

# Informations additionnelles

## (Proposants ayant le statut de personne morale)



Une Personne Morale désigne toute(s) personne(s) autre(s) qu'une personne physique. Les définitions des termes employés dans le présent formulaire figurent en annexe.

### 1. Informations relatives à la personne morale

Raison sociale	Pays de résidence fiscale
Numéro d'Identification Fiscale des États-Unis (TIN) ou équivalent fonctionnel	En cas d'absence de TIN, veuillez en donner la raison:
Adresse du siège social	Adresse d'exploitation (si différente de l'adresse du siège social)
Nom de la personne à contacter:	Numéro de téléphone (y compris l'indicatif du pays)

### 2. Type de Personne Morale

- Société anonyme       Self-Invested Personal Pension (SIPP) / Qualifying Recognised Overseas Pension Scheme (QROPS)  
 Fiduciaire constitué en société     Société mandataire     Fiduciaire     Fiducie familiale     Association caritative  
 Organisation non- gouvernementale     Entreprise publique     Association  
 Autre \_\_\_\_\_

Secteur/Branche \_\_\_\_\_

### 3. Catégorisation de la personne morale

Choisir un type de personne morale dans la liste suivante :

- Entité Non Financière Active (ENF)       Entité Non Financière Passive (ENF)  
 Institution Financière, Veuillez indiquer le numéro global d'identification de l'intermédiaire (Global Intermediary Identification Number, GIIN)  
 GIIN \_\_\_\_\_  
 En cas d'absence de GIIN, veuillez en donner  
 La personne morale a qualité de Propriétaire Réel Exempté.  
 Divers. Veuillez préciser et fournir le formulaire W-8BEN-E disponible auprès de l'Internal Revenue Service (IRS) des États-Unis,  
 \_\_\_\_\_  
 Entreprise publique       Organisation caritative  
 Divers Veuillez préciser et fournir le formulaire W-8BEN-E disponible auprès de l'Internal Revenue Service (IRS) des États-Unis  
 \_\_\_\_\_

#### 4. Propriété et contrôle

Une ou plusieurs personnes physiques possèdent-elles ou contrôlent-elles en dernier ressort la personne morale OU contrôlent-elles la personne morale directement ou indirectement ?  Oui  Non

En cas de réponse **positive**, veuillez indiquer ci-dessous les détails de chaque Propriétaire Réel (*propriété réelle ou contrôle de 25% ou plus des parts*)  
Si **non**, veuillez fournir les informations concernant la personne physique responsable de la gestion de l'entreprise (PDG, directeur exécutif, etc.)  
qui sera considérée comme propriétaire réel

Veuillez joindre les documents de vérification relatifs à chaque Propriétaire Réel<sup>1</sup>

##### Propriétaire Réel 1 (ou responsable de la gestion de l'entreprise)

Nom	<input type="checkbox"/> Sexe masculin <input type="checkbox"/> Sexe féminin	Date de naissance	Propriété réelle ou contrôle en %
-----	---	-------------------	-----------------------------------

Adresse (rue ou équivalent)

Adresse (code postal, ville)

Adresse (pays)

Pays de résidence fiscale (*veuillez utiliser une feuille par pays différent*)

Numéro fiscal (*en cas d'absence de numéro fiscal, veuillez en donner la raison. Utiliser une feuille par numéro fiscal différent*)

Le propriétaire réel est-il une personne politiquement exposée (PPE) ou lié /associé à une PPE?  Oui  Non

Si oui, veuillez clarifier (vous pouvez vous référer aux exemples de notre guide sur les Directives anti-blanchiment de capitaux)

Lien avec la PPE (*par exemple vous-même, époux(se) etc.*)

Profession de la PPE (*par ex. diplomate*)

Le propriétaire réel est-il citoyen des Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Le propriétaire réel est-il résident fiscal aux Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Si **Oui**, merci de fournir le **numéro d'identification fiscal des Etats-Unis (TIN)**

(\*exigible uniquement si la personne morale est une ENF Passive)

##### Propriétaire Réel 2

Nom	<input type="checkbox"/> Sexe masculin <input type="checkbox"/> Sexe féminin	Date de naissance	Propriété réelle ou contrôle en %
-----	---	-------------------	-----------------------------------

Adresse (rue ou équivalent)

Adresse (code postal, ville)

Adresse (pays)

Pays de résidence fiscale (*veuillez utiliser une feuille par pays différent*)

Numéro fiscal (*en cas d'absence de numéro fiscal, veuillez en donner la raison. Utiliser une feuille par numéro fiscal différent*)

Le propriétaire réel est-il une personne politiquement exposée (PPE) ou lié /associé à une PPE?  Oui  Non

Si oui, veuillez clarifier (vous pouvez vous référer aux exemples de notre guide sur les Directives anti-blanchiment de capitaux)

Lien avec la PPE (*par exemple vous-même, époux(se) etc.*)

Profession de la PPE (*par ex. diplomate*)

Le propriétaire réel est-il citoyen des Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Le propriétaire réel est-il résident fiscal aux Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Si **Oui**, merci de fournir le **numéro d'identification fiscal des Etats-Unis (TIN)**

(\*exigible uniquement si la personne morale est une ENF Passive)

<sup>1</sup>Les documents acceptables à cette fin sont décrits dans le documents intitulé « Lignes directrices en matière de lutte contre le blanchiment de capitaux applicables aux personnes physiques » produit par SEB Life International et disponible sur demande auprès de sales@seb.ie et à cette adresse « www.seb.ie ».

#### 4. Propriété et contrôle (suite)

##### Propriétaire Réel 3

Nom  Sexe masculin  Sexe féminin Date de naissance Propriété réelle ou contrôle en %

Adresse (rue ou équivalent)

Adresse (code postal, ville)

Adresse (pays)

Pays de résidence fiscale (veuillez utiliser une feuille par pays différent)

Numéro fiscal (en cas d'absence de numéro fiscal, veuillez en donner la raison. Utiliser une feuille par numéro fiscal différent)

Le propriétaire réel est-il une personne politiquement exposée (PPE) ou lié /associé à une PPE?  Oui  Non

Si oui, veuillez clarifier (vous pouvez vous référer aux exemples de notre guide sur les Directives anti-blanchiment de capitaux)

Lien avec la PPE (par exemple vous-même, époux(se) etc.)

Profession de la PPE (par ex. diplomate)

Le propriétaire réel est-il citoyen des Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Le propriétaire réel est-il résident fiscal aux Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Si **Oui**, merci de fournir le **numéro d'identification fiscal des Etats-Unis (TIN)**

(\*exigible uniquement si la personne morale est une ENF Passive)

##### Propriétaire Réel 4

Nom  Sexe masculin  Sexe féminin Date de naissance Propriété réelle ou contrôle en %

Adresse (rue ou équivalent)

Adresse (code postal, ville)

Adresse (pays)

Pays de résidence fiscale (veuillez utiliser une feuille par pays différent)

Numéro fiscal (en cas d'absence de numéro fiscal, veuillez en donner la raison. Utiliser une feuille par numéro fiscal différent)

Le propriétaire réel est-il une personne politiquement exposée (PPE) ou lié /associé à une PPE?  Oui  Non

Si oui, veuillez clarifier (vous pouvez vous référer aux exemples de notre guide sur les Directives anti-blanchiment de capitaux)

Lien avec la PPE (par exemple vous-même, époux(se) etc.)

Profession de la PPE (par ex. diplomate)

Le propriétaire réel est-il citoyen des Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Le propriétaire réel est-il résident fiscal aux Etats-Unis ?\*

Oui  Non

Si **Oui**, merci de fournir le **numéro d'identification fiscal des Etats-Unis (TIN)**

(\*exigible uniquement si la personne morale est une ENF Passive)

##### NOTE : Structure de propriété complexe

Si d'autres personnes morales exercent un droit de propriété ou de contrôle total ou partiel, veuillez joindre au présent formulaire un organigramme (signé par un signataire autorisé) précisant la structure de propriété et la structure de contrôle et décrivant, pour **chaque** niveau, toute participation dans la personne morale supérieure à 25 % et ainsi de suite jusqu'à ce que n'apparaisse plus aucun droit de propriété supérieur à 25 %. Préciser la raison sociale de la ou des personnes morales concernées, leur numéro d'immatriculation, leur adresse (y compris le pays) et leur pourcentage de propriété (%).

#### 5. Déclaration et signature

Nous confirmons par les présentes que les informations mentionnées ci-dessus sont exactes et exhaustives. Nous nous engageons à informer sans délai SEB Life International de toute modification éventuelle des informations que contient le présent formulaire. Nous avons lu et compris la Politique de confidentialité et comprenons que SEB Life International utilisera ces informations, y compris celles relatives aux Propriétaires Réels, conformément à l'ensemble des réglementations pertinentes, y compris en matière de déclaration fiscale.

Nom Poste (p. ex. directeur général, administrateur, mandataire social, etc.) Lieu Date

Signé par un signataire autorisé

**X**

Nom Poste (p. ex. directeur général, administrateur, mandataire social, etc.) Lieu Date

Signé par un signataire autorisé

**X**

## Annexe : définitions

### Numéro d'Identification Fiscale

Le Numéro d'Identification Fiscale est une combinaison unique de lettres ou de chiffres qu'une administration attribue à une personne physique ou à une personne morale afin d'identifier cette personne aux fins d'appliquer la législation fiscale. Certaines administrations ne délivrent pas de Numéro d'Identification Fiscale, qu'elles remplacent par un équivalent fonctionnel.

### Propriétaires Réels

Le Propriétaire Réel est une personne physique qui détient le contrôle de la personne morale en dernier ressort parce qu'elle possède ou est propriétaire, directement ou indirectement, plus de 25 % des actions (capital, propriété ou équivalent) ou des droits de vote conférés par les actions ou qui contrôle la personne morale de toute autre manière. Le Propriétaire Réel peut exercer son contrôle directement ou indirectement par le biais d'une ou plusieurs personnes morales.

### ENF

Le terme « ENF » désigne toute personne morale qui n'a pas le statut d'Institution Financière.

### ENF Active

Une ENF est dite Active si elle répond à l'un au moins des critères suivants :

- ENF cotées en bourse ;
- Personnes morales publiques ou organisations internationales, ainsi que leurs filiales à 100 % ;
- ENF holdings membres de groupes non financiers ;
- ENF start-ups ;
- ENF en cours de liquidation ou émergeant d'une faillite ;
- Centrales de trésorerie (« *treasury centres* ») membres de groupes non financiers ;
- ENF à but non lucratif ;
- ENF actives du fait de leurs revenus ou de leurs actifs\*

*\* Lorsque moins de 50 % des revenus bruts de l'ENF au titre de l'année civile précédente ou de toute autre période de reporting concernée sont constitués de revenus passifs et lorsque moins de 50 % des actifs détenus par l'ENF au cours de l'année civile précédente ou de toute autre période de reporting concernée sont des actifs qui produisent ou sont détenus pour produire des revenus passifs.*

### ENF Passive

Une ENF est dite Passive lorsqu'il ne s'agit pas d'une ENF Active. Une Entité d'Investissement située dans une juridiction non participante et gérée par une autre Institution Financière est également réputée constituer une ENF Passive.

### Institution Financière

Une Institution Financière est une personne morale :

- qui accepte des dépôts dans le cadre de ses activités bancaires ou similaires habituelles ;
- dont la majeure partie des activités consiste à détenir des actifs financiers pour le compte de tiers ;
- qui exerce principalement des activités de placement, de remplacement et d'opérations sur des valeurs mobilières, intérêts dans des partenariats, biens ou tout intérêt dans de tels instruments.

Le terme Institution Financière recouvre généralement les banques, les courtiers-négociants, les gestionnaires de fonds, les sociétés prête-noms, les dépositaires mondiaux, les OPCVM, les plateformes, les sociétés fiduciaires, les fonds « gérés professionnellement », les sociétés d'assurance, les fonds spéculatifs, les sociétés privées d'investissement et les sociétés de capital-investissement.

### Propriétaire Réel Exempté

Il s'agit d'une personne morale qui n'est pas enregistrée et qui n'a aucune responsabilité en matière de reporting en vertu de FATCA. Les exemples les plus courants de propriétaires réels exemptés sont les fonds de pension, les organisations publiques, les gouvernements étrangers, les banques centrales (comme la Banque d'Angleterre) et les organisations internationales telles que le FMI et la Banque mondiale.

### Personnes Politiquement Exposées (PPE)

Une personne politiquement exposée est une personne qui occupe (ou a occupé au cours des 18 derniers mois) des fonctions publiques proéminentes ; il peut aussi s'agir d'un membre de la famille de la PPE ou l'un ou l'une de ses associés connus. De plus amples informations sont disponibles dans le document intitulé *Directives anti-blanchiment de capitaux – Obligations de diligence à l'égard de la clientèle – personnes morales*.

Pour de plus amples informations sur ces termes, veuillez prendre contact avec votre centre des impôts ou rendez-vous sur le site de l'administration fiscale irlandaise [www.revenue.ie](http://www.revenue.ie).