na terytorium Stanów Zjednoczonych, a wszyscy właściciele płatności są rezydentami na terytorium Stanów Zjednoczonych w dobrej wierze;
 - niefinansowy podmiot zagraniczny jest rządem, innym niż rząd amerykański, reprezentacją tego rządu w terenie (która, dla uniknięcia wątpliwości, obejmuje państwo, województwa, powiaty oraz gminy), lub podmiotem publicznym wykonującym funkcje takiego rządu lub reprezentacji w terenie, rządem Terytoriów Stanów Zjednoczonych, organizacją międzynarodową, podmiotem innym niż amerykański bank centralny lub podmiotem, którego jedynym właścicielem jest jedna z wcześniej wymienionych instytucji;
 - co do zasady wszystkie czynności niefinansowego podmiotu zagranicznego polegają na posiadaniu (w całości lub w części) przeważającej części akcji lub finansowaniu i świadczeniu usług jednemu lub więcej podmiotom zależnym, które prowadzą handel lub działalność gospodarczą inną niż działalność instytucji finansowej, z wyjątkiem sytuacji, w której podmiot nie kwalifikuje się do statusu niefinansowego podmiotu zagranicznego, jeżeli sam działa jako (lub sam uważa się za) fundusz inwestycyjny, taki jak fundusz private equity, fundusz venture capital, fundusz typu leveraged buyout lub jakikolwiek inny podmiot inwestycyjny, którego celem jest nabycie lub tworzenie spółek, a następnie posiadanie udziałów w tych spółkach jako aktywa lub inwestycje;
 - niefinansowy podmiot zagraniczny nie prowadzi działalności gospodarczej i nie prowadził wcześniej takiej działalności, jednakże inwestuje kapitał w majątek w celu prowadzenia działalności gospodarczej innej niż działalność instytucji finansowej. Niefinansowy podmiot zagraniczny nie kwalifikuje się do tego wyjątku po okresie 24 miesięcy od daty powstania (początkowej organizacji) niefinansowego podmiotu zagranicznego;
 - niefinansowy podmiot zagraniczny nie był instytucją finansową przez ubiegłe 5 lat oraz jest w trakcie procesu likwidacji majątku lub reorganizacji w celu kontynuacji lub odnawiania działań w dziedzinie innej niż działalność instytucji finansowej;
 - niefinansowy podmiot zagraniczny zajmuje się głównie prowadzeniem transakcji finansowych lub zabezpieczających ryzyko na rzecz lub z podmiotami powiązanymi, które nie są instytucjami finansowymi, oraz nie finansuje lub nie świadczy usług transakcji zabezpieczających ryzyko dla żadnego podmiotu niebędącego podmiotem powiązanym, pod warunkiem że grupa takich powiązanych podmiotów jest przede wszystkim zaangażowana w działalność inną niż działalność instytucji finansowej; lub
 - niefinansowy podmiot zagraniczny jest „wyłączonym niefinansowym podmiotem zagranicznym”, jak określono w odpowiednich przepisach Departamentu Skarbu Stanów Zjednoczonych; lub
 - niefinansowy podmiot zagraniczny spełnia wszystkie następujące wymagania:
 - został utworzony i jest prowadzony w państwie swojej rezydencji wyłącznie dla celów religijnych, charytatywnych, naukowych, artystycznych, kulturalnych oraz edukacyjnych, lub został utworzony i jest prowadzony w państwie swojej rezydencji i jest organizacją zawodową, organizacją przedsiębiorców, izbą handlową, organizacją pracy, związkiem rolników lub działkowców, organizacją społeczną lub organizacją prowadzoną wyłącznie w celu wspierania rozwoju społecznego;
 - jest zwolniony z podatku dochodowego w państwie swojej rezydencji;
 - nie posiada udziałowców lub członków, którzy są właścicielami lub beneficjentami jego dochodu lub majątku;
 - odpowiednie przepisy państwa siedziby tego podmiotu lub jego statutu wymagają, aby w przypadku likwidacji lub rozwiązania tego podmiotu wszelki majątek został przekazany na rzecz podmiotu rządowego lub organizacji non profit, lub przypadł w udziale rządowi państwa rezydencji tego podmiotu lub reprezentacji tego rządu w terenie.
13. Określenie „**Pasywny Niefinansowy Podmiot Zagraniczny**” oznacza podmioty posiadające siedzibę w Polsce lub innym kraju poza USA, niebędące instytucją finansową i niezaliczające się do żadnej z ww. kategorii (statusów) FATCA, zgodnie z Umową FATCA oznacza każdy Niefinansowy Podmiot Zagraniczny, który nie jest Aktywnym Niefinansowym Podmiotem Zagranicznym.
14. Określenie „**osoby kontrolujące**” oznacza osoby fizyczne, które sprawują kontrolę nad podmiotem. W przypadku trustu określenie to oznacza założyciela, powierników, nadzorcę (jeżeli występuje), beneficjentów lub grupę beneficjentów oraz każdą inną osobę fizyczną sprawującą ostatecznie efektywną kontrolę nad trustem oraz, w przypadku umów innych niż trust, określenie to oznacza osoby pozostające w podobnej sytuacji. Określenie „osoby kontrolujące” powinno być interpretowane w sposób spójny z Rekomendacjami Grupy do Spraw Działań Finansowych (Financial Action Task Force). Przyjmuje się, że osobą kontrolującą jest co najmniej beneficjent rzeczywisty w rozumieniu ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
15. Określenie „**Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym**” – m.in. spółka notowana na giełdzie w Polsce lub w innym kraju, podmiot należący do grupy kapitałowej, w której podmiot dominujący jest notowany na giełdzie w Polsce lub w innym kraju.
16. Określenie „**Aktywny NFE – instytucje rządowe, banki centralne, organizacje międzynarodowe**” – m.in. następujące podmioty: Organy administracji rządowej, agencje rządowe, jednostki samorządu terytorialnego, Narodowy Bank Polski lub bank centralny innego kraju, ONZ, NATO.
17. Określenie „**Aktywny NFE – inne – m.in.**” – następujące podmioty: spółka prowadząca działalność handlową, produkcyjną lub świadcząca usługi z siedzibą w Polsce lub w innym kraju, organizacje charytatywne.
18. Określenie „**Pasywny NFE**” oznacza a) NFE niebędący Aktywnym NFE, b) podmiot inwestujący, którego przychody brutto przypadają głównie na inwestowanie lub reinwestowanie aktywów finansowych lub obrót aktywami finansowymi, jeżeli jest zarządzany przez inny podmiot będący instytucją depozytową, instytucją powierniczą, zakładem ubezpieczeń lub podmiotem inwestującym, niebędący instytucją finansową z państwa uczestniczącego⁶. Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający siedzibę w Polsce lub innym kraju, nie zaliczający się do żadnej z kategorii Aktywnego NFE. Do tej kategorii zaliczają się również podmioty inwestycyjne (np. fundusze, trusty) z krajów, które nie przystąpiły do CRS (np. USA). Wskazane warunki spełniają m.in. następujące podmioty: spółka (istniejąca dłużej niż 24 miesiące), nieprowadząca rzeczywistej działalności gospodarczej, osiągająca jedynie dochody inwestycyjno-oszczędnościowe, spółka działająca na zasadach holdingu, która jest właścicielem instytucji finansowych, fundusz inwestycyjny lub trust z USA.
19. Określenie „**Osoba Kontrolująca CRS**” oznacza beneficjenta rzeczywistego, o którym mowa w ustawie z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
20. Określenie „**Osoba raportowana**” oznacza osobę z państwa uczestniczącego⁶ oraz osobę z państwa trzeciego inną niż: a) spółka kapitałowa, której akcje są przedmiotem regularnego obrotu na co najmniej jednym uznanym rynku papierów wartościowych, b) spółka będąca podmiotem powiązanym spółki określonej w lit. a, c) podmiot rządowy, organizacja międzynarodowa lub bank centralny, d) instytucja finansowa. Państwo trzecie – inne niż Rzeczpospolita Polska oraz Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, które nie jest państwem uczestniczącym⁶.
21. Określenie „**Beneficjent rzeczywisty**” – każda osoba fizyczna sprawująca bezpośrednio lub pośrednio kontrolę nad klientem poprzez posiadane uprawnienia, które wynikają z okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiające wywieranie decydującego wpływu na czynności lub działania podejmowane przez klienta, lub każda osoba fizyczna, w imieniu której są nawiązywane stosunki gospodarcze lub jest przeprowadzana transakcja okazjonalna, w tym:
- w przypadku osoby prawnej innej niż spółka, której papiery wartościowe są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym podlegającym wymogom ujawniania informacji wynikającym

z przepisów prawa Unii Europejskiej lub odpowiadających im przepisów prawa państwa trzeciego:

- i. osoba fizyczna będąca udziałowcem lub akcjonariuszem, której przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji tej osoby prawnej,
 - ii. osoba fizyczna dysponująca więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym tej osoby prawnej, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,
 - iii. osoba fizyczna sprawująca kontrolę nad osobą prawną lub osobami prawnymi, którym łącznie przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji, lub które łącznie dysponują więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym tej osoby prawnej, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,
 - iv. osoba fizyczna sprawująca kontrolę nad osobą prawną poprzez posiadanie uprawnień, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217), lub
 - v. osoba fizyczna zajmująca wyższe stanowisko kierownicze w przypadku udokumentowanego braku możliwości ustalenia lub wątpliwości co do tożsamości osób fizycznych określonych w punktach i)-iv) oraz w przypadku niestwierdzenia podejrzeń prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu;
- b. w przypadku trustu: założyciel, powiernik, nadzorca, jeżeli został ustanowiony, beneficjent lub – w przypadku gdy osoby fizyczne czerpiące korzyści z danego trustu nie zostały jeszcze określone – grupę osób, w których głównym interesie powstał lub działa trust, inna osoba sprawująca kontrolę nad trustem lub inna osoba fizyczna posiadająca uprawnienia lub wykonującą obowiązki równoważne z określonymi w tym punkcie;
- c. w przypadku osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą, wobec której nie stwierdzono przesłanek lub okoliczności mogących wskazywać na fakt sprawowania kontroli nad nią przez inną osobę fizyczną lub osoby fizyczne, przyjmuje się, że taka osoba fizyczna jest jednocześnie beneficjentem rzeczywistym;
25. Określenie „**Jednostka dominująca**” - rozumie się przez to jednostkę będącą spółką handlową lub przedsiębiorstwem państwowym, sprawującą kontrolę nad jednostką zależną, w szczególności:
- a. posiadającą bezpośrednio lub pośrednio większość ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym jednostki zależnej, także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej, lub
 - b. będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki zależnej w sposób samodzielny lub przez wyznaczone przez siebie osoby lub jednostki na podstawie umowy zawartej z innymi uprawnionymi do głosu, posiadającymi na podstawie statutu lub umowy spółki, łącznie z jednostką dominującą, większość ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym, lub
 - c. będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do powoływania i odwoływania większości członków organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących tej jednostki zależnej, lub
 - d. będącą udziałowcem jednostki zależnej, której więcej niż połowę składu organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących w poprzednim roku obrotowym, w ciągu bieżącego roku obrotowego i do czasu sporządzenia sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy stanowią osoby powołane do pełnienia tych funkcji w rezultacie wykonywania przez jednostkę dominującą prawa głosu w organach tej jednostki zależnej, chyba że inna jednostka lub osoba ma w stosunku do tej jednostki zależnej prawa, o których mowa w lit. a, c lub e, lub
 - e. będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki zależnej, na podstawie umowy zawartej z tą jednostką zależną albo statutu lub umowy tej jednostki zależnej; lub
 - f. osobę fizyczną zajmującą wyższe stanowisko kierownicze w przypadku udokumentowanego braku możliwości ustalenia lub wątpliwości co do tożsamości osób fizycznych określonych powyżej oraz w przypadku niestwierdzenia podejrzeń prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
 - g. w przypadku klienta będącego trustem: założyciela, powiernika, nadzorcę, jeżeli został ustanowiony, beneficjenta, inną osobę sprawującą kontrolę nad trustem,
 - h. w przypadku klienta będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą, wobec którego nie stwierdzono przesłanek lub okoliczności mogących wskazywać na fakt sprawowania kontroli nad nim przez inną osobę fizyczną lub osoby fizyczne, przyjmuje się, że taki klient jest jednocześnie beneficjentem rzeczywistym.
26. Określenie „**Osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne, PEP**” – osoba zajmująca eksponowane stanowisko polityczne; rozumie się przez to osoby fizyczne zajmujące znaczące stanowiska publiczne lub pełniące znaczące funkcje publiczne (z wyłączeniem grup stanowisk średniego i niższego szczebla) w tym:
- a. szefów państw, szefów rządów, ministrów, wice ministrów oraz sekretarzy stanu,
 - b. członków parlamentu lub podobnych organów ustawodawczych,
 - c. członków organów zarządzających partii politycznych,
 - d. członków sądów najwyższych, trybunałów konstytucyjnych oraz innych organów sądowych wysokiego szczebla, których decyzje nie podlegają zaskarżeniu, z wyjątkiem trybów nadzwyczajnych,
 - e. członków trybunałów obrachunkowych lub zarządów banków centralnych,
 - f. ambasadorów, chargés d'affaires oraz wyższych oficerów sił zbrojnych,
 - g. członków organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych przedsiębiorstw państwowych, spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których ponad połowa akcji albo udziałów należy do Skarbu Państwa lub innych państwowych osób prawnych,
 - h. dyrektorów, zastępców dyrektorów oraz członków organów organizacji międzynarodowych lub osoby pełniące równoważne funkcje w tych organizacjach,
 - i. dyrektorów generalnych w urzędach naczelnych i centralnych organów państwowych oraz dyrektorów generalnych urzędów wojewódzkich,
 - j. inne osoby zajmujące stanowiska publiczne lub pełniące funkcje publiczne w organach państwa lub centralnych organach administracji rządowej,
27. Określenie „**Członkowie rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne**”: małżonek lub osoba pozostająca we wspólnym pożyciu z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne, dziecko osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne i jego małżonka lub osoby pozostającej we wspólnym pożyciu, rodzice osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.
28. Określenie „**Bliscy współpracownicy osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne**” (Wykaz krajowych stanowisk i funkcji publicznych będących eksponowanymi stanowiskami politycznymi dostępny jest w Rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 27 lipca 2021 r. w sprawie wykazu krajowych Wykaz krajowych stanowisk i funkcji publicznych będących eksponowanymi stanowiskami politycznymi dostępny jest w Rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 27 lipca 2021 r. w sprawie wykazu krajowych stanowisk i funkcji publicznych będących eksponowanymi stanowiskami politycznymi. stanowisk i funkcji publicznych będących eksponowanymi stanowiskami politycznymi.):
- a. osoby fizyczne będące beneficjentami rzeczywistymi osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej lub trustów wspólnie z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne lub utrzymujące z taką osobą inne bliskie stosunki związane z prowadzoną działalnością gospodarczą,
 - b. osoby fizyczne będące jedynym beneficjentem rzeczywistym osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej lub trustu, o których wiadomo, że zostały utworzone w celu uzyskania faktycznej korzyści przez osobę zajmującą eksponowane stanowisko polityczne.
29. Określenie „**Źródło pochodzenia wartości majątkowych**” – pochodzenie środków pieniężnych zaangażowanych w dany stosunek gospodarczy lub Transakcję okazjonalną. Obejmuje ono zarówno działalność, jaką wygenerowały środki finansowe wykorzystane w stosunku gospodarczym, na przykład wynagrodzenie Klienta, jak również środki, za pomocą których dokonano transferu środków pieniężnych.
30. Określenie „**Źródło majątku**” – oznacza pochodzenie całkowitego majątku Klienta, na przykład spadku lub oszczędności.

Wyjaśnienia dotyczące pojęć stosowanych w formularzu są podane dla celów informacyjnych i nie stanowią doradztwa podatkowego.

Data i podpis Osoby fizycznej/ Pełnomocnika/ Reprezentanta firmy		Data i podpis Pełnomocnika/Reprezentanta firmy*	
Nazwa Dystrybutora		Oddział/Przedstawicielstwo	
Imię i nazwisko pracownika przyjmującego zlecenie		PESEL pracownika przyjmującego zlecenie	

Data, podpis i pieczęćka przyjmującego zlecenie

TRN

*niepotrzebne skreślić
**osoba fizyczna działająca w imieniu własnym, osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej lub osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą
***dotyczy osób mających miejsce zamieszkania za granicą