

 **Dieses Formular wird zwingend zur Kontoeröffnung benötigt!**

## SELBSTAUSKUNFT FÜR NATÜRLICHE PERSONEN ZUR FESTSTELLUNG DER STEUERLICHEN ANSÄSSIGKEIT IN DEN USA

Bitte vollständig ausgefüllt und unterschrieben per Post, Fax, oder E-Mail Scan an:

**onvista bank**  
Depotführung  
Wildunger Str. 6a  
60487 Frankfurt am Main

Fax: +49(0)69 7107-913  
@: [service@onvista-bank.de](mailto:service@onvista-bank.de)

### Kontoinhaber

Anrede  Frau  Herr

Vorname

Name

Geburtsdatum

Straße, Hausnr.

PLZ, Ort

Konto/ Depot-Nr.

Die onvista bank ist nach der Verordnung zur „Umsetzung des Abkommens zwischen der Bundesrepublik Deutschland und den Vereinigten Staaten von Amerika zur Förderung der Steuerehrlichkeit bei internationalen Sachverhalten“ und hinsichtlich der als Gesetz über die Steuerehrlichkeit bezüglich Auslandskonten bekannten US-amerikanischen Informations- und Meldebestimmungen verpflichtet, die nachfolgende Selbstauskunft einzuholen.

Ergeben sich aus dieser Selbstauskunft Indizien, dass der Kontoinhaber oder der wirtschaftlich Berechtigte des Kontos in den USA steuerlich ansässig sein könnte, ist die onvista bank verpflichtet, das Konto als US-meldepflichtiges Konto zu betrachten und eine weitere Selbstauskunft mit der US-amerikanischen Steueridentifikationsnummer zu beschaffen (IRS Formular W-9). Stellt die onvista bank dann aufgrund der damit erhobenen Angaben fest, dass der Kontoinhaber in den USA steuerlich ansässig ist, werden diese Daten an das Bundeszentralamt für Steuern übermittelt

Bitte füllen Sie die nachfolgenden Fragen vollständig aus.

Bestehen bei Ihnen Unsicherheiten hinsichtlich der korrekten Beantwortung, empfiehlt sich die Rücksprache mit Ihrem Steuerberater. Bei Eröffnung eines Junior Depots ist die Selbstauskunft für den Minderjährigen von mindestens einem gesetzlichen Vertreter auszufüllen.

### Fragen zur Feststellung der steuerlichen Ansässigkeit

|    |   | Ja                       | Nein                     |
|----|---|--------------------------|--------------------------|
| 1) | Sind Sie Staatsbürger der USA?  | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2) | Sind Sie in den USA geboren?  | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3) | Sind Sie Besitzer eines US-Einwanderungvisums („Green Card“)?                       | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 4) | Erfüllen Sie die Voraussetzungen des Tests zur steuerlich erheblichen Anwesenheit?* | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 5) | Haben Sie einen Wohnsitz in den USA?  | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 6) | Werden Sie gemeinsam mit einem US-steuerpflichtigen Ehepartner veranlagt?           | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 7) | Besteht aus anderen Gründen eine Steuerpflicht in den USA?                          | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

### Verpflichtungserklärung:

Werden alle der oben aufgeführten Fragen negativ beantwortet und ändern sich im Verlauf der Geschäftsbeziehung Umstände, die dazu führen, dass eine zunächst negativ beantwortete Frage nun positiv zu beantworten ist, verpflichte ich mich, dies der onvista bank unverzüglich mitzuteilen.

Ort/ Datum

Name des Konto-/Depotinhabers bzw. des gesetzlichen Vertreters (bei Junior Depot)

Unterschrift des Konto-/Depotinhabers bzw. des gesetzlichen Vertreters (bei Junior Depot)

**X**

\* Sog. Substantial Presence Test. Details abrufbar unter <http://www.irs.gov/Individuals/International-Taxpayers/Substantial-Presence-Test>  
Erläuterung zur Frage 4) finden Sie auf Seite 2/2.

#### **Erläuterung zu Frage 4 der vorstehenden Selbstauskunft**

Nach US-amerikanischem Steuerrecht wird eine steuerlich erhebliche Anwesenheit nach der Anzahl der Kalendertage berechnet, die eine nicht-US-amerikanische Person in den USA verbracht hat. Das US-amerikanische Finanzministerium hat unter der Internetadresse <http://www.irs.gov/Individuals/International-Taxpayers/Substantial-Presence-Test> einen Test veröffentlicht, der die Beantwortung erleichtern soll.

Zu Ihrer Information haben wir die dort erst genannte Grundlage zur Berechnung der Aufenthaltsdauer, nebst Beispiel hier in unveränderter Form (Stand vom 13.02.2014) als Ausschnitt und nicht abschließend abgedruckt.

---

#### **Substantial Presence Test**

You will be considered a U.S. resident for tax purposes if you meet the substantial presence test for the calendar year. To meet this test, you must be physically present in the United States on at least:

1. 31 days during the current year, and
2. 183 days during the 3-year period that includes the current year and the 2 years immediately before that, counting:
  - All the days you were present in the current year, and
  - 1/3 of the days you were present in the first year before the current year, and
  - 1/6 of the days you were present in the second year before the current year.

#### **Example:**

You were physically present in the United States on 120 days in each of the years 2010, 2011, and 2012. To determine if you meet the substantial presence test for 2012, count the full 120 days of presence in 2012, 40 days in 2011 (1/3 of 120), and 20 days in 2010 (1/6 of 120). Since the total for the 3-year period is 180 days, you are not considered a resident under the substantial presence test for 2012.

---

Für weitere Informationen und Anrechnungsregeln informieren Sie sich bitte direkt auf der Seite des US-amerikanischen Finanzministeriums oder bei Ihrem Steuerberater.