

Auto-certification CRS et FATCA pour les personnes physiques

La Suisse a conclu avec plusieurs États¹ des accords portant sur l'échange automatique de renseignements/« Common Reporting Standard » (CRS)². Sur la base de ces accords ainsi que des dispositions du FATCA, les banques suisses sont tenues de collecter auprès de leurs clients des informations sur le domicile fiscal et le statut fiscal américain. Si vous avez besoin d'aide pour remplir le présent formulaire, un guide de la banque est à votre disposition (voir www.cic.ch/fr/fatca-crs).

Le formulaire "CRS et FATCA auto-certification pour les personnes physiques" est destiné exclusivement aux personnes physiques en qualité de titulaire de compte ou d'ayant droit économique. Pour les comptes joints, un formulaire séparé pour chaque titulaire de compte/ayant droit économique doit être signé.

Partie 1 – Informations basiques relatives au Titulaire de compte / Ayant droit économique

Prénom(s) :

Nom(s) :

Date de naissance (jj/mm/aaaa) :

Adresse de domicile:

Rue :

Code Postal :

Ville :

Pays :

Adresse postale (si différente de l'adresse de domicile):

Rue :

Code Postal :

Ville :

Pays :

Si votre adresse postale est située dans un autre pays que votre domicile, veuillez expliquer quelles en sont les raisons :

Partie 2 – Domicile fiscal du Titulaire de compte / Ayant droit économique

Veuillez spécifier le(s) pays (**nom complet, pas de abréviations**) dans le(s)quel(s) vous êtes domicilié fiscalement et le(s) numéro(s) d'identification fiscal (NIF) correspondant(s) :

Pays :	NIF :	ou NIF indisponible*	<input type="checkbox"/>
Pays :	NIF :	ou NIF indisponible*	<input type="checkbox"/>
Pays :	NIF :	ou NIF indisponible*	<input type="checkbox"/>

* Veuillez spécifier la raison de la non disponibilité du NIF :

Si votre pays de domicile fiscal ne correspond pas au pays de l'adresse de domicile indiquée dans la partie 1 du formulaire ou si vous avez plusieurs résidences fiscales, veuillez expliquer quelles en sont les raisons :

Partie 3 – Statut d'US Person du Titulaire de Compte / Ayant droit économique

Êtes-vous une « US Person »?

Non

Oui (**déposer une déclaration de renonciation au secret bancaire ainsi que le formulaire W-9 de l'IRS, disponibles sur www.cic.ch/fr/fatca-crs**)

Citoyen américain (*nationalité unique ou double nationalité*)

Domicilié fiscalement aux Etats-Unis (*p.ex. titulaire d'une «green card», ou quoi que ce soit qui valide le «substantial presence test»*)



¹ Vous trouverez la liste des États signataires sous le lien <https://www.sif.admin.ch/sif/fr/home/themen/internationale-steuerpolitik/automatischer-informationsaustausch.html>

² Une description du CRS ainsi que de vos droits et obligations est disponible sous www.cic.ch/fr/fatca-crs

- Né aux Etats-Unis
- US person par l'application des principes fiscaux américains quels qu'ils soient (*p.ex. double domiciliation fiscale, conjoint(e) redevable fiscale américain(e), résidence permanente sur le long terme aux Etats-Unis, autres*)

Partie 4 – Certification

Je certifie avoir examiné les informations de ce formulaire et j'en atteste l'exactitude et l'exhaustivité. Falsifier volontairement ce formulaire serait constitutif d'une infraction pénale. **Je m'engage à informer la banque dans un délai de 30 jours de tout changement qui affecterait mon statut de domicile fiscal ou mon statut d'US Person et qui aurait pour effet de fausser toute information contenue dans ce formulaire.**

Je consens au traitement et à la divulgation d'informations bancaires par la banque aux autorités compétentes selon les obligations et accords nationaux et internationaux.

Lieu et date :

Nom en caractères d'imprimerie :

Signature :
