

CRS und FATCA Selbstauskunft für Rechtsträger

Die Schweiz hat mit mehreren Staaten¹ Abkommen zum Automatischen Informationsaustausch/„Common Reporting Standard“ (CRS)² abgeschlossen. Basierend auf diesen Verträgen sowie auf den FATCA-Regulierungen sind schweizerische Banken verpflichtet, von ihren Kunden Angaben zum Steuerdomizil sowie zur Klassifikation des Rechtsträgers für CRS und FATCA einzuholen. Sollten Sie Unterstützung beim Ausfüllen dieses Formulars benötigen, steht ein Leitfaden der Bank zu Ihrer Verfügung (siehe www.cic.ch/fatca-crs). **Alle Rechtsträger, welche dieses Formular ausfüllen, müssen Teile 1-5 und 8 ausfüllen.** Zusätzlich müssen ggf. Teile 6 und/oder 7 ausgefüllt werden.

Das Formular „CRS und FATCA Selbstauskunft für Rechtsträger“ ist ausschliesslich für Rechtsträger als Kontoinhaber vorgesehen. Bei gemeinschaftlichen Bankbeziehungen ist für jeden Kontoinhaber ein eigenes Formular einzureichen.

Teil 1 – Angaben zum Kontoinhaber (Rechtsträger)

Name des Kontoinhabers:

Staat der Errichtung oder

Gründung:

Art des Rechtsträgers

Juristische Person

Trust (inkl. Underlying companies)

Andere rechtliche Struktur (inkl. Stiftungen)

Sitzadresse der jur. Person/Trust/anderen rechtlichen Struktur:

Strasse:

PLZ:

Ort:

Land:

Postanschrift (sofern abweichend von Sitzadresse):

Strasse:

PLZ:

Ort:

Land:

Falls das Land der Postanschrift nicht mit dem Land der Sitzadresse übereinstimmt, erklären Sie dies bitte:

Zweigniederlassung:

Ist der oben genannte Rechtsträger eine Zweigniederlassung in einem anderen Land als die Hauptniederlassung?

Nein

Ja

Wenn ja, in welchem Land ist die Hauptniederlassung domiziliert?

Teil 2 – Steuerdomizil des Kontoinhabers (Rechtsträger)

Bitte geben Sie den Staat bzw. die Staaten (**vollständiger Name, keine Abkürzungen**) an, in welchem/in welchen der Rechtsträger steuerlich ansässig ist und die dazugehörige Steueridentifikationsnummer (**SIN**). Wenn Sie eine „Tie-Breaker-Regel“ unter einem anwendbaren Doppelbesteuerungsabkommen anwenden können, geben sie nur den Staat des Hauptsteuerdomizils an.

Staat:

SIN:

oder Angabe SIN nicht verfügbar*

Staat:

SIN:

oder Angabe SIN nicht verfügbar*

Staat:

SIN:

oder Angabe SIN nicht verfügbar*

*Bitte erläutern Sie, warum die Angabe der SIN nicht möglich ist:



¹ Die Liste der Vertragsstaaten finden Sie unter <https://www.sif.admin.ch/sif/de/home/themen/internationale-steuerpolitik/automatischer-informationsaustausch.html>

² Unter www.cic.ch/fatca-crs steht eine Beschreibung des CRS sowie Ihrer Rechte und Pflichten zur Verfügung

Entspricht der Staat des Steuerdomizils des Rechtsträgers weder dem Staat der Errichtung / Gründung noch dem Staat der in Teil 1 angegebenen Sitzadresse oder hat der Rechtsträger in mehreren Staaten sein Steuerdomizil, erklären Sie dies bitte:

- Das Land der Errichtung/Gründung oder der Sitzadresse sind gemäss lokalem Steuerrecht oder den anwendbaren Doppelbesteuerungsabkommen nicht relevant für die Festlegung des Steuerdomizils des Rechtsträgers aus folgenden Gründen:

oder

- Andere Gründe:
-

Teil 3 – Treuhänderische Konten

In Bezug auf die Vermögenswerte, die bei unserer Bank deponiert sind, ist der Rechtsträger als Treuhänder oder Nominee für eine Drittperson tätig?

- Nein Ja (*weitere Dokumente können, je nach ihrer FATCA/CRS Klassifikation, erforderlich sein*)

Wenn ja, für welche Person(en) handelt der Kontoinhaber als Treuhänder oder Nominee?

Teil 4 – QI

Der Rechtsträger/Kontoinhaber investiert/beabsichtigt zu investieren in US Wertschriften?

- Nein Ja

Wenn ja, bitte füllen Sie zusätzlich das Formular „QI Selbstauskunft für Rechtsträger“ aus (abrufbar unter www.cic.ch/fatca-crs).
Wenn nein, wird Ihr Konto für Transaktionen mit US Wertschriften blockiert.

Teil 5 – CRS und FATCA Klassifikation

Bitte geben Sie die CRS und FATCA Klassifikation des Kontoinhabers an. Sollten Sie Hilfe beim Ausfüllen dieses Teils benötigen, konsultieren Sie den Leitfaden der Bank (abrufbar unter www.cic.ch/fatca-crs). Bitte beachten Sie, dass weitere Formulare und Dokumente erforderlich sein können, abhängig von den angegebenen Klassifikationen.

CRS Klassifikation
<input type="checkbox"/> Reporting FI (Financial Institution) <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Professionally Managed Investment Entity FI (Füllen Sie das Formular "CRS und FATCA Selbstauskunft für Beherrschende Personen" (abrufbar unter www.cic.ch/fatca-crs) für jede beherrschende Person aus, wenn der Rechtsträger in einem nicht teilnehmenden Staat ansässig ist; vgl. Leitfaden) <input type="checkbox"/> Other FI
<input type="checkbox"/> Non-Reporting FI <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Governmental Entity <input type="checkbox"/> International Organization <input type="checkbox"/> Central Bank <input type="checkbox"/> Broad Participation Retirement Fund <input type="checkbox"/> Narrow Participation Retirement Fund <input type="checkbox"/> Pension Fund of a Governmental Entity, International Organization or Central Bank <input type="checkbox"/> Exempt Collective Investment Vehicle <input type="checkbox"/> Qualifying investment advisors and investment managers / investment entities that do not maintain financial accounts <input type="checkbox"/> Trustee Documented Trust <input type="checkbox"/> Qualified Credit Card Issuer <input type="checkbox"/> Other entity defined under the domestic law as low risk of being used to evade tax. Geben Sie die Art nach lokalem Recht an: _____
<input type="checkbox"/> Active NFE (Non-Financial Entity) <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Exempted Active NFE <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Corporation whose shares are regularly traded or a related entity of a corporation whose shares are regularly traded on a recognized stock exchange. Bitte geben Sie den Namen der Börse sowie die ISIN an: Börse: _____ ISIN: _____ Falls der Kontoinhaber ein verbundener Rechtsträger einer börsenkotierten Gesellschaft ist geben Sie den Namen der börsenkotierten Gesellschaft sowie die ISIN an: Name: _____ ISIN: _____
<input type="checkbox"/> Governmental Entity or an entity wholly owned by the foregoing <input type="checkbox"/> International Organization or an entity wholly owned by the foregoing <input type="checkbox"/> Central Bank or an entity wholly owned by the foregoing <input type="checkbox"/> Passive NFE (Füllen Sie das Formular "CRS und FATCA Selbstauskunft für Beherrschende Personen" für jede beherrschende Person aus – abrufbar unter www.cic.ch/fatca-crs)

FATCA Klassifikation
<input type="checkbox"/> Nonparticipating FFI (Foreign Financial Institution) <input type="checkbox"/> Participating FFI (<i>weiter zu Teil 6</i>) <input type="checkbox"/> Reporting Model 1 FFI (<i>weiter zu Teil 6</i>) <input type="checkbox"/> Reporting Model 2 FFI (<i>weiter zu Teil 6</i>) <input type="checkbox"/> Registered deemed-compliant FFI (<i>weiter zu Teil 6</i>) <input type="checkbox"/> Sponsored FFI (<i>weiter zu Teil 7</i>) <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant nonregistering local bank <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant FFI with only low-value accounts <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant sponsored, closely held investment vehicle (<i>weiter zu Teil 7</i>) <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant limited life debt investment entity <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant investment advisors and investment managers / certain investment entities that do not maintain financial accounts <input type="checkbox"/> Owner-documented FFI (<i>Füllen Sie das Formular "FATCA Owner Reporting Statement" aus – abrufbar unter www.cic.ch/fatca-crs</i>) <input type="checkbox"/> Restricted distributor <input type="checkbox"/> Nonreporting IGA FFI (geben Sie Land und Art an) IGA Staat: _____ <input type="checkbox"/> Sponsored Entity (<i>weiter zu Teil 7</i>) <input type="checkbox"/> Trustee Documented Trust (<i>weiter zu Teil 7</i>) <input type="checkbox"/> Andere: _____ <input type="checkbox"/> Foreign Government, government of a US possession, or foreign central bank of issue <input type="checkbox"/> International Organization <input type="checkbox"/> Exempt retirement plans <input type="checkbox"/> Entity wholly owned by exempt beneficial owners (<i>Füllen Sie das Formular "FATCA Owner Reporting Statement" aus – abrufbar unter www.cic.ch/fatca-crs</i>) <input type="checkbox"/> Territory financial institution <input type="checkbox"/> Nonfinancial group entity <input type="checkbox"/> Excepted nonfinancial start-up company Gründungsdatum: _____ <input type="checkbox"/> Excepted nonfinancial entity in liquidation or bankruptcy Liquidationsdatum: _____ <input type="checkbox"/> 501 (c) organization <input type="checkbox"/> Nonprofit organization <input type="checkbox"/> Publicly traded NFFE (Non-Financial Foreign Entity) or NFFE affiliate of a publicly traded corporation <input type="checkbox"/> Excepted territory NFFE <input type="checkbox"/> Active NFFE <input type="checkbox"/> Passive NFFE (<i>Füllen Sie das Formular "CRS und FATCA Selbstauskunft für Beherrschende Personen" für jede beherrschende Person aus – abrufbar unter www.cic.ch/fatca-crs</i>) <input type="checkbox"/> Excepted inter-affiliate FFI <input type="checkbox"/> Direct reporting NFFE (<i>weiter zu Teil 6</i>) <input type="checkbox"/> Sponsored direct reporting NFFE (<i>weiter zu Teil 7</i>) <input type="checkbox"/> Account that is not a financial account

(Weiter zu Teil 8 – sofern neben der angegebenen CRS oder FATCA Klassifikation nicht anders vermerkt)

Teil 6 – Global Intermediary Identification Number (GIIN)

Die GIIN des Kontoinhabers ist:

(weiter zu Teil 8)**Teil 7 – Sponsored Entities oder Trustee Documented Trusts**

Name der Sponsoring Entity oder des meldenden Trustees:

GIIN der Sponsoring Entity oder des meldenden Trustees:

GIIN der Sponsored Entity (wenn anwendbar):

(weiter zu Teil 8)**Teil 8 – Bestätigung**

Der Kunde erklärt hiermit, dass er die in diesem Formular enthaltenen Angaben geprüft hat und diese nach seinem besten Wissen und Gewissen wahr, korrekt und vollständig sind. Die vorsätzliche Angabe falscher Informationen in diesem Formular ist eine strafbare Handlung. **Falls sich die in diesem Formular genannten Informationen, das Steuerdomizil oder die CRS-/ FATCA-Klassifikation des Kontoinhabers ändern sollte, verpflichtet sich der Kunde die Bank innert 30 Tagen zu informieren.**

Ich/Wir bestätige(n), dass der Kontoinhaber und, soweit notwendig, alle beherrschenden Personen, hiermit in die Verarbeitung und die Offenlegung von Kontoinformationen durch die Bank gegenüber den zuständigen Behörden gemäss nationalen und internationalen Verträgen und gesetzlichen Verpflichtungen einwilligen bzw. eingewilligt haben.

Zeichnungsberechtigter 1

Ort und Datum:

Name in Druckschrift:

Unterschrift:

Zeichnungsberechtigter 2 (wenn erforderlich)

Ort und Datum:

Name in Druckschrift:

Unterschrift: