

FORMULAIRE D'AUTO-CERTIFICATION CONCERNANT FATCA (Statut US) ET CRS (Résidence fiscale)

Personne physique

Date de la Proposition :

Ou numéro du Contrat :

Dénomination du Contrat :

Informations générales

Les données à caractère personnel sont collectées et traitées par Allianz Life Luxembourg S.A. (la « Compagnie ») dans le cadre de la conclusion, de la gestion, de l'exécution du Contrat, du respect des dispositions légales, réglementaires et administratives incombant à la Compagnie.

Les informations relatives aux finalités, mode et lieu de traitement et durée de conservation des données à caractère personnel sont détaillées dans la documentation contractuelle du produit ainsi que dans la « Notice d'information en matière de protection des données à caractère personnel » disponible sur demande auprès de la Compagnie ou sur le site Internet www.allianz.lu.

Avant de compléter le formulaire, veuillez lire attentivement les instructions qui suivent

La réglementation relative à FATCA et à l'Echange automatique d'informations fiscales instaurée par l'OCDE (« Common Reporting Standard », ci-après « CRS ») impose que la Compagnie collecte et transmette certaines informations relatives à la résidence fiscale du « Titulaire de compte ». En règle générale, la résidence fiscale est le pays dans lequel vous vivez. Cependant, les Etats Unis d'Amérique utilisent une définition extensive du concept de résidence fiscale: vous pouvez également être considéré comme résident fiscal des Etats Unis d'Amérique si vous êtes titulaire d'un passeport américain ou d'une "greencard". Certaines circonstances particulières (telles que le fait de suivre des études à l'étranger ou d'y travailler ou d'effectuer un voyage de longue durée) peuvent avoir pour conséquence de vous octroyer une autre résidence fiscale ou une résidence fiscale dans plusieurs pays à la fois (double résidence ou résidence multiple). Le(s) pays dans le(s)quel(s) vous payez des impôts sur les revenus est(sont) probablement votre(vos) Etat(s) de résidence fiscale.

Si vous avez le statut de « Specified US Person » ou si votre résidence fiscale est située en dehors du Grand-Duché de Luxembourg, nous pouvons être légalement obligés de transmettre à l'Administration fiscale luxembourgeoise les informations reprises dans le présent questionnaire ainsi que d'autres données relatives à vos avoirs financiers.

Un « Titulaire de compte » est toute personne qui peut exercer un droit sur la valeur du contrat. Outre le souscripteur du contrat proprement dit, on considère comme étant également « Titulaire de compte » chaque co-souscripteur ainsi que tout cessionnaire et tout bénéficiaire acceptant. Dans le cas où un parent agit en tant que représentant légal de son enfant, seul l'enfant est considéré comme « Titulaire de compte ». Une personne titulaire d'un compte au profit d'une autre personne (par exemple un mandataire, un dépositaire, un prête-nom) n'est pas considérée comme « Titulaire de compte ».

En cas de survenance de tout changement de circonstances relatives à votre statut d' « US person » ou à votre statut de résident fiscal ayant pour conséquence que les informations contenues dans la présente auto-certification ne seraient plus correctes ou seraient désormais incomplètes, vous êtes tenus de nous en informer et de nous fournir un formulaire d'auto-certification mis à jour et ce, dans les 30 jours.

Merci de compléter le présent formulaire si vous êtes « Titulaire de compte » - Personne physique

Dans le cas où deux ou plusieurs Titulaires détiennent des droits sur la valeur du Contrat, veuillez compléter un formulaire par Titulaire – Personne physique. Si vous devez produire une auto-certification au nom d'un « Titulaire de compte » - Personne morale, merci de ne pas compléter le présent formulaire mais bien le formulaire intitulé « Formulaire d'auto-certification FATCA et CRS-Personne morale ».

Si vous avez le statut de « Specified US Person » en vertu de la réglementation US Internal Revenue Service (« IRS »), vous devrez aussi compléter un formulaire IRS « W-9 ». Si vous présentez des indices d'américanité mais que vous n'êtes pas une « Specified US Person », vous devrez compléter un formulaire IRS « W-8 BEN » et nous fournir les documents à même de prouver votre statut « Non-US ».

Si le « Titulaire du Compte » est mineur, le formulaire doit être complété par son représentant légal. En présence de deux représentants légaux, chaque représentant devra compléter un formulaire.

En tant qu'institution financière, nous ne sommes pas autorisés à vous donner des avis en matière fiscale.

Si vous avez une quelconque question relative au présent formulaire, les instructions qui y sont décrites ou pour définir votre statut d'US Person ou votre statut de résidence fiscale, veuillez prendre contact avec votre conseiller fiscal ou votre Administration fiscale.

Selon les informations que vous souhaitez obtenir, nous vous invitons à consulter directement les sites afférents à chacune des réglementations applicables :

- Concernant FATCA, vous trouverez plus d'informations sur le site de l'Administration fiscale US – Internal Revenue Service ("IRS") - www.irs.gov.
- Concernant CRS, des informations sont disponibles sur le portail de l'OCDE consacré à l'échange automatique d'information.

3. QUESTIONNAIRE À REMPLIR AFIN DE DÉTERMINER SI VOUS RELEVEZ AUSSI DU STATUT DE « SPECIFIED US PERSON »² ET DONC DU STATUT DE RÉSIDENT FISCAL US (conditions non-cumulatives)

- a. Êtes-vous détenteur d'un passeport US (valable aussi en cas de citoyennetés multiples) ? Oui Non
- b. Êtes-vous détenteur d'une carte de résidence permanente US (« Greencard »)? Oui Non
- c. Êtes-vous résident fiscal US² ? Oui Non

Vous êtes également considéré par l'Administration fiscale US comme étant résident fiscal US si :

- Les conditions du « substantial presence test » sont réunies à savoir : vous résidez plus de 183 jours par an aux Etats-Unis (au cours de cette année et durant les deux années précédentes). La méthode de calcul étant la suivante : les jours de l'année en cours comptent comme jours complets avec un minimum de 31 jours, les jours de l'année passée comptent pour un tiers et ceux de l'année qui la précède pour un sixième,
- Vous cumulez vos revenus avec ceux de votre conjoint et ce dernier est une US Person.

- d. Êtes-vous né aux US et vous n'avez pas officiellement renoncé à la nationalité américaine ? Oui Non

Si vous avez coché « Oui » pour une ou plusieurs question(s) ci-dessus, veuillez mentionner Etats-Unis d'Amérique comme Etat de résidence fiscale ainsi que votre US Taxpayer Identification Number (TIN) dans le tableau des Etats de résidence fiscale de la page précédente (sans préjudice d'autres éventuels Etats de résidence fiscale à mentionner). De plus, il vous incombe dans ce cas de nous transmettre un IRS form W-9 dûment complété, daté et signé.

- e. Êtes-vous né aux US et vous avez officiellement renoncé à la nationalité américaine ? Oui Non

Si vous avez coché « Oui » pour la question e. ci-dessus, veuillez nous transmettre une copie du document officiel prouvant la renonciation à votre nationalité américaine ainsi qu'un IRS form W-8 BEN dûment complété, daté et signé.

- f. Présentez-vous un autre indice d'américanité ? Oui Non
- adresse de résidence ou de correspondance aux Etats-Unis Oui
- numéro de téléphone aux Etats-Unis Oui
- ordre permanent pour transférer des fonds aux Etats-Unis Oui
- Mandat ou Procuration de signature attribué à une personne ayant une adresse aux Etats-Unis Oui
- autres Oui

Si vous avez coché « Oui » pour la question f. ci-dessus mais que vous ne vous considérez pas comme étant une « Specified US Person », veuillez nous communiquer la raison (et tout élément probant) pour laquelle vous ne devriez pas être considérée comme une « US Person » et nous transmettre une preuve de votre adresse actuelle (carte de résident, attestation de résidence, facture de consommation d'eau / gaz / électricité ou de téléphonie fixe de votre résidence située hors des Etats-Unis) ainsi qu'un IRS form W-8 BEN dûment complété, daté et signé.

À l'inverse, si vous vous considérez comme étant une « Specified US person », veuillez mentionner les Etats Unis d'Amérique comme Etat de résidence fiscale ainsi que votre US Taxpayer Identification Number (TIN) dans le tableau des Etats de résidence fiscale de la page précédente (sans préjudice d'autres éventuels Etats de résidence fiscale à mentionner). De plus, il vous incombe dans ce cas de nous transmettre un IRS form W-9 dûment complété, daté et signé.

4. DÉCLARATION ET SIGNATURE

Je suis parfaitement conscient(e) que les données contenues dans ce formulaire et toutes autres informations que j'ai pu lui faire parvenir relatives au "Titulaire de compte" et au compte déclarable peuvent être communiquées aux autorités fiscales du pays dans lequel ce(s) compte(s) est(sont) détenu(s) et échangées avec les autorités fiscales du(des) Etat(s) dans le(s)quel(s) le "Titulaire de compte" est résident fiscal et ce, en vertu des accords intergouvernementaux relatifs à l'échange d'informations financières conclus avec l'(les) Etat(s) dans le(s)quel(s) ce(s) compte(s) est(sont) détenu(s).

Si je ne complète pas correctement et complètement ce formulaire, la Compagnie peut refuser d'entrer en relation contractuelle avec moi ou peut refuser d'exécuter une transaction que je sollicite.

Je déclare sur l'honneur que toutes les affirmations faites dans la présente attestation sont, à ma connaissance, sincères, correctes et complètes.

Je m'engage à avertir la Compagnie endéans les 30 jours de tout changement de circonstances qui affecterait mon statut de résident fiscal ou qui aurait pour conséquence que les informations qui y sont contenues ne seraient plus correctes, et de transmettre à la Compagnie un nouveau formulaire d'auto-certification convenablement mis à jour et une nouvelle déclaration y relative dans les 30 jours de ces changements de circonstances.

Fait à le

Nom et prénom(s) :

Signature

²Pour plus de détails concernant les critères d'identification du statut de résident fiscal américain ou pour télécharger les formulaires W-9 et W-8BEN, merci de vous rendre sur le site de l'IRS : www.irs.gov