

Autocertificazione ai fini fiscali

Utmost PanEurope dac (Utmost PanEurope) ha l'obbligo, secondo quanto previsto dalla legislazione irlandese, di chiedere all'Investitore-Contraente di indicare talune informazioni fiscali. Inoltre Utmost PanEurope può essere tenuta ad inoltrare tali informazioni all'autorità fiscale irlandese.

Le informazioni richieste nella presente sezione sono quelle previste da:

1. lo US Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA), come introdotto dall'Accordo Intergovernativo sottoscritto in data 21 dicembre 2012 tra gli Stati Uniti d'America e l'Irlanda;
2. lo Standard for Automatic Exchange of Financial Account Information in Tax Matters, comunemente definito Common Reporting Standard (CRS), come recepito nella legislazione irlandese.

In caso di dubbi circa la compilazione del presente modulo, Utmost PanEurope invita a rivolgersi al proprio consulente legale o finanziario.

Numero di Polizza: _____
Investitore-Contraente: _____
Beneficiario: _____

Persona fisica <input type="checkbox"/>	Persona giuridica <input type="checkbox"/>
---	--

Persona fisica													
Qualora vi siano due o più Investitori-Contraenti o Beneficiari, si prega di utilizzare un foglio aggiuntivo al fine di rendere le informazioni richieste.													
Primo Investitore-Contraente/Beneficiario	Secondo Investitore-Contraente/Beneficiario (se esistente)												
Nome: _____	Nome: _____												
Data di nascita: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse; text-align: center; width: 100px;"><tr><td style="width: 20px; height: 20px;">G</td><td style="width: 20px; height: 20px;">G</td><td style="width: 20px; height: 20px;">M</td><td style="width: 20px; height: 20px;">M</td><td style="width: 20px; height: 20px;">A</td><td style="width: 20px; height: 20px;">A</td></tr></table>	G	G	M	M	A	A	Data di nascita: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse; text-align: center; width: 100px;"><tr><td style="width: 20px; height: 20px;">G</td><td style="width: 20px; height: 20px;">G</td><td style="width: 20px; height: 20px;">M</td><td style="width: 20px; height: 20px;">M</td><td style="width: 20px; height: 20px;">A</td><td style="width: 20px; height: 20px;">A</td></tr></table>	G	G	M	M	A	A
G	G	M	M	A	A								
G	G	M	M	A	A								
Indirizzo di residenza: _____ _____ _____	Indirizzo di residenza: _____ _____ _____												
Luogo di residenza ai fini fiscali ² : _____ _____	Luogo di residenza ai fini fiscali ² : _____ _____												
Codice fiscale: _____	Codice fiscale: _____												
Cittadino degli Stati Uniti d'America: Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Cittadino degli Stati Uniti d'America: Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>												
In caso affermativo, si prega di indicare il relativo Taxpayer Identification Number (TIN): _____	In caso affermativo, si prega di indicare il relativo Taxpayer Identification Number (TIN): _____												

(Continua a pagina seguente)

¹ Beneficiario dovrà completare il presente modulo unicamente in caso di Decesso Assicurato

² Qualora fosse residente ai fini fiscali in più di un paese, si prega di utilizzare un foglio aggiuntivo al fine di rendere le relative informazioni, indicando il paese di residenza ai fini fiscali ed il codice fiscale.

Autocertificazione ai fini fiscali (segue)

Persona giuridica	
Sede legale: _____	Luogo di costituzione: _____
_____	_____
_____	Luogo di residenza ai fini fiscali ³ : _____
_____	Codice fiscale e/o partita IVA: _____

Tutte le persone giuridiche devono completare le sezioni prima e seconda.

Sezione prima: Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA)	
La persona giuridica è una Foreign Financial Institution (Istituzione Finanziaria Straniera)?	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
In caso affermativo , si prega di indicare il relativo Global Intermediary Identification Number (GIIN):	
□□□□□□-□□□□□□-□□-□□□□	
Qualora non sia in possesso di un GIIN ma vi sia una sponsoring entity, si prega di indicare il GIIN di quest'ultima:	
□□□□□□-□□□□□□-□□-□□□□	
Qualora la persona giuridica sia una Foreign Financial Institution, ma sia priva di GIIN proprio o del relativo sponsor, tale persona giuridica sarà classificata come Non-Participating Foreign Financial Institution (NPFPI).	
In caso negativo , la persona giuridica sarà classificata come una Active Non-Financial Foreign Entity (NFFE)?	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
Se la persona giuridica non è una Foreign Financial Institution o una Active NFFE, essa sarà classificata come Passive NFFE e la sezione terza del presente modulo dovrà essere compilata.	

Sezione seconda: Common Reporting Standard (CRS)	
a. La persona giuridica è una Financial Institution?	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
In caso affermativo , e la Financial Institution è una Investment Entity situata in uno stato non aderente al CRS ed amministrata da un'altra Financial Institution, si prega di proseguire compilando la sezione terza del presente modulo, dopo aver selezionato la casella che segue.	<input type="checkbox"/>
In caso negativo , la persona giuridica è esente dagli obblighi di segnalazione previsti dal CRS?	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
b. In caso di risposta negativa al quesito di cui alla lettera a) che precede, la persona giuridica è classificata come Active Non-Financial Entity (NFE)?	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
Qualora la persona giuridica non sia classificata come Financial Institution oppure Active NFE, essa sarà classificata come Passive NFE e la sezione terza del presente modulo dovrà essere compilata.	

(Continua a pagina seguente)

³ Qualora fosse residente ai fini fiscali in più di un paese, si prega di utilizzare un foglio separato al fine di rendere le relative informazioni indicando il paese di residenza ai fini fiscali ed il codice fiscale. In caso di mancata residenza ai fini fiscali, si prega di indicare il paese in cui viene effettivamente amministrata la società o in cui è situata la sede principale.

Autocertificazione ai fini fiscali (segue)

Sezione terza: Direzione e controllo

Qualora richiesto, secondo quanto indicato nelle risposte fornite in precedenza, si prega di indicare le informazioni relative a tutte le Controlling Persons identificate ai fini antiriciclaggio e know your customer. Qualora vi siano più di due Controlling Persons, si prega di utilizzare un foglio sepa-rato al fine di rendere le informazioni richieste.

Prima Controlling Person

Nome: _____

Data di nascita:

Indirizzo di residenza: _____

Paese di residenza ai fini fiscali⁴: _____

Codice fiscale: _____

Cittadino degli Stati Uniti d'America: Si No

In caso affermativo, si prega di indicare il relativo Taxpayer Identification Number (TIN):

Seconda Controlling Person (se esistente)

Nome: _____

Data di nascita:

Indirizzo di residenza: _____

Paese di residenza ai fini fiscali⁴: _____

Codice fiscale: _____

Cittadino degli Stati Uniti d'America: Si No

In caso affermativo, si prega di indicare il relativo Taxpayer Identification Number (TIN):

(Continua a pagina seguente)

⁴ Qualora fosse residente ai fini fiscali in più di un paese, si prega di utilizzare un foglio aggiuntivo al fine di rendere le relative informazioni, indicando il paese di residenza ai fini fiscali ed il codice fiscale.

Autocertificazione ai fini fiscali (segue)

Dichiarazioni

Sottoscrivendo il presente modulo, dichiaro espressamente quanto segue:

- le informazioni contenute nel presente modulo e quelle concernenti la Polizza posso essere inoltrate da parte di Utmost PanEurope all'autorità fiscale irlandese e scambiate con le autorità fiscali di altri paesi secondo quanto previsto dagli appositi accordi intergovernativi;
- provvederò ad informare Utmost PanEurope entro 30 giorni dal verificarsi di qualsiasi circostanza che possa avere un impatto, anche indiretto, sulle informazioni rese mediante il presente modulo, mediante la compilazione di una nuova Autocertificazione ai Fini Fiscali;
- le informazioni di cui al presente modulo sono complete, veritiere ed aggiornate, e non vi sono altre informazioni che siano state omesse o occultate.

Firma del primo Investitore-Contraente/Beneficiario:

Firma del secondo Investitore-Contraente/
Beneficiario: (se esistente):

Data:

Data:

Utmost PanEurope dac

Navan Business Park, Athlumney, Navan, Co. Meath C15 CCW8, Ireland
T +353 (0)46 909 9700 F +353 (0)46 909 9849 E ccsfrontoffice@utmost.ie
utmost.ie

Utmost Wealth Solutions è un marchio utilizzato da alcune società di Utmost. Questo documento è stato emesso da Utmost PanEurope dac.

Utmost PanEurope dac è regolata dalla Central Bank of Ireland.

Utmost PanEurope dac è una designated activity company registrata in Irlanda al numero 311420, avente sede legale presso il Navan Business Park, Athlumney, Navan, Co. Meath C15 CCW8, Irlanda.

Utmost PanEurope dac è autorizzata ad operare in Italia in regime di libera prestazione di servizi (LPS) ed è registrata presso l'IVASS nell'Albo delle Imprese, Elenco II al numero II.00509.