

(wird von der Bank ausgefüllt)

Personen-Nr.: \_\_\_\_\_

Name / Vorname: \_\_\_\_\_

## Selbstauskunft betreffend unbeschränkter Steuerpflicht und „US-Person“ Status

(Natürliche Personen)

### 1) Angaben zur Person

Geburtsdatum: \_\_\_\_\_

Nationalität(en): \_\_\_\_\_

#### Wohndomizil

effektive Wohnsitzadresse: \_\_\_\_\_

PLZ/Ort: \_\_\_\_\_

Land: \_\_\_\_\_

### 2) Feststellung unbeschränkte Steuerpflicht (siehe Ziffer 5)

Ja    Nein

#### a) Sind Sie ausschliesslich in der Schweiz unbeschränkt steuerpflichtig?

   <sup>1</sup>

<sup>1</sup>Haben Sie Frage 2) mit nein beantwortet, so ist in nachfolgender Tabelle anzugeben, in welchem Land bzw. in welchen Ländern Sie unbeschränkt steuerpflichtig sind und welche Steueridentifikationsnummer(n) Sie besitzen.

Land der steuerlichen Ansässigkeit	Steueridentifikationsnummer
1	<input type="checkbox"/> vorhanden <input type="checkbox"/> nicht vorhanden Nr.: _____                      Grund <sup>2</sup> : _____
2	<input type="checkbox"/> vorhanden <input type="checkbox"/> nicht vorhanden Nr.: _____                      Grund <sup>2</sup> : _____
3	<input type="checkbox"/> vorhanden <input type="checkbox"/> nicht vorhanden Nr.: _____                      Grund <sup>2</sup> : _____

<sup>2</sup>Anmerkung: Das betreffende Land kennt keine Steueridentifikationsnummer oder Sie können aus nachweislichen Gründen (z.B. minderjährige Person) keine Steueridentifikationsnummer angeben.

### 3) Feststellung Ihres Status als "US-Person" bzw. "Nicht-US-Person" und Angabe betreffend Investitionen in US-Wertschriften

Ja    Nein

Die nachstehenden Fragen wurden bereits im Rahmen der bestehenden Geschäftsbeziehung beantwortet

<sup>3</sup>   

<sup>3</sup>Anmerkung: Bei der oben aufgeführten Person liegt der Bank bereits ein vom Kunden unterzeichneter korrekt ausgefüllter und aktuell gültiger Fragebogen US-Bezug oder ein Formular Selbstauskunft mit Angaben zum US-Person Status und Investitionen in US-Wertschriften vor. In diesem Fall sind die Fragen 3a) bis 3f) nicht mehr zu beantworten.

a)	Sind Sie US-Staatsbürger oder US-Doppelbürger?	<input type="checkbox"/> <sup>4</sup>	<input type="checkbox"/>
b)	Haben Sie Wohnsitz in den USA?	<input type="checkbox"/> <sup>4</sup>	<input type="checkbox"/>
c)	Sind Sie in den USA geboren?	<input type="checkbox"/> <sup>4</sup>	<input type="checkbox"/>
d)	Verfügen Sie über eine ständige Aufenthaltsbewilligung für die USA?	<input type="checkbox"/> <sup>4</sup>	<input type="checkbox"/>
e)	Lebten Sie im laufenden Jahr und in den letzten zwei Jahren insgesamt für länger als 183 Tage in den USA? <i>Zählweise: Tage des laufenden Jahres werden voll, Tage des letzten Jahres zu einem Drittel, Tage des vorletzten Jahres zu einem Sechstel gezählt. Selbst wenn Sie die Voraussetzungen gemäss Frage e) erfüllen, dürfen Sie mit "Nein" antworten, wenn Sie folgende Vorgaben kumulativ erfüllen: Sie halten sich im laufenden Jahre weniger als 183 Tage in den USA auf <u>und</u> Sie besitzen ein effektives Steuerdomizil ausserhalb den USA <u>und</u> Sie unterhalten eine engere Beziehung zu einem Staat ausserhalb den USA, in dem Sie Ihr Domizil haben.</i>	<input type="checkbox"/> <sup>4</sup>	<input type="checkbox"/>
f)	Sind Sie in den USA aus einem anderen Grund unbeschränkt steuerpflichtig?? <i>z.B. Doppelwohnsitz, gemeinsame Steuererklärung als Ehepartner, andere Gründe</i>	<input type="checkbox"/> <sup>4</sup>	<input type="checkbox"/>
<sup>4</sup> Anmerkung: Wurde eine der oben aufgeführten Fragen mit ja beantwortet, so sind Sie grundsätzlich in den USA steuerpflichtig. Für die Eröffnung respektive Weiterführung der Geschäftsbeziehung werden weitere Dokumente benötigt.			
g)	<b>Beabsichtigen Sie in US Wertschriften zu investieren?</b>	<input type="checkbox"/> <sup>5</sup>	<input type="checkbox"/>
<sup>5</sup> Anmerkung: Wurde die Frage mit ja beantwortet, so ist zusätzlich das Formular „Fragebogen bei Investitionen in US-Wertschriften“ auszufüllen.			

#### 4) Hinweis zum Automatischen Informationsaustausch

Ich nehme zur Kenntnis/Wir nehmen zur Kenntnis, dass die Bank verpflichtet ist, Informationen zum Kontoinhaber/wirtschaftlich Berechtigten und zu den Vermögenswerten an die eidgenössische Steuerverwaltung zu melden, falls der Kontoinhaber/wirtschaftlich Berechtigte in einem Staat steuerlich ansässig ist, mit dem die Schweiz ein Abkommen zum Automatischen Informationsaustausch in Steuerangelegenheiten abgeschlossen hat. Die Schweizerische Steuerverwaltung wird die erhaltenen Informationen an die entsprechende(n) ausländische(n) Steuerbehörde(n) weiterleiten.

#### 5) Hinweis zur Feststellung der unbeschränkten Steuerpflicht

Die steuerliche Ansässigkeit lässt sich in einem ersten Schritt nach landesspezifischen Regelungen zur unbeschränkten Steuerpflicht bestimmen. Die Anknüpfungspunkte für eine unbeschränkte Steuerpflicht unterscheiden sich je nach Staat, wobei folgende Ansässigkeitsmerkmale schrittweise zu überprüfen sind:

- Ständige Wohnstätte in einem Vertragsstaat,
- Mittelpunkt der Lebensinteressen in einem Vertragsstaat,
- gewöhnlicher Aufenthalt in einem Vertragsstaat, oder
- Staatsbürgerschaft in einem Vertragsstaat.

Sollte eine Person aufgrund der landesspezifischen Regelungen in mehr als einem Staat als unbeschränkt steuerpflichtig gelten, so ist in einem zweiten Schritt ein allfälliges Doppelbesteuerungs-Abkommen (DBA) zwischen den beiden Staaten für die Bestimmung der steuerlichen Ansässigkeit heranzuziehen. Die sog. Prüfkaskade (sogenannte Tie-Breaker-Regeln) bestimmen in solchen Fällen, in welchem Staat eine Person steuerlich ansässig ist. Falls kein DBA zwischen den beiden Staaten besteht, welches die steuerliche Ansässigkeit einem der beiden zuweist, so gilt eine Person für Zwecke des automatischen Informationsaustauschs über Finanzkonten in beiden Staaten als ansässig.

Eine beschränkte Steuerpflicht (z.B. aufgrund von Einkünften aus Quellen in einem Staat, einer Liegenschaft, einer Beteiligung an einer Personengesellschaft oder einer Betriebsstätte) begründet in der Regel keine für den AIA relevante steuerliche Ansässigkeit.

Bei Fragen zu Ihrer steuerlichen Ansässigkeit kontaktieren Sie bitte Ihren Steuerberater.

#### 6) Bestätigung Steuerstatus

Ich bestätige/Wir bestätigen hiermit, dass ich/wir bzw. der/die wirtschaftlich Berechtigte/Berechtigten mit Bezug auf die bei der Bank derzeit und künftig gehaltenen Vermögenswerte sowie die daraus fliessenden Erträge oder resultierenden Gewinne jederzeit die massgebenden steuerrechtlichen Vorschriften korrekt eingehalten habe/haben/hat und auch künftig einhalten werde(n)/wird. Ich trage/Wir tragen die Verantwortung für die Erfüllung steuerrechtlicher Verpflichtungen sowie sämtlicher weiterer Anforderungen an die Erfüllung regulatorischer Meldepflichten im Zusammenhang mit meinem/unserem Vermögen, Einkommen oder einzelner Transaktionen. Ich verpflichte mich/Wir verpflichten uns der Bank unaufgefordert mitzuteilen, falls ich/wir im Ausland steuerpflichtig bin/werde(n)/sind.

#### 7) Änderung der Umstände

Der Unterzeichnende erklärt, dass die vorstehenden Angaben vollständig und korrekt sind. Er verpflichtet sich, die Bank umgehend zu benachrichtigen, wenn Umstände sich ändern, über die in diesem Formular Erklärungen abgegeben wurden.

Wer vorsätzlich falsche Angaben beim Ausfüllen dieser Selbstauskunft macht, Änderungen der Umstände nicht innerhalb von 90 Tagen mitteilt oder falsche Angaben über Änderungen der Umstände macht, kann mit einer Busse von bis zu CHF 10'000 bestraft werden.

Ort und Datum

Unterschrift des Vertragspartners

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Bank intern

#### Plausibilisierung der gemachten Angaben in diesem Formular:

Aus der Plausibilisierung der mir als Kundenberater/in vorliegenden Informationen / Unterlagen, sowie der im Kundengespräch gemachten Angaben in Zusammenhang mit der Eröffnung / Weiterführung des vorstehend erwähnten Vertragspartners, ergeben sich keine Hinweise dafür, dass die gemachten Angaben auf dem Fragebogen unvollständig bzw. nicht plausibel sind.

V-Betreuer: \_\_\_\_\_  
Instrad. / Kürzel / Tel-Nr.

Datum: \_\_\_\_\_

Unterschrift: \_\_\_\_\_