

Erklärung AIA und FATCA – Rechtsträger

Vertragsdaten

Vertragliche Referenz

Firmenname des Versicherungsnehmers / der Vertragspartei

Kundennummer P-

Der Versicherungsnehmer / die Vertragspartei ist ein Rechtsträger, für den Steuerinformationen gemäss AIA und FATCA erhoben werden müssen. Wenn in diesem Formular der Begriff «Rechtsträger» verwendet wird, ist damit der Versicherungsnehmer / die Vertragspartei gemeint.

Selbstauskunft steuerliche Ansässigkeit für den gemeinsamen Meldestandard AIA und FATCA

Weitere Informationen (wie zum Beispiel die Qualifizierung als U.S. Person) und Formulare stehen zur Verfügung unter: mobiliar.ch Suchbegriff «AIA/FATCA»

1. Identifizierung des Rechtsträgers

Firmenname

Rechtsform

Wirtschaftszweig

Firmensitz

Strasse, Nr.

PLZ, Ort

Land

UID-Nr.¹

2. Angaben zur steuerlichen Ansässigkeit

Der in Ziffer 1 identifizierte Rechtsträger ist in folgenden Ländern steuerlich ansässig:

A)

Land der steuerlichen Ansässigkeit

Steueridentifikationsnummer (TIN) des entsprechenden Landes²

B)

Land der steuerlichen Ansässigkeit

Steueridentifikationsnummer (TIN) des entsprechenden Landes²

3. Einstufung des Rechtsträgers

Der in Ziffer 1 identifizierte Rechtsträger entspricht der folgenden Einstufung:

Aktiver Rechtsträger (Aktiver NFE/NFFE)³

Bitte gehen Sie direkt zu Ziffer 5.

Passiver Rechtsträger (Passiver NFE/NFFE)⁴

Bitte machen Sie die nötigen Angaben zu den beherrschenden Personen unter Ziffer 4.

¹ Die UID-Nr. kann unter uid.admin.ch abgefragt werden. Wenn keine UID-Nr. vorliegt (z. B. bei einer einfachen Gesellschaft), dann geben Sie bitte den Grund dafür an.

² Für Rechtsträger gilt in der Schweiz die UID-Nr. als Steueridentifikationsnummer. Wenn die Steueridentifikationsnummer nicht angegeben werden kann, begründen Sie dies bitte.

³ Ein aktiver Rechtsträger ist eine operativ tätige Gesellschaft, bei der weniger als 50 % der Bruttoeinkünfte Passiveinkünfte sind, und bei der weniger als 50 % der Vermögenswerte zur Erzielung passiver Einkünfte dienen. Als Passiveinkünfte werden insbesondere angesehen: Dividenden und gleichgestellte Einkünfte, Zinsen und gleichgestellte Einkünfte, Mieten, Abgaben und Renten, realisierte Gewinne durch den Verkauf oder Tausch von Finanzanlagen (welche die oben beschriebenen passiven Einkünfte erzeugen).

Daneben gelten unter anderem als aktive Rechtsträger folgende Arten von Rechtsträgern:

- Qualifizierte börsennotierte Kapitalgesellschaften sowie deren verbundene Rechtsträger;
- Staatliche Rechtsträger, internationale Organisationen, Zentralbanken;
- NFE in Liquidation oder Umstrukturierung;
- Non-Profit NFE;
- Weitere aktive Rechtsträger.

⁴ Ein passiver Rechtsträger ist jeder Rechtsträger, der kein aktiver Rechtsträger und kein Finanzinstitut ist.

Finanzinstitut (Financial Entity)

A) Der in Ziffer 1 identifizierte Rechtsträger ist in Bezug auf AIA:

- Ein Einlage- oder Verwahrinstitut, ein spezifiziertes Versicherungsunternehmen oder ein Investmentunternehmen mit Ansässigkeit in einem an AIA teilnehmenden Staat. **Bitte gehen Sie direkt zu Ziffer 5.**
- Ein Investmentunternehmen mit Ansässigkeit in einem Staat, der **nicht** an AIA teilnimmt. **Bitte füllen Sie in diesem Fall Ziffer 4 vollständig aus.**
- Ein sonstiges Finanzinstitut. **Bitte gehen Sie direkt zu Ziffer 5.**

B) Der in Ziffer 1 identifizierte Rechtsträger ist in Bezug auf FATCA:

- Ein teilnehmendes Finanzinstitut, das beim IRS registriert ist.
GIIN: _____
Bitte gehen Sie direkt zu Ziffer 5.
- Ein an FATCA nicht teilnehmendes Finanzinstitut. **Bitte gehen Sie direkt zu Ziffer 5.**
- Ein befreiter Nutzungsberechtigter. **Bitte gehen Sie direkt zu Ziffer 5.**
- Ein sonstiges Finanzinstitut. **Bitte gehen Sie direkt zu Ziffer 5.**

4. Feststellung der beherrschenden Personen

Beherrschende Person 1

Name/n*	Vorname/n*
Geburtsdatum	
Nationalität 1	Nationalität 2
Nationalität 3	Nationalität 4
Zivilrechtlicher Wohnsitz	
Strasse, Nr.	
PLZ, Ort	Land
Alle Länder der steuerlichen Ansässigkeit	
Steueridentifikationsnummern (TIN) ¹	
Als «U.S. Person» qualifiziert? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	

Wenn ja, muss das Einwilligungsfomular «U.S. Person» für natürliche Personen und das Dokument «Form W-9» ausgefüllt werden.

Beherrschende Person 2

Name/n*	Vorname/n*
Geburtsdatum	
Nationalität 1	Nationalität 2
Nationalität 3	Nationalität 4
Zivilrechtlicher Wohnsitz	
Strasse, Nr.	
PLZ, Ort	Land
Alle Länder der steuerlichen Ansässigkeit	
Steueridentifikationsnummern (TIN) ¹	
Als «U.S. Person» qualifiziert? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	

Wenn ja, muss das Einwilligungsfomular «U.S. Person» für natürliche Personen und das Dokument «Form W-9» ausgefüllt werden.

Beherrschende Person 3

Name/n*	Vorname/n*
Geburtsdatum	
Nationalität 1	Nationalität 2
Nationalität 3	Nationalität 4
Zivilrechtlicher Wohnsitz	
Strasse, Nr.	
PLZ, Ort	Land
Alle Länder der steuerlichen Ansässigkeit	
Steueridentifikationsnummern (TIN) ¹	
Als «U.S. Person» qualifiziert? <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	

Wenn ja, muss das Einwilligungsfomular «U.S. Person» für natürliche Personen und das Dokument «Form W-9» ausgefüllt werden.

* Gemäss Ausweis

¹ Für natürliche Personen gilt in der Schweiz die AHV-Nr. als Steueridentifikationsnummer. Wenn die Steueridentifikationsnummer nicht angegeben werden kann, begründen Sie dies bitte.

Zusätzliche beherrschende Personen

- Wenn es zusätzliche beherrschende Personen gibt, bitte übermitteln Sie uns die relevanten Informationen zu diesen Personen in einer formfreien Beilage.

5. Selbstauskunft FATCA

Gemäss FATCA ist die Schweizerische Mobiliar Lebensversicherungs-Gesellschaft AG (nachstehend die Mobiliar Leben genannt) in ihrer Eigenschaft als teilnehmendes Finanzinstitut verpflichtet, steuerlich relevante Informationen über in den USA steuerpflichtige Personen («U.S. Person») zu liefern.

Für alle als U.S. Person qualifizierten Rechtsträger muss die Mobiliar Leben insbesondere jährlich folgende Daten an die amerikanische Steuerbehörde (U.S. Internal Revenue Service) melden: Firmennamen des Rechtsträgers, Firmensitz und -adresse, Steueridentifikationsnummer (TIN), Angaben zu den beherrschenden Personen, vertragliche Referenz, Versicherungswert zu Steuerzwecken, Auszahlungen der Mobiliar Leben, welche aufgrund des Vertrags ausgeführt wurden, ein allfälliger Saldo des Prämienpotentials sowie Zinsen und Überschussbeteiligungen.

Qualifizierung als «U.S. Person»

Gilt der Rechtsträger, den die Unterzeichner vertreten, als «U.S. Person» im Sinne der Steuergesetzgebung der Vereinigten Staaten von Amerika?

- Ja, die Unterzeichner erklären hiermit, dass der von ihnen vertretene Rechtsträger als «U.S. Person» im Sinne des Steuerrechts der Vereinigten Staaten qualifiziert; daher geben sie ihre Zustimmung zur Übermittlung der von den zuständigen US-Steuerbehörden geforderten Daten, und sie verpflichten sich, das Dokument «Form W-9» der Mobiliar Leben zuzustellen.
- Nein, die Unterzeichner erklären hiermit, dass der von ihnen vertretene Rechtsträger nach dem Steuerrecht der Vereinigten Staaten nicht als «U.S. Person» qualifiziert.

6. Selbstauskunft AIA

Gemäss AIA ist die Mobiliar Leben in ihrer Eigenschaft als meldendes Finanzinstitut verpflichtet, die beherrschenden Personen eines passiven Rechtsträgers / eines Finanzinstituts zu identifizieren und seinen Steuersitz nach den Kriterien des AIA zu bestimmen.

Wenn erforderlich, muss die Mobiliar Leben insbesondere jährlich folgende Daten der eidgenössischen Steuerverwaltung (ESTV) übermitteln: Firmennamen des Rechtsträgers, Firmensitz und -adresse, Steueridentifikationsnummer (TIN), Angaben zu den beherrschenden Personen, vertragliche Referenz, Versicherungswert zu Steuerzwecken, Auszahlungen der Mobiliar Leben, welche aufgrund des Vertrags ausgeführt wurden, ein allfälliger Saldo des Prämienpotentials sowie Zinsen und Überschussbeteiligungen.

7. Erklärung und Unterschriften

Als im Namen des Rechtsträgers zeichnungsberechtigte Vertreter bestätigen wir auf der Grundlage der uns bekannten Informationen bzw. der Informationen, von denen wir vernünftigerweise Kenntnis haben könnten, dass diese Informationen korrekt und vollständig sind. Insbesondere bestätigen wir, dass der Rechtsträger und die ihn beherrschenden Personen ihren Steuersitz nicht in (einem) anderen als dem (den) angegebenen Land (Ländern) haben.

Wir verpflichten uns, die Mobiliar Leben aus eigener Initiative **innerhalb von 30 Tagen** über alle Änderungen zu informieren, welche die in diesem Formular enthaltenen Informationen betreffen. Im Falle einer diesbezüglichen Pflichtverletzung können wir von der Mobiliar Leben für die Folgen daraus haftbar gemacht werden.

Die Unterzeichner verpflichteten sich im Namen und im Auftrag des Rechtsträgers gegenüber der Mobiliar Leben, allen steuerlichen Meldepflichten den zuständigen Behörden gegenüber nachzukommen.

Ort

Datum

Name(n) und Vorname(n) des Vertreters des Rechtsträgers

Unterschrift des Vertreters des Rechtsträgers

Ort

Datum

Name(n) und Vorname(n) des Vertreters des Rechtsträgers

Unterschrift des Vertreters des Rechtsträgers