

## AUSFÜLLANLEITUNG FORMULAR W-8BEN

Form **W-8BEN** **Certificate of Foreign Status of Beneficial Owner for United States Tax Withholding and Reporting (Individuals)**  
(Rev. February 2014)  
 Department of the Treasury Internal Revenue Service  
 ▶ For use by individuals. Entities must use Form W-8BEN-E.  
 ▶ Information about Form W-8BEN and its separate instructions is at [www.irs.gov/formw8ben](http://www.irs.gov/formw8ben).  
 ▶ Give this form to the withholding agent or payer. Do not send to the IRS.  
 OMB No. 1545-1021

**Do NOT use this form if:**  
 • You are NOT an individual  
 • You are a U.S. citizen or other U.S. person, including a resident alien individual  
 • You are a beneficial owner claiming that income is effectively connected with the conduct of trade or business within the U.S. (other than personal services)  
 • You are a beneficial owner who is receiving compensation for personal services performed in the United States  
 • A person acting as an intermediary

**Instead, use Form:**  
 W-8BEN-E  
 W-9  
 W-8ECI  
 8233 or W-4  
 W-8IMY

**Part I Identification of Beneficial Owner** (see instructions)

1 Name of individual who is the beneficial owner  
**Max Mustermann**

2 Country of citizenship  
**Germany**

3 Permanent residence address (street, apt. or suite no., or rural route). Do not use a P.O. box or in-care-of address.  
**Musterstrasse 1**  
 City or town, state or province. Include postal code where appropriate. Country  
**Germany**

4 Mailing address (if different from above)  
 City or town, state or province. Include postal code where appropriate. Country

5 U.S. taxpayer identification number (SSN or ITIN), if required (see instructions) (c)  
**Deutsche Steuernummer**

6 Foreign tax identifying number (see instructions)  
**01-30-1980**

7 Reference number(s) (see instructions) (8)  
**Kontonummer**

8 Date of birth (MM-DD-YYYY) (see instructions)  
**01-30-1980**

**Part II Claim of Tax Treaty Benefits** (for chapter 3 purposes only) (see instructions)

9 I certify that the beneficial owner is a resident of **Germany** within the meaning of the income tax treaty between the United States and that country.

10 Special rates and conditions (if applicable—see instructions): The beneficial owner is claiming the provisions of Article of the treaty identified on line 9 above to claim a % rate of withholding on (specify type of income):  
 Explain the reasons the beneficial owner meets the terms of the treaty article:

**Part III Certification**

Under penalties of perjury, I declare that I have examined the information on this form and to the best of my knowledge and belief it is true, correct, and complete. I further certify under penalties of perjury that:

- I am the individual that is the beneficial owner (or am authorized to sign for the individual that is the beneficial owner) of all the income to which this form relates or am using this form to document myself as an individual that is an owner or account holder of a foreign financial institution.
- The person named on line 1 of this form is not a U.S. person.
- The income to which this form relates is:
  - (a) not effectively connected with the conduct of a trade or business in the United States,
  - (b) effectively connected but is not subject to tax under an applicable income tax treaty, or
  - (c) the partner's share of a partnership's effectively connected income.
- The person named on line 1 of this form is a resident of the treaty country listed on line 9 of the form (if any) within the meaning of the income tax treaty between the United States and that country, and
- For broker transactions or barter exchanges, the beneficial owner is an exempt foreign person as defined in the instructions.

Furthermore, I authorize this form to be provided to any withholding agent that has control, receipt, or custody of the income of which I am the beneficial owner or any withholding agent that can disburse or make payments of the income of which I am the beneficial owner. I agree that I will submit a new form within 30 days if any certification made on this form becomes incorrect.

Sign Here ▶ Max Mustermann 03-30-2015  
Signature of beneficial owner (or individual authorized to sign for beneficial owner) Date (MM-DD-YYYY)

**Max Mustermann**  
Print name of signer Capacity in which acting (if form is not signed by beneficial owner)

For Paperwork Reduction Act Notice, see separate instructions. Cat. No. 25047Z Form **W-8BEN** (Rev. 2-2014)

## Erläuterungen

Dieses Musterformular soll Ihnen beim Ausfüllen des Formulars W-8BEN helfen. Bitte lesen Sie diese Ausfüllanleitung aufmerksam durch. Bitte beachten Sie, wenn Sie neben einer anderen Staatsbürgerschaft auch die US-amerikanische Staatsbürgerschaft besitzen, dürfen Sie dieses Formular nicht ausfüllen.

### Part I Identification of Beneficial Owner

Bitte machen Sie in Part I folgende Angaben:

- Name des wirtschaftlich Berechtigten
- Land der Staatsangehörigkeit. Bitte geben Sie hier das Land an, dessen Staatsangehöriger Sie sind. Wenn Sie eine doppelte Staatsbürgerschaft besitzen, geben Sie bitte hier den Staat an, in dem Sie ansässig sind und dessen Staatsbürgerschaft Sie innehaben. Wenn Sie in keinem Land ansässig sind, dessen Staatsbürgerschaft Sie besitzen, geben Sie hier bitte das Land Ihrer Staatsbürgerschaft an, in dem Sie zuletzt wohnten.
- Bitte geben Sie hier die Adresse des Landes an, nach dessen Doppelbesteuerungsabkommen Sie Ermäßigungsansprüche geltend machen bzw. das Land, in dem Sie steuerlich ansässig sind. Es dürfen keine c/o- oder Postfachadressen angegeben werden. Bitte kürzen Sie den Ansässigkeitsstaat nicht ab.
- Post- oder Versandadresse, sofern diese von der Wohnsitzadresse abweicht und sich in dem Land befindet, in dem Sie steuerlich ansässig sind.
- US-Steuer Nummer, falls vorhanden (freiwillige Angabe)
- Steuer Nummer des Kontoinhabers im Staat seiner Ansässigkeit (freiwillige Angabe, sofern in Deutschland)
- Konto-/Depotnummer
- Geburtsdatum

### Part II Claim of Tax Treaty Benefits

Bitte machen Sie in Part II folgende Angaben:

- Bitte geben Sie hier den Staat an, nach dessen Doppelbesteuerungsabkommen Sie Ermäßigungsansprüche geltend machen. Bitte beachten Sie, dass der Staat mit dem Staat der Wohnsitzadresse in Zeile 3 übereinstimmt. Eine Liste der Staaten, mit denen die USA ein Doppelbesteuerungsabkommen abgeschlossen haben finden Sie in der [IRS Publication 515](#). Sollten Sie keine Ermäßigungsansprüche geltend machen, machen Sie hier bitte keine Angaben.

### Part III Certification

**Sign Here** Unterschrift des wirtschaftlich Berechtigten oder des/der gesetzlichen Vertreter oder Bevollmächtigten.

**Date** Bitte stets hier das Datum angeben.

**Print Name of Signer** Bitte geben Sie hier den Namen des Unterzeichners in Druckschrift an.

**Capacity in which acting** Bitte geben Sie hier an, ob Sie als gesetzlicher Vertreter (legal representative) oder Bevollmächtigter (authorized agent) handeln.