

Identificatieformulier betreffende de fiscale woonplaats en de Amerikaanse fiscale status in het kader van de automatische uitwisseling van gegevens en FATCA - “Fiscaal identificatieformulier” bij uitkering.

Natuurlijk persoon

Dit fiscaal identificatieformulier moet worden ingevuld als de Begunstigde een natuurlijk persoon is. Indien de Begunstigde een rechtspersoon is, dient het fiscaal identificatieformulier voor entiteiten (specifiek bedoeld voor rechtspersonen) te worden gebruikt.

Indien er meerdere Begunstigden zijn, dient voor elk van de Begunstigden een fiscaal identificatieformulier te worden ingevuld.

Begunstigde

Naam	Voornaam
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Adres	
<input type="text"/>	
Geboortedatum	Geboorteplaats
<input type="text"/>	<input type="text"/>

1. Is de Begunstigde fiscaal inwoner van Luxemburg*?

Ja Nee

Indien u ‘nee’ hebt aangekruist, beantwoord dan vraag 2.
Indien u ‘ja’ hebt aangekruist, ga dan meteen door naar vraag 3.

2. Van welk land* is de Begunstigde fiscaal inwoner ?

Begunstigde:

- Land:

- Belastingidentificatienummer**:

└ Als u geen belastingidentificatienummer(s) hebt, geef dan aan waarom niet:

.....
.....

* In principe is het land van de fiscale woonplaats gelijk aan het land van uw belangrijkste woonplaats. Zo is er bij ¹ een tweede woning in een ander land bijvoorbeeld slechts sprake van beperkte belastingverplichtingen en dit land is niet relevant voor deze vraag.

Het is mogelijk om in meerdere landen tegelijkertijd een fiscale woonplaats te hebben, maar dit is uitzonderlijk. In geval van twijfel raden wij u aan om te overleggen met een belastingadviseur.

** Voor natuurlijke personen, nationaal rijksregisternummer en voor rechtspersonen, ondernemingsnummer.

3. Is de Begunstigde een “US Person” volgens de onderstaande definitie? Of heeft hij om andere redenen de status van fiscaal inwoner van de VS?

Ja Nee

Het begrip “US Person” houdt met name in*:

- Personen met de Amerikaanse nationaliteit (waaronder personen met een dubbele of meerdere nationaliteiten);
- Personen die in de Verenigde Staten wonen;
- Personen die een verblijfsvergunning voor de VS hebben (bijvoorbeeld een “Green Card”);
- Personen die een bepaalde tijd in de VS zijn verbleven (“substantiële aanwezigheidstest”):
 - ten minste 31 dagen in de loop van het kalenderjaar en,
 - in totaal meer dan 183 dagen in de loop van het kalenderjaar en de twee voorgaande kalenderjaren. De berekeningsmethode is als volgt: de dagen van het lopende kalenderjaar worden volledig meegerekend, de dagen van het voorgaande jaar worden voor een derde meegerekend en de dagen van het jaar voorafgaand aan het voorgaande jaar worden voor een zesde meegerekend.

* Wij wijzen erop dat een persoon die niet de status van “US Person” heeft om andere redenen kan worden beschouwd als een fiscaal inwoner van de VS. Dit kunnen zijn een dubbele woonplaats, een gezamenlijke belastingaangifte met een “US Person” (bijvoorbeeld een echtgenoot), of na een aanvraag tot afstand doen van de Amerikaanse nationaliteit of het bezit van een verblijfsvergunning voor lange duur.

Verklaring aan de belastingautoriteiten

Indien de status van US Person wordt vastgesteld of indien er sprake is van een fiscaal inwoner van een ander land dan Luxemburg, dan bevestigt de Begunstigde zich er volledig bewust van te zijn dat Baloise Vie Luxembourg S.A. volgens de toepasselijke wetgeving in Luxemburg verplicht is om aan de belastingdienst voor directe belastingen (evenals aan de bevoegde autoriteiten van de belastingplichtige) bepaalde gegevens te verstrekken over het of de contracten van

¹ De voorbeelden en lijsten worden slechts ter illustratie aangegeven en leiden niet tot enige aansprakelijkheid van Baloise Vie Luxembourg S.A.

de Begunstigde (en mogelijk andere met Baloise Vie Luxembourg S.A. afgesloten contracten die binnen de reikwijdte van de wetgeving vallen).

Als financiële instelling is Baloise Vie Luxembourg S.A. onderworpen aan de bepalingen genaamd “automatische uitwisseling van informatie” van de wet met betrekking tot de Common Reporting Standard ten aanzien van de automatische uitwisseling van gegevens over financiële rekeningen voor fiscale doeleinden. Het gaat hierbij om de omzetting van de Europese richtlijn 2014/107/EU van 9 december 2014, evenals de bepalingen ten aanzien van “FATCA” (Foreign Account Tax Compliance Act) van de Luxemburgse wet van 24 juli 2015.

De verantwoordelijke voor de verwerking is Baloise Vie Luxembourg S.A. die deze gegevens aan derden kan verstrekken in de gevallen en overeenkomstig de voorwaarden en modaliteiten vervat in artikel 300 van de Luxemburgse Wet op de Verzekeringssector van 7 decem-

ber 2015 inzake het beroepsgeheim binnen de verzekeringssector. De bewaartermijn van persoonsgegevens is beperkt tot de periode gedurende welke het bewaren van de gegevens noodzakelijk is voor Baloise Vie Luxembourg S.A. om te voldoen aan haar verplichtingen op het gebied van verjaring of aan andere wettelijke verplichtingen. De begunstigde beschikt over een toegangs- en wijzigingsrecht van zijn persoonlijke gegevens, dit recht kan hij uitoefenen door een schriftelijk verzoek in te dienen bij degene die belast is met de verwerking van de gegevens.

Wij wijzen u erop dat in geval van een onvolledig antwoord of het ontbreken van een antwoord op vragen vermeld op onderhavig formulier, wij wettelijk gerechtigd zijn om de aan ons bekende gegevens automatisch aan de ‘Administration des contributions directes’ te verstrekken (evenals aan de bevoegde autoriteit van het rechtsgebied dat aan aangifte is onderworpen).

Gedaan te: op: / /

Handtekening van de Begunstigde(n)