

## Selbstauskunft für Einzelpersonen

Name des Vertragspartners: \_\_\_\_\_

Policen-Nr.: \_\_\_\_\_

Auf Grundlage der abkommensrechtlichen und gesetzlichen Bestimmungen im Zusammenhang mit dem automatischen Informationsaustausch (AIA) sowie für die Zwecke von FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act), ist die Sikura Leben AG (im Folgenden als "Versicherung" bezeichnet) verpflichtet, die nachfolgenden Informationen einzuholen; der Inhaber des Kontos<sup>1</sup> (Versicherungsnehmer, Vertragspartner, Begünstigter) ist verpflichtet, die entsprechenden Angaben einschließlich ihrer Änderungen rechtzeitig bekannt zu geben.

Die Angaben dieses Formulars entfalten ohne gegenteilige Bekanntgabe durch den Kontoinhaber mit dem Unterschriftsdatum ab der laufenden Meldeperiode ihre Gültigkeit.

**Weder dieses Dokument noch die damit in Zusammenhang stehenden schriftlichen oder mündlichen Erklärungen stellen eine Steuerberatung dar. Falls erforderlich, empfiehlt die Versicherung die Beratung durch einen befugten Berufsträger (z.B. ein Steuerberater).**

### Teil 1 Steuerlicher Wohnsitz

#### 1. Identifikation des Kontoinhabers

Bitte füllen Sie für jeden AIA-Kontoinhaber ein separates Formular aus.

A. Name des Kontoinhabers (Versicherungsnehmer / Vertragspartner / Begünstigter):

Nachname(n): \_\_\_\_\_

Vorname(n): \_\_\_\_\_

B. Derzeitige Wohnadresse:

Strasse, Hausnummer: \_\_\_\_\_

PLZ / Ort: \_\_\_\_\_

Land: \_\_\_\_\_

C. Postadresse: (bitte nur ausfüllen, wenn andere Adresse als unter Punkt B oben angegeben)

Strasse, Hausnummer: \_\_\_\_\_

PLZ / Ort: \_\_\_\_\_

Land: \_\_\_\_\_

Geburtsdatum (TT/MM/JJJJ): \_\_\_\_\_

Weicht die oben angegebene Adresse von der bisher bei der Versicherung dokumentierten Adresse ab, so gilt die Einreichung dieses Formulars gleichzeitig als Mitteilung zur Änderung der bisherigen Adresse für Zwecke der Sorgfaltspflichtverordnung. Bei bestehenden Versandinstruktionen an die bisherige Adresse gelten diese mit der Einreichung dieses Formulars dementsprechend als abgeändert. Bestehende, von der bisherigen Adresse abweichende Versandinstruktionen bleiben hingegen unberührt.

<sup>1</sup> Konto: Entspricht für Lebensversicherungsinstitute dem Versicherungsvertrag oder dem Prämiendepotkonto

## 2. Feststellung steuerrelevanter Angaben

Bitte geben Sie in der nachfolgenden Tabelle sämtliche steuerliche Ansässigkeitsstaaten mit der zugehörigen Steueridentifikationsnummer (Tax Identification Number; TIN) an. Erfolgt keine Angabe, so gilt das unter Ziffer 1 angegebene Land als einziger steuerlicher Ansässigkeitsstaat. Auch in diesem Fall ist der Versicherung die entsprechende TIN bzw. der Grund für die fehlende TIN bekannt zu geben.

Steuerliche Ansässigkeitsstaaten (vollständige Aufzählung)	TIN	Grund für fehlende TIN

## 3. Erklärung

Der Kontoinhaber nimmt zur Kenntnis, dass er der Versicherung bei einer Änderung der in diesem Formular gemachten Angaben innerhalb von **90 Tagen** oder zum Ende des Kalenderjahres, je nachdem welcher Zeitpunkt später eintritt, eine neue Selbstauskunft einzureichen hat.

Der Kontoinhaber nimmt zur Kenntnis, dass die Versicherung verpflichtet sein kann, Informationen über den Kontoinhaber sowie Informationen über dessen Geschäftsbeziehung(en) zur Versicherung an die Steuerverwaltung zur Weiterleitung an die Steuerbehörde des/der steuerlichen Ansässigkeitsstaates/-staaten zu melden, wenn die entsprechenden abkommensrechtlichen und gesetzlichen Vorgaben erfüllt sind.

Der Kontoinhaber bestätigt, dass die in diesem Formular gemachten Angaben nach bestem Wissen vollständig und korrekt abgegeben wurden.

Der Kontoinhaber nimmt zur Kenntnis, dass die vorsätzliche oder fahrlässige Angabe von falschen Informationen in dieser Selbstauskunft, das Unterlassen einer Mitteilung über eine Änderung der Gegebenheiten oder die Angabe von falschen Informationen im Zusammenhang mit Änderungen der Gegebenheiten nach Art. 29 des AIA-Gesetzes bestraft wird.

---

Ort und Datum

---

Unterschrift (zu identifizierende Person)

---

Ort und Datum

---

Unterschrift gesetzlicher Vertreter

## Teil 2 Erklärung zum US-Steuerstatus

FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) ist ein von den USA verabschiedetes Steuergesetz, anhand dessen alle Einkünfte von Personen besteuert werden sollen, die in den USA steuerpflichtig sind und über Bankkonten im Ausland verfügen. Diese Personen werden allgemein als "US-Person" bezeichnet.

FATCA verlangt von den Finanzinstituten, die von ihnen geführten und von „US-Person“ gehaltenen Konten zu identifizieren und dem IRS<sup>2</sup> periodisch über diese Kunden zu rapportieren.

### Erklärung zum Begriff "US-Person"

Im Rahmen des FATCA-Abkommens gelten als „US-Person“:

- Staatsbürger der USA, inkl. Inhaber eines US-Passes sowie Doppelbürger der USA und eines anderen Staates (Anmerkung: die US-Staatsbürgerschaft wird in der Regel durch Geburt in den USA erworben oder auf amerikanischem Boden, d. h.: Amerikanisch Samoa, Guam, Guantanamo Bay (Cuba), Midwayinseln, Nördliche-Marianen-Inseln, Puerto Rico, United States Minor Outlying Islands, Amerikanische Jungferninseln (engl.: United States Virgin Islands), Wake Island. Diese gilt bis auf Widerruf);
- Gesetzlich zu jeder Zeit im Kalenderjahr in den USA niedergelassene Personen (z. B. Besitzer einer "Green Card");
- Personen, die den "substantial physical presence test" erfüllen (Personen, die im laufenden Jahr über 31 Tage und insgesamt 183 Tage in den USA verbrachten. Diese Gesamtdauer wird berechnet aus allen in den USA verbrachten Tagen des laufenden Jahres, 1/3 der Tage des vorhergehenden Jahres und 1/6 der Tage des Jahres davor); oder
- Personen, die in den USA aus anderen Gründen steuerpflichtig sind (z. B. Ehepartner ist US-Bürger und es wurde eine gemeinsame Steuererklärung in den USA gewählt);

### Erklärung zum US-Steuerstatus

Nachdem sie die FATCA-Information und die Erklärung zum Begriff „US-Person“ gelesen und zur Kenntnis genommen hat, bestätigt die zu identifizierende Person die oben angegebenen Personalien und erklärt:

Nein, ich gelte nicht als „US-Person“ (kein US-Steuerstatus).

Ja, ich gelte als „US-Person“ (US-Steuerstatus).

**Die folgenden Felder müssen zwingend ausgefüllt werden, wenn Sie als „US-Person“ gelten:**

**Aus welchem Grund haben Sie einen Steuerstatus als „US-Person“?**

---

---

<sup>2</sup> IRS: Internal Revenue Service (amerikanische Steuerbehörde)

Bitte Zutreffendes ankreuzen und präzisieren:

- Amerikanische Staatsbürgerschaft / Nationalität,
  - Inhaber einer Aufenthaltsbewilligung (GreenCard),
  - Sie haben Ihren rechtmäßigen ständigen Wohnsitz in den USA,
  - Sie halten sich während einer wesentlichen Anzahl Tagen physisch in den USA auf,
  - Sie unterstehen der amerikanischen Steuergesetzgebung im Rahmen eines Doppelwohnsitzes,
  - Ehegatte gilt als „US-Person“,
  - Anderer Grund: \_\_\_\_\_
- Präzisierung: \_\_\_\_\_

Persönliche amerikanische Steueridentifizierungsnummer (TIN<sup>3</sup>): \_\_\_\_\_

**Bitte legen Sie diesem Antrag ein ausgefülltes und unterzeichnetes US-amerikanisches Formular W-9<sup>4</sup> bei, auf dem die persönliche amerikanische Steueridentifizierungsnummer (TIN) ersichtlich ist.**

## A. Erklärung "US-Person"

**Wenn Sie bei Abschnitt 2 "Ja, ich gelte als „US-Person" angegeben haben:**

Die zu identifizierende Person mit Steuerstatus US-Person nimmt zur Kenntnis, dass ihre Identität den US-Steuerbehörden mitgeteilt werden kann, und dass ihnen weitere Daten mitgeteilt werden können, namentlich Name, Adresse sowie Informationen zum Versicherungsverhältnis. Sie ermächtigt die Versicherung zudem, den oben genannten Behörden das amerikanische Formular W-9 zu übermitteln.

Im Hinblick auf eine Übermittlung der oben genannten Informationen verzichtet die zu identifizierende Person auf den Vollzug der Datenschutzvorschriften.

Die zu identifizierende Person verpflichtet sich die Versicherung innerhalb von **30 Tagen** über jede Änderung ihres Steuerstatus zu informieren. Dies gilt insbesondere für den Erwerb oder den Verlust des Status 'US-Person' im Sinne der amerikanischen FATCA-Regelung.

\_\_\_\_\_  
Ort und Datum

\_\_\_\_\_  
Unterschrift der „US-Person“ (zu identifizierende Person)

\_\_\_\_\_  
Ort und Datum

\_\_\_\_\_  
Unterschrift gesetzlicher Vertreter

<sup>3</sup> TIN: Taxpayer Identification Number

<sup>4</sup> Sie finden das Formular W-9 des IRS unter folgender Internetadresse: <https://apps.irs.gov/app/picklist/list/formsPublications.html>

## B. Erklärung Nicht "US-Person"

### Wenn Sie zu Abschnitt 2 "Nein, ich gelte nicht als 'US-Person'" angegeben haben:

Die zu identifizierende Person verpflichtet sich die Versicherung innerhalb von **30 Tagen** über jede Änderung ihres Steuerstatus zu informieren. Dies gilt insbesondere für den Erwerb oder den Verlust des Steuerstatus als 'US-Person' im Sinne der US-amerikanischen FATCA-Regelung.

---

Ort und Datum

---

Unterschrift (zu identifizierende Person)

---

Ort und Datum

---

Unterschrift gesetzlicher Vertreter

Selbstauskunft entgegengenommen	Auf Plausibilität geprüft	erfasst
------------------------------------	---------------------------	---------