



Chère Madame,

Cher Monsieur,

Suite aux nouvelles réglementations internationales (OCDE et USA) relatives à l'échange automatique d'informations fiscales intitulées « Common Reporting Standard » (CRS) (interalia Directive du Conseil 2014/107/EU du 9 décembre 2014 amendant la Directive 2011/16/EU) et « Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA), BEMO Europe, comme toutes les banques internationales, a pour obligation de collecter et de rapporter aux autorités certaines informations sur la résidence fiscale du titulaire du compte ainsi que d'autres informations relatives aux comptes financiers de ce dernier.

Chaque juridiction fiscale a ses propres règles pour définir la résidence fiscale. En général, la résidence fiscale est votre résidence principale.

Les banques seront donc légalement contraintes de rapporter les informations relatives au compte et à son titulaire.

BEMO Europe, Luxembourg, rapportera aux autorités fiscales de Luxembourg « Administration des Contributions Directes ». BEMO Europe, France, rapportera aux autorités fiscales de France « Direction Générale des Impôts ».

A cet effet, nous vous demandons de bien vouloir compléter le document intitulé « Auto-certification de la résidence fiscale – personne physique » en annexe.

Ce formulaire restera valide tant que le statut fiscal du titulaire de compte ne changera pas.

Chaque changement ou modification d'un tel statut sera immédiatement notifié, à la banque, par le titulaire du compte. Cette notification est et reste de la seule responsabilité du titulaire du compte.

Pour les comptes joints ou avec plusieurs titulaires du compte, chaque personne individuelle devra compléter le formulaire en annexe.

En tant qu'institution financière, BEMO Europe n'est pas autorisée à vous donner des conseils sur la manière de compléter ce formulaire.

En cas de questions, n'hésitez pas à vous référer à votre conseiller fiscal.

N° compte:

FORMULAIRE « AUTO CERTIFICATION DE LA RESIDENCE FISCALE - PERSONNES PHYSIQUES »

Partie I - Données personnelles du titulaire de compte

Nom :	Prénom(s) :
Date de naissance :	Ville de naissance :
Pays de naissance :	Nationalité(s) :
Adresse de résidence actuelle	
Rue :	Numéro :
Code postal :	Ville :
Pays :	

Partie II - Standard USA (FATCA - Déclaration de Personne US / Non US)

Êtes-vous citoyen des États-Unis d'Amérique ?	Oui	Non
Êtes-vous résident fiscal des États-Unis d'Amérique ?	Oui	Non
Possédez-vous un numéro d'immatriculation fiscal des États-Unis d'Amérique mais vous n'êtes plus résident fiscal des États-Unis d'Amérique (ex. « Green card ») ?	Oui	Non

Merci de compléter et envoyer le document suivant :

- ➔ Le formulaire **W9** si vous avez coché « oui » à l'une des cases ci-dessus
- ➔ Le formulaire **W8** si vous avez coché « non » aux cases ci-dessus

Partie III - Standard OCDE (CRS)

Merci d'indiquer ci-dessous le pays dans lequel le titulaire du compte a sa résidence fiscale et le Numéro d'Identification Nationale (NIF) ou (équivalent) y associé.

	Pays de résidence fiscale	Numéro d'identification fiscale (NIF)
1		
2		

Si le numéro d'identification fiscale n'est pas disponible, merci d'en expliquer la raison dans la case suivante :

1	
2	

Partie IV - Déclaration et signature

Je comprends que les informations que je transmets à la banque sont couvertes par les conditions générales qui gèrent ma relation en tant que titulaire du compte avec BEMO Europe et qui précisent l'usage et le partage que BEMO Europe peut faire avec les informations que je lui fournis.

A mon attention, BEMO Europe a inclus ci-joint un paragraphe relatif à la coopération en matière fiscale (voir annexe 3 « Extrait des conditions générales »).

Je suis pleinement conscient que BEMO Europe collecte ces informations à des fins fiscales (OCDE « Common Reporting Standard » (CRS) et USA Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) et que ces informations doivent être cohérentes et en conformité avec les informations dont dispose la banque. La banque se réserve le droit de vérifier toute information discordante.

J'accepte que les informations liées au titulaire du compte et contenues dans ce formulaire soient fournies à l' « Administration des Contributions Directes » à Luxembourg / la « Direction Générale des Impôts » en France et échangées avec les autorités fiscales des autres pays participant à de tels accords.

Je certifie que cette déclaration est valide pour tous les comptes actuels que je détiens auprès de BEMO Europe mais également pour ceux que je pourrais détenir à l'avenir.

Je déclare que toutes les affirmations contenues dans ce document sont correctes et complètes.

Je m'engage à transmettre immédiatement à BEMO Europe tout changement de données qui pourrait affecter le statut de résidence fiscale de la personne identifiée dans la partie I de ce formulaire ou qui pourrait rendre les informations contenues ci-dedans incorrectes / incomplètes.

Nom et Prénom(s)

Date

.. / .. / 20..

Signature