

## Formular zur Deklaration des Status für natürliche Personen

bezüglich US-Wohnsitz und/oder Vermögenswerte und Erträge, die US-Steuer unterliegen<sup>1</sup>

### Erklärender<sup>2</sup>

Nachname

Vorname/n

Geburtsdatum (TT.MM.JJJJ)

Staatsangehörigkeit/en<sup>3</sup>

Ständige Wohnsitzadresse (verwenden Sie auf keinen Fall eine Postfachadresse oder «per Adresse»)

Stadt, Bundesstaat/Bundesland oder Provinz (einschliesslich ggf. Postleitzahl)

Land

Länder, in denen Sie für Steuerzwecke ansässig sind

Steuer-Identifikationsnummer (falls vorhanden) für jedes Land<sup>4</sup>

Um der NEUEN AARGAUER BANK AG (die «Bank») die Ermittlung des Status des Erklärenden für die Zwecke von US-Steuer- und -Wertpapiergesetzen, einschliesslich der US-Quellensteuer, als «**Nicht-US-Person**» oder «**US-Person**» zu ermöglichen, gibt der Erklärende hiermit folgende Erklärungen gegenüber der Bank ab und bestätigt diese:

#### 1. Deklaration des Status für natürliche Personen (bitte für jede Frage das zutreffende Feld anzukreuzen)

a) **Sind Sie derzeit in den USA oder in einem US-Hoheitsgebiet für sechs Monate oder mehr pro Jahr präsent bzw. sechs aufeinanderfolgende Monate oder mehr (oder planen Sie, es zu sein)?**  Ja  Nein

b) **Sind Sie in den USA oder auf US-Hoheitsgebiet geboren?**  Ja  Nein

Wenn Sie in den USA oder auf US-Hoheitsgebiet geboren sind, aber dennoch davon ausgehen, dass Sie nach US-Steuerrecht keine «US-Person» sind, geben Sie bitte den Grund an und reichen Sie schriftliche Unterlagen ein, die Ihren Verzicht auf oder den Nichterwerb Ihrer US-Staatsbürgerschaft belegen:

c) **Sind Sie US-Staatsbürger (Einzel- oder doppelte Staatsbürgerschaft)?**  Ja  Nein  
Wenn ja, reichen Sie bitte eine Kopie Ihres aktuellen US-Passes ein, falls vorhanden.

d) **Sind Sie der Inhaber einer aktiven US-Greencard?**  Ja  Nein

Ab Aktivierung bleibt eine US-Greencard für US-Steuerzwecke aktiv (auch wenn der Inhaber seinen Wohnsitz ausserhalb der USA hat und selbst wenn die Greencard selber abgelaufen ist), bis sie entweder: (1) freiwillig an die US-Einwanderungsbehörden zurückgegeben wird oder (2) von den US-Einwanderungsbehörden oder einem US-Bundesgericht rechtlich widerrufen wird.

<sup>1</sup> Anlagen in US-Wertschriften erfordern unter Umständen die Einreichung von zusätzlichen Dokumenten. Generell sind US-Wertschriften Aktien von US-Unternehmen sowie Anleihen und Anlagefonds von US-Emittenten. Ein Nicht-US-Anlagefonds (z.B. eine luxemburgische SICAV) gilt in der Regel nicht als US-Wertschrift.

<sup>2</sup> Jeder Kontoinhaber und/oder drittwirtschaftlich Berechtigte oder jede beherrschende Person (falls vorhanden), bei dem/der es sich um eine natürliche Person handelt, muss eine separate Deklaration über seinen/ihren eigenen Status abgeben.

<sup>3</sup> Falls Sie mehr als eine Staatsangehörigkeit besitzen, führen Sie bitte alle auf.

<sup>4</sup> Wenn Sie für Steuerzwecke Ihren Wohnsitz in den USA haben, geben Sie bitte im dafür vorgesehenen Feld unter Frage 2 Ihre TIN an.

Von der Bank auszufüllen

Unterschrift und Stempel

01712

Kunden-Nr. (CIF)

**e) Haben Sie aufgrund des «Substantial Presence»-Tests für Steuerzwecke einen US-Wohnsitz?**

Ja  Nein

Sie gelten als Person mit US-Wohnsitz für Steuerzwecke, wenn Sie die Kriterien des sogenannten «Substantial Presence»-Tests erfüllen. Dies ist dann gegeben, wenn Sie sich im laufenden Jahr an mindestens 31 Tagen und in den letzten drei Jahren (also im laufenden Jahr und in den zwei vorherigen Jahren) an 183 Tagen in den USA aufgehalten haben. Genauere Informationen zur Berechnung der Aufenthaltsdauer finden Sie auf der folgenden Internetseite des IRS: <http://www.irs.gov/taxtopics/tc851.html>

**2. US-TIN (falls zutreffend)**

**Wenn Sie eine der Fragen in Ziffer 1 (c) bis 1 (e) mit «Ja» beantwortet haben:** Geben Sie bitte Ihre US-Steueridentifikationsnummer [Taxpayer-Identification-Number («TIN»)], die in der Regel Ihrer Sozialversicherungsnummer («SSN») entspricht, im nachstehenden Feld an. Bitte beachten Sie, dass auch eine separate Verzichtserklärung zur Offenlegung von Informationen ausgefüllt werden muss.

TIN: 

--	--	--	--

 . 

--	--

 . 

--	--	--	--	--	--

**3. Allgemeine Bescheinigungen**

- Der Erklärende erklärt, dass die in diesem Formular aufgeführten Informationen sowie die genannten Definitionen gelesen und verstanden wurden, und bestätigt, dass die in diesem Formular gemachten Angaben wahrheitsgemäss, korrekt und vollständig sind.
- **Der Erklärende nimmt zur Kenntnis und erklärt sich damit einverstanden, dass die Bank mit dem unterzeichneten Formular jegliche gegenwärtigen oder zukünftigen Beziehungen innerhalb der NEUEN AARGAUER BANK AG dokumentieren kann, unabhängig der Funktion, mit der der Erklärende an den Beziehungen beteiligt ist.**
- Für die Dauer der vertraglichen Beziehung mit der Bank *verpflichtet sich der unterzeichnende Erklärende, die Bank auf eigene Initiative und innerhalb von 30 Tagen zu informieren*, falls eine Änderung der Umstände seines Status eintritt, die dazu führt, dass die Angaben auf diesem Formular nicht mehr korrekt sind.

Die Regelung betreffend Rechtswahl und Gerichtsstand in den allgemeinen Geschäftsbedingungen der Bank ist auf diese Deklaration anwendbar.

Durch die Angabe einer US-TIN und die Unterzeichnung dieses Formulars bestätige ich unter Strafandrohung für Meineid, dass (1) die auf diesem Formular angegebene TIN meine korrekte TIN ist; (2) ich nicht einem ersatzweisen Quellensteuerabzug («Backup Withholding») unterliege: (a) da ich vom ersatzweisen Quellensteuerabzug («Backup Withholding») befreit bin oder (b) ich nicht vom Internal Revenue Service (IRS) informiert wurde, dass ich aufgrund der fehlenden Meldung aller Zinsen oder Dividenden dem ersatzweisen Quellensteuerabzug («Backup Withholding») unterliege oder (c) der IRS mich informiert hat, dass ich nicht länger dem ersatzweisen Quellensteuerabzug («Backup Withholding») unterliege; (3) ich ein US-Staatsbürger oder ein Ausländer mit US-Wohnsitz bin.

Wenn Sie der IRS darüber informiert hat, dass für Sie der ersatzweise Quellensteuerabzug («Backup Withholding») keine Anwendung findet, müssen Sie in der vorliegenden Bescheinigung Punkt (2) durchstreichen. (Der Internal Revenue Service verlangt von Ihnen keine Zustimmung zu irgendeiner Bestimmung dieses Dokuments ausser den erforderlichen Bescheinigungen zur Vermeidung des ersatzweisen Quellensteuerabzugs [«Backup Withholding»].)

**Bestätigung des Erklärenden**

Ort, Datum

Unterschrift des Erklärenden

X

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; Strafandrohung: Freiheitsstrafe von bis zu fünf Jahren oder Geldstrafe) nach sich ziehen.

**Von der Bank auszufüllen**  
Kunden-Nr. (CIF)