

ÉCHANGE AUTOMATIQUE DE RENSEIGNEMENTS RELATIFS AUX COMPTES FINANCIERS

POURQUOI RECEVEZ-VOUS CE FORMULAIRE ?

- ✓ Vous êtes un nouvel adhérent ou une nouvelle adhérente et nous devons attester de votre résidence fiscale
- ✓ Vous avez une adresse courrier ou fiscale hors de France et nous n'avons pas d'information précise sur votre résidence fiscale
- ✓ Vous avez une adresse courrier ou fiscale en France mais vous nous avez déclaré précédemment avoir une autre résidence fiscale
- ✓ Vous nous aviez précédemment communiqué un formulaire qui date de plus de 5 ans et nous devons mettre à jour votre situation
- ✓ Un changement a eu lieu dans l'année, par exemple une modification de votre adresse fiscale et nous devons vous faire confirmer vos différentes résidences fiscales

LES OBLIGATIONS RÉGLEMENTAIRES DES ORGANISMES FINANCIERS ET DES ADHÉRENTS

L'objectif de ce formulaire est de répondre aux exigences réglementaires d'échanges internationaux d'informations à des fins fiscales :

- ✓ L'accord FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) du 14/11/2013 entre la France et les Etats Unis vise à lutter contre l'évasion fiscale des contribuables américains quel que soit leur lieu de résidence ;
- ✓ La réglementation AEOI (Automatic Exchange of Information) ou EAI (Échange Automatique d'Informations) est une initiative de l'OCDE (Organisation de Coopération et de Développement Économiques) qui vise à lutter contre l'évasion fiscale. Elle nécessite d'identifier le ou les pays où vous êtes considéré(e) comme résident fiscal.

Votre qualité de résident fiscal étranger sera communiquée à l'Administration fiscale française qui la transmettra aux services fiscaux concernés selon les modalités définies dans les accords conclus entre les États soumis à obligation de déclaration.

D'autre part, les dispositions de l'article 56 de la loi n° 2017-1775 du 28/12/2017 obligent les institutions financières à déclarer l'ensemble des titulaires de contrats qui n'auront pas communiqué les informations nécessaires à l'identification de leur(s) résidence(s) fiscale(s) ou leur(s) numéro(s) d'identification fiscale. (Article L.102 du livre des procédures fiscales).

La Carac procède uniquement aux déclarations et ne saurait délivrer de conseils relatifs aux statuts FATCA ou AEOI. Pour toute demande d'information complémentaire ou tout conseil, il vous revient de consulter un conseiller fiscal.

NOUS VOUS AIDONS À REMPLIR CE FORMULAIRE

Flashez ce QR CODE ou rendez-vous sur notre page <https://www.carac.fr/reglementations-fatca-crs> :



Vous retrouverez les détails du dispositif ou AEOI et des informations utiles pour remplir au mieux ce formulaire :

- ✓ Une notice explicative
- ✓ La liste des pays signataires de l'accord AEOI sur l'année fiscale
- ✓ Une note d'information sur les principaux formats des TIN à communiquer
- ✓ Une version vierge du formulaire si vous deviez modifier celui reçu

IDENTIFICATION DE L'ADHÉRENT

Numéro d'adhérent Carac* : Entité (numéro Agence) :

SIGNALÉTIQUE*

Madame Monsieur

Nom de Naissance :

Nom d'usage :

Prénom 1 (dans l'ordre de l'état civil) :

Prénom 2 (dans l'ordre de l'état civil) :

Date de Naissance sur le format Jour, Mois, Année :/...../.....

Pays de Naissance :

Nom de la Commune de naissance :

Nationalité :

Code département de naissance - correspond aux 2 chiffres en position 6 et 7 de votre numéro de sécurité sociale française (NIR) :

Code commune de naissance - correspond aux 3 chiffres en position 8,9 et 10 de votre numéro de sécurité sociale française (NIR) :

Email de contact :

ADRESSE COURRIER*

Pays :

Code postal (uniquement pour la France, 5 chiffres) : Code de distribution Etranger :

Numéro de voie : Indice de répétition (bis, ter, quater, etc...):

Type et Libellé de voie :

Ville :

Lieu-dit, BP :

Bâtiment, résidence :

Etage, porte, esc, appt, ... :

**Données obligatoires*

ADRESSE FISCALE*

Pays :

Code postal (uniquement pour la France, 5 chiffres) :

Code de distribution Etranger :

Numéro de voie : Indice de répétition (bis, ter, quater, etc.):

Type et Libellé de voie :

Ville :

Lieu-dit, BP :

Bâtiment, résidence :

Etage, porte, esc, appt, ... :

ATTESTATION DE CITOYENNETÉ AMÉRICAINE*

Merci de cocher uniquement la case qui correspond à votre situation.

OUI, je suis citoyen(ne) ou résident(e) américain(e)

- Je renseigne mon TIN (Tax Information Number) :
- Ou bien j'indique que je n'en dispose pas en cochant la case ci-contre :

NON, je ne suis ni citoyen(ne) ni résident(e) américain(e)

CAS PARTICULIER

OUI Je suis né(e) aux Etats-Unis **mais** je ne suis **ni** citoyen(ne) **ni** résident(e) américain(e)

Je fournis le formulaire **W-8BEN** en l'absence duquel je serai considéré(e) comme citoyen(ne) américain(e).

ATTESTATION DE RÉSIDENCE FISCALE*

Vous êtes **UNIQUEMENT** imposable dans le pays où votre garantie a été souscrite, et vous n'êtes ni un(e) citoyen(ne) ou résident(e) américain(e), ni né(e) aux Etats unis :

veuillez cocher la case ci-contre qui atteste de **votre seule appartenance au système d'imposition Français**

Sinon, veuillez indiquer dans le tableau ci-dessous la liste des pays (hors France ou États-Unis) où vous êtes considéré(e) comme résident(e) à des fins fiscales et indiquer votre NIF (Numéro d'identification Fiscale) pour chacun de ces pays.

Pour respecter le format du NIF, merci de vous reporter au chapitre : « NOUS VOUS AIDONS À REMPLIR CE FORMULAIRE ».

Nom des Pays de résidence fiscale* autres que États-Unis ou France	Numéro d'identification Fiscale (NIF)**

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

*Données obligatoires

ATTESTATION SUR L'HONNEUR

Nous vous remercions de remettre ce formulaire à votre interlocuteur ou de le retourner à l'adresse suivante avec vos justificatifs :

CARAC CONNAISSANCE ADHERENT
Campagne CRS FATCA
AUTORISATION 96058
77219 AVON CEDEX

Renseigner ce formulaire est obligatoire.

Les informations recueillies font l'objet d'un traitement informatique par la Carac qui, en tant que responsable, traite vos données personnelles dans le respect de la réglementation et de ses obligations en matière d'échange de renseignements relatives aux comptes financiers.

Les informations relatives à votre attestation de résidence fiscale sont transmises à l'Administration fiscale française. Conformément aux dispositions de la loi « Informatique et Libertés » (Loi n°7817 du 6 janvier 1978 modifiée) et du « RGPD » (Règlement UE 2016/679 du Parlement européen et du Conseil du 27 avril 2016) vous disposez d'un droit d'accès, de rectification, de limitation, de suppression, d'opposition, de portabilité et de formuler des directives post-mortem concernant l'ensemble de vos données personnelles.

Le Délégué à la protection des Données (DPO) de la Carac peut être joint par courrier à l'adresse dpo [at] carac.fr ou à l'adresse postale suivante : Carac - DPO - 159 avenue Achille Peretti - CS 40091 - 92577 Neuilly-sur-Seine Cedex.

Pour plus d'information concernant le traitement de vos données personnelles, rendez-vous sur Carac.fr, dans la rubrique « Données personnelles », à l'adresse : <https://www.carac.fr/nous-connaître/donnees-personnelles/la-carac-et-la-protection-des-donnees-personnelles>.

Je certifie sur l'honneur que les éléments figurant sur la présente déclaration sont exacts, exhaustifs et conformes à la réalité de ma situation au 31 décembre de l'année précédant cette déclaration.

Je m'engage à informer les services de la Carac de tout changement de situation pouvant avoir un impact sur les réponses apportées à la présente déclaration.

Conformément à l'article 441-7 du Code Pénal, le fait de faire usage d'une attestation ou d'un certificat inexact ou falsifié est puni d'un an d'emprisonnement et d'une amende de 15 000 euros.

- Dans le cas d'un adhérent mineur ou d'un adhérent sous tutelle, sous mandat de justice ou bien sous curatelle simple, seule la signature du responsable est attendue.
- Dans le cas d'un adhérent sous curatelle renforcée, les 2 signatures sont requises.

Adhérent, Responsable légal, Tuteur, Mandataire de justice ou Curateur (curatelle simple uniquement)*	
Certifié exact à	
Date	

Nom du Signataire	
Prénom du Signataire	
Qualité du signataire	Adhérent
	Responsable légal d'un mineur
	Tuteur
	Curateur (curatelle simple)
	Mandataire de justice

Signature*

Curateur (curatelle renforcée uniquement)*	
Certifié exact à	
Date	

Nom du Signataire	
Prénom du Signataire	

Signature*

*Données obligatoires