



Kundennummer :
Kundenname :

Datum :
Unsere Referenz :

ORIGINAL BANK

Hinweis:

Um Ihnen beim Ausfüllen dieser Selbstauskunft behilflich zu sein, haben wir zusätzliche Anweisungen sowie ein Glossar, in dem die Ausdrücke in Schrägschrift definiert werden, beigelegt. Bitte lesen Sie diese Dokumente vor dem Ausfüllen aufmerksam durch.

Selbstauskunft zur Steueransässigkeit von natürlichen Personen

Teil 1 – Angaben zum Kontoinhaber

Kundennummer :

Anrede:

Name (Geburtsname):

Vorname:

Geburtsdatum:

Geburtsort:

Geburtsland:

Wohnsitz:

Nummer: Straße:

PLZ: Ort: Land:

Erklärung über den Status der "US Person/Non-US Person"

Sollte die Antwort auf eine der Fragen "Ja" lauten, so ist das Formular W-9 ausgefüllt vorzulegen.

Sind Sie US-amerikanischer Staatsbürger ? *(auch doppelte Staatsbürgerschaft)* Ja Nein

Sind Sie in den Vereinigten Staaten ansässig oder im Besitz einer ständigen Aufenthaltsgenehmigung in den Vereinigten Staaten ?

(eine ständige Aufenthaltsgenehmigung kann z.B. eine "green card" sein, ein längerer Aufenthalt in den Vereinigten Staaten in diesem Jahr und während der letzten beiden Jahre oder ein "substantial physical presence test")

Ja Nein

Sind Sie aus anderen Gründen in den Vereinigten Staaten steuerpflichtig ?

Ja Nein

(z. B. doppelter Wohnsitz, gemeinsame Steuererklärung als Ehegatte usw.)

US Steueridentifikationsnummer (SSN oder ITIN): - -

Der Unterzeichnete verpflichtet sich, seine Kontaktperson bei der Bank, zu informieren, sobald sich sein Status als "Non-US Person" gemäß US-amerikanischem Steuerrecht ändert.

Erklärung zum Status einer politisch exponierten Person (PEP)

Politisch exponierte Person / Elternteil oder nahestehende Person: Ja Nein

Bitte geben Sie bei politisch exponierten Personen die Art des Mandats an:

SELBSTAUSKUNFT ZUR STEUERANSÄSSIGKEIT



Kundennummer :
Kundenname :

Datum :
Unsere Referenz :

ORIGINAL BANK

Teil 2 – Land der Steueransässigkeit und US Steueridentifikationsnummer (SSN or ITIN)

Hinweise:

- Bitte beachten Sie, dass dieses Land das Land ist, in dem der *Kontoinhaber* sein weltweit erzielt Einkommen versteuern muss und das für die verschiedenen Steuerdienstleistungen, die er ggf. in Anspruch nehmen kann (Tax Report, Tax Relief, Tax Reclaim), maßgeblich ist.
- In den meisten Fällen ist das Land der Steueransässigkeit einer natürlichen Person dasselbe wie das Land des Hauptwohnorts. Sollte dies nicht der Fall sein, möchten wir Sie bitten, uns eine von einer zuständigen Behörde ausgestellte Steueransässigkeitsbescheinigung oder jedes andere Dokument, aus welchem die Steueransässigkeit des *Kontoinhabers* hervorgeht, zu übersenden.

Land:

TIN: oder TIN nicht verfügbar:

Bitte erläutern Sie, warum eine *TIN* nicht verfügbar ist:

Zusätzliche Länder der Steueransässigkeit (falls zutreffend)

Hinweise:

- Mehrere Steueransässigkeiten sind eher die Ausnahme als die Regel.
- Bitte verwenden Sie ein gesondertes Blatt, falls der *Kontoinhaber* in mehr als zwei zusätzlichen Ländern steueransässig ist.
- Wenn Sie Fragen bezüglich der Steueransässigkeit des *Kontoinhabers* haben wenden Sie sich bitte an einen Steuerberater.

Land:

TIN: oder TIN nicht verfügbar:

Land:

TIN: oder TIN nicht verfügbar:

Bitte erläutern Sie, warum eine *TIN* nicht verfügbar ist:

SELBSTAUSKUNFT ZUR STEUERANSÄSSIGKEIT



Kundennummer : _____
Kundenname : _____

Datum : _____
Unsere Referenz : _____

ORIGINAL BANK

Teil 3 – Erklärungen

Die Bank führt, als Datenverantwortliche, eine Verarbeitung personenbezogener Daten gemäß der Verordnung (EU) 2016/679 vom 27. April 2016 zum Schutz natürlicher Personen bei der Verarbeitung personenbezogener Daten, zum freien Datenverkehr und zur Aufhebung der Richtlinie 95/46/EG (im Folgenden „DSGVO“) durch.

Zweck der Verarbeitung ist die Erhebung personenbezogener Daten, um unseren Pflichten zum automatischen Informationsaustausch gemäß (i) dem geänderten Gesetz vom 18. Dezember 2015 zum Common Reporting Standard (CRS) und (ii) dem geänderten Gesetz vom 24. Juli 2015 in Bezug auf FATCA (Financial Account Tax Compliance Act) gegenüber den luxemburgischen Steuerbehörden nachkommen zu können.

Der Zweck der Verarbeitung von Daten zu Ihrem Status einer Politisch Exponierten Person (PEP) besteht darin, unseren Verpflichtungen zur Identifizierung unserer Kunden gemäß dem AML-Gesetz vom 12. November 2004 nachzukommen.

Für alle Informationen zur Verarbeitung personenbezogener Daten durch die Bank laden wir Sie ein, unsere Richtlinie zur Verarbeitung personenbezogener Daten einzusehen, die auf unserer Website www.bil.com verfügbar ist (im Anhang zu unseren Allgemeinen Geschäftsbedingungen : <https://www.bil.com/Documents/documentation-legale/conditions-generales-de.pdf>).

Wenn Sie Fragen dazu haben, wie die Bank Ihre personenbezogenen Daten verarbeitet, oder falls Sie Ihre Rechte ausüben möchten, können Sie sich unter dpo@bil.com an den Datenschutzbeauftragten der BIL wenden.

Ich erkläre, das Formular, insbesondere die Verpflichtungen der Bank und meine Rechte bezüglich der personenbezogenen Daten, zur Kenntnis genommen zu haben.

In meiner Eigenschaft als *Kontoinhaber* / Vertreter, der befugt ist, im Auftrag des *Kontoinhabers* zu unterzeichnen, bescheinige ich, dass alle in diesem Formular enthaltenen Angaben nach meinem besten Wissen und Gewissen richtig und vollständig sind und ich bestätige, dass der *Kontoinhaber* nicht in einem anderen Land als dem (den) in Teil 2 aufgeführten steueransässig ist.

Ich verpflichte mich, die Bank innerhalb von 30 Tagen über jede Änderung zu informieren, die zur Folge hat, dass die hierin enthaltenen Angaben unrichtig werden.

Ort: _____ Datum: _____

Name und Vorname: _____

Unterschrift:

SELBSTAUSKUNFT ZUR STEUERANSÄSSIGKEIT



Kundennummer :
Kundenname :

Datum :
Unsere Referenz :

ORIGINAL BANK

Zusätzliche Anweisungen

Gemäß dem Common Reporting Standard ("CRS") der OECD verlangen die luxemburgischen Steuerbehörden von der Bank, als für die Datenverarbeitung Verantwortliche, die Erhebung und Weitergabe bestimmter Informationen über den Status der Steueransässigkeit eines *Kontoinhabers*.

- Damit die Bank ihre Meldepflicht gegenüber den zuständigen Steuerbehörden erfüllen kann, müssen Sie das Land der Steueransässigkeit (oder ggf. die Länder der Steueransässigkeit) der als Inhaber eines *Finanzkontos* identifizierten Person angeben. In diesem Formular wird diese Person als der *Kontoinhaber* bezeichnet. Die Kontoinhaber sind die Personen, die Anspruch auf die Einkünfte und/oder Vermögenswerte in Verbindung mit einem *Finanzkonto* haben.
- Bitte beachten Sie, dass die Bank für den Fall, dass ein *Kontoinhaber* außerhalb Luxemburgs in einem Meldepflichtigen Staat steueransässig ist, gesetzlich verpflichtet ist, die in dem vorliegenden Formular angegebenen einschlägigen Angaben an die luxemburgischen Steuerbehörden weiterzugeben. Diese werden die Angaben an die Steuerbehörden des jeweiligen Meldepflichtigen Staates weiterleiten.

SELBSTAUSKUNFT ZUR STEUERANSÄSSIGKEIT

Kundennummer :
Kundenname :

Datum :
Unsere Referenz :

ORIGINAL BANK

Glossar

Diese Definitionen sind im Globalen Standard für den automatischen Informationsaustausch über Finanzkonten "CRS" und seinem dazugehörigen Kommentar enthalten. Dieser ist unter dem folgenden Link abrufbar: <http://www.oecd.org>.

Falls Sie Fragen zu diesen Definitionen haben oder genauere Informationen benötigen, wenden Sie sich bitte an Ihren Steuerberater oder Ihre lokale Steuerbehörde.

"Finanzinstitut"

Der Ausdruck "*Finanzinstitut*" bedeutet ein Verwahrinstitut, ein Einlageninstitut, ein Investmentunternehmen, oder eine spezifizierte Versicherungsgesellschaft.

Der Ausdruck "*Finanzinstitut eines Teilnehmenden Staats*" bedeutet (i) ein in einem Teilnehmender Staat steueransässiges Finanzinstitut, jedoch nicht Zweigniederlassungen dieses Finanzinstituts, die sich außerhalb dieses Teilnehmenden Staats befinden, oder (ii) eine Zweigniederlassung eines nicht in einem Teilnehmenden Staat steueransässigen Finanzinstituts, wenn diese sich in diesem Teilnehmender Staat befindet.

Bitte beachten Sie die entsprechenden Steuervorschriften und den CRS für die weiteren Klassifizierungen, die für *Finanzinstitute* gelten.

"Finanzkonto"

Ein *Finanzkonto* ist ein von einem *Finanzinstitut* geführtes Konto und umfasst:

- Einlagenkonten;
- Verwahrkonten;
- Eigen- und Fremdkapitalbeteiligungen an dem *Finanzinstitut*;
- Rückkaufsfähige Versicherungsverträge und
- Rentenversicherungsverträge.

"Kontoinhaber"

Der Ausdruck "*Kontoinhaber*" bezeichnet die Person, die als Inhaber eines *Finanzkontos* geführt oder identifiziert wird. Eine Person, die kein *Finanzinstitut* ist und als Vertreter, Verwahrer, Bevollmächtigter, Unterzeichner, Anlageberater, Intermediär oder gesetzlicher Vormund zugunsten einer anderen Person ein *Finanzkonto* unterhält, gilt nicht als *Kontoinhaber*. Unter diesen Umständen ist die andere Person der *Kontoinhaber*. Bei einer Eltern-Kind-Beziehung zum Beispiel, bei der der Elternteil als gesetzlicher Vormund handelt, gilt das Kind als *Kontoinhaber*.

Bei einem gemeinsam geführten Konto gilt jeder Mitinhaber als *Kontoinhaber*.

"Meldepflichtiger Staat"

Ein *Meldepflichtiger Staat* bezeichnet:

- a) einen Mitgliedstaat der Europäischen Union;
- b) einen anderen Staat, mit dem Luxemburg ein zwischenstaatliches Abkommen geschlossen hat, wonach Luxemburg die im Rahmen des automatischen Informationsaustauschs über *Finanzkonten* geforderten Informationen, die im Common Reporting Standard dargelegt sind, übermittelt.



Kundennummer :
Kundenname :

Datum :
Unsere Referenz :

ORIGINAL BANK

"Teilnehmender Staat"

Der Begriff *Teilnehmender Staat* bezeichnet:

- einen Mitgliedstaat der Europäischen Union;
- einen anderen Staat, mit dem Luxemburg ein zwischenstaatliches Abkommen geschlossen hat, wonach der andere Staat die im Rahmen des automatischen Informationsaustauschs über *Finanzkonten* geforderten Informationen, die im Common Reporting Standard dargelegt sind, übermittelt.

"Steueridentifikationsnummer" oder "TIN" (einschließlich "funktionaler Entsprechung")

Der Ausdruck "TIN" bezeichnet die *Steueridentifikationsnummer* eines Steuerpflichtigen oder eine funktionale Entsprechung, wenn keine TIN vorhanden ist. Eine TIN ist eine einmalige Kombination aus Buchstaben und/oder Ziffern, die einer natürlichen Person oder einem Rechtsträger von einem Staat zugewiesen wird und die dazu verwendet wird, die natürliche Person oder den Rechtsträger für die Zwecke der Verwaltung der Steuergesetze dieses Staates zu identifizieren. Weitere Einzelheiten zu zulässigen TINs sind unter dem folgenden Link abrufbar: <http://www.oecd.org>.

Einige Staaten vergeben keine TIN. Diese Staaten verwenden jedoch oft eine andere Nummer mit hoher Integrität und einem gleichwertigen Maß an Identifizierung (eine "funktionale Entsprechung"). Beispiele für diese Art von Nummern sind für natürliche Personen u. a. Sozialversicherungs-/Versicherungsnummern, Bürger-Identifikationsnummern/persönliche Identifikationsnummern/Dienstleistungsnummern und Einwohnermeldenummern. Laut o.a. Website entspricht in **Belgien** die TIN der Erkennungsnummer des Nationalregisters (11-stellige Nummern) und ist auf offiziellen Ausweisdokumenten, wie Personalausweis oder Sozialversicherungskarte vermerkt. Bei in Belgien wohnhaften Ausländern handelt es sich um die Nummer, die auf dem Ausländerausweis oder der Immatrikulationsbescheinigung des Fahrzeugs vermerkt ist. In **Deutschland** entspricht die TIN der steuerlichen Identifikationsnummer (11-stellige Nummer). In **Frankreich** wird keine TIN vergeben. Die als TIN zu verwendende Nummer ist die "numéro fiscal de référence" (13-stellige Nummer), die auf den Steuererklärungen vermerkt ist. In **Luxemburg** wird keine TIN vergeben. Die als TIN zu verwendende Nummer ist die Sozialversicherungsnummer (13-stellige Zahl).

"U.S. Person"

Der Ausdruck "*U.S. Person*" bezeichnet einen Staatsbürger der Vereinigten Staaten oder eine dort ansässige natürliche Person, eine in den Vereinigten Staaten oder nach dem Recht der Vereinigten Staaten oder eines ihrer Bundesstaaten gegründete Personengesellschaft oder Kapitalgesellschaft, einen Trust, sofern (a) ein Gericht innerhalb der Vereinigten Staaten nach geltendem Recht befugt wäre, Verfügungen oder Urteile über im Wesentlichen alle Fragen der Verwaltung des Trusts zu erlassen, und (b) eine oder mehrere *U.S. Personen* befugt sind, alle wesentlichen Entscheidungen des Trusts zu kontrollieren, oder einen Nachlass eines Erblassers, der Staatsbürger der Vereinigten Staaten oder dort ansässig ist. Diese Definition ist gemäß dem Steuergesetzbuch der Vereinigten Staaten auszulegen.

Zu Ihrer vollständigen Information finden Sie nachstehend die Internetadresse mit den „häufig gestellten Fragen zu FATCA“, die vom US-Außenministerium veröffentlicht wurden (<https://travel.state.gov/content/travel/en/international-travel/while-abroad/Joint-Foreign-Account-Tax-Compliance-FATCA-FAQ.html>). Diese enthält Informationen darüber, wie man eine SSN erhält, wie man die US-Staatsbürgerschaft aufgibt und welche steuerlichen Konsequenzen dies hat.