

Liite

Vakuutuksenottajan verotusmaa ja asema suhteessa Yhdysvaltoihin automaattista tietojenvaihtoa ja FATCAa varten - ”Verotietolomake”

Tämä verotietolomake on täytettävä, jos vakuutuksenottaja (tai -ottajat) on luonnollinen henkilö. Jos vakuutuksenottaja on juridinen henkilö, on käytettävä yksikköjen verotietolomaketta (joka on erityisesti tarkoitettu juridisille henkilöille).

Hakemuslomakkeen liite / sopimus nro:

Vakuutuksenottaja 1

Sukunimi

Etunimi

Vakuutuksenottaja 2

Sukunimi

Etunimi

1. Onko vakuutuksenottajan (tai -ottajien) verotuksellinen kotipaikka Luxemburg*?

Vakuutuksenottaja 1: Kyllä Ei

Vakuutuksenottaja 2: Kyllä Ei

Jos vastasitte ”Ei”, vastatkaa kysymykseen 2.
Jos vastasitte ”Kyllä”, vastatkaa kysymykseen 3.

2. Mikä on vakuutuksenottajan (tai -ottajien) verotuksellinen kotipaikka*?

Vakuutuksenottaja 1:

- Maa:

- Verotunnistenumero:

└ Jos teillä ei ole verotunnistenumeroa, ilmoittakaa syy:

.....

.....

Vakuutuksenottaja 2:

- Maa:

- Verotunnistenumero:

└ Jos teillä ei ole verotunnistenumeroa, ilmoittakaa syy:

.....

.....

* Käytännössä asuinmaa verotuksen kannalta on sama kuin pääasiallinen asuinmaa tai oleskelumaa. Esimerkiksi toissijainen asuinpaikka ulkomailla tuottaa vain rajallisia verovelvoitteita, eikä se ole oleellinen tämän kysymyksen osalta.

Huomatkaa, että on mahdollista olla verovelvollinen useissa maissa samaan aikaan, mutta tämä on poikkeustapaus. Mikäli olette epävarma, kehotamme teitä pyytämään neuvoa veroneuvojaltanne.

3. Onko kukaan seuraavista henkilöistä yhdysvaltalainen henkilö alla kuvatulla tavalla, tai onko joku näistä henkilöistä verovelvollinen Yhdysvalloissa muista syistä?

Vakuutuksenottaja 1

• Vakuutuksenottaja? Kyllä Ei

• Vakuutuksenottajan edunsaaja? Kyllä Ei

• Vakuutettu? Kyllä Ei

• Nimetty edunsaaja? Kyllä Ei

Vakuutuksenottaja 2:

• Vakuutuksenottaja? Kyllä Ei

• Vakuutuksenottajan edunsaaja? Kyllä Ei

• Vakuutettu? Kyllä Ei

• Nimetty edunsaaja? Kyllä Ei

Käsite yhdysvaltalainen henkilö sisältää erityisesti*

- Yhdysvaltain kansalaiset (mukaan luettuina henkilöt, joilla on kaksoiskansalaisuus tai useita kansalaisuuksia)
- Yhdysvalloissa asuvat henkilöt
- henkilöt, joilla on oleskelulupa Yhdysvalloissa (esim. "green card")
- henkilöt, jotka ovat asuneet Yhdysvalloissa tietyn ajan ("merkitävän oleskelun testi"):
 - vähintään 31 vuorokautta kuluvan kalenterivuoden aikana ja
 - yhteensä yli 183 vuorokautta kuluva ja kahden edellisen kalenterivuoden aikana. Käytettävä laskentamenetelmä on seuraava: mukaan lasketaan kaikki kuluva vuoden päivät, edellisen vuoden päivistä lasketaan yksi kolmasosa ja sitä edeltävän vuoden päivistä yksi kuudesosa.

* On huomattava, että henkilö, joka ei ole yhdysvaltalainen henkilö, voi olla verovelvollinen Yhdysvalloissa muista syistä (esim. kaksoiskotipaikka, yhteinen veroilmoitus yhdysvaltalaisen henkilön [esim. puolison] kanssa tai Yhdysvaltain kansalaisuudesta tai pysyvistä oleskeluluvasta luopumista koskevan hakemuksen jälkeen).

Tiedonantovelvoite

Vakuutusnottajan on koko sopimuksen keston ajan välittömästi ilmoitettava Baloise Vie Luxembourg S.A:lle verotusmaan muutoksista. Tällöin vakuutusnottajan tulee täyttää uusi verotietolomake, jonka Baloise Vie Luxembourg S.A. toimittaa.

Vastaavasti vakuutusnottajan on koko sopimuksen keston ajan välittömästi ilmoitettava Baloise Vie Luxembourg S.A:lle, jos hänen tilanteensa (tai sen tilanne) muuttuu ja hänestä (tai siitä) tulee yh-

dysvaltalainen henkilö tai verovelvollinen Yhdysvalloissa. Ilmoitus on pakollinen myös, jos vakuutusnottaja lakkaa olemasta yhdysvaltalainen henkilö tai verovelvollinen Yhdysvalloissa.

Yhteistyövelvoite

Jos Sopimuksen solmimisen jälkeen Baloise Vie Luxembourg S.A. havaitsee viitteitä mahdollisesta verovelvollisuudesta Yhdysvalloissa, sen on tehtävä perusteellinen tutkimus selvittääkseen, onko tilanne tosiasiallisesti muuttunut. Vakuutusnottaja sitoutuu tekemään yhteistyötä Baloise Vie Luxembourg S.A:n kanssa tilanteensa selvittämiseksi ja edellyttämään myös muita edellä mainittuja henkilöitä tekemään yhteistyötä tarvittaessa. Yhteistyövelvoite sisältää erityisesti velvollisuuden vastata Baloise Vie Luxembourg S.A:n esittämiin kysymyksiin kattavasti ja tarkasti sekä toimittaa uusi verotietolomake.

Ilmoitus veroviranomaisille

Vakuutusnottaja vahvistaa täten olevansa täysin tietoinen siitä, että mikäli hänen todetaan olevan yhdysvaltalainen henkilö tai jos vakuutusnottaja on verovelvollinen jossakin muussa maassa kuin Luxemburgissa, Baloise Vie Luxembourg S.A:lla on Luxemburgissa voimassa olevan lainsäädännön mukaan velvollisuus luovuttaa veroviranomaisille (ja ilmoitetun lainkäyttöalueen toimivaltaiselle viranomaiselle) tiettyjä tietoja vakuutusnottajan Sopimuksesta tai vakuutuksista (ja mahdollisesti muista Baloise Vie Luxembourg S.A:n myöntämistä vakuutuksista, joita lainsäädäntö koskee).

Paikka ja aika: : / /

Kaikkien vakuutusnottajien allekirjoitukset

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 |