

Angaben zur steuerlichen Ansässigkeit und Eigenerklärung zum US-Steuerstatus für natürliche Personen



Die Vermögensbank.

Konto-/Depot-Nr.

(Bitte füllen Sie das Formular gut leserlich in Druckbuchstaben aus)

Angaben zur Person (z. B. Konto-/Depotinhaber, Bevollmächtigter, beherrschende Person, wirtschaftlich Berechtigter)

Erste Person

Frau Herr Dr. Prof.

Anrede Titel

Vorname

Name

Geburtsname

Geburtsdatum

Geburtsort

Geburtsland

Staatsangehörigkeit

ledig verheiratet getrennt lebend verwitwet

Familienstand

Straße, Hausnummer (Wohnanschrift)

PLZ (Wohnanschrift) Ort (Wohnanschrift)

Land Bundesland

E-Mail-Adresse

Telefon privat Telefon mobil

Zweite Person

Frau Herr Dr. Prof.

Anrede Titel

Vorname

Name

Geburtsname

Geburtsdatum

Geburtsort

Geburtsland

Staatsangehörigkeit

ledig verheiratet getrennt lebend verwitwet

Familienstand

Straße, Hausnummer (Wohnanschrift)

PLZ (Wohnanschrift) Ort (Wohnanschrift)

Land Bundesland

E-Mail-Adresse

Telefon privat Telefon mobil

Angaben zur steuerlichen Ansässigkeit der vorgenannten Personen

Erste Person

Ich bin steuerlich ansässig

in Deutschland Steueridentifikationsnummer

und/oder ansässig

in Tax Identification Number*

in Tax Identification Number

in Tax Identification Number

Zweite Person

Ich bin steuerlich ansässig

in Deutschland Steueridentifikationsnummer

und/oder ansässig

in Tax Identification Number

in Tax Identification Number

in Tax Identification Number

* Tax Identification Number (TIN) ist die international übliche Bezeichnung für Steueridentifikationsnummer.
Die Angabe der TIN ist verpflichtend, es sei denn, der betreffende Staat gibt keine TIN oder funktional entsprechende Identifikationsnummer aus. Vgl. zu den europäischen TINs: ec.europa.eu/taxation_customs/business/tax-cooperation-control/administrative-cooperation/tax-identification-numbers-tin_de.

Es wird darauf hingewiesen, dass unrichtige oder unvollständige Angaben in Staaten, in denen eine Steuerpflicht besteht, rechtlich relevant sein können. Die Bank ist nicht zur Rechtsberatung befugt. Rechtliche Fragen, insbesondere zur steuerlichen Ansässigkeit, sollten daher mit einem steuerlichen Berater geklärt werden. Ich/Wir versichere/versichern, dass alle oben gemachten Angaben vollständig und zutreffend sind und verpflichte(n) mich/uns, Änderungen der Bank unverzüglich mitzuteilen.

Hinweis zu den Angaben zur steuerlichen Ansässigkeit und deren Übermittlung an das Bundeszentralamt für Steuern (BZSt)
Die Bank erhebt, speichert und verarbeitet die Angaben zur steuerlichen Ansässigkeit auf Grundlage des Finanzkonten-Informationsaustauschgesetzes (FKAustG), der FATCA-USA-Umsetzungs-Verordnung (FATCA-USA-UmsV) sowie der Zinsinformationsverordnung.¹

Soweit eine der von Ihnen angegebenen steuerlichen Ansässigkeiten:
 _ in den Vereinigten Staaten von Amerika,
 _ in einem anderen EU-Mitgliedstaat oder
 _ in einem anderen Staat, der einen steuerlichen Datenaustausch mit der Bundesrepublik Deutschland vereinbart hat,
 vorliegt, werden die nach FKAustG und/oder FATCA-USA-UmsV bzw. der ZIV vorgeschriebenen Daten an das BZSt übermittelt. Gemeldet werden im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben Kundendaten des Konto-/Depotinhabers (insbesondere Namen, Anschrift, Ansässigkeitsstaat(en), Geburtsdatum und -ort, Steueridentifikationsnummern² sowie Konto- und Depotnummern), Kontosalden und gutgeschriebene Kapitalerträge, einschließlich Einlöschungsbeträge und Veräußerungserlöse. Das BZSt leitet diese Daten an die im Ansässigkeitsstaat zuständige ausländische Steuerbehörde weiter. Soweit Sie ausschließlich in Deutschland steuerlich ansässig sind, erfolgt keine Meldung an das BZSt.

Eigenerklärung zum US-Steuerstatus

Deklaration zum Status des Kontoinhabers

Aufgrund des FATCA-Abkommens zwischen den USA und der Bundesrepublik Deutschland sowie dem bilateralen QI-Vertrag zwischen den USA und der V-BANK AG ist die V-BANK verpflichtet, den US-Steuerstatus eines Kunden allgemein als „Nicht-US-Person“ oder „US-Person“ festzustellen. Der US-Steuerstatus dient der korrekten Anwendung der US-Quellensteuer und der Erfüllung der FATCA-/QI-Meldevorschriften in Bezug auf den Steuerdatenaustausch mit den USA.

Der Kunde erklärt und bestätigt der Bank hiermit Folgendes:

Bezug nehmend auf Ihre Kontobeziehung bei der Bank bitten wir Sie (bei einem Gemeinschaftskonto: beide Kontoberechtigte), zutreffende Felder anzukreuzen und die folgenden Fragen zu beantworten:

a) Sind Sie US-Staatsbürger? (US- und/oder doppelte Staatsbürgerschaft):

1. Person: ja nein; 2. Person: ja nein

b) Besitzen Sie eine „Green Card“ (Permanent Resident Card)?

1. Person: ja nein; 2. Person: ja nein

c) Halten Sie sich überwiegend oder dauerhaft in den USA auf?

1. Person: ja nein; 2. Person: ja nein

Tatsächlicher Aufenthalt in den USA von mindestens 31 Tagen während des laufenden Jahres und insgesamt 183 Tagen in den letzten 3 Jahren, womit das laufende Jahr zu 1/1 und die zwei Vorjahre zu 1/3 bzw. 1/6 gemeint sind.

d) Sind Sie in den USA geboren?

1. Person: ja nein; 2. Person: ja nein

e) Sind Sie aus einem anderen Grund in den USA uneingeschränkt steuerpflichtig?

1. Person: ja nein; 2. Person: ja nein

Hinweis: Grundeigentum in den USA oder Beteiligungen an US-Gesellschaften (z. B. US-Partnerschaft) allein begründen noch keine uneingeschränkte Steuerpflicht (Spezialsteuerdomizil). Falls ja, bitte den Grund angeben:

Statusbescheinigung

Ich/Wir habe(n) eine oder mehrere der oben gestellten Fragen a) bis e) mit Ja beantwortet und bin eine US-Person/ein US-Konto/sind US-Personen/US-Konten. In diesem Fall ist eine Eröffnung des Kontos/Depots nicht möglich.

Bestätigung

Ich/Wir bestätige(n) hiermit, dass ich/wir mich/uns für die Dauer der Vertragsbeziehung mit der Bank verpflichte(n), der Bank innerhalb von 30 Tagen aus eigener Initiative mitzuteilen, wenn sich mein/unsere Status (und/oder der Status jedes anderen (dritten) wirtschaftlich Berechtigten der Geschäftsbeziehung) gemäß den US-Steuergrundsätzen ändert. Ich/Wir erkläre(n) mich/uns damit einverstanden, innerhalb von 90 Tagen ein neues Formular und/oder die erforderlichen Formulare und Dokumente einzureichen, wenn eine in diesem Formular enthaltene Bestätigung nicht mehr zutrifft. Im Falle einer Änderung meiner/unsere steuerlichen Umstände erkläre(n) ich/wir weiter, dass ich/wir mir/uns bewusst bin/sind, dass die oben erwähnte Geschäftsbeziehung mit der Bank ohne Vorbehalt beendet bzw. ohne Angabe von Gründen gekündigt werden kann. Dies insbesondere, falls ich/wir meine/unsere Pflicht nicht erfülle(n), die entsprechenden Steuerformulare und Dokumentationen einzureichen, damit bestimmt werden kann, ob das Konto ein US- oder Nicht-US-Konto gemäß den US-Steuerbestimmungen und den internationalen Abkommen QI/FATCA ist.

1 Die Zinsinformationsverordnung gilt seit 2016 nur noch für die Staaten und Gebiete, die noch nicht am internationalen automatischen Informationsaustausch nach dem FKAustG teilnehmen. Insbesondere beteiligt sich Österreich erst seit dem 1. Januar 2017. Auch die gesonderten bilateralen Abkommen zwischen den fünf europäischen Staaten Schweiz, Liechtenstein, San Marino, Monaco und Andorra und der Europäischen Union sowie zwischen allen Mitgliedstaaten und 12 abhängigen oder assoziierten Gebieten (die Kanalinseln, die Isle of Man und die abhängigen oder assoziierten Gebiete der Karibik) gelten bis zu ihrer Aufhebung bzw. Überarbeitung weiter..

2 Identifikationsnummer eines Steuerpflichtigen oder die funktionale Entsprechung, wenn keine Steueridentifikationsnummer vorhanden ist.

Unterschriften

Ort

X

Unterschrift der ersten Person

Datum

X

Unterschrift der zweiten Person