



SEZIONE A) Persona Giuridica, di tipo non finanziario ai fini FATCA, con Paese di Costituzione o indirizzo non US (Non Financial Foreign Entity - NFFE)

(Per le definizioni si veda Allegato A)

(ad esempio: Società industriale, società commerciale, società di servizi, ditta individuale..)

Il Cliente dichiara di soddisfare almeno uno dei requisiti di seguito indicati e dunque di essere, ai fini FATCA, una ACTIVE NFFE

- Il reddito lordo della società, relativo all'esercizio precedente, deriva in prevalenza (maggiore del 50%) dalla gestione non finanziaria
- è un ENTE NO PROFIT
- è una start-up (fino a 24 mesi dalla costituzione)
- è un'istituzione finanziaria in liquidazione/ ristrutturazione
- è quotata o controllata da una società quotata in un mercato regolamentato
- è una società che svolge attività di tesoreria all'interno di un Gruppo non finanziario
- è una NFFE organizzata in territorio degli USA e tutti i proprietari sono effettivamente residenti in tali territori
- è un governo non statunitense, un governo di un Territorio degli Stati Uniti, un'organizzazione internazionale (es. ONU), una banca centrale non statunitense (es.: BCE, Bdl), o un'entità interamente controllata da esse
- Holding appartenente a un Gruppo non finanziario

Il Cliente dichiara di non soddisfare i requisiti di cui sopra e dunque di essere, ai fini FATCA, una PASSIVE NFFE

Senza titolari effettivi

Con titolari effettivi N. Titolari effettivi

Per ciascun titolare effettivo è necessario compilare e sottoscrivere il questionario FATCA – Titolari Effettivi

Il Cliente dichiara di qualificarsi come Active Direct Reporting NFFE o Active Sponsored Direct Reporting NFFE

Indicare Codice GIIN

□□□□□□ - □□□□□□ - □□ - □□□□

SEZIONE B) Istituzione Finanziaria ai fini FATCA (Financial Institution)

(Per le definizioni si veda Allegato B)

(ad esempio: Banca, Compagnia di assicurazione vita oppure vita e danni, SIM, SGR, Organismo di investimento collettivo del risparmio, società fiduciaria)

B.1 Istituzione finanziaria fiscalmente residente in Italia

Reporting Italian Financial Institution / Non Reporting Italian Financial Institution – Registered Deemed Compliant Italian Financial Institution

Indicare Codice GIIN

□□□□□□ - □□□□□□ - □□ - □□□□

Non Reporting Italian Financial Institution – Certified Deemed Compliant Italian Financial Institution / Exempt Italian Beneficial Owner

B.2 Istituzione finanziaria fiscalmente residente all'estero

Participating Foreign Financial Institution/ Deemed Compliant Foreign Financial Institution – Registered Deemed Compliant Foreign Financial Institution/ Sponsoring entity / Territory Financial Institution

Indicare Codice GIIN

□□□□□□ - □□□□□□ - □□ - □□□□

Deemed Compliant Foreign Financial Institution – Certified Deemed Compliant Foreign Financial Institution/ Sponsored FFI

Exempt Foreign Beneficial Owners

Non Participating Foreign Financial Institution (NPFFI)

Limited FFI / Limited branch



SEZIONE C) US PERSON

(Per le definizioni si veda Allegato C)

Il cliente dichiara di appartenere ad una delle categorie di seguito indicate, e dunque di essere, ai fini FATCA, una " Non Specified US person"
(per il dettaglio si veda Allegato C. sez. 2)

- Società di capitali statunitense quotata su un mercato regolamentato
- Organizzazione esente da imposizione o piano pensionistico individuale
- Intermediario Finanziario statunitense
- Trust
- Regulated Investment Company (del tipo SICAV) USA
- Stati Uniti e relativi possedimenti, agenzie o organizzazioni governative collegate con gli Stati Uniti
- Membro dello stesso Expanded Affiliated Group (EAG) di una società di capitali USA quotata su un mercato regolamentato
- Brokers/Dealers in titoli, merci o strumenti derivati

Il cliente dichiara di NON appartenere ad alcuna delle categorie di cui sopra, e dunque di essere, ai fini FATCA, una "Specified US person" e pertanto fiscalmente residente negli Stati Uniti

Indicare Codice TIN

□□□ - □□ - □□□□

Con la sottoscrizione del presente questionario, il sottoscritto dichiara di aver verificato l'esattezza, la completezza e la veridicità delle dichiarazioni in esso riportate. Il sottoscritto, si obbliga, inoltre, a comunicare tempestivamente all'Agente o alla Compagnia eventuali cambiamenti di circostanza delle informazioni fornite attraverso la compilazione del presente questionario.

Luogo e data

Firma dell'incaricato

Firma del Legale Rappresentante/Esecutore
