

SELBSTERKLÄRUNG ÜBER DIE STEUERLICHE ANSÄSSIGKEIT FÜR RECHTSTRÄGER



Vom Kreditinstitut auszufüllen
Kundennummer:

Das Gesetz zum Gemeinsamen Meldestandard (GMSG) basierend auf dem Common Reporting Standard der OECD (CRS) und der U.S. Foreign Account Tax Compliance Act verpflichten Finanzinstitute, bestimmte steuerrelevante Informationen über ihre Kunden einzuholen.

Bitte füllen Sie nachstehende Abschnitte aus, und machen Sie etwaige zusätzliche Angaben, die möglicherweise erforderlich sind.

Eine Zweigniederlassung oder Filiale wird im Sinne des GMSG als Rechtsträger behandelt, und das Formular ist mit den Angaben der Zweigniederlassung bzw. Filiale zu befüllen, nicht mit jenen der Muttergesellschaft.

Für weitere Fragen besuchen Sie bitte hellobank.at oder die Webseiten der OECD und des IRS. In Zweifelsfällen konsultieren Sie bitte Ihren Berater in Steuerfragen.

1) Angaben zum Rechtsträger

Name des Rechtsträgers		
Land der Registrierung		Firmenbuch / Registrierungsnummer
Straße und Hausnummer		
PLZ	Ort	Land

2) Steuerliche Ansässigkeit

Ich/wir bestätige(n) hiermit, dass der Rechtsträger **ausschließlich in Österreich** steuerlich ansässig ist.

Ja Nein

Wenn der Rechtsträger nicht ausschließlich in Österreich steuerlich ansässig ist, geben Sie bitte die steuerliche(n) Ansässigkeite(n) unter Nennung der jeweiligen Steuernummer bekannt.

Ich/wir bestätige(n) hiermit, dass der Rechtsträger für steuerliche Zwecke in den folgenden Staaten steuerlich ansässig ist und von diesen Staaten nachfolgende Steuernummern erteilt wurden:

Ansässigkeitsstaat(en)	Steuernummer (TIN)	TIN nicht vorhanden
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

Bitte nennen Sie jeweils die Gründe für die Nichterteilung der Steuernummer in dem oben angegebenen Staat (falls oben eines der angegebenen Kästchen angekreuzt wurde):

--

3) Feststellung des Status des Rechtsträgers

Bitte geben Sie den Status des Rechtsträgers durch Ankreuzen des entsprechenden Kästchens an. Bitte befüllen Sie entweder Abschnitt A oder Abschnitt B, folgen Sie den Anweisungen und geben Sie sodann die entsprechenden Angaben bekannt.

Abschnitt A – Non-Financial Entities

Wenn es sich bei dem Rechtsträger nicht um ein Finanzinstitut (Non-Financial Entity, NFE) oder ein Investmentunternehmen handelt, wählen Sie bitte den Status des Rechtsträgers aus einer der folgenden Optionen.

Art des Rechtsträgers	Status (nur eine Angabe)	
Aktiver NFE	Operativer ANFE	<input type="checkbox"/>
	ANFE, dessen Aktien regelmäßig an einer anerkannten Börse notieren oder verbundener Rechtsträger eines solchen Unternehmens (Bitte befüllen Sie die ergänzenden Angaben in Abschnitt D)	<input type="checkbox"/>
	ANFE, der ein staatlicher Rechtsträger ist oder der im Alleineigentum eines solchen steht	<input type="checkbox"/>
	ANFE, der eine Internationale Organisation ist oder der im Alleineigentum einer solchen steht	<input type="checkbox"/>
	ANFE, sonstige (Bitte ergänzende Angaben in Abschnitt E)	<input type="checkbox"/>
Passiver NFE	Der Rechtsträger ist ein passiver Rechtsträger (Bitte befüllen Sie die ergänzenden Angaben zur beherrschenden Person in Abschnitt C)	<input type="checkbox"/>

Optionale Angabe – sofern zutreffend, bitte die FATCA-Klassifizierung zusätzlich zu der oben angegebenen Kategorie auswählen.

Der Rechtsträger ist ein direkt berichtendes Unternehmen, das kein Finanzinstitut ist und nicht in den USA ansässig ist Bitte geben Sie die GIIN bekannt _____	<input type="checkbox"/>
Der Rechtsträger ist ein gesponsertes, direkt berichtendes Unternehmen, das kein Finanzinstitut ist und nicht in den USA ansässig ist Bitte geben Sie den Namen des Sponsors bekannt _____ Bitte geben Sie die GIIN des Sponsors an _____	<input type="checkbox"/>

Abschnitt B – Finanzinstitute und Investmentunternehmen

Ein Finanzinstitut ist ein Rechtsträger, der ein Verwahrinstitut, ein Einlageninstitut, ein Investmentunternehmen oder eine spezialisierte Versicherungsgesellschaft ist. Wenn der Rechtsträger ein Finanzinstitut oder ein Investmentunternehmen ist, wählen Sie bitte den entsprechenden Status aus, geben Sie dessen GIIN (Global Intermediary Identification Number) bekannt und befüllen gegebenenfalls die entsprechenden Optionen.

Finanzinstitut	Teilnehmendes Finanzinstitut, das nicht in den USA ansässig ist (Participating FFI)	<input type="checkbox"/>
	Reporting Model 1 Finanzinstitut, das nicht in den USA ansässig ist (Reporting Model 1 FFI)	<input type="checkbox"/>
	Reporting Model 2 Finanzinstitut, das nicht in den USA ansässig ist (Reporting Model 2 FFI)	<input type="checkbox"/>
	Nicht-Teilnehmendes Finanzinstitut, das nicht in den USA ansässig ist (Non-Participating FFI)	<input type="checkbox"/>
	Nicht-meldendes Finanzinstitut (Non-Reporting FFI)	<input type="checkbox"/>
	Sonstiges Finanzinstitut	<input type="checkbox"/>

Bekanntgabe der GIIN (Pflichtangabe)

Bitte geben Sie die GIIN (Global Intermediary Identification Number) des Rechtsträgers bekannt: _____
Wenn der Rechtsträger keine GIIN hat, aber von einem anderen Unternehmen, das eine GIIN besitzt gesponsert wird, geben Sie bitte die GIIN und den Namen des Sponsors bekannt: GIIN des Sponsors: _____ Name des Sponsors: _____
Wenn der Rechtsträger über keine GIIN verfügt oder keine GIIN von einem Sponsor nutzen kann, bitte übermitteln Sie zusätzlich das Formular W8BENE und nennen Sie den FATCA-Status des Finanzinstituts: _____

Optionale Angabe – sofern zutreffend befüllen Sie bitte zusätzlich Abschnitt C und Anlage I

Der Rechtsträger ist ein Investmentunternehmen,	dessen Bruttoeinkünfte vorwiegend der Anlage oder Wiederanlage von Finanzvermögen oder dem Handel damit zuzurechnen sind und der Rechtsträger von einem anderen Rechtsträger verwaltet wird, bei dem es sich um ein Finanzinstitut handelt;	<input type="checkbox"/>
	und (optional) mindestens eine steuerliche Ansässigkeit befindet sich in einem Nicht-CRS-Teilnehmerstaat	<input type="checkbox"/>

Abschnitt C – Ergänzende Angabe zu der/den beherrschende(n) Person(en) eines Passiven NFE

Im Rahmen der Sorgfaltspflichten haben Finanzinstitute zu identifizieren, ob eine beherrschende Person eines passiven Rechtsträgers eine meldepflichtige Person ist. Beherrschende Personen sind natürliche Personen, in deren Eigentum (durch Beteiligung > 25 % Anteile oder Stimmrechte an der Gesellschaft) oder unter deren Kontrolle (über Einflussnahme auf die Geschäftsleitung, sodass Entscheidungen der Geschäftsleitung im Interesse des Beeinflussenden getroffen werden) der Rechtsträger letztlich steht.

Bei Trusts sind dies der oder die Treugeber, der oder die Treuhänder, Protektoren, Begünstigten oder Begünstigtenklassen/-kategorie(n) sowie jede oder alle sonstige(n) natürliche(n) Person(en), die den Trust tatsächlich beherrscht oder beherrschen. Bei Stiftungen nach dem Privatstiftungsgesetz jene Personen in gleichwertigen oder ähnlichen Positionen (z.B. Begünstigte).

Bei indirekten Beteiligungen (eine Gesellschaft hält Anteile an einer anderen) muss/müssen jene natürliche Person(en) festgestellt werden, die die oben genannten Kriterien erfüllt/erfüllen. Die ausreichende Beteiligung/Kontrolle ist auf jeder Ebene zu prüfen und darf nicht quotaal durchgerechnet werden. Das GMSG sieht vor, dass der Ausdruck beherrschende Person jedenfalls auf eine Weise auszulegen ist, die mit den FATF-Empfehlungen vereinbar ist.

Passiver NFE	Ich/wir bestätige(n), dass der Rechtsträger keine beherrschenden Personen mit einer steuerlichen Ansässigkeit in den USA und keine beherrschende Person mit einer steuerlichen Ansässigkeit außerhalb Österreichs hat.	<input type="checkbox"/>
	Ich/wir bestätige(n), dass der Rechtsträger mindestens eine beherrschende Person mit steuerlicher Ansässigkeit in den USA (US-controlling-Person) oder mindestens eine beherrschende Person mit mindestens einer steuerlichen Ansässigkeit außerhalb Österreichs hat und jede beherrschende Person in Anlage I bekannt gegeben wurde. (Bitte befüllen Sie Anlage I)	<input type="checkbox"/>

Abschnitt D – Ergänzende Angaben für börsennotierte Rechtsträger

Wenn Sie angegeben haben, dass der Rechtsträger ein ANFE ist, dessen Aktien regelmäßig an einer anerkannten Börse notieren oder verbundener Rechtsträger eines solchen Unternehmens, nennen Sie bitte den Namen der Wertpapierbörse:

Wertpapierbörse

Wenn Sie der Rechtsträger oder ein verbundener Rechtsträger eines Unternehmens sind, dessen Aktien regelmäßig an einer anerkannten Wertpapierbörse notieren, nennen Sie bitte zusätzlich den Namen des verbundenen Rechtsträgers:

Rechtsträger

Abschnitt E – Ergänzende Angaben sonstige ANFEs

Status des ANFE (nur eine Angabe)	
Der ANFE übt noch keinen Geschäftsbetrieb aus (z.B. Unternehmen in Gründung): Der NFE betreibt noch kein Geschäft und hat auch in der Vergangenheit kein Geschäft betrieben, legt jedoch Kapital in Vermögenswerten an mit der Absicht, ein anderes Geschäft als das eines Finanzinstituts zu betreiben; der NFE fällt jedoch nach dem Tag, der auf einen Zeitraum von 24 Monaten nach dem Gründungsdatum des NFE folgt, nicht unter diese Ausnahmeregelung.	<input type="checkbox"/>
Der NFE befindet sich in Auflösung oder Reorganisation: Der NFE war in den vergangenen fünf Jahren kein Finanzinstitut und veräußert derzeit seine Vermögenswerte oder führt eine Umstrukturierung durch mit der Absicht, eine andere Tätigkeit als die eines Finanzinstituts fortzusetzen oder wiederaufzunehmen.	<input type="checkbox"/>
Der NFE ist ein NFE mit Aktivitäten einer Holding: Im Wesentlichen bestehen alle Tätigkeiten des NFE im (vollständigen oder teilweisen) Besitzen der ausgegebenen Aktien einer oder mehrerer Tochtergesellschaften, die eine andere Geschäftstätigkeit als die eines Finanzinstituts ausüben, sowie in der Finanzierung und Erbringung von Dienstleistungen für diese Tochtergesellschaften, mit der Ausnahme, dass ein Rechtsträger nicht die Kriterien für diesen Status erfüllt, wenn er als Anlagefonds tätig ist (oder sich als solchen bezeichnet), wie zum Beispiel ein Beteiligungskapitalfonds, ein Wagniskapitalfonds, ein Fonds für fremdfinanzierte Übernahmen („Leveraged-Buyout-Fonds“) oder ein Anlageinstrument, dessen Zweck darin besteht, Gesellschaften zu erwerben oder zu finanzieren und anschließend Anteile an diesen Gesellschaften als Anlagevermögen zu halten.	<input type="checkbox"/>
Der NFE wurde ausschließlich für religiöse, gemeinnützige, wissenschaftliche, künstlerische, kulturelle, sportliche oder erzieherische Zwecke errichtet und erfüllt alle der folgenden Voraussetzungen: <ul style="list-style-type: none"> Er wird in seinem Ansässigkeitsstaat ausschließlich für religiöse, gemeinnützige, wissenschaftliche, künstlerische, kulturelle, sportliche oder erzieherische Zwecke errichtet und betrieben, oder er wird in seinem Ansässigkeitsstaat errichtet und betrieben und ist ein Berufsverband, eine Vereinigung von Geschäftsleuten, eine Handelskammer, ein Arbeitnehmerverband, ein Landwirtschafts- oder Gartenbauverband, eine Bürgervereinigung oder eine Organisation, die ausschließlich zur Wohlfahrtsförderung betrieben wird. Er ist in seinem Ansässigkeitsstaat von der Steuer auf Einkommen befreit. Er hat keine Anteilseigner oder Mitglieder, die Eigentums- oder Nutzungsrechte an seinen Einkünften oder Vermögenswerten haben. Nach dem geltenden Recht des Ansässigkeitsstaats oder den Gründungsunterlagen des NFE dürfen seine Einkünfte und Vermögenswerte nicht an eine Privatperson oder einen nicht gemeinnützigen Rechtsträger ausgeschüttet oder zu deren Gunsten verwendet werden, außer in Übereinstimmung mit der Ausübung der gemeinnützigen Tätigkeit des NFE, als Zahlung einer angemessenen Vergütung für erbrachte Leistungen oder als Zahlung in Höhe des Marktwerts eines vom NFE erworbenen Vermögensgegenstands. Nach dem geltenden Recht des Ansässigkeitsstaats oder den Gründungsunterlagen des NFE müssen bei seiner Abwicklung oder Auflösung alle seine Vermögenswerte an einen staatlichen Rechtsträger oder eine andere gemeinnützige Organisation verteilt werden oder fallen der Regierung des Ansässigkeitsstaats des NFE oder einer seiner Gebietskörperschaften anheim. 	<input type="checkbox"/>

4) Erklärung und Unterschrift

Ich/wir bestätige(n), dass ich/wir die Angaben in diesem Formular geprüft und nach bestem Wissen und Gewissen wahrheitsgemäß, korrekt und vollständig gemacht habe(n).

Ich/wir nehme(n) zur Kenntnis und ist mir/uns bekannt, dass die in dieser Erklärung enthaltenen Informationen sowie Informationen zu den vom Rechtsträger erhaltenen Konten an die Steuerbehörden Österreichs gemeldet werden können und im Rahmen eines automatischen Informationsaustausches an die Steuerbehörden anderer Länder, in denen eine Meldepflicht besteht, weitergegeben werden können, falls mit diesen anderen Ländern Abkommen hinsichtlich eines automatischen Informationsaustausches bestehen.

Ich/wir verpflichte(n) mich/uns, der BNP Paribas S.A. Niederlassung Österreich (im Folgenden „Hello bank!“ oder „Kreditinstitut“) unverzüglich über alle Änderungen der in dieser Erklärung angegebenen Informationen zu informieren und Hello bank! eine aktualisierte Selbsterklärung zu übermitteln.

Ich/wir nehme(n) weiters zur Kenntnis, dass die Hello bank! jederzeit berechtigt ist zu Zwecken der Erfüllung ihrer gesetzlichen Verpflichtungen weitere Auskünfte von mir/uns zu verlangen und diese (automationsunterstützt) zu verarbeiten.

Ich/wir bestätige(n), dass ich/wir für den genannten Rechtsträger zeichnungsberechtigt bin/sind.

Ort, Datum

Firmenmäßige Fertigung (Firmenstempel, Unterschrift) und Name(n) des/der unterfertigenden gesetzlichen Vertreter(s) in Blockbuchstaben

Anlage I – Beherrschende Personen von Passiven Rechtsträgern

Bitte geben Sie die nachstehenden Daten zu jeder beherrschenden Person sowie deren steuerliche Ansässigkeit(en) unter Nennung der jeweiligen Steuernummer bekannt.

Wenn es sich bei der/den beherrschend(en) Person(en) um US-Controlling-Person(s) (beherrschende Personen, die der US-Steuerpflicht unterliegen) handelt, geben Sie bitte zusätzlich die Höhe der Anteilsrechte bekannt.

Bitte fahren Sie gegebenenfalls auf einem gesonderten Blatt fort.

Beherrschende Person A

Vor-/Nachname		
Straße und Hausnummer		Geburtsdatum
PLZ	Ort	Geburtsort
Land		Geburtsland

Geben Sie bitte die steuerliche(n) Ansässigkeit(en) unter Nennung der jeweiligen Steuernummer bekannt.

Ansässigkeitsstaat(en)	Steuernummer (TIN)	TIN nicht vorhanden
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

Bitte nennen Sie jeweils die Gründe für die Nichterteilung der Steuernummer in dem oben angegebenen Staat (falls oben eines der angegebenen Kästchen angekreuzt wurde):

Optional: Wenn die beherrschende Person eine US-Person ist, geben Sie bitte die Höhe der Anteilsrechte am Rechtsträger in % bekannt _____

Beherrschende Person B

Vor-/Nachname		
Straße und Hausnummer		Geburtsdatum
PLZ	Ort	Geburtsort
Land		Geburtsland

Geben Sie bitte die steuerliche(n) Ansässigkeit(en) unter Nennung der jeweiligen Steuernummer bekannt.

Ansässigkeitsstaat(en)	Steuernummer (TIN)	TIN nicht vorhanden
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

Bitte nennen Sie jeweils die Gründe für die Nichterteilung der Steuernummer in dem oben angegebenen Staat (falls oben eines der angegebenen Kästchen angekreuzt wurde):

Optional: Wenn die beherrschende Person eine US-Person ist, geben Sie bitte die Höhe der Anteilsrechte am Rechtsträger in % bekannt _____

Beherrschende Person C

Vor-/Nachname		
Straße und Hausnummer		Geburtsdatum
PLZ	Ort	Geburtsort
Land		Geburtsland

Geben Sie bitte die steuerliche(n) Ansässigkeit(en) unter Nennung der jeweiligen Steuernummer bekannt.

Ansässigkeitsstaat(en)	Steuernummer (TIN)	TIN nicht vorhanden
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

Bitte nennen Sie jeweils die Gründe für die Nichterteilung der Steuernummer in dem oben angegebenen Staat (falls oben eines der angegebenen Kästchen angekreuzt wurde):

--

Optional: Wenn die beherrschende Person eine US-Person ist, geben Sie bitte die Höhe der Anteilsrechte am Rechtsträger in % bekannt _____

Beherrschende Person D

Vor-/Nachname		
Straße und Hausnummer		Geburtsdatum
PLZ	Ort	Geburtsort
Land		Geburtsland

Geben Sie bitte die steuerliche(n) Ansässigkeit(en) unter Nennung der jeweiligen Steuernummer bekannt.

Ansässigkeitsstaat(en)	Steuernummer (TIN)	TIN nicht vorhanden
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

Bitte nennen Sie jeweils die Gründe für die Nichterteilung der Steuernummer in dem oben angegebenen Staat (falls oben eines der angegebenen Kästchen angekreuzt wurde):

--

Optional: Wenn die beherrschende Person eine US-Person ist, geben Sie bitte die Höhe der Anteilsrechte am Rechtsträger in % bekannt _____

Ich/wir bestätige(n), dass ich/wir für den genannten Rechtsträger zeichnungsberechtigt sind und alle beherrschenden Personen bekannt gegeben wurden

Ort, Datum

Firmenmäßige Fertigung (Firmenstempel, Unterschrift) und Name(n) des/der unterfertigenden gesetzlichen Vertreter(s) in Blockbuchstaben