

# PHOENIX CRS REPORTING TOOL



## GUIDE D'UTILISATEUR

---

Version 2020.1.0

## Sommaire

|  |          |
|--|----------|
| <b>1. PREAMBULE</b>                                | <b>4</b> |
| 1.1 INTRODUCTION                                   | 4        |
| 1.2 COMPOSITION DU FICHER EXCEL                    | 4        |
| <b>2. TABLE 1 : GENERAL</b>                        | <b>5</b> |
| 2.1 GENERAL INFO                                   | 5        |
| 2.1.1 Column A: Reporting period                   | 5        |
| 2.1.2 Column B: Transmitting Country               | 5        |
| 2.1.3 Column C: Message Type Indic.                | 5        |
| 2.2 REPORTING FINANCIAL INSTITUTION                | 6        |
| 2.2.1 Column D: FI Name                            | 6        |
| 2.2.2 Column E: Document Type                      | 6        |
| 2.2.3 Column F: Corr DocRefID                      | 6        |
| 2.2.4 Column G: Identification Number              | 7        |
| 2.2.5 Column H: Street                             | 7        |
| 2.2.6 Column I: Building Identifier                | 7        |
| 2.2.7 Column J: PostCode                           | 7        |
| 2.2.8 Column K: PO Box                             | 8        |
| 2.2.9 Column L: City                               | 8        |
| 2.2.10 Column M: Country                           | 8        |
| 2.2.11 Column N: Sending Company IN                | 8        |
| <b>3. TABLE 2 : INDIVIDUAL ACCOUNTS</b>            | <b>9</b> |
| 3.1 REPORT INFO                                    | 9        |
| 3.1.1 Column A: Reporting FI Identification Number | 9        |
| 3.1.2 Column B: Report type                        | 9        |
| 3.1.3 Column C: Corr DocRefID                      | 9        |
| 3.2 ACCOUNT  | 10       |
| 3.2.1 Column D: Account Number                     | 10       |
| 3.2.2 Column E: Account Type                       | 10       |
| 3.2.3 Column F: Closed (Y/N)                       | 10       |
| 3.2.4 Column G: Dormant (Y/N)                      | 10       |
| 3.3 ACCOUNT HOLDER                                 | 11       |
| 3.3.1 Column H: First Name                         | 11       |
| 3.3.2 Column I: Middle Name                        | 11       |
| 3.3.3 Column J: Last Name                          | 11       |
| 3.4 BIRTH DETAILS                                  | 11       |
| 3.4.1 Column K: Date of birth                      | 11       |
| 3.4.2 Column G: Birth City                         | 12       |
| 3.4.3 Column L: Birth Country                      | 12       |
| 3.5 TAX RESIDENCE                                  | 12       |
| 3.5.1 Column M: Tax Residence                      | 12       |

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 3.5.2     | Column N: Tax Identification Number .....          | 12        |
| 3.6       | ADDRESS.....                                       | 13        |
| 3.6.1     | Column O: Building ID .....                        | 13        |
| 3.6.2     | Column P: Street .....                             | 13        |
| 3.6.3     | Column Q: P.O. Box .....                           | 13        |
| 3.6.4     | Column R: Postal Code .....                        | 13        |
| 3.6.5     | Column S: City.....                                | 14        |
| 3.6.6     | Column T: Country.....                             | 14        |
| 3.7       | BALANCE .....                                      | 14        |
| 3.7.1     | Column U: Account Balance.....                     | 14        |
| 3.7.2     | Column V: Currency .....                           | 14        |
| 3.8       | PAYMENTS .....                                     | 15        |
| 3.8.1     | Column W: Dividend .....                           | 15        |
| 3.8.2     | Column X: Currency .....                           | 15        |
| 3.8.3     | Column Y: Interest .....                           | 15        |
| 3.8.4     | Column Z: Currency.....                            | 15        |
| 3.8.5     | Column AA: Gross Proceeds.....                     | 16        |
| 3.8.6     | Column AB: Currency .....                          | 16        |
| 3.8.7     | Column AC: Other Payment .....                     | 16        |
| 3.8.8     | Column AD: Currency.....                           | 16        |
| <b>4.</b> | <b>TABLE 3 : ENTITY ACCOUNTS .....</b>             | <b>17</b> |
| 4.1       | REPORT INFO .....                                  | 17        |
| 4.1.1     | Column A: Reporting FI Identification Number ..... | 17        |
| 4.1.2     | Column B: Report type .....                        | 17        |
| 4.1.3     | Column C: Corr DocRefID .....                      | 17        |
| 4.2       | ACCOUNT .....                                      | 18        |
| 4.2.1     | Column D: Account Number .....                     | 18        |
| 4.2.2     | Column E: Account Type .....                       | 18        |
| 4.2.3     | Column F: Closed (Y/N).....                        | 18        |
| 4.2.4     | Column G: Dormant (Y/N) .....                      | 18        |
| 4.3       | ACCOUNT HOLDER.....                                | 19        |
| 4.3.1     | Column H: Account holder type.....                 | 19        |
| 4.3.2     | Column I: Name.....                                | 19        |
| 4.4       | TAX RESIDENCE .....                                | 19        |
| 4.4.1     | Column J: Tax Residence.....                       | 19        |
| 4.4.2     | Column K: Tax Identification Number .....          | 19        |
| 4.5       | ADDRESS.....                                       | 20        |
| 4.5.1     | Column L: Building ID .....                        | 20        |
| 4.5.2     | Column M: Street.....                              | 20        |
| 4.5.3     | Column N: P.O. Box .....                           | 20        |
| 4.5.4     | Column O: Postal Code .....                        | 20        |

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 4.5.5     | Column P: City .....  | 21        |
| 4.5.6     | Column Q: Country .....                                     | 21        |
| 4.6       | BALANCE .....   | 21        |
| 4.6.1     | Column U: Account Balance .....                             | 21        |
| 4.6.2     | Column V: Currency .....                                    | 21        |
| 4.7       | PAYMENTS .....  | 22        |
| 4.7.1     | Column W: Dividend .....                                    | 22        |
| 4.7.2     | Column X: Currency .....                                    | 22        |
| 4.7.3     | Column Y: Interest .....                                    | 22        |
| 4.7.4     | Column Z: Currency .....                                    | 22        |
| 4.7.5     | Column AA: Gross Proceeds .....                             | 23        |
| 4.7.6     | Column AB: Currency .....                                   | 23        |
| 4.7.7     | Column AC: Other Payment .....                              | 23        |
| 4.7.8     | Column AD: Currency .....                                   | 23        |
| <b>5.</b> | <b>TABLE 4 : CONTROLLING PERSONS .....</b>                  | <b>24</b> |
| 5.1       | ACCOUNT .....   | 24        |
| 5.1.1     | Column A: Account Number .....                              | 24        |
| 5.2       | CONTROLLING PERSON .....                                    | 24        |
| 5.2.1     | Column B: Controlling Person Type .....                     | 24        |
| 5.2.2     | Column C: First Name .....                                  | 25        |
| 5.2.3     | Column D: Middle Name .....                                 | 25        |
| 5.2.4     | Column E: Last Name .....                                   | 25        |
| 5.3       | BIRTH DETAILS .....   | 25        |
| 5.3.1     | Column F: Date of birth .....                               | 25        |
| 5.3.2     | Column G: Birth City .....                                  | 26        |
| 5.3.3     | Column H: Birth Country .....                               | 26        |
| 5.4       | TAX RESIDENCE .....   | 26        |
| 5.4.1     | Column I: Tax Residence .....                               | 26        |
| 5.4.2     | Column J: Tax Identification Number .....                   | 26        |
| 5.5       | ADDRESS .....   | 27        |
| 5.5.1     | Column K: Building ID .....                                 | 27        |
| 5.5.2     | Column L: Street .....                                      | 27        |
| 5.5.3     | Column M: P.O. Box .....                                    | 27        |
| 5.5.4     | Column N: Postal Code .....                                 | 27        |
| 5.5.5     | Column O: City .....  | 28        |
| 5.5.6     | Column P: Country .....                                     | 28        |
| <b>6.</b> | <b>CAS PARTICULIERS .....</b>                               | <b>29</b> |
| 6.1       | Traitement des comptes joints .....                         | 29        |
| 6.2       | Traitement des clients ayant des résidences multiples ..... | 29        |

# 1. PREAMBULE

## 1.1 INTRODUCTION

Le Phoenix CRS Reporting Tool a été conçu pour générer des fichiers XML au format requis par la réglementation CRS sur base d'informations renseignées dans un fichier Excel standardisé. Le présent document est destiné à vous accompagner lors de la préparation de ce fichier Excel standardisé.

Si vous avez la moindre question, n'hésitez pas à contacter notre équipe à l'adresse suivante : [helpdesk@phoenix.mc](mailto:helpdesk@phoenix.mc).

Ce document contient également des indications sur des spécificités propres aux exigences de déclaration dans certaines juridictions. Ces indications sont fournies à titre purement indicatif et ne sont pas exhaustives. Elles ne se substituent en aucun cas aux dispositions des réglementations locales applicables.

Le Phoenix CRS Reporting Tool fonctionne, à ce jour, pour les pays suivants :

| JURIDICTION            | ISO CODE | TYPE DE DÉCLARATION |
|------------------------|----------|---------------------|
| Bahamas                | BS       | 1 fichier par pays  |
| Bermuda                | BM       | 1 fichier par pays  |
| British Virgin Islands | VG       | 1 fichier par pays  |
| Cayman Islands         | KY       | 1 fichier par pays  |
| Guernsey               | GG       | 1 fichier unique    |
| Isle of Man            | IM       | 1 fichier unique    |
| Jersey                 | JE       | 1 fichier unique    |
| Mauritius              | MU       | 1 fichier unique    |
| Monaco                 | MC       | 1 fichier par pays  |
| New Zealand            | NZ       | 1 fichier unique    |
| Panama                 | PA       | 1 fichier par pays  |
| Saint Kitts and Nevis  | KN       | 1 fichier par pays  |
| Seychelles             | SC       | 1 fichier unique    |
| Singapore              | SG       | 1 fichier unique    |
| Switzerland            | CH       | 1 fichier unique    |

## 1.2 COMPOSITION DU FICHIER EXCEL

Le tableau ci-dessous détaille les informations à renseigner dans chacun des onglets du fichier.

| Onglet              | Doit contenir les informations concernant :   |
|---------------------|---|
| General             | 1. La déclaration (année, type, etc.)<br>2. L'institution financière déclarante   |
| Individual Accounts | 3. Les personnes physiques titulaires de comptes qui ont leur résidence fiscale dans un pays déclarable   |
| Entity Accounts     | 4. Les ENF Actives titulaires de comptes qui ont leur résidence fiscale dans un pays déclarable<br>5. Les ENF Passives titulaires de comptes qui ont leur résidence fiscale dans un pays déclarable<br>6. Les ENF Passives titulaires de comptes non déclarables mais avec une ou plusieurs personne(s) détenant le contrôle qui a/ont leur résidence fiscale dans un pays déclarable |
| Controlling persons | 7. Les personnes détenant le contrôle des ENF Passives mentionnées au .5 ou au .6 qui ont leur résidence fiscale dans un pays déclarable  |

## 2. TABLE 1 : GENERAL

### 2.1 GENERAL INFO

#### 2.1.1 Column A: Reporting period

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Année fiscale à laquelle se rapporte la déclaration        |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Numérique : AAAA   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (année supérieure à 2016 et inférieure à l'année en cours) |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 2.1.2 Column B: Transmitting Country

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Pays où est effectué le reporting CRS ; correspond au pays de résidence de l'institution financière déclarante (FI) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

#### 2.1.3 Column C: Message Type Indic

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Définit le type de rapport : nouvelle déclaration, déclaration corrective ou déclaration à néant |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | <b>New report</b>  | Le fichier contient de nouvelles informations à déclarer.                            |
|                          | <b>Amended report</b>  | Le fichier contient des corrections/suppressions relatives à une déclaration passée. |
|                          | <b>Nil report</b>  | L'institution financière n'a aucun compte à déclarer.                                |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |  |

## 2.2 REPORTING FINANCIAL INSTITUTION

### 2.2.1 Column D: FI Name

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| <b>Description</b>       | Nom de l'institution financière déclarante enregistrée auprès de l'Administration fiscale |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |  |
| <b>Spécificités</b>      | CH  | Dans le cas des Trustee-Documented-Trusts (TDT) il faut indiquer le nom du trust, en ajoutant « TDT= » avant le nom. |

### 2.2.2 Column E: Document Type

|                          |   |   |
|--------------------------|---|---|
| <b>Description</b>       | Précise le type de données qui sont envoyées concernant l'institution financière déclarante : nouvelles données, renvoi de données, données corrigées ou données supprimées |   |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |   |
| <b>Format</b>            | Alpha   |   |
| <b>Valeurs possibles</b> | <b>New Data</b>   | Envoi de nouvelles données concernant l'institution financière déclarante<br><a href="#">Message Type Indic</a> = New Report or Nil Report                                |
|                          | <b>Resend Data</b>  | Envoi d'un fichier correctif mais les informations concernant l'institution financière déclarante reste inchangées<br><a href="#">Message Type Indic</a> = Amended Report |
|                          | <b>Corrected Data</b>   | Envoi de données corrigées concernant l'institution financière déclarante<br><a href="#">Message Type Indic</a> = Amended Report  |
|                          | <b>Deletion of Data</b>   | Suppression des données concernant l'institution financière déclarante<br><a href="#">Message Type Indic</a> = Amended Report   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |   |

### 2.2.3 Column F: Corr DocRefID

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| <b>Description</b>       | Référence de l'institution financière dans la déclaration à corriger ou supprimer |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif - Obligatoire si <a href="#">Document Type</a> ≠ New Data              |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (vide)  | Dans le cas d'une nouvelle déclaration<br><a href="#">Document Type</a> = New Data |
|                          | (libre)   | DocRefId de l'élément Reporting FI d'une déclaration déjà soumise                  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |  |

### 2.2.4 Column G: Identification Number

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Numéro d'identification fiscale de l'institution financière déclarante |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif – Obligatoire dans certains pays                            |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |  |
| <b>Spécificités</b>      | MC   | Numéro d'Identification Statistique (NIS) si disponible  |
|                          | CH   | IDE si disponible  |
|                          | SG   | UEN-Business (ROB), UEN-Local Company (ROC), UEN-Others, ASGD or ITR<br>Structure : <Entity ID Type><Space><Entity ID> e.g. "ASGD A1234567D" |

### 2.2.5 Column H: Street

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'institution financière déclarante (rue) |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique                                       |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |  |

### 2.2.6 Column I: Building Identifier

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'institution financière déclarante (bâtiment) |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |  |

### 2.2.7 Column J: PostCode

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'institution financière déclarante (code postal) |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |  |

### 2.2.8 Column K: PO Box

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'institution financière déclarante (boîte postale) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 2.2.9 Column L: City

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'institution financière déclarante (ville) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 2.2.10 Column M: Country

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'institution financière déclarante (pays) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 2.2.11 Column N: Sending Company IN

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Numéro d'identification de l'institution financière déclarante |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire*   |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |  |
| <b>Spécificités</b>      | BM   | Company Registration Number, Entity Registration Number, Payroll Tax Number ou Reporting Entity Code délivré par le Portail de déclaration |
|                          | CH   | ID AFC   |
|                          | GG   | IGOR organisation ID ou GIIN   |
|                          | SG   | UEN-Business (ROB), UEN-Local Company (ROC), UEN-Others, ASGD or ITR Structure : <Entity ID Type><Space><Entity ID> e.g. "ASGD A1234567D"  |
|                          | VG   | Numéro de l'institution financière déclarante sur le Portail EAI   |

\*Ce champ n'est pas obligatoire dans tous les pays d'un point de vue réglementaire. Toutefois, il est obligatoire d'un point de vue technique pour la génération des fichiers à travers le Phoenix Reporting Tool. Si aucune indication n'est disponible dans le pays où la déclaration est effectuée, nous recommandons de renseigner le Numéro d'enregistrement de l'Institution Financière Déclarante sur le portail de déclaration, le GIIN de l'entité, ou en dernier ressort, un numéro technique que vous aurez créé.

## 3. TABLE 2 : INDIVIDUAL ACCOUNTS

### 3.1 REPORT INFO

#### 3.1.1 Column A: Sending Company IN

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Numéro d'identification de l'institution financière déclarante qui maintient le compte déclaré     |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (doit correspondre à un <a href="#">Identification Number</a> renseigné dans l'Onglet « General ») |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 3.1.2 Column B: Report type

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| <b>Description</b>       | Précise le type de données qui sont envoyées concernant le compte déclaré : nouvelles données, renvoi de données, données corrigées ou données supprimées |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |  |
| <b>Format</b>            | Alpha   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | <b>New Data</b>   | Envoi de nouvelles données concernant le compte déclaré<br><a href="#">Message Type Indic</a> = New Report or Nil Report |
|                          | <b>Corrected Data</b>   | Envoi de données corrigées concernant le compte déclaré<br><a href="#">Message Type Indic</a> = Amended Report           |
|                          | <b>Deletion of Data</b>   | Suppression des données concernant le compte déclaré<br><a href="#">Message Type Indic</a> = Amended Report              |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |  |

#### 3.1.3 Column C: Corr DocRefID

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Référence du compte déclaré à corriger ou supprimer                |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif - Obligatoire si <a href="#">Report Type</a> ≠ New Data |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (vide)   | Dans le cas d'une nouvelle déclaration<br><a href="#">Document Type</a> = New Data |
|                          | (libre)  | DocRefId de l'élément Account Report d'une déclaration déjà soumise                |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |  |

## 3.2 ACCOUNT

### 3.2.1 Column D: Account Number

|                          |   |                                    |
|--------------------------|---|------------------------------------|
| <b>Description</b>       | Numéro du compte déclaré (tel qu'identifié dans les systèmes de l'institution financière) |                                    |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |                                    |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |                                    |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   | Account Type = OBAN, OSIN ou OTHER |
|                          | Code ISO-2 + 15 à 31 chiffres   | Account Type = IBAN                |
|                          | Code ISO-2 + 12 chiffres  | Account Type = ISIN                |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |                                    |

### 3.2.2 Column E: Account Type

|                          |                          |  |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Type de numéro de compte |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire              |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique           |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | IBAN                     |  |
|                          | OBAN                     |  |
|                          | ISIN                     |  |
|                          | OSIN                     |  |
|                          | OTHER                    |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                   |  |

### 3.2.3 Column F: Closed (Y/N)

|                          |   |   |
|--------------------------|---|---|
| <b>Description</b>       | Précise si le compte est ouvert ou clos |   |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                             |   |
| <b>Format</b>            | Alpha                                   |   |
| <b>Valeurs possibles</b> | Y                                       | Compte ouvert au 31/12 de l'année de déclaration  |
|                          | N                                       | Compte clôturé au cours de l'année de déclaration |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                                  |   |

### 3.2.4 Column G: Dormant (Y/N)

|                          |   |   |
|--------------------------|---|---|
| <b>Description</b>       | Précise si le compte est dormant ou non |   |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                             |   |
| <b>Format</b>            | Alpha                                   |   |
| <b>Valeurs possibles</b> | Y                                       | Compte dormant au 31/12 de l'année de déclaration     |
|                          | N                                       | Compte non dormant au 31/12 de l'année de déclaration |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                                  |   |

### 3.3 ACCOUNT HOLDER

#### 3.3.1 Column H: First Name

|                          |                                       |
|--------------------------|---------------------------------------|
| <b>Description</b>       | Prénom du titulaire du compte déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                           |
| <b>Format</b>            | Alpha                                 |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)                               |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                                |

#### 3.3.2 Column I: Middle Name

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Autre(s) prénom(s) éventuel(s) du titulaire du compte déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alpha   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

#### 3.3.3 Column J: Last Name

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Nom de famille du titulaire du compte déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                                   |
| <b>Format</b>            | Alpha   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)                                       |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 3.4 BIRTH DETAILS

#### 3.4.1 Column K: Date of birth

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Date de naissance du titulaire du compte déclaré                       |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | JJ/MM/AAAA   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (date postérieure au 01/01/1900 et antérieure à la date d'aujourd'hui) |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 3.4.2 Column G: Birth City

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Ville de naissance du titulaire du compte déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 3.4.3 Column L: Birth Country

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Pays de naissance du titulaire du compte déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif                                       |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX                                       |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)                                     |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

## 3.5 TAX RESIDENCE

### 3.5.1 Column M: Tax Residence

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Pays de résidence du titulaire du compte déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif                                       |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX                                       |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)                                     |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 3.5.2 Column N: Tax Identification Number

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Numéro d'identification fiscal du titulaire du compte déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 3.6 ADDRESS

#### 3.6.1 Column O: Building ID

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse du titulaire de compte déclaré (bâtiment) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique                                    |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

#### 3.6.2 Column P: Street

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse du titulaire de compte déclaré (rue) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif                                   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique                               |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)                                      |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                                       |

#### 3.6.3 Column Q: P.O. Box

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse du titulaire de compte déclaré (boîte postale) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 3.6.4 Column R: Postal Code

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse du titulaire de compte déclaré (code postal) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique                                       |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 3.6.5 Column S: City

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse du titulaire de compte déclaré (ville) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                                    |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique                                 |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 3.6.6 Column T: Country

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse du titulaire de compte déclaré (pays) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                                   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique                                |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)                                  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

## 3.7 BALANCE

### 3.7.1 Column U: Account Balance

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Solde du compte au 31/12 de l'année de déclaration   |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Doit être égale à zéro si compte clos ou si solde négatif<br>Doit être identique pour chaque ligne concernant un même numéro de compte |

### 3.7.2 Column V: Currency

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle le solde du compte est déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                            |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 3.8 PAYMENTS

#### 3.8.1 Column W: Dividend

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Montant brut total des dividendes versés ou crédités sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 3.8.2 Column X: Currency

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les dividendes sont déclarés  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Dividend</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                           |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 3.8.3 Column Y: Interest

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Montant brut total des intérêts versés ou crédités sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 3.8.4 Column Z: Currency

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les intérêts sont déclarés    |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Interest</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                           |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 3.8.5 Column AA: Gross Proceeds

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Produit brut total de la vente ou du rachat d'actifs financiers versé ou crédité sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 3.8.6 Column AB: Currency

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les gross proceeds sont déclarés    |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Gross Proceeds</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                                 |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 3.8.7 Column AC: Other Payment

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Montant brut total des autres revenus produits par les actifs détenus sur le compte, versés ou crédités sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Numérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 3.8.8 Column AD: Currency

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les autres paiements sont déclarés |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Other Payment</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                                |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

## 4. TABLE 3 : ENTITY ACCOUNTS

### 4.1 REPORT INFO

#### 4.1.1 Column A: Sending Company IN

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Numéro d'identification de l'institution financière déclarante qui maintient le compte déclaré     |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (doit correspondre à un <a href="#">Identification Number</a> renseigné dans l'Onglet « General ») |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 4.1.2 Column B: Report type

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| <b>Description</b>       | Précise le type de données qui sont envoyées concernant le compte déclaré : nouvelles données, renvoi de données, données corrigées ou données supprimées |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |  |
| <b>Format</b>            | Alpha   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | <b>New Data</b>   | Envoi de nouvelles données concernant le compte déclaré<br><a href="#">Message Type Indic</a> = New Report or Nil Report |
|                          | <b>Corrected Data</b>   | Envoi de données corrigées concernant le compte déclaré<br><a href="#">Message Type Indic</a> = Amended Report           |
|                          | <b>Deletion of Data</b>   | Suppression des données concernant le compte déclaré<br><a href="#">Message Type Indic</a> = Amended Report              |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |  |

#### 4.1.3 Column C: Corr DocRefID

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Référence du compte déclaré à corriger ou supprimer                |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif - Obligatoire si <a href="#">Report Type</a> ≠ New Data |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (vide)   | Dans le cas d'une nouvelle déclaration<br><a href="#">Document Type</a> = New Data |
|                          | (libre)  | DocRefId de l'élément Account Report d'une déclaration déjà soumise                |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |  |

## 4.2 ACCOUNT

### 4.2.1 Column D: Account Number

|                          |   |                                    |
|--------------------------|---|------------------------------------|
| <b>Description</b>       | Numéro du compte déclaré (tel qu'identifié dans les systèmes de l'institution financière) |                                    |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |                                    |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |                                    |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   | Account Type = OBAN, OSIN ou OTHER |
|                          | Code ISO-2 + 15 à 31 chiffres   | Account Type = IBAN                |
|                          | Code ISO-2 + 12 chiffres  | Account Type = ISIN                |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |                                    |

### 4.2.2 Column E: Account Type

|                          |                          |  |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Type de numéro de compte |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire              |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique           |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | IBAN                     |  |
|                          | OBAN                     |  |
|                          | ISIN                     |  |
|                          | OSIN                     |  |
|                          | OTHER                    |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                   |  |

### 4.2.3 Column F: Closed (Y/N)

|                          |   |   |
|--------------------------|---|---|
| <b>Description</b>       | Précise si le compte est ouvert ou clos |   |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                             |   |
| <b>Format</b>            | Alpha                                   |   |
| <b>Valeurs possibles</b> | Y                                       | Compte ouvert au 31/12 de l'année de déclaration  |
|                          | N                                       | Compte clôturé au cours de l'année de déclaration |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                                  |   |

### 4.2.4 Column G: Dormant (Y/N)

|                          |   |   |
|--------------------------|---|---|
| <b>Description</b>       | Précise si le compte est dormant ou non |   |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                             |   |
| <b>Format</b>            | Alpha                                   |   |
| <b>Valeurs possibles</b> | Y                                       | Compte dormant au 31/12 de l'année de déclaration     |
|                          | N                                       | Compte non dormant au 31/12 de l'année de déclaration |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                                  |   |

## 4.3 ACCOUNT HOLDER

### 4.3.1 Column H: Account holder type

|                          |                                   |                               |
|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| <b>Description</b>       | Type d'entité titulaire du compte |                               |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                       |                               |
| <b>Format</b>            | Alpha                             |                               |
| <b>Valeurs possibles</b> | <b>ACTIVE NFE</b>                 | Entité non financière active  |
|                          | <b>PASSIVE NFE</b>                | Entité non financière passive |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                            |                               |

### 4.3.2 Column I: Name

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| <b>Description</b>       | Nom de l'entité titulaire du compte déclaré |  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire                                 |  |
| <b>Format</b>            | Alpha                                       |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)                                     |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune                                      |  |

## 4.4 TAX RESIDENCE

### 4.4.1 Column J: Tax Residence

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| <b>Description</b>       | Pays de résidence de l'entité titulaire du compte déclaré |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |  |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX  |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)  |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |  |

### 4.4.2 Column K: Tax Identification Number

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| <b>Description</b>       | Numéro d'identification fiscal de l'entité titulaire du compte déclaré |  |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |  |

## 4.5 ADDRESS

### 4.5.1 Column L: Building ID

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'entité titulaire de compte déclaré (bâtiment) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 4.5.2 Column M: Street

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'entité titulaire de compte déclaré (rue) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 4.5.3 Column N: P.O. Box

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'entité titulaire de compte déclaré (boîte postale) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 4.5.4 Column O: Postal Code

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'entité titulaire de compte déclaré (code postal) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

#### 4.5.5 Column P: City

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'entité titulaire de compte déclaré (ville) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

#### 4.5.6 Column Q: Country

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de l'entité titulaire de compte déclaré (pays) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 4.6 BALANCE

#### 4.6.1 Column U: Account Balance

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Solde du compte au 31/12 de l'année de déclaration   |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Doit être égale à zéro si compte clos ou si solde négatif<br>Doit être identique pour chaque ligne concernant un même numéro de compte |

#### 4.6.2 Column V: Currency

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle le solde du compte est déclaré |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                            |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

## 4.7 PAYMENTS

### 4.7.1 Column W: Dividend

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Montant brut total des dividendes versés ou crédités sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 4.7.2 Column X: Currency

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les dividendes sont déclarés  |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Dividend</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                           |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 4.7.3 Column Y: Interest

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Montant brut total des intérêts versés ou crédités sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 4.7.4 Column Z: Currency

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les intérêts sont déclarés    |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Interest</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                           |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 4.7.5 Column AA: Gross Proceeds

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Produit brut total de la vente ou du rachat d'actifs financiers versé ou crédité sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Numérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 4.7.6 Column AB: Currency

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les gross proceeds sont déclarés    |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Gross Proceeds</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                                 |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

#### 4.7.7 Column AC: Other Payment

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Montant brut total des autres revenus produits par les actifs détenus sur le compte, versés ou crédités sur le compte au cours de l'année |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Numérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (nombre supérieur ou égal à zéro)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

#### 4.7.8 Column AD: Currency

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Devise dans laquelle les autres paiements sont déclarés |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire si <a href="#">Other Payment</a> = non vide |
| <b>Format</b>            | Alpha : XXX   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (currency code ISO 4217)                                |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

## 5. TABLE 4 : CONTROLLING PERSONS

### 5.1 ACCOUNT

#### 5.1.1 Column A: Account Number

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Numéro du compte auquel est rattaché la personne détenant le contrôle déclarée<br>Doit correspondre à un numéro de compte renseigné dans l'onglet <a href="#">Entity Accounts</a> |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 5.2 CONTROLLING PERSON

#### 5.2.1 Column B: Controlling Person Type

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Description</b>  | Type de personne détenant le contrôle                          |   |
| <b>Exigence</b>   | Obligatoire  |   |
| <b>Format</b>   | Alpha  |   |
| <b>Valeurs possibles</b>  | <b>CP of legal person - ownership</b>                          | CP de la personne morale – propriétaire                       |
|   | <b>CP of legal person - other means</b>                        | CP de la personne morale – autres liens                       |
|   | <b>CP of legal person - senior managing official</b>           | CP de la personne morale – dirigeant                          |
|   | <b>CP of legal arrangement - trust - settlor</b>               | CP de la structure juridique – trust – constituant            |
|   | <b>CP of legal arrangement - trust - trustee</b>               | CP de la structure juridique – trust – fiduciaire             |
|   | <b>CP of legal arrangement - trust - protector</b>             | CP de la structure juridique – trust – protecteur             |
|   | <b>CP of legal arrangement - trust - beneficiary</b>           | CP de la structure juridique – trust – bénéficiaire           |
|   | <b>CP of legal arrangement - trust - other</b>                 | CP de la structure juridique – trust – autre                  |
|   | <b>CP of legal arrangement - other - settlor-equivalent</b>    | CP de la structure juridique – autre – constituant-équivalent |
|   | <b>CP of legal arrangement - other - trustee-equivalent</b>    | CP de la structure juridique – autre – fiduciaire-équivalent  |
|   | <b>CP of legal arrangement - other - protector-equivalent</b>  | CP de la structure juridique – autre – protecteur-équivalent  |
| <b>CP of legal arrangement - other - beneficiary-equivalent</b> | CP de la structure juridique – autre – bénéficiaire-équivalent |   |
| <b>CP of legal arrangement - other - other-equivalent</b>       | CP de la structure juridique – autre – autre-équivalent        |   |
| <b>Spécificités</b>   | Aucune   |   |

### 5.2.2 Column C: First Name

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Prénom de la personne détenant le contrôle déclarée |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alpha   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 5.2.3 Column D: Middle Name

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Autre(s) prénom(s) éventuel(s) de la personne détenant le contrôle déclarée |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alpha   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 5.2.4 Column E: Last Name

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Nom de famille de la personne détenant le contrôle déclarée |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alpha   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

## 5.3 BIRTH DETAILS

### 5.3.1 Column F: Date of birth

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Date de naissance de la personne détenant le contrôle déclarée         |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | JJ/MM/AAAA   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (date postérieure au 01/01/1900 et antérieure à la date d'aujourd'hui) |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 5.3.2 Column G: Birth City

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Ville de naissance de la personne détenant le contrôle déclarée |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 5.3.3 Column H: Birth Country

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Pays de naissance de la personne détenant le contrôle déclarée |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

## 5.4 TAX RESIDENCE

### 5.4.1 Column I: Tax Residence

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Pays de résidence de la personne détenant le contrôle déclarée |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alpha : XX   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 5.4.2 Column J: Tax Identification Number

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Numéro d'identification fiscal de la personne détenant le contrôle déclarée |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

## 5.5 ADDRESS

### 5.5.1 Column K: Building ID

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse de la personne détenant le contrôle déclarée (bâtiment) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)   |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

### 5.5.2 Column L: Street

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de la personne détenant le contrôle déclarée (rue) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 5.5.3 Column M: P.O. Box

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de la personne détenant le contrôle déclarée (boîte postale) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

### 5.5.4 Column N: Postal Code

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de la personne détenant le contrôle déclarée (code postal) |
| <b>Exigence</b>          | Facultatif   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

**5.5.5 Column O: City**

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Description</b>       | Adresse de la personne détenant le contrôle déclarée (ville) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire  |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique   |
| <b>Valeurs possibles</b> | (libre)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune   |

**5.5.6 Column P: Country**

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Description</b>       | Adresse de la personne détenant le contrôle déclarée (pays) |
| <b>Exigence</b>          | Obligatoire   |
| <b>Format</b>            | Alphanumérique  |
| <b>Valeurs possibles</b> | (code ISO-2)  |
| <b>Spécificités</b>      | Aucune  |

## 6. CAS PARTICULIERS

### 6.1 Traitement des comptes joints

Dans le cas d'un compte avec plusieurs titulaires :

- Une ligne relative à chaque titulaire du compte doit être créée.
- Les informations relatives au compte doivent être identiques (numéro de compte, solde, paiements, etc.).
- Seules les informations relatives aux titulaires du comptes doivent être différentes.

### 6.2 Traitement des clients ayant des résidences multiples

Dans le cas d'un titulaire de compte ou d'une personne détenant le contrôle avec plusieurs résidences fiscales :

- La ligne concernant cette personne doit être dupliquée à l'identique.
- Seules les informations relatives à la résidence fiscale (Tax Residence et TIN) doivent être différentes.

Phoenix Consulting Monaco  
Tour Odéon | 36, avenue de l'Annonciade | 98000 Principauté de Monaco

Le présent document est la propriété de Phoenix Consulting Monaco. Toute reproduction ou toute divulgation partielle ou totale à des tiers en est interdite, sauf accord écrit préalable de Phoenix Consulting Monaco.

© 2020 Phoenix Consulting Monaco