

Automatischer Informationsaustausch über Finanzkonten in Steuersachen (AIA)

Selbstauskunft für einen AIA-Kontoinhaber, bei dem es sich um eine natürliche Person handelt

Kunden-Nr. (CIF) oder Konto-/Depotnummer(n)

Name des Vertragspartners

I. Einführung

Die Schweizer Regierung hat im Rahmen ihres Engagements zur Bekämpfung von Steuerhinterziehung mit mehreren ausländischen Staaten Vereinbarungen für den automatischen Informationsaustausch über Finanzkonten in Steuersachen (AIA) unterzeichnet. Diese Vereinbarungen verpflichten Schweizer Finanzinstitute, darunter auch die Credit Suisse AG (die «Bank»), zur Erfüllung bestimmter Sorgfaltspflichten die Identifizierung meldepflichtiger Personen durchzuführen und in bestimmten Fällen eine Meldung von Kunden- und Kontoinformationen zu erstatten.

Mit dem vorliegenden Formular werden die gemäss Schweizer AIA-Gesetz erforderlichen Informationen erhoben. Wenn der Vertragspartner oder der AIA-Kontoinhaber (siehe Abschnitt II unten) seine steuerliche Ansässigkeit in einem oder mehreren meldepflichtigen Staaten hat, kann die Bank dazu verpflichtet sein, die im vorliegenden Formular enthaltenen Informationen und Informationen betreffend das oben erwähnte Bankkonto (CIF-Nr.) den Schweizer Steuerbehörden zu übermitteln. Im Anschluss werden diese Informationen durch die Schweizer Steuerbehörden an den bzw. die meldepflichtigen Staat(en) weitergegeben, in dem/denen der Vertragspartner (oder der AIA-Kontoinhaber, falls abweichend) steuerlich ansässig ist.

Da die Formulierungen in den AIA-Dokumenten sehr steuerspezifisch und technisch sind, hat die Bank Q&As, allgemeine Hinweise Begriffsdefinitionen (Glossar) und weitere, detailliertere Informationen erstellt, die auf dem AIA-Portal der Bank (www.credit-suisse.com/AIA) zur Verfügung stehen.

Bitte beachten Sie, dass die Bank keine Beratung in Steuer- oder Rechtsfragen anbietet. Bei Fragen zur Bestimmung Ihrer steuerlichen Ansässigkeit wenden Sie sich bitte an einen Steuer- oder Rechtsberater.

II. Identifizierung des AIA-Kontoinhabers

Bitte füllen Sie für jeden AIA-Kontoinhaber ein separates Formular aus.

Bitte lesen Sie vor Ausfüllen des Formulars diese Anweisungen:

- A) Der Vertragspartner ist der AIA-Kontoinhaber, sofern weder Kategorie B noch C anwendbar sind.
Wenn der Vertragspartner der (oder einer von mehreren) AIA-Kontoinhaber(n) ist, erfassen Sie bitte die Information betreffend den Vertragspartner in diesem Formular.
- B) Wenn eine natürliche Person oder ein Non-Financial Entity (NFE) ein Konto zugunsten oder im Namen einer anderen Person als Vertreter, Verwahrer, Treuhänder, Zeichnungsberechtigter, Anlageberater oder Intermediär unterhält, wird der Vertragspartner nicht als AIA-Kontoinhaber betrachtet. Stattdessen gilt die andere Person als AIA-Kontoinhaber.
 - i) Wenn eine natürliche Drittperson der AIA-Kontoinhaber ist, müssen die Informationen über diese Drittpersonen in diesem Formular angegeben sein. Bitte füllen Sie für jede Person ein separates Formular aus, falls mehrere natürliche Drittpersonen AIA-Kontoinhaber sind.

Von der Bank auszufüllen

Unterschrift und Stempel Relationship Manager

01068

Kunden-Nr. (CIF)

- ii) Wenn ein oder mehrere Dritt-Rechtsträger die die AIA-Kontoinhaber sind, muss dieses Formular nicht ausgefüllt werden. Stattdessen ist das Formular «AIA Selbstauskunft für einen AIA-Kontoinhaber, bei dem es sich um einen Rechtsträger handelt» für alle Dritt-Rechtsträger auszufüllen.
 - iii) Wenn natürliche Drittpersonen und Dritt-Rechtsträger die AIA-Kontoinhaber sind, befolgen Sie bitte die Anweisungen für natürliche Personen unter i) und die Anweisungen für Rechtsträger unter ii).
- C) Handelt es sich beim Vertragspartner um einen Trustee, der das Konto im Namen eines Trusts unterhält, gilt der Trust als AIA-Kontoinhaber. Dieses Formular muss nicht ausgefüllt werden. Stattdessen ist für den Trust das Formular «AIA Selbstauskunft für einen AIA-Kontoinhaber, bei dem es sich um einen Rechtsträger handelt» auszufüllen.

III. Persönliche Daten und steuerliche Ansässigkeit des AIA-Kontoinhabers (möglicherweise identisch mit dem Vertragspartner)

Name	Vorname
Geburtsdatum (TT.MM.JJJJ)	
Wohnsitzadresse, Strasse, Nr.	
PLZ	Ort
Land (keine Abkürzung)	

Bitte geben Sie nachfolgend **alle** steuerlichen Ansässigkeiten an.

Grundsätzlich ist eine natürliche Person in einem Staat steuerlich ansässig, wenn sie nach dem Recht dieses Staates (inkl. Steuerabkommen, z. B. Doppelbesteuerungsabkommen) aufgrund ihres Domizils, Wohnsitzes oder eines anderen, Kriteriums als unbeschränkt steuerpflichtig gilt.

Es können weitere Informationen als Nachweise der gemachten Erklärung einverlangt werden.

Für weitere Informationen zur steuerlichen Ansässigkeit wenden Sie sich bitte an einen Steuer- oder Rechtsberater und besuchen Sie das AIA-Portal der Bank (www.credit-suisse.com/AIA).

Staat 1:

Steuerliche Ansässigkeit
(keine Abkürzungen)

Steueridentifikationsnummer¹
(oder entsprechende Identifikationsnummer)

	<table border="1" style="width: 100%; height: 15px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td><td style="width: 2.5%;"></td> </tr> </table>																								

Falls keine Steueridentifikationsnummer verfügbar ist, kreuzen Sie bitte das Kästchen mit dem zutreffenden Grund an (es kann nur ein Kästchen angekreuzt werden):

- Grund A:** Die steuerliche Ansässigkeit liegt in der Schweiz (Hinweis: Wenn Sie dieses Kästchen ankreuzen, achten Sie bitte darauf, dass Sie auch oben Ihre steuerliche Ansässigkeit angegeben haben).

¹ Für weitere Informationen betreffend Steueridentifikationsnummern kontaktieren Sie bitte einen Steuer- oder Rechtsberater oder besuchen Sie das AIA-Portal der Bank (www.credit-suisse.com/AIA).

Von der Bank auszufüllen

Kunden-Nr. (CIF)

- Grund B:** Der Staat, in dem der AIA-Kontoinhaber steuerlich ansässig ist, stellt seinen Einwohnern keine Steueridentifikationsnummern (oder entsprechende Identifikationsnummern) aus.²
- Grund C:** Die Steueridentifikationsnummer ist zurzeit noch nicht verfügbar, wird aber baldmöglichst zur Verfügung gestellt.

Staat 2:

Steuerliche Ansässigkeit
(keine Abkürzungen)

Steueridentifikationsnummer¹
(oder entsprechende Identifikationsnummer)

--	--

Falls keine Steueridentifikationsnummer verfügbar ist, kreuzen Sie bitte das Kästchen mit dem zutreffenden Grund an (es kann nur ein Kästchen angekreuzt werden):

- Grund A:** Die steuerliche Ansässigkeit liegt in der Schweiz (Hinweis: Wenn Sie dieses Kästchen ankreuzen, achten Sie bitte darauf, dass Sie auch oben Ihre steuerliche Ansässigkeit angegeben haben).
- Grund B:** Der Staat, in dem der AIA-Kontoinhaber steuerlich ansässig ist, stellt seinen Einwohnern keine Steueridentifikationsnummern (oder entsprechende Identifikationsnummern) aus.²
- Grund C:** Die Steueridentifikationsnummer ist zurzeit noch nicht verfügbar, wird aber baldmöglichst zur Verfügung gestellt.

Staat 3:

Steuerliche Ansässigkeit
(keine Abkürzungen)

Steueridentifikationsnummer¹
(oder entsprechende Identifikationsnummer)

--	--

Falls keine Steueridentifikationsnummer verfügbar ist, kreuzen Sie bitte das Kästchen mit dem zutreffenden Grund an (es kann nur ein Kästchen angekreuzt werden):

- Grund A:** Die steuerliche Ansässigkeit liegt in der Schweiz (Hinweis: Wenn Sie dieses Kästchen ankreuzen, achten Sie bitte darauf, dass Sie auch oben Ihre steuerliche Ansässigkeit angegeben haben).
- Grund B:** Der Staat, in dem der AIA-Kontoinhaber steuerlich ansässig ist, stellt seinen Einwohnern keine Steueridentifikationsnummern (oder entsprechende Identifikationsnummern) aus.²
- Grund C:** Die Steueridentifikationsnummer ist zurzeit noch nicht verfügbar, wird aber baldmöglichst zur Verfügung gestellt.

Verwenden Sie bitte ein zusätzliches Formular, falls der oben erwähnte AIA-Kontoinhaber in mehr als drei Staaten steuerlich ansässig ist.

¹ Für weitere Informationen betreffend der Steueridentifikationsnummern kontaktieren Sie bitte einen Steuer- oder Rechtsberater oder besuchen Sie das AIA-Portal der Bank (www.credit-suisse.com/AIA).

² Grund B gilt auch für Fälle, in denen der Staat, in dem der AIA-Kontoinhaber steuerpflichtig ist, nur für bestimmte Einwohner (z. B. Minderjährige) keine Steueridentifikationsnummern ausstellt.

Von der Bank auszufüllen

Kunden-Nr. (CIF)

IV. Kenntnisnahme und Bestätigung

1. Der Vertragspartner bestätigt, dass alle Aussagen in diesem Formular nach seinem besten Wissen und Gewissen korrekt und vollständig sind.
2. Der Vertragspartner bestätigt, dass er alle seine (oder die des AIA-Kontoinhabers, falls abweichend) steuerlichen Ansässigkeiten angegeben hat.
3. Der Vertragspartner nimmt zur Kenntnis, dass die Informationen in diesem Formular und Informationen betreffend das oben genannte Bankkonto gegebenenfalls den Schweizer Steuerbehörden gemeldet werden und an die Steuerbehörden anderer Länder übermittelt werden, in denen der Vertragspartner (oder der AIA-Kontoinhaber, falls abweichend) steuerlich ansässig ist, sofern diese Länder eine Vereinbarung zum Austausch von Finanzkontoinformationen mit der Schweiz getroffen haben.
4. Der Vertragspartner nimmt zur Kenntnis, dass, wenn zusätzlich zum Vertragspartner oder anstelle des Vertragspartners andere Personen AIA-Kontoinhaber der betroffenen Vermögenswerte sind, diese anderen Personen meldepflichtige Personen gemäss dem gemeinsamen Meldestandard (Common Reporting Standard, CRS) sein und den zuständigen Steuerbehörden gemeldet werden können. Der Vertragspartner bestätigt, dass der oben genannte AIA-Kontoinhaber über die in diesem Formular gemachten Angaben und über den Umstand, dass dessen Informationen gemeldet und übergeben werden können, informiert wurde.
5. Dieses Formular ist so lange gültig, bis eine Änderung der Gegebenheiten eintritt. Der Vertragspartner verpflichtet sich, die Bank unverzüglich über sämtliche Änderungen der Gegebenheiten, die dazu führen, dass die Informationen in diesem Formular (in Bezug auf den Vertragspartner und/oder den AIA-Kontoinhaber) nicht länger zutreffen, zu informieren und der Bank innerhalb von 90 Tagen nach Eintreten solcher Änderungen der Gegebenheiten eine neue Selbstauskunft zu übermitteln.
6. Der Unterzeichnende bestätigt, dass er der Vertragspartner ist oder für den Vertragspartner des oben genannten Bankkontos zeichnungsberechtigt ist.

V. Zustimmung zur Bezugnahme auf diese Selbstauskunft für andere Beziehungen mit der Bank

Sofern das nachstehende Kästchen nicht angekreuzt ist, erklärt sich der Vertragspartner damit einverstanden, dass die Bank diese Selbstauskunft und alle damit verbundenen Informationen, einschliesslich aller plausiblen Erklärungen des Vertragspartners und/oder eines im Kundengeschäft tätigen Mitarbeiters der Bank, zur Dokumentation aller sonstigen Beziehungen des Vertragspartners zur Bank wiederverwenden und sich darauf berufen kann. Der Vertragspartner ist sich darüber im Klaren, dass seine Zustimmung zur Folge haben kann, dass die vorliegende Selbstauskunft in die Kundendateien anderer Beziehungen, die er mit der Bank unterhält oder unterhalten wird, kopiert wird. Sofern derartige andere Bankbeziehungen weitere Beteiligte umfassen, z. B. Kontoinhaber, Zeichnungsberechtigte usw., sind diese Beteiligten unter Umständen zum Zugriff auf die jeweilige Kundendatei berechtigt, einschliesslich der Kopie dieser Selbstauskunft, sodass sie dadurch den Rückschluss ziehen können, dass der Vertragspartner mit der Bank Geschäftsbeziehungen unterhält oder unterhielt, die von der Beziehung, an der sie beteiligt sind, abweichen.

- Der Vertragspartner widerspricht hiermit der Wiederverwendung der vorliegenden Selbstauskunft für seine anderen Beziehungen mit der Bank. Der Vertragspartner nimmt zur Kenntnis, dass er in diesem Fall für jede andere Geschäftsbeziehung mit der Bank gesonderte und einheitliche AIA-Unterlagen einreichen muss.

Von der Bank auszufüllen

Kunden-Nr. (CIF)

Bitte beachten Sie, dass auch ein Widerspruch gegen den obigen Abschnitt V das Recht der Bank auf Informationsaustausch gemäss ihren allgemeinen Geschäftsbedingungen, die weiterhin in vollem Umfang gültig und wirksam sind, unberührt lässt, insbesondere das Recht auf Informationsaustausch mit anderen Banken und Rechtseinheiten der Credit Suisse Group in der Schweiz.

Ort und Datum

Unterschrift(en) des Vertragspartners

_____ X _____

_____ X _____

Wichtige Informationen:

Dieses Formular ist eine Urkunde im Sinne von Art. 110 Ziff. 4 des Schweizerischen Strafgesetzbuches (StGB). Vorsätzlich falsches Ausfüllen des Formulars kann daher die Straffolgen von Art. 251 StGB (Urkundenfälschung; Strafanordnung: Freiheitsstrafe von bis zu fünf Jahren oder Geldstrafe) nach sich ziehen.

Von der Bank auszufüllen

Kunden-Nr. (CIF)