

## Auto-certification CRS et FATCA des entités juridiques

La Suisse a conclu avec plusieurs États<sup>1</sup> des accords portant sur l'échange automatique de renseignements / « Common Reporting Standard » (CRS)<sup>2</sup>. Sur la base de ces accords et des dispositions du FATCA, les banques suisses sont tenues de collecter auprès de leurs clients des informations sur le domicile fiscal ainsi que sur la classification de l'entité juridique au regard du CRS et du FATCA. 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](http://www.cic.ch/fr/fatca-crs)). **Toutes les entités juridiques qui remplissent le présent formulaire doivent remplir les parties 1 à 5 et 8.** Il faut en plus remplir la partie 6 et/ou la partie 7 le cas échéant.

Le formulaire « Auto-certification CRS et FATCA des entités juridiques » est destiné exclusivement aux personnes morales et constructions juridiques en tant que titulaire de compte. Pour les comptes joints, chaque titulaire de compte doit déposer un formulaire.

### Partie 1 – Informations sur le titulaire de compte (entité juridique)

Nom du titulaire de compte :

État de constitution ou de création :

#### Nature de l'entité juridique

Personne morale  Trust (y.c. les Underlying  Autre structure juridique (y c. les fondations) companies)

#### Adresse du siège de la personne morale/du Trust / de l'autre structure juridique :

Rue :

NPA :

Localité :

Pays :

#### Adresse postale (si différente de l'adresse du siège) :

Rue :

NPA :

Localité :

Pays :

Si le pays de l'adresse postale diffère de celui de l'adresse du siège, veuillez l'expliquer :

#### Succursale :

L'entité juridique susmentionnée est-elle une succursale située dans un pays autre que celui de l'établissement principal?

Non  Oui

Si oui, dans quel pays est domicilié l'établissement principal ?

### Partie 2 – Domicile fiscal du titulaire de compte (entité juridique)

Veuillez indiquer l'État ou les États (**nom complet, pas de abréviations**) dans lequel/lesquels l'entité juridique est résidente fiscale ainsi que le numéro d'identification fiscale correspondant (**NIF**). Si vous pouvez appliquer la règle « Tie-Breaker » sur la base d'une convention de double imposition, veuillez indiquer uniquement l'État du domicile fiscal principal.

État :	NIF	ou NIF non disponible*	<input type="checkbox"/>
État :	NIF	ou NIF non disponible*	<input type="checkbox"/>
État :	NIF	ou NIF non disponible*	<input type="checkbox"/>

\* Veuillez expliquer les raisons de l'impossibilité de fournir le NIF :



<sup>1</sup> Vous trouverez la liste des États signataires sous le lien <https://www.sif.admin.ch/sif/fr/home/themen/internationale-steuerpolitik/automatischer-informationsaustausch.html>  
<sup>2</sup> Une description du CRS ainsi que de vos droits et obligations est disponible sous [www.cic.ch/fatca-crs](http://www.cic.ch/fatca-crs)

Si l'État du domicile fiscal de l'entité juridique ne correspond ni à l'État de constitution ou de création ni à l'État de l'adresse du siège indiqué dans la partie 1 ou si l'entité juridique a un domicile fiscal dans plusieurs États, veuillez l'expliquer :

- Le pays de constitution/création ou de l'adresse du siège n'est pas déterminant pour la détermination du domicile fiscal de l'entité juridique en vertu du droit fiscal local ou de la convention de double imposition applicable pour les motifs suivants :

---

ou

- Autres motifs :
- 

### Partie 3 – Comptes fiduciaires

Concernant les valeurs patrimoniales déposées auprès de notre banque, l'entité juridique agit-elle en tant que fiduciaire ou « nommée » pour un tiers ?

- Non                       Oui (*d'autres documents peuvent être requis en fonction de votre classification FATCA/CRS*)

Si oui, pour quelle(s) personne(s) le titulaire de compte agit-il en tant que fiduciaire ou « nommée » ?

---

### Partie 4 – QI

L'entité juridique/le titulaire de compte investit-elle/il / a-t-elle/il l'intention d'investir dans des titres américains ?

- Non                       Oui

Si oui, veuillez remplir en plus le formulaire « Auto-certification QI des entités juridiques » (disponible sous [www.cic.ch/fr/fatca-crs](http://www.cic.ch/fr/fatca-crs)). Si non, votre compte sera bloqué pour les transactions sur des titres américains.

---

### Partie 5 – Classification CRS et FATCA

Veillez indiquer la classification CRS et FATCA du titulaire de compte. Si vous avez besoin d'aide pour remplir cette partie, veuillez consulter le guide de la banque (disponible sous [www.cic.ch/fr/fatca-crs](http://www.cic.ch/fr/fatca-crs)). Veuillez noter que d'autres formulaires et documents peuvent être requis en fonction des classifications indiquées.

CRS Classification
<input type="checkbox"/> Reporting FI (Financial Institution) <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Professionally Managed Investment Entity FI (<i>veuillez remplir le formulaire « Auto-certification des personnes exerçant le contrôle » [disponible sous <a href="http://www.cic.ch/fr/fatca-crs">www.cic.ch/fr/fatca-crs</a>] pour chaque personne exerçant le contrôle dès lors que l'entité juridique réside dans un État non participant ; cf. guide)</i>)</li> <li><input type="checkbox"/> Other FI</li> </ul>
<input type="checkbox"/> Non-Reporting FI <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Governmental Entity</li> <li><input type="checkbox"/> International Organization</li> <li><input type="checkbox"/> Central Bank</li> <li><input type="checkbox"/> Broad Participation Retirement Fund</li> <li><input type="checkbox"/> Narrow Participation Retirement Fund</li> <li><input type="checkbox"/> Pension Fund of a Governmental Entity, International Organization or Central Bank</li> <li><input type="checkbox"/> Exempt Collective Investment Vehicle</li> <li><input type="checkbox"/> Qualifying investment advisors and investment managers / investment entities that do not maintain financial accounts</li> <li><input type="checkbox"/> Trustee Documented Trust</li> <li><input type="checkbox"/> Qualified Credit Card Issuer</li> <li><input type="checkbox"/> Other entity defined under the domestic law as low risk of being used to evade tax. Veillez indiquer la nature d'après le droit local :  _____</li> </ul>
<input type="checkbox"/> Active NFE (Non-Financial Entity)
<input type="checkbox"/> Exempted Active NFE <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Corporation whose shares are regularly traded or a related entity of a corporation whose shares are regularly traded on a recognized stock exchange. Veillez indiquer le nom de la bourse ainsi que l'ISIN :  Bourse : _____ ISIN : _____ Si le titulaire de compte est une personne proche d'une société cotée en bourse, veuillez indiquer le nom de la société cotée en bourse ainsi que l'ISIN :  Nom : _____ ISIN : _____</li> </ul>
<input type="checkbox"/> Governmental Entity or an entity wholly owned by the foregoing <input type="checkbox"/> International Organization or an entity wholly owned by the foregoing <input type="checkbox"/> Central Bank or an entity wholly owned by the foregoing <input type="checkbox"/> Passive NFE ( <i>veuillez remplir le formulaire « Auto-certification des personnes exerçant le contrôle » pour chaque personne exerçant le contrôle, disponible sous <a href="http://www.cic.ch/fr/fatca-crs">www.cic.ch/fr/fatca-crs</a></i> )

Classification FATCA
<input type="checkbox"/> Nonparticipating FFI (Foreign Financial Institution) <input type="checkbox"/> Participating FFI ( <i>passer à la partie 6</i> ) <input type="checkbox"/> Reporting Model 1 FFI ( <i>passer à la partie 6</i> ) <input type="checkbox"/> Reporting Model 2 FFI ( <i>passer à la partie 6</i> ) <input type="checkbox"/> Registered deemed-compliant FFI ( <i>passer à la partie 6</i> ) <input type="checkbox"/> Sponsored FFI ( <i>passer à la partie 7</i> ) <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant nonregistering local bank <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant FFI with only low-value accounts <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant sponsored, closely held investment vehicle ( <i>passer à la partie 7</i> ) <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant limited life debt investment entity <input type="checkbox"/> Certified deemed-compliant investment advisors and investment managers / certain investment entities that do not maintain financial accounts <input type="checkbox"/> Owner-documented FFI ( <i>Veillez remplir le formulaire « FATCA Owner Reporting Statement », disponible sous <a href="http://www.cic.ch/fr/fatca-crs">www.cic.ch/fr/fatca-crs</a></i> ) <input type="checkbox"/> Restricted distributor <input type="checkbox"/> Nonreporting IGA FFI (veuillez indiquer le pays et la nature)  État IGA : _____  <input type="checkbox"/> Sponsored Entity ( <i>passer à la partie 7</i> ) <input type="checkbox"/> Trustee Documented Trust ( <i>passer à la partie 7</i> )  <input type="checkbox"/> Autre : _____  <input type="checkbox"/> Foreign Government, government of a US possession, or foreign central bank of issue <input type="checkbox"/> International Organization <input type="checkbox"/> Exempt retirement plans <input type="checkbox"/> Entity wholly owned by exempt beneficial owners ( <i>Veillez remplir le formulaire « FATCA Owner Reporting Statement », disponible sous <a href="http://www.cic.ch/fr/fatca-crs">www.cic.ch/fr/fatca-crs</a></i> ) <input type="checkbox"/> Territory financial institution <input type="checkbox"/> Nonfinancial group entity <input type="checkbox"/> Excepted nonfinancial start-up company  Date de création : _____  <input type="checkbox"/> Excepted nonfinancial entity in liquidation or bankruptcy  Date de liquidation : _____  <input type="checkbox"/> 501 (c) organization <input type="checkbox"/> Nonprofit organization <input type="checkbox"/> Publicly traded NFFE (Non-Financial Foreign Entity) or NFFE affiliate of a publicly traded corporation <input type="checkbox"/> Excepted territory NFFE <input type="checkbox"/> Active NFFE <input type="checkbox"/> Passive NFFE ( <i>veuillez remplir le formulaire « Auto-certification des personnes exerçant le contrôle » pour chaque personne exerçant le contrôle, disponible sous <a href="http://www.cic.ch/fr/fatca-crs">www.cic.ch/fr/fatca-crs</a></i> ) <input type="checkbox"/> Excepted inter-affiliate FFI <input type="checkbox"/> Direct reporting NFFE ( <i>passer à la partie 6</i> ) <input type="checkbox"/> Sponsored direct reporting NFFE ( <i>passer à la partie 7</i> ) <input type="checkbox"/> Account that is not a financial account

**(passer à la partie 8 – en l'absence de toute autre mention à côté de la classification CRS et FATCA indiquée)**

**Partie 6 – Global Intermediary Identification Number (GIIN)**

Le GIIN du titulaire de compte est :

\_\_\_\_\_

**(passer à la partie 8)**

**Partie 7 – Sponsored Entities oder Trustee Documented Trusts**

Nom de la Sponsoring Entity ou du trustee déclarant :

GIIN de la Sponsoring Entity ou du trustee déclarant :

\_\_\_\_\_

GIIN de la Sponsored Entity (si applicable) :

\_\_\_\_\_

**(passer à la partie 8)**

**Partie 8 – Confirmation**

Le client déclare avoir examiné les informations contenues dans le présent formulaire et qu'à sa connaissance, celles-ci sont vraies, exactes et complètes. L'indication délibérée d'informations erronées dans le présent formulaire constitue un acte punissable. **Le client s'engage à informer la banque dans un délai de 30 jours de tout changement affectant les informations figurant dans le présent formulaire, le domicile fiscal ou la classification CRS/FATCA du titulaire de compte.**

Je confirme/nous confirmons que le titulaire de compte et, si nécessaire, toutes les personnes exerçant le contrôle consentent ou ont consenti par la présente au traitement et à la divulgation des informations de compte par la banque à l'égard des autorités compétentes en vertu des accords nationaux et internationaux, ainsi que des obligations légales.

**Personne ayant le droit de signature N°1**

Lieu et date : \_\_\_\_\_ Nom (en caractères d'imprimerie) : \_\_\_\_\_ Signature : \_\_\_\_\_

**Personne ayant le droit de signature N°2 (si requis)**

Lieu et date : \_\_\_\_\_ Nom (en caractères d'imprimerie) : \_\_\_\_\_ Signature : \_\_\_\_\_