1/2017 pdf

An

FRANKFURT-TRUST
Investment-Gesellschaft mbH
Postfach 11 07 61
60042 Frankfurt am Main

FRANKFURT-TRUST
ASSET MANAGEMENT

FT-Investmentdepot-Nr.

Erklärung zum wirtschaftlich Berechtigten für juristische Personen und Personengesellschaften

Angaben zu dem/den wirtschaftlich Berechtigten

Wirtschaftlich Berechtigter ist die natürliche Person, die letztlich Eigentümer des Depots ist oder dieses kontrolliert bzw. auf deren Veranlassung die Geschäftsbeziehung begründet wird. Kontrolle/Eigentum wird vermutet, wenn eine natürliche Person über 25 % der Stimmrechts- oder Kapitalanteile unmittelbar oder mittelbar kontrolliert. Auf die Abklärung des wirtschaftlich Berechtigten kann verzichtet werden, wenn es sich beim Depotinhaber um ein Unternehmen handelt, das an einem organisierten Markt im Sinne des § 2 Abs. 5 WpHG notiert ist und das den gemeinschaftsrechtlichen Anforderungen entsprechenden Transparenzanforderungen unterliegt oder ein anderer Fall des § 5 Abs. 2 GwG vorliegt.

Depotinhaber

Firma

Gesellschaftsform

Straße, Hausnummer

Register | Register-Nummer

PLZ | Ort

Register-Datum | Register-Stelle

Geschäftstätigkeit (Branche) der Gesellschaft

Sonstiger Existenznachweis

1. Die oben genannte Gesellschaft

☐ ist börsennotiert an einem organisierten Markt im Sinne § 2 Abs. 5 WpHG, an dem dem Gemeinschaftsrecht entsprechende Transparenzanforderungen im Hinblick auf Stimmrechtsanteile oder gleichwertige internationale Standards gelten.

Handelsplatz Marktsegment _____ Börse/Kürzel _____

☐ ist eine öffentliche Behörde im Inland oder einem EU-Staat im Sinne des § 5 Abs. 2 Nr. 4 GwG

☐ ist ein Kreditinstitut oder weiteres Unternehmen im Sinne des § 5 Abs. 2 Nr. 1 GwG

☐ ist eine gemeinnützige Stiftung, die keine natürliche Person oder eine Gruppe von natürlichen Personen als wirtschaftlich Berechtigten in der Stiftungsurkunde bestimmt hat.

☐ hat keinen erkennbaren wirtschaftlich Berechtigten, da die Beteiligungsgrenzen nicht überschritten werden (d. h. nicht mehr als 25 Prozent Kapital- oder Stimmrechtsanteile) und eine andere tatsächliche Kontrolle nicht erkennbar ist.

2. Die oben genannte Gesellschaft fällt nicht unter Ziffer 1. Wirtschaftlich Berechtigte(r) gem. § 1 Abs. 6 GwG ist/sind:

Name, Vornamen | Geb.-Datum | Geburtsort | Staatsangehörigkeit

Anschrift | Anteilsquote

Name, Vornamen | Geb.-Datum | Geburtsort | Staatsangehörigkeit

Anschrift | Anteilsquote

Name, Vornamen | Geb.-Datum | Geburtsort | Staatsangehörigkeit

Anschrift | Anteilsquote

☐ siehe beigefügte Gesellschafterliste

Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) / Common Reporting Standard (CRS)

Die gesetzlichen Vorschriften verlangen, bestimmte Angaben zur steuerlichen Ansässigkeit eines Depotinhabers und wirtschaftlich Berechtigter (§1 Abs. 6 GWG), welche außerhalb Deutschlands unbeschränkt steuerpflichtig sind, zu erheben. Der FRANKFURT-TRUST kann verpflichtet sein, die erhobenen Daten dem Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) zu melden.

☐ Unser Unternehmen ist außerhalb Deutschland unbeschränkt steuerpflichtig.

Steuerliche Ansässigkeit(en) | TIN(s)*

☐ Unser Unternehmen ist in Deutschland unbeschränkt steuerpflichtig

☐ Kein wirtschaftlich Berechtigter unseres Unternehmens ist außerhalb Deutschlands unbeschränkt steuerpflichtig

☐ Folgende(r) wirtschaftlich Berechtigte(r) unseres Unternehmens ist/sind außerhalb Deutschlands unbeschränkt steuerpflichtig

Name, Vornamen | Steuerliche Ansässigkeit(en)

Anschrift | TIN(s)*

* **Wenn eine TIN nicht erhältlich ist, geben Sie bitte einen Grund an** (z. B. im Land, in dem ich steuerlich ansässig bin, werden keine TINs an die Einwohner ausgegeben/ist keine TIN erforderlich/usw.):

Politisch exponierte Personen (PEPs)

☐ Ich bestätige/Wir bestätigen, dass keine der genannten wirtschaftlich Berechtigten politisch exponierte Personen sind.

☐ Der vorstehend genannte wirtschaftlich Berechtigte _____ ist in Funktion als _____ eine politisch exponierte Person (PEP).

Ort, Datum

✗ **Firmenstempel, Vertretungsberechtigter 1**

✗ **Firmenstempel, Vertretungsberechtigter 2**

Eingaben löschen

07/2014 pdf

Merkblatt zur Erklärung zum wirtschaftlich Berechtigten

FRANKFURT-TRUST
ASSET MANAGEMENT

Nach dem Geldwäschegesetz (GwG) sind wir als FRANKFURT-TRUST verpflichtet, neben der Identität des Depotinhabers auch den wirtschaftlich Berechtigten festzustellen und zu identifizieren. Wirtschaftlich Berechtigter im Sinne des § 1 Abs. 6 GwG ist die natürliche Person, in deren Eigentum oder unter deren Kontrolle der/die Depotinhaber bzw. der Vertragspartner einer Geschäftsbeziehung oder Transaktion letztlich steht. Um den wirtschaftlich Berechtigten zu ermitteln und ordnungsgemäß identifizieren zu können, ist es erforderlich, die Eigentums- und Kontrollstruktur des Depotinhabers in Erfahrung zu bringen.

Um den Anforderungen aus dem neuen Geldwäschegesetz gerecht zu werden, hat FRANKFURT-TRUST für juristische Personen und Personengesellschaften ein Formular nebst Merkblatt zur Feststellung der Eigentums- und Kontrollverhältnisse gem. § 3 Abs. 1 Nr. 3 GwG entwickelt. Bitte füllen Sie dieses wie folgt aus:

- Tragen Sie bitte die FT-Investmentdepotnummer, sowie die persönlichen Angaben des Depotinhabers ein.
- Fällt die juristische Person / Personengesellschaft unter einen Punkt in Ziffer 1, so ist dieser entsprechend anzukreuzen.
- Fällt die juristische Person / Personengesellschaft nicht unter einen Punkt in Ziffer 1, so ist/sind unter Ziffer 2 der/die wirtschaftlich Berechtigte(n) mit Geburtsdatum, Staatsangehörigkeit, Anschrift sowie der Anteilsquote des Eigentums- bzw. Kontrollverhältnisses einzutragen.
- Bei einer mehrstufigen Eigentümer- und Kontrollstruktur ist der Erklärung eine Darstellung (Tabelle, Schaubild, etc. inklusive der Beteiligungsquote/Stimmrechtsquote) beizufügen.
- Bei einer BGB-Gesellschaft ist der Erklärung die aktuelle und vollständige Gesellschafterliste mit Angabe der Beteiligungsquoten ab 10 % beizufügen.
- Das Formular ist von zwei Vertretungsberechtigten Personen des Depotinhabers zu unterzeichnen. Bei Einzelvertretungsbefugnis genügt die Unterschrift desjenigen, der die Einzelvertretungsbefugnis besitzt.
- **Identifikation US-steuerpflichtiger Personen im Rahmen von FATCA**

  Eine unbeschränkte Steuerpflicht in den USA besteht in folgenden Fällen:

  - US-Staatsbürgerschaft (entsteht mit Geburt in den USA)
  - Wohnsitz bzw. eine ständige Aufenthaltsbewilligung in den USA
  - Ständige Arbeitsbewilligung, z. B. „Green Card“, oder längerer Aufenthalt in den USA im laufenden Jahr und in den zwei Jahren davor (Aufenthalt in den Vereinigten Staaten von mindestens 31 Tagen im laufenden Jahr und von mindestens 183 Tage in den letzten 3 Jahren oder mindestens 183 Tage im laufenden Jahr)
  - Sonstige Gründe: Doppelwohnsitz, gemeinsame Steuererklärung als Ehepartner, Verzicht auf US-Staatsbürgerschaft oder auf Aufenthaltsbewilligung nach langfristigem Aufenthalt, etc.