

ANKIETA GIIF /STATUS FATCA / STATUS CRS

(OSOBA PRAWNA/JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA NIEPOSIADAJĄCA OSOBOWOŚCI PRAWNEJ/
OSOBA FIZYCZNA PROWADZĄCA DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ)

ID Klienta w Noble Securities S.A.	
Imię i nazwisko / nazwa Klienta	
PESEL (jeśli nie posiada – data urodzenia)/numer KRS/numer w innym rejestrze Klienta)	
Miejscowość urodzenia Klienta będącego osobą fizyczną	
Kraj urodzenia Klienta będącego osobą fizyczną	
Imię i nazwisko osoby reprezentującej Klienta, podpisującej Oświadczenie	
PESEL (jeśli nie posiada – data urodzenia) osoby reprezentującej Klienta, podpisującej Oświadczenie)	
Imię i nazwisko osoby reprezentującej Klienta, podpisującej Ankieta (w przypadku 2-osobowej reprezentacji)	
PESEL (jeśli nie posiada - data urodzenia) osoby reprezentującej Klienta, podpisującej Oświadczenie (w przypadku 2-osobowej reprezentacji)	

Klient zobowiązuje się do niezwłocznego uaktualnienia danych w przypadku jakiegokolwiek zmiany.

A. Oświadczenie w sprawie beneficjenta rzeczywistego.

Niniejszym oświadczam/my, że beneficjentem rzeczywistym Klienta¹ są/jest:

Dane beneficjenta rzeczywistego 1 (drukowanymi literami)	
Imię i nazwisko	
Obywatelstwo	
Adres	
Typ dokumentu tożsamości (dowód osobisty lub paszport)	
Seria i numer dokumentu tożsamości	
Data ważności dokumentu tożsamości	
Miejscowość urodzenia	Kraj urodzenia
PESEL (jeśli nie posiada – data urodzenia)	
Tax Identification Number (jeśli jest podatnikiem USA ²)	
<input type="checkbox"/> będący podatnikiem USA ² <input type="checkbox"/> niebędący podatnikiem USA	

Beneficjent rzeczywisty 1 posiada rezydencję podatkową inną niż Rzeczpospolita Polska/ USA: TAK NIE

Beneficjent rzeczywisty 1 jest rezydentem podatkowym w następujących krajach (*wypełniane, gdy powyżej zaznaczono TAK*):

1. Kraj rezydencji podatkowej																		
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)																		

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

2. Kraj rezydencji podatkowej																		
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)																		

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

Dodatkowa informacja Noble Securities S.A. o statusie CRS beneficjenta rzeczywistego 1⁴:

Noble Securities S.A. informuje, że beneficjent rzeczywisty 1 został uznany za osobę będącą rezydentem podatkowym:

1. Kraj rezydencji podatkowej																	
na podstawie następujących dokumentów lub danych:																	

2. Kraj rezydencji podatkowej																	
na podstawie następujących dokumentów lub danych:																	

Dane beneficjenta rzeczywistego 2																	
(drukowanymi literami)																	
Imię i nazwisko																	
Obywatelstwo																	
Adres																	
Typ dokumentu tożsamości (dowód osobisty lub paszport)																	
Seria i numer dokumentu tożsamości																	
Data ważności dokumentu tożsamości																	
Miejscowość urodzenia												Kraj urodzenia					
PESEL (jeśli nie posiada – data urodzenia)																	
Tax Identification Number (jeśli jest podatnikiem USA ²)																	
<input type="checkbox"/> będący podatnikiem USA ² <input type="checkbox"/> niebędący podatnikiem USA																	

Beneficjent rzeczywisty 2 posiada rezydencję podatkową inną niż Rzeczpospolita Polska/ USA: TAK NIE
Beneficjent rzeczywisty 2 jest rezydentem podatkowym w następujących krajach (*wypełniane, gdy powyżej zaznaczono TAK*):

1. Kraj rezydencji podatkowej	
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

2. Kraj rezydencji podatkowej	
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

Dodatkowa informacja Noble Securities S.A. o statusie CRS beneficjenta rzeczywistego 2⁴:

Noble Securities S.A. informuje, że beneficjent rzeczywisty 2 został uznany za osobę będącą rezydentem podatkowym:

1. Kraj rezydencji podatkowej	
na podstawie następujących dokumentów lub danych:	

2. Kraj rezydencji podatkowej	
na podstawie następujących dokumentów lub danych:	

Jeśli istnieje większa liczba beneficjentów rzeczywistych prosimy o wypełnienie kolejnej Ankiety GIIF.

B. Oświadczenie osoby prawnej/jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej/ osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą w sprawie prowadzenia działalności gospodarczej w branży wysokiego ryzyka z punktu widzenia możliwości prania pieniędzy.

Niniejszym oświadczam/my, że prowadzę/Klient prowadzi działalność gospodarczą w następującym zakresie:

(proszę zaznaczyć znakiem „X” odpowiednią pozycję)

- kantorowa wymiana walut,
- działalność lombardowa,
- pośrednictwo w obrocie nieruchomościami,
- pośrednictwo w obrocie dziełami sztuki i antykami,
- handel łatwo zbywalnymi towarami, w tym: alkoholem, papierosami, elektroniką użytkową, paliwami, energią elektryczną, gazem, materiałami opałowymi (węgiel, koks, drewno opałowe), złomem,
- działalność w zakresie biur podróży,
- działalność importowo – eksportowa na dużą skalę,
- działalność w zakresie szeroko rozumianych usług doradczych (konsultingowych),
- działalność w zakresie przekazów pieniężnych (z wyłączeniem podmiotów nadzorowanych przez KNF),
- jest podmiotem ustawowo zwolnionym z podatku dochodowego,
- działalność w zakresie handlu biżuterią i metalami szlachetnymi,
- pozostałe.

C. Klient będący nierezydentem wypełnia i oświadcza, co następuje:
 Klient nie załącza certyfikatu rezydencji Klient załącza certyfikat rezydencji:

Kraj rezydencji	
Data wydania certyfikatu rezydencji	
Data ważności certyfikatu rezydencji	
TIN (Tax Identification Number)	
Data rozpoczęcia działalności	

Klient przyjmuje do wiadomości, że w celu zastosowania w rozliczeniach podatkowych dokonywanych przez Noble Securities S.A. stawki podatku wynikającej z umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania zawartej pomiędzy Rzeczpospolitą Polską a krajem rezydencji podatkowej Klienta, Klient jest zobowiązany do dostarczenia aktualnego certyfikatu rezydencji wydanego przez właściwe organy podatkowe danego kraju, wskazującego termin, od którego Klient jest rezydentem podatkowym danej jurysdykcji. **Jednocześnie Klient jest zobowiązany do corocznego dostarczenia aktualnego certyfikatu rezydencji przed upływem terminu ważności certyfikatu, a w przypadku zmiany danych objętych certyfikatem - niezwłocznie.** Jeżeli certyfikat rezydencji nie zawiera terminu jego ważności, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, Noble Securities S.A. przy poborze podatku uwzględni ten certyfikat przez okres 12 miesięcy od dnia jego wydania. Jeżeli z dokumentu posiadanego przez Noble Securities S.A., w szczególności faktury lub umowy, wynika, że miejsce zamieszkania podatnika dla celów podatkowych uległo zmianie w okresie 12 miesięcy od dnia wydania certyfikatu, Noble Securities S.A. zastosuje stawki podatku zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych (fizycznych). W przypadku nieotrzymania aktualnego certyfikatu rezydencji podatkowej danego kraju, Klientowi zostanie naliczony podatek według stawek wskazanych w powyższych przepisach.

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

Oświadczam/my, że jestem/Klient jest *(można wybrać tylko jedną odpowiedź)*:

 podatnikiem USA będącym szczególną osobą amerykańską z następującym *Tax Identification Number*:

Tax Identification Number																	
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 podatnikiem USA niebędącym szczególną osobą amerykańską,

 raportującą/uczestniczącą instytucją finansową z następującym *Global Intermediary Identification Number*:

GIIN																	
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 wyłączonej instytucją finansową,

 zwolnionym uprawnionym odbiorcą,

 współpracującą (nieraportującą) instytucją finansową,

 podmiotem niefinansowym z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach,

 podmiotem niefinansowym z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach, w którym co najmniej jeden beneficjent rzeczywisty jest podatnikiem USA (w pkt A Ankiety co najmniej jeden beneficjent rzeczywisty został wskazany jako podatnik USA),

 podmiotem niefinansowym z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach, w którym żaden beneficjent rzeczywisty nie jest podatnikiem (w pkt A Ankiety żaden z beneficjentów rzeczywistych nie został wskazany jako podatnik USA).

E. Oświadczenie dotyczące statusu CRS Klienta będącego osobą prawną lub jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej:

Oświadczam/y, że Klient posiada następujący status w rozumieniu ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami *(można wybrać tylko jedną odpowiedź)*:

- instytucja finansowa,
- aktywny NFE,
- pasywny NFE, w którym co najmniej jeden beneficjent rzeczywisty został wskazany jako rezydent podatkowy innego kraju niż Rzeczpospolita Polska/USA (w pkt A Ankiety co najmniej jeden beneficjent rzeczywisty został wskazany jako rezydent podatkowy innego kraju niż Rzeczpospolita Polska/USA),
- pasywny NFE, w którym żaden beneficjent rzeczywisty nie został wskazany jako rezydent podatkowy innego kraju niż Rzeczpospolita Polska/USA (w pkt A Ankiety żaden beneficjent rzeczywisty nie został wskazany jako rezydent podatkowy innego kraju niż Rzeczpospolita Polska/USA).

Oświadczam/y, że Klient posiada inną rezydencję podatkową niż Rzeczpospolita Polska/USA: TAK NIE

Oświadczam/y, że Klient jest rezydentem podatkowym w następujących krajach (*wypełniane, gdy powyżej zaznaczono TAK*):

1. Kraj rezydencji podatkowej	
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

2. Kraj rezydencji podatkowej	
Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)	

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

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.

Dodatkowa informacja Noble Securities S.A. o statusie CRS⁴:

Noble Securities S.A. informuje, że Klient został uznany za **rezydenta podatkowego**:

1. Kraj rezydencji podatkowej	
na podstawie następujących dokumentów lub danych:	

2. Kraj rezydencji podatkowej	
na podstawie następujących dokumentów lub danych:	

Jednocześnie Noble Securities S.A. informuje, że w określonych sytuacjach Klient może przedstawić dokumenty lub wiarygodne wyjaśnienia, na podstawie których Noble Securities S.A. podejmie decyzję o zmianie statusu CRS Klienta. Szczegółowe informacje w tym zakresie udostępni pracownik.

F. Oświadczenie osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą w sprawie zajmowania lub niezajmowania eksponowanego stanowiska politycznego.

Uzupełnia tylko i wyłącznie osoba fizyczna, prowadząca działalność gospodarczą, która posiada miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Uznaje się, że Klient posiada miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej

Polskiej, jeżeli co najmniej jeden ze swoich adresów (zameldowania, zamieszkania lub do korespondencji) wskazuje poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Niniejszym pod rygorem odpowiedzialności karnej za podanie danych niezgodnych ze stanem faktycznym oświadczam, że:
(proszę zaznaczyć znakiem „X” odpowiednią pozycję)

- nie jestem
 jestem

osobą zajmującą **eksponowane stanowisko polityczne**³.

W przypadku zaznaczenia opcji „jestem osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne” **niezbędne jest** wskazanie źródła pochodzenia wartości majątkowych wprowadzanych do obrotu za pośrednictwem Noble Securities S.A.:

- umowa o pracę
 samodzielna działalność gospodarcza
 odsetki od papierów wartościowych lub dywidendy
 wolny zawód
 spadek
 darowizna
 wygrana losowa
 emerytura lub renta
 kredyt
 inne: _____

G. Oświadczenie dotyczące statusu FATCA Klienta będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą:

Oświadczam, że:

- nie jestem podatnikiem USA²
 jest podatnikiem USA² i posiadam następujący *Tax Identification Number*:

Tax Identification Number									
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Klient będący podatnikiem USA zobowiązany jest przedłożyć Noble Securities S.A. formularz W-9.

Dodatkowa informacja Noble Securities S.A. o statusie FATCA Klienta⁴:

- Noble Securities S.A. informuje, że Klient został uznany za **osobę będącą podatnikiem USA** na podstawie następujących dokumentów lub danych:

Jednocześnie Noble Securities S.A. informuje, że w przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą w określonych sytuacjach Klient może przedstawić dokumenty lub wiarygodne wyjaśnienia, na podstawie których Noble Securities S.A. podejmie decyzję o zmianie statusu FATCA Klienta. Szczegółowe informacje w tym zakresie udostępni pracownik. Do tego czasu Noble Securities S.A. będzie kwalifikował Klienta jako podatnika USA.

H. Oświadczenie dotyczące statusu CRS Klienta będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą:

Oświadczam, że posiadam rezydencję podatkową inną niż Rzeczpospolita Polska/USA: TAK NIE
Oświadczam, że jestem rezydentem podatkowym w następujących krajach (*wypełniane, gdy powyżej zaznaczono TAK*):

1. Kraj rezydencji podatkowej	
-------------------------------	--

Numer identyfikacji podatkowej w powyższym kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

2. Kraj rezydencji podatkowej

na podstawie następujących dokumentów lub danych:

--

Ten kraj rezydencji nie nadaje TIN:

Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na moją rezydencję podatkową 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.

Dodatkowa informacja Noble Securities S.A. o statusie CRS⁴:

Noble Securities S.A. informuje, że Klient został uznany za **osobę będącą rezydentem podatkowym**:

1. Kraj rezydencji podatkowej

na podstawie następujących dokumentów lub danych:

--

2. Kraj rezydencji podatkowej

na podstawie następujących dokumentów lub danych:

--

Jednocześnie Noble Securities S.A. informuje, że w określonych sytuacjach Klient może przedstawić dokumenty lub wiarygodne wyjaśnienia, na podstawie których Noble Securities S.A. podejmie decyzję o zmianie statusu CRS Klienta. Szczegółowe informacje w tym zakresie udostępni pracownik.

Podpis Klienta

podpis

miejsowość

data

Podpis i pieczęć pracownika Noble Securities / Agenta Noble Securities S.A. _____

¹ przez **beneficjenta rzeczywistego** w rozumieniu art. 2 pkt 1a ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz. 455, ze zm.) rozumie się inną osobę fizyczną (osoby fizyczne), która:

- 1) jest właścicielem Klienta – osoby prawnej/ (tzn. jedna osoba fizyczna jest jedynym właścicielem osoby prawnej) lub
- 2) sprawuje kontrolę nad Klientem, lub
- 3) ma wpływ na Klienta – osobę prawną, lub
- 4) posiada powyżej 25% udziałów lub akcji Klienta – osoby prawnej (chodzi więc o taką osobę prawną, która powstała lub istnieje w związku z utworzonymi udziałami lub akcjami) – przy czym nie dotyczy to spółek, których papiery wartościowe są w obrocie zorganizowanym w Unii Europejskiej, a także osób prawnych świadczących usługi finansowe na terytorium Unii Europejskiej, lub

5) posiada powyżej 25% głosów na zgromadzeniu wspólników Klienta – osoby prawnej (w przypadku spółek zarejestrowanych w KRS chodzi wyłącznie o spółki z ograniczoną odpowiedzialnością) – przy czym nie dotyczy to spółek, których papiery wartościowe są w obrocie zorganizowanym w Unii Europejskiej, a także osób prawnych świadczących usługi finansowe na terytorium Unii Europejskiej, lub

6) sprawuje kontrolę nad co najmniej 25% majątku Klienta z wyjątkiem podmiotów wykonujących czynności zarządzania portfelem, chodzi o podmioty, którym powierzono administrowanie wartościami majątkowymi oraz rozdzielanie takich wartości.

[Za takiego „beneficjenta rzeczywistego” może być uznawany pełnomocnik do rachunku inwestycyjnego Klienta albo do rachunku bankowego, na który są/będą przesyłane środki z rachunku inwestycyjnego Klienta lub z którego są/będą przelewane środki na rachunek inwestycyjny Klienta.]

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 1f ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz. 455, ze zm.) rozumie się osoby fizyczne mające miejsce zamieszkania poza Rzeczpospolitą Polską:

- 1) będące szefami państw, szefami rządów, ministrami, wiceministrami lub zastępcami ministrów, członkami parlamentu, sędziami sądów najwyższych, trybunałów konstytucyjnych oraz innych organów sądowych, których orzeczenia nie podlegają zaskarżeniu, z wyjątkiem trybów nadzwyczajnych, członkami trybunałów obrachunkowych, członkami zarządów banków centralnych, ambasadorami, *chargés d'affairs* oraz wyższymi oficerami sił zbrojnych, członkami organów zarządzających lub nadzorczych przedsiębiorstw państwowych - którzy sprawują lub sprawowali te funkcje publiczne w okresie roku od dnia zaprzestania spełniania przesłanek określonych w tych przepisach,
- 2) będące małżonkami osób, o których mowa w pkt 1) lub osobami pozostającymi z nimi we wspólnym pożyciu, rodzicami i dziećmi osób, o których mowa w pkt 1), małżonkami tych rodziców i dzieci lub osobami pozostającymi z nimi we wspólnym pożyciu,
- 3) które pozostają lub pozostawały z osobami, o których mowa w pkt 1), w ścisłej współpracy zawodowej lub gospodarczej lub są współwłaścicielami podmiotów prawa, a także jedynymi uprawnionymi do majątku podmiotów prawa, jeżeli zostały one założone na rzecz tych osób.

⁴ Noble Securities S.A. może nie wypełniać tego oświadczenia.