



## AUTO-CERTIFICATION FATCA/CRS PERSONNES PHYSIQUES

La réglementation fiscale exige d'AXA Wealth Europe de recueillir certaines informations, afin de déterminer votre résidence fiscale. Cette identification entre dans le cadre des réglementations permettant l'échange automatique d'informations incluant FATCA<sup>(1)</sup> (Foreign Account Tax Compliance Act) introduite par loi du 24 juillet 2015 et CRS<sup>(2)</sup> (Common Reporting Standard) introduite par la loi du 18 décembre 2015.

1. Déclarant(s)	
Souscripteur/Preneur d'assurance/Déclarant 1	Souscripteur/Preneur d'assurance/Déclarant 2
<input type="checkbox"/> M. <input type="checkbox"/> Mme	<input type="checkbox"/> M. <input type="checkbox"/> Mme
Nom (Nom de jeune fille suivi du nom d'épouse s'il y a lieu) :	Nom (Nom de jeune fille suivi du nom d'épouse s'il y a lieu) :
.....	.....
Prénom(s) :	Prénom(s) :
.....	.....
Adresse :	Adresse :
.....	.....
Code postal : .....	Code postal : .....
Ville :	Ville :
.....	.....
Pays :	Pays :
.....	.....
Pays de naissance :	Pays de naissance :
.....	.....
Nationalité(s) :	Nationalité(s) :
1 : .....	1 : .....
2 : .....	2 : .....
3 : .....	3 : .....

2. Questions FATCA/CRS	
Veuillez indiquer ci-dessous <b>TOUS</b> les pays dans lesquels vous êtes résident fiscal ainsi que les Numéros d'Identification Fiscale (NIF) pour chacun de ces pays. En cas de doute veuillez consulter votre conseiller fiscal.	
Souscripteur/Preneur d'assurance/Déclarant 1	Souscripteur/Preneur d'assurance/Déclarant 2
Pays :	Pays :
1 : .....	1 : .....
2 : .....	2 : .....
3 : .....	3 : .....
Numéro(s) d'Identification Fiscale (NIF) :	Numéro(s) d'Identification Fiscale (NIF) :
1 : .....	1 : .....
2 : .....	2 : .....
3 : .....	3 : .....
Si vous n'avez pas de numéro d'identification fiscale, veuillez en préciser la raison :	Si vous n'avez pas de numéro d'identification fiscale, veuillez en préciser la raison :
.....	.....
.....	.....
.....	.....

(1) FATCA : Foreign Account Tax Compliant Act est une réglementation fiscale américaine visant à lutter contre l'évasion fiscale et qui garantit une transparence fiscale par le biais d'un échange automatique d'informations entre les autorités fiscales américaines et les autorités signataires dont le Luxembourg fait partie.

(2) CRS : le Common Reporting Standard est issue d'une proposition de l'OCDE, dont l'objectif est de garantir une transparence fiscale, par le biais d'un échange automatique d'informations entre les autorités fiscales signataires. Cette proposition a été adoptée par l'Union européenne en 2014 (Directive 2014/107/UE) et transposée au Luxembourg le 18 décembre 2015.

## 2. Questions FATCA/CRS (suite)

### FATCA – Renseignements complémentaires sur le(s) souscripteur(s)/preneur(s) d'assurance/Déclarant

	Souscripteur/ Preneur/ Déclarant 1	Souscripteur/ Preneur/ Déclarant 2
Êtes-vous citoyen des États-Unis ou avez-vous un numéro d'identification fiscal aux États-Unis ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non
Une de vos nationalités a-t-elle été ou est-elle américaine ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non
Êtes-vous détenteur d'une « Green Card » (permis de résidence américaine) ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non
Êtes-vous résident des États-Unis ou avez-vous une double résidence dont l'une aux États-Unis ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non
Avez-vous fait un séjour prolongé aux USA cette année et au cours des 2 dernières années ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non
Si oui êtes-vous considéré comme US Person sur base du test substantiel de présence <sup>(3)</sup> ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non
Votre conjoint est-il considéré comme US Person ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non
Si oui, faites-vous une déclaration d'impôt conjointe ?	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non

Si vous avez répondu « Oui » à l'une de ces questions, veuillez remplir :

- le formulaire IRS – W9 si vous êtes considéré comme US Person suivant FATCA ;
- le formulaire IRS – W8ben si vous n'êtes pas considéré comme une US Person suivant FATCA et joindre une preuve (ex : preuve de renonciation à la nationalité américaine...).

#### Définition « US Person » :

Selon FATCA, une « US Person » est définie comme étant un citoyen ou résident aux États-Unis, une société ou un partnership organisé ou constitué aux États-Unis.

Sont considérées comme « US Person », les personnes qui remplissent au moins l'un des critères suivants :

- être citoyen des États-Unis ;
- avoir une double nationalité, dont l'une des deux est américaine ;
- être résident aux États-Unis.

#### Indices « US Person » :

À noter cependant qu'une personne qui n'a pas le statut « US Person » peut être considérée comme un résident fiscal américain pour d'autres raisons (disposer d'une double résidence, détenir un numéro de téléphone américain, être née aux États-Unis, être en possession d'une « Green Card », à effectuer une déclaration d'impôt conjointe avec une « US Person » [un conjoint par exemple]).

## 3. Obligation de déclaration

Je m'engage/Nous nous engageons à informer AXA Wealth Europe, sans délai et par écrit, de tout changement qui pourrait affecter les informations contenues dans ce formulaire. Un nouveau formulaire devra être complété le cas échéant, afin de prendre en compte ces modifications.

En cas de non respect de cette obligation, ma/nos responsabilité(s) pourra/pourront être engagée(s) par AXA Wealth Europe pour les conséquences de ce manquement.

Je certifie/Nous certifions après avoir examiné les informations contenues dans le présent formulaire, que celles-ci sont conformes, exactes, précises et complètes.

## 4. Devoir de collaboration et autorisation

Je m'engage/Nous nous engageons à fournir à AXA Wealth Europe toute information et tous documents justificatifs qui seront nécessaires, afin d'établir ma/notre résidence fiscale.

Je déclare/Nous déclarons être informé(s) qu'AXA Wealth Europe communiquera ces données, dans les conditions et limites prescrites par la loi luxembourgeoise, aux seules personnes ou autorités compétentes pour qui la loi impose ou autorise la transmission de telles informations, dans les limites et conditions fixées par l'article 300 de la loi luxembourgeoise sur le secteur des assurances du 7 décembre 2015.

Par ailleurs, AXA Wealth Europe ne pourra être tenue pour responsable des restrictions qui pourraient être imposées au(x) souscripteur(s)/preneur(s) d'assurance/déclarant(s) dans le cadre des obligations légales et/ou réglementaires auxquelles elle pourrait être soumise.

## 5. Protection des données personnelles

J'accepte/Nous acceptons que les informations personnelles me/nous concernant soient collectées afin de pouvoir établir ma/notre résidence fiscale en vertu des procédures d'échanges d'informations en vigueur<sup>(4)</sup> (telles que décrites ci-dessous). Conformément à la loi relative à la protection des données des personnes et à l'égard du traitement des données à caractère personnel, vous disposez d'un droit d'accès, de rectification, de suppression, relatif aux données personnelles vous concernant. Vous possédez également un droit d'opposition pour des motifs légitimes sur l'ensemble de vos données que vous pouvez exercer sur simple demande écrite adressée à notre siège :

**AXA Wealth Europe – 1 Place de l'Étoile – L-1479 Luxembourg / B.P. 1661 – L-1016 Luxembourg.**

Le(s) déclarant(s) confirme(nt) avoir reçu une copie du présent formulaire.

(3) Être une personne qui a séjourné aux États-Unis durant une certaine période « test de présence substantielle » :

- au moins 31 jours au cours de l'année civile ; et
- plus de 183 jours au total sur l'année en cours et les 2 années civiles précédentes. La méthode de calcul est la suivante: les jours de l'année en cours sont comptés en totalité; les jours de l'année antérieure sont comptés pour un tiers; les jours de l'année avant l'année antérieure sont comptés pour un sixième.

(4) CRS : le Common Reporting Standard est issue d'une proposition de l'OCDE, dont l'objectif est de garantir une transparence fiscale, par le biais d'un échange automatique d'informations entre les autorités fiscales signataires. Cette proposition a été adoptée par l'Union européenne en 2014 (Directive 2014/107/UE) et transposée au Luxembourg le 18 décembre 2015.

## 6. Date et signature(s)

Fait à ....., le | | | | | | | | | |

Signature du Souscripteur/Preneur d'assurance/Déclarant 1  
précédée de la mention « Certifié(e) sincère »

Signature du Souscripteur/Preneur d'assurance/Déclarant 2 (le cas échéant)  
précédée de la mention « Certifié(e) sincère »

