

Name und Vorname

Cornè Banca SA

Bestätigung der steuerlichen Ansässigkeit (beherrschende Person)

Das Schweizerische Recht zur Umsetzung des *Gemeinsamen Meldestandard* (GMS) der OECD, insbesondere das *Bundesgesetz über den internationalen automatischen Informationsaustausch in Steuersachen* (AIA-Gesetz) sowie die AIA-Abkommen zwischen der Schweiz und ihren Partnerstaaten verpflichtet die Cornè Bank AG („die Bank“) dazu, Informationen betreffend die steuerliche Ansässigkeit von jedem Kontoinhaber einzuholen.

Im Einklang mit den obenstehenden Bestimmungen erklärt und bestätigt der unterzeichnende Kontoinhaber oder beherrschende Person hiermit der Bank die folgenden Angaben sowie deren Gültigkeit in Bezug auf jegliche Geschäftsbeziehung mit der Bank. Diese Angaben annullieren und ersetzen vorherige eingereichte Informationen.

Informationen betreffend die beherrschenden Personen sind nur erforderlich, wenn der Kontoinhaber (Rechtsträger) ein:

- Passiver NFE für AIA-Zwecke; oder
- ein professionell verwaltetes Investmentunternehmen (PVIU) ist, das in einem für AIA-Zwecke nichtteilnehmenden Staat ansässig ist.

Schlüsselbegriffe werden im Glossar erklärt. Weder dieses Dokument noch damit verbundene schriftliche oder mündliche Erklärungen stellen eine steuerliche Beratung dar. Die Bank empfiehlt, sich bei Bedarf an einen qualifizierten Steuerberater oder an die zuständigen Steuerbehörden zu wenden.

1. Identifikation des Kontoinhabers (Rechtsträger¹)

Entitätsname: _____

Der Kontoinhaber (Rechtsträger) hat die notwendigen Formulare eingereicht, um gegenüber der Bank seinen Status zu deklarieren. Die vorliegende Zertifizierung beabsichtigt ausschliesslich die Bestätigung des Staates der steuerlichen Ansässigkeit jeder beherrschenden Person.

2. Identifikation der beherrschenden Person (natürliche Person)

Für jede beherrschende Person ist ein separates Formular einzureichen.

Name Vorname Geburtsdatum

Wohnsitzadresse (Strasse, Haus-, ggf. Wohnungsnummer, etc.). **Bitte kein Postfach- oder c/o-Adresse verwenden**

Postleitzahl/Ort Land

1) Der Singular schliesst den Plural mit ein und alle maskulinen, auf Personen bezogenen Ausdrücke beinhalten beide Geschlechter.

3. Staaten² der steuerlichen Ansässigkeit und entsprechende Steueridentifikationsnummern oder funktional äquivalente Nummern (TINs)

Bitte geben Sie in der unterstehenden Tabelle folgende Angaben an:

- alle Staaten, in denen Sie steuerlich ansässig sind (ausser die USA), und
- Ihre Steueridentifikationsnummern für alle angegebenen Staaten.

Die Bestimmung der steuerlichen Ansässigkeit einer Person hängt von den Steuergesetzen des jeweiligen Staates ab. Eine Übersicht dieser Bestimmungen wird auf dem AIA-Portal der OECD zur Verfügung gestellt (<http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/>).

Staat der steuerlichen Ansässigkeit ³⁾	TIN	Falls keine TIN eingetragen wird, bitte die Nummer einer der untenstehenden Gründe angeben
1		
2		
3		

1. Der Staat der steuerlichen Ansässigkeit der beherrschenden Person stellt den Ansässigen keine TIN aus.
2. Obwohl der Staat der steuerlichen Ansässigkeit der beherrschenden Person grundsätzlich TINs ausstellt, ist die eherrschende Person nicht dazu verpflichtet, eine TIN zu beantragen.
3. Der oben genannte Staat der steuerlichen Ansässigkeit der beherrschenden Person ist die Schweiz.
4. Die beherrschende Person kann aus anderen Gründen keine TIN angeben. Geben Sie bitte den Grund an (in diesem Fall unterliegt die Eröffnung der Geschäftsbeziehung einer weiteren Prüfung durch die Bank):

Hiermit bestätige ich, dass die oben genannte beherrschende Person ausschliesslich in den obenstehenden Staaten steuerlich ansässig ist.

4. Art der beherrschenden Person

Bitte kreuzen Sie hinsichtlich der Art der beherrschenden Person das zutreffende Kästchen an.

- Beherrschende Person eines Rechtsträgers - Beherrschung aufgrund Beteiligung
- Beherrschende Person eines Rechtsträgers - Beherrschung auf andere Weise
- Beherrschende Person eines Rechtsträgers - oberstes Mitglied des leitenden Organs
- Beherrschende Person eines Trusts - Treugeber (Settlor)
- Beherrschende Person eines Trusts - Treuhänder (Trustee)
- Beherrschende Person eines Trusts - Protektor
- Beherrschende Person eines Trusts - Begünstigter
- Beherrschende Person eines Trusts - sonstige natürliche Person
- Beherrschende Person eines sonstigen Rechtsgebildes (kein Trust)⁴ - Treugeber (Settlor)-äquivalent
- Beherrschende Person eines sonstigen Rechtsgebildes (kein Trust)⁴ - Treuhänder (Trustee)-äquivalent
- Beherrschende Person eines sonstigen Rechtsgebildes (kein Trust)⁴ - Protektor-äquivalent
- Beherrschende Person eines sonstigen Rechtsgebildes (kein Trust)⁴ - Begünstigter-äquivalent
- Beherrschende Person eines sonstigen Rechtsgebildes (kein Trust)⁴ – sonstige natürliche Person

2) Im Sinne dieses Formulars, umfasst der Begriff „Staat“ alle im Zusammenhang mit der steuerlichen Ansässigkeit relevanten Rechtsformen, namentlich Länder, Territorien und Gerichtsstand.

3) Ist die beherrschende Person in mehr als drei Staaten steuerlich ansässig, setzen Sie die Liste bitte auf einem separaten Blatt fort.

4) Sonstige Rechtsgebilde, die kein Trust sind, umfassen beispielsweise Stiftungen oder Fideikomnisse.

5. Änderung der Gegebenheiten

Für die gesamte Dauer der vertraglichen Beziehung mit der Bank bestätige ich hiermit, dass ich die Bank innerhalb von 30 Tagen unaufgefordert informieren werde, falls sich mein steuerlicher Wohnsitz ändert. Falls eine Bestätigung auf diesem Formular nicht mehr korrekt ist, erkläre ich mich einverstanden, ein neues Formular und/oder weitere notwendige Formulare und Dokumente innerhalb von 90 Tagen nach einer solchen Änderung der Gegebenheiten einzureichen.

Darüber hinaus bestätige ich, mir bewusst zu sein, dass jede Geschäftsbeziehung zur Bank gekündigt werden kann, sollte eine der beherrschenden Personen bei einer Änderung der Gegebenheiten ihrer Verpflichtungen nicht nachkommen, die notwendigen Dokumente zu übermitteln, um festzustellen, in welchem Staat die beherrschende Person steuerlich ansässig ist.

6. Erklärung und Unterschrift

Mit meiner Unterschrift bestätige ich, dass alle Erklärungen auf diesem Formular nach bestem Wissen und Gewissen wahr, korrekt und vollständig sind.

Falls ich nicht die in diesem Formular identifizierte beherrschende Person bin und dieses Formular als zeichnungsberechtigte Person unterschreibe, bestätige ich mit meiner Unterschrift, dass die auf diesem Formular identifizierte beherrschende Person über den Inhalt dieses Formulars informiert wurde, den hier enthaltenen Angaben zustimmt und sich der Verpflichtung der Bank bewusst ist, Informationen mit den relevanten Steuerbehörden gemäss den Angaben auf diesem Formular auszutauschen.

Ich bin mir bewusst, dass unter Artikel 35 des AIA-Gesetzes die vorsätzliche Angabe von falschen Informationen auf einer Selbstauskunft, das Unterlassen einer Mitteilung an die Bank über eine Änderung der Gegebenheiten oder die Angabe von falschen Informationen im Zusammenhang mit Änderungen der Gegebenheiten mit Busse bestraft werden kann.

Datum

Unterschrift des Kontoinhabers oder der beherrschenden Person