

**AUTO-CERTIFICATION DE RESIDENCE FISCALE D'UNE PERSONNE MORALE
(DECLARATION SUR L'HONNEUR)**

Ce document a pour objet de vous permettre de déclarer l'ensemble des statuts de résidence fiscale auxquels la personne morale que vous représentez est soumise.

La France ayant signé des accords de transparence fiscale avec un certain nombre de pays, **les établissements financiers sont tenus d'identifier l'ensemble des résidences fiscales de leurs clients et de communiquer aux administrations fiscales** concernées un certain nombre **d'informations financières** concernant les clients soumis à leurs législations fiscales.

Ces obligations concernent notamment les personnes considérées comme « US Person » (personne américaine) par la législation américaine.¹

J'ai bien noté que je dois indiquer **dans cette attestation tous les pays** dans lesquels la personne morale que je représente est **résident(e) fiscal(e)** en fonction de sa situation et du droit fiscal respectif des Etats concernés. Le cas échéant, cette attestation doit également comporter la résidence fiscale des bénéficiaires effectifs de cette personne morale.

Je reconnais être informé(e) que :

- cette auto-certification fera l'objet d'un contrôle de vraisemblance de la part de la Caisse régionale à l'issue duquel elle pourra être amenée à me demander des justificatifs complémentaires,
- les informations contenues dans cette auto-certification sont susceptibles d'être déclarées à l'administration fiscale française et transmises par celle-ci à l'administration fiscale du ou des pays de résidence fiscale de la personne morale et (le cas échéant) de ses bénéficiaires effectifs.

Je m'engage à signaler à mon agence, par courrier ou par mail, dans un délai de 30 jours tout changement qui pourrait intervenir dans ces informations.

J'atteste sur l'honneur et sous ma responsabilité que les informations reprises dans cette auto-certification sont au mieux de ma connaissance, exactes et complètes.

Toutes fausses déclarations constituent, en vertu de l'article 441-1 du code pénal, un délit passible de trois ans d'emprisonnement et de 45 000 euros d'amende.

En cas de difficultés pour déterminer la ou les résidences fiscales de la personne morale et de ses bénéficiaires effectifs, il peut être nécessaire de consulter les sites des administrations fiscales ou un conseil fiscal. Vous trouverez dans la notice d'information les grandes lignes et les sources des obligations réglementaires, auxquelles sont soumis les établissements financiers, relatives à la transmission automatique d'informations entre administrations fiscales ainsi que le nom des sites Internet pouvant vous être utiles dans vos démarches.

Les données personnelles relatives à la situation fiscale de la personne morale ou de ses bénéficiaires effectifs font l'objet d'un traitement par la Caisse Régionale sur la base d'une obligation légale et sont communiquées à l'administration fiscale. Vous disposez conformément à la loi, notamment d'un droit d'accès et de rectification, que vous pouvez exercer auprès de votre

Caisse Régionale à l'adresse suivante DPO@ca-tourainepoitou.fr ou <https://www.ca-tourainepoitou.fr/politique-de-protection-des-donnees-personnelles>. Pour plus d'informations, vous pouvez consulter la politique de protection des données de la Caisse Régionale sur son site internet ou en agence.

Pour vous aider à compléter cette auto-certification, vous pouvez consulter la notice d'information sur le site Internet <https://www.credit-agricole.fr/particulier/informations/fatca.html>

¹Se référer à la notice d'information pour la définition d'une US PERSON

Raison sociale :

Adresse :

Numéro de SIREN :

Pays d'immatriculation :

1 - RESIDENCE(S) FISCALE(S) DE L'ENTITE HORS ETATS-UNIS :

La (Les) résidence(s) fiscale(s) de l'entité est (sont) située(s) :

- en France : Oui Non Numéro d'identification fiscale (n° SIREN) :
- et / ou dans un autre Etat (à compléter dans le tableau ci-dessous) :

Pour les Etats hors France:

Etats/Pays	Est-ce que l'Etat concerné a attribué un Numéro d'Identification Fiscale (NIF) à l'entité ?	Si oui, indiquer ce NIF
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	<input type="text"/>

Cas particulier de la législation fiscale des Etats-Unis

L'entité est une « US Person » au sens de la réglementation fiscale des Etats-Unis (à compléter obligatoirement) :

- Oui Non

Si réponse Oui, « US Person », indiquer le Numéro d'Identification fiscale américain ou « Taxpayer Identification Number » (TIN) ci-après :

2- STATUT DE L'ENTITE AU REGARD DES ACCORDS D'ECHANGES AUTOMATIQUES D'INFORMATIONS SIGNES PAR LA FRANCE DANS LE CADRE DE LA LUTTE CONTRE L'EVASION FISCALE ET DE LA REGLEMENTATION FATCA

A compléter obligatoirement (définitions indiquées dans le lexique pages suivantes) :

- Entité non Financière active
- Entité non financière passive (si cette case est cochée vous devez compléter la partie 3 ci-dessous)
- Institution financière
- Entité publique
- Organisation internationale
- Autres

L'Entité a émis des titres qui font l'objet de transactions régulières sur un ou plusieurs marchés boursiers réglementés, ou l'Entité est liée à une telle société : Oui Non

3- IDENTIFICATION DES PERSONNES CONTROLANTES

Cette partie n'est à compléter que pour les entités ayant le statut d'« Entité non financière passive » dans la partie 2

Pour chacune des personnes contrôlantes de l'entité, merci de compléter les zones suivantes.

Une personne contrôlante est une personne physique :

- détenant directement ou indirectement plus de 25% des actions ou parts, ou des droits de vote, de l'entité
- Ou, en l'absence d'une personne détenant une telle participation, exerçant un contrôle de fait sur l'entité
- Ou, en l'absence de contrôle de fait, occupant la fonction de dirigeant de la société.

Mme/Mr [] Né(e) (nom patronymique le cas échéant) []

Né(e) le [] à (Ville) [] , (Pays) []

Adresse :

[]
[]
[]

Résidences fiscales hors Etats-Unis :

Ma (mes) résidence (s) fiscale(s) est (sont) située(s) (à compléter obligatoirement) :

- en France : Oui Non
- et / ou dans un autre Etat : Oui Non

Pour les Etats hors France, merci de compléter le tableau suivant :

Etats/Pays	Est-ce que l'Etat concerné vous a attribué un Numéro d'identification fiscale (NIF) ?	Si oui, indiquer ce NIF
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]

Cas particulier de la législation fiscale des Etats-Unis

Je suis une « US Person » au sens de la réglementation fiscale des Etats-Unis (à compléter obligatoirement) :

- Oui Non

Si réponse Oui, « US Person », merci de cocher l'une des 2 cases ci-dessous si l'une d'entre-elles correspond à votre situation :

J'ai déjà mon n° d'identification fiscale américain ou « Taxpayer Identification Number » (TIN) que je vous communique ci-dessous : []

Je ne dispose pas encore de mon n° d'identification fiscale américain (TIN) mais je certifie sur l'honneur que j'ai engagé l'une des formalités suivantes :

- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser ma situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à ma citoyenneté américaine.

Mme/Mr [] Né(e) (*nom patronymique le cas échéant*) []

Né(e) le [] à (Ville) [] , (Pays) []

Adresse :

[]
[]
[]

Résidences fiscales hors Etats-Unis :

Ma (mes) résidence (s) fiscale(s) est (sont) située(s) (*à compléter obligatoirement*) :

- en France : Oui Non
- et / ou dans un autre Etat : Oui Non

Pour les Etats hors France, merci de compléter le tableau suivant :

Etats/Pays	Est-ce que l'Etat concerné vous a attribué un Numéro d'identification fiscale (NIF) ?	Si oui, indiquer ce NIF
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]

Cas particulier de la législation fiscale des Etats-Unis

Je suis une « US Person » au sens de la réglementation fiscale des Etats-Unis (*à compléter obligatoirement*) :

- Oui Non

Si réponse Oui, « US Person », merci de cocher l'une des 2 cases ci-dessous si l'une d'entre-elles correspond à votre situation :

J'ai déjà mon n° d'identification fiscale américain ou « Taxpayer Identification Number » (TIN) que je vous communique ci-dessous :
[]

Je ne dispose pas encore de mon n° d'identification fiscale américain (TIN) mais je certifie sur l'honneur que j'ai engagé l'une des formalités suivantes :

- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser ma situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à ma citoyenneté américaine.

Mme/Mr [] Né(e) (*nom patronymique le cas échéant*) []

Né(e) le [] à (Ville) [] , (Pays) []

Adresse :

[]
[]
[]

Résidences fiscales hors Etats-Unis :

Ma (mes) résidence (s) fiscale(s) est (sont) située(s) (*à compléter obligatoirement*) :

- en France : Oui Non
- et / ou dans un autre Etat : Oui Non

Pour les Etats hors France, merci de compléter le tableau suivant :

Etats/Pays	Est-ce que l'Etat concerné vous a attribué un Numéro d'identification fiscale (NIF) ?	Si oui, indiquer ce NIF
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]

Cas particulier de la législation fiscale des Etats-Unis

Je suis une « US Person » au sens de la réglementation fiscale des Etats-Unis (*à compléter obligatoirement*) :

- Oui Non

Si réponse Oui, « US Person », merci de cocher l'une des 2 cases ci-dessous si l'une d'entre-elles correspond à votre situation :

J'ai déjà mon n° d'identification fiscale américain ou « Taxpayer Identification Number » (TIN) que je vous communique ci-dessous :
[]

Je ne dispose pas encore de mon n° d'identification fiscale américain (TIN) mais je certifie sur l'honneur que j'ai engagé l'une des formalités suivantes :

- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser ma situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à ma citoyenneté américaine.

Mme/Mr [] Né(e) (nom patronymique le cas échéant) []

Né(e) le [] à (Ville) [] , (Pays) []

Adresse :

[]
[]
[]

Résidences fiscales hors Etats-Unis :

Ma (mes) résidence (s) fiscale(s) est (sont) située(s) (à compléter obligatoirement) :

- en France : Oui Non
- et / ou dans un autre Etat : Oui Non

Pour les Etats hors France, merci de compléter le tableau suivant :

Etats/Pays	Est-ce que l'Etat concerné vous a attribué un Numéro d'identification fiscale (NIF) ?	Si oui, indiquer ce NIF
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]
[]	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	[]

Cas particulier de la législation fiscale des Etats-Unis

Je suis une « US Person » au sens de la réglementation fiscale des Etats-Unis (à compléter obligatoirement) :

- Oui Non

Si réponse Oui, « US Person », merci de cocher l'une des 2 cases ci-dessous si l'une d'entre-elles correspond à votre situation :

J'ai déjà mon n° d'identification fiscale américain ou « Taxpayer Identification Number » (TIN) que je vous communique ci-dessous :
[]

Je ne dispose pas encore de mon n° d'identification fiscale américain (TIN) mais je certifie sur l'honneur que j'ai engagé l'une des formalités suivantes :

- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser ma situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- j'ai engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à ma citoyenneté américaine.

Fait à [] , le []

Le client (veuillez indiquer la capacité de la personne signant au nom de l'entité)

[]

[]