

## **Handreiking registratie financiële instelling (FI) bij the Internal Revenue Service (IRS) van de Verenigde Staten**

### **Inhoud**

Inleiding.....	2
Stappen voor het registreren van uw organisatie als FI bij IRS .....	2
Stap 1: Zorg dat u de relevante gegevens van uw organisatie bij de hand hebt.....	2
Stap 2: Ga naar registratieportal voor financiële instellingen op de website van IRS.....	2
Stap 3: Indien u nog geen account heeft bij IRS: maak een nieuw account aan. ....	3
Stap 4: Log in op het portal en registreer uw organisatie als financiële instelling. ....	4
Stap 5. Afronding van het registratieproces .....	10
Stap 6. Het Global Intermediary Identification Number (GIIN) .....	11
Registratie bij de (Nederlandse) Belastingdienst.....	13
Uw organisatie is gevestigd in Nederland.....	13
Uw organisatie is gevestigd in een ander land dan Nederland .....	13

## Inleiding

Uw organisatie kwalificeert als een financiële instelling (FI) als bedoeld in de FATCA-wetgeving. Dit betekent dat u verplicht bent uw organisatie als zodanig bij de (Nederlandse) belastingdienst en de Amerikaanse belastingdienst (hierna: IRS) te registreren.

Om de registratie van uw organisatie als financiële instelling bij IRS te vergemakkelijken ontvangt u deze handreiking. Deze biedt een Nederlandstalige omschrijving van de stappen die u doorloopt bij de registratie van uw organisatie. De basis van deze handreiking is de FATCA Online Registration User Guide (versie juli 2021) van IRS. Voor specifieke vragen inzake het registreren van uw organisatie dan wel bepaalde kwalificaties van uw organisatie, neemt u contact op met uw fiscaal adviseur.

## Stappen voor het registreren van uw organisatie als FI bij IRS

In dit onderdeel treft u de stappen aan die u doorloopt bij het registreren van uw organisatie als financiële instelling bij IRS. Het registratieproces begint op de website van IRS:

<https://www.irs.gov/businesses/corporations/fatca-foreign-financial-institution-registration-system>

### Stap 1: Zorg dat u de relevante gegevens van uw organisatie bij de hand hebt.

Voor het registreren van uw organisatie als financiële instelling bij IRS hebt u in ieder geval de volgende gegevens nodig:

- De gegevens waaronder uw organisatie bekend is bij de Nederlandse Kamer van Koophandel, zoals naam, vestigingsland, (post)adres en fiscaal nummer (RSIN);
- De gegevens van de persoon die optreedt als vertegenwoordiger (responsible officer) van uw organisatie bij IRS.

### Stap 2: Ga naar registratieportal voor financiële instellingen op de website van IRS.

IRS heeft een portal op haar website voor het registreren van organisaties als financiële instelling. Deze portal is bereikbaar via onderstaande link.

<https://www.irs.gov/businesses/corporations/fatca-foreign-financial-institution-registration-system>

An official website of the United States Government

**IRS** Help | News | English | Charities & Nonprofits | Tax Pros

File | Pay | Refunds | Credits & Deductions | Forms & Instructions | Search

Home / File / Businesses and Self-Employed / Corporations / Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) / Foreign Financial Institutions / FATCA Foreign Financial Institution Registration System

## FATCA Foreign Financial Institution Registration System

Financial Institutions can register using this online FATCA Registration System.

**Businesses and Self-Employed**

- Small Business and Self-Employed
- Large Business
- Corporations
- e-file for Large Business and International (L&I)
- Employer ID Numbers
- S Corporations
- Business Structures
- L&I Compliance Campaigns
- IDES Resources

**What is FATCA?**

The FATCA Registration System is a secure, web-based system that Financial Institutions (FI) can use to register under FATCA. It is compatible with Microsoft Edge, Google Chrome and Mozilla Firefox.

See the [FATCA Registration User Guide \(PDF\)](#) for instructions on how to register online.

**What does it do?**

It establishes an online account for FIs to register with the IRS, renew their agreement, and complete and submit FATCA certifications. The FI and their branches are issued Global Intermediary Identification Numbers (GINs). See the [GIN Composition document](#) for an explanation of this 19-character number.

**How do I register?**

Use the system now!

[Register or Login](#)

**FATCA News & Updates**

[Subscribe now](#)

**Related Registration Items**


- [FATCA Registration System User Guide \(PDF\)](#)
- [FATCA Registration Sponsoring Entity Bulk Upload](#)
- [Form 8957, Foreign Account Tax Compliance Act \(FATCA\) Registration](#)
- [FATCA Registration and FFI List, GIN Composition Information](#)
- [FATCA Registration Country](#)

U begint het aanmeldproces door op de knop 'Register or Login' te klikken.


### Stap 3: Indien u nog geen account heeft bij IRS: maak een nieuw account aan.



#### Financial Institution Account User Login

Financial Institution Types (Select "help" icon for further definition): 

- Single
- Lead of an Expanded Affiliated Group
- Member (not Lead) of an Expanded Affiliated Group
- Sponsoring Entity

<b>Existing User Login for Single, Lead, Member, or Sponsoring Entity</b>	OR	<b>Create New Account for Single, Lead, or Sponsoring Entity</b>
FATCA ID <input style="width: 100%;" type="text"/>		<input type="checkbox"/> By checking this box, I declare that I have been authorized by the FI to create a registration account on their behalf.
Access Code <input style="width: 100%;" type="text"/>		<input type="button" value="Create Account"/>
<input type="button" value="Login"/>		

[Foroot FATCA ID or Access Code?](#)

Vink het vakje aan voor 'By checking this box, I declare that I have been authorized by the FI to create a registration account on their behalf.';

- Klik vervolgens op 'Create Account';
- Nadat u op 'Create Account' hebt geklikt, verschijnt onderstaande banner. U klikt op 'Ok' als u verder wilt gaan met het aanmeldproces. Als u op 'Cancel' drukt, gaat u terug.



#### THIS U.S. GOVERNMENT SYSTEM IS FOR AUTHORIZED USE ONLY!

The system is restricted for use by Financial Institutions (FI) and other institutions for a Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) Registration. Use of this system constitutes consent to monitoring, interception, recording, reading, copying or capturing by authorized personnel of all activities. There is no right to privacy in this system. Unauthorized use of this system is prohibited and subject to criminal and civil penalties.

<input type="button" value="Ok"/>	<input type="button" value="Cancel"/>
-----------------------------------	---------------------------------------

- Selecteer vervolgens het voor uw organisatie van toepassing zijnde type financiële instelling en klik op 'Next'. Hieronder vindt u een korte uitleg per type:

**Single FI:** Een single FI is een financiële instelling die geen deel uitmaakt van een grotere groep financiële instellingen. Bij een reguliere beleggingsentiteit en/of familiefonds zal dit in de regel de optie zijn die u selecteert.

**Lead FI:** Indien sprake is van meerdere financiële instellingen die behoren tot één groep wordt de financiële instelling die aan het hoofd staat van deze groep aangemerkt als Lead FI.

**Member FI:** Een member FI is een financiële instelling die behoort tot een groep van financiële instellingen waarbij ook sprake is van een Lead FI. Een member FI maakt geen eigen account aan, maar wordt aangemeld via de inlog van Lead FI van de groep.

**Sponsoring Entity:** Een Sponsoring Entity is een entiteit die de wettelijke verplichtingen afhandelt richting IRS namens andere financiële instellingen. Dit zal in de regel niet van toepassing bij een reguliere beleggingsentiteit en/of familiefonds.

- In het volgende scherm stelt u de veiligheidsvragen in voor uw account. Deze vragen zijn van belang als u bijvoorbeeld de inloggegevens voor uw organisatie op het FATCA-portal bij IRS opnieuw moet instellen. Druk nadat u de veiligheidsvragen hebt ingesteld vervolgens op 'Next';
- In het scherm dat nu verschijnt, maakt u een wachtwoord voor uw account aan. Let hierbij op de vereisten die IRS stelt aan een wachtwoord;
- In het scherm dat volgt nadat u een wachtwoord hebt ingesteld, ziet u uw FATCA ID. Dit is uw gebruikersnaam voor het inloggen op het FATCA-portal. Onthoud uw FATCA ID goed en noteer het nummer op een veilige plaats.


#### Stap 4: Log in op het portal en registreer uw organisatie als financiële instelling.

Zie stap 2 waar u het portal kunt vinden.


- Log in met uw gebruikersnaam (FATCA ID) en wachtwoord (Access Code). Indien u eerst een account hebt aangemaakt, betreft het de inloggegevens die u daar hebt ingesteld/ontvangen.



##### Financial Institution Account User Login

Financial Institution Types (Select "help" icon for further definition): 

- Single
- Lead of an Expanded Affiliated Group
- Member (not Lead) of an Expanded Affiliated Group
- Sponsoring Entity

Existing User Login for Single, Lead, Member, or Sponsoring Entity	OR	Create New Account for Single, Lead, or Sponsoring Entity
FATCA ID <input type="text"/>		<input type="checkbox"/> By checking this box, I declare that I have been authorized by the FI to create a registration account on their behalf.
Access Code <input type="text"/>		<input type="button" value="Create Account"/>
<input type="button" value="Login"/>		

[Forgot FATCA ID or Access Code?](#)

- Nadat u ingelogd bent, begint het registratieproces. U ziet een overzicht van de onderdelen waaruit het registratieproces bestaat. Klik op 'Next' om verder te gaan met Part 1 van het registratieproces.


#### Part 1. Registreer de gegevens van uw organisatie.


Onderdeel 1 van het registratieproces bestaat uit elf vragen. Hieronder volgt een toelichting per te beantwoorden vraag.

**Financial Institution Registration** [my home page](#) [save](#) [get help](#) [logout](#)

**My Information (Part 1)** --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Questions 1-2 of 11

\* required fields

1) Financial Institution Type:   
You Selected:  
**Lead of an Expanded Affiliated Group**

2) Legal Name of the Financial Institution:\* 

**Vraag 1. 'Financial Institution Type'.**

Hier verschijnt automatisch het type financiële instelling dat u hebt geselecteerd bij het aanmaken van uw account op het portal van IRS.


**Vraag 2. 'Legal Name of the Financial Institution'.**

Vult u hier de statutaire naam in van uw organisatie. Klik vervolgens op 'Next'


**Financial Institution Registration** [my home page](#) [save](#) [get help](#) [logout](#)


**My Information (Part 1)** --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Questions 3A-4 of 11

\* required fields

3A) What is the Financial Institution's country/jurisdiction of residence for tax purposes?\* 

Select Country/Jurisdiction

3B) What is the Financial Institution's country/jurisdiction tax ID? 

4) Select the Financial Institution's FATCA classification in its country/jurisdiction of tax residence:\* 

Select Classification

**Vraag 3A. 'What is the Financial Institution's country/jurisdiction of residence for tax purposes?'**

Vul hier het (fiscale) vestigingsland in van uw organisatie. In de regel is dit het land waar de feitelijke leiding van uw organisatie zit en, indien van toepassing, de organisatie belastingaangifte moet doen.

**Vraag 3B. 'What is the Financial Institution's country/jurisdiction tax ID?'**

Vul hier het fiscale registratienummer van uw organisatie in. Voor een in Nederland gevestigde organisatie zal dit het RSIN zijn. Indien uw organisatie geen fiscaal registratienummer heeft, zoals bijvoorbeeld bepaalde fondsen, kunt u dit veld leeg laten.

**Vraag 4. Select the Financial Institution's FATCA classification in its country/jurisdiction of tax residence'.**

Selecteer hier het type FATCA-classificatie voor uw organisatie. Bij een reguliere beleggingsentiteit en/of familiefonds is in de regel de volgende classificatie van toepassing:

**- Reporting Financial Institution under a Model 1 IGA:**

Deze classificatie ziet op entiteiten die gevestigd zijn in een Model 1 IGA-land en zichzelf moeten registreren als financiële instelling bij IRS. Nederland, en ook de meeste andere landen in Europa, zijn Model 1 IGA-landen. Deze status staat overigens los van het daadwerkelijk moeten rapporteren aan IRS. In de regel hoeven entiteiten die in Nederland zijn gevestigd alleen relevante rapportages te doen aan de Nederlandse belastingdienst.

Hieronder volgt ook nog een uitleg inzake twee andere statussen:

**- Registered Deemed-Compliant FFI that is a Local FFI:**

De status geldt als de organisatie een gereguleerde financiële instelling is die geregistreerd en onder toezicht staat bij AFM of DNB. Verder gelden hiervoor ook nog aanvullende eisen met betrekking tot de diensten en de doelgroep van deze financiële instelling. Deze status zal dus in de regel bij een reguliere beleggingsentiteit of fonds niet snel voorkomen.

**- Participating FFI:**

De status Participating FFI is vooral van toepassing op financiële instellingen die zijn gevestigd in een Model 2 IGA-land (bijvoorbeeld Zwitserland en Japan). Nederland en andere EU-landen zijn Model 1 IGA-landen. In de regel zal deze status niet snel voorkomen bij organisaties gevestigd in Nederland.

- Klik vervolgens op 'Next'

**Financial Institution Registration** [my home page](#) [save](#) [get help](#) [logout](#)

**My Information (Part 1)** --> **Expanded Affiliated Group Information (Part 2)** --> **QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3)** --> **Submit (Part 4)**  
Question 5 of 11

\* required fields

5) Mailing Address of Financial Institution:\*

Country/Jurisdiction*	Select Country/Jurisdiction ▾
Address Line 1*	<input type="text"/>
Address Line 2	<input type="text"/>
City*	<input type="text"/>
State/Province/Region*	<input type="text"/>
ZIP/Postal Code	<input type="text"/>

**Vraag 5. Mailing Address of Financial Institution:**

Vult u hier het postadres in van uw organisatie.

**Country/Jurisdiction**: Selecteer hier het land waar het postadres van uw organisatie is gelegen;

**Address Line 1**: Vul hier de straatnaam en huisnummer in van het postadres van uw organisatie;

**City**: Vul hier de plaats in waar het postadres van uw organisatie is gelegen;

**State/Province/Region**: Vul hier de provincie in waar het postadres van uw organisatie is gelegen;

**ZIP/Postal Code**: Vul hier de postcode in van het postadres van uw organisatie.

- Klik vervolgens op 'Next'



## Financial Institution Registration

[my home page](#) [get help](#) [logout](#)

My Information (Part 1) --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Question 6 of 11

\* required fields

6) Indicate whether the Financial Institution has in effect a withholding agreement with the IRS to be treated as one of the following:\*

- Qualified Intermediary (QI)  
Provide QI EIN:  -  eg: nn-nnnnnnn  
Does the Financial Institution intend to maintain its status as a QI?  
 Yes  
 No
- Withholding Foreign Partnership (WP)  
Provide WP EIN:  -  eg: nn-nnnnnnn  
Does the Financial Institution intend to maintain its status as a WP?  
 Yes  
 No
- Withholding Foreign Trust (WT)  
Provide WT EIN:  -  eg: nn-nnnnnnn  
Does the Financial Institution intend to maintain its status as a WT?  
 Yes  
 No
- Not Applicable

Back

Next

### Vraag 6. Indicate whether the Financial Institution has in effect a withholding agreement with the IRS to be treated as one of the following:.

Bij vraag 6 selecteert u of uw organisatie een bepaalde overeenkomst met IRS is aangegaan met betrekking tot het inhouden van belastingen. Dit zijn specifieke overeenkomsten en in de regel zal dit voor een reguliere beleggingsentiteit en/of fondsen niet het geval zijn.

Indien uw organisatie geen overeenkomst met IRS is aangegaan met betrekking tot een kwalificatie als Qualified Intermediary (QI), Withholding Foreign Partnership (WP) of Withholding Foreign Trust (WT) kunt u 'Not Applicable' selecteren en verdergaan door op 'Next' te klikken.

## Financial Institution Registration

[my home page](#) [get help](#) [logout](#)

My Information (Part 1) --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Question 7 of 11

\* required fields

7) Does the Financial Institution maintain a branch in a jurisdiction outside of its country/jurisdiction of tax residence?\*

- Yes (If Yes, go to question 8)  
 No (If No, go to question 10)

Back

Next

### Vraag 7. Does the Financial Institution maintain a branch in a jurisdiction outside of its country/jurisdiction of tax residence?

Bij vraag 7 meldt u of uw organisatie als financiële instelling een vestiging/filiaal/afdeling heeft in een ander land dan het land van fiscale vestiging.

Indien dit niet het geval is, bijvoorbeeld als uw organisatie alleen een vestiging/filiaal/afdeling heeft in Nederland, kunt u 'No' selecteren en verdergaan door op 'Next' te klikken.

Indien uw organisatie wel een vestiging/filiaal/afdeling in een ander land dan het fiscale vestigingsland van uw organisatie, selecteert u 'Yes'. Vervolgens kunt u de vragenlijst vervolgen door op 'Next' te klikken.

**De vragen 8 en 9 zijn alleen van toepassing als u bij vraag 7 hebt geselecteerd dat uw organisatie een vestiging/filiaal/afdeling heeft buiten het land van fiscale vestiging.**



Bij vraag 8 beantwoordt u de vraag of uw organisatie fiscaal is gevestigd in de Verenigde Staten dan wel een vestiging/filiaal/afdeling heeft in de Verenigde Staten. Indien dat het geval is selecteert u 'Yes' en vult u het Amerikaanse fiscale nummer van uw organisatie in of die van de vestiging/filiaal/afdeling. Indien hiervan geen sprake is, selecteert u 'No'.

Bij vraag 9 meldt u in welke landen uw organisatie, naast het reguliere fiscale land van vestiging, een vestiging/filiaal/afdeling heeft. U kunt land(en) selecteren via het drop down-menu.

**Financial Institution Registration** [my home page](#) [save](#) [get help](#) [logout](#)

**My Information (Part 1)** --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Question 10 of 11

\* required fields

10) Provide information about the Responsible Officer (RO) for the Financial Institution:\*

Business Title of RO:	<input type="text"/>
Legal Last Name (Family):*	<input type="text"/>
Legal First Name (Given):*	<input type="text"/>
Legal Middle Name:	<input type="text"/>
Country/Jurisdiction*	Select Country/Jurisdiction <input type="text"/>
Business Address Line 1*	<input type="text"/>
Business Address Line 2	<input type="text"/>
City*	<input type="text"/>
State/Province/Region*	<input type="text"/>
ZIP/Postal Code	<input type="text"/>
Business Telephone Number*	Country Code <input type="text"/> ext. <input type="text"/>
Business Fax Number	Country Code <input type="text"/>
Business Email Address of RO*	<input type="text"/>

### Vraag 10: Provide information about the Responsible Officer (RO) for the Financial Institution.

Bij vraag 10 vult u de gegevens van de persoon in die uw organisatie rechtsgeldig mag vertegenwoordigen (hierna: de vertegenwoordiger) en de contactpersoon zal zijn richting IRS.

**Business Title of RO:** Hier voegt u de functietitel toe van de vertegenwoordiger;

**Legal Last Name (Family):** Vul hier de achternaam van de vertegenwoordiger;

**Legal First Name (Given):** Vul hier de volledige eerste voornaam in van de vertegenwoordiger zoals op het legitimatiebewijs staat vermeld;

**Legal Middle Name:** Vul hier – indien van toepassing - de volledige tweede voornaam in van de vertegenwoordiger zoals op het legitimatiebewijs staat vermeld.

De volgende invulvelden hebben betrekking op het zakelijke adres van de vertegenwoordiger. U geeft hier het adres op van uw organisatie dat dient als standplaats van de vertegenwoordiger.

**Country/Jurisdiction:** Vul hier het land in waar het desbetreffende zakelijke adres van de vertegenwoordiger is gelegen;

**Business Address Line 1:** Vul hier de straatnaam en huisnummer van het desbetreffende zakelijke adres van de vertegenwoordiger;

**Business Address Line 2:** Indien nodig kunt u deze regel extra gebruiken om het adres te vullen;

**City:** Vul hier de plaats van het desbetreffende zakelijke adres van de vertegenwoordiger;



**State/Province/Region:** Vul hier de provincie van het desbetreffende zakelijke adres van de vertegenwoordiger;

**ZIP/Postal Code:** Vul hier de postcode van het desbetreffende zakelijke adres van de vertegenwoordiger;

**Business Telephone Number:** Hier vult u het zakelijke telefoonnummer van de organisatie/vertegenwoordiger. Bij Country Code vult u de landcode van het telefoonnummer (Nederland: +31). Daarnaast kunt u het restant van het zakelijke telefoonnummer vullen;

**Business Email Address of RO:** Vul hier het (zakelijke) e-mailadres in van de vertegenwoordiger.

Financial Institution Registration [my home page](#) [save](#) [get help](#) [logout](#)

**My Information (Part 1)** --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Question 11A of 11

\* required fields

11A) The Financial Institution's RO will be a point of contact (POC) for the Financial Institution. In addition, the RO of a Financial Institution registering as a Lead of all or part of an Expanded Affiliated Group will be a POC for each Member of that group.

Does the RO or an Authorizing Individual wish to designate one or more additional POCs for the Financial Institution?\*

Yes (If Yes, go to question 11B)

No (If No, go to preview part 1)

[Back](#) [Next](#)

**Vraag 11A: The Financial Institution's RO will be a point of contact (POC) for the Financial Institution. In addition, the RO of a Financial Institution registering as a Lead of all part of an Expanded Group will be a POC for each Member of the Group. Does the RO or an Authorizing Individual wish to designate one or more additional POCs for the Financial Institution?**

Bij vraag 11A kunt aangeven of u meer personen wilt aanwijzen als vertegenwoordiger/contactpersoon richting IRS. Let er op dat deze personen de organisatie rechtsgeldig mogen vertegenwoordigen.

Indien u 'Yes' invult, komt u bij vraag 11B. Vraag 11b is vergelijkbaar met vraag 10 en voor 11B verwijzen wij ook naar de informatie bij vraag 10. Na het invullen van eventuele andere vertegenwoordigers kunt op 'Next' klikken en komt u bij de bevestiging van de vertegenwoordiger(s) van uw organisatie richting IRS. Voor de bevestiging noteert u hier als responsible officer, uw naam, kruist u het vak aan voor de bevestiging en klikt u vervolgens op 'next'.

Financial Institution Registration [my home page](#) [save](#) [get help](#) [logout](#)

**My Information (Part 1)** --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Authorization

\* required fields

By checking this box, I , as RO or Authorizing Individual for the Financial Institution, provide the authorization described above to the identified POCs listed in this question 11B. Once this authorization is granted, it is effective until revoked by either the Financial Institution or the POC.\*

[Back](#) [Next](#)

Indien u 'No' invult bij vraag 11A, komt u terecht bij een overzicht van de informatie die u hebt ingevuld bij de vragen.

Overzicht van hetgeen ingevuld is bij de vragen:


**Financial Institution Registration**

[my home page](#) [get help](#) [logout](#)

**My Information (Part 1)** --> Expanded Affiliated Group Information (Part 2) --> QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) --> Submit (Part 4)  
Edit/Review

Edit/Review My Information (Part 1)

Next

[Edit/Review Part 1](#) 

**1) Financial Institution Type:**

Lead of an Expanded Affiliated Group

**2) Legal Name of the Financial Institution:\***

Financial Institution 1

**3A) What is the Financial Institution's country/jurisdiction of residence for tax purposes?\***

Country/Jurisdiction 1

**3B) What is the Financial Institution's country/jurisdiction tax ID?**

ABC12345

**4) Select the Financial Institution's FATCA classification in its country/jurisdiction of tax residence\***

Participating Financial Institution not covered by an IGA; or a Reporting Financial Institution under a Model 2 IGA

**5) Mailing Address of Financial Institution:\***

Country/Jurisdiction 1

Hier controleert of wat u hebt beantwoord bij de vragen correct is.

Indien u nog iets aan wil passen, klikt u op 'Edit/Review Part 1'. Zie hiervoor de pijl in bovenstaand plaatje.

Als u niets meer wil aanpassen, klikt u op 'Next'. Afhankelijk van het type financiële instelling dat u bij Stap 3 hebt aangegeven, gaat u vervolgens verder naar 'Registration Part 2' (in geval van een Lead FI) of naar 'Registration Part 4' (in geval van een Single FI, member FI of sponsored entity).

### Stap 5. Afronding van het registratieproces


Afhankelijk van het type financiële instelling dat u bij Stap 3 hebt aangegeven, gaat u vervolgens verder naar 'Registration Part 2' (in geval van een Lead FI) of naar 'Registration Part 4' (in geval van een Single FI, member FI of sponsored entity).

Aangezien deze handreiking vooral is bedoeld voor losstaande (beleggings-)entiteiten die kwalificeren als financiële instelling onder FATCA/CRS, wordt alleen Registration Part 4 verder behandeld.

**Registration Part 4:****Financial Institution Registration**
[my home page](#)   [get help](#)   [logout](#)

 My Information (Part 1) -->   Expanded Affiliated Group Information (Part 2) -->   QIs, WPs, or WTs Renewal (Part 3) -->   **Submit (Part 4)**

\* required fields

By checking this box, I, , certify that, to the best of my knowledge, the information submitted above is accurate and complete and I am authorized to agree that the Financial Institution (including its branches, if any) will comply with its FATCA obligations in accordance with the terms and conditions reflected in regulations, intergovernmental agreements, and other administrative guidance to the extent applicable to the Financial Institution based on its status in each jurisdiction in which it operates. \* 

Back

Submit

In Registration Part 4 bevestigt de responsible officer van uw organisatie dat alles correct is ingevuld en de regels op grond van FATCA gevolgd zullen worden. Het bevestigen gebeurt door het vakje voor de bevestiging aan te kruisen en door de naam van de responsible officer in te vullen in het open vak. Let u erop dat u de naam vult in de volgorde achternaam – volledige eerste voornaam.

Vervolgens klikt u op 'Submit' als u alles hebt afgerond, waarna ter bevestiging onderstaand scherm verschijnt.

**Submit Registration - Next Steps**
[my home page](#)   [get help](#)   [logout](#)

Your registration has been submitted to the Internal Revenue Service (IRS). This registration is not effective until processed by the IRS. Monitor your email and message board for updates on your account status.

OK

U hebt uw organisatie geregistreerd als financiële instelling bij IRS.

**Stap 6. Het Global Intermediary Identification Number (GIIN)**

Nadat u uw organisatie hebt geregistreerd als financiële instelling en IRS de registratie heeft goedgekeurd, krijgt uw organisatie een zogenoemd Global Intermediary Identification Number (GIIN) toegewezen. U treft het GIIN aan op de hoofdpagina die verschijnt nadat u inlogt op het portal voor financiële instellingen bij IRS: <https://sa.www4.irs.gov/fatca-rup/reg/login/userLogin.do>.

Een overzicht van de hoofdpagina treft u aan op de volgende pagina.



Financial Institution Home Page

[get help](#) [logout](#)

**Account Information**

Responsible Officer [REDACTED]  
 POC Name [REDACTED]  
 Legal Name of FI [REDACTED]  
 FI Type Single  
 FATCA ID [REDACTED]  
 GIIN 123ABC.99999.SL.000  
 Account Status Approved  
 Effective Date [REDACTED]  
 Transfer Pending to [REDACTED]  
 Transfer Stage [REDACTED]  
 Transfer Stage Date [REDACTED]

**Renewal of FFI Agreement Information**

Renewal Effective Date [REDACTED]  
 Renewal Status [REDACTED]  
 Due Date [REDACTED]

**Certification of Pre-existing Accounts (COPA) Information**

COPA Status [REDACTED]  
 Original Due Date [REDACTED]  
 Extended Due Date [REDACTED]

**Periodic Certification (Periodic) Information**

Certification Period [REDACTED]  
 Periodic Status [REDACTED]  
 Due Date [REDACTED]  
 Submitted Date [REDACTED]

**Available Account Options:**

- [Registration - Edit - Start from My Information \(Part 1\)](#)
- [Renew FFI Agreement](#)
- [Certification of Pre-existing Accounts](#)
- [Periodic Certification](#)
- [Agreement - Cancel](#)
- [Challenge Questions - Edit/Review](#)
- [Access Code - Change](#)
- [Print Registration Information \(PDF\)](#)
- [Download Registration Tables](#)
- [Withdraw Transfer](#)

**Message Board**

5 items, displaying all items.

Check all	Date	Type	Message
<input type="checkbox"/>	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
<input type="checkbox"/>	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
<input type="checkbox"/>	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
<input type="checkbox"/>	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
<input type="checkbox"/>	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]

Delete

**Your Information**

- [Branch Information](#)
- [POC Information](#)
- [Certification History](#)

Bij de groene pijl treft u het GIIN aan van uw organisatie.

Bij de blauwe pijl treft u de optie aan om de geregistreerde gegevens van uw organisatie aan te passen.

Van Lanschot Kempen ontvangt graag het GIIN van uw organisatie. U kunt dit nummer uploaden in uw Mijn Van Lanschot-omgeving, e-mailen naar [fatca.crs@vanlanschotkempen.com](mailto:fatca.crs@vanlanschotkempen.com) of toesturen naar uw banker/relatiemanager bij Van Lanschot Kempen.

## **Registratie bij de (Nederlandse) Belastingdienst**

Naast het registreren van uw organisatie als financiële instelling bij IRS registreert u uw organisatie ook bij de belastingdienst van het land waar deze is gevestigd.

### **Uw organisatie is gevestigd in Nederland**

Voor organisaties die zijn gevestigd zijn in Nederland verwijzen wij u voor het registratieproces naar de website van de Nederland belastingdienst:

[https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/bldcontentnl/belastingdienst/zakelijk/internationaal/vermogen/common\\_reporting\\_standard/wie-moet-gegevens-aanleveren](https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/bldcontentnl/belastingdienst/zakelijk/internationaal/vermogen/common_reporting_standard/wie-moet-gegevens-aanleveren)

Op deze pagina vindt u meer informatie op welke manieren u uw organisatie kunt registreren als financiële instelling. Daarnaast is op de website van de belastingdienst meer informatie te vinden in welke situaties u aanvullende gegevens aan moet leveren en op welke manier u dit moet doen.

Nadat u uw organisatie bij de belastingdienst hebt aangemeld als financiële instelling, ontvangt u een bevestigingsmail. Hebt u verdere inhoudelijke vragen over het registreren of het aanleveren van gegevens aan de Nederlandse belastingdienst, neemt u dan contact op met uw fiscaal adviseur.

### **Uw organisatie is gevestigd in een ander land dan Nederland**

Indien uw organisatie in een ander land dan Nederland is gevestigd, verzoeken wij u contact op te nemen met een (lokale) fiscaal adviseur.