

Selbstdeklaration zum Steuerstatus für natürliche Personen

Erklärung zum steuerlichen Wohnsitz

HINWEIS

Die irische Regierung hat eine Reihe zwischenstaatlicher Abkommen zum allfälligen Austausch von Steuerinformationen mit den Steuerbehörden in anderen Ländern getroffen und wird noch weitere solche Abkommen treffen. Die Verpflichtung, bestimmte Informationen über die steuerlichen Regelungen eines jeden Kunden zu sammeln, ist in Irland gesetzlich verankert, und als irische Niederlassung eines liechtensteinischen Lebensversicherungsunternehmens sind wir verpflichtet, diese Informationen einzuholen. Wir fragen Sie nach Ihrem steuerlichen Wohnsitz und Steueridentifikationsnummern (wo vorhanden) und werden diese bei uns erfassen und nur dann an die zuständigen Steuerbehörden weitergeben, wenn wir durch die irische Gesetzgebung dazu verpflichtet sind.

Ihr steuerlicher Wohnsitz ist im Normalfall das Land, in dem Sie mehr als ein halbes Jahr leben. Besondere Umstände (wie ein Auslandsstudium, Beschäftigung im Ausland oder ausgedehnte Reisetätigkeit) können zur Folge haben, dass Sie in einem anderen Land oder gleichzeitig in mehr als einem Land steuerlich ansässig sind (doppelter Wohnsitz). Das Land/die Länder, in dem/denen Sie einkommenssteuerpflichtig sind, ist/sind wahrscheinlich Ihr steuerlicher Wohnsitz.

Gemäss der US-Gesetzgebung findet die Bezeichnung US-Person auf folgende Personen Anwendung

- Bürger der USA, inklusive Besitzer eines US-Passes, Doppelstaatsbürger der USA und eines anderen Landes (Achtung: in den USA oder auf amerikanischem Hoheitsgebiet geborene Personen sind automatisch US-Personen, solange sie nicht auf die Staatsbürgerschaft verzichten);
- Personen, welche die „substantial physical presence requirements“ erfüllen (Personen, die mehr als 31 Tage im laufenden Jahr und insgesamt 183 Tage in den USA verbracht haben, wobei alle Tage des laufenden Jahres, 1/3 der Tage des letzten Jahres und 1/6 der Tage im vorletzten Jahr gezählt werden); oder
- Dauerhaft legal in den USA wohnhafte Personen zu jeder Zeit des laufenden Kalenderjahres (z.B. Green Card Besitzer);
- Personen, die aus anderen Gründen in den USA steuerpflichtig sind.

Dokumente

US-Personen legen bitte bei:

- W-9 Formular
- Beglaubigtes Formular FinCEN Report 114 (ehemals FBAR) und Formular 8938 (statement of specified foreign financial assets) für das letzte Steuerjahr in Bezug auf die Police
- CPA Letter

Selbstdeklaration

Policennummer _____

Name _____

Geburtsdatum _____

Geburtsort _____

Wohnsitzadresse _____

Rolle (bitte Zutreffendes ankreuzen):

Versicherungsnehmer/in Prämienzahler/in Zahlungsempfänger/in

1. Wo ist ihr STEUERLICHER WOHNSTZITZ?

Ich bin eine US-Person Ich bin keine US-Person

Bitte führen Sie das Land oder die Länder, in welchem/in welchen Sie Ihren steuerlichen Wohnsitz haben sowie Ihre Steueridentifikationsnummer/n (wenn vorhanden) an:

	Steuerliche Ansässigkeit	Steueridentifikationsnummer/n
1		
2		
3		
4		

Wenn Sie nicht sicher sind, wie Sie dieses Formular ausfüllen sollen, **empfehlen wir Ihnen, sich an Ihren Steuer- oder Rechtsberater zu wenden.**

2. Dieses Dokument muss von jedem Versicherungsnehmer und von jedem Zahlungsempfänger (wenn nicht identisch mit dem Versicherungsnehmer) ausgefüllt werden.

3. Bitte senden Sie dieses Formular zusammen mit allen notwendigen Dokumenten an Youplus Assurance AG, Irish Branch, 15 Harcourt Street, Dublin 2, Ireland.

Der/die Versicherungsnehmer und der Zahlungsempfänger sind sich bewusst, dass die irische Niederlassung der Youplus Assurance AG verpflichtet ist, die persönlichen Daten (z.B. Name, Adresse, Steueridentifikationsnummer), die für das FATCA-Abkommen zwischen den USA und Irland sowie für andere zwischenstaatliche Abkommen wie AIA relevant sind, der zuständigen Behörde in Irland zur Verfügung zu stellen, welche diese an die zuständigen Behörden des betreffenden Landes weiterleitet. Diesbezüglich ist die irische Niederlassung der Youplus Assurance AG vom Versicherungsgeheimnis entbunden. Der Versicherungsnehmer ist verpflichtet, Youplus Assurance AG unverzüglich über alle Änderungen des steuerlichen Status der betroffenen Person zu informieren.

Ort

Datum

Unterschrift (eigenhändige Unterschrift erforderlich)