



90120725



90330002014480000073304N

LCL Version 09/2020	Auto-certification du statut fiscal des personnes morales (reporting Fatca US & EAI)	W-8BEN-E Similar Form
-------------------------------	--	---------------------------------

Cette auto-certification est requise, par les réglementations relatives à la Norme Commune de Déclaration et à la loi FATCA qui imposent aux institutions financières participantes, telle que LCL, d'identifier les comptes et les personnes devant faire l'objet d'une déclaration dans le cadre des accords d'échange automatique d'informations (EAI), ainsi que de l'accord d'échange d'informations avec le Trésor américain.

Raison Sociale	SUNNIKAN CONSULTING		
Pays siège social	FRANCE	SIREN	409 032 240
Adresse fiscale	231 Rue La Fontaine 94120 Fontenay/Bois		
Pays adresse fiscale	FRANCE		

1) Statut FATCA / EAI (1 seule réponse possible)

Sélectionnez ci-dessous le type de votre entité (cf. Lexique) :

- | | |
|--|--|
| ☒ Entité non financière « Active » | ☐ Organisation internationale |
| ☐ Entité non financière « Passive » (cf §4) | ☐ Entité publique |
| ☐ Société cotée | ☐ Institution financière (cf. §3) |

2) La (les) résidence(s) fiscale(s) de l'entité est (sont) située(s) (1 réponse obligatoire sur chacune des 3 lignes)

- | | | |
|------------------------|------------------------------|--|
| - en France : | ☐ Non | ☒ Oui |
| - aux USA : | ☐ Non | ☐ Oui (si oui remplir un W-9) |
| - dans un autre pays : | ☐ Non | ☐ Oui |

Compléter ce tableau en cas de résidence(s) fiscale(s) aux USA et/ou dans un autre pays hors France

Pays	Le pays concerné a-t-il attribué à l'entité un Numéro d'Identification Fiscale (NIF) ?	Numéro d'Identification Fiscal (NIF) (NIF/TIN) attribué dans ce pays
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	

3) Si l'entité est une institution financière (sinon allez au §4)

Pour les institutions financières résidentes fiscales hors Etats-Unis, merci de fournir votre GIIN (Global Intermediary Identification Number) :

						-						-			-				
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---	----------------------	----------------------	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Y4FW8E02

4) Si l'entité est non financière " Passive " (sinon allez au §6 signature)

(1 réponse obligatoire sur chacune des 2 lignes)

- L'entité a des Bénéficiaires Effectifs résidents fiscaux hors France et hors Etats-Unis :

☐ Non ☐ Oui (si oui renseigner les informations §5)

L'expression "**Bénéficiaire Effectif**" désigne une personne physique qui exerce un contrôle sur une entité :

- en détenant directement ou indirectement **au moins 25% de ses actions**, parts, ou droits de vote,
- Ou, en l'absence d'une telle participation, une personne **exerçant un contrôle de fait**,
- Ou, en l'absence de contrôle de fait, occupant la fonction de **dirigeant**.

- L'entité a des Bénéficiaires Effectifs "**personne américaine**" :

☐ Non ☐ Oui (si oui renseigner les informations §5)

Une "**personne américaine**" (ou US Person) est une personne physique :

- **qui a la nationalité américaine** (c'est notamment le cas de toute personne née aux Etats-Unis qui n'a pas renoncé expressément à cette nationalité. Les personnes physiques nées aux Etats-Unis et qui déclarent ne pas être une « personne américaine » doivent joindre un certificat de perte de nationalité).
- ou **qui réside aux Etats-Unis plus de 30 jours** pendant l'année en cours et plus de 182 jours pendant l'année et les deux années précédentes.
- ou **qui détient une « green card »**.

En cas de difficulté, il peut être nécessaire de consulter le site irs.gov ou un expert fiscal.

5) Bénéficiaires Effectifs (à remplir si entité non financière passive et s'il y a au moins un " OUI " au §4 sinon aller au §6 Signature)

Bénéficiaire Effectif (BE) n°1 (s'il a au moins une résidence fiscale hors France) :

Mme / M (Prénom), (Nom de naissance)

Né(e) le / / à (Ville), (Pays)

Département (si naissance en France) :

Pays de nationalité :

Adresse fiscale :

.....

Pays fiscal principal :

Le pays fiscal a-t-il attribué un Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) au BE : ☐ Oui ☐ Non

N° identifiant fiscal (*) :

En cas de résidence(s) fiscale(s) complémentaire(s), compléter le tableau :

Pays	Le pays concerné a-t-il attribué au BE un Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) ?	Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) attribué dans ce pays (*)
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	

(*) Si le BE est une « personne américaine », qu'il ne dispose pas de son numéro d'identification fiscale américain (TIN) et qu'il est en cours de régularisation, je dois cocher cette case :

☐ Le BE certifie sur l'honneur que :

- Il a engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser sa situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- Il a engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à sa citoyenneté américaine.

BENEFICIAIRES EFFECTIFS (suite)

Bénéficiaire Effectif (BE) n°2 (s'il a au moins une résidence fiscale hors France) :

Mme / M (Prénom), (Nom de naissance)

Né(e) le/...../..... à (Ville), (Pays)

Département (si naissance en France) :

Pays de nationalité :

Adresse fiscale :

Pays fiscal principal :

Le pays fiscal a-t-il attribué un Numéro
d'Identification Fiscale (NIF/TIN) au BE :

☐ Oui

☐ Non

N° identifiant fiscal (*) :

En cas de résidence(s) fiscale(s) complémentaire(s), compléter le tableau :

Pays	Le pays concerné a-t-il attribué au BE un Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) ?	Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) attribué dans ce pays (*)
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	

(*) Si le BE est une « personne américaine », qu'il ne dispose pas de son numéro d'identification fiscale américain (TIN) et qu'il est en cours de régularisation, je dois cocher cette case :

☐ Le BE certifie sur l'honneur que :

- Il a engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser sa situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- Il a engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à sa citoyenneté américaine.

BENEFICIAIRES EFFECTIFS (suite)

Bénéficiaire Effectif (BE) n°3 (s'il a au moins une résidence fiscale hors France) :

Mme / M (Prénom), (Nom de naissance)

Né(e) le/...../..... à (Ville), (Pays)

Département (si naissance en France) :

Pays de nationalité :

Adresse fiscale :

Pays fiscal principal :

Le pays fiscal a-t-il attribué un Numéro
d'Identification Fiscale (NIF/TIN) au BE :

☐ Oui

☐ Non

N° identifiant fiscal (*) :

En cas de résidence(s) fiscale(s) complémentaire(s), compléter le tableau :

Pays	Le pays concerné a-t-il attribué au BE un Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) ?	Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) attribué dans ce pays (*)
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	

(*) Si le BE est une « personne américaine », qu'il ne dispose pas de son numéro d'identification fiscale américain (TIN) et qu'il est en cours de régularisation, je dois cocher cette case :

☐ Le BE certifie sur l'honneur que :

- Il a engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser sa situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- Il a engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à sa citoyenneté américaine.



BENEFICIAIRES EFFECTIFS (suite)

Bénéficiaire Effectif (BE) n°4 (s'il a au moins une résidence fiscale hors France) :

Mme / M (Prénom), (Nom de naissance)

Né(e) le / / à (Ville), (Pays)

Département (si naissance en France) :

Pays de nationalité :

Adresse fiscale :

Pays fiscal principal :

Le pays fiscal a-t-il attribué un Numéro
d'Identification Fiscale (NIF/TIN) au BE : ☐ Oui ☐ Non

N° identifiant fiscal (*) :

En cas de résidence(s) fiscale(s) complémentaire(s), compléter le tableau :

Pays	Le pays concerné a-t-il attribué au BE un Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) ?	Numéro d'Identification Fiscale (NIF/TIN) attribué dans ce pays (*)
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	
	☐ Oui ☐ Non	

(*) Si le BE est une « personne américaine », qu'il ne dispose pas de son numéro d'identification fiscale américain (TIN) et qu'il est en cours de régularisation, je dois cocher cette case :

☐ Le BE certifie sur l'honneur que :

- Il a engagé des démarches auprès de l'administration fiscale américaine (IRS-Internal Revenue Services) en vue de régulariser sa situation et d'obtenir un n° d'identification fiscale américain (TIN) ou
- Il a engagé des démarches auprès de l'administration américaine pour renoncer à sa citoyenneté américaine.

6) Signature

Je déclare sur l'honneur, et au mieux de ma connaissance, l'exactitude et la complétude des informations reprises dans cette auto-certification.

Je m'engage à signaler à LCL **dans un délai de 30 jours**, la modification de toute information et notamment un changement de bénéficiaire effectif.

Je reconnais avoir pris connaissance de la Politique de protection des données personnelles disponible sur le site www.lcl.fr ou sur simple demande auprès de l'agence.

Fait à Fontenay-sous-Bois le 24/11/2020

Prénom Nom et qualité de la personne **autorisée à signer au nom de l'entité** :

Georges MARTIN, Président

Signature :



Sunnikan[®]
Sunnikan Consulting
229-231 rue La Fontaine
94120 Fontenay-sous-Bois - France
+33 (0)1 55 97 13 13
www.sunnikan.com
SIREN 409 032 240



Lexique

Terme	Définition
Entité non financière « Active »	Une Entité Non Financière (ENF) est une Entité qui n'est pas une Institution Financière (voir ci-dessous dernier paragraphe), c'est-à-dire une Entité qui n'est ni un établissement de dépôt, ni un établissement gérant des dépôts de titres, ni une compagnie d'assurance-vie, ni une entité d'investissement. On distingue deux types d'ENF : les ENF Actives (le bilan et le compte d'exploitation sont composés à moins de 50% d'actifs ou de produits financiers (revenus passifs)) et par opposition les ENF Passives.
Entité non financière « Passive »	les ENF Passives sont des entités dont le bilan ou le compte d'exploitation sont composés à plus de 50% d'actifs ou de produits financiers (revenus passifs). La définition de revenu passif comprend : a) les dividendes ; b) les intérêts et revenus équivalents ; c) les loyers et redevances, autres que les loyers et redevances tirées de l'exercice actif d'une activité menée, du moins en partie, par des salariés de l'ENF ; d) les rentes ; e) l'excédent des gains sur les pertes issus de la vente ou de l'échange de biens générant les revenus passifs décrits précédemment ; f) l'excédent des gains sur les pertes issus de transactions (y compris les contrats et opérations à terme, options et autres transactions du même type) relatives à tout Actif financier ; g) l'excédent des gains de change sur les pertes de change ; h) Le revenu net tiré d'un contrat de swap ; ou i) Les montants reçus au titre de Contrats d'assurance avec valeur de rachat. Toutefois, les revenus passifs ne couvrent pas, dans le cas d'une ENF qui agit régulièrement en tant que courtier en Actifs financiers, tout revenu d'une transaction passée dans le cadre habituel de l'activité de ce courtier.
Société cotée	L'Entité a émis des titres qui font l'objet de transactions régulières sur un ou plusieurs marchés boursiers réglementés, ou l'Entité est liée à une telle société.
Organisation internationale ou Entité publique	L'Entité est une Entité publique, une Organisation internationale, une Banque centrale ou une Entité détenue à 100 % par une ou plusieurs des structures précitées
Institution financière	Une Institution financière correspond à : - Un <u>établissement de dépôt</u>, c'est-à-dire une entité qui accepte des dépôts dans le cadre habituel d'une activité bancaire ou d'activités semblables ; - Un <u>établissement gérant des dépôts de titres</u>, c'est-à-dire une entité dont la part des revenus bruts attribuables à la détention d'actifs financiers et aux services financiers connexes est supérieure ou égale à 20 % durant la période de trois ans qui s'achève le 31 décembre (ou le dernier jour d'un exercice comptable décalé) précédant l'année au cours de laquelle le calcul est effectué (ou la période d'existence de l'Entité si celle-ci est inférieure à trois ans), - Une <u>entité d'investissement</u> ; - Tout <u>Organisme d'assurance</u> (ou la société holding d'un Organisme d'assurance) qui émet un Contrat d'assurance avec valeur de rachat ou un Contrat de rente ou est tenu d'effectuer des versements afférents à ce Contrat.