

## Einwilligungserklärung zur Offenlegung von Daten gegenüber der US-Steuerbehörde IRS

### Teil 1 – Angaben zum Kontoinhaber

Kontoinhaber: \_\_\_\_\_

### Teil 2 – Angaben zur unterzeichneten Person

Vorname(n): \_\_\_\_\_

Nachname(n): \_\_\_\_\_

Geburtsdatum (tt/mm/jjjj): \_\_\_\_\_

### Anschrift des Wohnsitzes

Strasse: \_\_\_\_\_

PLZ: \_\_\_\_\_

Ort: \_\_\_\_\_

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

### Teil 3 – Einwilligungserklärung

1. Der Kontoinhaber nimmt zur Kenntnis, dass die Bank CIC (Schweiz) AG (nachstehend *die Bank*) unterschiedlichen US-Steuvorschriften und Vereinbarungen unterliegt, beispielsweise dem Foreign Account Tax Compliance Act (*FATCA*) und dem mit der US-Steuerbehörde IRS (Internal Revenue Service, nachstehend *der IRS*) abgeschlossenen Qualified Intermediary Agreement (*QI*), denen zufolge die Bank dem IRS bestimmte Informationen übermitteln muss.
2. Der Kontoinhaber ermächtigt hiermit die Bank, dem IRS z.B. auf Formular 8966 sämtliche Informationen in Bezug auf seine Beziehung mit der Bank (nachstehend *die Bankbeziehung*) zu übermitteln, darunter den Namen und die Adresse des Kontoinhabers, Angaben über Personen, die als Eigentümer oder beherrschende Personen des Kontoinhabers behandelt werden (sofern dieser eine juristische Person ist), die Steueridentifikationsnummer (TIN) des Kontoinhabers, eine Kopie der übermittelten IRS-Formulare wie IRS-Formular W-9 und/oder einige oder alle in diesen Formularen enthaltenen Daten, Kontoauszüge, den Betrag der bei der Bank gehaltenen Vermögenswerte, die Höhe der auf einem bei der Bank geführten Konto eingegangenen Umsätze und Erträge und jegliche weitere Informationen in Bezug auf die Bankbeziehung, die der IRS gegebenenfalls anfragen oder anfordern wird.
3. Der Kontoinhaber verzichtet ausdrücklich auf jeglichen Schutz und Rechte gemäss dem Schweizer Bankkündengeheimnis und sonstigen Schweizer Datenschutzgesetzen, soweit dies für die in Absatz 2 vorgesehene Übermittlung von Daten an den IRS erforderlich ist.
4. Der Kontoinhaber nimmt zur Kenntnis und akzeptiert, dass allfällige von der Bank gegenüber dem IRS offengelegte Daten dem Recht der USA und nicht mehr dem Schweizer Recht unterliegen. US-Gesetze und -Vorschriften können anderen Grundsätzen des Bankkündengeheimnisses und/oder Datenschutzes folgen als das Schweizer Recht.
5. Der Kontoinhaber (sofern es sich um eine juristische Person handelt) erklärt und gewährleistet, dass seine beherrschende(n) US Person(en)<sup>1</sup> oder US-Eigentümer<sup>2</sup>:
  - a) ordnungsgemäss über die FATCA-Gesetzgebung informiert wurde(n) und
  - b) dem Kontoinhaber sein (ihr) ausdrückliches Einverständnis zur Erfassung und Übermittlung seiner (ihrer) Daten (z.B. Name, Adresse, TIN) und relevanten Dokumentation und/oder Angaben zu FATCA-Zwecken an den IRS erteilt (erteilen), sofern relevant und im Einklang mit den entsprechenden Gesetzen zum Datenschutz und/oder Berufsgeheimnis.

Der Kontoinhaber verpflichtet sich ferner, der Bank auf deren Aufforderung die Originale oder ordnungsgemäss beglaubigte Kopien der vorstehenden Dokumentation und/oder Angaben vorzulegen, einschliesslich der vorstehenden Einwilligungserklärung(en) in Bezug auf aktuelle und zukünftige beherrschende US Personen oder US-Eigentümer. Die in dieser Einwilligungserklärung genannten Verpflichtungen gelten in Bezug auf aktuelle und zukünftige beherrschende US Personen oder US-Eigentümer.

6. Eine Aufhebung dieser Einwilligungserklärung bedarf eines ausdrücklichen schriftlichen Widerrufs durch den Kontoinhaber. Der Kontoinhaber akzeptiert, dass diese Einwilligungserklärung eine Vorbedingung für die Eröffnung und Aufrechterhaltung

<sup>1</sup> „US controlling person“ einer „Passive NFFE“ wie in den Bestimmungen von FATCA definiert.

<sup>2</sup> „US owner“ eines „Owner Documented FFI“ wie in den Bestimmungen von FATCA definiert.

der Bankbeziehung ist. Widerruft ein Kontoinhaber diese Einwilligungserklärung zu einem späteren Zeitpunkt, endet die Bankbeziehung automatisch.

7. Alle an den IRS übermittelten Daten werden dem IRS gegenüber unwiderruflich offengelegt und unterstehen dauerhaft der Kontrolle der USA, selbst wenn diese Einwilligungserklärung widerrufen und/oder die Bankbeziehung beendet wird.
8. Die Allgemeinen Geschäftsbedingungen der Bank, denen die Bankbeziehung unterliegt, finden auch auf diese Einwilligungserklärung Anwendung.

**Unterschrift des (der) Kontoinhaber(s)**

**Zeichnungsberechtigter 1**

Ort und Datum:

Name in Druckschrift:

Unterschrift:

---

**Zeichnungsberechtigter 2 (wenn erforderlich)**

Ort und Datum:

Name in Druckschrift:

Unterschrift:

---