

## Échange Automatique d'Informations et FACTA

### Particuliers - Auto-certification

#### Instructions de remplissage

Cette autocertification vous est soumise dans le cadre de l'application (i) des normes d'échange automatique de renseignements relatifs aux comptes financiers en matière fiscale développées par l'OCDE (**OECD Standard**) et (ii) suite à l'accord intergouvernemental conclu entre le Luxembourg et les États-Unis (**Accord FACTA**).

Par application de la loi FACTA du 24 Juillet et de la loi CRS votée le 9 décembre 2015<sup>1</sup>, nous sommes tenus de collecter certaines informations concernant tous les titulaires de compte. Si un titulaire de compte a sa résidence fiscale en dehors du Luxembourg ou est une « US Person » les informations personnelles et financières concernant tout compte financier auprès du Novo Banco S.A. – Succursale du Luxembourg, pourraient être transmises annuellement aux autorités fiscales luxembourgeoises (L'Administration des contributions directes), qui les transmettront ensuite aux autorités fiscales étrangères compétentes.

Sur la base de ce qui précède, vous êtes tenus de compléter les sections ci-dessous. **Dans le cas d'un compte joint, chaque Titulaire de compte est tenu de remplir un formulaire séparé. Veuillez noter que le non remplissage, le remplissage erroné ou incomplet de ce formulaire peut conduire à une transmission d'informations incorrecte.**

Pour toute question sur la façon de compléter ce formulaire ou sur la détermination de la résidence fiscale, veuillez consulter votre conseiller fiscal.

#### Partie 1 – IDENTIFICATION DU TITULAIRE DE COMPTE

A. Prénom(s)	
B. Deuxième nom	
C. Nom(s) de famille	

D. Adresse résidence fiscale	
Numéro et nom de la voie	
Code Postal, Ville	
Pays	

E. Adresse postale <sup>2</sup> :	
Numéro et nom de la voie	
Code Postal, Ville	
Pays	

F. Date de naissance	
G. Lieu de naissance (Ville)	
H. Pays de naissance	

<sup>1</sup> Loi FATCA du 24 juillet 2015, publiée dans le Mémorial A – N° 145 du 29 juillet 2015; loi du 18 décembre 2015 concernant les normes d'échange automatique de renseignements relatifs aux comptes financiers en matière fiscale publié dans le Mémorial A – N° 244 du 24 décembre 2015.

<sup>2</sup> S'il vous plaît, complétez-le s'il est différent de l'adresse indiquée dans la section C.

## Partie 2 – RÉSIDENCE FISCALE ET NÚMERO D'IDENTIFICATION FISCALE

Veillez indiquer ci-dessous **TOUS** les pays dans lequel l'entité est résidente fiscalement, ainsi que le numéro d'identification fiscale correspondant (**NIF**) ou équivalent.

Pays de Résidence Fiscale	Numéro d'identification Fiscale (NIF)*

(\*) Indiquez N/A si le pays de Résidence fiscale n'attribue pas de NIF à ses résidents.

## Partie 3 – US PERSON

Veillez cochez **une** seule case:

- Le Titulaire de compte est une **US Person** telle que définie par l'Accord FATCA  
Veillez fournir le NIF U.S. : \_\_\_\_\_
- Le Titulaire de compte n'est pas **US Person** telle que définie par l'Accord FATCA

## Partie 4 – DECLARATIONS ET SIGNATURES

Je, soussignée, déclare que les informations contenues dans ce formulaire sont correctes et complètes. En particulier, je confirme que la personne concernée par ce formulaire n'est pas résidente fiscalement dans des pays autres que celui/ceux indiqué(s).

Je m'engage à informer Novo Banco SA – Succursale Luxembourg par écrit et sous 30 jours de tout changement qui pourrait affecter les informations contenues dans ce formulaire. Le cas échéant, ma responsabilité pour être engagée par la Banque pour les conséquences de ces manquements.

Je déclare respecter toutes les obligations déclaratives en matières fiscale auprès des autorités compétentes dans mon/mes pays de résidence fiscale et, dans le cas échéant, payer tout impôt relatif à tout actif ou revenu déposé auprès de, ou administré par, la Banque.

Je reconnais que les informations concernant mon compte et celles contenues dans ce formulaire<sup>3</sup> peuvent être transmises à l'administration fiscale du pays dans lequel ce compte est tenu (l'Administration des contributions directes) et échangées avec les administrations fiscales d'un pays ou des pays dans lesquels nous pouvons être résidentes fiscaux et qui ont signés des accords d'échange électroniques d'informations.

**Signature(s) :**

Nom complet : .....

Date: .....

Signature .....

Pour plus d'informations concernant chacun des régimes de reporting fiscale, y compris les FAQ et un glossaire des définitions clés, veuillez consulter les sources suivantes:

- FATCA: <https://www.irs.gov/businesses/corporations/foreign-account-tax-compliance-act-fatca>
- CRS: <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/common-reporting-standard/>

<sup>3</sup> Traités selon la loi de protection des données personnelles du Luxembourg (loi du 2 août 2002)