

FATCA 制度 结论

什么是 FATCA?

FATCA 是一项美国法律要求非美国（即'外国'）金融机构（FFI），用于识别美国纳税人持有的任何金融账户，并在必要时向美国国税局（IRS）报告。

我们如何帮助公司遵守 FATCA 要求?

我们通过尽职调查来确定哪些客户是美国人/美国纳税人，以便我们可以报告苏黎世为他们维护的财务账户。我们要求客户提供税务居民身份的实名认证。

金融账户识别的频率

我们需要在开户时、情况发生变化时和收款时确定美国人（即美国居民或美国公民/绿卡持有人）持有的任何账户或保单。

报告

举报如果您怀疑任何客户没有正确地完成其税务居民身份实名认证或者您发现他们的美国身份信息存在任何问题。

