

Formular zur Dokumentation der Ausschüttungsempfänger bei diskretionär ausgestalteten Rechtsträgern nach Art. 7a SPG (Formular D) und Art. 4a Abs. 1 Bst. b und Abs. 2 AIA-V

Mit Bank ist nachfolgend die VP Bank AG gemeint. Aus Gründen der leichteren Lesbarkeit wird auf eine geschlechtsspezifische Differenzierung verzichtet.

.....
Firmenname/Vorname Name (Ausschüttender Rechtsträger/Kontoinhaber)¹

.....
Stamnummer

- Ausschüttung an eine natürliche Person oder an einen Rechtsträger*, der die Anforderungen nach Art. 2 Abs. 1 Bst. b SPG nicht erfüllt.
- Ausschüttung an einen Rechtsträger mit ausschliesslich gemeinnützigen oder wohltätigen Zwecken im Sinne von Art. 2 Abs. 1 Bst. b SPG, durch deren Erfüllung die Allgemeinheit gefördert wird und die nachweislich in ihrem Ansässigkeitsstaat von der Einkommenssteuer befreit sind. Der Nachweis ist durch den Vertragspartner zu erbringen.

Als Ausschüttungsempfänger wurde folgende/r natürliche Person oder Rechtsträger/Kontoinhaber im Sinne von Art. 2 Abs. 1 Bst. b SPG festgestellt:

.....
Amtliche/r Name/n / Firmenname Rechtsträger

.....
Amtliche/r Vorname/n

.....
Strasse

.....
Postleitzahl

.....
Ort

.....
Wohnsitzstaat/Domizilland

.....
Nationalität

.....
Geburtsdatum

Ausschüttung

.....
Betrag der Ausschüttung

.....
Währung der Ausschüttung

.....
Jahr in welchem die Ausschüttung geleistet wird

Die vorsätzliche Angabe falscher Informationen in diesem Formular ist eine strafbare Handlung nach dem liechtensteinischen Strafgesetzbuch. Allfällige Änderungen sind dem Sorgfaltspflichtigen unverzüglich mitzuteilen.

¹ Im Falle von abweichenden Bezeichnungen muss zwingend der Name des Kontoinhabers angegeben werden.

* Es sind diejenigen natürlichen Personen aufzuführen, die nach Art. 3 SPV als am Rechtsträger wirtschaftlich berechnete Personen gelten.



1. Feststellung steuerrelevanter Angaben

Bitte geben Sie in der nachfolgenden Tabelle sämtliche steuerliche Ansässigkeitsstaaten mit der zugehörigen Steueridentifikationsnummer (Tax Identification Number; TIN) der in Formular D genannten natürlichen Person an. Erfolgt keine Angabe, so gilt das in Formular D angegebene Land als einziger steuerlicher Ansässigkeitsstaat. Auch in diesem Fall ist der Bank die entsprechende TIN bzw. der Grund für die fehlende TIN bekannt zu geben, es sei denn, es handelt sich bei der in Formular D genannten natürlichen Person nicht um eine meldepflichtige Person.

Steuerliche Ansässigkeitsstaaten (vollständige Aufzählung)	TIN	Grund für fehlende TIN

2. Erklärung

Der Rechtsträger nimmt zur Kenntnis, dass er der Bank bei einer Änderung der in diesem Ergänzungsteil gemachten Angaben innerhalb von 90 Tagen oder zum Ende des Kalenderjahres, je nachdem welcher Zeitpunkt später eintritt, ein Formular zur Dokumentation der Ausschüttungsempfänger bei diskretionär ausgestalteten Rechtsträgern nach Art. 7a SPG (Formular D) gemeinsam mit dem Ergänzungsteil zu diesem SPV-Formular einzureichen ist.

Der Rechtsträger nimmt zur Kenntnis, dass die Bank verpflichtet sein kann, Informationen über den Rechtsträger sowie Informationen über dessen Geschäftsbeziehung/en zur Bank und die beherrschenden Personen (Controlling Persons) des Rechtsträgers an die Steuerverwaltung zur Weiterleitung an die Steuerbehörde des/der steuerlichen Ansässigkeitsstaates/-staaten zu melden, wenn die entsprechenden abkommensrechtlichen und gesetzlichen Vorgaben erfüllt sind.

Der Rechtsträger bestätigt, dass die in diesem Ergänzungsteil gemachten Angaben nach bestem Wissen vollständig und korrekt abgegeben wurden.

Der Rechtsträger nimmt zur Kenntnis, dass die vorsätzliche Angabe von unvollständigen oder nicht wahrheitsgetreuen Informationen in diesem Ergänzungsteil oder das Unterlassen einer Mitteilung über eine Änderung der Gegebenheiten nach Art. 28 Abs. 3 Bst. c des AIA-Gesetzes bestraft wird.

Mit der Unterzeichnung dieses Ergänzungsteils bestätigt der Unterzeichnende, dass er für den Rechtsträger vertretungsbefugt ist.

.....
Ort/Datum

.....
Für den Rechtsträger/Kontoinhaber

.....
Name/n der unterzeichnenden Personen in Druckschrift