

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

|   |   |
|---|---|
| <p><b>To be completed by the Bank</b></p> <p><b>09259</b></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

### Traduction non officielle

Nom du déposant

N° de dépôt

Pays de domicile

Adresse

#### 1 Informations sur le(s) partenaire(s)/bénéficiaire(s)

| Nom du ou des partenaire(s)/bénéficiaire(s) | Adresse et pays de résidence | Nationalité | Type de l'identification W-8BEN / W-8BEN -E/ Documents d'identification d'après le contrat QI | Le partenaire/ bénéficiaire n'est ni un intermédiaire (intermediary) ni une personne US et n'est soumis ni au reporting ni à l'imposition à la source selon le Chapitre 4 (FATCA). |
|---|------------------------------|-------------|---|--|
|   |                              |             |   |  |

#### 2 Taux d'imposition à la source applicable d'après les informations qui vous ont été communiquées

Les taux d'imposition à la source applicables sur les intérêts et les dividendes vous ont été communiqués.

#### 3 Convention pour le reporting de comptes joints selon la Revenue Procedure 2014-39, Qualified Intermediary Agreement, Sec. 4.05(A) (traitement des comptes joints de certains partenariats et trusts)

Le partenariat ou le trust confirme, en vertu du Chapitre 4 (FATCA), qu'il est un établissement financier certifié réputé conforme au FACTA, bénéficiaire effectif dispensé de déclaration, une société n'agissant pas dans la finance (entité non financière étrangère) ou un établissement financier avec déclaration de propriété.

En accord avec les mesures de compliance décrites dans la section de la convention d'intermédiaire agréé (QI), le partenariat ou le trust accepte que, sur demande, le QI ou l'auditeur du QI consulte les documents attestant que le QI a bien reçu la documentation (au même titre que d'autres déclarations d'imposition à la source, documents et informations pertinents) relative à tous les partenaires/bénéficiaires.

Si le partenariat ou le trust ne permet pas au QI ou à l'auditeur du QI de consulter la documentation mentionnée au chiffre 3, alinéa 2, dans un délai de 90 jours après la demande, le QI est dans l'obligation de corriger la retenue d'impôt à la source et d'effectuer un prélèvement de 30% sur tous les revenus de source américaine en vertu de la réglementation applicable du Trésor américain (Treasury Regulations). En outre, le QI est tenu de remettre des formulaires 1042-S corrigés et personnalisés pour chaque partenaire/bénéficiaire, c'est-à-dire que l'identité de chaque partenaire/bénéficiaire doit être communiquée à l'autorité fiscale américaine (IRS).

Le partenariat ou le trust déclare avoir pris connaissance des devoirs de publication et les approuve expressément.

Le partenariat ou le trust déclare en outre avoir informé chaque partenaire/bénéficiaire des devoirs de publication le concernant qui incombent au QI vis-à-vis de l'IRS dans la mesure où les informations et documents mentionnés au chiffre 3, alinéa 2 ne sont pas rendus disponibles. Le partenariat ou le trust déclare en outre que chaque partenaire/bénéficiaire accepte la publication dans les conditions susmentionnées.

La présente convention est soumise au droit suisse, à l'exclusion des dispositions du droit international privé suisse régissant les conflits de lois. Le tribunal compétent est celui de Zurich.