

FATCA

NOTICE EXPLICATIVE

Personnes Morales

Vous trouverez ci-dessous des informations complémentaires pour remplir votre formulaire **W8 BEN (E)**

3 cas possibles

- 1- Vous êtes une entité non américaine passive dont SCI, entité non financière, non US – Passive NFFE (voir page 1)
- 2- Vous vous êtes déclarés alors que vous êtes une société « active » (voir page 3)
- 3- Vous êtes une société financière et vous vous réclamez d'un statut exempté (voir page 4)

1-VOUS ÊTES UNE ENTITÉ NON AMÉRICAINE PASSIVE DONT SCI (ENTITÉ NON FINANCIÈRE, NON US - PASSIVE NFFE)

Remplir ou cocher chacune des parties selon les étapes suivantes :

- ➔ Partie signalétique (§ I n°1 et 2)
- ➔ Partie statut (§ I n°5) puis la case NFFE passive
- ➔ Partie signalétique (§ I n°6)

Partie I Identification du bénéficiaire			
1 Raison sociale		2 Pays d'immatriculation ou d'organisation	
5 Statut FATCA (sélectionnez ci-dessous le statut applicable à l'entité ; une case seulement sauf indication contraire).			
<input type="checkbox"/> Entité Non Financière, non US, passive – (Passive NFFE). Compléter la partie XXVI. <small>Pour ce document, la liste initiale (31 statuts) est réduite au statut de NFFE passive</small>			
6 Adresse de résidence permanente (rue, apt. ...). Pas de Boite Postale ou d'adresse "au bon soin de"			
Ville, Etat ou province, code postal.			Pays
8 N° d'identification fiscal US (TIN), si requis Non concerné	9a <input type="checkbox"/> GIIN si FFI Non concerné	b <input type="checkbox"/> TIN non US Non concerné	10 N° de référence Non concerné

- Renvoi XXVI 40a et XXVI 40b/c
- Compléter et signer la partie XXIX certification

Partie XXVIEntité non financière passive - Passive NFFE

40a

☐ Je certifie que l'entité identifiée en 1 est une entité non US qui n'est pas une institution financière (...) et n'est pas une société : cotée (ou filiale de ...), « excepted territory », « active », « direct reporting », ou « sponsored direct reporting » ((*) verso).

et cochez la case 40b ou 40c, suivant le cas.

b

☐ Je certifie en outre que l'entité identifiée en 1 n'a aucun bénéficiaire effectif américain,

ou

c

☐ Je certifie en outre que l'entité identifiée en 1 a fourni, dans la partie XXX (verso), le nom, l'adresse et le TIN (Tax Identification Number) de chacun de ses bénéficiaires effectifs américains.

Partie XXIXCertification

Je déclare sur l'honneur, qu'à ma connaissance, les informations sur ce formulaire sont vraies, exactes et complètes. Je certifie en outre sur l'honneur que :

L'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire est le bénéficiaire des revenus et utilise ce formulaire pour documenter son statut au titre du chapitre 4 (Fatca).

L'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire n'est pas une personne américaine

Je reconnais devoir fournir un nouveau formulaire dans les 30 jours si cette certification devient incorrecte.

Signature de la personne autorisée à signer au nom du bénéficiaire

Nom en caractères d'imprimerie

Date (JJ-MM-AAAA)

☐ Je certifie que j'ai la capacité de signer pour compte de l'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire.

- En cas de réponse C, remplir le tableau XXX (bénéficiaires effectifs)

Partie XXXLes bénéficiaires effectifs US de la Passive NFFE

Si vous êtes concernés par la Partie XXVI- 40 c, fournissez le nom, l'adresse et le TIN de chaque bénéficiaire effectif US de l'entité.

Nom	Adresse	TIN

(*)

Active : moins de 50% des revenus bruts ... de l'année civile ... sont des revenus passifs et moins de 50% des actifs détenus ... sont des actifs qui produisent ou qui sont détenus pour obtenir des revenus passifs.

Excepted Territory : Samoa américaines, Commonwealth des Mariannes du nord, Guam, Commonwealth de Porto Rico, îles Vierges américaines.

Direct reporting / sponsored direct reporting : l'entité a choisi de déclarer directement ou par l'intermédiaire d'un sponsor auprès de l'IRS.

2-VOUS ÊTES DÉCLARÉS ALORS QUE VOUS ÊTES UNE SOCIÉTÉ «ACTIVE»

Remplir ou cocher chacune des parties selon les étapes suivantes :

- Partie signalétique (§ I n°1 et 2)
- Partie signalétique (§ I n°6)
- Sélectionner le statut revendiqué (§ I n°5) en l'occurrence (27)

Partie I Identification du bénéficiaire			
1 Raison sociale		2 Pays d'immatriculation ou d'organisation	
5 Statut FATCA (sélectionnez ci-dessous le statut applicable à l'entité ; une case seulement sauf indication contraire).			
<input type="checkbox"/> Entité Non Financière, non US, passive – (Passive NFFE). Compléter la partie XXVI. <small>Pour ce document, la liste initiale (31 statuts) est réduite au statut de NFFE passive</small>			
6 Adresse de résidence permanente (rue, apt. ...). Pas de Boite Postale ou d'adresse "au bon soin de"			
Ville, Etat ou province, code postal.			Pays
8 N° d'identification fiscal US (TIN), si requis Non concerné	9a <input type="checkbox"/> GIIN si FFI Non concerné	b <input type="checkbox"/> TIN non US Non concerné	10 N° de référence Non concerné

→ Renvoi XXV

Partie XXV Entité non financière active - Active NFFE

39 ☐ Je certifie que :

- L'entité identifiée en I est une entité non US qui n'est pas une institution financière;
- Moins de 50 % des revenus bruts d'une telle entité au titre de l'année civile précédente sont des revenus passifs; **et**
- Moins de 50 % des actifs détenus par une telle entité sont des actifs qui produisent ou qui sont détenus pour obtenir des revenus passifs (calculés comme une moyenne pondérée du pourcentage d'actifs passifs mesuré par trimestre) (voir les instructions pour la définition du résultat passif).

→ Compléter et signer la partie XXIX certification

Partie XXIX Certification

Je déclare sur l'honneur, qu'à ma connaissance, les informations sur ce formulaire sont vraies, exactes et complètes. Je certifie en outre sur l'honneur que :

- L'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire est le bénéficiaire des revenus et utilise ce formulaire pour documenter son statut au titre du chapitre 4 (Fatca).
- L'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire n'est pas une personne américaine
- Je reconnais devoir fournir un nouveau formulaire dans les 30 jours si cette certification devient incorrecte.

Signature de la personne autorisée à signer au nom du bénéficiaire

Nom en caractères d'imprimerie

Date (JJ-MM-AAAA)

☐ **Je certifie que j'ai la capacité de signer pour compte de l'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire.**

3-VOUS ÊTES UNE SOCIÉTÉ FINANCIÈRE ET VOUS VOUS RÉCLAMEZ D'UN STATUT EXEMPTÉ

Remplir ou cocher chacune des parties selon les étapes suivantes :

- Partie signalétique (§ I n°1 et 2)
- Partie signalétique (§ I n°6)
- Sélectionner le statut revendiqué

Partie I Identification du bénéficiaire			
1 Raison sociale		2 Pays d'immatriculation ou d'organisation	
5 Statut FATCA (sélectionnez ci-dessous le statut applicable à l'entité ; une case seulement sauf indication contraire).			
<input type="checkbox"/> Entité Non Financière, non US, passive – (Passive NFFE). Compléter la partie XXVI.			
<small>Pour ce document, la liste initiale (31 statuts) est réduite au statut de NFFE passive</small>			
6 Adresse de résidence permanente (rue, apt. ...). Pas de Boîte Postale ou d'adresse "au bon soin de"			
Ville, Etat ou province, code postal.			Pays
8 N° d'identification fiscal US (TIN), si requis Non concerné	9a <input type="checkbox"/> GIIN si FFI Non concerné	b <input type="checkbox"/> TIN non US Non concerné	10 N° de référence Non concerné

→ Renvoi éventuel (en chiffres romains)

5 Statut FATCA (sélectionnez ci-dessous le statut applicable à l'entité ; une case seulement sauf indication contraire).	
FFI = Institution financière non US <small>CDC : Certified Deemed Compliant = Certifiés Réputés Conformes RDC : Registered Deemed Compliant = Enregistrés Réputés conformes</small>	NFFE : Entité Non Financière non US
<input type="checkbox"/> 1 FFI non participante (incluant FFI limitée ou liée à une Reporting FFI IGA autre que FFI « RDC » ou FFI participante).	<input type="checkbox"/> 15 Gouvernement non US, ou possession américaine, ou banque centrale non US. Compléter XIII.
<input type="checkbox"/> 2 FFI Participante.	<input type="checkbox"/> 16 Organisation internationale. Compléter XIV.
<input type="checkbox"/> 3 FFI Reporting Modèle 1.	<input type="checkbox"/> 17 Régimes et caisses de retraite. Compléter XV.
<input type="checkbox"/> 4 FFI Reporting Modèle 2.	<input type="checkbox"/> 18 Entité entièrement détenue par des bénéficiaires exemptés. Compléter XVI.
<input type="checkbox"/> 5 FFI «RDC» (autre que Reporting 1 ou sponsorisée sans GIIN).	<input type="checkbox"/> 19 Institution Financière «USTerritory». Compléter XVII.
<input type="checkbox"/> 6 FFI sponsorisée sans GIIN. Compléter IV.	<input type="checkbox"/> 20 Holding, centrale, non financières. Compléter XVIII.
<input type="checkbox"/> 7 Banque locale non enregistrée «CDC». Compléter V.	<input type="checkbox"/> 21 Start-up non financière «exceptée». Compléter XIX.
<input type="checkbox"/> 8 FFI - comptes de faible valeur «CDC». Compléter VI.	<input type="checkbox"/> 22 Entité non financière en liquidation ou dépôt de bilan «exceptée». Compléter XX.
<input type="checkbox"/> 9 Véhicule d'Investissement «CDC», sponsorisé et réservé à un cercle fermé d'investisseur. Compléter VII.	<input type="checkbox"/> 23 Organisation exemptée «501 (c)». Compléter XXI.
<input type="checkbox"/> 10 Entité de titrisation à durée limitée «CDC». Compléter VIII.	<input type="checkbox"/> 24 Organisme à but non lucratif. Compléter XXII.
<input type="checkbox"/> 11 Gestionnaires de placements «CDC». Compléter IX.	<input type="checkbox"/> 25 NFFE cotée ou filiale d'un groupe coté. Compléter XXIII.
<input type="checkbox"/> 12 FFI avec «Propriétaires Documentés». Compléter X.	<input type="checkbox"/> 26 NFFE d'un territoire US«Exceptée». Compléter XXIV.
<input type="checkbox"/> 13 Distributeur «restreint». Compléter XI.	<input type="checkbox"/> 27 NFFE Active. Compléter XXV.
<input type="checkbox"/> 14 FFI IGA Non reporting (incluant une FFI traitée comme une FFI RDC sous un Modèle IGA 2). Compléter XII.	<input type="checkbox"/> 28 NFFE Passive. Compléter XXVI.
<input type="checkbox"/> 29 FFI Intra Groupe «exceptée». Compléter XXVII.	<input type="checkbox"/> 30 NFFE reportant directement.
	<input type="checkbox"/> 31 NFFE reportant directement - sponsorisée. Compléter XXVIII.

→ Compléter et signer la partie XXIX certification

Partie XXIX Certification

Je déclare sur l'honneur, qu'à ma connaissance, les informations sur ce formulaire sont vraies, exactes et complètes. Je certifie en outre sur l'honneur que :

- L'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire est le bénéficiaire des revenus et utilise ce formulaire pour documenter son statut au titre du chapitre 4 (Fatca).
- L'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire n'est pas une personne américaine
- Je reconnais devoir fournir un nouveau formulaire dans les 30 jours si cette certification devient incorrecte.

Signature de la personne autorisée à signer au nom du bénéficiaire

Nom en caractères d'imprimerie

Date (JJ-MM-AAAA)

☐ Je certifie que j'ai la capacité de signer pour compte de l'entité identifiée en ligne 1 de ce formulaire.



En application de la réglementation relative à la protection des données personnelles, les informations sur le traitement des données à caractère personnel et sur l'exercice de vos droits sur ces données figurent dans la [politique de confidentialité](#) disponible sur le site de Binck.fr. Nous vous informons que les données renseignées dans ces formulaires sont nécessaires au traitement de votre demande. Vous pouvez exercer vos droits en écrivant par e-mail à info@binck.fr ou par courrier daté et signé à : Binck.fr – 10 Rue de la Paix - 75085 Paris cedex 02.

Binckbank N.V. sise au 10 Rue de la Paix - 75085 Paris cedex 02, France, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 495 193 849, contrôlée par l'Autorité de Contrôle Prudentiel et de Résolution (ACPR : 4 Place de Budapest, CS 92459, 75436 Paris Cedex 09) et par l'Autorité des Marchés Financiers (AMF : 17 place de la Bourse, 75082 Paris cedex 02), succursale de Binckbank NV, société anonyme de droit néerlandais, au capital social de 10 000 005 euros et dont le siège social est sis à Barbara Strozilaan 310, 1083 HN Amsterdam.