

DECLARATION DE STATUT DE « NON-U.S. PERSON »

FRANCE

Utmost Wealth Solutions est la marque utilisée par un certain nombre de sociétés Utmost. Ce document a été produit par Utmost Luxembourg S.A.

Tout terme utilisé au singulier a la même signification au pluriel et vice versa. Toute notion utilisée au féminin a la même signification au masculin et vice versa.

DECLARATIONS FATCA « NON-US PERSON »

Entreprise contractante : Utmost Luxembourg S.A., société anonyme d'assurance sur la vie de droit luxembourgeois

Siège Social : 4, rue Lou Hemmer, L-1748 Luxembourg, Grand-Duché de Luxembourg. R.C.S. Luxembourg No. B37604

Utmost Luxembourg S.A. intervient en libre prestation de services communautaire depuis le Luxembourg et est soumise au contrôle du Commissariat aux Assurances

Tel : +352 34 61 91-1 - Télécopie : +352 34 61 90 - site Internet www.utmostinternational.com

Numéro de la Proposition d'Assurance valant Note d'Information correspondant à un n° de Contrat réservé / Numéro de Contrat

Souscripteur 1

M.

Mme

Nom

Prénom(s)

Nom de naissance

Date de naissance

Pays de naissance

Situation matrimoniale

Nationalités (mentionnez-les toutes)

Je certifie être résident fiscal dans les pays suivants :

PAYS D'IMPOSITION	NUMÉRO D'IDENTIFICATION FISCALE (« NIF ») (LE CAS ÉCHÉANT)	CE PAYS NE DÉLIVRE PAS DE NIF OU ÉQUIVALENT
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

Souscripteur 2

M.

Mme

Nom

Prénom(s)

Nom de naissance

Date de naissance

Pays de naissance

Situation matrimoniale

Nationalités (mentionnez-les toutes)

Je certifie être résident fiscal dans les pays suivants :

PAYS D'IMPOSITION	NUMÉRO D'IDENTIFICATION FISCALE (« NIF ») (LE CAS ÉCHÉANT)	CE PAYS NE DÉLIVRE PAS DE NIF OU ÉQUIVALENT
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

(Ci-après individuellement ou collectivement dénommé(s) : « Souscripteur »),

L'Assureur se doit de se conformer à l'ensemble des réglementations fiscales, tant nationales qu'internationales, en matière d'identification et en particulier à la réglementation des Etats-Unis d'Amérique dénommée Foreign Account Tax Compliance Act (« FATCA ») qui instaure un régime déclaratif à la charge d'Utmost Luxembourg S.A. concernant tout Contrat qui serait souscrit ou abondé par une « US Person ».

En conséquence,

- › Utmost Luxembourg S.A. se doit de procéder à la vérification complète de l'identité de chaque Souscripteur ou de la (des) personne(s) payeur des Primes afin de s'assurer que ceux-ci ne sont pas une « US Person » au sens de la réglementation FATCA et d'être en mesure de confirmer aux autorités américaines que le Souscripteur du Contrat n'est pas citoyen ou résident des Etats-Unis d'Amérique ou assujetti à l'impôt sur leur territoire,
- › le Souscripteur autorise expressément Utmost Luxembourg S.A. à communiquer la présente Annexe 6 à la Proposition d'Assurance valant Note d'Information à toute autorité américaine compétente.

La présente Annexe 6 à la Proposition d'Assurance dûment complétée et signée doit être jointe à la Proposition d'Assurance et constitue une condition d'acceptation de la Proposition d'Assurance par Utmost Luxembourg S.A.

Si le Souscripteur ou la(les) personne(s) payeur des Primes est(ont) une « US Person » ou si le Souscripteur refuse de dûment compléter et signer la présente Annexe 6 à la Proposition d'Assurance, Utmost Luxembourg S.A. refusera la souscription du Contrat.

Si, en cours de Contrat, le Souscripteur et/ou le payeur des Primes devient une « US Person », le Souscripteur devra en informer immédiatement Utmost Luxembourg S.A. par lettre recommandée avec avis de réception. Dans cette hypothèse, Utmost Luxembourg S.A. sera tenue, sur le fondement de la réglementation FATCA, de déclarer annuellement aux autorités fiscales du Luxembourg (qui à leur tour déclareront ces données au « US Internal Revenue Service ») les informations afférentes au Contrat incluant en particulier (i) sa Valeur de Rachat, (ii) les montants versés au Souscripteur suivant un rachat partiel ou total, (iii) les montants versés au(x) Bénéficiaire(s).

Le terme « US Person » désigne :

- › tout citoyen des Etats-Unis d'Amérique (y compris une personne disposant d'une double nationalité),
- › tout personne de nationalité étrangère résidant aux États-Unis d'Amérique (soit un résident permanent des États-Unis d'Amérique, par exemple. le titulaire d'une « Green Card », ou encore quiconque répondant au critère de la présence physique substantielle - « substantial physical presence test »), (pour connaître les détails de ce critère, veuillez consulter le site internet de l'IRS : <http://www.irs.gov/taxtopics/tc851.html>),
- › toute personne résidant aux États-Unis d'Amérique sans tenir compte du critère du test de la « présence physique substantielle » visé ci-dessus (si la personne a quitté les États-Unis d'Amérique durant l'année civile sans intention de retour ou qu'elle remplit les conditions du test de la « présence physique substantielle » l'année suivante, cette dernière est alors considérée, pour ce formulaire, comme n'étant pas encore résidente aux États-Unis d'Amérique. Cette situation doit être documentée à l'aide d'un justificatif de domicile officiel et à jour des dernières informations pertinentes),
- › une « US Person » au sens des principes de la fiscalité américaine pour tout autre motif (notamment, mais non exclusivement, une double résidence, un lieu de naissance aux États-Unis d'Amérique, un conjoint déposant une déclaration d'impôt commune auprès des autorités fiscales américaines, la renonciation à la nationalité américaine, une résidence permanente de longue durée aux États-Unis d'Amérique, l'utilisation d'une adresse de correspondance ou d'une boîte postale aux États-Unis d'Amérique), ou plus généralement une personne contribuable des États-Unis d'Amérique,
- › toute personne physique résidant aux Etats-Unis d'Amérique ou dans l'un de ses territoires (Porto Rico, Guam, Samoa, les Iles Vierges Américaines, les Iles Mariannes du Nord), indépendamment de son statut fiscal aux États-Unis d'Amérique,
- › une société de personnes, de capitaux, une structure de type LLC (limited liability company) créée ou constituée en vertu du droit des États-Unis ou de l'un de ses États, du District de Columbia ou de toute possession ou territoire américain,
- › une personne souscrivant un contrat d'assurance-vie pour le compte d'une « US Person » en qualité de (i) « trustee » ou (ii) en toute autre qualité.

En cochant cette case, le Souscripteur atteste sur l'honneur, certifie exact et confirme à Utmost Luxembourg S.A. les informations suivantes :

- › aucun des Souscripteurs ou la(les) personne(s) payeur des Primes n'est une « US Person » telle que définie ci-dessus,
- › aucun des Souscripteurs ou la(les) personne(s) payeur des Primes n'est une « entité étrangère détenue par des intérêts américains » entendue comme toute entité étrangère comportant un ou plusieurs actionnaires américains répondant à la définition de la « US Person » et détenant :
 - › directement ou indirectement plus de 10 % du capital (en droits de vote ou en valeur) de la société, lorsque l'entité étrangère est une société de capitaux,
 - › directement ou indirectement plus de 10 % des droits sur les bénéfices ou le capital de la société, lorsque l'entité étrangère est une société de personnes,
 - › directement ou indirectement plus de 10 % des droits d'usufruit du trust, lorsque l'entité étrangère est un trust.

En cochant cette case, le Souscripteur s'engage à informer Utmost Luxembourg S.A. sans délai en cas de modification des informations et déclarations contenues dans la présente Annexe et notamment si la personne payant les Primes du Contrat est une « US Person » ou s'il devient citoyen, résident ou contribuable des États-Unis d'Amérique.

Je soussigné(e), (prénoms) (nom) certifie avoir pris connaissance de l'ensemble des informations et conditions posées par la présente Annexe, avoir procédé aux déclarations en toute connaissance de cause et avoir coché **les deux cases ci-dessus** de manière sincère et loyale.

Le second Souscripteur du Contrat (le cas échéant)

Je soussigné(e), (prénoms) (nom) certifie avoir pris connaissance de l'ensemble des informations et conditions posées par la présente Annexe, avoir procédé aux déclarations en toute connaissance de cause et avoir coché **les deux cases ci-dessus** de manière sincère et loyale.

Fait en un exemplaire original conservé par l'Assureur et en autant de copies que de Souscripteur(s) outre une copie pour le Distributeur.

Souscripteur 1

🔍 Précédée de la mention manuscrite « lu et approuvé »

SIGNATURE

Date

j	j	m	m	a	a	a	a
---	---	---	---	---	---	---	---

Lieu

Souscripteur 2

🔍 Précédée de la mention manuscrite « lu et approuvé »

SIGNATURE

Date

j	j	m	m	a	a	a	a
---	---	---	---	---	---	---	---

Lieu

A WEALTH *of* DIFFERENCE

www.utmostinternational.com
Utmost Luxembourg S.A. est immatriculée au R.C.S. sous le numéro B37604 et réglementée par le Commissariat aux Assurances (CAA)
Siège social : 4, rue Lou Hemmer, L-1748 Luxembourg, Grand-Duché de Luxembourg
Utmost Wealth Solutions est enregistrée au Luxembourg en tant que nom commercial d'Utmost Luxembourg S.A.