

Déclaration de résidence fiscale d'une personne physique

- Ce formulaire est uniquement destiné aux personnes physiques (en ce inclus un titulaire de compte¹, la personne contrôlant une entité passive², l'emprunteur d'un portefeuille de prêt, le bénéficiaire et le titulaire d'une procuration ou le signataire ayant un lien avec les États-Unis ou le Canada). Si vous êtes une personne morale / entité, veuillez remplir le formulaire de Déclaration afférent à une personne morale / entité.
- A la requête de l'établissement financier, vous pourriez également être requis de fournir le formulaire W-8 / W-9.
- Ce formulaire est destiné à déterminer si un titulaire de compte ou une personne contrôlant un titulaire de compte qui est une entité passive, selon le cas, est un individu américain et/ou un résident d'un pays étranger³. Dans le cas où le titulaire du compte ou la personne contrôlant est un individu américain et/ou un résident d'un pays étranger, et que ce pays étranger est une juridiction à déclaration obligatoire et que le compte a été classé comme étant un compte à déclaration obligatoire, conformément à la loi applicable, les informations concernant ce titulaire de compte ou personne contrôlant seront livrées aux États-Unis et/ou à ce pays étranger.
- Veuillez noter que l'établissement financier n'est pas autorisé à donner des conseils concernant la fiscalité en Israël et/ou en tout autre lieu et il n'est pas autorisé à exprimer d'opinion au regard des réponses fournies à toute question ou déclaration de ce formulaire. Si vous avez des questions sur le dépôt de ce formulaire, y compris au regard de la détermination de votre statut de résidence fiscale, ou sur tout sujet pouvant affecter l'information comprise dans les présentes, veuillez consulter un conseiller fiscal ou votre autorité fiscale locale.

Nom de l'individu				Date de naissance									
	Anglais												
	ID/N° de passeport			Pays de délivrance du passeport									
Adresse résidentielle		Pays	État/District	Ville	Rue et n°		Code postal						
	Anglais	Pays	État/District	Ville	Rue et n°		Code postal						

1. Statut au regard des États-Unis d'Amérique (cochez la case appropriée d'un X) :

- Je suis un individu non-américain** (Je ne suis pas citoyen et ne suis pas résident des États-Unis et je ne détiens pas de Green Card).
- Je suis un individu américain** (Un citoyen ou résident des États-Unis⁴, y compris un titulaire de Green Card). Veuillez fournir le formulaire W-9.
- Je suis un citoyen des États-Unis qui n'est pas résident.**
 Je suis un citoyen des États-Unis et un résident des États-Unis.
 Je suis un résident des États-Unis (y compris le titulaire d'une Green Card) qui n'est pas citoyen.

2. Résidence fiscale (Cochez les cases appropriées d'un X et remplissez les détails nécessaires)

- Résident fiscale en Israël uniquement** – N° d'identité : . Je soussigné déclare être résident à des fins fiscales de l'État d'Israël uniquement, que c'est mon seul pays de résidence et que je ne suis pas considéré être le résident fiscal d'un autre pays.
- Résident fiscal en Israël et d'un ou d'autres pays (en ce inclus les États-Unis d'Amérique)** - Je soussigné déclare être résident à des fins fiscales de l'État d'Israël et des pays suivants, et que je ne suis considéré être le résident fiscal d'aucun autre pays à part ceux-ci :

Pays	Identifiant fiscal local (N° TIN) ⁵	S'il n'y pas de n° TIN - cochez une des options suivantes :	
		Le pays ne donne pas de n° TIN	Autre
a. Israël (n° d'identité)	<input style="width: 100px;" type="text"/>		
b.	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Veuillez préciser : _____
c.	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Veuillez préciser : _____

¹ "Titulaire de compte" - au regard d'un Compte financier qui n'est pas un contrat d'assurance avec valeur de remboursement ou un contrat d'allocation ou d'annuité - une personne inscrite en tant que titulaire de compte ou une personne identifiée par l'Établissement financier israélien rapporteur en tant que titulaire du compte, et si une personne qui n'est pas un établissement financier détient le Compte financier d'une autre personne ou au profit d'une autre personne, l'autre personne sera considérée être le titulaire du compte, ou une "personne contrôlante" individuelle qui est la personne contrôlant l'entité qui est le titulaire du compte.

² "Personne contrôlant" : au sens de l'article 135b de l'Ordonnance de l'Impôt sur les Revenus (nouvelle version) - 1961, (nous attirons votre attention sur la fiducie à laquelle s'applique le Chapitre Quatre de la Partie D de l'Ordonnance sur l'Impôt sur les Revenus [nouvelle version], ou sur tout arrangement /structure similaire non-israélien : le fiduciaire, le constituant de la fiducie, le "protector" et le bénéficiaire).

³ Résident d'un pays étranger : un résident d'un pays étranger conformément aux lois fiscales de ce pays, ou une succession d'une personne décédée qui était résidente d'un pays étranger dans ce pays.

⁴ Un résident américain - y compris une personne qui détient un permis de travail et une personne considérée être un résident conformément aux lois des États-Unis.

⁵ Le n° TIN (Identifiant fiscal) est l'identifiant du contribuable à des fins fiscales, à savoir le n° d'identification du contribuable auprès des autorités fiscales compétentes. Il existe des pays qui ne donnent pas de n° TIN, mais qui donnent un autre identifiant qui sert de TIN.

- Résident fiscal d'un ou d'autres pays (en ce inclus les Etats-Unis d'Amérique)** - Je soussigné déclare être résident à des fins fiscales des pays suivants, que je ne suis pas résident fiscal de l'État d'Israël et que je ne suis considéré être le résident fiscal d'aucun autre pays à part ceux-ci :

Pays	Identifiant fiscal local (N° TIN)	S'il n'y pas de n° TIN - cochez une des options suivantes :	
		Le pays ne donne pas de n° TIN	autres
a.		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Veuillez préciser : _____
b.		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Veuillez préciser : _____
c.		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Veuillez préciser : _____

3. Par conséquent je déclare et certifie ce qui suit :

- a. Toutes les informations fournies dans ce formulaire sont correctes et précises. En cas de changement desdites informations, je m'engage à soumettre un nouveau formulaire dans les 30 jours.
- b. Je déclare ne pas être résident à des fins fiscales de pays autres que ceux indiqués dans les Sections 1 et/ou 1 ci-dessus.
- c. Je suis informé du fait reconnais que ce formulaire et l'information fournie aux présentes peut être communiqué(e) aux autorités fiscales en Israël et/ou à l'étranger.
- d. Je sais que le fait de donner une fausse déclaration est une infraction assujettie aux peines prévues par la loi.
- e. Je déclare et certifie avoir effectué et que j'effectuerai, comme requis et conformément à toute loi, y compris une loi étrangère pertinente et qui m'est applicable, tous devoirs de déclaration qui m'incombe au regard du compte et/ou des fonds déposés sur ce compte, y compris du paiement d'un ou de prêts et de tout autre compte à la Banque auquel je suis lié⁶. J'ai effectué et effectuerai toute déclaration au regard du compte, y compris au titre des revenus, de leurs détails, des fonds qui seront transférés depuis le compte et les fonds qui seront déposés sur le compte et/ou au titre du paiement du ou des prêts. J'ai payé et paierai tous les impôts qui s'appliquent à moi dans quelque pays que ce soit en rapport avec le compte, ou j'ai déposé ou agi en vue de déposer une demande de divulgation volontaire en rapport avec le compte et les fonds susvisés dans les pays pertinents⁷.
- f. Au cas où je déclare que je suis résident fiscal d'un pays étranger y compris les États-Unis ou que je suis citoyen américain, je consens et certifie que s'il est requis de la Banque de fournir une quelconque information me concernant ou concernant le Compte et/ou le prêt (ci-après - l' "Information") de la part d'une autorité compétente en Israël ou à l'étranger, ou par quiconque agissant pour leur compte, la Banque pourra communiquer l'Information, y compris hors des frontières de l'État d'Israël, et, par les présentes, je dégage d'avance la Banque de tout devoir de confidentialité et/ou de responsabilité qui lui est imposé en vertu de toute loi me concernant, concernant le Compte ou tout autre compte lié, et je n'aurai aucune réclamation, revendication ni exigence vis-à-vis de la Banque ou de quiconque agissant pour son compte et ce, en rapport avec la communication de l'Information comme indiqué ci-dessus.
- g. Mes déclarations aux termes de la présente lettre et mon consentement à communiquer l'Information s'appliqueront à tout compte et/ou prêt et/ou compte lié au sein de la Banque, qu'il existe ou qu'il soit ouvert à l'avenir.
- h. Je déclare être la partie compétente pour signer ce formulaire et que ce formulaire a été signé après avoir obtenu la confirmation et le consentement de toutes les autres parties dans ce compte.⁸

.....

Nom de l'individu
Signature
Date

Lorsque le déclarant est le responsable légal du titulaire du compte : Nom du responsable légal _____

Concernant un compte au bénéfice d'autrui / compte fiduciaire (mandataire)⁹, le soussigné déclare ce qui suit :

- a. Je suis le fiduciaire du bénéficiaire identifié ci-dessus et/ou je détiens pour son compte, le bénéficiaire a rempli les détails et signé le formulaire, je ne dispose pas d'informations contradictoires au regard du statut du bénéficiaire.
- b. Le Chapitre Quatre de la Partie D de l'Ordonnance sur l'Impôt sur les Revenus [nouvelle version] ne s'applique pas à la relation de fiducie entre le fiduciaire et le bénéficiaire.

.....

Nom du fiduciaire
Signature et cachet
Date

Au cas où le Chapitre Quatre de la Partie D de l'Ordonnance sur l'impôt sur le revenu [Nouvelle Version] s'appliquerait à la relation de fiducie entre le fiduciaire et le bénéficiaire ou si le compte est détenu par une fiducie non-israélienne / un arrangement similaire, veuillez remplir le Formulaire de Déclaration de personne morale / entité.

⁶ Compte lié - y compris un compte dont je suis le titulaire, co-titulaire, bénéficiaire, fiduciaire, constituant d'une fiducie, actionnaire majoritaire, que le compte soit un compte existant ou un compte qui sera ouvert à l'avenir.

⁷ Si une requête de divulgation volontaire est déposée, une copie de la demande déposée doit être annexée.

⁸ Autres parties - y compris les autres titulaires du compte, ses bénéficiaires, fiduciaires, actionnaires majoritaires.

⁹ Voir section 12.6 de la Circulaire sur l'impôt sur le revenu n° 3/2016 au regard de l'Imposition des Fiducies en date du 9 août 2016.