

CRS-Selbstauskunftsformular für natürliche Personen

Anleitungen

Bitte lesen Sie die Anleitungen vor dem Ausfüllen des Formulars sorgfältig durch.

Das Selbstauskunftsformular ist innerhalb von 90 Tagen ab Kontoeröffnung von der Bank einzuholen und zu validieren. Andernfalls behält sich die Bank das Recht auf Schließung oder eingeschränkte Nutzung des Kontos vor, bis ein gültiges Selbstauskunftsformular von der Bank eingeholt und bestätigt wurde. Die Validierung des Selbstauskunftsformulars liegt im alleinigen Ermessen der Bank. Hinweis: In bestimmten Rechtsordnungen, in denen dies gesetzlich vorgeschrieben ist*, kann die Bank das Konto erst eröffnen, wenn ein gültiges Formular zur Selbstauskunft eingegangen ist und von der Bank bestätigt wurde.

*Weitere Informationen zu den betreffenden Ländern finden Sie unter:

<https://www.citibank.com/tts/solutions/liquidity-management/tax-regulations/crs/additional-forms.html>

Citi-Niederlassungen in Ländern, die den Common Reporting Standard (CRS) eingeführt haben, sind verpflichtet, bestimmte Informationen über den Status der steuerlichen Ansässigkeit eines Kontoinhabers einzuholen. Bitte beachten Sie, dass Citi möglicherweise gesetzlich verpflichtet ist, bestimmte Angaben auf diesem Formular und andere Daten zu Ihren Finanzkonten den Steuerbehörden des Landes, in dem Ihr Konto geführt wird, zu melden. Im Gegenzug können die örtlich zuständigen Finanzämter die gemeldeten Daten mit den Steuerbehörden des Landes oder der Länder austauschen, in dem bzw. denen Sie steuerlich ansässig sind. Bitte füllen Sie dieses Formular nur aus, wenn es sich bei dem Kontoinhaber um eine natürliche Person (einschließlich Einzelunternehmer oder Verstorbene) handelt.

Definitionen für den Begriff Kontoinhaber und andere Begriffe sind im Anhang enthalten.

Die mit einem Sternchen (*) gekennzeichneten Felder müssen ausgefüllt werden.

Bei gemeinsamen oder mehreren Kontoinhabern bitte für jede Einzelperson ein gesondertes Formular ausfüllen.

Hinweis: Dieses Selbstauskunftsformular dient nur für CRS-Zwecke. Das Ausfüllen des Formulars ist kein Ersatz für das Ausfüllen der IRS-Formblätter W-9, W-8 oder einer FATCA-Selbstauskunft, die anderweitig für andere Steuerzwecke in den USA erforderlich sein könnte.

Wenn Sie dieses Formular im Namen einer anderen Person ausfüllen, geben Sie bitte die Funktion (Verwahrer, Nominee, Testamentsvollstrecker, Vollmacht usw.) an, in der Sie in Teil 3 unterzeichnen. Bei minderjährigen Kontoinhabern ist das Formular von einem Elternteil oder Erziehungsberechtigten auszufüllen.

Verwenden Sie dieses Formular nicht für Kontoinhaber, bei denen es sich um juristische Personen handelt. Trusts (aber nicht Einzelunternehmer oder Verstorbene) gelten in diesem Zusammenhang als juristische Personen. Verwenden Sie in diesen Fällen bitte das „CRS-Selbstauskunftsformular für juristische Personen“.

Dieses Formular behält seine Gültigkeit, es sei denn, das Formular wird infolge geänderter Umstände unzutreffend oder unvollständig. In diesem Fall müssen Sie Citi innerhalb von 30 Tagen über eine solche Änderung informieren und uns eine aktualisierte CRS-Selbstauskunft übermitteln.

Als Finanzinstitut bietet Citi seinen Kunden keine Steuerberatung an. Wenn Sie Fragen dazu haben, ob Sie in einem bestimmten Land steuerlich ansässig sind, wenden Sie sich bitte an Ihren Steuerberater oder besuchen Sie das OECD AEOI-Portal für länderspezifische Informationen über die steuerliche Ansässigkeit unter www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/.

CRS-Selbstauskunftsformular für natürliche Personen

Teil 1 – Angaben zur natürlichen Person

(Teil 1-3 bitte in BLOCKSCHRIFT ausfüllen.)

A. Name des Kontoinhabers:

Familienname oder Nachname(n): * _____

Anrede: _____

Vorname: * _____

Mittlere(r) Name(n) oder Anfangsbuchstabe: _____

Firmenname bei Einzelunternehmern: _____

B. Aktuelle Wohnanschrift:

Zeile 1 (z. B. Haus/Wohnung/Suite, Hausnummer, Straße): * _____

Zeile 2 (z. B. Ort/Provinz/Kreis/Bundesland): * _____

Land: * _____

Postleitzahl: * _____

C. Postanschrift:

(Bitte ausfüllen, falls abweichend von der in Abschnitt B angegebenen Anschrift)

Zeile 1 (z. B. Haus/Wohnung/Suite, Hausnummer, Straße): _____

Zeile 2 (z. B. Ort/Provinz/Kreis/Bundesland): _____

Land: _____

Postleitzahl: _____

D. Geburtsdatum*

Geburtsdatum* (JJJJ-MM-TT): _____

E. Geburtsort¹

Geburtsort: _____

Geburtsland: _____

¹ Abschnitt E (Geburtsort) ausfüllen, wenn dies nach dem inländischen Recht des Landes erforderlich ist, in dem das Konto bzw. die Konten geführt werden.

CRS-Selbstauskunftsformular für natürliche Personen

Teil 2 — Land des Steuersitzes und zugehörige Steuernummer (TIN) oder gleichwertige Kennung

Bitte füllen Sie die nachstehende Tabelle aus und geben Sie das Land oder die Länder, in denen der Kontoinhaber steuerlich ansässig ist (d. h. wo Sie für die Einkommensteuer des betreffenden Landes als ansässig gelten), sowie die Steuernummer (TIN, Tax Identification Number) des Kontoinhabers (falls zutreffend) für jedes genannte Land an. Wenn der Kontoinhaber in mehr als drei Ländern steuerlich ansässig ist, verwenden Sie bitte ein gesondertes Blatt.

Wenn keine TIN verfügbar ist, geben Sie bitte gemäß nachstehender Definition den entsprechenden **Grund A, B oder C** an:

Grund A – Das Land, in dem der Kontoinhaber steuerpflichtig ist, stellt keine Steuernummern aus.

Grund B – Der Kontoinhaber kann keine Steuernummer oder gleichwertige Nummer bekommen. (Wenn Sie diesen Grund gewählt haben, erläutern Sie bitte in der nachstehenden Tabelle, warum Sie keine TIN bekommen können.)

Grund C – Es ist keine Steuernummer erforderlich, da im Rechtsraum des Steuersitzes, der die Steuernummer ausgegeben hat, die Erfassung und Meldung von Steuernummern durch Geldinstitute nicht verlangt wird.

Land der steuerlichen Ansässigkeit	Steuernummer/TIN*	Falls keine Steuernummer vorliegt, Grund A, B oder C angeben
1		<input type="checkbox"/> Grund A <input type="checkbox"/> Grund B <input type="checkbox"/> Grund C
2		<input type="checkbox"/> Grund A <input type="checkbox"/> Grund B <input type="checkbox"/> Grund C
3		<input type="checkbox"/> Grund A <input type="checkbox"/> Grund B <input type="checkbox"/> Grund C

Wenn Sie oben Grund B gewählt haben, erklären Sie bitte in den folgenden Feldern, warum Sie keine TIN bekommen können.

1
2
3

CRS-Selbstauskunftsformular für natürliche Personen

Teil 3 – Erklärungen und Unterschrift*

1. Ich erkläre, dass alle in dieser Erklärung gemachten Angaben nach meinem besten Wissen und Gewissen richtig und vollständig sind.
2. Ich nehme zur Kenntnis, dass die in diesem Formular gemachten Angaben zum Kontoinhaber sowie Finanzinformationen (z. B. Kontosaldo oder Kontowert, Höhe der eingegangenen Einkünfte oder Bruttoerlöse) über das Finanzkonto/die Finanzkonten, für die dieses Formular gilt, den Steuerbehörden des Landes, in dem dieses Konto/diese Konten geführt wird oder werden, gemeldet und mit Steuerbehörden im Ausland ausgetauscht werden können, wo der Kontoinhaber gemäß eines Abkommens zwischen den zuständigen Behörden dieser Länder über den automatischen Informationsaustausch über Finanzkonten nach dem Common Reporting Standard (CRS) steuerlich ansässig sein kann.
3. Ich bestätige, dass ich der Kontoinhaber aller Konten bin, auf die sich dieses Formular bezieht (oder befugt bin, für den Kontoinhaber zu unterzeichnen).
4. Ich nehme zur Kenntnis, dass ich bei einer Änderung der Umstände, die den Steuersitz des Kontoinhabers beeinflussen oder die hierin enthaltenen Informationen unrichtig oder unvollständig machen, verpflichtet bin, Citi innerhalb von 30 Tagen nach Eintreten der geänderten Umstände darüber zu informieren und eine angemessen aktualisierte CRS-Selbstauskunft vorzulegen.

Unterschrift: * _____

Name in Druckbuchstaben: * _____

Datum: * _____ (TT.MM.JJJJ)

Hinweis: Wenn Sie nicht der Kontoinhaber sind, aber dieses Formular im Namen des Kontoinhabers unterzeichnen, geben Sie bitte die Eigenschaft an, in der Sie das Formular unterzeichnen (z. B. Vollmacht, Testamentsvollstrecker oder Nachlassverwalter, Elternteil oder Vormund), und legen Sie alle erforderlichen Unterlagen zum Nachweis Ihrer Zeichnungsbefugnis vor.

Eigenschaft: (* falls zutreffend) _____

CRS-Länderzusatz zur Selbstauskunft

Bitte kreuzen Sie unten an, wenn Citi diese CRS-Selbstauskunft auf alle anderen Länder anwenden soll, in denen Ihre Konten eröffnet werden. Ausgenommen sind China, Indien, Indonesien, Japan, Polen und Russland, wo die Bank nach den landesspezifischen Vorschriften separate CRS-Formulare einholen muss).

Bitte wenden Sie diese CRS-Selbstauskunft wie oben beschrieben an (mit Ausnahme der Länder, die Sie unten angegeben haben).

Hinweis: Wenn Sie das Feld angekreuzt haben, erkundigen Sie sich bitte bei Ihrem Steuerberater, ob Ihr CRS-Status in allen Ländern gleich ist; falls dieses Formular für bestimmte Länder nicht gelten sollte, geben Sie bitte Namen an:

Finanz- und Handelslösungen

citi.com/treasuryandtradesolutions

Mitteilung gemäß IRS-Rundschreiben 230: Citigroup Inc. und ihre verbundenen Unternehmen leisten keine Steuer- oder Rechtsberatung. Die Erörterung von Steuerangelegenheiten in diesen Unterlagen (i) ist nicht als Grundlage für die Vermeidung von Steuersäumniszuschlägen zu betrachten oder heranzuziehen und (ii) wurde möglicherweise im Zusammenhang mit der „Förderung oder Vermarktung“ einer hiermit in Betracht gezogenen Transaktion verfasst („Transaktion“). Entsprechend sollten Sie auf der Grundlage Ihrer besonderen Umstände den fachlichen Rat eines unabhängigen Steuerberaters einholen.

Die auf diesen Seiten enthaltenen Informationen und Unterlagen sowie die dort formulierten Bedingungen und Beschreibungen unterliegen Änderungen. Nicht alle Produkte und Dienstleistungen sind in allen geografischen Regionen verfügbar. Ob Sie für bestimmte Produkte und Dienstleistungen infrage kommen, wird von Citi und/oder ihren verbundenen Unternehmen endgültig festgelegt. Die unbefugte Nutzung, Vervielfältigung oder Offenlegung ist gesetzlich verboten und kann strafrechtlich verfolgt werden. Die Citibank, N.A., wurde mit beschränkter Haftung nach dem National Bank Act [Nationales Bankengesetz] der USA gegründet und hat ihren Hauptsitz auf 399 Park Avenue, New York, NY 10043, U.S.A.

© 2025 Citibank, N.A. Alle Rechte vorbehalten. Citi und Citi and Arc Design sind Zeichen und Dienstleistungsmarken der Citigroup Inc. oder ihrer verbundenen Unternehmen und werden weltweit verwendet und sind weltweit eingetragen.

CRS-Selbstauskunftsformular für natürliche Personen

Anhang zu Begriffsbestimmungen

Hinweis: Die folgenden ausgewählten Begriffsbestimmungen sollen Ihnen als Hilfestellung beim Ausfüllen dieses Formulars dienen. Wenn Sie Fragen zu diesen Begriffsbestimmungen haben oder nähere Informationen benötigen, wenden Sie sich bitte an Ihren Steuerberater.

„Kontoinhaber“ — die Person, die als Inhaber eines Finanzkontos aufgeführt oder genannt wurde. Eine Person, die ein Finanzkonto zugunsten einer anderen Person als Vertreter, Verwahrer, Nominee, Unterzeichner, Anlageberater, Intermediär oder als gesetzlicher Vormund führt, gilt nicht als Kontoinhaber. So wird zum Beispiel in einer Eltern-Kind-Beziehung, bei der ein Elternteil als Erziehungsberechtigter handelt, das Kind als Kontoinhaber betrachtet. In Bezug auf ein gemeinsam geführtes Konto gelten alle gemeinsamen Inhaber als Kontoinhaber. Im Falle eines Nachlasses ist der Verstorbene als Kontoinhaber zu benennen.

„Beherrschende Person“ — Eine natürliche Person, die die Kontrolle über einen Rechtsträger ausübt. Diese Definition entspricht dem Begriff „wirtschaftlicher Eigentümer“ eines Rechtsträgers gemäß der Beschreibung in Empfehlung 10 (und im Auslegungshinweis) der Empfehlungen der Financial Action Task Force (in ihrer Fassung vom Februar 2012). Wird eine juristische Person, die Kontoinhaberin ist, als passive Nichtfinanzeinheit (passive NFE) behandelt, muss ein Finanzinstitut feststellen, ob es sich bei dieser beherrschenden Person um eine meldepflichtige juristische Person handelt. Wenn Sie beherrschende Person einer passiven NFE sind, müssen Sie anstelle dieses Formulars eine CRS-Selbstauskunft für beherrschende Personen ausfüllen.

„Rechtsträger“ — eine juristische Person oder ein Rechtsgebilde, wie eine Kapitalgesellschaft, eine Organisation, eine Personengesellschaft, ein Trust oder eine Stiftung.

„Finanzkonto“ — Ein von einem Finanzinstitut geführtes Konto, das Einlagenkonten, Depotkonten, Eigenkapital- oder Schuldbeteiligungen an bestimmten Investmentgesellschaften, Versicherungsverträge mit Barwert und Rentenversicherungen umfasst.

„Teilnehmendes Rechtsgebiet“ — Ein Rechtsgebiet, (i) mit dem ein Abkommen besteht, demzufolge die im Common Reporting Standard genannten und für den automatischen Austausch von Informationen über Finanzkonten erforderlichen Informationen zur Verfügung gestellt werden, und (ii) das in einer veröffentlichten Liste aufgeführt ist.

„Meldepflichtiges Rechtsgebiet“ — Ein Rechtsgebiet, (i) mit dem ein Abkommen besteht, demzufolge die im Common Reporting Standard genannten Informationen über Finanzkonten zur Verfügung gestellt werden müssen, und (ii) das in einer veröffentlichten Liste aufgeführt ist.

„Person eines meldepflichtigen Rechtsgebiets“ — Eine natürliche Person, die gemäß den Steuergesetzen dieses Rechtsgebiets in einem meldepflichtigen Rechtsgebiet ansässig ist.

„TIN“ — Die Steuernummer (Tax Identification Number) oder eine in ihrer Funktion vergleichbare Kennzeichnung in Ermangelung einer TIN. Eine TIN ist eine einzigartige Kombination von Buchstaben oder Zahlen, die einer natürlichen oder juristischen Person von einem Rechtsgebiet zugewiesen und zur Identifizierung der natürlichen oder juristischen Person zur Anwendung der Steuergesetze in diesem Rechtsgebiet verwendet werden.

Einige Rechtsgebiete stellen keine TIN aus. In diesen Rechtsgebieten wird jedoch häufig eine andere Nummer mit hoher Sicherheit verwendet, die ein gleichwertiges Identifikationsniveau aufweist (eine „in ihrer Funktion gleichwertige Kennzeichnung“). Beispiele für diese Art von Nummer für natürliche Personen sind Sozialversicherungs-/Versicherungsnummer, Bürger-/persönliche Identifikationsnummer/Dienstleistungscode/-nummer und Einwohnermelde­nummer.