

## CRS und FATCA Selbstauskunft für beherrschende Personen

Die Schweiz hat mit mehreren Staaten<sup>1</sup> Abkommen zum automatischen Informationsaustausch/“Common Reporting Standard“ (CRS)<sup>2</sup> 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](http://www.cic.ch/fatca-crs)). Das Formular „CRS und FATCA Selbstauskunft für beherrschende Personen“ ist ausschliesslich für beherrschende Personen zu verwenden. Bei mehreren beherrschenden Personen ist für jede beherrschende Person ein eigenes Formular einzureichen.

### Teil 1 – Angaben zum beherrschten Rechtsträger / Kontoinhaber

Kontoinhaber/Rechtsträger:

### Teil 2 – Angaben zur beherrschenden Person

Vorname(n):

Nachname(n):

Geburtsdatum (TT/MM/JJJJ):

#### Wohnsitzadresse:

Strasse:

PLZ:

Ort:

Land:

#### Art der beherrschenden Person (es darf nur eine Art der Beherrschung angekreuzt werden)

Für juristische Personen:

Für Trusts und ähnliche rechtliche Strukturen (inkl. Stiftungen und underlying companies):

- |  |   |   |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Beherrschende Person aufgrund einer Beteiligung               | <input type="checkbox"/> Settlor/Errichter/Stifter (oder ähnlich) | <input type="checkbox"/> Begünstigte (oder ähnlich) |
| <input type="checkbox"/> Beherrschende Person aufgrund einer anderen erkennbaren Weise | <input type="checkbox"/> Treuhänder (Trustee) (oder ähnlich)      | <input type="checkbox"/> Andere                     |
| <input type="checkbox"/> Beherrschende Person aufgrund Organstellung                   | <input type="checkbox"/> Protoktor (oder ähnlich)                 |   |

### Teil 3 – Steuerdomizil der beherrschenden Person

Bitte geben Sie den Staat bzw. die Staaten (**vollständiger Name, keine Abkürzungen**) an, in welchem/in welchen die beherrschende Person steuerrechtlich ansässig ist und die dazugehörige Steueridentifikationsnummer (**SIN**):

Staat:	SIN:	oder SIN nicht verfügbar*	<input type="checkbox"/>
Staat:	SIN:	oder SIN nicht verfügbar*	<input type="checkbox"/>
Staat:	SIN:	oder SIN nicht verfügbar*	<input type="checkbox"/>

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

Bitte begründen Sie, falls das Steuerdomizil von der Wohnsitzadresse in Teil 2 dieses Formulars abweicht oder weshalb die beherrschende Person über mehrere steuerliche Ansässigkeitsstaaten verfügt:

### Teil 4 – US Personen Status der beherrschenden Person

Ist die beherrschende Person 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](http://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)



<sup>1</sup> Die Liste der Vertragsstaaten finden Sie unter <https://www.sif.admin.ch/sif/de/home/themen/internationale-steuerpolitik/automatischer-informationsaustausch.html>  
<sup>2</sup> Unter [www.cic.ch/fatca-crs](http://www.cic.ch/fatca-crs) steht eine Beschreibung des CRS sowie Ihrer Rechte und Pflichten zur Verfügung

**Teil 5 – 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 Personen-Status der beherrschenden Person oder das Steuerdomizil der beherrschenden Person ändern, verpflichtet sich der Kunde die Bank innert 30 Tagen zu informieren.**

Der Kunde bestätigt, dass die in Teil 2 dieses Formulars genannte beherrschende Person in die Aufbereitung und Offenlegung von Kontoinformationen durch die Bank gegenüber einer zuständigen Behörde zugestimmt hat, sofern die Bank nach nationalem Recht oder internationalen Verträgen zu dieser Offenlegung verpflichtet ist.

**(Optional) Unterschrift der beherrschenden Person**

Ort und Datum:

Name (Druckschrift):

Unterschrift:

**(Obligatorisch) Unterschrift(en) des beherrschten Rechtsträgers/Kontoinhabers:  
Zeichnungsberechtigter 1**

Ort und Datum:

Name in Druckschrift:

Unterschrift:

**Zeichnungsberechtigter 2 (wenn erforderlich)**

Ort und Datum:

Name in Druckschrift:

Unterschrift: