

Koliki prosječni godišnji promet sredstava po računu očekujete?

- do 100.000,00 EUR
- do 500.000,00EUR
- do 800.000,00 EUR
- do 1.000.000,00 EUR
- preko 1.000.000,00 EUR

Najčešće valute koje ćete koristiti _____

Najveći poslovni partneri (kupci/dobavljači) koji u prometu poslovnog subjekta sudjeluju u znatnom iznosu (>5%):

NAZIV/IME I PREZIME POSLOVNOG PARTNERA - KUPCA	DRŽAVA	PRIRODA POSLA

NAZIV/IME I PREZIME POSLOVNOG PARTNERA - DOBAVLJAČA	DRŽAVA	PRIRODA POSLA

Molimo navedite izvor sredstava i izvor imovine koja jesu ili će biti predmet poslovnog odnosa ili transakcije:

- sredstva iz redovnog poslovanja (prodaja proizvoda i usluga)
- sredstva primljena od vlasnika/osnivača (osnivački ulog, dokapitalizacija, pozajmica vlasnika)
- sredstva primljena od poslovnih partnera, sponzora (posudba)
- sredstva vezana uz projektno financiranje i/ili iz EU fondova
- državni i/ili lokalni proračun
- ostalo _____

(molimo precizirati)

Molimo navedite izvor ukupne imovine poslovnog subjekta*:

- dobit / dohodak
- donacije
- poticaji, potpore, bespovratna sredstva
- imovina stečena kreditom
- trgovanje vrijednosnim papirima
- trgovanje kriptovalutama
- dugoročna potraživanja iz redovnog poslovanja
- ostalo _____

(molimo precizirati)

*Popunjava se u slučaju kada je (i) stvarni vlasnik poslovnog subjekta politički izložena osoba te ako se radi o (ii) poslovnom subjektu iz visokorizične treće države kao i za (iii) poslovnog subjekta koji je izdao dionice na donositelja ili pravne osobe koja obavlja transakciju u vezi s dionicama na donositelja.

Društvo se bavi sljedećim djelatnostima:

Molimo vas označiti obavlja li poslovni subjekt u bilo kojem obujmu neku ili više navedenih specifičnih djelatnosti:

- Građevina
- Farmacija i zdravstvo
- Trgovina oružjem i obrana
- Industrija vađenja minerala/nafte/plina
- Javna nabava
- Kockarnice
- Mjenjačnice
- Trgovci plemenitim metalima
- Virtualna imovina/virtualna mjenjačnica
- Western Union
- Fintech kompanije
- Dobrotvorne organizacije
- Nefitne organizacije
- Ambasada ili veleposlanstvo
- Nevladine organizacije
- Gospodarenje otpadom
- Ništa od navedenog se ne odnosi na poslovni subjekt

II. POSLOVNI SUBJEKTI IZ SAD-a

Radi utvrđivanja FATCA statusa za određene osobe iz SAD-a (npr. partnerstva ili korporacije osnovane u SAD-u ili po američkim zakonima) koji drže financijska sredstva u Republici Hrvatskoj, s iznimkom određenih subjekata, kao što su:

- 1) poslovni subjekt iz SAD-a čiji financijski instrumenti/dionice kotiraju na uređenom tržištu (burzi),
- 2) poslovni subjekt kojeg kontrolira poslovni subjekt iz SAD-a čiji financijski instrumenti/dionice kotiraju na uređenom tržištu (burzi),
- 3) američke banke i američke financijske institucije,

izjavljujem za poslovni subjekt sljedeće:

POSLOVNI SUBJEKT IZ SAD-a (sa sjedištem u SAD i/ili porezni obveznik SAD-a)

DA NE

/ukoliko je odgovor DA potrebno je do kraja popuniti točku II. ovog Upitnika

Označite potpada li poslovni subjekt pod neku od sljedećih kategorija (odaberite samo jednu opciju):

Poslovni subjekt iz SAD-a čiji financijski instrumenti/dionice kotiraju na uređenom tržištu (burzi)

Poslovni subjekt kojeg kontrolira poslovni subjekt iz SAD-a čiji instrumenti/dionice kotiraju na uređenom tržištu (burzi)

Banka / posrednik / financijska institucija iz SAD-a

Međunarodna organizacija iz SAD-a

Mirovinski fond ili mirovinski plan iz SAD-a

Fond za ulaganje u nekretnine, zajednički trust fond, izuzeti trust iz SAD-a

Investicijski poslovni subjekt reguliran saveznom zakonima SAD-a/poslovni subjekt registriran kod SEC-a

Porezni identifikacijski broj (TIN) _____

Obvezujem se priopćiti Banci svaku promjenu države poreznog prebivališta i mog FATCA statusa u roku od 30 dana i dostaviti sve informacije koje zatraži.

III. FINACIJSKE INSTITUCIJE KOJE NISU IZ SAD-a

Radi utvrđivanja FATCA statusa izjavljujem da je poslovni subjekt:

FINACIJSKA INSTITUCIJA KOJA NIJE IZ SAD-a

DA NE

/ukoliko je odgovor DA potrebno je do kraja popuniti točku III. ovog Upitnika

Označite potpada li poslovni subjekt pod neku od sljedećih kategorija, uzimajući u obzir stečeni FATCA status te ukoliko je moguće upišite GIIN (odaberite samo jednu opciju):

Izveštajna ili surađujuća financijska institucija

GIIN _____

Registrirana financijska institucija koja se smatra usklađenom

GIIN _____

Certificirana financijska institucija koja se smatra usklađenom

/ Izuzeti stvarni vlasnik¹

Vrsta _____

Nesudjelujuća financijska institucija

Obvezujem se priopćiti Banci svaku promjenu države poreznog prebivališta (države u kojoj sam obavezan plaćati porez) i mog FATCA statusa u roku od 30 dana i dostaviti sve informacije koje zatraži.

IV. NEFINANCIJSKI POSLOVNI SUBJEKTI KOJI NISU IZ SAD-a

Obzirom da Međudržavni Sporazum predviđa prijavljivanje stvarnih vlasnika – državljana ili rezidenata SAD-a tzv. "Pasivnih subjekata" (poslovni subjekti čiji bruto prihod u postotku većem od 50% dolazi iz pasivnih izvora kao što su kamate, dividende, provizije i dr. ili je više od 50% njihove imovine uloženo u imovinu koja generira pasivni prihod), radi utvrđivanja FACTA statusa, izjavljujem da je poslovni subjekt:

NEFINANCIJSKI POSLOVNI SUBJEKT KOJI NIJE IZ SAD-a DA NE /ukoliko je odgovor DA potrebno je do kraja popuniti točku IV. ovog Upitnika

Označite potpada li poslovni subjekt pod neku od sljedećih kategorija, uzimajući u obzir djelatnost klijenta (odaberite samo jednu opciju navedenu pod B - Aktivna pravna osoba)

A. Obrt, OPG i druga samostalna zanimanja

Ime i prezime stvarnog vlasnika / osobe koja kontrolira tip subjekta A				
Datum rođenja				
Mjesto i država rođenja				
Državljanstvo				

Adresa / Država				
Država porezne obveze je SAD	DA/ NE	DA/ NE	DA/ NE	DA/ NE
Američki porezni identifikacijski broj (TIN)				
Država porezne obveze I.				
Porezni broj I.				
Država porezne obveze II.				
Porezni broj II.				

B. Aktivna pravna osoba²

Pravna osoba koja se pretežno bavi proizvodnim aktivnostima	<input type="checkbox"/>	Međunarodna organizacija i/ili pravna osoba koju ista kontrolira ili je povezana osoba u odnosu na tu organizaciju	<input type="checkbox"/>
Pravna osoba izdavatelj financijskih instrumenata/dionica uvrštenih/kojima se trguje na uređenom tržištu (burzi)	<input type="checkbox"/>	Državno tijelo / Javna uprava i/ili povezani subjekt	<input type="checkbox"/>
Pravna osoba kojeg kontrolira poslovni subjekt koji je izdavatelj financijskih instrumenata/dionica uvrštenih/kojima se trguje na uređenom tržištu (burzi)	<input type="checkbox"/>	Središnja banka	<input type="checkbox"/>
Hedging/Financijski centar nefinancijske grupacije	<input type="checkbox"/>	Mirovinski fond	<input type="checkbox"/>
Nefinancijski holding ³	<input type="checkbox"/>	Pravna osoba koja u cijelosti kontrolira izuzeti stvarni vlasnik ¹	<input type="checkbox"/>
Nefinancijska pravna osoba u likvidaciji ili stečaju	<input type="checkbox"/>	Teritorijalni entitet u cijelosti pod kontrolom Bona Fide rezidenta Izravni izvještajni NFFE (Non Financial Foreign Entity) / Sponzorirani izravni izvještajni NFFE	<input type="checkbox"/>
Neprofitna pravna osoba ⁴	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>

GIIN:

C. Pasivna pravna osoba⁵

Ime i prezime stvarnog vlasnika / osobe koja kontrolira pasivnu investicijsku pravnu osobu				
Datum rođenja				
Mjesto i država rođenja				
Državljanstvo				

Adresa / Država				
Država porezne obveze je SAD	DA/ NE	DA/ NE	DA/ NE	DA/ NE
Američki porezni identifikacijski broj (TIN)				
Država porezne obveze I.				
Porezni broj I.				
Država porezne obveze II.				
Porezni broj II.				

V. PODACI O STVARNOM VLASNIKU

Poslovni subjekt je:

I.	1. banka, podružnica banke iz država članica, podružnica banke trećih država i banka država članica koje su ovlaštene neposredno obavljati poslove u Republici Hrvatskoj, 2. štedna banka, 3. stambena štedionica, 4. Hrvatska pošta, 5. društvo za upravljanje investicijskim fondovima, poslovna jedinica društava za upravljanje trećih država, društva za upravljanje država članica koje u Republici Hrvatskoj imaju poslovnu jedinicu, odnosno koje su ovlaštene za neposredno obavljanje poslova upravljanja fondovima na području Republike Hrvatske i treće osobe kojima je dopušteno, u skladu sa zakonom koji uređuje rad fondova, povjeriti obavljanje pojedinih poslova od strane društava za upravljanje, 6. mirovinsko društvo, 7. društvo ovlašteno za poslove s financijskim instrumentima i podružnice inozemnih društava za poslove s financijskim instrumentima u Republici Hrvatskoj, 8. društvo za osiguranje koje ima odobrenje za obavljanje poslova životnih osiguranja, podružnice društava za osiguranje iz trećih država koje imaju odobrenje za obavljanje poslova životnih osiguranja i društva za osiguranje iz država članica koja u Republici Hrvatskoj obavljaju poslove životnih osiguranja neposredno ili preko podružnice,	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
II.	državno tijelo, tijelo lokalne i područne (regionalne) samouprave, javna agencija, javni fond, javni zavod ili komora,	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
III.	trgovačko društvo čijim se financijskim instrumentima trguje na burzi ili uređenom tržištu u jednoj ili više država članica u skladu s propisima u Europskoj uniji ili društvo sa sjedištem u trećoj državi čijim se financijskim instrumentima trguje na burzi ili uređenom tržištu u državi članici ili u toj trećoj državi, pod uvjetom da u toj trećoj državi vrijede zahtjevi za objavljivanje podataka u skladu s propisima u Europskoj uniji koji osiguravaju odgovarajuću transparentnost podataka o stvarnim vlasnicima stranke. <div style="display: flex; justify-content: space-around; margin-bottom: 5px;"> <div style="border: 1px solid black; width: 150px; height: 15px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 150px; height: 15px; margin: 0 auto;"></div> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-around; margin-bottom: 5px;"> Naziv burze Oznaka dionice ISIN </div>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
IV.	pravna osoba koja izdaje ili ima izdane dionice na donositelja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE

Ako je odgovor na ovo pitanje DA, nije potrebno nastaviti s popunjavanjem ove točke.

Ako je jedan ili više vlasnika označen kao indirektni vlasnik potrebno je uz ovaj upitnik priložiti i tablicu s vlasničkom strukturom. Tablica vlasničke strukture je sastavni dio ovog Upitnika te se na podatke u istoj primjenjuju sva regulatorna i zakonska pravila kao i na ovaj Upitnik.

Vlasnik 1

Ime i prezime	Država prebivališta	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"> </td> </tr> </table> Datum rođenja										
Državljanstvo 1	Državljanstvo 2	Državljanstvo 3	Državljanstvo 4	Državljanstvo 5								

Osoba je: direktni vlasnik Tip vlasništva⁶ A B C D E F
 indirektni vlasnik Postotak vlasništva _____ %

Je li osoba politički izložena osoba⁷? DA NE
 Ako je osoba politički izložena osoba, molimo navedite temeljem koje osnove iz definicije:

Popuniti u slučaju da vlasnik obavlja jednu od navedenih funkcija:

<input type="checkbox"/> predsjednik Uprave <input type="checkbox"/> član Uprave <input type="checkbox"/> direktor/ravnatelj <input type="checkbox"/> prokurist <input type="checkbox"/> opunomoćenik <input type="checkbox"/> ostalo _____	_____ Naziv identifikacijske isprave _____ Broj identifikacijske isprave _____ Naziv izdavatelja identifikacijske isprave _____ Država izdavatelja
--	---

Osobni identifikacijski broj

Adresa prebivališta (ulica i broj, poštanski broj, mjesto)

- Molimo navedite izvore ukupne imovine stvarnog vlasnika*:
- dohodak od nesamostalnog rada (plaća, mirovina)
 - dohodak po osnovi ugovora o djelu
 - dohodak po osnovi najma
 - nasljedstva i darovi
 - primici prodaje/ulaganja u nekretnine/pokretnine
 - imovina stečena kreditom
 - imovina stečena štednjom
 - dohodak Člana Uprave Vijeća, skupština, nadzornih odbora
 - dohodak od samostalnog rada
 - dobici od igara na sreću
 - prihodi od supružnika/partnera
 - namire iz brakorazvodnih parnica
 - nemam imovine
 - ostalo _____

(molimo precizirati)

*Popunjava se za stvarnog vlasnika koji je iz visokorizične treće zemlje ili je poslovni subjekt iz visokorizične treće zemlje

Vlasnik 2

Ime i prezime _____	Država prebivališta _____	Datum rođenja _____		
Državljanstvo 1 _____	Državljanstvo 2 _____	Državljanstvo 3 _____	Državljanstvo 4 _____	Državljanstvo 5 _____

Osoba je: direktni vlasnik indirektni vlasnik

Tip vlasništva⁶ A B C D E F

Postotak vlasništva _____ %

Je li osoba politički izložena osoba⁷? DA NE

Ako je osoba politički izložena osoba, molimo navedite temeljem koje osnove iz definicije:

Popuniti u slučaju da vlasnik obavlja jednu od navedenih funkcija:

<input type="checkbox"/> predsjednik Uprave	_____
<input type="checkbox"/> član Uprave	Naziv identifikacijske isprave
<input type="checkbox"/> direktor/ravnatelj	_____
<input type="checkbox"/> prokurist	Broj identifikacijske isprave
<input type="checkbox"/> opunomoćenik	_____
<input type="checkbox"/> ostalo _____	Naziv izdavatelja identifikacijske isprave
_____	_____
_____	Država izdavatelja
_____	_____
Osobni identifikacijski broj _____	_____
_____	_____
Adresa prebivališta (ulica i broj, poštanski broj, mjesto) _____	_____

Molimo navedite izvore ukupne imovine stvarnog vlasnika*:

- dohodak od nesamostalnog rada (plaća, mirovina)
- dohodak po osnovi ugovora o djelu
- dohodak po osnovi najma
- nasljedstva i darovi
- primici prodaje/ulaganja u nekretnine/pokretnine
- imovina stečena kreditom
- imovina stečena štednjom
- dohodak Člana Uprave Vijeća, skupština, nadzornih odbora
- dohodak od samostalnog rada
- dobici od igara na sreću
- prihodi od supružnika/partnera
- namire iz brakorazvodnih parnica
- nemam imovine
- ostalo _____

(molimo precizirati)

*Popunjava se za stvarnog vlasnika koji je iz visokorizične treće zemlje ili je poslovni subjekt iz visokorizične treće zemlje

Vlasnik 3

Ime i prezime _____		Država prebivališta _____		Datum rođenja _____	
Državljanstvo 1 _____	Državljanstvo 2 _____	Državljanstvo 3 _____	Državljanstvo 4 _____	Državljanstvo 5 _____	

Osoba je: direktni vlasnik indirektni vlasnik

Tip vlasništva⁶ A B C D E F

Postotak vlasništva _____ %

Je li osoba politički izložena osoba⁷? DA NE

Ako je osoba politički izložena osoba, molimo navedite temeljem koje osnove iz definicije:

Popuniti u slučaju da vlasnik obavlja jednu od navedenih funkcija:

- predsjednik Uprave
- član Uprave
- direktor/ravnatelj
- prokurist
- opunomoćenik
- ostalo _____

Naziv identifikacijske isprave

Broj identifikacijske isprave

Naziv izdavatelja identifikacijske isprave

Država izdavatelja

Osobni identifikacijski broj

Adresa prebivališta (ulica i broj, poštanski broj, mjesto)

Molimo navedite izvore ukupne imovine stvarnog vlasnika**:

- dohodak od nesamostalnog rada (plaća, mirovina)
- dohodak po osnovi ugovora o djelu
- dohodak po osnovi najma
- nasljedstva i darovi
- primici prodaje/ulaganja u nekretnine/pokretnine
- imovina stečena kreditom
- imovina stečena štednjom
- dohodak Člana Uprave Vijeća, skupština, nadzornih odbora
- dohodak od samostalnog rada
- dobici od igara na sreću
- prihodi od supružnika/partnera
- namire iz brakorazvodnih parnica
- nemam imovine
- ostalo _____

(molimo precizirati)

*Popunjava se za stvarnog vlasnika koji je iz visokorizične treće zemlje ili je poslovni subjekt iz visokorizične treće zemlje

Vlasnik 4

Ime i prezime _____

Država prebivališta _____

Datum rođenja _____

Državljanstvo 1 _____

Državljanstvo 2 _____

Državljanstvo 3 _____

Državljanstvo 4 _____

Državljanstvo 5 _____

Osoba je: direktni vlasnik
 indirektni vlasnikTip vlasništva⁶ A B C D E F
Postotak vlasništva _____ %Je li osoba politički izložena osoba⁷? DA NE

Ako je osoba politički izložena osoba, molimo navedite temeljem koje osnove iz definicije:

Popuniti u slučaju da vlasnik obavlja jednu od navedenih funkcija: predsjednik Uprave član Uprave direktor/ravnatelj prokurist opunomoćenik ostalo _____

Naziv identifikacijske isprave _____

Broj identifikacijske isprave _____

Naziv izdavatelja identifikacijske isprave _____

Država izdavatelja _____

Osobni identifikacijski broj _____

Adresa prebivališta (ulica i broj, poštanski broj, mjesto) _____

Molimo navedite izvore ukupne imovine stvarnog vlasnika*:

- dohodak od nesamostalnog rada (plaća, mirovina)
- dohodak po osnovi ugovora o djelu
- dohodak po osnovi najma
- nasljedstva i darovi
- primici prodaje/ulaganja u nekretnine/pokretnine
- imovina stečena kreditom
- imovina stečena štednjom
- dohodak Člana Uprave Vijeća, skupština, nadzornih odbora
- dohodak od samostalnog rada
- dobiti od igara na sreću
- prihodi od supružnika/partnera
- namire iz brakorazvodnih parnica
- nemam imovine
- ostalo _____

(molimo precizirati)

*Popunjava se za stvarnog vlasnika koji je iz visokorizične treće zemlje ili je poslovni subjekt iz visokorizične treće zemlje

VI. ZAVRŠNE ODREDBE

Banka, kao voditelj obrade Vaših podataka, prikuplja i koristi osobne podatke naznačene u ovom Upitniku isključivo u svrhe navedene u preambuli Upitnika te ih neće dodatno obrađivati na način koji nije u skladu s tom svrhom, a osobito ih neće koristiti u komercijalne svrhe. Osobni podaci se prikupljaju sukladno Zakonu o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma, Zakona o mjerama ograničavanja i Zakona o administrativnoj suradnji u području poreza.

Osobni podaci naznačeni u ovom Upitniku su zakonska obveza te ste obvezni navesti ih. Ukoliko osobne podatke uskratite, nećemo biti u mogućnosti uspostaviti poslovni odnos s Vama i/ili provesti transakciju.

Osobne podatke koje smo prikupili temeljem ovoga Upitnika sukladno Zakonu o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma dužni smo čuvati u zakonskom roku od deset godina računajući od dana prekida poslovnog odnosa odnosno od dana obavljanja transakcije, a ostale podatke čuvamo u rokovima propisanim internim aktom o zaštiti arhivskog gradiva, a najmanje u zakonskom roku od jedanaest godina. Imate pravo pristupiti svojim osobnim podacima, te ukoliko utvrdite da Banka ne raspolaže ažurnim podacima imate pravo zatražiti njihov ispravak. Banka će Vaše osobne podatke prenijeti isključivo na zahtjev regulatornih tijela, koji će se u tom slučaju smatrati primateljima osobnih podataka.

Svi podaci koje je Banka saznala o poslovnom subjektu uključujući i osobne podatke uključenih fizičkih osoba su zakonom zaštićeni kao tajni podaci (bankovna tajna).

Banka ima Službenika za zaštitu osobnih podataka koji dodatno skrbi o Vašim osobnim podacima, kao i da se podaci u Banci obrađuju zakonito. Službenika za zaštitu osobnih podataka možete kontaktirati na e-mail adresu: dpo@hpb.hr.

Ukoliko smatrate da Vam je povrijeđeno pravo na zaštitu osobnih podataka, možete podnijeti prigovor Agenciji za zaštitu osobnih podataka (AZOP) na e-mail adresu: azop@azop.hr.

Potpisom ovog Upitnika potvrđujem:

- da sam o dostavi osobnih podataka potrebnih za uspostavu/nastavak poslovnog odnosa upoznao/la uključene fizičke osobe te ih informirao/la o Politici zaštite osobnih podataka Hrvatske poštanske banke, dioničko društvo, što uključuje i predaju informativnih materijala Banke tim osobama;
- da su u njemu navedeni podaci istiniti i točni te da sam informiran/a da Banka može provjeriti navedene podatke;
- da sam upoznat/a sa svim općim uvjetima koji se odnose na ugovaranje proizvoda/usluga koji proizlaze iz poslovnog odnosa s Bankom kao i da ih prihvaćam zajedno sa svim njihovim izmjenama i dopunama do kojih dođe za vrijeme trajanja pravnog posla koji je ugovoren s Bankom.

Mjesto i datum

Potpis osobe/a ovlaštene/ih za zastupanje

Popunjiva Banka

Mjesto i datum

Upitnik zaprimio/la (potpis)

M.P.

Potpis ovlaštene osobe

Ovjerava zastupnik/ici sukladno ovlaštenjima
za zastupanje (samostalno ili skupno)

DEFINICIJE POJMOVA IZ UPITNIKA I NJEGOVIH PRILOGA:

¹Izuzeti stvarni vlasnik

- A) Država i sva državna tijela, županije, općine, gradovi, ili bilo koja pravna osoba / poslovni subjekt / agencija koja je u cijelosti u vlasništvu ili pod kontrolom ranije navedenih subjekata
- B) Međunarodne organizacije i pravne osobe / poslovni subjekt / agencije koje su u cijelosti u vlasništvu ranije navedenih subjekata
- C) Središnje banke
- D) Obvezni mirovinski fondovi sa sjedištem u Republici Hrvatskoj

²Aktivna pravna osoba

Aktivna je ona pravna osoba koja ima u zadnjem relevantnom izvještajnom razdoblju (posljednja kalendarska godina) većinu (preko 50%) prihoda od proizvodnih aktivnosti ili pružanja usluga, kao i pravna osoba koja udovoljava jednom od kriterija navedenim u točki IV. ovog upitnika, pod B Aktivna pravna osoba.

³Nefinancijski holding

Holding koji nije financijska institucija te nema većinski udio u jednoj ili više financijskih institucija.

⁴Neprofitna pravna osoba

NFFE (Non Financial Foreign Entity) ispunjava sve sljedeće uvjete:

- A) osnovan je i djeluje u jurisdikciji u kojoj je rezident isključivo u vjerske, dobrotvorne, znanstvene, umjetničke, kulturne, sportske ili obrazovne svrhe; ili je osnovan i djeluje u jurisdikciji u kojoj je rezident i profesionalna je organizacija, poslovna zajednica, gospodarska komora, radna organizacija, organizacija u poljoprivredi ili hortikulturi, građanska udruga ili organizacija koja djeluje isključivo s ciljem promicanja socijalne skrbi
- B) oslobođen je od plaćanja poreza na dobit u jurisdikciji u kojoj je rezident
- C) nema dioničara ni članova koji imaju vlasničke ili korisničke udjele u njegovoj dobiti ili imovini
- D) na temelju važećeg prava države rezidentnosti NFFE-a ili osnivačkim aktima NFFE-a, nije dopuštena raspodjela dobiti ili imovine NFFE-a privatnim osobama ili subjektima, ni primjena u njihovu korist, koji se ne bave humanitarnim radom, osim humanitarnih aktivnosti NFFE-a ili u vidu isplate razumne naknade za obavljene usluge ili isplate po fer tržišnoj vrijednosti za nekretnine koje je NFFE nabavio
- E) na temelju važećeg prava države rezidentnosti NFFE-a ili osnivačkim akata NFFE-a, nakon likvidacije ili prestanka NFFE-a sva njegova imovina prenosi se na državni subjekt ili drugu neprofitnu organizaciju, ili vlasništvo prelazi na vladu države rezidentnosti NFFE-a ili neku njezinu političku jedinicu.

⁵Pasivna pravna osoba

Pasivna je pravna osoba koja ne zadovoljava nijedan kriterij glede aktivnih pravnih osoba.

⁶Tip vlasništva

Stvarnim vlasnikom pravne osobe smatra se svaka fizička osoba (osobe) koja je u konačnici vlasnik ili kontrolira pravnu osobu ili u čije ime se transakcija provodi i uključuje barem:

- A) fizičku osobu (osobe) koja je vlasnik pravne osobe te koja kontrolira pravnu osobu izravnim vlasništvom preko dovoljnoga postotka dionica, uključujući i dionice na donositelja, ili prava glasa ili poslovnih udjela u toj pravnoj osobi. Pokazatelj izravnog vlasništva koje fizička osoba ima u pravnoj osobi vlasništvo je nad preko 25% poslovnih udjela, glasačkih ili drugih prava na temelju kojih ostvaruje pravo upravljanja pravnom osobom ili vlasništvo 25% plus jedna dionica.
- B) fizičku osobu (osobe) koja kontrolira pravnu osobu neizravnim vlasništvom preko dovoljnoga postotka dionica, uključujući i dionice na donositelja, ili prava glasa ili poslovnih udjela u toj pravnoj osobi. Pokazatelj neizravnog vlasništva je vlasništvo ili kontrola iste fizičke osobe (osoba) nad jednom ili više pravnih osoba ili trustova koja (koje) pojedinačno ili zajedno imaju preko 25% poslovnih udjela, glasačkih ili drugih prava na temelju kojih ostvaruje (ostvaruju) pravo upravljanja ili 25% plus jedna dionica u pravnoj osobi.

Stvarnim vlasnicima drugih pravnih osoba smatraju se:

- C) fizička osoba (osobe) koja ima kontrolni položaj u upravljanju imovinom pravne osobe preko drugih sredstava. Kontrolni položaj u upravljanju imovinom pravne osobe preko drugih sredstava može se odnositi i na kriterije kontrole korištene u pripremi konsolidiranih financijskih izvještaja, primjerice sporazuma dioničara, ostvarivanjem prevladavajućega utjecaja i ovlasti za imenovanje višega rukovodstva.
- D) fizička osoba (osobe) koja kontrolira drugu fizičku osobu i/ili fizička osoba (osobe) u čije se ime obavlja transakcija.
- E) Stvarnim vlasnicima trustova i s trustom izjednačenih subjekata stranog prava smatraju se fizičke osobe koje u konačnici kontroliraju trust, pravnu osobu, ili s njim izjednačeni subjekt stranog prava, izravnim ili neizravnim vlasništvom i drugim sredstvima.
- F) Ako nije moguće identificirati fizičku osobu (osobe) ili ako postoji sumnja da je identificirana fizička osoba (osobe) nije vlasnik stranke te u slučaju kada su iscrpljena sva moguća sredstva kako bi se utvrdio vlasnik, stvarnim vlasnikom smatra se fizička osoba (osobe) koja je član uprave ili drugog tijela ili osoba koja obavlja jednakovrijedne funkcije.

⁷Politički izložena osoba je:

- a) osoba koja djeluje ili je u posljednjoj godini (ili dulje) djelovala na istaknutoj javnoj dužnosti u državi članici ili trećoj državi kao:
 - predsjednik države, predsjednik vlade, ministar i njegov zamjenik odnosno državni tajnik te pomoćnik ministra,
 - izabrani član zakonodavnog tijela,
 - član upravnog tijela političke stranke,
 - sudac vrhovnog ili ustavnog suda ili drugi visoki pravosudni dužnosnik protiv čijih odluka, osim u iznimnim slučajevima, nije moguće koristiti pravne lijekove,
 - sudac revizorskog suda,
 - član savjeta središnje banke,
 - veleposlanik, otpravnik poslova i visoki časnik oružanih snaga,
 - članovi upravnih i nadzornih odbora trgovačkih društava koja su u vlasništvu ili većinskom vlasništvu države ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te osobe koje obavljaju jednakovrijedne funkcije (ne uključuje ustanove, udruge i slične pravne oblike),
 - direktor, zamjenik direktora, član odbora ili osoba koja obavlja jednakovrijedne funkcije u međunarodnoj organizaciji,
 - općinski načelnik, gradonačelnik, župan ili njegov zamjenik izabran na temelju zakona kojim se uređuju lokalni izbori u Republici Hrvatskoj
- b) uži član obitelji osoba navedenih pod a) što uključuje:
 - 1. bračnog druga ili osobe s kojom je politički izložena osoba u izvanbračnoj zajednici te osoba s kojom je politički izložena osoba u životnom partnerstvu ili osoba s kojom je politički izložena osoba u neformalnom životnom partnerstvu,
 - 2. djecu i njihove bračne drugove ili osobe s kojima su djeca politički izložene osobe u izvanbračnoj zajednici te osobe s kojima su djeca politički izložene osobe u životnom partnerstvu ili osobe s kojima su djeca politički izložene osobe u neformalnom životnom partnerstvu,
 - 3. roditelje politički izložene osobe
- c) bliski suradnik osoba navedenih pod a) koji ima zajedničko stvarno vlasništvo nad pravnom osobom ili pravnim uređenjem ili bilo koje druge bliske poslovne odnose s politički izloženom osobom ili koja je jedini stvarni vlasnik pravne osobe ili pravnoga uređenja za koje je poznato da su osnovani za dobrobit politički izložene osobe.

KRATICE

FATCA - Foreign Account Tax Compliance Act

IRS - Internal Revenue Service

NFFE - Non-Financial Foreign Entity

SEC - U.S. Securities and Exchange Commission

TIN - Tax Identification Number

GIIN - Global Intermediary Identification Number

CRS - Common Reporting Standard