

Ausfüllhilfe

Formular W-8BEN für natürliche Personen

Dieses Formular wird zur Dokumentation von natürlichen Personen genutzt, die keine U.S.-Staatsbürger sind oder für steuerliche Zwecke in den USA nicht ansässig sind. Ferner gilt dieses Formular nicht für Treuhänder. Bitte prüfen Sie im Zweifel die offiziellen IRS Instruktionen, sollten Sie Fragen zur Anwendbarkeit dieses Formulars haben.

Falls sich in letzter Zeit Ihre Adressdaten geändert haben und uns diese noch nicht vorliegen, kontaktieren Sie bitte im Vorfeld Ihren Betreuer.

Sie haben US-quellensteuerrelevante Wertpapiere im Depot. Unter bestimmten Voraussetzungen können wir auf Dividenden und Zinsen aus US-Wertpapieren reduzierte US-Quellensteuersätze anwenden. Gemäß dem Doppelbesteuerungsabkommen zwischen Deutschland und den USA werden z. B. 0 % auf Zinsen oder 15 % auf Dividenden statt generell 30 % Quellensteuer abgerechnet.

Welche (unterzeichneten) Dokumente benötigen wir von Ihnen?

Für die Dokumentation ist lediglich ein vollständig und korrekt ausgefülltes Formular W-8BEN notwendig. Bei Gemeinschafts-depots ist für jeden Depotinhaber jeweils ein separates Formular auszufüllen und einzureichen.

Auswirkungen:

Bis zur Einreichung der vollständigen Dokumentation werden alle Ertragszahlungen für US-amerikanische Wertpapiere mit 30% US-Quellensteuer abgerechnet. Sollten sich im Laufe der Zeit Änderungen an den Daten ergeben bitten wir Sie, uns unverzüglich zu informieren.

Hinweis

Dieses Dokument dient lediglich als Unterstützung für Sie zur Befüllung des Formulars W-8BEN und stellt keine Steuerberatung dar. Sollten Sie Fragen zu Ihrer persönlichen Situation haben, wenden Sie sich bitte an Ihren steuerlichen Berater. Für die Inhalte des Formulars sind Sie als unser Kunde verantwortlich. Auf der Folgeseite finden Sie erläuternde Angaben, die Sie bei der Befüllung des Formulars W-8BEN unterstützen.

Die Bank für alles,
was wichtig ist.

 **HypoVereinsbank**
Member of  **UniCredit**

Formular W-8BEN für natürliche Personen

Form **W-8BEN**

(Rev. July 2017)

Department of the Treasury
Internal Revenue Service

Certificate of Foreign Status of Beneficial Owner for United States Tax Withholding and Reporting (Individuals)

► For use by individuals. Entities must use Form W-8BEN-E.

► Go to www.irs.gov/FormW8BEN for instructions and the latest information.

► Give this form to the withholding agent or payer. Do not send to the IRS.

OMB No. 1545-1621

Do NOT use this form if:

- You are NOT an individual W-8BEN-E
- You are a U.S. citizen or other U.S. person, including a resident alien individual W-9
- You are a beneficial owner claiming that income is effectively connected with the conduct of trade or business within the U.S. (other than personal services) W-8ECI
- You are a beneficial owner who is receiving compensation for personal services performed in the United States 8233 or W-4
- You are a person acting as an intermediary W-8IMY

Instead, use Form:

Note: If you are resident in a FATCA partner jurisdiction (i.e., a Model 1 IGA jurisdiction with reciprocity), certain tax account information may be provided to your jurisdiction of residence.

Part I Identification of Beneficial Owner (see instructions)

1 Name of individual who is the beneficial owner	2 Country of citizenship
3 Permanent residence address (street, apt. or suite no., or rural route). Do not use a P.O. box or in-care-of address.	
City or town, state or province. Include postal code where appropriate.	Country
4 Mailing address (if different from above)	
City or town, state or province. Include postal code where appropriate.	Country
5 U.S. taxpayer identification number (SSN or ITIN), if required (see instructions)	6 Foreign tax identifying number (see instructions)
7 Reference number(s) (see instructions)	8 Date of birth (MM-DD-YYYY) (see instructions)

Part II Claim of Tax Treaty Benefits (for chapter 3 purposes only) (see instructions)

9 I certify that the beneficial owner is a resident of _____ within the meaning of the income tax treaty between the United States and that country.

10 **Special rates and conditions** (if applicable—see instructions): The beneficial owner is claiming the provisions of Article and paragraph _____ of the treaty identified on line 9 above to claim a _____ % rate of withholding on (specify type of income): _____

Explain the additional conditions in the Article and paragraph the beneficial owner meets to be eligible for the rate of withholding: _____

Part III Certification

Under penalties of perjury, I declare that I have examined the information on this form and to the best of my knowledge and belief it is true, correct, and complete. I further certify under penalties of perjury that:

- I am the individual that is the beneficial owner (or am authorized to sign for the individual that is the beneficial owner) of all the income to which this form relates or am using this form to document myself for chapter 4 purposes,
- The person named on line 1 of this form is not a U.S. person,
- The income to which this form relates is:
 - (a) not effectively connected with the conduct of a trade or business in the United States,
 - (b) effectively connected but is not subject to tax under an applicable income tax treaty, or
 - (c) the partner's share of a partnership's effectively connected income,
- The person named on line 1 of this form is a resident of the treaty country listed on line 9 of the form (if any) within the meaning of the income tax treaty between the United States and that country, and
- For broker transactions or barter exchanges, the beneficial owner is an exempt foreign person as defined in the instructions.

Furthermore, I authorize this form to be provided to any withholding agent that has control, receipt, or custody of the income of which I am the beneficial owner or any withholding agent that can disburse or make payments of the income of which I am the beneficial owner. **I agree that I will submit a new form within 30 days if any certification made on this form becomes incorrect.**

Sign Here

11 _____	12 _____
Signature of beneficial owner (or individual authorized to sign for beneficial owner)	Date (MM-DD-YYYY)
13 _____	14 _____
Print name of signer	Capacity in which acting (if form is not signed by beneficial owner)

For Paperwork Reduction Act Notice, see separate instructions.

Cat. No. 25047Z

Form **W-8BEN** (Rev. 7-2017)

- Zu **1** Name der natürlichen Person
- Zu **2** Nationalität
- Zu **3** Meldeadresse
- Zu **4** Abweichende Versandadresse
- Zu **5** US Steuernummer (SSN oder ITIN), falls vorhanden
- Zu **6** Steueridentifikationsnummer zu Länderangabe in Zeile 9
- Zu **8** Geburtsdatum **im englischen Format MM-TT-JJJJ**
- Zu **9** Steuerliche Ansässigkeit (Land)
- Zu **10** Abweichende Steuersätze und Konditionen (falls zutreffend, bitte offizielle IRS Ausfüllhilfen beachten)

Sign Here:

- 11** Hier ist das Formular zu unterzeichnen
- 12** Hier ist das aktuelle Datum **im englischen Format MM-TT-JJJJ** anzugeben
- 13** Hier ist der Vor- und Nachname in Druckbuchstaben des Unterzeichners einzutragen
- 14** Rolle des Unterzeichners, falls abweichend vom dokumentierten Kunden