



90120725



90330002014480000073304N

Similar Agreed Form LCL Version 07/2014	Auto-certification du statut FATCA des personnes morales (reporting fiscal US)	W-8BEN-E
---	---	----------

Les personnes physiques utilisent l'auto certification W-8BEN.

Les personnes physiques ou morales US utilisent le formulaire W-9

Partie I Identification du bénéficiaire

1 Raison sociale SUNNIKAN CONSULTING	2 Pays d'immatriculation ou d'organisation FRANCE
--	---

5 Statut FATCA (sélectionnez ci-dessous le statut applicable à l'entité ; une case seulement sauf indication contraire.)

FFI = Institution financière non US <i>CDC : Certified Deemed Compliant = Certifiés Réputés Conformes</i> <i>RDC : Registered Deemed Compliant = Enregistrés Réputés conformes</i>	NFFE : Entité Non Financière non US
---	--

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

6 Adresse de résidence permanente (rue, apt. ...). **Pas de Boite Postale ou d'adresse "au bon soin de"**

229-231 RUE LA FONTAINE

Ville, Etat ou province, code postal.

94120 FONTENAY-SOUS-BOIS

Pays

FRANCE

8 N° d'identification fiscal US (TIN), si requis	9a ☐ GIIN si FFI	b ☒ TIN non US FR 75 409 032 240	10 N° de référence
--	---	--	--------------------

Nota Bene. Veuillez compléter le reste du formulaire et signer dans la partie XXIX.

Partie II**Sans objet****Partie III****Sans objet** (Chap. 3)**Partie IV****Institution financière sponsorisée n'ayant pas obtenu de GIIN****Sponsored FFI that has not obtained a GIIN**

16 Nom de l'entité sponsor : _____

17 **Cochez la case correspondante.**☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :

- Est une FFI du seul fait que c'est une entité d'investissement;
- N'est pas un QI (Intermédiaire Qualifié), WP (withholding Partnership), ou WT (Withholding Trust) ; et
- A donné son accord à l'entité identifiée ci-dessus (qui n'est pas une FFI non participante) pour agir comme sponsor

☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :

- Est une société non US contrôlée comme défini dans l'article 957 (a) ;
- N'est pas un QI (Intermédiaire Qualifié), WP (withholding Partnership), ou WT (Withholding Trust) ;
- appartient dans sa totalité, directement ou indirectement, à l'institution financière US identifiée ci-dessus qui a consenti à agir comme sponsor ; et
- Partage un système de gestion électronique de compte commun avec l'entité sponsor (identifiée ci-dessus) qui permet à l'entité sponsor d'identifier tous les titulaires de compte et les bénéficiaires de l'entité et d'avoir accès à l'information de tous les comptes et de tous les clients gérés par l'entité incluant notamment, les informations d'identification clients, la documentation client, le solde des comptes et tous les paiements faits aux titulaires de compte ou aux bénéficiaires.

Partie V**Banque locale certifiée réputée conforme, non enregistrée****Certified Deemed-Compliant Non-registering local bank**18 ☐ Je certifie que la FFI identifiée en I :

- Opère et est licenciée seulement comme une banque ou coopérative de crédit (ou organisation similaire exploitée sans but lucratif) dans son pays d'immatriculation ou d'organisation ;
- Est engagée principalement dans l'activité de dépôts et de prêts à des clients « particuliers » sans liens capitalistiques dans le cas d'une banque et, pour ses membres dans le cas d'une coopérative de crédit ou organisation de crédit coopérative semblable, à condition qu'aucun membre ne détienne une participation de plus de 5 % dans une telle coopérative de crédit ou organisation similaire ;
- Ne sollicite pas de titulaires de compte hors de son pays d'organisation ;
- N'a pas d'installation fixe d'affaires à l'extérieur de son pays d'organisation (les emplacements non signalés au public et à partir duquel la FFI exécute exclusivement des fonctions support administratives étant exclus) ;
- N'a pas plus de 175 millions de \$ d'actifs et, si elle est membre d'un groupe affilié étendu, le groupe n'a pas plus de 500 millions de \$ d'actifs sur ses bilans consolidés ou combinés ; et
- N'a aucun membre FFI de son groupe affilié étendu, autre qu'une FFI incorporée ou organisée dans le même pays que la FFI identifiée en I - et qui remplit les exigences exposées dans cette Partie V.

Partie VI**Institution Financière certifiée réputée conforme avec uniquement des comptes de faible valeur****Certified Deemed-Compliant FFI with only low-value accounts**19 ☐ Je certifie que la FFI identifiée en I :

- N'a pas comme activité principale le placement, remplacement, ou trading de titres, participations, matières premières, contrats notionnels, contrat d'assurance ou de rente, ainsi que de tout instrument (incluant des futures ou des contrats à terme ou des options) reposant sur de tels titres, prises de participation, matières premières, contrat notionnel, contrat d'assurance ou de rente.
- Aucun compte financier géré par la FFI ou, le cas échéant, par n'importe quel membre de son groupe affilié étendu n'a un solde ou une valeur supérieur à 50 000 \$ (déterminé après application des règles d'agrégation de compte) ; et
- Ni la FFI ni, le cas échéant, le groupe affilié étendu la FFI, n'a plus de 50 millions de \$ d'actifs sur son bilan consolidé ou combiné à la clôture du dernier exercice comptable.

Partie VII**Véhicule d'investissement fermé, certifié réputé conforme, sponsorisé****Certified Deemed-Compliant sponsored, closely held Investment Vehicle**

20 Nom de l'entité sponsor : _____

21 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en partie I :

- Est une FFI du seul fait qu'elle est une entité d'investissement décrite dans le §1.1471-5 (e) (4) ;
- N'est pas un QI (qualified intermediary), WP (withholding Partnership), ou WT (Withholding Trust) ;
- A une relation contractuelle avec la susdite entité sponsor qui consent à accomplir toute « due diligence », retenue à la source et responsabilités de reporting d'une FFI participante pour le compte de cette entité ; et
- Est une entité dont les titres de créances et de participations sont détenus par vingt personnes ou moins (sans tenir compte des titres

de créances détenus par des institutions financières américaines, des FFI participantes, registered deemed-compliant, et certified deemed-compliant, ni des participations appartenant à une entité possédant 100 % des actions de la FFI et est elle-même une sponsored FFI).

Partie VIII Entité, certifiée réputée conforme, investissant dans des actifs de dette à durée de vie limitée
Certified Deemed-Compliant Limited Life debt Investment Entity

- 22 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :
- Était déjà constituée au 17 janvier 2013;
 - A émis toutes les catégories de créances ou actions avant le 17 janvier 2013, conformément à un règlement de fiducie ou d'une entente similaire ; et
 - Est certifiée réputée conforme parce qu'elle satisfait aux exigences pour être traitée comme une « limited life debt investment entity » (conformément aux restrictions sur ses actifs et autres exigences du § 1.1471-5 (f) (2) (iv)).

Partie IX Gestionnaires d'investissements certifiés réputés conformes
Certified Deemed-Compliant Investment Managers

- 23 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en partie I :
- Est une institution financière du seul fait qu'elle est une entité d'investissement décrite dans le § 1.1471-5 (e) (4) (i) (A); et
 - Ne gère pas de comptes financiers.

Partie X Institution financière avec propriétaires documentés - Owner-Documented FFI

Note. Ce statut ne s'applique que si l'institution financière US ou FFI participante, à qui ce formulaire est remis, a accepté de traiter la FFI comme une owner documented-FFI (voir critères d'éligibilité). De plus, la FFI doit certifier ce qui suit.

- 24a ☐ (A cocher par toute owner documented-FFI) je certifie que la FFI identifiée en I :
- N'agit pas à titre d'intermédiaire;
 - N'accepte pas de dépôts dans le cadre ordinaire d'une activité bancaire ou similaire;
 - Ne détient pas, comme part substantielle de son activité, d'actifs financiers pour le compte de tiers;
 - N'est pas une compagnie d'assurance (ou la holding d'une compagnie d'assurance) qui émet ou est obligée à faire des paiements relatifs à des comptes financiers;
 - N'appartient pas à, ou n'est pas membre d'un groupe affilié étendu comportant une entité qui accepte des dépôts dans le cadre ordinaire d'une activité bancaire ou similaire ; détient comme part substantielle de son activité, des actifs financiers pour le compte de tiers ; ou est une compagnie d'assurance (ou la holding d'une compagnie d'assurance) qui émet ou est obligé de faire des paiements relatifs à des comptes financiers; et
 - Ne gère pas de compte financier pour une FFI non participante.

Cochez la case 24b ou 24c, suivant le cas

- b ☐ Je certifie que la FFI identifiée en I :
- A fourni, ou fournira, un relevé des propriétaires de la FFI comportant :
 - le nom, l'adresse, le TIN (si disponible), le statut « Fatca » et le type de documentation fournie (si exigé) de chaque personne physique américaine ou personne morale « specified US person » qui détient une participation directe ou indirecte (par l'intermédiaire de toute entité autre que « specified US person ») dans la Owner-Documented-FFI ;
 - le nom, l'adresse, le TIN (si disponible), le statut « Fatca » et le type de documentation fournie (si exigé) de chaque personne physique américaine ou personne morale « specified US person » qui possède un titre de créance dans la owner-documented-FFI (y compris de manière indirecte par des titres de créance d'une entité directement ou indirectement propriétaire du bénéficiaire ou toute participation directe ou indirecte dans un détenteur de la dette du bénéficiaire), et qui constitue un compte financier de plus de 50 000 \$ (sans tenir compte des titres de créance appartenant à des FFI participantes, registered deemed-compliant, certified deemed-compliant , excepted NFFE, exempt beneficial owners, ou des personnes morales américaines autres que « specified US persons »); et
 - Toute information supplémentaire demandée par l'agent collecteur pour accomplir ses obligations vis à vis de l'entité.
- c ☐ Je certifie que la FFI identifiée en I a fourni, ou fournira la lettre d'un auditeur, signée depuis moins de quatre ans à la date du paiement, d'un cabinet d'expertise comptable indépendant ou d'une représentation juridique présents aux États-Unis attestant que la cabinet ou le représentant ont revu la documentation du FFI en ce qui concerne tous ses propriétaires et créanciers identifiés dans le § 1.1471-3 (d) (6) (iv) (A) (2) et que la FFI respecte toutes les exigences pour être une owner documented FFI. La FFI identifiée en partie I a aussi fourni, ou fournira, un relevé de ses propriétaires qui sont des specified US persons et les Formulaires W-9, avec les waivers (renonciation secret bancaire) applicables.

Cochez la case 24d si applicable.

- d ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est un trust qui n'a pas d'ayants droits subsidiaires ou de « compartiments » avec des bénéficiaires non identifiés.

Partie XI Distributeur Restreint – Restricted Distributor25 a ☐ (A cocher par tout Restricted Distributor) je certifie que l'entité identifiée en I :

- Opère comme un distributeur des titres de créance ou participations du fonds « limité » pour lequel ce formulaire est fourni;
- Fournit des services d'investissement à au moins 30 clients sans rapport l'un à l'autre et moins de la moitié de ses clients sont liés,
- Est soumis aux exigences des procédures de due diligence AML conformément aux lois anti-blanchiment de son pays d'organisation (lequel se conforme à la réglementation FATF (Financial Action Task Force));
- Opère seulement dans son pays d'immatriculation ou d'organisation, n'a aucune implantation hors de ce pays et, le cas échéant, a le même pays d'immatriculation ou d'organisation que tous les membres de son groupe affilié ;
- Ne démarché pas de clients hors de son pays d'immatriculation ou d'organisation;
- N'a pas plus de 175 millions de \$ d'actifs sous gestion et 7 millions de \$ de revenu brut pour le dernier exercice comptable ;
- N'est pas membre d'un groupe affilié étendu qui a plus de 500 millions de \$ d'actifs sous gestion ou plus de 20 millions de \$ de revenu brut pour son dernier exercice comptable consolidé ou combiné; et
- Ne commercialise pas de titres de créance ou de participation du fonds « limité » à des specified US persons, passive NFFEs avec un ou plusieurs bénéficiaires effectifs américains, ou à des FFI non participantes.

Cochez la case 25b ou 25c, selon le cas.

Je certifie en outre qu'en ce qui concerne toutes les ventes de titres de créance ou de participation du fonds limité, pour lequel ce formulaire est fourni, qui ont été faites après le 31 décembre 2011, l'entité identifiée en I :

- b ☐ A été liée par un accord de distribution contenant une interdiction générale de vente de titres de créance ou de participation aux entités américaines et aux personnes physiques résidentes américaines et est actuellement lié selon un accord de distribution contenant une interdiction de vente de titres de créance ou de participation à n'importe quelle specified US person, passive NFFE avec un ou plusieurs bénéficiaires effectifs US, ou FFI non participante.
- b ☐ Est actuellement liée par un accord de distribution comportant une interdiction de vente de titres de créance ou de participation à n'importe quelle specified US person, passive NFFE avec un ou plusieurs bénéficiaires effectifs américains, ou FFI non participante et, pour toutes les ventes faites jusqu'à ce qu'une telle restriction ait été incluse dans son accord de distribution, a passé en revue les comptes concernés par de telles ventes conformément aux procédures identifiées dans le §1.1471-4 (c) applicable aux comptes préexistants et a racheté, retiré, ou a imposé au fonds limité le transfert des titres à un distributeur FFI participante ou reporting Model 1, de toutes les parts vendues à des specified US person, passive NFFEs avec un ou plusieurs bénéficiaires effectifs américains, ou FFI non participante.

Partie XII Institution financière « IGA » ne reportant pas - Non reporting IGA FFI26 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en partie I :

- Remplit les exigences pour être considérée institution financière non reportante conformément à l'IGA entre les États-Unis et

• Est traitée comme _____ conformément aux dispositions de l'IGA applicable (voir instructions);

et

• si vous êtes une « registered deemed-compliant FFI » sous un IGA Modèle 2, fournissez votre GIIN : _____

**Partie XIII Gouvernement non US, Possession américaine, ou Banque centrale non US
Foreign Government, Government of a US possession or Foreign Central Bank**

- 27 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est le bénéficiaire du paiement et n'est pas engagée dans des activités financières commerciales de type de celles engagées par une compagnie d'assurance, un conservateur, ou un établissement de dépôt en ce qui concerne les paiements, comptes ou obligations pour lesquelles ce formulaire est fourni (sauf comme autorisé dans le §1.1471-6 (h) (2)).

Partie XIV Organisation Internationale – International Organization

Cochez la case 28a ou 28b, suivant le cas.

28 a ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est une organisation internationale décrite dans la section 7701 (a) (18).b ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :

- Comprend principalement des gouvernements non US;
- Est reconnue comme une organisation inter-gouvernementale ou supranationale conformément à une loi non US semblable à l'International Organizations Immunities Act;
- Le bénéfice du résultat de l'entité ne revient à aucune personne privée;
- Est le bénéficiaire du paiement et n'est pas engagé dans des activités financières commerciales de type de celles engagées par une compagnie d'assurance, un conservateur, ou un établissement de dépôt en ce qui concerne les paiements, les comptes, ou les obligations pour lesquelles ce formulaire est fourni (sauf comme autorisé dans le §1.1471-6 (h) (2)).

Partie XV Régimes de retraite exemptés- Exempt Retirement Plans

Cochez la case 29a, b, c, d, e, ou f, selon le cas.

29a ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :

- Est établie dans un pays signataire d'une convention fiscale avec les États-Unis;
- Est exploitée principalement pour administrer ou fournir des prestations de pensions ou de retraite; **et**
- Bénéficie d'un traitement fiscal spécifique pour le revenu du fonds en provenance de sources américaines (ou bénéficierai du traité s'il tirait un tel revenu) en tant que résident de l'autre pays qui satisfait toute exigence requise pour l'application du traité.

b ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :

- Est organisée pour la distribution de retraite, pension d'invalidité, ou de capital décès à des bénéficiaires qui sont les anciens salariés d'un ou plusieurs employeurs en considération des services rendus;
- Aucun bénéficiaire n'a droit à plus de 5 % des actifs de la FFI;
- Est soumise à la réglementation gouvernementale et fournit un rapport annuel sur ses bénéficiaires à l'administration fiscale du pays dans lequel le fonds est établi ou exploité; **et**
- Est généralement dispensée de l'impôt sur les revenus de placement conformément aux lois du pays dans lequel il est établi ou opère en raison de son statut de régime de pension ou de retraite;
- Reçoit au moins 50 % de ses contributions totales d'employeurs sponsor (sans tenir compte des transferts d'actifs d'autres régimes décrits dans cette partie, de comptes de retraite ou de pension décrits dans un Modèle IGA 1 ou 2, d'autres fonds de retraite décrits dans un Modèle IGA 1 ou 2, ou de comptes décrits dans le §1.1471-5 (b) (2) (i) (A));
- Interdit ou pénalise les distributions ou retraits effectués avant la survenance d'événements liés à la retraite, l'incapacité, ou le décès (sauf les transferts aux comptes décrits dans le §1.1471-5 (b) (2) (i) (A), vers des comptes de pension ou de retraite décrits dans un Modèle IGA 1 ou 2, ou à d'autres fonds de retraite décrits dans cette partie ou dans un Modèle IGA 1 ou 2); **ou**
- Limite les contributions par salarié au fonds en fonction du revenu salarial du salarié ou à un montant annuel de 50,000 \$.

c ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :

- Est organisée pour la distribution de retraite, pension d'invalidité, ou de capital décès à des bénéficiaires qui sont les anciens salariés d'un ou plusieurs employeurs en considération des services rendus;
- A moins de 50 participants;
- Est parrainée par un ou plusieurs employeurs dont aucun n'est une entité d'investissement ou une passivité NFFE;
- Les contributions des salariés et employeurs au fonds (sans tenir compte des transferts d'actifs d'autres régimes décrits dans cette partie, de compte de pension ou de retraite décrits dans un Modèle IGA1 ou 2, ou de comptes décrits dans le §1.1471-5 (b) (2) (i) (A)) sont limités respectivement en fonction du revenu et de la rémunération du salarié;
- Interdit aux participants qui ne sont pas résidents du pays dans lequel le fonds est établi ou exploité de détenir plus de 20 % des actifs du fonds; **et**
- Est soumise à la réglementation gouvernementale et fournit un rapport annuel sur ses bénéficiaires à l'administration fiscale du pays dans lequel le fonds est établi ou exploité.

d ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est constituée conformément à un régime de retraite qui remplirait les exigences de la section 401 (a), en dehors de l'exigence que le plan soit financé par un trust créé ou organisé aux États-Unis.e ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est établie exclusivement pour générer des revenus au profit d'un ou plusieurs fonds de retraite décrits dans cette partie ou dans un Modèle IGA1 ou IGA 2, de comptes décrits dans le §1.1471-5 (b) (2) (i) (A) (renvoyant aux comptes de retraite ou de pension), ou de comptes de retraite ou de pension décrits dans un Modèle IGA 1 ou 2.f ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :

- Est établie et parrainée par un gouvernement non US, une organisation internationale non US, une banque centrale non US, ou le gouvernement d'une possession américaine (comme défini dans le §1.1471-6) ou un bénéficiaire exempté décrit dans un Modèle IGA1 ou 2 pour fournir une retraite, une pension d'invalidité, ou un capital décès aux bénéficiaires ou participants qui sont les salariés actuels ou anciens du sponsor (ou des personnes désignées par les tels salariés); **ou**
- Est établie et parrainée par un gouvernement non US, une organisation internationale non US, une banque centrale non US, ou le gouvernement d'une possession américaine (comme défini dans le §1.1471-6) ou un bénéficiaire exempté décrit dans un Modèle IGA1 ou 2 pour fournir une retraite, une pension d'invalidité, ou un capital décès aux bénéficiaires ou participants qui ne sont pas les salariés actuels ou anciens d'un tel sponsor, mais en considération des services personnels exécutés pour le sponsor.

Partie XVI Entité entièrement détenue par des bénéficiaires exemptés
Entity wholly owned by Exempt beneficial owner30 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en partie I :

- Est une FFI seulement parce qu'elle est une entité d'investissement;
- est une entité d'investissement dont chaque détenteur direct d'une participation est un bénéficiaire exempté tel que décrit dans le §1.1471-6 ou dans un Modèle IGA 1 ou 2;

- est une entité d'investissement dont chaque détenteur direct d'un titre de créance est soit un établissement de dépôt (en ce qui concerne un prêt fait à une telle entité) soit un bénéficiaire exempté tel que décrit dans le §1.1471-6 ou un Modèle IGA 1 ou 2.
- A fourni le relevé des propriétaires comportant le nom, l'adresse, le TIN (si disponible), le statut « Fatca » et une description du type de documentation fournie à l'agent collecteur pour chaque personne qui détient un titre de créance constituant un compte financier ou une participation directe ou indirecte dans l'entité; **et**
- A fourni la documentation établissant que chaque propriétaire de l'entité est une entité décrite dans le §1.1471-6 (b), (c), (d), (e), (f) et/ou (g) sans tenir compte si de tels propriétaires sont des bénéficiaires effectifs.

Partie XVII Institution financière relevant d'un territoire US - Territory Financial Institution

- 31 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est une institution financière (autre qu'une entité d'investissement) incorporée ou organisée conformément aux lois d'un gouvernement d'un territoire des États-Unis.

Partie XVIII Holding non financière exemptée- Excepted Non financial Group Entity

- 32 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en partie I :
- Est une holding, un centre de trésorerie, ou une centrale financière captive dont les activités sont substantiellement des fonctions décrites dans les §1.1471-5 (e) (5) (i) (C) à (E);
 - Est membre d'un groupe non financier décrit dans le §1.1471-5 (e) (5) (i) (B);
 - N'est pas un établissement de dépôt ou de conservation (autrement que pour les membres de son groupe affilié étendu); **et**
 - Ne fonctionne pas (ou se positionne) comme un fonds de placement, de capital-investissement, de capital-risque, de rachat d'entreprise par LBO, ou tout autre organisme de placement dont l'objet est d'acquérir ou de financer des sociétés et d'y détenir ainsi des participations à des fins d'investissement.

Partie XIX Start-up non financière exemptée - Non Financial Start-Up Company

- 33 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :
- A été constituée le (ou, dans le cas d'un nouveau secteur d'activité, la date de la résolution du conseil approuvant le nouveau secteur d'activité)..... (la date doit être moins de 24 mois avant la date du paiement);
 - N'a pas encore d'activité ni d'historique de fonctionnement ou investit des fonds propres dans des actifs avec l'intention d'exploiter un nouveau secteur d'activité autre que celui d'une institution financière ou d'une passive NFFE;
 - Investit des fonds propres dans des actifs avec l'intention d'exploiter un nouveau secteur d'activité autre que celui d'une institution financière; **et**
 - Ne fonctionne pas (ou se positionne) comme un fonds d'investissement, un fonds de capital-investissement, un fonds commun de placement à risque, un fonds de rachat d'entreprise par LBO, ou n'importe quel support d'investissement avec une stratégie d'investissement en vue d'acquérir ou de financer des sociétés et détenir ainsi des participations dans ces sociétés comme des immobilisations de capitaux à des fins d'investissement.

Partie XX Entité non financière exemptée en liquidation ou faillite - Excepted Non Financial Entity in Liquidation or Bankruptcy

- 34 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I :
- A déposé un plan de liquidation, de restructuration, ou a déposé le bilan le;
 - Pendant les 5 ans passés n'a pas été engagée dans une activité d'institution financière ou agi comme une NFFE passive;
 - Est soit en liquidation soit sort d'une réorganisation ou d'une faillite avec l'intention de continuer ou recommencer des opérations qui ne sont pas celles d'une entité financière; **et**
 - A, ou fournira, des pièces justificatives comme un dépôt de bilan ou une autre documentation publique attestant sa condition si l'entité reste en faillite ou en liquidation pendant plus de trois ans.

Partie XXI Organisation 501(c) - 501(c) Organization

- 35 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en partie I est une organisation 501(c) qui :
- A obtenu de l'IRS une lettre de résolution en vigueur, confirmant que le bénéficiaire est une organisation 501 (c), en date du :; **ou**
 - A fourni une copie d'un avis d'un conseil américain certifiant que le bénéficiaire est une organisation 501 (c) (que le bénéficiaire soit une fondation privée US ou non).

Partie XXII Organisation à but non lucratif - Non-Profit Organization

- 36 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est une organisation à but non lucratif qui respecte les exigences suivantes :
- L'entité est établie et exploitée dans son pays de résidence exclusivement à des fins religieuses, caritatives, scientifiques, artistiques, culturelles, sportives ou éducatives;

- L'entité est exonérée d'impôt sur les sociétés dans son pays de résidence;
- L'entité n'a aucun actionnaire ni aucun membre disposant d'un droit de propriété ou de jouissance sur ses revenus ou actifs;
- Ni les lois du pays de résidence de l'entité ni les statuts de l'entité ne permettent à aucun revenu ou actif de l'entité d'être distribué à, ou utilisé au profit d'une personne physique ou d'une entité non-caritative autrement que conformément à la conduite des activités caritatives de l'entité ou comme la rémunération raisonnable des services rendus ou le paiement représentant la juste valeur marchande d'un bien que l'entité a acheté; **et**
- Les lois du pays de résidence de l'entité ou les statuts de l'entité exigent que, lors de la liquidation ou dissolution de l'entité, tous ses actifs soient distribués à une entité qui est un gouvernement, une partie intégrante d'un gouvernement, une entité contrôlée d'un gouvernement, ou une autre organisation telle que décrite dans cette Partie XXII ou soient dévolus au gouvernement du pays de résidence de l'entité ou à n'importe quelle subdivision politique de ce gouvernement.

Partie XXIII Entité Non Financière cotée ou filiale d'une NFFE cotée
Publicly Traded NFFE or NFFE Affiliate of a Publicly traded Corporation

Cochez la case 37a ou 37b, suivant le cas.

37a ☐ Je certifie que :

- l'entité identifiée en partie I est une société non US qui n'est pas une institution financière; **et**
- ses actions sont négociées régulièrement sur un ou plusieurs marchés boursiers réglementés, y compris

(citez une bourse de valeurs sur laquelle les actions sont régulièrement négociées).

b ☐ Je certifie que :

- l'entité identifiée en I est une société non US qui n'est pas une institution financière;
- l'entité identifiée en I est membre du même groupe affilié étendu qu'une entité dont les actions sont régulièrement négociées sur un marché boursier réglementé;
- le nom de l'entité, dont les actions sont régulièrement négociées, est : _____; **et**
- le nom du marché boursier réglementé sur lequel sont régulièrement négociées les actions est : _____

Partie XXIV Entité non financière exemptée relevant d'un territoire US - Excepted Territory NFFE

38 ☐ Je certifie que :

- L'entité identifiée en I est une entité qui est organisée dans une possession des États-Unis;
- L'entité identifiée en I :
 - N'accepte pas de dépôts dans le cadre ordinaire d'une activité bancaire ou semblable,
 - Ne détient pas, comme part substantielle de son activité, d'actifs financiers pour le compte de tiers, ou
 - N'est pas une compagnie d'assurance (ou la holding d'une compagnie d'assurance) qui effectue ou est tenue de faire des paiements concernant un compte financier; **et**
 - Tous les propriétaires de l'entité identifiée en I, sont résidents « de bonne foi » du pays de la possession dans laquelle la NFFE est organisée ou incorporée.

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).

Partie XXVI Entité non financière passive - Passive NFFE

40a ☐ Je certifie que l'entité identifiée en I est une entité non US qui n'est pas une institution financière (autre qu'une entité d'investissement organisée dans un pays de possession des États-Unis) et n'est pas une société : cotée (ou filiale de), « excepted territory », « active », « direct reporting », ou « sponsored direct reporting ».

Cochez la case 40b ou 40c, suivant le cas.

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

ou

c ☐ Je certifie en outre que l'entité identifiée en I a fourni le nom, l'adresse et le TIN de chaque bénéficiaire américain de la NFFE dans la partie XXX.

Partie XXVII FFI « Intra-groupe » exemptée – Excepted Inter-Affiliate FFI

- 41 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en 1 :
- Est membre d'un groupe affilié étendu;
 - Ne gère pas de comptes financiers (autres que des comptes gérés pour les membres de son groupe affilié étendu);
 - Ne fait pas de paiements relevant de la retenue à la source à d'autres personnes que celles membres de son groupe affilié étendu qui ne sont pas FFIs ou succursales « limited »;
 - Ne détient pas de compte (autre qu'un compte de dépôt dans le pays dans lequel l'entité fonctionne pour payer ses dépenses courantes) avec ou en réception des paiements de n'importe quel agent collecteur d'impôts autre qu'un membre de son groupe affilié étendu; **et**
 - N'a pas convenu de reporter sous le §1.1471-4 (d) (2) (ii) (C) ou à agir à titre d'agent dans le cadre du chapitre 4 pour le compte de n'importe quelle institution financière, y compris un membre de son groupe affilié étendu.

Partie XXVIII Entité non financière sponsorisée reportant directement - Sponsored Direct Reporting NFFE

- 42 Nom de l'entité sponsor _____
- 43 ☐ Je certifie que l'entité identifiée en 1 est une NFFE « sponsored direct reporting » qui est parrainée par l'entité identifiée en ligne 42.

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.

Signez
ici



Signature de la personne autorisée à signer au nom du bénéficiaire

GEORGES MARTIN

Nom en caractères d'imprimerie

20-01-2015

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.

Partie XXX Les bénéficiaires effectifs US de la Passive NFFE

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

Nom	Adresse	TIN