

Bijlage

CRS/FATCA-verklaring - Natuurlijk persoon

➔ Indien het gaat om een rechtspersoon, gelieve het aangepaste formulier voor entiteiten aan te vragen.

1. Van welk land bent u fiscaal inwoner?

• Verzekeringnemer 1

Land van fiscale woonplaats*
Fiscaal identificatienummer**
Als u geen fiscaal identificatienummer heeft, geef dan de reden aan

• Verzekeringnemer 2

Land van fiscale woonplaats*
Fiscaal identificatienummer**
Als u geen fiscaal identificatienummer heeft, geef dan de reden aan

* In principe is uw land van fiscale woonplaats het land waar uw hoofdverblijfplaats is gevestigd. Bij wijze van uitzondering kan het voorkomen dat dezelfde persoon een fiscaal inwoner is van meerdere landen tegelijk. In geval van twijfel kunt u advies inwinnen bij een belastingadviseur.

** Voor Belgische fiscale inwoners: vermeld het rijksregisternummer.

2. Bent u een “US Person” volgens de onderstaande definitie? Of heeft u om andere redenen de status van fiscaal inwoner van de VS?

- Verzekeringnemer 1: Ja (gelieve het ingevulde en ondertekende W9-formulier bij te voegen) Nee
- Verzekeringnemer 2: Ja (gelieve het ingevulde en ondertekende W9-formulier bij te voegen) Nee
- Diegene die de premies betaalt: Ja (gelieve het ingevulde en ondertekende W9-formulier bij te voegen) Nee
- Een met naam aangewezen begunstigde: Ja (gelieve het ingevulde en ondertekende W9-formulier bij te voegen) Nee

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

- a. Personen met de Amerikaanse nationaliteit (waaronder personen met een dubbele of meerdere nationaliteiten);
- b. Personen die in de Verenigde Staten wonen;
- c. Personen die een verblijfsvergunning voor de VS hebben (bijvoorbeeld een «Green Card»);
- d. 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.

3. Verklaring en verbintenis tot samenwerking in het kader van de CRS/FATCA-regelgeving

Volgens de CRS/FATCA-regelgeving voor de automatische uitwisseling van gegevens op fiscaal gebied is de Maatschappij verplicht om informatie door te geven aan de belastingdienst.

Ik verklaar, in mijn hoedanigheid van Verzekeringnemer/Intekenaar:

- om de Maatschappij onmiddellijk te informeren:
 - van elke verandering van fiscale woonplaats,
 - het verwerven/het verliezen van de status van «US Person» of Amerikaans fiscaal inwoner door een van de in punt 3 genoemde personen en
- haar een bijgewerkt CRS/FATCA-formulier met betrekking tot deze wijziging te zullen verstrekken.

Ik verklaar dat ik gedurende de gehele looptijd van het contract zal meewerken en andere betrokkenen zal aanmoedigen om mee te werken bij elk bijkomend verzoek om informatie vanwege de Maatschappij (wanneer deze aanwijzingen heeft die van invloed kunnen zijn op het statuut van een persoon die vermeld staat in dit CRS/FATCA-formulier). Als dusdanig verbind ik mij ertoe of zal ik elke andere betrokken persoon aanmoedigen om volledige en nauwkeurige antwoorden te geven op de gestelde vragen.

Het recht dat op deze documenten van toepassing is, is het Luxemburgse recht.

Opgemaakt te....., op / /

Handtekening van de Verzekeringnemer 1

Opgemaakt te op / /

Handtekening van de Verzekeringnemer 2