

**FORMULAIRE D'AUTOCERTIFICATION POUR LES PERSONNES PHYSIQUES****I – IDENTIFICATION**

|                                 |             |  |
|---------------------------------|-------------|--|
| Nom d'usage                     |             |  |
| Nom de naissance                |             |  |
| Prénom                          |             |  |
| Adresse de résidence permanente | Numéro, Rue |  |
|                                 | Ville       |  |
|                                 | Pays        |  |
|                                 | Code Postal |  |
| Date de naissance (JJ.MM.AAAA)  |             |  |
| Ville et pays de naissance      |             |  |

**II – RESIDENCE FISCALE**

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| <b>Etes-vous uniquement résident(e) fiscal(e) en France sans être ni citoyen(ne) US*, ni résident(e) US*, ni né(e) aux US ?</b> | <b>OUI</b> | <b>NON</b> |
| <b>Etes-vous citoyen(ne) Américain(e) ou résident Américain(e) au sens de la réglementation FATCA* ?</b>                        | <b>OUI</b> | <b>NON</b> |

Si oui, veuillez compléter un formulaire W-9 de l'administration fiscale américaine, avec votre TIN (Tax Identification Number)

\*Une personne est considérée comme citoyen(ne) Américain(e) ou résident Américain(e) au sens de la réglementation FATCA si :

- elle possède la nationalité américaine, y compris toute personne née aux Etats-Unis et qui n'a pas renoncé à cette nationalité, ou
- elle réside aux Etats-Unis au moins : 31 jours depuis le début de l'année en cours, ou 183 jours sur une période incluant l'année en cours et les 2 années précédentes, ou
- elle détient une green card (carte verte)

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| <b>Etes-vous né(e) aux Etats-Unis et déclarez-vous ne pas / ne plus avoir la nationalité américaine?</b> | <b>OUI</b> | <b>NON</b> |
|--|------------|------------|

Si oui, veuillez fournir un certificat de perte de nationalité ou, en cas de non obtention de la nationalité américaine, tout autre justificatif

Si vous n'êtes pas uniquement résident(e) fiscal(e) en France, veuillez indiquer dans le tableau ci-dessous, la liste de **TOUS les pays** où vous êtes considéré(e) comme résident(e) à des fins fiscales et indiquer obligatoirement votre NIF (Numéro d'identification Fiscale) pour chacun de ces pays :

| PAYS DE RESIDENCE FISCALE | NUMERO(S) D'IDENTIFICATION FISCALE (NIF) OU TAX IDENTIFICATION NUMBER (TIN)* |
|---------------------------|--|
|                           |  |
|                           |  |
|                           |  |

\*Veuillez indiquer N/A si le pays de résidence fiscale n'émet pas de NIF.

**III – VIE PRIVEE ET CONFIDENTIALITE**

En vue de satisfaire à ses obligations légales et réglementaires, BNP Paribas est tenu de collecter, traiter et communiquer certaines des données à caractère personnel et informations relatives à vos comptes financiers et valeurs de ces comptes aux autorités fiscales nationales. Conformément au droit local et aux conventions internationales d'échange d'information à des fins fiscales, ces informations pourront par ailleurs être transmises aux autorités des pays dans le(s)quel(s) vous êtes imposable. Les informations requises, à l'exception des NIFs émis par des pays qui ne sont pas des pays reportable à ce jour dans le cadre des conventions internationales, sont obligatoires et à défaut d'obtenir un formulaire complet, BNP Paribas est susceptible de ne pas être en mesure de traiter votre demande, Conformément à la loi n°78-17 du janvier 1978 modifiée relative à l'informatique, aux Fichiers et aux libertés, vous disposez d'in droit d'accès, de rectification et d'opposition pouvant être exercé par courrier adressé à BNP PARIBAS, APAC TDC Val-de-Marne, TSA 30233, 94729 Fontenay-sous-Bois CEDEX et précisant l'objet de votre demande.

**IV – CERTIFICATION**

Je déclare que les informations figurant dans le présent formulaire, remplies par mes soins ou numériquement par un employé de la banque à qui elles ont été fournies lors d'un entretien, sont exactes et exhaustives. Je donne également mon accord à la collecte, au traitement et à la communication de mes données personnelles, y compris les NIFs émis par des pays non reportables à la date des présentes et aux informations relatives à mes comptes financiers et valeurs de ces compte pour les objectifs visés à la section III ci-dessus. Je m'engage par ailleurs à informer BNP Paribas sans délai de tout changement de circonstances rendant les informations contenues dans le présent formulaire incorrectes et à fournir un formulaire d'auto-certification dûment mis à jour dans les 30 jours suivant le changement de circonstances.

Date (JJ.MM.AAAA)

Signature

Nom et qualité du signataire (si différent du titulaire)





## INSTRUCTIONS

### Objectif du formulaire

L'objectif du formulaire est de répondre aux exigences des réglementations fiscales américaines (FATCA) et de l'OCDE (AEOI).

- Dans le cadre de la réglementation FATCA, il est nécessaire de déterminer si vous êtes citoyen ou résident américain.
- Dans le cadre de la réglementation AEOI, il est nécessaire d'identifier la liste des pays dans lequel vous êtes considéré(e) comme résident à des fins fiscales.

### Complétude du formulaire

BNP Paribas ne peut ni ne doit prodiguer à ses clients aucun conseil relatif à la déclaration de leur statut FATCA ou AEOI. Pour toute demande d'information complémentaire relative à la complétude des éléments FATCA ou AEOI, il revient au client de solliciter les services d'un conseiller fiscal.

#### I – Identification

Veillez vérifier l'orthographe et l'exactitude des informations saisies (nom d'usage, nom de naissance et prénom) en vous référant aux documents officiels d'identité du bénéficiaire du compte présentés au conseiller (carte d'identité, passeport). Le nom de naissance n'est obligatoire que s'il est différent du nom d'usage.

Pour les champs concernant l'adresse de résidence permanente, si vous avez plusieurs adresses de résidence et que vous êtes considéré(e) comme résident fiscal de plus d'un pays, veuillez indiquer votre adresse de résidence principale (par exemple : le lieu de votre activité, d'emploi).

Enfin, veuillez vérifier l'exactitude de votre date de naissance au format indiqué dans le formulaire et l'orthographe et l'exactitude du lieu de naissance (ville et pays) conformément à vos documents d'identité.

#### II – Résidence à des fins fiscales

Définition : la notion de résidence à des fins fiscales est définie par chaque pays. Veuillez-vous référer à la définition émise par les services fiscaux des pays susceptibles de vous concerner.

En France, la notion de résidence à des fins fiscales française est définie par la Direction Générale des Finances Publiques de la manière suivante :

#### Notion de résidence

[...] Sous réserve des Conventions fiscales internationales, vous êtes considéré(e) comme domicilié(e) fiscalement en France si vous répondez à un seul ou plusieurs de ces critères :

- votre foyer (conjoint ou partenaire d'un PACS et enfants) reste en France, même si vous êtes amené(e), en raison de nécessités professionnelles, à séjourner dans un autre pays temporairement ou pendant la plus grande partie de l'année. A défaut de foyer, le domicile fiscal se définit par votre lieu de séjour principal ;

ou

- vous exercez en France une activité professionnelle salariée ou non, sauf si elle est accessoire ;

ou

- vous avez en France le centre de vos intérêts économiques. Il s'agit du lieu de vos principaux investissements, du siège de vos affaires, du centre de vos activités professionnelles, ou le lieu d'où vous tirez la majeure partie de vos revenus. [...]

Source : site [Internet.impots.gouv.fr](http://Internet.impots.gouv.fr)

| PAYS DE RESIDENCE FISCALE AUTRE QUE US | NUMERO D'IDENTIFICATION FISCALE (NIF) |
|--|---------------------------------------|
|  |                                       |

|  |   |
|--|---|
| <p>Veillez indiquer dans cette colonne la liste de l'ensemble de vos pays de résidence fiscale à l'exception des Etats-Unis.</p> | <p>Veillez indiquer dans cette colonne le NIF selon le(s) pays de résidence fiscale.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pour connaître le format du NIF de chaque pays, veuillez vous référer à l'annexe "Informations relatives aux pays"</li> <li>- Dans le cas où un pays n'a pas émis de NIF à ses contribuables, veuillez entrer "N/A" pour "non applicable".</li> </ul> |
|--|---|

Si vous êtes citoyen(ne) américain(e) ou résident(e) fiscal(e) des Etats-Unis (Carte Verte ou test de Présence Substantielle\*), vous êtes alors considéré(e) comme une personne américaine (US Person) au sens de la réglementation FATCA et il vous est demandé de fournir un certificat W-9 des autorités fiscales américaines.

En cas de nécessité de justifier votre perte de nationalité américaine, veuillez fournir le certificat de perte de nationalité américaine.

(\*) Test de Présence Substantielle positif : être physiquement présent aux Etats-Unis pendant au moins : 31 jours au cours de l'année en cours, et 183 jours au cours d'une période incluant l'année en cours et les 2 années immédiatement précédentes, en comptabilisant :

- Tous les jours où vous étiez présent l'année en cours, et
- Un tiers des jours où vous étiez présent la première année précédant l'année en cours, et
- Un sixième des jours où vous étiez présent la deuxième année précédant l'année en cours.

(Pour plus d'information, veuillez consulter le lien suivant : [www.irs.gov/Individuals/International-Taxpayers/Substantial-Presence-Test](http://www.irs.gov/Individuals/International-Taxpayers/Substantial-Presence-Test)).

Les jours pendant lesquels vous êtes considéré(e) comme exempté sont à exclure du nombre de jours de présence aux Etats-Unis. Le terme de "personne physique exemptée" ne se réfère pas à une personne exemptée de fiscalité américaine, mais il se réfère à quiconque faisant partie des catégories suivantes :

- Une personne physique présente temporairement aux Etats-Unis pour une mission gouvernementale étrangère avec un visa de type "A" ou "G", autre que "A-3" ou "G-5".
- Un enseignant ou stagiaire présent temporairement aux Etats-Unis avec un visa de type "J" ou "Q", qui se conforme strictement aux obligations du visa.
- Un étudiant temporairement présent aux Etats-Unis avec un visa de type "F", "J", "M" ou "Q", qui se conforme strictement aux obligations du visa.
- Un athlète professionnel temporairement présent aux Etats-Unis pour participer à un événement sportif caritatif.

#### **IV – Section Certification**

Les changements de circonstances rendant obsolètes le formulaire peuvent inclure, de manière non exhaustive, les éléments suivants :

- Changement d'adresse permanente
- Evolution de la liste des pays où vous êtes résident(e) fiscal(e)
- Changement de Numéro d'Identification Fiscal
- Obtention d'une carte verte (Green card)
- Naturalisation