

AUTO-CERTIFICATION DE RESIDENCE FISCALE PERSONNE MORALE

La réglementation fiscale exige que Banque Courtois (ci-après la Banque) recueille et déclare certaines informations sur la résidence fiscale du titulaire de compte. Le terme « réglementation fiscale » fait référence aux réglementations qui permettent l'échange automatique d'information incluant la réglementation FATCA « Foreign Account Tax Compliance Act » et la norme OCDE d'échange automatique de renseignements relatifs aux comptes financiers dite CRS « Common Reporting Standard ».

Afin de permettre à la Banque de se conformer à ses obligations de déclaration aux autorités fiscales compétentes, vous devez indiquer la résidence fiscale de l'entité, le Numéro d'Identification Fiscale (NIF), votre statut fiscal au regard des réglementations ainsi que les informations sur les bénéficiaires effectifs (si applicable).

Merci de noter que dans certains cas (y compris si la Banque ne reçoit pas d'auto-certification valide), la Banque est tenue de divulguer des informations sur le compte de l'entité (y compris et notamment des détails sur l'entité juridique, les bénéficiaires effectifs, ainsi que des informations transactionnelles ou sur les comptes financiers et / ou de la documentation) à tout gouvernement, organisme de réglementation, agence, autorité fiscale ou à toute autre autorité compétente afin de se conformer à ses obligations réglementaires en vertu du droit local.

Merci de noter que :

- **Ce formulaire n'est pas à utiliser si le titulaire de compte n'est pas une personne morale.** Merci de remplir dans ce cas le formulaire « AUTO-CERTIFICATION – PERSONNE PHYSIQUE. »
- **Vous devez fournir la classification de l'entité dans toutes les sections de ce formulaire,** soit pour les besoins des deux réglementations, même si vous déclarez le même statut au titre des deux réglementations.
- **Le terme "Entité"** désigne une personne morale ou une construction juridique, telle qu'une société de capitaux, une société de personnes, un trust, une fondation ou une succursale. Une succursale peut comprendre une unité ou un bureau.
- **Merci de vous référer aux instructions pour les définitions relatives à chaque champ.**
- **Si vous êtes une "Specified US person"** au sens de la définition de l'IRS (administration fiscale américaine), vous devez également fournir le formulaire W-9 de l'IRS ainsi que tout autre document qui pourra vous être demandé à ce titre.
- **la Banque n'est pas habilitée à remplir ce document pour votre compte.** Si vous avez des questions sur la façon de remplir ce formulaire ou comment déterminer votre résidence fiscale, nous vous invitons à consulter votre conseiller fiscal ou l'autorité fiscale locale.

Section 1 : Information sur l'entité

Raison sociale du client *

Pays d'immatriculation ou d'établissement

Section 2 : Adresses

2.1 Adresse actuelle du siège social (adresse permanente)* :

Adresse 1 (Numéro et Rue)

Adresse 2 (Ville/Commune/Province/Etat)*

Code postal*

Pays*

2.2 Adresse de correspondance (si différente de celle ci-dessus)

Adresse 1 (Numéro et Rue)

Adresse 2 (Ville/Commune/Province/Etat)

Code postal

Pays

* *Obligatoire*

Section 3 : Pays de résidence fiscale*

3.1 Le pays de résidence fiscale de l'entité est* :

3.2 Le pays de résidence fiscale fournit-il un NIF

(Numéro d'Identification Fiscale)* à ses entités? ¹ Oui Non

Si oui, je certifie que le NIF de l'entité titulaire de compte est le suivant* :

Ou, je ne suis pas en mesure de fournir un NIF (Merci de cocher la case le cas échéant)

Merci de préciser la raison pour laquelle vous ne disposez pas de NIF:

3.3 Confirmation de l'unicité de la résidence fiscale

Je certifie que l'entité n'est pas résidente fiscale d'un autre pays que celui de la **Section 3.1**

(Si vous avez coché cette case, merci de passer à la **Section 3.5** sinon merci de compléter la **Section 3.4** de ce formulaire.)

3.4 Autre pays de résidence fiscale* (si applicable)

Je certifie qu'en plus du pays mentionné dans la **section 3**, l'entité est résidente fiscale dans le(s) pays suivant(s) et le NIF correspondant à chaque pays est :

Pays* : NIF* : ou NIF Indisponible

Pays* : NIF* : ou NIF Indisponible

Pays* : NIF* : ou NIF Indisponible

Pays* : NIF* : ou NIF Indisponible

Merci de préciser la raison pour laquelle le(s) NIF(s) est (sont) indisponible(s) :

3.5 Si vous avez indiqué à la section 3.1 ou 3.4 que l'entité est résidente fiscale aux États-Unis, ou si vous êtes une "Personne US (US Person)" pour toute autre raison, merci de choisir le statut de l'entité ci-dessous.

1 Specified US Person / personne morale contribuable américaine

2 Non-Specified US Person / personne morale contribuable américaine faisant l'objet d'une exemption

Section 4 : Classification de l'entité sous CRS*

Merci de cocher la **seule** case qui vous concerne

4.1 Si l'entité est une Entité Non Financière (ENF), merci de cocher la case correspondante :

1 **ENF Active** – Société industrielle, commerciale, de services ou libérale non cotée en bourse²
Holding ou entité de financement d'un groupe non financier
ENF à but non lucratif (dont association)

2 **ENF Active** - cotée en bourse ou entité liée

3 **ENF Active** - entité publique, organisation internationale, banque centrale ou son entité détenue à 100%

4 **ENF Passive** - ENF non active (incluant notamment les sociétés holding d'institutions financières)

5 **ENF Passive** - entité d'investissement non localisée dans une juridiction CRS participante

4.2 Si l'entité est une Institution Financière (IF), merci de cocher la case qui s'applique :

1 IF déclarante - Établissement gérant des dépôts de titres, Établissement de dépôt,
Entité d'investissement ou Organisme d'assurance particulier

2 IF non déclarante - Caisse de retraite, fonds de pension, émetteur de carte de crédit,
OPC dispensé, trust avec trustee IF déclarante

¹ A ne pas remplir par les sociétés immatriculées en France.

² Uniquement si les revenus passifs (dividendes liés à des placements financiers, intérêts, etc.) n'excèdent pas 50% des revenus bruts.

* Obligatoire

Section 5 : Classification de l'entité sous FATCA

Merci de cocher la **seule** case qui vous concerne

5.1 Si l'entité est une Entité Etrangère³ Non Financière (EENF), merci de cocher la case qui s'applique ou de passer à la **section 5.2**:

- | | | |
|---|---|--------------------------|
| 1 | EENF Active | <input type="checkbox"/> |
| 2 | EENF Passive | <input type="checkbox"/> |
| 3 | EENF déclarante directe (merci de fournir le GIIN ci-dessous) | <input type="checkbox"/> |
| 4 | EENF sponsorisée déclarante directe (merci de fournir le GIIN ci-dessous) | <input type="checkbox"/> |

5.2 Si l'entité est une Institution Financière (IF), merci de cocher la case qui s'applique ou de passer à la **section 5.3** :

- | | | |
|---|--|--------------------------|
| 1 | IF participante (PFFI) ou IF déclarante (Reporting FATCA Partner FI) | <input type="checkbox"/> |
| 2 | Entité d'investissement sponsorisée (Sponsored Investment Entity) | <input type="checkbox"/> |
| 3 | IF réputée conforme enregistrée (RDC-FFI) | <input type="checkbox"/> |

Si vous avez coché une des trois cases ci-dessus, merci de fournir le GIIN de l'entité ou le GIIN de l'entité qui sponsorise :

Si vous n'êtes pas en mesure de fournir un GIIN, merci de préciser pour quel motif :

5.3 Si l'IF n'a pas été classée dans la **section 5.2**, merci de cocher la case qui s'applique :

- | | | |
|---|---|--------------------------|
| 1 | IF non déclarante (Non-Reporting FATCA Partner FI) | <input type="checkbox"/> |
| 2 | IF réputée conforme certifiée (CDC-FFI) | <input type="checkbox"/> |
| 3 | IF détenue par des US (Owner-Documented FFI) | <input type="checkbox"/> |
| 4 | Bénéficiaire effectif exempté (Exempt Beneficial Owner) | <input type="checkbox"/> |
| 5 | IF non participante ou limitée (NPFFI ou Limited FFI) | <input type="checkbox"/> |

Section 6: Personnes détenant le contrôle

6.1 Informations sur les personnes détenant le contrôle

Merci de lister ci-dessous les bénéficiaires effectifs (ou les personnes détenant le contrôle si différentes) de l'entité, avec l'ensemble des résidences fiscales et des NIF associés à chacun d'eux.

Ou en cochant cette case, je certifie que j'ai joint les formulaires d'auto-certification complétés et signés par les bénéficiaires effectifs de l'entité identifiée dans ce formulaire.

	Bénéficiaire effectif 1	Bénéficiaire effectif 2	Bénéficiaire effectif 3	Bénéficiaire effectif 4
Nom complet* (Prénom et nom)				
Date de naissance* (JJ-MM-AA)				
Pays de naissance*				
Adresse complète*				
Pays de résidence fiscale* (En toutes lettres)				
NIF(s) associé(s)*⁴				
Type de bénéficiaire effectif*				
Pourcentage de détention	%	%	%	%
Le bénéficiaire effectif est-il une « Personne US déterminée » (« Specified US Person », i.e. citoyen US ou titulaire d'une carte verte)	Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	<input type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non

Merci d'ajouter des feuillets supplémentaires si nécessaire

³ « Entité étrangère » signifie en l'occurrence « non américaine ».

⁴ A ne pas remplir pour les bénéficiaires effectifs résidents fiscaux français.

* Obligatoire

Déclaration*

- J'atteste que les informations figurant sur cette auto-certification sont exactes et complètes. Je confirme que les données relatives à chaque bénéficiaire effectif ont été dûment complétées le cas échéant.
- J'autorise la Banque à fournir une copie de cette auto-certification, de tout formulaire américain de type W8 et/ou W9 complété par mes soins ou par les bénéficiaires effectifs de l'entité, ainsi que toute autre information nécessaire pour l'établissement de mon statut fiscal (y compris celles concernant les bénéficiaires effectifs) à toute autorité fiscale compétente, à toute autorité habilitée à auditer ou contrôler la Banque pour des raisons fiscales ainsi qu'à toute société appartenant au Groupe Crédit du Nord au moment de la divulgation.
- J'accepte que toute information contenue dans cette auto-certification y compris celles concernant les bénéficiaires effectifs, ainsi que toute information relative à mon/mes compte(s), actuel(s) et futur(s), y compris leur(s) solde(s) et les opérations créditrices, soit transmise (i) à toute autorité à laquelle la Banque est tenue de communiquer des informations d'ordre fiscal, (ii) à toutes autres parties selon ce que la Banque peut estimer nécessaire pour se conformer à la réglementation applicable ou pour éviter toute violation potentielle de cette réglementation et (iii) à toute entité à laquelle la Banque confie tout ou partie de ses obligations de déclaration FATCA/CRS, y compris à toute société appartenant, au moment de la divulgation, au Groupe Crédit du Nord.
- Je m'engage à informer la Banque de tout changement y compris sur les bénéficiaires effectifs non résidents et à remplir un nouveau formulaire dans un délai de 90 jours si la présente attestation se révèle incorrecte.
- J'informerai des législations FATCA et CRS chaque bénéficiaire effectif non résident de l'entité (actuel et futur). Je garantirai à la Banque que j'ai obtenu le consentement exprès de ces personnes, dans le respect de toute réglementation applicable relative à la protection de données personnelles et ou secret professionnel, pour que les informations les concernant visées au 6.1, leurs liens (directes ou indirectes) avec l'entité et toute documentation ou information pertinente dans le cadre de FATCA et CRS, puissent être collectés et transmises aux autorités et entités visées ci-dessus. Je m'engage à présenter à la Banque, à première demande de sa part, ces consentements.

En cochant cette case, je certifie avoir la capacité à signer au nom de l'entité renseigné dans ce formulaire

Nom du représentant de l'entité :

Fonction du représentant :

Date (JJ-MM-AAAA)*:

Signature*

Protection des données personnelles Les informations personnelles recueillies dans le cadre du présent formulaire sont obligatoires pour l'établissement et la qualification de votre statut fiscal conformément aux réglementations applicables. Elles pourront, de même que celles qui seront recueillies ultérieurement, être utilisées par la Banque pour des besoins de gestion de la relation bancaire et notamment la sélection des risques, la prévention des incidents et fraudes, la connaissance du client et la lutte contre le blanchiment et le financement du terrorisme. Elles ne sont pas destinées à être utilisées à des fins de prospection commerciale. Ces données personnelles pourront, de convention expresse, et en tant que de besoin au regard des finalités mentionnées ci-dessus, être communiquées aux personnes morales du Groupe Crédit du Nord, ainsi qu'aux autorités compétentes de type autorités fiscales. Certains de ces destinataires peuvent être, établis dans ou en dehors de l'Espace Économique Européen, y compris vers des pays dont les législations en matière de protection des données diffèrent de celles de l'Union Européenne. Ces transferts interviennent dans des conditions et sous des garanties propres à assurer la protection de vos données personnelles. Vous disposez d'un droit d'accès, de rectification, de suppression, relatif aux données personnelles vous concernant. Vous pouvez également vous opposer, sous réserve de justifier d'un motif légitime, à ce que ces données fassent l'objet d'un traitement. Ces droits peuvent être exercés auprès du service ayant recueilli ces informations.

Banque Courtois - **Usage interne en dessous de cette ligne**

Identifiant interne du titulaire de compte :
Code Banque Code Agence Classement

Reçu le (JJ-MM-AAAA):