

Annexe - Déclarations réglementaires

IDENTIFICATION DU CLIENT

LE CLIENT (PERSONNE MORALE)	
Dénomination sociale et forme juridique :	
Numéro d'identification national :	
Adresse du Siège Social (Adresse + CP + Ville + Pays) :	
Capital social :	
LE REPRESENTANT LEGAL	LE DELEGATAIRE EVENTUEL
Nom – Prénom :	Nom – Prénom :
Domicilié à (Adresse + CP + Ville + Pays) :	Domicilié à (Adresse + CP + Ville + Pays) :
Profession(s) :	Profession(s) :

DECLARATION DES BENEFICIAIRES EFFECTIFS

Les informations vous aidant à compléter cette section sont situées dans l'annexe « Note explicative – Déclaration des BE ».

Déclare ci-dessous que :

Une ou plusieurs personnes physiques détiennent directement ou indirectement plus de 25,00% des intérêts.

Dans ce cas, remplir le formulaire suivant :

A	NOMS	PRENOM(S)	DATE ET LIEU DE NAISSANCE	ADRESSE DU DOMICILE (dont CP + Ville + Pays)	PROFESSION(S)	% FINAL DE LA PARTICIPATION	EN CAS DE DETENTION INDIRECTE
			Date de naissance				Raison sociale et Pays
			Ville et Pays				N° d'identification national
B	NOMS	PRENOM(S)	DATE ET LIEU DE NAISSANCE	ADRESSE DU DOMICILE (dont CP + Ville + Pays)	PROFESSION(S)	% FINAL DE LA PARTICIPATION	EN CAS DE DETENTION INDIRECTE
			Date de naissance				Raison sociale et Pays
			Ville et Pays				N° d'identification national
C	NOMS	PRENOM(S)	DATE ET LIEU DE NAISSANCE	ADRESSE DU DOMICILE (dont CP + Ville + Pays)	PROFESSION(S)	% FINAL DE LA PARTICIPATION	EN CAS DE DETENTION INDIRECTE
			Date de naissance				Raison sociale et Pays
			Ville et Pays				N° d'identification national
D	NOMS	PRENOM(S)	DATE ET LIEU DE NAISSANCE	ADRESSE DU DOMICILE (dont CP + Ville + Pays)	PROFESSION(S)	% FINAL DE LA PARTICIPATION	EN CAS DE DETENTION INDIRECTE
			Date de naissance				Raison sociale et Pays
			Ville et Pays				N° d'identification national

NB : Joindre la copie d'une pièce d'identité en cours de validité pour chacune des personnes physiques déclarées ci-dessus.
CPS se réserve le droit de demander des pièces complémentaires si nécessaire.

Aucune personne physique ne détient plus de 25,00% des intérêts.

S'engage à informer kyc@concentrix.com de tout changement relatif aux bénéficiaires effectifs de la société.

Fait le :	Nom du Représentant Légal / Délégué :	Signature :

AUTO-CERTIFICATION DE RESIDENCE FISCALE – PERSONNE MORALE

Les réglementations fiscales exigent que CPS recueille certaines informations sur le statut fiscal de ses clients. La réglementation relative à l'échange automatique d'informations (EIA-CRS- « Echange Automatique d'Information – Common Report Standard ») impose notamment à l'ensemble des établissements de paiement présents sur le territoire français:

- Des obligations d'identification de leurs clients et de la résidence fiscale de ces derniers;
- Des obligations déclaratives annuelles des clients non-résidents fiscaux français auprès de l'autorité fiscale française.

A ce titre, vous devez compléter cette auto-certification de résidence fiscale, afin de permettre à CPS de se conformer à ses obligations. Elle ne sera valide que si l'ensemble des champs sont renseignés.

N'utilisez pas ce formulaire si le titulaire du compte n'est pas une personne morale. Dans ce cas, veuillez utiliser et compléter le formulaire « Auto-certification de résidence fiscale - Personne physique ».

1 - STATUT DE L'ENTITE

Merci de cocher la case du statut approprié de la personne morale, ainsi que la sous-catégorie associée le cas échéant. Les informations vous aidant à compléter cette section et à identifier votre statut sont situées dans l'annexe « Note explicative – Auto-certification de résidence fiscale ».

Entité Non Financière Active (activité non financière dont activité industrielle / commerciale / de service ...).

Veuillez cocher la sous-catégorie associée :

- Société cotée en bourse ou filiale contrôlée par une société cotée en bourse ;
- Entité gouvernementale ou publique ;
- Organisation internationale ;
- Entité dont la part des revenus passifs* représente moins de 50% du total des revenus ;
- Autre catégorie d'entités que celles listées précédemment (Cf. « Note explicative – Auto-certification »).

Entité Non Financière Passive dont la part des revenus passifs représente plus de 50 % du total des revenus (comprend notamment une activité patrimoniale ou de placement, dont les actifs sont détenus pour produire des revenus passifs (loyers, rentes, redevances...) ainsi que toute ENF qui n'est pas active.

Institution Financière

Veuillez indiquer le code GIIN (Global Intermediary Identification Number) :

** Les revenus passifs s'entendent généralement des revenus tels que les dividendes, intérêts, loyers, etc.*

2 - RESIDENCE FISCALE

1/ Veuillez indiquer ci-dessous, la liste de tous les pays où la personne morale est considérée comme résidente à des fins fiscales, y compris la France, ainsi que le NIF pour chaque pays.

Pays de résidence fiscale	Numéro d'Identification Fiscale (NIF) *
1.	
2.	

** Numéro SIREN pour la France / Indiquer N/A si le pays de résidence fiscale n'émet pas de NIF.*

2/ L'entité est-elle une US Person au sens de la réglementation fiscale des Etats-Unis ? (A compléter obligatoirement, Cf. Note Explicative - Auto-Certification de résidence fiscale)

- Oui, veuillez indiquer son Numéro d'identification fiscal américain / TIN, ci-après :
- Non

Annexe - Déclarations réglementaires

3/ Si vous avez coché la case « Entité Non Financière Passive » ou « Institution Financière », veuillez compléter le tableau ci-dessous, afin notamment de renseigner tous les pays de domiciliation fiscale des bénéficiaires effectifs que vous avez indiqués dans la « Déclaration des bénéficiaires effectifs ».

Bénéficiaire effectif	Pays de résidence fiscale	Numéro d'Identification Fiscale (NIF) *	Cette personne a-t-elle la nationalité / citoyenneté américaine ?
A			<input type="checkbox"/> Oui, veuillez indiquer son TIN : <input type="checkbox"/> Non
B			<input type="checkbox"/> Oui, veuillez indiquer son TIN : <input type="checkbox"/> Non
C			<input type="checkbox"/> Oui, veuillez indiquer son TIN : <input type="checkbox"/> Non
D			<input type="checkbox"/> Oui, veuillez indiquer son TIN : <input type="checkbox"/> Non

* Uniquement si le pays de résidence est la France, le NIF est facultatif.
Indiquer N/A si le pays de résidence fiscale n'émet pas de NIF.

3 - DECLARATION

Je certifie l'exactitude et l'exhaustivité des informations renseignées ci-dessus et je m'engage à informer immédiatement CPS de tout changement de situation nécessitant la mise à jour de cette déclaration (kyc@concentrix.com).

A défaut de communiquer tout ou partie de ces données ou en cas d'incohérences/contradictions non justifiées entre les déclarations effectuées dans cette auto-certification et les autres informations dont dispose CPS, je comprends que mes comptes pourront être déclarés à l'administration fiscale française sur la base des indices de résidence fiscale déjà connus de CPS, conformément à la réglementation relative à l'échange automatique d'informations. L'administration fiscale française transmettra ces informations aux administrations fiscales du ou des pays de résidence fiscale(s) concerné(s).

Nous attirons votre attention sur le fait qu'établir une attestation ou un certificat faisant état de faits matériellement inexacts, falsifier une attestation ou un certificat originairement sincère ou faire usage d'une attestation ou d'un certificat inexact ou falsifié est puni, conformément à l'article 441-7 du Code pénal, d'un an d'emprisonnement et de 15.000 € d'amende. Ces peines sont portées à trois ans d'emprisonnement et à 45.000 € d'amende lorsque l'infraction est commise en vue de porter préjudice au Trésor Public ou au patrimoine d'autrui.

Fait à :

Le :

Nom :

Prénom :

Agissant en tant que :

- Représentant légal
- Délégué

Signature

NB : Les données à caractère personnel ainsi recueillies vous concernant sont obligatoires et ont pour finalité le respect de la réglementation concernant l'échange automatique d'informations relatif aux comptes en matière fiscale. Ces données sont destinées à CPS, responsable du traitement, ainsi que, le cas échéant, à l'administration fiscale française pour transmission, si la réglementation concernant l'échange automatique d'informations l'exige. Nous vous rappelons que vous disposez de différents droits sur vos données personnelles (droit d'accès, de rectification, d'opposition, ...), que vous pourrez exercer auprès de CPS, à l'adresse mail suivante : privacy.cps@concentrix.com.

NOTE EXPLICATIVE DES DECLARATIONS REGLEMENTAIRES

1. Déclaration du (des) Bénéficiaire(s) Effectifs (BE)

1. POURQUOI CETTE DEMANDE DE « DECLARATION DE BENEFICIAIRE EFFECTIF » ?

En vertu de la réglementation relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment d'argent et du financement du terrorisme et en sa qualité d'Etablissement de paiement, CPS a l'obligation de se conformer aux réglementations en matière d'approbation, les institutions financières sont tenues de respecter des règles/réglementations nationales et internationales de plus en plus contraignantes (*Directive (UE) 2018/843 du Parlement européen et du Conseil du 30 mai 2018, transposée en droit français par l'ordonnance n° 2020-115 du 12 février 2020 et les décrets n° 2020-118 et n° 2020-119 du 12 février 2020 et article L. 561-2-2 du code monétaire et financier*). Le processus de déclaration du (des) BE répond à cette exigence. Les formalités de cette déclaration sont décrites dans les paragraphes suivants.

2. QU'EST-CE QUE LE (S) « BENEFICIAIRE(S) EFFECTIF(S) (BE) » :

Doit être considéré comme **Bénéficiaire Effectif (BE)** toute personne physique détentrice d'un **'intérêt'** (direct ou indirect) d'au moins 25 % dans (l'actif de) l'entreprise. Cet **'intérêt'** peut se traduire par la détention (directe ou indirecte) d'au moins 25% du capital social, de droits de votes correspondants ou d'un contrôle effectif de l'entreprise. Cela inclue la ou les personnes disposant d'un pouvoir de nommer ou de révoquer la majorité des membres des organes d'administration, de gestion, de direction ou de surveillance ; ou exerçant, par d'autres moyens, un pouvoir de contrôle sur les organes d'administration, de gestion, de direction ou de surveillance.

Chaque BE doit être déclaré et identifié par : son nom complet, son adresse complète (incluant le lieu de résidence). Cette déclaration s'effectue via la présente **Déclaration du BE**.

Merci de renseigner pour chaque BE le pourcentage global d'intérêt (direct et/ou indirect) détenu dans (l'actif de) l'entreprise.

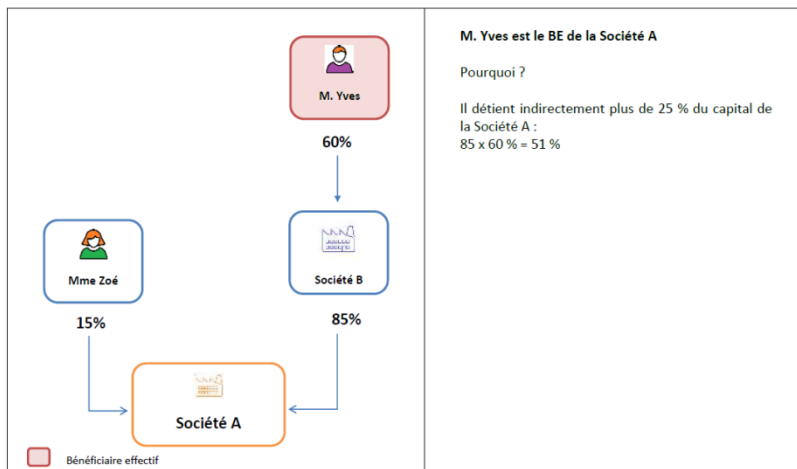
▪ **Intérêt direct**

La personne physique/propriétaire détient de manière directe au moins 25 % dans (l'actif de) l'entreprise.

▪ **Intérêt indirect**

Lorsque l'entreprise est détenue par une(des) entité(s) juridique(s), il n'est pas nécessaire de renseigner toutes les entreprises intermédiaires. Prière de remplir le **pourcentage final de la participation** du BE (personne physique) dans (l'actif de) l'entreprise.

Méthode de calcul pourcentage final de la participation



3. QUI EST TENU DE SIGNER LA DECLARATION ?

La déclaration complétée doit être signée par la(les) personne(s) qui est (sont) autorisée(s) à représenter le Client vis-à-vis de tierces parties, conformément à son régime statutaire et légal.

2. Auto-certification de résidence fiscale – Personne morale

DEFINITIONS

ENF : Une « Entité Non Financière » est une Entité qui n'est pas une Institution Financière, 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 ou une entité d'investissement. On distingue deux types d'ENF : les ENF Actives et les ENF Passives.

ENF Active : Une « Entité Non Financière » Active désigne une entité dont l'activité économique est principalement "réelle", c'est-à-dire qu'elles génèrent la majorité de leurs revenus (plus de 50%) à travers des activités commerciales, industrielles, ou de services. Par exemple :

- Une Entreprise qui vend des produits ou fournit des services ;
- Une ENF dont moins de 50 % des revenus bruts de l'année civile précédente ou d'une autre période de référence comptable pertinente sont des revenus passifs ET moins de 50 % des actifs détenus au cours de l'année civile précédente ou d'une autre période de référence comptable pertinente sont des actifs qui produisent ou qui sont détenus pour obtenir des revenus passifs. En pratique, cela correspond principalement à des entités industrielles ou commerciales (ex : une société qui exploite une usine, un commerce ou un restaurant) ;
- Une ENF cotée en bourse : les actions de l'ENF font l'objet de transactions régulières sur un marché boursier réglementé où l'ENF est une Entité liée à une telle Entité ;
- Une Entité publique, une organisation internationale, une banque centrale ou une Entité détenue à 100 % par les structures précitées ;
- Une société holding d'un groupe non financier ;
- Une start-up ;
- Une ENF dont les actifs sont en cours de liquidation ou ENF en cours de restructuration ;
- Un centre de trésorerie membre d'un groupe non financier ;
- Une Entité à but non lucratif.

ENF Passive : Une « ENF Passive » se définit par opposition aux ENF Actives : toute ENF qui n'est pas Active est Passive, elle n'a pas d'activité économique significative, mais détient des actifs (comme des placements financiers ou des biens immobiliers) et la majorité des revenus (plus de 50%) proviennent de ces actifs. En pratique, les ENF Passives pourront correspondre à des sociétés patrimoniales, des clubs d'investissements, des « Family Offices », des Sociétés civiles immobilières, certaines sociétés holding. Une entité d'investissement gérée professionnellement et implantée dans une juridiction non participante à l'accord EAI-CRS est traitée comme une ENF Passive et non comme une Institution financière. Les différents CODE NACE pouvant correspondre à une ENF passive :

- 64.3, à savoir les fonds de placement et entités financières similaires ;
- 66.19, à savoir les supports juridiques de gestion de patrimoine mobilier ;
- 66.3, à savoir les gestions de fonds, certaines sociétés civiles peuvent relever des ENF passive et avoir ce code NACE ;
- 68.1, 68.2, 68.31, 68.32, à savoir les activités immobilières, si elles sont sous forme de SCI.

NIF : Le « NIF » désigne le Numéro d'identification fiscal utilisé pour les besoins du fisc (en anglais : « Tax Identification Number » ou TIN).

US PERSON : Une US Person est une personne qualifiée de contribuable américain au regard de la législation fiscale en vigueur aux Etats-Unis :

- Toute personne bénéficiant de la citoyenneté américaine ;
- Tout résident légal des États-Unis (ex : titulaire de la carte verte américaine) ;
- Toute personne résidant de façon permanente aux Etats-Unis ou y ayant passé une période suffisamment longue au cours des trois dernières années ;
- Une entité créée aux États-Unis d'Amérique, ou en vertu du droit fédéral américain, ou d'un des États fédérés américains ;
- Une entité dans laquelle au moins un bénéficiaire effectif US Person détient plus de 25% des droits.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

La notion de résidence fiscale est définie par chaque pays. Pour connaître sa situation au regard des législations fiscales, il convient de se référer à la définition émise par les services fiscaux des pays susceptibles de vous concerner et de faire appel, le cas échéant, à un conseil fiscal. Pour vous aider à trouver le « NIF » qui peut vous être attribué, vous pouvez saisir dans un moteur de recherche :

- « NIF Europe » et cliquer sur le site de la Commission Européenne (ec.europa.eu) ;
- « Tax identification numbers (TINs) – OECD » et consulter le site de l'OCDE (oecd.org).

Concentrix Payment Services France SAS

450 rue Félix Esclangon – BP 22

73291 La Motte Servolex Cedex - FRANCE

S.A.S. au capital de 3 967 695 €

Tél. : +33(0)4 56 64 83 00

<https://www.concentrix.com/>

RCS Chambéry 330 423 815

N° TVA: FR 36 330 423 815

N° Code Interbancaire (CIB) : 16518E

N° d'immatriculation d'intermédiaire en assurance ORIAS : 12 064 847