

Formulario de Auto-Certificación de Cuentahabiente que sea Entidad Estándar Común de Reporte (CRS) / Self-Certification Form for Account Holder that is a Common Reporting Standard (CRS) Entity

Nombre o Razón Social de la Entidad Cuentahabiente / Corporate or Legal Name of Account Holder Entity:

Jurisdicción de constitución u organización de la Entidad Cuentahabiente / Jurisdiction of incorporation or organization of Account Holder Entity:

Dirección de domicilio de la Entidad Cuentahabiente / Address of domicile of Account Holder Entity:

Dirección para correspondencia (si es distinta a la dirección de domicilio) / Mailing address (if different from address of domicile):

Sección I - Declaración de residencia fiscal de la Entidad Cuentahabiente / Section I - Statement of tax residence of Account Holder Entity.

Por favor complete el siguiente cuadro indicado, (i) jurisdicciones donde la Entidad Cuentahabiente es residente fiscal, y (ii) número de identificación tributaria (TIN/RIF/ RUC o su equivalente) de la Entidad Cuentahabiente en cada jurisdicción indicada. / Please complete the following chart indicating, (i) jurisdictions where the Account Holder Entity is a tax resident, and (ii) Taxpayer Identification Number (TIN/RIF/RUC or its equivalent) of the Account Holder Entity in each jurisdiction indicated.

NOTA: Si la Entidad Cuentahabiente no es residente fiscal en ninguna jurisdicción, se tomará la jurisdicción de constitución/organización como jurisdicción de residencia fiscal; únicamente para efectos del CRS. / NOTE: If the Account Holder Entity is not a tax resident in any jurisdiction, the jurisdiction of incorporation/organization shall be taken as the jurisdiction of tax residence; only for CRS purposes.

Por otra parte, si no es posible obtener el TIN/RIF/RUC o su equivalente por favor indique el motivo, **A** o **B**. / On the other hand, if the TIN/RIF/RUC or its equivalent cannot be obtained, please indicate motive, **A** or **B**.

Motivo A: la Entidad reside en una jurisdicción que no emite TIN/RIF/RUC o su equivalente. / **Motive A:** The Entity resides in a jurisdiction that does not issue TIN/RIF/RUC or its equivalent.

Motivo B: la Entidad no puede obtener el TIN/RIF/RUC o su equivalente (explique por qué). / **Motive B:** The Entity is not able to obtain the TIN/RIF/RUC or its equivalent (explain reason).

País/Jurisdiction de Residencia / Country/Jurisdiction of Residence	TIN/RIF/Cédula de Identidad o su equivalente* / TIN/RIF/ Identity Card or its equivalent	"En caso de no tener TIN/RIF/Cédula de Identidad o su equivalente, indique el motivo A o B / In case of lacking a TIN/RIF/Identity Card or its equivalent, indicate motive A or B"
1		Motivo / Motive A Motivo / Motive B
2		Motivo / Motive A Motivo / Motive B
3		Motivo / Motive A Motivo / Motive B
4		Motivo / Motive A Motivo / Motive B

*En el caso de Entidades panameñas, el RUC se considerará como TIN para efectos de este formulario. / *In the case of Panamanian entities, the RUC shall be considered as TIN for the purposes of this form.

Por favor explique las razones por las que no puede obtener un TIN/RIF/RUC o su equivalente (Motivo B) / Please explain the reasons why the TIN/RIF/RUC number or its equivalent cannot be obtained (Motive B):

Sección II – Estatus CRS de la Entidad Cuentahabiente/ Section II – CRS Status of Account Holder Entity.

Marque solo UNA de las siguientes casillas en esta Sección II / Check only one of the following boxes in this Section II:

1. Institución financiera: La Entidad Cuentahabiente es Institución Financiera, de cualquiera de los siguientes tipos / Financial Institution: The Account Holder Entity is a Financial Institution, of any of the following types

1(a) Institución financiera: — distinta a Entidad de Inversión / Financial Institution: other than an Investment Entity

Si la Entidad es una (i) institución de depósito [ej. banco, cooperativa de ahorro y crédito o cualquier entidad que se dedique a captar depósitos del público en el curso normal de su negocio]; (ii) una institución de custodia [ej. central de valores, casa de valores que mantiene cuentas de custodia, entidad fiduciaria que custodie activos financieros]; (iii) una compañía de seguros específica [cualquier entidad aseguradora o controladora de una aseguradora que emita o esté obligada a hacer pagos respecto de contratos de seguro con valor en efectivo o a contratos de renta vitalicia] / If the Entity is a (i) deposit institution [for instance, a bank, saving and loan cooperative or any entity that is engaged in accepting deposits from the public in the ordinary course of business]; (ii) a custody institution [for instances, a central of securities, securities brokerage firm that keeps custody accounts, fiduciary entity that provides custody for financial assets]; (iii) a specific insurance company [any insurance entity or controller of an insurer that issues or is obligated to make payments regarding insurance contracts with value in cash or contracts of life annuity]:

1(b) Institución financiera: Entidad de Inversión / Financial Institution: Investment Entity

i. Cualquier entidad que primordialmente realice como un negocio una o varias de las siguientes actividades u operaciones para o por cuenta de un cliente: negociación con instrumentos del mercado monetario, divisas, y activos financieros en general; administración de carteras individuales o colectivas; otra forma de inversión, administración o gestión de activos financieros o dinero en nombre de terceros [e]. casa de valores que no mantiene cuentas de custodia sino que se dedica a la administración de portafolios custodiados en otras instituciones financieras; asesores de inversión; administradoras de inversión; entidad fiduciaria que sólo administre activos financieros custodiados por otras instituciones financieras] / Any entity that is engaged mainly in a business or several of the following activities or operations for or on behalf of a client: negotiation with money market instruments, currencies, and financial assets in general; administration of individual or collective portfolios; other forms of investment, administration or management of financial assets or money in the name of third parties [for instances, securities brokerage firm that do not keep custody accounts but that are engaged in the administration of portfolios in custody by other financial institutions; investment advisors; investment administrators; fiduciary entity that only administers financial assets in custody by other financial institutions]

ii. Cualquier entidad (que resida fiscalmente en una jurisdicción participante en el CRS) cuyos ingresos brutos sean primordialmente atribuibles a la inversión, reinversión o negociación en activos financieros, si dichos activos financieros son gestionados discrecionalmente, total o parcialmente, por otra entidad que sea de cualquiera de los tipos especificados en los apartes 1(a) y 1 (b)(i). [e]. una sociedad de inversión; una entidad constituida con fines patrimoniales y que haya otorgado mandato de gestión discrecional a AV Securities, Inc. u a otra institución financiera; o un "trust" cuyo "trustee" sea institución financiera] / Any entity (that is physically located in a jurisdiction that participates in the CRS) which gross income shall primarily be attributable to the investment, reinvestment or negotiation of financial assets, if said financial assets are discretionally managed, totally or partially, by other entity that is any of the types specified in schedules 1(a) and 1 (b)(i). [for instances, an investment firm; an entity incorporated with patrimonial ends and that had granted a discretionary management mandate to AV Securities, Inc. or to another financial Institution; or a "trust" which "trustee" is a financial institution]

iii. Entidad de Inversión de conformidad con el literal b, numeral 14, artículo 2 del Decreto Ejecutivo N° 124 de 12 de mayo de 2017 (es decir, una Entidad de Inversión del tipo descrito en el aparte 1(b)(ii) anterior de este formulario, pero que resida fiscalmente en una jurisdicción no participante en el CRS. [NOTA: Si marca esta casilla, pase directamente a llenar la sección III de este formulario, porque esta entidad ha quedado clasificada como ENF Pasiva] / Investment Entity in conformity with literal b, numeral 14, article 2 of the Executive Decree N° 124 of May 12, 2017 (that is, an Investment Entity of the type described in schedule 1(b)(ii) above of this form, but that is physically located in a non-participant CRS jurisdiction. [NOTE: If this box is checked, go to section III of this form, since this entity has been classified as a Passive ENF]

2. Entidad No Financiera (ENF): la Entidad no es Institución Financiera de los tipos especificado en los apartes 1(a) y 1(b) de este formulario. Por lo tanto, es una ENF Activa o Pasiva / Non-Financial Entity (ENF): The Entity is not a Financial Institution of the types specified in schedules 1(a) and 1(b) of this form. Therefore, it is an Active or Passive ENF.

2(a) ENF Activa: cualquier ENF que cumpla con CUALQUIERA de los siguientes criterios / Active ENF: any ENF that complies with ANY of the following criteria:

- Menos del 50% del ingreso bruto de la ENF correspondiente al año calendario precedente es renta pasiva y menos del 50% de los activos de la ENF durante el año calendario precedente son activos que generan renta pasiva o son mantenidos para la producción de renta pasiva / Less than 50% of the gross income of the ENF that corresponds to the prior calendar year is passive rent and less of 50% of the assets of the ENF during the prior calendar year were assets that generated passive rent or were maintained for the generation of passive rent;

- Las acciones de la ENF son regularmente cotizadas en un mercado de valores reconocido la ENF es una entidad relacionada con una entidad cuyas acciones son cotizadas normalmente en un mercado de valores reconocido. INDIQUE EL MERCADO DE VALORES RECONOCIDO Y LA ENTIDAD RELACIONADA / The shares of the ENF are negotiated in a known securities market or the ENF is an entity related with an entity which shares are negotiated in a known securities market. INDICATE THE NAME OF THE KNOWN SECURITIES MARKET AND THE RELATED ENTITY:

- La ENF es una entidad gubernamental, una organización internacional, un banco central o una entidad que sea propiedad total de uno o más de los anteriores / The ENF is a government entity, an international organization, a central bank or an entity that is owned totally by one or more of the above;

- Todas sus actividades consisten substancialmente en mantener, totalmente o en parte, las acciones en circulación de, o proveer financiamiento y servicios a, una o varias subsidiarias que se dediquen a un comercio o actividad empresarial distinta de la de una institución financiera, excepto que una entidad no califique para el estatus ENF si la misma funciona o se ostenta como un fondo de inversión, tal como un fondo de capital privado, fondo de capital de riesgos, fondo de adquisición apalancada o cualquier vehículo de inversión cuyo propósito sea adquirir o financiar compañías para después tener participaciones en las mismas en forma de activos de capital para fines de inversión; / All their activities consist substantially in maintaining, totally or in part, outstanding shares, or provides financing and services to, one or several subsidiaries that are engaged in a commercial or business activity other than that of a financial Institution, except that an entity do not qualify for the ENF status if the same works or represents itself as an investment fund, such as a private capital fund, capital risk fund, leveraged buyout fund or any investment vehicle which purpose is to acquire or finance companies to then have participations in them in the form of capital assets for investment ends;

- La ENF todavía no está operando un negocio y no tiene historial previo de operación, pero está invirtiendo capital en activos con la intención de operar un negocio distinto al de una institución financiera. La ENF no calificará para esta clasificación, si no ha iniciado operaciones después de 24 meses de su fecha de constitución; / The ENF is not operating yet a business and does not have a history of operations, but it is investing capital in assets with the intent to operate a business different to a financial Institution. The ENF shall not qualify for this classification, if it has not started operations after 24 months have elapsed since its incorporation date;

• La ENF no fue una institución financiera en los últimos 5 años y se encuentra en proceso de liquidación de sus activos o de reorganización con vistas a continuar o reiniciar un negocio distinto al de institución financiera; / The ENF has not been a financial institution in the last 5 years and it is in the process of liquidation of its assets or reorganization with the intent to continue or reinstate a business different to that of a financial institution;

• La ENF se dedica principalmente a financiar o cubrir operaciones con o para entidades relacionadas que no son instituciones financieras y que no presten servicios de financiamiento o de cobertura a ninguna entidad que no sea una entidad relacionada, siempre que el grupo de cualquier entidad relacionada referida se dedique primordialmente a una actividad empresarial distinta de la de una institución financiera; o / The ENF is engaged primarily in the financing or hedging of operations with or for related entities that are not financial institutions and that do not provide financial services or hedging to any entity that is not a related entity, as long as the group of any referred related entity is primarily engaged in a business activity other than that of a financial institution; or

• La ENF cumpla con TODOS los siguientes requisitos: (i) Esté establecida y en operación en su jurisdicción de residencia exclusivamente para fines religiosos, beneficencia, científicos, artísticos, culturales, deportivos o educativos; o esté establecida y en operación en su jurisdicción de residencia y sea una organización profesional, empresarial, cámara de comercio, laboral, agrícola u hortícola, civil u operada exclusivamente para la promoción del bienestar social; (ii) Está exenta del impuesto sobre la renta en su jurisdicción de residencia; (iii) No tenga accionistas o miembros que tengan una propiedad o que por su participación se beneficien de los ingresos o activos; (iv) La jurisdicción aplicable de la jurisdicción de residencia de la ENF o la documentación de constitución de la ENF no permitan que ningún ingreso o activo de la misma sea distribuido a o utilizado en beneficio de una persona natural o una entidad que no sean de beneficencia, salvo que se utilice para la conducción de las actividades de beneficencia de la ENF o como pagos por una compensación razonable por servicios prestados o como pagos que representan el valor de mercado de la propiedad que la ENF compró; y (v) La legislación aplicable de la jurisdicción de residencia de la ENF o los documentos de constitución de la ENF requieran que, cuando la ENF se liquide o se disuelva, todos sus activos se distribuyan a una entidad gubernamental o una organización no lucrativa, o se transfieran al gobierno de la jurisdicción de residencia de la ENF o a cualquier subdivisión de éste. / The ENF complies with ALL the following requisites: (i) It is established and operates in its jurisdiction of domicile exclusively for religious, beneficence, scientific, artistic, cultural, sport or educational ends; or it is incorporated and operates in its jurisdiction of residence and is a professional, entrepreneurial, commerce chamber, labor, agricultural or horticultural, or civil organization or operates exclusively for the promotion of social welfare; (ii) It is exempted of income tax declaration in its jurisdiction of residence; (iii) Do not have shareholders or members that have a property or that by their participation they benefit from the income or assets; (iv) The applicable jurisdiction of the jurisdiction of residence of the ENF or the documentation of constitution of the ENF do not allow that any income or asset of the same be distributed or used in the benefit of a natural person or an entity that is not of beneficence, except that it is used for the execution of the welfare activities of the ENF or as payments for a reasonable compensation for services rendered or as payments that represent the market value of the property acquired by the ENF; and (v) The legislation applicable of the jurisdiction of residence of the ENF or the constitution documents of the ENF require that, when the ENF liquidates or dissolves, all its assets are to be distributed to a government entity or to a non-profit organization, or be transferred to the government of the jurisdiction of residence of the ENF or to any subdivision thereof.

2(b) ENF Pasiva: cualquier ENF que NO SEA una ENF Activa (arriba descritas) / **Passive ENF:** any ENF that IT IS NOT an Active ENF (above described).

NOTA: Si marca esta casilla **2(b)**, debe completar necesariamente la Sección III siguiente. / **NOTE:** If this box is checked **2(b)**, Section III that follows must be fulfilled.

Sección III - Personal que ejerce el control / Section III - Persons that exert control:

1. Indique los nombres y apellidos (nombre completo) de todas las personas físicas que ejerzan, directa o indirectamente, el control sobre la ENF Pasiva / Indicate the names and surnames (full name) of all the individual persons that exert, directly or indirectly, control over the Passive ENF:

Persona de control / Person of control 1:

Persona de control / Person of control 2:

Persona de control / Person of control 3:

Persona de control / Person of control 4:

2. Suministre, por separado, un formulario de “auto-certificación para cada persona que ejerce el control”. / Provide, separately, a form of “Self-Certification for each person that exerts control”.

Sección IV – Declaración bajo gravedad de juramento / Section IV – Statement under oath

Reconozco que toda la información provista en este formulario, así como toda la información financiera (por ejemplo, saldo o valor de la cuenta, la cantidad de ingresos o ingresos brutos recibidos) relativa a la cuenta o las cuentas financieras a las que este formulario se aplique, puede transmitirse a las autoridades de la República de Panamá y puede transmitirse a las autoridades de otro país o países en los que la Entidad Cuentahabiente o las personas que ejercen control sobre ella, sea(n) residente(s) fiscal(es); o a autoridades de jurisdicciones en las que AV Securities, Inc. realice operaciones o a entidades privadas con las que AV Securities, Inc. tenga acuerdos suscritos para operar en otros mercados, directa o indirectamente / I hereby acknowledge that all the information provided in this form, as well as all the financial information (for example, balance or value of the account, the amount of income or gross income perceived) relative to the financial account or accounts that apply to this form, may be released to the authorities of the Republic of Panamá and may be released to the authorities of any other country or countries where the Account Holder Entity or the persons that exert control over it, is/are tax resident(s); or to authorities of jurisdictions where AV Securities, Inc. performs operations or to private entities with which AV Securities, Inc. may have subscribed agreements to operate in other markets, directly or indirectly.

Certifico que estoy autorizado(a) a firmar este formulario de auto-certificación en nombre de la Entidad Cuentahabiente, respecto de todas las cuentas con las cuales se relaciona este formulario. / I do hereby certify that I am duly authorized to execute this self-certification form on behalf of the Account Holder Entity, regarding all the accounts which are indicated in this form.

Comprometo a la Entidad Cuentahabiente a que, si ocurre algún cambio en las circunstancias que afecte lo referente a la residencia fiscal de la Entidad Cuentahabiente, u ocasione que la información contenida en este documento se torne incorrecta, inexacta o incompleta; la Entidad Cuentahabiente deberá informar a AV Securities, Inc., en el plazo de 30 días continuos siguientes a la ocurrencia del cambio de circunstancias, a suministrar una nueva auto-certificación que contenga la información correcta, exacta y completa; así como un nuevo formulario de auto-certificación de personas que ejercen el control, en caso que hubiere algún cambio en las personas que ejercen el control en la Entidad Cuentahabiente identificadas en este formulario. / I hereby oblige the Account Holder Entity that, should there occur any change in the circumstances that may affect the matter of the tax residence of the Account Holder Entity, or that causes that the information contained in this document becomes incorrect, inexact or incomplete, the Account Holder Entity shall inform AV Securities, Inc., within a lapse of 30 continuous days following the occurrence of the change of circumstances, to submit a new self-certification form that contains the right, exact and complete information; as well as a new self-certification form of the persons that exert the control, should there have occurred any change in the persons that exert control in the Account Holder Entity identified in this form.

Bajo gravedad de juramento, certifico a AV Securities, Inc. que todas las declaraciones e información contenida en este formulario, son, a mi leal saber y entender, correctas, exactas y completas. / I certify under oath to AV Securities, Inc. that all the representations and information contained in this form, are to the best of my knowledge, correct, exact and complete.

Fecha de firma / Date of signature:
(mm/dd/aaaa)

Nombres y apellidos de la persona física autorizada para firmar / Names and surnames of the individual person authorized to sign this:

Nota: Por favor indique junto al nombre completo, la calidad bajo la que está actuando y adjunte copia certificada del poder (en caso que aplique). / Note: Please indicate following the full name, the character under which the person is acting and attach certified copies of the respective power of attorney (should the case be).

Número de identificación de la persona física que firma / Identification number of the individual person that signs this:

Firma de la persona física autorizada para firmar en nombre de la Entidad Cuentahabiente / Signature of the individual person authorized to execute this on behalf of the Account Holder Entity.
