

## Bijlage

### Identificatieformulier betreffende de fiscale woonplaats en de Amerikaanse fiscale status in het kader van de automatische uitwisseling van gegevens en FATCA - “Fiscaal identificatieformulier”

#### Rechtspersoon

Dit fiscaal identificatieformulier moet worden ingevuld als de Onderschrijver een rechtspersoon is in de zin van de Aeol/FATCA reglementering. Indien de Onderschrijver een natuurlijk persoon is, dient het fiscaal identificatieformulier voor natuurlijke personen te worden gebruikt.

Bijlage bij het voorstelformulier / Contract Nr : .....

#### Onderschrijver

Benaming

#### 1. Is de Onderschrijver fiscaal inwoner van Luxemburg\*?

Ja  Nee

Indien u ‘nee’ hebt aangekruist, beantwoord dan vraag 2.  
Indien u ‘ja’ hebt aangekruist, ga dan meteen door naar vraag 3.

#### 2. Van welk land\* is de onderschrijver fiscaal inwoner ?

- Land: .....

- Belastingidentificatienummer: .....

Als u geen belastingidentificatienummer(s) hebt, geef dan aan waarom niet:

.....  
.....

\* In principe is het land van de fiscale woonplaats gelijk aan het land waarin de hoofdzetel van de vennootschap is gevestigd of van waaruit het werkelijke bedrijfsbeheer wordt gedaan.

Het is mogelijk om in meerdere landen tegelijkertijd een fiscale woonplaats te hebben, maar dit is uitzonderlijk. In geval van twijfel raden wij u aan om te overleggen met een belastingadviseur.

#### 3. Is een van de volgende personen een “US Person” volgens de onderstaande definitie? Of heeft een van deze personen om andere redenen de status van fiscaal inwoner van de VS:

- De Onderschrijver ?  Ja  Nee
- De economisch begunstigde van het contract ?  Ja  Nee
- Een verzekerde ?  Ja  Nee
- Een met naam aangewezen begunstigde ?  Ja  Nee

#### Het begrip “US Person” houdt met name in\*:

- a. Personen met de Amerikaanse nationaliteit (waaronder personen met een dubbele of meerdere nationaliteiten);
- b. Personen die in de Verenigde Staten wonen;
- c. Personen die een verblijfsvergunning voor de VS hebben (bijvoorbeeld een “Green Card”);
- d. Personen die een bepaalde tijd in de VS zijn verbleven (“substantiële aanwezigheidstest”):
  - ten minste 31 dagen in de loop van het kalenderjaar en,
  - in totaal meer dan 183 dagen in de loop van het kalenderjaar en de twee voorgaande kalenderjaren. De berekeningsmethode is als volgt: de dagen van het lopende kalenderjaar worden volledig meegerekend, de dagen van het voorgaande jaar worden voor een derde meegerekend en de dagen van het jaar voorafgaand aan het voorgaande jaar worden voor een zesde meegerekend.

\* Wij wijzen erop dat een persoon die niet de status van “US Person” heeft om andere redenen kan worden beschouwd als een fiscaal inwoner van de VS. Dit kunnen zijn een dubbele woonplaats, een gezamenlijke belastingaangifte met een “US Person” (bijvoorbeeld een echtgenoot), of na een aanvraag tot afstand doen van de Amerikaanse nationaliteit of het bezit van een verblijfsvergunning voor lange duur.

#### 4. Het is eveneens noodzakelijk om het AEol/FATCA statuut van de entiteit te bepalen (bijvoorbeeld “Financiële Instelling”, “Actieve NFFE” en “Passieve NFFE”). Wij vragen u daartoe op de twee volgende vragen te willen antwoorden:

- Waren de bruto inkomsten van de Entiteit tijdens het vorige kalenderjaar opgebouwd uit meer dan 50% passieve inkomsten of heeft meer dan 50% van de totale activa tijdens het vorige kalenderjaar passieve inkomsten gegenereerd?
 

Ja  Nee

- Is de Entiteit een financiële instelling, in de zin van een beleggingsinstelling ?

Ja     Nee

Indien een van de antwoorden op de twee hiervoor gestelde vragen positief is, moet het formulier "AEoI/FATCA - Statuut Entiteit" worden ingevuld, aangezien de Entiteit waarschijnlijk niet wordt beschouwd als een actieve NFFE.

### Verplichting tot verklaring

Gedurende de looptijd van het contract dient de Onderschrijver Baloise Vie Luxembourg S.A. onmiddellijk op de hoogte te stellen van de eventuele wijziging van:

- de fiscale woonplaats van de Entiteit.
- De fiscale woonplaats van de persoon die de zeggenschap heeft over de Entiteit (indien van toepassing)

In dit geval dient hij een nieuw fiscaal identificatieformulier in te vullen, dat Baloise Vie Luxembourg S.A. hem zal verstrekken.

Evenzo dient de Onderschrijver tijdens de looptijd van het contract Baloise Vie Luxembourg S.A. onmiddellijk op de hoogte te stellen indien hij of eventueel de persoon die de zeggenschap heeft over de Entiteit, een andere status krijgt en een "US Person" wordt of een fiscaal inwoner van de VS. Deze verklaring is ook verplicht indien hij de status van "US Person" verliest of niet langer fiscaal inwoner van de VS is. Bovendien moet de onderschrijver iedere wijziging in zijn Aeol/Fatca-statuut onmiddellijk aan Baloise Vie Luxembourg S.A. melden.

### Verplichting tot medewerking

Indien Baloise Vie Luxembourg S.A. na afsluiting van het contract aanwijzingen vindt voor een verandering van de fiscale woonplaats of van een mogelijke status van fiscaal inwoner van de VS dan is Baloise Vie Luxembourg S.A. verplicht om bepaalde controles uit

te voeren teneinde vast te stellen of er inderdaad sprake is van een verandering van status van de Onderschrijver of, in voorkomend geval, van de persoon die de zeggenschap heeft over de Entiteit. De Onderschrijver verplicht zich om met Baloise Vie Luxembourg S.A. samen te werken om zijn correcte status te bepalen en verplicht zich van andere bovenstaande personen te eisen dat ook deze hieraan meewerken. De verplichting tot medewerking betreft specifiek de verplichting om volledige en exacte antwoorden te geven op de vragen die Baloise Vie Luxembourg S.A. stelt en om opnieuw een ingevuld fiscaal identificatieformulier te verstrekken.

### Verklaring aan de belastingautoriteiten

Indien de status van US Person wordt vastgesteld of indien er sprake is van een fiscaal inwoner van een ander land dan Luxemburg, dan bevestigt de Onderschrijver zich er volledig bewust van te zijn dat Baloise Vie Luxembourg S.A. volgens de toepasselijke wetgeving in Luxemburg verplicht is om aan de belastingdienst voor directe belastingen (evenals aan de bevoegde autoriteiten van de belastingplichtige) bepaalde gegevens te verstrekken over het of de contracten van de intekenaar (en mogelijk andere met Baloise Vie Luxembourg S.A. afgesloten contracten die binnen de reikwijdte van de wetgeving vallen).

#### Entiteit

Met de term "Entiteit" wordt een rechtspersoon bedoeld, zoals een vennootschap, een partnership, een trust of een stichting.

#### Persoon die de zeggenschap heeft

De term "Persoon die de zeggenschap heeft" beoogt de natuurlijke personen die de zeggenschap uitoefenen over een entiteit. Het betreft meer bepaald de volgende natuurlijke personen: aandeelhouders (met een participatie van minimum 25% of meer), economische begunstigen, begunstigen, directieraad, directeurs).

Gedaan te: ....., op: ..... / ..... / .....

Handtekening van de Onderschrijver

**Making you safer.**

[www.baloise-international.lu](http://www.baloise-international.lu)

| Baloise Vie Luxembourg S.A. | Siège social: 23, rue du Puits Romain | L-8070 Bertrange | R.C.S. Luxembourg B 54 686 |

| Société de droit luxembourgeois au capital social de € 32.680.320 | Tél. +352 290 190-1 | Fax: +352 290 190 462 |