

ANKIETA POZNAJ SWOJEGO KLIENTA/AML/FATCA/CRS
(DLA KLIENTA BĘDĄCEGO OSOBĄ PRAWNĄ / JEDNOSTKĄ ORGANIZACYJNĄ NIEPOSIADAJĄCĄ OSOBOWOŚCI PRAWNEJ)

<input type="checkbox"/> WPROWADZANIE DANYCH - NOWY KLIENT	<input type="checkbox"/> ZMIANA DANYCH - należy uzupełnić imię, nazwisko, PESEL oraz dane, które uległy zmianie
--	---

Informujemy, że dane podane w niniejszym formularzu będą przetwarzane wyłącznie w celu wypełnienia obowiązków prawnych wynikających z 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 Ameryki 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). Informujemy, że do podanych przez Państwa danych przysługuje Państwu prawo dostępu i ich poprawiania oraz aktualizacji.

I. IDENTYFIKACJA KLIENTA							
Nazwa Klienta <small>(pełna nazwa firmy lub inne oznaczenie Klienta)</small>							
Forma organizacyjna Klienta							
Adres siedziby Klienta							
Adres prowadzenia działalności przez Klienta							
Adres e-mail		Numer telefonu					
KRS lub inny numer rejestrowy Klienta		Rejestr Funduszy Inwestycyjnych <small>(jeśli dotyczy)</small>					
REGON <small>(jeśli dotyczy)</small>		NIP <small>(w przypadku braku takiego numeru – państwo rejestracji, rejestr handlowy oraz numer i data rejestracji)</small>					
Ogran reprezentujący Klienta		Skład					
Czy Klient jest notowany na giełdzie w kraju należącym do UE?		<input type="checkbox"/> TAK	<input type="checkbox"/> NIE	Kod ISIN			Nazwa Giełdy

II. REPREZENTACJA KLIENTA								
REPRESENTANT 1	Imię		Nazwisko					
	Rodzaj reprezentacji		<input type="checkbox"/> łączna	<input type="checkbox"/> samodzielna				
	Obywatelstwo/a		Miejsce urodzenia*	Kraj urodzenia*				
	Adres zamieszkania*							
	Adres korespondencyjny* <small>(jeśli inny niż adres zamieszkania)</small>							
	Adres e-mail*		Numer telefonu*					
	PESEL <small>(w przypadku osoby, która nie posiada nr PESEL – data urodzenia)</small>		Data urodzenia					
	Dokument tożsamości - typ		<input type="checkbox"/> Dowód osobisty	<input type="checkbox"/> Paszport	Seria, numer i data ważności			
REPRESENTANT 2	Imię		Nazwisko					
	Rodzaj reprezentacji		<input type="checkbox"/> łączna	<input type="checkbox"/> samodzielna				
	Obywatelstwo/a		Miejsce urodzenia*	Kraj urodzenia*				
	Adres zamieszkania*							
	Adres korespondencyjny* <small>(jeśli inny niż adres zamieszkania)</small>							
	Adres e-mail*		Numer telefonu*					
	PESEL <small>(w przypadku osoby, która nie posiada nr PESEL – data urodzenia)</small>		Data urodzenia					
	Dokument tożsamości - typ		<input type="checkbox"/> Dowód osobisty	<input type="checkbox"/> Paszport	Seria, numer i data ważności			
REPRESENTANT 3	Imię		Nazwisko					
	Rodzaj reprezentacji		<input type="checkbox"/> łączna	<input type="checkbox"/> samodzielna				
	Obywatelstwo/a		Miejsce urodzenia*	Kraj urodzenia*				
	Adres zamieszkania*							
	Adres korespondencyjny* <small>(jeśli inny niż adres zamieszkania)</small>							
	Adres e-mail*		Numer telefonu*					
	PESEL <small>(w przypadku osoby, która nie posiada nr PESEL – data urodzenia)</small>		Data urodzenia					
	Dokument tożsamości - typ		<input type="checkbox"/> Dowód osobisty	<input type="checkbox"/> Paszport	Seria, numer i data ważności			

* Dane opcjonalne, z zastrzeżeniem, że Q Securities S.A. może poprosić Klienta o przedstawienie dodatkowych informacji o reprezentantach.

III. DANE PEŁNOMOCNIKA

Czy klient działa przez pełnomocnika	<input type="checkbox"/>	TAK (jeśli dotyczy, dokument pełnomocnictwa)	<input type="checkbox"/>	NIE
Imię			Nazwisko	
Obywatelstwo/a		Miejsce urodzenia		Kraj urodzenia
Adres zamieszkania*				
Adres korespondencyjny* (jeśli inny niż adres zamieszkania)				
Adres e-mail*			Numer telefonu*	
PESEL (w przypadku osoby, która nie posiada nr PESEL – data urodzenia)			Data urodzenia	
Dokument tożsamości - typ	<input type="checkbox"/>	Dowód osobisty	<input type="checkbox"/>	Paszport
		Seria, numer i data ważności		

* Dane opcjonalne, z zastrzeżeniem, że Q Securities S.A. może poprosić Klienta o przedstawienie dodatkowych informacji o pełnomocniku.

IV. STRUKTURA WŁAŚCICIELSKA

<p>Schemat struktury właścicielskiej Klienta, obejmujący beneficjentów końcowych – osoby fizyczne (podany przykład jest formą preferowaną). Schemat obrazujący strukturę właścielską, może być wykonany odrębnie, jako załącznik do niniejszej ankiety.</p>	<p>Przykład:</p> <pre> graph TD AAA[Spółka AAA] --> BBB[80% akcji Spółka BBB] AAA --> CCC[10% akcji Spółka CCC] AAA --> JN1[10% akcji Jan Nowak] BBB --> JL[100% akcji Jan Lis] CCC --> AN[90% akcji Adam Nowak] CCC --> JN2[10% akcji Jan Nowak] </pre>
---	--

V. IDENTYFIKACJA BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO¹

Niniejszym oświadczam/y, że beneficjentem rzeczywistym Klienta jest:

BENEFICJENT RZECZYWISTY 1	Rodzaj beneficjenta rzeczywistego	<input type="checkbox"/> osoba fizyczna zajmująca wyższe stanowisko kierownicze (członek zarządu) udziałowiec lub akcjonariusz, której przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji, sprawujący kontrolę nad osobą prawną lub osobami prawnymi, którym łącznie przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji, lub łącznie dysponującą więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,		<input type="checkbox"/> osoba dysponująca więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, osoba fizyczna sprawująca 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 (Dz. U. z 2019 r. poz. 351z późn. zm.)		
	Imię			Nazwisko		
	Obywatelstwo/a		Miejsce urodzenia		Kraj urodzenia	
	Adres zamieszkania					
	Adres korespondencyjny (jeśli inny niż adres zamieszkania)					
	PESEL (w przypadku osoby, która nie posiada nr PESEL – data urodzenia)			Data urodzenia		
	Dokument tożsamości - typ*	<input type="checkbox"/>	Dowód osobisty	<input type="checkbox"/>	Paszport	Seria, numer i data ważności*
	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej ze złożenie fałszywego oświadczenia i oświadczam, że Beneficjent 1:					
	<input type="checkbox"/> nie jestem podatnikiem USA ²		<input type="checkbox"/> jestem podatnikiem USA ² i posiadam następujący Tax Identification Number: _____			
	Beneficjent 1 posiada rezydencję podatkową inną niż Rzeczpospolita Polska / USA (W przypadku wybrania odpowiedzi "TAK" należy uzupełnić wszystkie kraje rezydencji podatkowej)					<input type="checkbox"/> TAK
Kraj rezydencji podatkowej				TIN		
<input type="checkbox"/> Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN		<input type="checkbox"/> Klient nie jest w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczyn _____				
<input type="checkbox"/> TIN nie jest wymagany. Uwaga!: Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).						

* Dane opcjonalne, z zastrzeżeniem, że Q Securities S.A. może poprosić Klienta o przedstawienie dodatkowych informacji o beneficjencie rzeczywistym.

V. IDENTYFIKACJA BENEFICJENTA RZECZYWISTEGO¹ (ciąg dalszy)

BENEFICJENT RZECZYWISTY 2	Rodzaj beneficjenta rzeczywistego	<input type="checkbox"/> osoba fizyczna zajmująca wyższe stanowisko kierownicze (członek zarządu) udziałowiec lub akcjonariusz, której		<input type="checkbox"/> osoba dysponująca więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,		
		<input type="checkbox"/> przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji,		<input type="checkbox"/> prawnej uprawnień, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351z późn. zm.)		
		<input type="checkbox"/> sprawujący kontrolę nad osobą prawną lub osobami prawnymi, którym łącznie przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji, lub łącznie dysponującą więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,				
	Imię			Nazwisko		
	Obywatelstwo/a			Miejsce urodzenia		
	Adres zamieszkania					
	Adres korespondencyjny (jeśli inny niż adres zamieszkania)					
	PESEL (w przypadku osoby, która nie posiada nr PESEL – data urodzenia)			Data urodzenia		
	Dokument tożsamości - typ*	<input type="checkbox"/>	Dowód osobisty	<input type="checkbox"/>	Paszport	Seria, numer i data ważności*
	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej ze złożenia fałszywego oświadczenia i oświadczam, że Beneficjent 2:					
<input type="checkbox"/> nie jestem podatnikiem USA ² <input type="checkbox"/> jestem podatnikiem USA ² i posiadam następujący Tax Identification Number: _____						
Beneficjent 2 posiada rezydencję podatkową inną niż Rzeczpospolita Polska / USA (W przypadku wybrania odpowiedzi "TAK" należy uzupełnić wszystkie kraje rezydencji podatkowej)						
Kraj rezydencji podatkowej				TIN		
<input type="checkbox"/> Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN		<input type="checkbox"/> Klient nie jest w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczyn _____				
<input type="checkbox"/> TIN nie jest wymagany. <i>Uwaga!: Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).</i>						

BENEFICJENT RZECZYWISTY 3	Rodzaj beneficjenta rzeczywistego	<input type="checkbox"/> osoba fizyczna zajmująca wyższe stanowisko kierownicze (członek zarządu) udziałowiec lub akcjonariusz, której		<input type="checkbox"/> osoba dysponująca więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,		
		<input type="checkbox"/> przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji,		<input type="checkbox"/> prawnej uprawnień, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351z późn. zm.)		
		<input type="checkbox"/> sprawujący kontrolę nad osobą prawną lub osobami prawnymi, którym łącznie przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji, lub łącznie dysponującą więcej niż 25% ogólnej liczby głosów w organie, także jako zastawnik albo użytkownik, lub na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu,				
	Imię			Nazwisko		
	Obywatelstwo/a			Miejsce urodzenia		
	Adres zamieszkania					
	Adres korespondencyjny (jeśli inny niż adres zamieszkania)					
	PESEL (w przypadku osoby, która nie posiada nr PESEL – data urodzenia)			Data urodzenia		
	Dokument tożsamości - typ*	<input type="checkbox"/>	Dowód osobisty	<input type="checkbox"/>	Paszport	Seria, numer i data ważności*
	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej ze złożenia fałszywego oświadczenia i oświadczam, że Beneficjent 3:					
<input type="checkbox"/> nie jestem podatnikiem USA ² <input type="checkbox"/> jestem podatnikiem USA ² i posiadam następujący Tax Identification Number: _____						
Beneficjent 3 posiada rezydencję podatkową inną niż Rzeczpospolita Polska / USA (W przypadku wybrania odpowiedzi "TAK" należy uzupełnić wszystkie kraje rezydencji podatkowej)						
Kraj rezydencji podatkowej				TIN		
<input type="checkbox"/> Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN		<input type="checkbox"/> Klient nie jest w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczyn _____				
<input type="checkbox"/> TIN nie jest wymagany. <i>Uwaga!: Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).</i>						

* Dane opcjonalne, z zastrzeżeniem, że Q Securities S.A. w przypadkach określonych regulaminami wewnętrznymi, na podstawie Ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, może żądać od Klienta dodatkowych dokumentów potwierdzających tożsamość lub/i dodatkowych informacji o ewentualnym beneficjencie rzeczywistym.

VI. INFORMACJA O ZAJMOWANIU EKSPONOWANEGO STANOWISKA POLITYCZNEGO³

Oświadczenie w sprawie zajmowania eksponowanego stanowiska politycznego³ przez reprezentację Klienta, pełnomocnika i beneficjenta rzeczywistego Klienta					
REPREZENTANT 1	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, niniejszym oświadczam:				
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3a}
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3b}
	W przypadku złożenia przez Klienta oświadczenia, iż Reprezentant 1 Klienta jest jedną z osób wymienionych w oświadczeniu wskazanym powyżej, Klient zobowiązany jest podać poniższe dane:				
Źródło majątku ⁴ Reprezentanta 1			_____		
Źródło pochodzenia wartości majątkowych ⁵ Reprezentanta 1			_____		

VI. INFORMACJA O ZAJMOWANIU EKSPONOWANEGO STANOWISKA POLITYCZNEGO³ (ciąg dalszy)

REPREZENTANT 2	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, niniejszym oświadczam:				
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3a}
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3b}
	W przypadku złożenia przez Klienta oświadczenia, iż Reprezentant 2 Klienta jest jedną z osób wymienionych w oświadczeniu wskazanym powyżej, Klient zobowiązany jest podać poniższe dane:				
Źródło majątku ⁴ Reprezentanta 2				_____	
Źródło pochodzeniai wartości majątkowych ⁵ Reprezentanta 2				_____	
REPREZENTANT 3	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, niniejszym oświadczam:				
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3a}
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3b}
	W przypadku złożenia przez Klienta oświadczenia, iż Reprezentant 3 Klienta jest jedną z osób wymienionych w oświadczeniu wskazanym powyżej, Klient zobowiązany jest podać poniższe dane:				
Źródło majątku ⁴ Reprezentanta 3				_____	
Źródło pochodzeniai wartości majątkowych ⁵ Reprezentanta 3				_____	
PEŁNOMOCENIK	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, niniejszym oświadczam:, że pełnomocnik wskazany w pkt. III niniejszej Ankiety				
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3a}
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3b}
	W przypadku złożenia przez Klienta oświadczenia, iż Pełnomocnik Klienta jest jedną z osób wymienionych w oświadczeniu wskazanym powyżej, Klient zobowiązany jest podać poniższe dane:				
Źródło majątku ⁴ Pełnomocnika				_____	
Źródło pochodzeniai wartości majątkowych ⁵ Pełnomocnika				_____	
BEFECJENT RZECZYWISTY 1	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, niniejszym oświadczam:, że Beneficjent rzeczywisty 1 wskazany w pkt. V niniejszej Ankiety				
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3a}
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3b}
	W przypadku złożenia przez Klienta oświadczenia, iż Beneficjent rzeczywisty 1 Klienta jest jedną z osób wymienionych w oświadczeniu wskazanym powyżej, Klient zobowiązany jest podać poniższe dane:				
Źródło majątku ⁴ Beneficjenta rzeczywistego 1				_____	
Źródło pochodzeniai wartości majątkowych ⁵ Beneficjenta rzeczywistego 1				_____	
BEFECJENT RZECZYWISTY 2	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, niniejszym oświadczam:, że Beneficjent rzeczywisty 2 wskazany w pkt. V niniejszej Ankiety				
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3a}
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3b}
	W przypadku złożenia przez Klienta oświadczenia, iż Beneficjent rzeczywisty 2 Klienta jest jedną z osób wymienionych w oświadczeniu wskazanym powyżej, Klient zobowiązany jest podać poniższe dane:				
Źródło majątku ⁴ Beneficjenta rzeczywistego 2				_____	
Źródło pochodzeniai wartości majątkowych ⁵ Beneficjenta rzeczywistego 2				_____	
BEFECJENT RZECZYWISTY 3	Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, niniejszym oświadczam:, że Beneficjent rzeczywisty 3 wskazany w pkt. V niniejszej Ankiety				
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne ³
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	członkiem rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3a}
	<input type="checkbox"/>	nie jestem	<input type="checkbox"/>	jestem	osobą znaną jako bliski współpracownik osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne ^{3b}
	W przypadku złożenia przez Klienta oświadczenia, iż Beneficjent rzeczywisty 3 Klienta jest jedną z osób wymienionych w oświadczeniu wskazanym powyżej, Klient zobowiązany jest podać poniższe dane:				
Źródło majątku ⁴ Beneficjenta rzeczywistego 3				_____	
Źródło pochodzeniai wartości majątkowych ⁵ Beneficjenta rzeczywistego 3				_____	

VII. ANKIETA AML

Oświadczenie w sprawie prowadzenia działalności gospodarczej w branży wysokiego ryzyka z punktu widzenia możliwości prania pieniędzy

1. Czy Klient oraz Beneficjent Rzeczywisty wskazany w pkt. V niniejszej Ankiety prowadzi jedną z następujących rodzajów działalności gospodarczej?

KLIENT	<input type="checkbox"/> kantorowa wymiana walut	<input type="checkbox"/> działalność lombardowa	<input type="checkbox"/> obrót towarami o wysokiej wartości jednostkowej (biżuteria, metale szlachetne, samochody, jachty, samoloty, nieruchomości)
	<input type="checkbox"/> działalność importowo-eksportowa na dużą skalę	<input type="checkbox"/> dom aukcyjny	<input type="checkbox"/> prowadzenie gier hazardowych w szczególności takich jak: kasyna, wyścigi konne, loterie, inne gry losowe
	<input type="checkbox"/> świadczenie nielicencjonowanych usług finansowych		<input type="checkbox"/> działalność w zakresie szeroko rozumianych usług doradczych (konsultingowych)
	<input type="checkbox"/> sektor zbrojeniowy, handel bronią i prywatne wykonawstwo na rzecz wojska		<input type="checkbox"/> instytucje zajmująca się inkasem czeków i usługami telegraficznego przekazywania środków pieniężnych
	<input type="checkbox"/> handel łatwo zbywalnymi towarami, w tym: alkoholem, papierosami, elektroniką użytkową, paliwami, energią elektryczną, gazem, materiałami opałowymi (węgiel, koks, drewno opałowe), złomem,		
	<input type="checkbox"/> podmiot realizujący zamówienia publiczne	<input type="checkbox"/> nie prowadzi / żadnej z ww. działalności gospodarczych	
BENEFICJENT RZECZYWISTY 1	<input type="checkbox"/> kantorowa wymiana walut	<input type="checkbox"/> działalność lombardowa	<input type="checkbox"/> obrót towarami o wysokiej wartości jednostkowej (biżuteria, metale szlachetne, samochody, jachty, samoloty, nieruchomości)
	<input type="checkbox"/> działalność importowo-eksportowa na dużą skalę	<input type="checkbox"/> dom aukcyjny	<input type="checkbox"/> prowadzenie gier hazardowych w szczególności takich jak: kasyna, wyścigi konne, loterie, inne gry losowe
	<input type="checkbox"/> świadczenie nielicencjonowanych usług finansowych		<input type="checkbox"/> działalność w zakresie szeroko rozumianych usług doradczych (konsultingowych)
	<input type="checkbox"/> sektor zbrojeniowy, handel bronią i prywatne wykonawstwo na rzecz wojska		<input type="checkbox"/> instytucje zajmująca się inkasem czeków i usługami telegraficznego przekazywania środków pieniężnych
	<input type="checkbox"/> handel łatwo zbywalnymi towarami, w tym: alkoholem, papierosami, elektroniką użytkową, paliwami, energią elektryczną, gazem, materiałami opałowymi (węgiel, koks, drewno opałowe), złomem,		
	<input type="checkbox"/> podmiot realizujący zamówienia publiczne	<input type="checkbox"/> nie prowadzi / żadnej z ww. działalności gospodarczych	
BENEFICJENT RZECZYWISTY 2	<input type="checkbox"/> kantorowa wymiana walut	<input type="checkbox"/> działalność lombardowa	<input type="checkbox"/> obrót towarami o wysokiej wartości jednostkowej (biżuteria, metale szlachetne, samochody, jachty, samoloty, nieruchomości)
	<input type="checkbox"/> działalność importowo-eksportowa na dużą skalę	<input type="checkbox"/> dom aukcyjny	<input type="checkbox"/> prowadzenie gier hazardowych w szczególności takich jak: kasyna, wyścigi konne, loterie, inne gry losowe
	<input type="checkbox"/> świadczenie nielicencjonowanych usług finansowych		<input type="checkbox"/> działalność w zakresie szeroko rozumianych usług doradczych (konsultingowych)
	<input type="checkbox"/> sektor zbrojeniowy, handel bronią i prywatne wykonawstwo na rzecz wojska		<input type="checkbox"/> instytucje zajmująca się inkasem czeków i usługami telegraficznego przekazywania środków pieniężnych
	<input type="checkbox"/> handel łatwo zbywalnymi towarami, w tym: alkoholem, papierosami, elektroniką użytkową, paliwami, energią elektryczną, gazem, materiałami opałowymi (węgiel, koks, drewno opałowe), złomem,		
	<input type="checkbox"/> podmiot realizujący zamówienia publiczne	<input type="checkbox"/> nie prowadzi / żadnej z ww. działalności gospodarczych	
BENEFICJENT RZECZYWISTY 3	<input type="checkbox"/> kantorowa wymiana walut	<input type="checkbox"/> działalność lombardowa	<input type="checkbox"/> obrót towarami o wysokiej wartości jednostkowej (biżuteria, metale szlachetne, samochody, jachty, samoloty, nieruchomości)
	<input type="checkbox"/> działalność importowo-eksportowa na dużą skalę	<input type="checkbox"/> dom aukcyjny	<input type="checkbox"/> prowadzenie gier hazardowych w szczególności takich jak: kasyna, wyścigi konne, loterie, inne gry losowe
	<input type="checkbox"/> świadczenie nielicencjonowanych usług finansowych		<input type="checkbox"/> działalność w zakresie szeroko rozumianych usług doradczych (konsultingowych)
	<input type="checkbox"/> sektor zbrojeniowy, handel bronią i prywatne wykonawstwo na rzecz wojska		<input type="checkbox"/> instytucje zajmująca się inkasem czeków i usługami telegraficznego przekazywania środków pieniężnych
	<input type="checkbox"/> handel łatwo zbywalnymi towarami, w tym: alkoholem, papierosami, elektroniką użytkową, paliwami, energią elektryczną, gazem, materiałami opałowymi (węgiel, koks, drewno opałowe), złomem,		
	<input type="checkbox"/> podmiot realizujący zamówienia publiczne	<input type="checkbox"/> nie prowadzi / żadnej z ww. działalności gospodarczych	

Oświadczenie w sprawie celu oraz zamierzonego charakteru stosunków gospodarczych łączących Klienta z Q Securities

2. Jaki jest cel / zamierzony charakter stosunków gospodarczych?

<input type="checkbox"/> przechowywanie przez Q Securities S.A. instrumentów złożonych do depozytu	<input type="checkbox"/> rozliczanie przez Q Securities S.A. zleconych transakcji
<input type="checkbox"/> wypłata przez Q Securities S.A. świadczeń pieniężnych z tytułu przechowywanych instrumentów finansowych / prowadzonego rejestru instrumentów finansowych	<input type="checkbox"/> prowadzenie rejestru akcjonariuszy
<input type="checkbox"/> przyjęcie i rozliczenie przez Q Securities S.A. jako depozytariusza środków pieniężnych z tytułu przeprowadzanych przez Klienta emisji certyfikatów inwestycyjnych	
<input type="checkbox"/> inny, jaki? _____	

Źródło pochodzenia wartości majątkowych⁵ pozostających w dyspozycji w ramach stosunków gospodarczych / transakcji nawiązywanych z lub przy pośrednictwie Q Securities S.A.

3. Jakie jest źródło pochodzenia środków będących w dyspozycji Klienta?

Klient	<input type="checkbox"/> dochody z majątku	<input type="checkbox"/> sprzedaż nieruchomości	<input type="checkbox"/> spadek	<input type="checkbox"/> darowizna	<input type="checkbox"/> kredyt
	<input type="checkbox"/> dochody z działalności gospodarczej (kod KPD) _____		<input type="checkbox"/> inne, jakie? _____		

4. Czy któraś z poniższych form, jest formą działalności Klienta? (prosimy o zaznaczenie odpowiedniej pozycji - jeżeli dotyczy)

<input type="checkbox"/> Klient jest jednostką sektora finansów publicznych, o której mowa w art. 9 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62),
<input type="checkbox"/> Klient jest przedsiębiorstwem państwowym albo spółką z większościovym udziałem Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków,
<input type="checkbox"/> Klient jest spółką, której papiery wartościowe są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym podlegającym wymogom ujawnienia informacji o jej beneficjencie rzeczywistym wynikającym z przepisów prawa Unii Europejskiej lub odpowiadającym im przepisom prawa państwa trzeciego, albo spółką z większościovym udziałem takiej spółki,
<input type="checkbox"/> Klient jest rezydentem państwa członkowskiego Unii Europejskiej, państwa członkowskiego Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) – strony umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym

VIII. OŚWIADCZENIE FATCA⁶ KLIENTA

Oświadczenie dotyczące statusu FATCA Klienta będącego osobą prawną lub jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej

Jestem/śmy świadomy/mi odpowiedzialności karnej ze złożenie fałszywego oświadczenia i oświadczam/my, że Klient jest:

<input type="checkbox"/>	podatnikiem USA będącym szczególną osobą amerykańską ⁷ z następującym Tax Identification Number:	TIN	
<input type="checkbox"/>	podatnikiem USA niebędącym szczególną osobą amerykańską ⁷		
<input type="checkbox"/>	raportującą / uczestniczącą instytucją finansową (Bank z siedzibą poza USA, Fundusz inwestycyjny z siedzibą poza USA, Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych z siedzibą poza USA, Dom maklerski z siedzibą poza USA, Zakład ubezpieczeń z siedzibą poza USA) z następującym Global Intermediary Identification Number:	GIIN	
<input type="checkbox"/>	wyłączoną instytucją finansową (podmiot, który nie wypełnia obowiązków FATCA tj. podmiot który pomimo obowiązku nie zarejestrował się w IRS i nie posiada numeru GIIN lub podmiot, który wobec stwierdzonych niezgodności, utracił status zgodności)		
<input type="checkbox"/>	zwolnionym uprawnionym odbiorcą (podmiot zwolniony z wymogów FATCA, np. instytucje rządowe, bank centralny, OFE, IKE, IKZE, szkoły)		
<input type="checkbox"/>	współpracującą (nieraportującą) instytucją finansową (podmiot zwolniony z FATCA np. małe, lokalne instytucje finansowe działające w formie banków spółdzielczych lub SKOK, fundusze emerytalne, emitenci kart kredytowych)		
<input type="checkbox"/>	podmiotem niefinansowym z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach ⁸		
<input type="checkbox"/>	podmiotem niefinansowym z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach ⁹ , w którym co najmniej jeden beneficjent rzeczywisty jest podatnikiem USA (w pkt. V Ankiety co najmniej jeden beneficjent rzeczywisty został wskazany jako podatnik USA)		
<input type="checkbox"/>	podmiotem niefinansowym z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach ⁹ , w którym żaden beneficjent rzeczywisty nie jest podatnikiem USA (w pkt. V Ankiety żaden z beneficjentów rzeczywistych nie został wskazany jako podatnik USA)		

Oświadczam, że jestem należycie umocowany do reprezentowania podmiotu, w imieniu i na rzecz którego składam niniejsze oświadczenia

Zobowiązuję się do aktualizacji oświadczenia w zakresie statusu reprezentowanego przeze mnie podmiotu w rozumieniu Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa 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.

IX. OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE STATUSU CRS¹⁰ KLIENTA

Jestem/śmy świadomy/mi odpowiedzialności karnej ze złożenie fałszywego oświadczenia i oświadczam/my, że:

Klient posiada następujący status w rozumieniu ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (można wybrać tylko jedną odpowiedź)

<input type="checkbox"/>	1. Instytucja Finansowa – podmiot inwestujący, który znajduje się w państwie nieuczestniczącym i jest zarządzany przez inną instytucję finansową	W przypadku zaznaczenia pkt 1, 2, 3 należy podać, jeżeli jest, Globalny Numer Identyfikujący Pośrednika (GIIN) otrzymany na potrzeby ustawy FATCA	
<input type="checkbox"/>	2. Instytucja Finansowa - inny podmiot inwestujący		
<input type="checkbox"/>	3. Instytucja Finansowa – instytucja powiernicza, instytucja depozytowa lub zakład ubezpieczeń	GIIN	
<input type="checkbox"/>	4. Aktywny NFE – każdy aktywny niefinansowy podmiot zagraniczny, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych lub jest podmiotem powiązany podmiotu, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych	Nazwa rynku papierów wartościowych, na którym akcje NFE są dopuszczone do obrotu	
		Nazwa podmiotu, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych, z którym powiązany jest Aktywny NFE	
<input type="checkbox"/>	5. Aktywny NFE – podmiot rządowy lub bank centralny	<input type="checkbox"/>	6. Aktywny NFE – organizacja międzynarodowa
<input type="checkbox"/>	7. Aktywny NFE – inny niż wymienione powyżej	<input type="checkbox"/>	8. Pasywny NFE

Klient posiada rezydencję podatkową inną niż Rzeczpospolita Polska / USA

(W przypadku wybrania odpowiedzi "TAK" należy uzupełnić wszystkie kraje rezydencji podatkowej)

TAK NIE

Kraj rezydencji podatkowej		TIN	
<input type="checkbox"/>	Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN	<input type="checkbox"/>	Klient nie jest w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczynę: _____
<input type="checkbox"/>	TIN nie jest wymagany. Uwaga!: Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).		
Kraj rezydencji podatkowej		TIN	
<input type="checkbox"/>	Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN	<input type="checkbox"/>	Klient nie jest w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczynę: _____
<input type="checkbox"/>	TIN nie jest wymagany. Uwaga!: Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).		
Kraj rezydencji podatkowej		TIN	
<input type="checkbox"/>	Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN	<input type="checkbox"/>	Klient nie jest w stanie uzyskać TIN. Proszę podać przyczynę: _____
<input type="checkbox"/>	TIN nie jest wymagany. Uwaga!: Ten powód można wybrać tylko w przypadku, jeśli prawo krajowe państwa rezydencji nie wymaga gromadzenia informacji o TIN (np. gdy zgodnie z prawem tego państwa podanie TIN jest dobrowolne).		

Oświadczam/y, że Klient zobowiązuje się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową Klienta lub powoduje, że informacje zawarte w oświadczeniu dotyczącym statusu CRS stały się nieaktualne oraz złożyć odpowiednio zaktualizowane oświadczenie dotyczące statusu CRS w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Klient niniejszym oświadcza, że został poinformowany, że wskazane przez Klienta w niniejszej Ankiecie dane osobowe będą przetwarzane przez Q Securities S.A. w celu wypełnienia przez Q Securities S.A. obowiązków prawnych ciążących na Q Securities S.A., tj. na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c 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 („RODO”), które to obowiązki wynikają w szczególności z 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 Ameryki 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). Pozostałe niezbędne informacje o przetwarzaniu danych osobowych Klienta przez Q Securities S.A. zawarto w przekazanej Klientowi Informacji o przetwarzaniu przez Q Securities S.A. danych osobowych.

Klient niniejszym oświadcza, że został poinformowany i wyraża zgodę, na to iż Q Securities S.A. w celu przeprowadzenia weryfikacji Klienta na podstawie Ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu z dnia 1 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 723 z późn. zm.), może poprosić Klienta o przedstawienie dodatkowych dokumentów niezbędnych do wypełnienia obowiązków wynikających z tej ustawy, a także sporządzić ich kopie, w tym: a) odpis z właściwego rejestru Klienta, b) dokument tożsamości, c) dokument potwierdzający tożsamość (prawo jazdy, legitymacja, karta miejska), d) umowa spółki, e) statut Klienta, f) potwierdzenie notowania na giełdzie, g) zezwolenie na wykonywanie działalności, h) schemat organizacyjny Klienta, i) prospekt emisyjny, j) sprawozdanie Klienta za ostatni rok obrotowy, k) schemat struktury właścicielskiej.

Klient zobowiązuje się do niezwłocznego przekazywania Q Securities S.A. zaktualizowanych informacji o okolicznościach lub zmianie danych wskazanych w niniejszej Ankiecie, co jest istotne z uwagi na skuteczność stosowanych przez Q Securities S.A. środków bezpieczeństwa finansowego.	Data, Podpis Klienta lub osoby uprawnionej
	Data, Podpis Klienta lub osoby uprawnionej

Potwierdzam zweryfikowanie tożsamości Klienta na podstawie oryginałów dokumentu/ów tożsamości wskazanych w niniejszym formularzu	Data przyjęcia formularza, oraz podpis i pieczęć pracownika Q Securities S.A. przyjmującego formularz
--	---

SŁOWNICZEK

Uwaga: Zestawienie wybranych, zdefiniowanych pojęć ma charakter pomocniczy i ma na celu ułatwienie wypełnienia tego oświadczenia. Katalog poszczególnych pojęć uregulowany został w ustawie o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (Dz.U.2018.723), ustawie o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (Dz.U. z 2017 roku, poz. 648). Informacje w tym zakresie można również znaleźć w opracowanym przez OECD Common Reporting Standard for Automatic Exchange of Financial Account Information (the CRS) dostępnych na portalu OECD o Automatycznej Wymianie Informacji stronach internetowych Ministerstwa Finansów. Definicje statusów FATCA zostały opracowane na podstawie Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA, oraz towarzyszące uzgodnienia końcowe z dnia 7 października 2014 r. (Dz.U. z 2015 r. poz. 1647).

¹ **przez beneficjenta rzeczywistego** (odpowiednio: osobę kontrolującą) w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 1 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu z dnia 1 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 723 z późn. zm.) rozumie się osobę fizyczną (osoby fizyczne):

- 1) która sprawuje 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
- 2) w imieniu której są nawiązywane stosunki gospodarcze lub przeprowadzana jest transakcja okazjonalna, w tym:
 - a) w przypadku klienta będącego osobą prawną inną niż spółka, której papiery wartościowe są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym podlegającym wymogom ujawniania informacji wynikającym z przepisów prawa Unii Europejskiej lub odpowiadającym im przepisom prawa państwa trzeciego:
 - osobę fizyczną będącą udziałowcem lub akcjonariuszem klienta, której przysługuje prawo własności więcej niż 25% ogólnej liczby udziałów lub akcji tej osoby prawnej,
 - osobę fizyczną 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,
 - osobę fizyczną 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,
 - osobę fizyczną 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 395, 398 i 650), lub
 - osobę fizyczną zajmującą wyższe stanowisko kierownicze w przypadku udokumentowanego braku możliwości ustalenia lub wątpliwości co do tożsamości osób fizycznych określonych w tiret pierwszym, drugim, trzecim i czwartym oraz w przypadku niestwierdzenia podejrzeń prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu,
 - b) w przypadku klienta będącego trustem: - założyciela, - powiernika, - nadzorcy, jeżeli został ustanowiony, - beneficjenta, - inną osobę sprawującą kontrolę nad trustem.

² **przez podatnika USA** w rozumieniu Internal Revenue Code (Kodeksu Podatkowego USA) – rozumie się osobę fizyczną, która spełnia przynajmniej jeden z poniższych warunków:

- 1) posiada obywatelstwo USA (nawet gdy posiada jednocześnie obywatelstwo innego państwa),
- 2) uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. zielona karta)
- 3) wybrała amerykańską rezydencję dla celów podatkowych na podstawie warunków przewidzianych przepisami USA,
- 4) przebywała w USA minimum 31 dni w roku podatkowym i jednocześnie łączna liczba dni, w których przebywała ona w USA w bieżącym roku i w 2 poprzednich latach kalendarzowych wynosi minimum 183 dni - sposób liczenia dni pobytu ustala się w ten sposób, że 1 dzień pobytu w roku bieżącym równy jest 1 dniowi do łącznej liczby dni pobytu, 3 dni pobytu w roku poprzednim równy jest 1 dniowi do łącznej liczby dni pobytu, a 6 dni pobytu dwa lata wstecz równy jest 1 dniowi do łącznej liczby dni pobytu.

³ **przez osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne** w rozumieniu art. 2 pkt 11 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu z dnia 1 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 723 z późn. zm.) rozumie się osoby fizyczne zajmujące znaczące stanowiska lub pełniące znaczące funkcje publiczne, w tym:

- 1) szefów państw, szefów rządów, ministrów, wiceministrów, sekretarzy stanu, podsekretarzy stanu, w tym Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Prezesa Rady Ministrów i wiceprezesa Rady Ministrów,
- 2) członków parlamentu lub podobnych organów ustawodawczych, w tym posłów i senatorów,
- 3) członków organów zarządzających partii politycznych,
- 4) członków sądów najwyższych, trybunałów konstytucyjnych oraz innych organów sądowych wysokiego szczebla, których decyzje nie podlegają zaskarżeniu, z wyjątkiem trybów nadzwyczajnych, w tym sędziów Sądu Najwyższego, Trybunału Konstytucyjnego, Naczelnego Sądu Administracyjnego, wojewódzkich sądów administracyjnych oraz sędziów sądów apelacyjnych,
- 5) członków trybunałów obrachunkowych lub zarządów banków centralnych, w tym Prezesa oraz członków Zarządu NBP,
- 6) ambasadorów, chargé d'affaires oraz wyższych oficerów sił zbrojnych,
- 7) członków organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych przedsiębiorstw państwowych, w tym dyrektorów przedsiębiorstw państwowych oraz członków zarządów i rad nadzorczych spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których ponad połowa akcji albo udziałów należy do Skarbu Państwa lub innych państwowych osób prawnych,
- 8) dyrektorów, zastępców dyrektorów oraz członków organów organizacji międzynarodowych lub osoby pełniące równoważne funkcje w tych organizacjach, dyrektorów generalnych w urzędach naczelnych i centralnych organów państwowych, dyrektorów generalnych urzędów wojewódzkich oraz kierowników urzędów terenowych organów rządowej administracji specjalnej.

^{3a} **przez członka rodziny osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne** w rozumieniu art. 2 pkt 3 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu z dnia 1 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 723 z późn. zm.) rozumie się:

- 1) małżonka lub osobę pozostającą we wspólnym pożyciu z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne,
- 2) dziecko osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne i jego małżonka lub osoby pozostającej we wspólnym pożyciu,
- 3) rodziców osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne.

^{3b} **przez osoby znane jako bliscy współpracownicy osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne** w rozumieniu art. 2 pkt 12 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu z dnia 1 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 723 z późn. zm.) rozumie się:

- 1) 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,
- 2) 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 osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne.

⁴ **przez źródło majątku Klienta** należy rozumieć pochodzenie całkowitego majątku Klienta, na przykład ze spadku, darowizny

⁵ **przez źródło pochodzenia wartości majątkowych** należy rozumieć pochodzenie środków pieniężnych zaangażowanych w dany stosunek gospodarczy lub sporadyczną transakcję realizowaną z lub za pośrednictwem Q Securities S.A. 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. Przykładowe źródła pochodzenia wartości majątkowych: umowa o pracę, samodzielna działalność gospodarcza, odsetki od papierów wartościowych lub dywidendy, wolny zawód, spadek, darowizna, wygrana losowa, emerytura lub renta, kredyt itp

⁶ **„FATCA”** (Foreign Account Tax Compliance Act) to przepisy uchwalone w dniu 18 marca 2010 r. przez Kongres USA jako część Public Law 111-147, 124 Stat. 97-117, będące przepisami zmieniającymi zawartymi w: the Hiring Incentives to Restore Employment Act (HIRE Act), wchodzącymi w skład: 26. tomu US Code, §§ 1471-1474. Przepisy te zmieniły Internal Revenue Code (Chapter 26 of the United States Code) m.in. poprzez dodanie nowego rozdziału (Chapter 4. Taxes To Enforce Reporting On Certain Foreign Accounts).

Q Securities S.A. jest zobowiązany do przekazania do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:

- 1) podatników USA,
- 2) osób, które odmówiły złożenia oświadczenia w zakresie statusu podatnika USA,
- 3) osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, pomimo prośby nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA.

Administratorem danych osobowych jest Q Securities S.A. z siedzibą w Warszawie. Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Q Securities S.A. dotyczących identyfikacji klientów będących podatnikami Stanów Zjednoczonych Ameryki wynikających z Ustawy z dnia 9 października 2015 r. o wykonywaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania. Obowiązek podania danych osobowych wynika z przepisów ww. ustawy.

Niniejszy dokument przeznaczony jest wyłącznie dla klientów Q Securities S.A., do których został skierowany. Stanowi on jedynie ogólne podsumowanie dla celów informacyjnych. Nie należy interpretować niniejszego dokumentu jako porady podatkowej lub prawnej. Dom maklerski Q Securities S.A. nie gwarantuje jego precyzyjności ani kompletności i nie ponosi odpowiedzialności za jakiegokolwiek błędy. Dom maklerski Q Securities S.A. nie będzie również ponosił odpowiedzialności za żadne straty wynikające z działania w oparciu o niniejszą informację, sporządzoną na podstawie ustawy FATCA. Klientom zaleca się zasięgnięcie profesjonalnej porady prawnej i podatkowej uwzględniającej ich indywidualną sytuację.

⁷ **„szczególna osoba amerykańska”** oznacza osobę amerykańską inną niż: (i) spółka kapitałowa, której akcje są przedmiotem obrotu na jednym lub większej liczbie uznanych rynków papierów wartościowych; (ii) jakiegokolwiek 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 jakiegokolwiek 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.

⁸ **„Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach”** oznacza każdy niefinansowy podmiot zagraniczny, który spełnia którekolwiek z następujących kryteriów:

- 1) 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;
- 2) akcje niefinansowego podmiotu zagranicznego są przedmiotem regularnego obrotu na giełdach papierów wartościowych lub niefinansowy podmiot zagraniczny jest podmiotem powiązany z podmiotem, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na giełdach papierów wart.;
- 3) niefinansowy podmiot zagraniczny powstał na terytorium Stanów Zjednoczonych, a wszyscy właściciele płatności są rezydentami na terytorium Stanów Zjednoczonych w dobrej wierze;
- 4) 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;
- 5) 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 jakiegokolwiek inny podmiot inwestycyjny, którego celem jest nabycie lub tworzenie spółek, a następnie posiadanie udziałów w tych spółkach jako aktywa lub inwestycje;
- 6) 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;
- 7) 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;
- 8) niefinansowy podmiot zagraniczny zajmuje się głównie prowadzeniem transakcji finansowych lub zabezpieczających ryzyko na rzecz lub z podmiotami powiązany, które nie są instytucjami finansowymi, oraz nie finansuje lub nie świadczy usług transakcji zabezpieczających ryzyko dla żadnego podmiotu niebędącego podmiotem powiązany, pod warunkiem że grupa takich powiązanych podmiotów jest przede wszystkim zaangażowana w działalność inną niż działalność instytucji finansowej; lub
- 9) niefinansowy podmiot zagraniczny jest „wyłączonym niefinansowym podmiotem zagranicznym”, jak określono w odpowiednich przepisach Departamentu Skarbu Stanów Zjednoczonych; lub
- 10) niefinansowy podmiot zagraniczny spełnia wszystkie następujące wymagania:
 - a) 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;
 - b) jest zwolniony z podatku dochodowego w państwie swojej rezydencji;
 - c) nie posiada udziałowców lub członków, którzy są właścicielami lub beneficjentami jego dochodu lub majątku;
 - d) odpowiednie przepisy prawa państwa rezydencji tego podmiotu lub jego statut nie pozwalają na dystrybucję jego dochodu lub majątku osobie prywatnej lub podmiotowi niebędącemu podmiotem charytatywnym, z wyjątkiem działalności zgodnej z charytatywnym celem podmiotu lub na dystrybucję jako zapłatę lub rozsądną rekompensatę za świadczone usługi lub zapłatę odzwierciedlającą cenę rynkową nabytej przez ten podmiot majątku; oraz
 - e) odpowiednie przepisy państwa siedziby tego podmiotu lub jego statutu wymagają, aby w przypadku likwidacji lub rozwiązania tego podmiotu wszelki majątek został przekazany na rzecz

⁹ **„Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach”** oznacza każdy niefinansowy podmiot zagraniczny, który nie jest Podmiotem niefinansowym z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach.

¹⁰ W dniu 9 marca 2017 roku została uchwalona ustawa o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (Dz.U. z 2017 roku, poz. 648; „Ustawa CRS”). Nakłada ona na instytucje finansowe, w tym Q Securities S.A., obowiązek zbierania niektórych informacji o rezydencji podatkowej swoich klientów. Jeżeli Państwa rezydencja podatkowa znajduje się poza Rzeczypospolitą Polską, Q Securities S.A. może być zobowiązane do przekazania informacji podanych w niniejszym formularzu oraz innych informacji dotyczących Państwa rachunków finansowych do lokalnych organów podatkowych. Polskie organy podatkowe mogą następnie wymieniać te informacje z organami podatkowymi kraju, którego rezydentem podatkowym jest dany klient.

Uprzejmie informujemy, że każdy kraj może posiadać odrębne zasady określania rezydencji podatkowej, w szczególności może mieć miejsce sytuacja, w której możecie stać się Państwo rezydentem dla celów podatkowych więcej niż jednej jurysdykcji, dlatego też w przypadku wątpliwości radzimy skontaktować się z Państwa doradcą podatkowym lub prawnym. W celu uzyskania dodatkowych informacji rekomendujemy zapoznanie się z częścią Oświadczenia zatytułowaną „Dodatek”, w której znajduje się wykaz najważniejszych definicji związanych z wymianą informacji podatkowych. Rekomendujemy także zapoznanie się z treścią ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (Dz.U. z 2017 roku, poz. 648).

Wobec powyższego uprzejmie prosimy o wypełnienie niniejszego formularza umożliwiającego określenie Państwa rezydencji podatkowej.

W przypadku wystąpienia okoliczności wymagających wprowadzenia jakiegokolwiek zmiany danych na formularzu lub potrzeby ich uzupełnienia albo skorygowania, uprzejmie prosimy o pilne dostarczenie zaktualizowanego oświadczenia na adres Q Securities S.A.

Definicje statusów FATCA Klienta instytucjonalnego			
LP	Status FATCA Klienta instytucjonalnego	Definicja	Przykładowe podmioty
1	Podatnik USA (będący Szczególną Osobą Amerykańską)	To podmiot, który posiada siedzibę w USA i jednocześnie nie należy do jednej z poniższych kategorii: 1) podmiot notowany na rynku giełdowym lub podmiot powiązany z takim podmiotem, 2) bank, 3) organizacja zwolniona z podatku na podstawie przepisów USA, 4) podmiot należący do administracji federalnej lub stanowej USA 5) spółka inwestycyjna w rozumieniu przepisów USA, 6) dealer papierów wartościowych lub broker, 7) fundusz typu trust	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Spółka posiadająca siedzibę w USA i nienotowana
2	Podatnik USA (niebędący Szczególną Osobą Amerykańską)	To podmiot, który posiada siedzibę w USA i jednocześnie należy do jednej z poniższych kategorii: 1) podmiot notowany na rynku giełdowym lub podmiot powiązany z takim podmiotem, 2) bank, 3) organizacja zwolniona z podatku na podstawie przepisów USA, 4) podmiot należący do administracji federalnej lub stanowej USA 5) spółka inwestycyjna w rozumieniu przepisów USA, 6) dealer papierów wartościowych lub broker, 7) fundusz typu trust	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Amerykański Bank, - Amerykański Fundusz inwestycyjny, - Amerykański dealer papierów wartościowych lub broker, - Spółka notowana na giełdzie w USA, - Amerykańska fundacja lub stowarzyszenie.
3	Raportująca / Uczestnicząca Instytucja Finansowa (zgodna z FATCA)	Polska lub zagraniczna (ale inna niż amerykańska) instytucja finansowa (tj. m.in. bank, zakład ubezpieczeń oferujący produkty inwestycyjne, dom maklerski, fundusz inwestycyjny czy podmiot prowadzący działalność w zakresie przechowywania aktywów) zarejestrowane na portalu Internal Revenue Service (urząd podatkowy USA – w skrócie „IRS”)	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: Zarejestrowany na portalu IRS (posiadający numer GIIN): - Bank z siedzibą poza USA - Fundusz inwestycyjny z siedzibą poza USA , - Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych z siedzibą poza USA , - Dom maklerski z siedzibą poza USA , - Zakład ubezpieczeń z siedzibą poza USA.
4	Wyłączona Instytucja Finansowa (niezgodna z FATCA)	Instytucja Finansowa (tj. m.in. bank, zakład ubezpieczeń oferujący produkty inwestycyjne, dom maklerski, fundusz inwestycyjny czy podmiot prowadzący działalność w zakresie przechowywania aktywów), która nie została zwolniona z obowiązków wynikających z FATCA i niezarejestrowana na portalu Internal Revenue Service (instytucja niezgodna z FATCA)	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: Niezarejestrowany na portalu IRS (nieposiadający numeru GIIN): - Bank z siedzibą poza USA, - Fundusz inwestycyjny z siedzibą poza USA, - Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych z siedzibą poza USA, - Dom maklerski z siedzibą poza USA, - Zakład ubezpieczeń z siedzibą poza USA.
5	Wyłączona Instytucja Finansowa (niezgodna z FATCA) Zwolniony Uprawniony Odbiorca (podmiot non profit)	Do kategorii zaliczane są następujące podmioty wykonujące działalność o charakterze niekomercyjnym: 1) 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, 2) organizacje międzynarodowe oraz agencje i inne jednostki organizacyjne w całości należące do tych organizacji 3) banki centralne	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Skarb Państwa , - Gmina, powiat, województwo - Publiczne szkoły, szpitale i publiczne (będące w całości własnością Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego), - OFE, IKE, IKZE.
6	Współpracująca (nieraportująca) Instytucja Finansowa (zwolniona z FATCA)	Grupa instytucji finansowych zwolnionych z obowiązków wynikających z FATCA i nie posiadających obowiązku rejestracji na portalu Internal Revenue Service, obejmująca w szczególności małe, lokalne instytucje finansowe (działające w formie banków spółdzielczych lub SKOK) oraz fundusze emerytalne	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Bank spółdzielczy, - SKOK, - Emitent kart kredytowych (np. Visa lub MasterCard).
7	Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach	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	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Spółka notowana na giełdzie w Polsce lub w innym państwie, - Spółka prowadząca działalność gospodarczą w zakresie produkcji lub świadczenia usług
8	Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach	Podmioty posiadające siedzibę w Polsce lub innym kraju poza USA, niebędące instytucją finansową i niezaliczające się do żadnej z ww. kategorii (statusów) FATCA	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Spółka działająca na zasadach holdingu, która jest właścicielem instytucji finansowych, - Spółka, która istnieje dłużej niż 24 miesiące i nie prowadzi działalności gospodarczej.

Definicje statusów Posiadacza rachunku dla celów Ustawy CRS			
LP	Status Podmiotu	Definicja	Przykładowe podmioty
1	Instytucja Finansowa – instytucja powiernicza, depozytowa lub zakład ubezpieczeń	Bank, SKOK, zakład ubezpieczeń na życie lub inny podmiot prowadzący analogiczną działalność, tj. działalność w zakresie: - przyjmowania depozytów, - oferowania ubezpieczeń z elementem inwestycyjnym, - przechowywania aktywów na rzecz innych osób,	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Bank (w tym bank spółdzielczy), - SKOK, - Zakład ubezpieczeń na życie,
2	Instytucja Finansowa – Podmiot inwestujący, który znajduje się w państwie nieuczestniczącym i jest zarządzany przez inną Instytucję finansową	Dom maklerski, fundusz inwestycyjny, fundusz emerytalny lub inny podmiot prowadzący analogiczną działalność, tj. w zakresie inwestowania, zarządzania lub administrowania środkami finansowymi innych osób, z krajów, które nie przystąpiły do CRS i jest zarządzany przez inną instytucję finansową.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: Zlokalizowany w państwie nieuczestniczącym i zarządzany przez inną instytucję finansową: - Dom maklerski,
3	Instytucja Finansowa - inny podmiot inwestujący	Dom maklerski, fundusz inwestycyjny, fundusz emerytalny lub inny podmiot prowadzący analogiczną działalność, tj. w zakresie inwestowania, zarządzania lub administrowania środkami finansowymi innych osób, z krajów, które przystąpiły do CRS	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: Zlokalizowany w państwie uczestniczącym: - Dom maklerski,
4	Aktywny NFE – każdy aktywny niefinansowy podmiot zagraniczny, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych lub jest podmiotem powiązany podmiotu, którego akcje są przedmiotem regularnego obrotu na uznanym rynku papierów wartościowych	Podmiot niebędący instytucją finansową, który jest notowany na rynku giełdowym lub jest powiązany w rozumieniu CRS (50% udział bezpośredni lub pośredni w podmiocie składającym oświadczenie ma podmiot notowany na giełdzie, podmiot składający oświadczenie posiada taki udział w podmiocie notowanym na giełdzie lub też jeden podmiot posiada taki udział w podmiocie składającym oświadczenie i podmiocie notowanym na giełdzie).	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - 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 innym kraju.
5	Aktywny NFE – podmiot rządowy lub bank centralny	Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający jeden z poniższych statusów: - instytucji rządowej, - banku centralnego.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Organy administracji rządowej, agencje rządowe, jednostki samorządu terytorialnego, - Narodowy Bank Polski lub bank centralny innego kraju,
6	Aktywny NFE – organizacje międzynarodowe	Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający status: - organizacji międzynarodowej.	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - ONZ, NATO.
7	Aktywny NFE – inne	Podmiot niebędący instytucją finansową, u którego ponad 50% dochodów brutto 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	Wskazane obok warunki spełniają m.in. następujące podmioty: - Spółka prowadząca działalność handlową, produkcyjną lub świadcząca usługi z siedzibą w Polsce lub w innym kraju.
8	Pasywny NFE	Podmiot niebędący instytucją finansową, posiadający siedzibę w Polsce lub innym kraju, nie zaliczający się do żadnej z kategorii Aktywnego NFE wskazanych powyżej.	następujące podmioty: - Spółka (istniejąca dłużej niż 24 miesiące), nieprowadząca rzeczywistej działalności gospodarczej, osiągająca jedynie dochody inwestycyjno-oszczędnościowe,