

ANLEITUNG ZUM AUSFÜLLEN:

	Abschnitte				
	I	II	III	IV-V	W-9
Alle Nicht-US-Personen	✓	✓	✓	✓	
US-Personen	✓	✓		✓	✓

Diese Steuerunterlagen dienen dazu, den US- oder Nicht-US-Status und den steuerlichen Wohnsitz aller natürlichen Personen festzuhalten, die entweder:

- i. „wirtschaftlich Berechtigte“ des Kontos im Sinne der US-Steuerbestimmungen sind; oder
- ii. „beherrschende Personen“ eines Rechtsträgers sind, der gemäß FATCA als Passive Non-Financial Foreign Entity (NFFE) oder als Kontoinhaber einer Passive Non-Financial Entity oder in einem nicht am automatischen Informationsaustausch teilnehmenden Land als dort ansässige Professionally Managed Investment Entity gilt; oder
- iii. „relevante Personen“ sind, d. h. alle natürlichen Personen, die weder wirtschaftlich Berechtigte noch beherrschende Personen sind, aber mit einer Rechtsform, einem Trust oder einer gleichwertigen rechtlichen Vereinbarung durch Eigentum, Beherrschung oder eine andere Eigenschaft (Settlor, Begünstigter, beherrschende oder gleichgestellte Person) verbunden sind. Bitte beachten Sie, dass Sie von der Bank nicht als meldepflichtige Person gemäß FATCA und automatischem Informationsaustausch erachtet werden, wenn Sie dieses Formular als relevante Person ausfüllen.

Interne Ref.: _____



I. Identität der natürlichen Person

Die folgenden Angaben und Erklärungen gelten (i) für alle Konten, die bereits bei der Bank Pictet & Cie (Europe) AG (die „Bank“) eröffnet wurden und deren wirtschaftlich Berechtigte/r, beherrschende Person oder relevante Person ich bin, sowie (ii) für alle Konten, die auf der Grundlage des vorliegenden Formulars noch eröffnet werden (nachstehend die „Konten“).

Vorname/n _____

Nachname/n _____

Geburtsdatum

Geburtsort

(TT/MM/JJJJ)

Ort

Staat, Provinz oder Bundesland

Land

Staatsangehörigkeit(en) – Bitte alle angeben

Effektive Wohnsitzadresse¹

Straße

Hausnr.

Postleitzahl

Ort

Staat, Provinz oder Bundesland

Land

Hiermit bestätige ich, dass obige Adresse meine einzige Wohnsitzadresse für Steuerzwecke ist (wenn nicht, geben Sie bitte nachstehend den anderen Staat Ihrer Steueransässigkeit an).

➔ Bitte geben Sie gegebenenfalls Ihre Adresse in einem anderen Steueransässigkeitsstaat an²

Adresse

Straße

Hausnr.

Postleitzahl

Ort

Staat, Provinz oder Bundesland

Land

1. Der Begriff „effektive Wohnsitzadresse“ ist die Adresse im Wohnsitzland, also in dem Land, in dem Sie einen ständigen Wohnsitz haben und wo Sie ihre engsten persönlichen, familiären und geschäftlichen Beziehungen pflegen (d. h. ihren Lebensmittelpunkt haben). Bitte keine Postfachadresse angeben.

2. Bitte geben Sie die Jurisdiktion(en) außerhalb des effektiven Wohnsitzlandes an, in der/denen Sie wegen Doppeldomizil, Zweitwohnsitz oder Berufstätigkeit voll steuerpflichtig sind. Geben Sie hier keine Länder an, in denen Sie begrenzt steuerpflichtig sind (z. B. begrenzte Steuerpflicht wegen Immobilienbesitz). Im Zweifelsfall ziehen Sie bitte einen Steuerberater zu Rate.



II. FATCA-Selbstbescheinigung des US-/Nicht-US-Steuerstatus

Hiermit erkläre ich gegenüber der Bank Folgendes: (Bitte zutreffende Antwort ankreuzen)

1. Ich bin US-Staatsbürger

(mit Einzel-, Doppel oder Mehrfachstaatsbürgerschaft)

2. Ich bin in den USA geboren

(einschließlich aller Bundesstaaten, darunter District of Columbia, sowie gewisser als US-Hoheitsgebiet geltender Gebiete wie Puerto Rico, Guam, Amerikanisch-Samoa, Nördliche Marianen, Amerikanische Jungferninseln)

Wenn die Antwort auf (2) „ja“ ist: Bestätigen Sie, dass Sie noch immer im Besitz der US-Staatsangehörigkeit sind?

3. Ich habe die amerikanische Green Card erhalten

(unabhängig vom Verfalldatum. Eine Green Card ist eine US-Registrierungskarte für einen Ausländer als legal niedergelassene Person.)

Wenn die Antwort auf (3) „ja“ ist: Bestätigen Sie, dass Sie noch immer im Besitz der Green Card sind (d. h. Sie haben sie den US-Behörden nicht offiziell zurückgegeben)?

4. Ich bin wegen eines Aufenthalts in den USA steuerpflichtig

(Im Rahmen des „Substantial Presence Test“ kann eine Person als US-steuerpflichtig gelten, wenn sie sich wenigstens 31 Tage im laufenden Jahr und 183 in den letzten drei Jahren, d. h. dem laufenden und den beiden vorangegangenen Jahren, in den USA aufgehalten hat. Zur Berechnung der für den „Substantial Presence Test“ geltenden Aufenthaltstage zählen (i) alle Aufenthaltstage im laufenden Jahr, (ii) 1/3 der Aufenthaltstage im vergangenen Jahr und (iii) 1/6 der Aufenthaltstage im vorvergangenen Jahr. Je nach Visum, das der natürlichen Person ausgestellt wurde, kann es sein, dass gewisse Aufenthaltstage in den USA nicht zählen.)

<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein	
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein	
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Nein
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein	
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Nein
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein	

Für FATCA-Belange erforderliche Formulare:

Wenn Sie eine der obigen Fragen mit „Ja“ und keine der Fragen in der 3. Spalte mit „Nein“ beantwortet haben, vervollständigen Sie bitte Abschnitt III, unterschreiben Seite 5 und füllen das Formular W-9 auf Seite 7 aus.

Wenn Sie nur die Fragen in der 2. Spalte mit „Nein“ beantwortet haben, vervollständigen Sie bitte die Abschnitte III und IV und unterschreiben Seite 5.

Wenn Sie eine der Fragen in der 3. Spalte mit „Nein“ beantwortet haben, vervollständigen Sie bitte die Abschnitte III und IV, unterzeichnen Seite 5 und reichen eine Bescheinigung über den Verlust der Staatsangehörigkeit (falls Sie in den USA geboren sind) oder Formular I-407 (Green-Card-Besitzer) ein.

→ Bitte Abschnitt III vervollständigen und Seite 5 unterschreiben → Bitte W-9-Formular auf Seite 7 ausfüllen und unterschreiben	→ Vervollständigen Sie die Abschnitte III und IV → Vervollständigen und unterzeichnen Sie Seite 5	→ Abschnitte III und IV → Bitte Seite 5 ausfüllen und unterschreiben → Bitte Bescheinigung über den Verlust der Staatsangehörigkeit ODER Formular I-407 (Green-Card-Besitzer) einreichen
--	--	--



III. Steuerliche/r Ansässigkeitsstaat/en und dazugehörige Steueridentifikationsnummer/n

Bitte geben Sie den steuerlichen Ansässigkeitsstaat der natürlichen Person an (ist diese in mehreren Ländern steueransässig, so sind alle betroffenen Länder und die dazugehörigen Steuer-Identifikationsnummern („TIN“) anzugeben).

Wenn die natürliche Person keine TIN für einen bestimmten steuerlichen Ansässigkeitsstaat angeben kann, dann nennen Sie bitte den entsprechenden Grund (A, B oder C) in der rechten Spalte der folgenden Tabelle:

Grund A: Der steuerliche Ansässigkeitsstaat der natürlichen Person erteilt seinen Einwohnern keine TIN.

Grund B: Es wird keine TIN benötigt (nur auswählen, wenn die Behörden des steuerlichen Ansässigkeitsstaats keine TIN verlangen).

Grund C: Die natürliche Person ist nicht in der Lage, eine TIN oder entsprechende Nummer anzugeben. Bitte nennen Sie den Grund in der letzten Spalte der folgenden Tabelle.

Steuerliche/r Ansässigkeitsstaat/en	Steueridentifikationsnummer (TIN)	Wenn keine TIN verfügbar ist, geben Sie bitte den Grund (A, B oder C) dafür an	Wenn Sie Grund C ausgewählt haben, erklären Sie, warum Sie nicht in der Lage sind, eine TIN anzugeben

VON ALLEN NATÜRLICHEN PERSONEN AUSZUFÜLLEN

IV. Inanspruchnahme eines Doppelbesteuerungsabkommens mit den USA

Bitte kreuzen Sie nachstehendes Kästchen nur an, wenn Sie wirtschaftlich Berechtigte/r und Nicht-US-Person sind und das Doppelbesteuerungsabkommen zwischen den USA und Ihrem steuerlichen Ansässigkeitsstaat in Anspruch nehmen wollen.

Der Begriff „wirtschaftlich Berechtigter“ bezeichnet einen individuellen direkten Kontoinhaber oder eine natürliche Person, die Gesellschafter einer Personengesellschaft, Grantor (Settlor) eines Grantor Trusts, Begünstigte eines Simple Trusts ist, oder jede natürliche Person, für deren Rechnung der nichtqualifizierte Intermediär handelt.

Der in Abschnitt I genannte wirtschaftlich Berechtigte bestätigt Folgendes:

- Als wirtschaftlich Berechtigter und Ansässiger des in Abschnitt I oben genannten Wohnsitzlandes im Sinne des Einkommenssteuerabkommens zwischen den USA und diesem Land nehme ich dieses Steuerabkommen in Anspruch.

Sollten Sie in mehr als einem Land steuerlich ansässig sein, geben Sie bitte an, für welches Land Sie das Steuerabkommen in Anspruch nehmen wollen: _____ .

NUR VON WIRTSCHAFTLICH BERECHTIGTEN AUSZUFÜLLEN; DIE KEINE US-PERSONEN SIND



V. Steueroffenlegung und Erklärungen

1. Bestätigung der Steueroffenlegung für wirtschaftlich Berechtigte

Ich bestätige, dass alle Konten bei der Bank den zuständigen Steuerbehörden im Staat/in den Staaten meiner Steueransässigkeit sofern erforderlich und gemäß den geltenden Steuergesetzen und Regulierungen in vollem Umfang gemeldet wurden. Ferner bestätige ich, dass ich auch in Zukunft allen anwendbaren steuerlichen Verpflichtungen in Verbindung mit meine(m/n) Kont(o/en) nachkommen werde.

Falls die Bank dies verlangt, bin ich bereit, Dokumente vorzulegen, um die obige Bestätigung zu belegen.

Des Weiteren erkläre ich hiermit in Einklang mit den Allgemeinen Geschäftsbedingungen der Bank, dass ich verstanden habe und auch ausdrücklich akzeptiere, dass ich allein dafür verantwortlich bin, alle steuerlichen Pflichten in Verbindung mit dem/den Kont(o/en) bei der Bank zu erfüllen und die damit verbundenen Folgen zu tragen.

Hinweis: Dieser Abschnitt gilt nicht für relevante oder beherrschende Personen, die keine Steuerpflicht in Verbindung mit dem Rechtsträger haben, der die Konten hält, wie z. B. Trustees, Stiftungsratsmitglieder oder Protectors.

2. Änderung der Umstände

Ich informiere die Bank unaufgefordert innerhalb von 30 Tagen über jede Änderung der in diesem Formular behandelten Umstände. Bei sich ändernden Umständen bringe ich innerhalb der vorgegebenen Fristen neue bzw. aktualisierte Formulare, Dokumente und Bescheinigungen bei, die die Bank benötigt. Wenn ich dies unterlasse, könnte die Bank gezwungen sein, den zuständigen Behörden Informationen über die Konten in anderen Ländern offenzulegen.

3. Genauigkeit der gemachten Angaben

Ich verstehe, dass die Angabe falscher, irreführender oder unvollständiger Informationen der Bank Schaden und einen Verstoß gegen geltende Gesetze darstellen kann, für den ich haftbar gemacht werden kann und der je nach den Rechtsbestimmungen des jeweiligen Landes mit einer Geldstrafe geahndet werden kann. Daher bin ich damit einverstanden, die Bank und die anderen Einheiten der Pictet-Gruppe sowie deren Mitarbeiter, Organe und Beauftragte in Einklang mit den Allgemeinen Geschäftsbedingungen der Bank zu entlasten, entschädigen und schadlos zu halten für Verbindlichkeiten, Forderungen, Gebühren, Kosten oder Schäden jeglicher Art (einschließlich finanzieller Sanktionen, Strafen, Rechtskosten oder Anwaltshonorare).

4. Schutz der persönlichen Daten

Ich habe zur Kenntnis genommen, dass alle personenbezogenen Daten, die in diesem Dokument enthalten sind und/oder sich auf das/die Kont(o/en) beziehen, die gemäß diesem Formular behandelt werden, in Übereinstimmung mit dem Datenschutzhinweis der Pictet-Gruppe verarbeitet werden.

VI. Unterschrift

- Ich bestätige, dass die in diesem Formular gemachten Angaben nach meinem besten Wissen und Gewissen wahr, richtig und vollständig sind.

Unterschrift der natürlichen Person

Datum: _____ (oder der/des Zeichnungsberechtigten): _____

Vollständigen Namen des Unterzeichners in Druckschrift angeben:





