

CRS und FATCA Selbstauskunft für natürliche Personen

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 zum US-Steuerstatus einzuholen. Sollten Sie Unterstützung beim Ausfüllen dieses Formulars benötigen, steht ein Leitfaden der Bank zu Ihrer Verfügung (siehe www.cic.ch/fatca-crs). Das Formular „CRS und FATCA Selbstauskunft für natürliche Personen“ ist ausschliesslich für natürliche Personen als Kontoinhaber oder wirtschaftlich Berechtigte vorgesehen. Bei gemeinschaftlichen Bankbeziehungen oder mehreren Kontoinhabern/wirtschaftlich Berechtigten ist für jeden Kontoinhaber/wirtschaftlich Berechtigten ein eigenes Formular einzureichen.

Teil 1 – Angaben zum Kontoinhaber / wirtschaftlich Berechtigten

Vorname(n): _____

Nachname(n): _____

Geburtsdatum (tt/mm/jjjj): _____

Wohnsitzadresse:

Strasse: _____

PLZ: _____

Ort: _____

Land: _____

Postanschrift (sofern abweichend von der Wohnsitzadresse):

Strasse: _____

PLZ: _____

Ort: _____

Land: _____

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

Teil 2 – Steuerdomizil des Kontoinhabers / wirtschaftlich Berechtigten

Bitte geben Sie den Staat/die Staaten (**vollständiger Name, keine Abkürzungen**), in dem/denen Sie steuerlich ansässig sind, sowie die zugehörige(n) Steueridentifikationsnummer(n) (SIN) 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:

Bitte begründen Sie, falls Ihr Steuerdomizil von der Wohnsitzadresse in Teil 1 dieses Formulars abweicht oder weshalb Sie über mehrere steuerliche Ansässigkeitsstaaten verfügen:

Teil 3 – US Personenstatus des Kontoinhabers / wirtschaftlich Berechtigten

Sind Sie eine US Person?

Nein

Ja (**Bitte reichen Sie eine unterzeichnete Einwilligungserklärung zur Offenlegung gegenüber der US-Steuerbehörde IRS sowie das IRS Formular W-9 ein. Beide Dokumente können unter www.cic.ch/fatca-crs heruntergeladen werden**)

US Staatsangehörigkeit (*einfache und doppelte Staatsangehörigkeit*)

US Wohnsitz (*z.B. Inhaber einer Green Card oder Personen, die den "substantial presence test" erfüllen*)

US Geburtsort

US Person nach US-Steuerregeln aus anderen Gründen (*z.B. Doppelwohnsitz, gemeinsame Steuererklärung als Ehepartner einer US-Person, langfristiger Daueraufenthalt in den USA, andere*)



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

Teil 4 – 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, der US Personenstatus oder das Steuerdomizil ändern sollten, verpflichtet sich der Kunde die Bank innerhalb von 30 Tagen zu informieren.**

Ich stimme der Aufbereitung und Offenlegung von Kontoinformationen durch die Bank gegenüber einer zuständigen Behörde zu, sofern die Bank nach nationalem Recht oder internationalen Verträgen zu dieser Offenlegung verpflichtet ist.

Ort und Datum:

Name in Druckschrift:

Unterschrift:
