

Cómo completar la autocertificación para entidades

Por favor, tenga en cuenta que las instrucciones que figuran a continuación muestran solo algunos extractos del formulario de autocertificación. El Formulario de Autocertificación, la Guía de Clasificación de Entidades y un Glosario están disponibles en la [página web del banco sobre el IA](#).

Página 1



Intercambio automático de información sobre cuentas financieras en el ámbito fiscal (IAI)

Autocertificación para un titular de cuenta IAI que sea una entidad

N.º de cliente (CIF) o número/s de cuenta/dépósito

1111-111111-1

Nombre de la parte contratante

EJEMPLO S.L.

I. Introducción

Como parte de su compromiso para luchar contra la evasión fiscal, el Gobierno suizo ha firmado una serie de acuerdos con un número de jurisdicciones extranjeras en materia de intercambio automático de información sobre cuentas financieras en materia fiscal (IAI). Estos acuerdos exigen a las instituciones financieras suizas, incluido Credit Suisse (Switzerland) Ltd. (el "Banco"), llevar a cabo determinados procedimientos de diligencia debida y, en algunos casos, a comunicar información relativa a los clientes y las cuentas.

Por favor, rellene con el número CIF y el nombre de la parte contratante.

Página 2

III. Datos del titular de la cuenta IAI que sea una entidad (pueden ser idénticos a la parte contratante)

Nombre de la entidad

EJEMPLO S.L.

Dirección de residencia/Calle/N.º

CALLE EJEMPLO 111

Código postal

9999

Localidad/Ciudad

CIUDAD EJEMPLO

País (sin abreviatura)

SUIZA

Por favor, indique los datos del titular de la cuenta.

IV. Clasificación de entidades

Por favor lea la Guía de clasificación de entidades (GCE) y, en caso de ser necesario, el glosario para ayudarle a completar este formulario. Ambos documentos están disponibles en el Portal IAI del Banco (www.credit-suisse.com/AEI). Las categorías que figuran a continuación corresponden a la Clasificación según la GCE.

Por favor indique la clasificación de entidad del titular de la cuenta IAI marcando la casilla que corresponda:

(a) Entidad de inversión gestionada profesionalmente (PMIE)

Si la PMIE es residente en una jurisdicción no participante, se tratará como ENF pasiva.

Por favor, indique una clasificación de la entidad. Para más información, consulte la Guía de Clasificación de Entidades y el Glosario, disponibles en la página web sobre el IAI del banco (<https://www.credit-suisse.com/aei>).

Página 3-4

V. Residencia fiscal del titular de la cuenta IAI

Por favor indique a continuación **todas** las jurisdicciones de residencia a efectos fiscales.

En general, una entidad es residente a efectos fiscales en una jurisdicción si, en virtud de la legislación de dicha jurisdicción (incluidos los convenios fiscales, p. ej. convenios de doble imposición), paga o debe pagar impuestos en ella por razón de su constitución, lugar de administración efectiva o cualquier otro criterio de carácter similar y no solo por fuentes de ingresos en esa jurisdicción.

Jurisdicción 1:

Jurisdicción(es) de residencia a efectos fiscales Número de identificación fiscal (NIF)¹ (sin abreviaturas) (número de identificación equivalente)

SUIZA

Si el NIF no está disponible, por favor marque la casilla con la razón que corresponda (marcar solo una casilla):

- Razón A:** La jurisdicción pertinente es Suiza. (Nota: Si marca esta casilla, asegúrese de que también ha indicado amba su jurisdicción de residencia a efectos fiscales)
- Razón B:** La jurisdicción en la que el titular de la cuenta de IAI está obligado a pagar impuestos no expide NIF (o un número de identificación equivalente) a sus residentes?
- Razón C:** El NIF no está disponible en este momento pero se facilitará tan pronto como sea posible.

Debe indicarse al menos una jurisdicción de residencia a efectos fiscales.

Si no puede proporcionar un NIF (TIN, por sus siglas en inglés), por favor marque la razón que corresponda.

Página 6

VII. Declaración de consentimiento para la reutilización de la presente autocertificación para otras relaciones con el Banco

Si no se marca la casilla situada más abajo, por la presente la parte contratante acepta que el Banco pueda reutilizar y basarse en la presente autocertificación y su información relacionada, incluidas las explicaciones facilitadas por la parte contratante y/o un empleado con trato directo con los clientes del Banco, para documentar las relaciones bancarias de la parte contratante con el Banco. La parte contratante entiende que su consentimiento puede ocasionar que esta autocertificación se aplique a otras relaciones que mantenga o pueda mantener en el futuro con el Banco. En el caso de que dichas otras relaciones bancarias incluyan a otros participantes, p. ej., titulares de cuenta, firmas autorizadas, etc., tales participantes pueden tener acceso al expediente del cliente, incluyendo la copia de esta autocertificación y, además, pueden deducir que la parte contratante tiene o ha tenido relaciones con el Banco distintas a la relación en la que participan.

La parte contratante se opone por la presente a la reutilización de su autocertificación para sus otras relaciones con el Banco. La parte contratante entiende que deberá presentar una documentación IAI separada y coherente para cada relación con el Banco.

Lugar y fecha

ZÜRICH, 20.04.2018

Firma/s de la parte contratante

X Juan Ejemplo

X

Este apartado es relevante para los clientes que tienen **más de una** cuenta en el banco. Si se marca la casilla, la parte contratante **se opone** a la reutilización del formulario de autocertificación para sus otras relaciones con el banco. La parte contratante tendrá que proporcionar **documentación IAI separada y coherente para todas las demás relaciones** con el banco.

Por favor, firme según las firmas autorizadas de la cuenta correspondiente.