

## I. Identification du client

Dénomination sociale: \_\_\_\_\_

Adresse actuelle et permanente :

N° : \_\_\_\_\_ Voie : \_\_\_\_\_

Ville : \_\_\_\_\_ Code postal : \_\_\_\_\_

Pays : \_\_\_\_\_

Lieu d'immatriculation: \_\_\_\_\_ Pays de résidence fiscale: \_\_\_\_\_

## II. Classification FATCA

Dans le cadre du chapitre 4, Sous-titre A (sections 1471 à 1474) du Code de 1986 de l'administration fiscale des Etats-Unis (les dispositions communément appelées « *Foreign Account Tax Compliance Act* » ou « FATCA ») et l'accord intergouvernemental signé entre la France et les Etats-Unis, je certifie ce qui suit :

1. Je certifie par la présente que la société n'est pas :
  - a) Une société constituée, créée ou organisée aux Etats-Unis, relevant du droit des Etats-Unis, de l'un des états des Etats-Unis, y compris le district de Columbia, ou
  - b) Un partnership créé ou organisé aux Etats-Unis, relevant du droit des Etats-Unis, de l'un des états des Etats-Unis, y compris le district de Columbia, ou
  - c) Un trust à l'égard duquel un tribunal des États-Unis est en mesure d'exercer une surveillance générale sur son administration, et dont une ou plusieurs personne(s) américaine(s) a/ont le pouvoir de contrôler les décisions importantes.
2. Je certifie par la présente que la société agit pour son propre compte et non à titre d'agent, intermédiaire ni prête-nom d'une autre personne.
3. Merci de lire attentivement les instructions suivantes, de sélectionner la catégorie à laquelle votre société appartient, de compléter la case choisie et de signer sur la page 3 de ce formulaire afin de confirmer votre statut au regard de la loi FATCA.

*Pour plus de détails sur certains termes spécifiques utilisés dans cette déclaration, merci de vous reporter à la Notice jointe.*

**Société commerciale (Entité non américaine non financière Active)**

Je certifie que la société satisfait aux critères suivants:

- Moins de 50 % de nos revenus bruts au titre de l'année civile précédente ou d'une période de référence comptable pertinente sont des revenus passifs (*cf. Notice 5*) et
- Moins de 50 % de nos actifs détenus au cours de l'année civile précédente ou d'une autre période de référence comptable pertinente sont des actifs qui produisent ou sont détenus pour produire des revenus passifs.

**ET**

Nous exerçons l'activité commerciale ou industrielle suivante autre que celle d'une Institution Financière (*cf. Notice 7*):

\_\_\_\_\_

**Société commerciale en formation**

Je certifie que la société satisfait au critère suivant:

- La société n'exerce pas encore d'activité et n'en a jamais exercé précédemment, mais investit des capitaux dans des actifs en vue d'exercer une activité autre que celle d'une Institution financière.
- Etant entendu que cette certification expirera au terme d'un délai de 24 mois à compter de la date de constitution initiale de la société.

La société est constituée au : \_\_\_ / \_\_\_ / \_\_\_\_\_

**Société cotée ou détenue par une société cotée**

Je certifie que la société satisfait à l'un des critères suivants:

- La société est une entité étrangère (non américaine) non financière dont les actions font l'objet de transactions régulières sur un marché boursier réglementé ; ou
- La société est détenue par une entreprise dont les actions font l'objet de transactions régulières sur un marché boursier réglementé ;

Précisez tous les marchés boursiers concernés : \_\_\_\_\_

**Entité gouvernementale Non-U.S.**

Je certifie que l'entité satisfait au critère suivant:

- L'entité est un gouvernement non américain, une subdivision politique d'un tel gouvernement (terme qui, pour éviter toute ambiguïté, comprend un Etat, une province, un comté ou une municipalité), ou organisme public exerçant une fonction d'un gouvernement ou d'une subdivision politique, le gouvernement d'un territoire américain, une organisation internationale, une banque centrale non américaine, ou une entreprise entièrement détenue par une ou plusieurs des structures précitées ;

**Holding non financière**

Je certifie que la société satisfait aux critères suivants:

- Les activités de la société consistent pour l'essentiel à détenir (en tout ou en partie) les actions émises par une ou plusieurs filiales dont les activités ne sont pas celles d'une Institution Financière (cf. Notice 7) ou à proposer des financements ou des services à ces filiales,
- La société n'opère pas (ou ne se présente pas) comme un fonds de placement, tel qu'un fonds de capital-investissement, un fonds de capital-risque, un fonds de rachat d'entreprise par endettement ou tout autre organisme de placement dont l'objet est d'acquérir ou de financer des sociétés puis d'y détenir des participations à des fins de placement ;

**Société de financement de groupe**

Je certifie que la société satisfait au critère suivant:

- La société se livre principalement au financement de Sociétés Liées (cf. Notice 9) qui ne sont pas des Institutions financières et à des transactions de couverture avec ou pour le compte de celles-ci et ne fournit pas de services de financement ou de couverture à des sociétés qui ne sont pas des sociétés liées, à condition que le groupe auquel appartiennent ces sociétés liées se consacre principalement à une activité qui n'est pas celle d'une Institution Financière (cf. Notice 7);

**Société d'un territoire américain**

Je certifie que la société satisfait au critère suivant:

- La société est constituée sur un territoire américain et tous les propriétaires du bénéficiaire sont des résidents de ce territoire américain;

**Société en liquidation**

Je certifie que la société satisfait au critère suivant:

- La société n'était pas une Institution financière au cours des cinq dernières années, et procède à la liquidation de ses actifs ou est en cours de restructuration afin de poursuivre ou de reprendre des transactions ou des activités qui ne sont pas celles d'une Institution Financière (cf. Notice 7) ;

**Organisation Sans But Lucratif (OSBL)**

Je certifie que l'entité satisfait aux critères suivants:

- i. L'entité est établie et exploitée dans sa juridiction de résidence exclusivement à des fins religieuses, caritatives, scientifiques, artistiques, culturelles, sportives, ou éducatives; ou est établie et exploitée dans sa juridiction de résidence et est une fédération professionnelle, une organisation patronale, une chambre de commerce, une organisation syndicale, agricole ou horticole, civique ou un organisme dont l'objet exclusif est de promouvoir le bien-être-social ;
- ii. L'entité est exonérée d'impôt sur les sociétés dans sa juridiction de résidence;
- iii. L'entité n'a aucun actionnaire ni aucun membre disposant d'un droit de propriété ou de jouissance sur ses recettes ou ses actifs;
- iv. Le droit applicable dans la juridiction de résidence de l'entité ou les documents constitutifs de celle-ci excluent que les recettes ou les actifs de l'entité soient distribués à des personnes physiques ou des organismes à but lucratifs ou utilisés à leur bénéfice, à moins que cette utilisation ne soit en relation avec les activités caritatives de l'entité ou à titre de rémunération raisonnable, au prix du marché, pour les biens et services rendus, acquis ou souscrits par l'entité ; **et**
- v. Le droit applicable dans la juridiction de résidence de l'entité ou les documents constitutifs de celle-ci imposent que, lors de la liquidation ou de la dissolution de l'entité, tous ses actifs soient distribués à une entité publique ou à un autre organisme à but non lucratif ou soient dévolus au gouvernement de l'Etat de résidence de l'entité ou à l'une de ses subdivisions politiques.

**Entité non américaine non financière Passive**

- Je certifie que l'entité n'est pas une Institution financière étrangère et n'appartient à aucune des catégories décrites ci-dessus.
- Veuillez compléter les informations suivantes sur les bénéficiaires effectifs de votre entité qui sont des personnes américaines déterminées (*Specified US Person, cf. Notice 8*) :

	Nom Prénom	Adresse permanente de la résidence	Numéro d'identification fiscale américain (TIN)
Bénéficiaire Effectif 1			
Bénéficiaire Effectif 2			
Bénéficiaire Effectif 3			
Bénéficiaire Effectif 4			

Je certifie que :

- toutes les déclarations faites dans cette déclaration sont, à ma connaissance, exactes et complètes ;
- si l'une des informations déclarées devenait incorrecte, HSBC serait informé dans les meilleurs délais.

Nom : \_\_\_\_\_

Prénom : \_\_\_\_\_

Date : \_\_\_\_\_

Signature du **représentant légal** : \_\_\_\_\_