

CRS/FATCA-verklaring – Rechtspersoon

Intekenformulier Nr: Contractnummer:

➔ Indien het gaat om een natuurlijk persoon, gelieve het daartoe bestemde formulier te gebruiken.

Bedrijfsnaam:

1. Van welk land is de rechtspersoon fiscaal inwoner ?

..... (land van fiscale woonplaats)*
 (fiscaal identificatienummer)**

Indien de rechtspersoon niet over een fiscaal identificatienummer beschikt, wat is daarvan de reden ?

.....

* In beginsel wordt een rechtspersoon geacht zijn fiscale woonplaats te hebben in de Staat waar de statutaire zetel of de plaats van werkelijke leiding is gevestigd. Bij wijze van uitzondering kan het voorkomen dat dezelfde entiteit voor belastingdoeleinden zijn fiscale woonplaats in meerdere landen tegelijk heeft. In geval van twijfel kan het advies van een belastingadviseur nodig zijn.

** Voor Belgische rechtspersonen : ondernemingsnummer opgeven

2. Zijn de volgende personen «U.S. Persons» zoals hieronder gedefinieerd of hebben zij om andere redenen de status van Amerikaans fiscaal ingezetene:

- De rechtspersoon : Ja (gelieve het formulier W-8BEN-E of W-8IMY bij te voegen) Nee
- Een uiteindelijke begunstigde: Ja (gelieve het formulier W9 bij te voegen) Nee
- Een met naam aangeduide begunstigde: Ja (gelieve het formulier W9 bij te voegen) Nee
- Diegene die de premies betaalt: Ja (gelieve het ingevulde en ondertekende W9-formulier bij te voegen) Nee

Het begrip «US Person» omvat* :

a. Personen met de Amerikaanse nationaliteit (met inbegrip van dubbele of meervoudige nationaliteit);

b. Personen die in de Verenigde Staten wonen;

c. Personen die een verblijfsvergunning hebben in de Verenigde Staten (bijvoorbeeld een Green Card);

d. Personen die gedurende een bepaalde periode in de VS hebben verbleven («substantial presence test»):

- ten minste 31 dagen gedurende het kalenderjaar en,

- in totaal meer dan 183 dagen in het lopende jaar en de twee voorgaande kalenderjaren.

De berekeningsmethode is als volgt: dagen in het lopende jaar worden volledig geteld; dagen in het voorgaande jaar worden voor een derde geteld; en dagen in het jaar voor het voorgaande jaar worden voor een zesde geteld;

* Opmerking: een persoon die niet de status van «US Person» heeft, kan om andere redenen als een Amerikaans fiscaal ingezetene worden beschouwd: bijv. dubbele woonplaats, een gezamenlijke belastingaangifte met een 'US Person' [bijv. als echtgenoot], de gevolgen van intrekking van de Amerikaanse nationaliteit of een vestigingsvergunning toegewezen na lange tijd in het land te hebben gewoond, of om andere redenen).

3. CRS/FATCA – Status van de Verzekeringnemer/Intekenaar (Rechtspersoon) - Identificatie van de Uiteindelijke Begunstigden

1) Kruis het vakje aan dat overeenkomt met de CRS/FATCA-status van de Intekenaar.

a) Financiële instelling – Beleggingsinstelling		
→ GIIN FATCA:	<input type="text"/>	(indien geen GIIN voorhanden, geef dan de reden aan)
a.1 Beleggingsinstellingen waarvan het vermogen wordt beheerd door een financiële instelling en die hun fiscale woonplaats niet in een deelnemend rechtsgebied hebben		<input type="checkbox"/>
a.2 Andere beleggingsinstellingen		<input type="checkbox"/>
b) Financiële instelling – Bewaarinstelling, Depothoudende instelling of Gespecialiseerde Verzekeringsmaatschappij		
→ GIIN FATCA:	<input type="text"/>	(indien geen GIIN beschikbaar, geef dan de reden aan)
c) Niet-rapporterende financiële instelling		<input type="checkbox"/>
d) Actieve NFE - een entiteit die geen financiële instelling is en waarvan de effecten regelmatig worden verhandeld op een erkende effectenmarkt, of die verbonden is aan een entiteit waarvan de effecten regelmatig worden verhandeld op een erkende effectenmarkt.		
Naam van de effectenmarkt:	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
Naam van de verbonden entiteit (indien van toepassing):	<input type="text"/>	
e) Actieve NFE – Overheidsinstelling		<input type="checkbox"/>
f) Actieve NFE – Internationale organisatie		<input type="checkbox"/>
g) Actieve NFE – Liefdadigheidsinstelling		<input type="checkbox"/>
h) Actieve NFE – andere (niet (d) t/m (g))		<input type="checkbox"/>
i) Passieve NFE		<input type="checkbox"/>
j) Overige (niet (a) t/m (i))		<input type="checkbox"/>

2) Identificatie van de Uiteindelijke Begunstigden

	Uiteindelijke Begunstigde 1	Uiteindelijke Begunstigde 2	Uiteindelijke Begunstigde3	Uiteindelijke Begunstigde 4
a) Naam				
Voornaam				
Adres				
Postcode-stad				
Land				
Geboorteland				
Geboortedatum (dd/mm/jjjj)				

b)	Fiscale woonplaats - Land 1				
	Fiscaal identificatienummer				
	Indien geen fiscaal identificatienummer voorhanden, gelieve de reden op te geven				
	Fiscale woonplaats - Land 2				
	Fiscaal identificatienummer				
	Indien geen fiscaal identificatienummer voorhanden, gelieve de reden op te geven				
c)	Is de persoon die de controle uitoefent een « U.S Person » volgens de bovenstaande definitie, of bezit deze persoon de status van « US Person » omwille van een andere reden ?	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee
d)	Status van de Uiteindelijke Begunstigde:				
	Vennootschap				
	→ Aandeelhouder (direct of indirect)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Vennootschap				
	→ Hoofdbestuurder	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Vennootschap				
	→ Andere relatie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Welke ? :				
	Trust / Fiduciaire				
	→ Oprichter / Vennoot	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Trust / Fiduciaire				
	→ Begunstigde	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Trust / Fiduciaire				
	→ Trustee / fiduciair agent	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Trust / Fiduciaire				
	→ Protector	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Trust / Fiduciaire				
	→ Andere relatie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Welke?:				
	Andere				
	Verduidelijk :	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	→ Oprichter / Stichter				
	Andere				
	Verduidelijk	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	→ Begunstigde				
	Andere				
	Verduidelijk:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	→ Lid van de directie (of gelijkwaardig)				

Andere				
Verduidelijk:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
→ Protector				
Andere				
Verduidelijk:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
→ Andere relatie				
Welke?:				

Indien geen uiteindelijke begunstigde kan worden geïdentificeerd, wordt (worden) de persoon (personen) met beslissingsbevoegdheid binnen het effectieve beheersorgaan geacht de controlerende persoon (personen) te zijn.

4. Verklaring en verbintenis tot samenwerking op het gebied van de CRS/FATCA-regelgeving

Volgens het CRS/FATCA-reglement voor de automatische uitwisseling van informatie 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,
- de verkrijging/het verlies van de status van «US Person» of Amerikaans fiscaal inwoner door een van de in punt 2. 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 wanneer de Maatschappij om aanvullende informatie vraagt (indien de Maatschappij aanwijzingen heeft die van invloed kunnen zijn op de status van een in dit formulier genoemde persoon met betrekking tot de CRS/FATCA-regelgeving) en dat ik elke andere betrokken persoon zal aanmoedigen om hieraan mee te werken. In dit verband verbind ik mij ertoe om alle andere betrokkenen te voorzien van / aan te moedigen om volledige en nauwkeurige antwoorden te geven op de gestelde vragen.

Het recht dat op dit document van toepassing is, is het Luxemburgse recht.

Opgemaakt te:, le / /
Handtekening van de Verzekeringnemer/Intekenaar

De "Woordenlijst van de termen CRS/FATCA" is beschikbaar op de volgende pagina: www.baloise-international.lu

www.baloise-international.lu

| Baloise Vie Luxembourg S.A. | 23, rue du Puits Romain | L-8070 Bertrange |
| Tél. +352 290 190-1 | Fax: +352 290 190 462 | www.baloise-international.lu |