

Withholding statement / agreement for partnerships and trusts

Name of safekeeping account holder

Safekeeping account number _____ Country of domicile _____

Registered address _____

1 Partner/Beneficiary information

Name of partners/ beneficiary/ies	Permanent residence address and country of residence	Nationality	Type of documentation provided (documentary evidence/ Form W-8 BEN/ W-8BEN-E)	Partner/Beneficiary is neither an intermediary nor a US person and is not subject to withholding or reporting under chapter 4 (FATCA)
				<input type="checkbox"/>
				<input type="checkbox"/>
				<input type="checkbox"/>
				<input type="checkbox"/>
				<input type="checkbox"/>
				<input type="checkbox"/>

<p>To be completed by the Bank</p> <p>09259</p> <p>Client No. (CIF)</p>	<p>Signature and stamp Relationship Manager</p>
---	---

2 Applicable withholding rates according to the information already provided to you

You are informed on the withholding rates applicable to dividends and interest.

3 Agreement for pool reporting according to Revenue Procedure 2014-39, Qualified Intermediary Agreement. Sec. 4.05(A) (Joint Account Treatment for Certain Partnerships and Trusts)

The partnership/trust confirms that under chapter 4 it classifies as certified deemed-compliant FFI, an exempt Beneficial Owner, a NFFE or an owner documented FFI.

The partnership/trust agrees, upon request, to make available for inspection to the QI or the QI's auditor for the purposes of the QI's compliance procedures as described in Section 10 of the QI Agreement, records that establish that it has provided the QI with documentation (together with any associated withholding statements and other documents or information) of all its partners/beneficiaries.

In the event the partnership/trust fails to make available to the QI or the QI's auditor the records, documents and all other information described in paragraph 2 within 90 days after the request the QI must correct its withholding by applying a 30% withholding on US source income according to the applicable Treasury Regulations and file corrected and individualised forms 1042-S for each partner/beneficiary, i.e. each partners'/beneficiary's identity will be disclosed to the Internal Revenue Service (IRS).

The partnership/trust confirms having taken note of this requirement of disclosure and expressly agrees to it.

The partnership/trust furthermore confirms that the partnership/trust informed each partner/beneficiary about the QI's obligation to disclose their identity to the IRS in case of failure of providing the requested information and documents referred to in paragraph 2 and that each partner/beneficiary agreed to the disclosure under the given circumstances.

This agreement is governed by Swiss law, to the exclusion of the conflict of laws provisions of Swiss private international law. Place of jurisdiction is Zurich.

Place, date

Signature

X

To be completed by the Bank

Client no (CIF)

Withholding statement / agreement for partnerships and trusts

Traduzione non ufficiale

Nome del depositante

N. di deposito	Stato di domicilio
Indirizzo	

1 Informazioni sul partner/beneficiario

Nome del partner/ della/del beneficiario	Indirizzo di domicilio e paese di domicilio	Nazionalità	Tipo di identificazione W- 8BEN / W-8BEN-E / documenti di identificazione secondo il contratto QI	Il partner/beneficiario non è né un intermediario (intermediary), né una US Person e non è soggetto a reporting o withholding in conformità al Chapter 4 (FATCA)

2 Aliquote dell'imposta alla fonte applicabile secondo i dati da lei dichiarati

Le sono state comunicate le aliquote dell'imposta alla fonte applicabile su interessi e dividendi.

3 Convenzione per il Pool Reporting ai sensi della Revenue Procedure 2014-39, Qualified Intermediary Agreement, Sec. 4.05(A) (trattamento joint-account di determinate partnership e trust)

La partnership/Il trust conferma di essere stato classificato da un istituto finanziario considerato conforme e certificato secondo il Chapter 4 (FATCA) come beneficiario effettivo esente, come società non attiva nel settore finanziario (NFFE) o come istituto finanziario con dichiarazione di proprietà.

In conformità alle misure di compliance descritte nella sezione del QI Agreement, la partnership/il trust si dichiara d'accordo a concedere su richiesta del QI o dell'auditor del QI la consultazione dei documenti attestanti che il QI ha ricevuto la documentazione (con altri relativi withholding statement, documenti o informazioni) per tutti i partner/beneficiari.

Nel caso in cui la partnership/il trust non conceda al QI o all'auditor del QI la possibilità di visionare la documentazione indicata al punto 3), capoverso 2 entro 90 giorni dalla richiesta, il QI è obbligato a correggere la ritenuta alla fonte e a effettuare una deduzione del 30% sui redditi ottenuti da fonti statunitensi secondo le Treasury Regulation applicabili. Inoltre il QI deve presentare i moduli 1042-S personalizzati e corretti per ogni partner/beneficiario, ovvero l'identità di ciascuno dei partner/beneficiari viene resa nota all'Internal Revenue Service (IRS).

La partnership/il trust conferma di aver preso atto degli obblighi di pubblicazione e si dichiara espressamente d'accordo con questa procedura.

La partnership/il trust conferma inoltre di aver informato ciascun partner/beneficiario sugli obblighi di pubblicazione del QI nei confronti dell'IRS, a condizione che le informazioni e i documenti menzionati al punto 3, capoverso 2 non vengano resi accessibili e che ogni partner/beneficiario sia d'accordo con la pubblicazione alle condizioni citate.

La presente convenzione è retta dal diritto svizzero, ad esclusione delle disposizioni sui conflitti di norme del diritto internazionale privato svizzero. Il foro competente è Zurigo.