

Z dniem 13 lipca 2018 roku niniejsze oświadczenia dotyczące beneficjenta rzeczywistego oraz eksponowanego stanowiska politycznego zastępują oświadczenia na dyspozycji nabycia/umorzenia/zamiany jednostek uczestnictwa EQUES Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego.

Oświadczenie dotyczące beneficjenta rzeczywistego podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty

[] Działając w imieniu podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty oświadczamy, że beneficjentem/ami rzeczywistym/i w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku poz. 723 z późn. zm.) jest/są (proszę podać imię, nazwisko, obywatelstwo, a w przypadku posiadania informacji: adres zamieszkania, PESEL lub datę urodzenia oraz państwo urodzenia, serię i numer dokumentu tożsamości oraz typ dokumentu tożsamości):

- (1) _____
- (2) _____
- (3) _____
- (4) _____

[] Działając w imieniu podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty, oświadczamy, że podmiot składający zapis na Oferowane Certyfikaty nie posiada beneficjenta/ów rzeczywistego/ych w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 1) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku poz. 723 z późn. zm.).

[] Działając w imieniu podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty, oświadczamy, że podmiot składający zapis na Oferowane Certyfikaty jest spółką, której papiery wartościowe są dopuszczone do obrotu na następującym rynku regulowanym podlegającym wymogom ujawniania informacji wynikającym z przepisów prawa Unii Europejskiej lub odpowiadającym im przepisom państwa trzeciego: _____

Działając w imieniu podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty, zobowiązujemy się umożliwić Towarzystwu realizację, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, spoczywających na Towarzystwie obowiązków w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, w tym przedstawić Towarzystwu wszelkie dokumenty i informacje, które okażą się niezbędne do identyfikacji i weryfikacji beneficjenta rzeczywistego, w szczególności przedstawienia i udokumentowania informacji oraz danych umożliwiających Towarzystwu ustalenie struktury własności – na każdym jej poziomie - i zależności podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty.

Poniżej przedstawiam strukturę własności i kontroli podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty potwierdzające powyższe oświadczenie (proszę o wykazanie relacji podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty z beneficjentem rzeczywistym lub uzasadnienie braku możliwości ustalenia beneficjenta rzeczywistego):

Zgodnie z art. 2 ust. 2 pkt. 1) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, przez beneficjenta rzeczywistego rozumie się osobę fizyczną lub osoby fizyczne sprawujące 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 osobę fizyczną lub osoby fizyczne, w imieniu których są nawiązywane stosunki gospodarcze lub przeprowadzana jest transakcja, w tym 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 i 398), 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.

Oświadczenie dotyczące zajmowania eksponowanego stanowiska politycznego

Na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku poz. 723 z późn. zm.), oświadczam, że:

beneficjent rzeczywisty osoby składającej zapis na Oferowane Certyfikaty **jest** osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne, w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 11) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

beneficjent rzeczywisty osoby składającej zapis na Oferowane Certyfikaty **nie jest** osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne, w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 11) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku poz. 723 z późn. zm.), oświadczam, że:

beneficjent rzeczywisty osoby składającej zapis na Oferowane Certyfikaty **jest członkiem rodziny** osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne, w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 3) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

beneficjent rzeczywisty osoby składającej zapis na Oferowane Certyfikaty **nie jest członkiem rodziny** osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne, w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 3) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku poz. 723 z późn. zm.), oświadczam, że:

beneficjent rzeczywisty osoby składającej zapis na Oferowane Certyfikaty **jest osobą znaną, jako bliski współpracownik** osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne, w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 12) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

beneficjent rzeczywisty osoby składającej zapis na Oferowane Certyfikaty **nie jest osobą znaną, jako bliski współpracownik** osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne, w rozumieniu art. 2 ust. 2 pkt 12) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Informacje dla Klienta dotycząca eksponowanego stanowiska politycznego

Zgodnie z definicją z art. 2 ust. 2 pkt 11) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu przez **osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne** rozumie się osoby fizyczne zajmujące znaczące stanowiska lub pełniące znaczące funkcje publiczne, w tym :

- a) szefów państw, szefów rządów, ministrów, wiceministrów, sekretarzy stanu, podsekretarzy stanu, w tym Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Prezesa Rady Ministrów i wiceprezesa Rady Ministrów,
- b) członków parlamentu, lub podobnych organów ustawodawczych, w tym posłów i senatorów,
- 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, w tym sędziów Sądu Najwyższego, Trybunału Konstytucyjnego, Naczelnego Sądu Administracyjnego, wojewódzkich sądów administracyjnych oraz sędziów sądów apelacyjnych,
- e) członków trybunałów obrachunkowych lub członków zarządów banków centralnych, w tym Prezesa oraz członków Zarządu NBP,
- f) ambasadorów, charges d'affaires oraz wyższych oficerów sił zbrojnych,
- g) 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 lub 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, dyrektorów generalnych urzędów wojewódzkich oraz kierowników urzędów terenowych organów rządowej administracji specjalnej.

- którzy sprawują lub sprawowali te funkcje publiczne w okresie roku od dnia zaprzestania spełniania przesłanek określonych w tych przepisach.

Zgodnie z definicją z art. 2 ust. 2 pkt 3) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu przez **członków rodziny osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne** rozumie się:

- a) małżonka lub osobę pozostającą we wspólnym pożyciu, z osobą zajmującą eksponowane stanowisko polityczne,
- b) rodziców osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne,
- c) dzieci osoby zajmującej eksponowane stanowisko polityczne i jego małżonka lub osoby pozostającej we wspólnym pożyciu.

Zgodnie z definicją z art. 2 ust. 2 pkt 12) ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu przez **osobę znaną, jako bliskiego współpracownika osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne** rozumie się:

- 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.

Działając w imieniu podmiotu składającego zapis na Oferowane Certyfikaty, oświadczamy, że:

- wszystkie wyżej wymienione dane są zgodne ze stanem faktycznym i prawnym,
- wszystkie oświadczenia złożone w tym formularzu są, zgodnie z najlepszą wiedzą i przekonaniem, poprawne i rzetelne,

w przypadku zmiany danych wskazanych w formularzu oraz złożonych oświadczeń zobowiązujemy się poinformować Fundusz o nowym stanie faktycznym i prawnym niezwłocznie, jednak nie później niż w ciągu 30 dni od tej zmiany.

Data i podpis osoby składającej zapis

Podpis i pieczęć osoby przyjmującej zapis

Oświadczenie o statusie FATCA / CRS dla Klientów Instytucjonalnych

I. Dane Instytucji

NAZWA (FIRMA) I FORMA ORGANIZACYJNA	KRAJ ZAŁOŻENIA PODMIOTU
NAZWA REJESTRU I NAZWA ORGANU PROWADZĄCEGO REJESTR	NUMER W REJESTRZE
NUMER IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ PODMIOTU (NIP)	NUMER REGON
ADRES SIEDZIBY (ULICA, NUMER DOMU, NUMER LOKALU, MIEJSCOWOŚĆ, KOD POCZTOWY, KRAJ)	

II. Oświadczenie FATCA

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status 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 („FATCA”)

(należy wskazać tylko jedną z poniższych opcji)

1. Podatnik USA (będący Szczególną Osobą Amerykańską) Nr TIN _____
2. Podatnik USA (nie będący Szczególną Osobą Amerykańską)
3. Raportująca/Uczestnicząca Instytucja Finansowa (zgodnie z FATCA) Nr GINN _____
4. Wyłączona Instytucja Finansowa (niezgodna z FATCA)
5. Zwolniony Uprawniony Odbiorca (podmiot non profit)
6. Współpracująca (nieraportująca) Instytucja Finansowa (zwolniona z FATCA)
7. Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o aktywnych dochodach
8. Podmiot niefinansowy z siedzibą poza USA o pasywnych dochodach (po zaznaczeniu przejdź do cz. IV formularza)

III. Oświadczenie CRS

Oświadczam, że podmiot przeze mnie reprezentowany posiada następujący status w rozumieniu Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”)

(należy wskazać tylko jedną z poniższych opcji)

1. Instytucja Finansowa
2. Aktywny NFE – podmiot giełdowy lub powiązany z podmiotem giełdowym
3. Aktywny NFE – instytucje rządowe, banki centralne i organizacje międzynarodowe
4. Aktywny NFE – inne
5. Pasywny NFE (po zaznaczeniu przejdź do cz. IV formularza)

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):

EQUES Investment Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA

Siedziba: Chłopska 53, 80-350 Gdańsk

NIP: 584-258-36-25, REGON: 220204940

KRS: 0000251346 Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku

VII Wydział Gospodarczy KRS

Wysokość kapitału zakładowego: 1.853.000 zł

Oddział w Warszawie

Plac Bankowy 1, 00-139 Warszawa

Tel.: (+48) 22 379 46 00

Fax: (+48) 22 379 46 10

E-mail: warszawa@eiffi.pl

- a. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []
- b. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []
- c. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []

IV. Oświadczenie o statusie FATCA / CRS beneficjenta rzeczywistego

(wypełnia się w przypadku zaznaczenia pkt 8 w Oświadczeniu FATCA lub pkt 5 w Oświadczeniu CRS)

Oświadczam, że niżej wskazani beneficjenci rzeczywisci posiadają następujące statusy FATCA / CRS:

1. Dane beneficjenta rzeczywistego

IMIĘ I NAZWISKO	
TYP DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI (DLA PASZPORTU KOD KRAJU WYSTAWIENIA)	SERIA I NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI
NUMER PESEL LUB DATA URODZENIA (DATĘ URODZENIA PODAJE SIĘ W PRZYPADKU OBYWATELI INNEGO KRAJU NIŻ POLSKA)	KRAJ URODZENIA
ADRES ZAMIESZKANIA (ULICA, NUMER DOMU, NUMER LOKALU, MIEJSCOWOŚĆ, KOD POCZTOWY, KRAJ)	

Oświadczenie o statusie FATCA/CRS beneficjenta rzeczywistego

1. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty:
- [] Nie jest podatnikiem USA
 [] Jest podatnikiem USA*, **Numer TIN** (numer identyfikacji podatkowej w USA) _____
2. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty posiada polską rezydencję podatkową: [] Tak [] Nie
3. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty posiada następujące rezydencje podatkowe (inne niż Polska i USA):
- a. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []
- b. Kraj rezydencji podatkowej _____

Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []

- c. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []

2. Dane beneficjenta rzeczywistego

IMIĘ I NAZWISKO	
TYP DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI (DLA PASZPORTU KOD KRAJU WYSTAWIENIA)	SERIA I NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI
NUMER PESEL LUB DATA URODZENIA (DATĘ URODZENIA PODAJE SIĘ W PRZYPADKU OBYWATELI INNEGO KRAJU NIŻ POLSKA)	KRAJ URODZENIA
ADRES ZAMIESZKANIA (ULICA, NUMER DOMU, NUMER LOKALU, MIEJSCOWOŚĆ, KOD POCZTOWY, KRAJ)	

Oświadczenie o statusie FATCA/CRS beneficjenta rzeczywistego

1. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty:

- [] Nie jest podatnikiem USA
 [] Jest podatnikiem USA*, **Numer TIN** (numer identyfikacji podatkowej w USA) _____

2. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty posiada polską rezydencję podatkową: [] Tak [] Nie

3. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty posiada następujące rezydencje podatkowe (inne niż Polska i USA):

- a. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []
- b. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []
- c. Kraj rezydencji podatkowej _____
 Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
 TIN nie został nadany: []

3. Dane beneficjenta rzeczywistego

IMIĘ I NAZWISKO	
TYP DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI (DLA PASZPORTU KOD KRAJU WYSTAWIENIA)	SERIA I NUMER DOKUMENTU TOŻSAMOŚCI
NUMER PESEL LUB DATA URODZENIA (DATĘ URODZENIA PODAJE SIĘ W PRZYPADKU OBYWATELI INNEGO KRAJU NIŻ POLSKA)	KRAJ URODZENIA
ADRES ZAMIESZKANIA (ULICA, NUMER DOMU, NUMER LOKALU, MIEJSCOWOŚĆ, KOD POCZTOWY, KRAJ)	

Oświadczenie o statusie FATCA/CRS beneficjenta rzeczywistego

1. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty:

Nie jest podatnikiem USA

Jest podatnikiem USA*, **Numer TIN** (numer identyfikacji podatkowej w USA) _____

2. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty posiada polską rezydencję podatkową: Tak Nie

3. Oświadczam, że beneficjent rzeczywisty posiada następujące rezydencje podatkowe (inne niż Polska i USA):

a. Kraj rezydencji podatkowej _____
Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
TIN nie został nadany:

b. Kraj rezydencji podatkowej _____
Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
TIN nie został nadany:

c. Kraj rezydencji podatkowej _____
Numer identyfikacji podatkowej w kraju rezydencji podatkowej (Tax Identification Number – TIN): _____
TIN nie został nadany:

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.

Zobowiązuję się poinformować o zmianie okoliczności, która ma wpływ na rezydencję podatkową podmiotu lub beneficjenta rzeczywistego lub powoduje, że informacje zawarte w oświadczeniu stały się nieaktualne oraz złożyć odpowiednio zaktualizowane oświadczenie w terminie 30 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana okoliczności.

Informacje dla Klienta

1. EQUES Investment TFI SA oraz reprezentowane przez Towarzystwo fundusze inwestycyjne są zobowiązane na podstawie 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 do przekazania do administracji podatkowej USA (za pośrednictwem polskich organów podatkowych) danych dotyczących:

- podatników USA,*
- osób, w przypadku których stwierdzono przesłanki świadczące o rezydencji podatkowej USA i które, pomimo prośby nie dostarczyły dokumentów potwierdzających, że nie są podatnikami USA,*
- podatników USA, będących szczególną osobą amerykańską oraz wyłączonych instytucji finansowych, w zakresie wskazanym w umowie FATCA i odrębnych przepisach.

**Definicja podatnika USA powinna być interpretowana zgodnie z przepisami Kodeksu Podatkowego USA (z ang. Internal Revenue Code) wedle którego podatnikiem USA jest osoba fizyczna spełniająca co najmniej jeden z wymienionych warunków: 1) posiada obywatelstwo USA (również w przypadku jednoczesnego posiadania innego obywatelstwa), 2) uzyskała prawo stałego pobytu w USA przez dowolny okres w danym roku (tzw. Zielona Karta), 3) dokonała wyboru amerykańskiej rezydencji dla celów podatkowych po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach USA, 4) 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 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).*

2. EQUES Investment TFI SA oraz reprezentowane przez Towarzystwo fundusze inwestycyjne są zobowiązane na podstawie Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami („CRS”) do przekazania Szeffowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącego*, danych dotyczących rachunków znajdujących się w posiadaniu osób będących rezydentami państwa uczestniczącego* na podstawie prawa podatkowego tego państwa uczestniczącego*.

** Przez państwo uczestniczące rozumie się: a) inne, niż Rzeczypospolita Polska państwo członkowskie, b) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Rzeczypospolita Polska zawarła porozumienie stanowiące podstawę automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowych, c) inne niż Stany Zjednoczone Ameryki państwo lub terytorium, z którym Unia Europejska zawarła porozumienie stanowiące podstawę do automatycznej wymiany informacji o rachunkach raportowanych wymienione w wykazie opublikowanym przez Komisję Europejską. Listę państw uczestniczących, o których mowa w lit. b-c, ogłasza Minister Finansów w drodze obwieszczenia do 15 października każdego roku kalendarzowego.*

3. Administratorem danych osobowych jest EQUES Investment Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku przy ul. Chłopskiej 53 (80-350 Gdańsk). Oświadczenie gromadzone jest na potrzeby realizacji obowiązków Towarzystwa oraz reprezentowanych przez Towarzystwo funduszy inwestycyjnych, 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 oraz rezydentów państw uczestniczących na podstawie Ustawy z dnia 9 marca 2017 roku o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami. Klient ma prawo dostępu do swoich danych, a także do ich poprawiania lub usunięcia.

ZA PODMIOT SKŁADAJĄCY OŚWIADCZENIE

PODPIS I PIECZĄTKA OSOBY PRZYJMUJĄCEJ OŚWIADCZENIE

DATA ZŁOŻENIA OŚWIADCZENIA