

INSTRUCCIONES DE CUMPLIMENTACIÓN:

	Secciones				
	I	II	III	IV-V	W-9
Todas las "Non-US Persons"	✓	✓	✓	✓	
"US Persons"	✓	✓		✓	✓

Este folleto fiscal ("Tax booklet") es necesario para confirmar el estatus US/NON-US y la residencia fiscal de todas las personas físicas que sean:

- i. "Beneficiarios económicos" de la cuenta según los principios tributarios estadounidenses; o
- ii. "Personas que ejercen el control" de una entidad que esté calificada como entidad no estadounidense no financiera pasiva ("Passive Non-Financial Foreign Entity", NFFE) a efectos FATCA o titular de cuenta de una entidad no financiera pasiva ("Passive Non-Financial Entity") o una entidad de inversión gestionada profesionalmente ("Professionally Managed Investment Entity") residente en una jurisdicción no participante a efectos del Intercambio Automático de Información; o
- iii. "Personas relevantes", término que se refiere a toda persona física que no sea un Beneficiario económico ni una Persona que ejerce el control, pero que esté vinculada a una estructura jurídica, trust o instrumento jurídico equivalente mediante propiedad, control o cualquier otra relación (por ej., constituyente, beneficiario, persona que ejerce el control o equivalente). Tenga en cuenta que si usted rellena este formulario en calidad de Persona relevante, el Banco no le considerará una persona sujeta a comunicación de información a efectos FATCA ni del Intercambio Automático de Información.

Ref. interna: _____

I. Identificación de la persona física

Por medio del presente documento proporciono la siguiente información y realizo las siguientes declaraciones en relación con (i) todas las cuentas actualmente abiertas en Banque Pictet & Cie SA (el "Banco"), si fuera el caso, en las que tengo la consideración de Beneficiario económico, Persona que ejerce el control o Persona relevante, así como (ii) la/s cuenta/s que pueda/n abrirse en el futuro en el Banco sobre la base del presente formulario (en lo sucesivo, conjuntamente, la/s "Cuenta/s").

Nombre/s _____

Apellido/s _____

Fecha de nacimiento

Lugar de nacimiento

(dd/mm/aaaa)

Ciudad

Estado o provincia

País

Nacionalidad/es – Indíquense todas

Dirección del domicilio efectivo¹

Nº

Calle

Código postal

Ciudad

Estado o provincia

País

Confirmo que la dirección del domicilio aquí indicada es mi única dirección de residencia permanente a efectos fiscales (en caso contrario, rogamos indique a continuación otro país de residencia fiscal, si procede).

➔ Dirección en otro país de residencia fiscal, si procede²

Dirección

Nº

Calle

Código postal

Ciudad

Estado o provincia

País

1. El término "dirección del domicilio efectivo" es la dirección de la residencia en el país en el que usted tiene una vivienda permanente y en el que están establecidos sus vínculos personales, familiares y económicos más relevantes (es decir, el centro de intereses vitales). No se pueden indicar apartados de correos.

2. Indique la jurisdicción o jurisdicciones, fuera del país de su dirección de domicilio efectivo, en la/s que está usted plenamente sujeto a impuestos en virtud de doble domicilio, residencia o actividades profesionales. No indique aquí países en los que está usted sujeto a obligaciones tributarias limitadas (por ej., obligación tributaria limitada exclusivamente a la propiedad de bienes inmuebles). En caso de duda, consulte a un asesor fiscal.

II. Autocertificación FATCA del estatus US/Non-US

Por la presente, hago las siguientes declaraciones al Banco. (Marque las casillas que procedan, en respuesta a las siguientes preguntas)

1 Soy un ciudadano de EE.UU.
(Nacionalidad única, doble o múltiple)

 Sí

 No

2. Nací en EE.UU.
(Incluyendo cualquier Estado, el Distrito de Columbia, y ciertos territorios considerados de EE.UU., como Puerto Rico, Guam, Samoa Americana, Islas Marianas del Norte, Islas Vírgenes de EE.UU.)

 Sí

 No

Si la respuesta a (2) es "Sí", ¿sigue teniendo nacionalidad estadounidense?

 Sí

 No

3. Me fue concedida una "Green Card" de EE.UU.
(Con independencia de la fecha de validez. Una "Green Card" se refiere a una tarjeta de registro de extranjeros en EE.UU. como residente permanente legítimo)

 Sí

 No

Si la respuesta a (3) es "Sí", ¿sigue teniendo una "Green Card" (i.e. no la ha devuelto formalmente a las autoridades de EE.UU.)?

 Sí

 No

4. Soy un residente fiscal en EE.UU. debido a mi presencia en EE.UU.
(Según el "Substantial Presence Test" una persona es considerada residente fiscal en EE.UU. si ha estado físicamente en EE.UU. al menos 31 días durante el año en curso y 183 días durante el trienio que incluye el año en curso y los 2 años anteriores. En el cálculo del "Substantial Presence Test", cuentan (i) todos los días del año en curso; (ii) 1/3 de los días del primer año antes del año en curso; y (iii) 1/6 de los días del segundo año antes del año en curso. Los días de presencia en EE.UU. pueden no contar si la persona física ha obtenido determinados tipos de visado.)

 Sí

 No

Formularios exigidos a efectos de la normativa FATCA:

Si ha contestado "Sí" a una de las preguntas anteriores, pero sin haber contestado "No" en la 3ª columna, rellene la Sección III y firme la página 5 y rellene y firme el W-9 en página 7

→ Rellene Sección III y firme pág. 5
→ Rellene y firme formulario W-9 en pág. 7

Si ha contestado "No" a las preguntas de la 2ª columna solo, rellene las Secciones III y IV y firme la página 5.

→ Rellene Secciones III y IV
→ Rellene y firme pág. 5

Si ha contestado "No" a una de las preguntas de la 3ª columna, rellene las Secciones III y IV y firme la página 5 y entregue un Certificado de pérdida de nacionalidad (si nació en EE.UU.) o un Formulario I-407 (si tenía antes una "Green Card").

→ Rellene Secciones III y IV
→ Rellene y firme pág. 5
→ Entregue Certificado de pérdida de nacionalidad O Formulario I-407 (titulares de "Green Card")

III. País/es de residencia a efectos fiscales y Número/s de identificación fiscal correspondiente/s

Indíquese el país de residencia fiscal de la Persona física (si es residente en más de un país, se ruega indicar todos los países y los Números de identificación fiscal ("NIF") correspondientes).

Si la Persona física no puede proporcionar un NIF para un determinado país de residencia fiscal, se ruega indicar la razón, marcando A, B o C en la columna derecha de la tabla a continuación:

Razón A: El país de residencia fiscal de la Persona física no asigna ningún NIF a sus residentes.

Razón B: No se requiere ningún NIF (seleccionar esta opción sólo si el país de residencia fiscal no requiere que se informe sobre el NIF).

Razón C: La Persona física no puede proporcionar un NIF o número equivalente. Explíquese la razón en la última columna de la tabla siguiente.

País/es de residencia fiscal	Número de identificación fiscal (NIF)	Si no dispone de un NIF, indique la razón A, B o C	Si ha seleccionado la razón C, explique por qué no puede proporcionar un NIF

PARA SER RELLENADO POR TODAS LAS PERSONAS FÍSICAS

IV. Solicitud de los beneficios fiscales contemplados en el Convenio con los Estados Unidos

Marque la casilla siguiente sólo si usted es un Beneficiario económico "non-US" según los principios tributarios estadounidenses y si desea solicitar los beneficios contemplados en el Convenio de doble imposición entre los Estados Unidos y su país de residencia fiscal.

El término Beneficiario económico se refiere a una persona física que sea un titular de cuenta directo, o a una persona física que sea socio de una *partnership*, *grantor* (constituyente) de un *grantor trust*, beneficiario de un *simple trust*, o a una persona física en cuyo nombre esté actuando un intermediario no cualificado.

El Beneficiario económico nombrado en la Sección I certifica lo siguiente:

- Como Beneficiario económico residente en el país indicado en la Sección I del presente documento, con arreglo al convenio de doble imposición entre los Estados Unidos y ese país, solicito los beneficios contemplados en dicho convenio.

Si usted tiene más de un país de residencia fiscal, especifique a qué país desea solicitar los beneficios fiscales:

_____ .

PARA SER RELLENADO POR LOS BENEFICIARIOS ECONÓMICOS "NON-US"

V. Declaración y manifestaciones fiscales

1. Confirmación de declaración fiscal para los Beneficiarios económicos

Confirmando que todas las Cuentas que mantengo en el Banco están plenamente declaradas (si procede) a las autoridades tributarias pertinentes de mi/s país/es de residencia fiscal de conformidad con la legislación y la reglamentación fiscales aplicables. Asimismo confirmo que seguiré cumpliendo todas las obligaciones tributarias (si procede) en relación con la/s Cuenta/s.

Si el Banco lo solicita en cualquier momento, me comprometo a aportar documentación con el fin de corroborar la confirmación precedente.

Asimismo, de acuerdo con las Condiciones Generales del Banco, por la presente declaro que comprendo y acepto expresamente que me incumbe a mí únicamente la responsabilidad de cumplir las obligaciones tributarias en relación con la/s Cuenta/s mantenida/s en el Banco y asumir las consecuencias derivadas de dichas obligaciones.

Nota: Esta sección no es aplicable a Personas relevantes o Personas que ejercen el control que no tengan ninguna obligación tributaria vinculada a la entidad titular de la/s Cuenta/s, como, por ejemplo, trustees, miembros del consejo de una fundación o protectores.

2. Cambios de circunstancias

Me comprometo a informar al Banco, por iniciativa propia y en el plazo de 30 días, de cualquier cambio de circunstancias con respecto a cualquiera de los asuntos referidos en este formulario. En caso de un cambio de circunstancias, aportaré los formularios, documentos y certificados nuevos o actualizados que exija el Banco, dentro del plazo requerido. De no ser así, la información relacionada con la/s Cuenta/s puede tener que ser desvelada a autoridades pertinentes de otros países.

3. Exactitud de la información aportada

Comprendo y reconozco que la aportación de cualquier información falsa, engañosa o incompleta puede perjudicar al Banco y puede constituir una vulneración de la legislación aplicable por lo cual podría ser acusado de declaraciones falsas y condenado a sanciones económicas con arreglo a lo dispuesto en la legislación local. Por consiguiente, acepto y me comprometo a exonerar, indemnizar y eximir al Banco y a las demás sociedades del grupo Pictet, así como a sus respectivos empleados, órganos de gobierno y agentes de cualquier responsabilidad, reclamación, pago, coste o perjuicio de cualquier naturaleza (incluso sanciones financieras, multas, costes jurídicos u honorarios de abogados), de conformidad con las Condiciones Generales del Banco.

4. Protección de datos personales

Comprendo que todos los datos personales contenidos en el presente documento y/o relacionados con la/s cuenta/s que se tratarán de acuerdo con este Formulario serán procesados de conformidad con el Aviso de Privacidad y Protección de Datos del grupo Pictet.

VI. Firma

- Confirmando, según mi leal saber y entender, que la información aportada en las anteriores Secciones es verídica, correcta y completa.

Firma de la Persona física

Fecha: _____ (o firmante autorizado): _____

Escriba en letras de imprenta nombre y apellido del firmante:

Request for Taxpayer Identification Number and Certification

**Give Form to the
 requester. Do not
 send to the IRS.**

▶ Go to www.irs.gov/FormW9 for instructions and the latest information.

Print or type.
 See Specific Instructions on page 3.

1 Name (as shown on your income tax return). Name is required on this line; do not leave this line blank.	
2 Business name/disregarded entity name, if different from above	
3 Check appropriate box for federal tax classification of the person whose name is entered on line 1. Check only one of the following seven boxes. <input type="checkbox"/> Individual/sole proprietor or single-member LLC <input type="checkbox"/> C Corporation <input type="checkbox"/> S Corporation <input type="checkbox"/> Partnership <input type="checkbox"/> Trust/estate <input type="checkbox"/> Limited liability company. Enter the tax classification (C=C corporation, S=S corporation, P=Partnership) ▶ _____ Note: Check the appropriate box in the line above for the tax classification of the single-member owner. Do not check LLC if the LLC is classified as a single-member LLC that is disregarded from the owner unless the owner of the LLC is another LLC that is not disregarded from the owner for U.S. federal tax purposes. Otherwise, a single-member LLC that is disregarded from the owner should check the appropriate box for the tax classification of its owner. <input type="checkbox"/> Other (see instructions) ▶ _____	4 Exemptions (codes apply only to certain entities, not individuals; see instructions on page 3): Exempt payee code (if any) _____ Exemption from FATCA reporting code (if any) _____ <i>(Applies to accounts maintained outside the U.S.)</i>
5 Address (number, street, and apt. or suite no.) See instructions.	Requester's name and address (optional)
6 City, state, and ZIP code	
7 List account number(s) here (optional)	

Part I Taxpayer Identification Number (TIN)

Enter your TIN in the appropriate box. The TIN provided must match the name given on line 1 to avoid backup withholding. For individuals, this is generally your social security number (SSN). However, for a resident alien, sole proprietor, or disregarded entity, see the instructions for Part I, later. For other entities, it is your employer identification number (EIN). If you do not have a number, see *How to get a TIN*, later.

Note: If the account is in more than one name, see the instructions for line 1. Also see *What Name and Number To Give the Requester* for guidelines on whose number to enter.

Social security number										
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 25%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 5%; text-align: center;">-</td> <td style="width: 25%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 5%; text-align: center;">-</td> <td style="width: 20%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> </tr> </table>			-		-					
		-		-						
or										
Employer identification number										
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 5%; text-align: center;">-</td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black; height: 20px;"></td> </tr> </table>			-							
		-								

Part II Certification

Under penalties of perjury, I certify that:

1. The number shown on this form is my correct taxpayer identification number (or I am waiting for a number to be issued to me); and
2. I am not subject to backup withholding because: (a) I am exempt from backup withholding, or (b) I have not been notified by the Internal Revenue Service (IRS) that I am subject to backup withholding as a result of a failure to report all interest or dividends, or (c) the IRS has notified me that I am no longer subject to backup withholding; and
3. I am a U.S. citizen or other U.S. person (defined below); and
4. The FATCA code(s) entered on this form (if any) indicating that I am exempt from FATCA reporting is correct.

Certification instructions. You must cross out item 2 above if you have been notified by the IRS that you are currently subject to backup withholding because you have failed to report all interest and dividends on your tax return. For real estate transactions, item 2 does not apply. For mortgage interest paid, acquisition or abandonment of secured property, cancellation of debt, contributions to an individual retirement arrangement (IRA), and generally, payments other than interest and dividends, you are not required to sign the certification, but you must provide your correct TIN. See the instructions for Part II, later.

Sign Here	Signature of U.S. person ▶	Date ▶
------------------	----------------------------	--------

