

## Angaben zur ausländischen Beteiligungsgesellschaft\*

**Name der Antragstellerin:**

**Name und Sitz der Beteiligungsgesellschaft:**

**Gründungs- bzw. Errichtungsdatum der Beteiligungsgesellschaft:**

### I. Angaben zur Beteiligungsgesellschaft

Wirtschaftliche Tätigkeit		
<b>1</b>	<b>Tätigkeit</b>	
1.1	Übt die Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) eine Produktions-, Dienstleistungs- oder Handelstätigkeit aus?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
1.2	Beschränkt sich die Tätigkeit der Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) auf die Ausübung einer nicht wirtschaftlichen Tätigkeit im Sinne von Art. 64 SteG?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
<b>2</b>	<b>Bankable Assets</b>	
2.1	Hält die Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) Bankable Assets?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
2.2	Erfolgt die Verwaltung (zukünftig) durch einen unabhängigen Dritten?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
2.3	Übt die Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) selbst die Vermögensverwaltung aus <b>und</b> betreibt sie dabei regelmässigen aktiven Handel mit Finanzinstrumenten?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
<b>3</b>	<b>Immobilien</b>	
3.1	Hält die Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) Immobilien?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
3.2	Fällen die Organe der Beteiligungsgesellschaft die aktive Entscheidung über den Erwerb von spezifischen Immobilien?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
3.3	Werden (zukünftig) Immobilien entgeltlich vermietet?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
3.4	Werden (zukünftig) Immobilien unentgeltlich Dritten (nicht Begünstigten/ Anteilseignern) zur Verfügung gestellt?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
3.5	Werden (zukünftig) Immobilien unentgeltlich Begünstigten/ Anteilseignern zur Verfügung gestellt?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
<b>4</b>	<b>Darlehensvergabe</b>	
4.1	Werden (zukünftig) verzinsliche Darlehen vergeben?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
4.2	Werden (zukünftig) unverzinsliche Darlehen an Dritte (nicht Begünstigte/ Anteilseigner) vergeben?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
4.3	Werden (zukünftig) unverzinsliche Darlehen an Begünstigte/ Anteilseigner vergeben?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
<b>5</b>	<b>Übrige Vermögenswerte</b>	
5.1	Hält die Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) andere Vermögenswerte? Falls ja, welche:	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

\* **Beachte:** Dieses Formular ist nur auszufüllen, wenn im Antrag auf Gewährung des PVS-Status Punkt 6.1 mit „ja“ beantwortet wurde, d.h. die ausländische Beteiligungsgesellschaft die Voraussetzungen gemäss Art. 64 SteG sinngemäss erfüllt.

5.2	Wird (zukünftig) mit diesen Vermögenswerten ein regelmässiger aktiver Handel betrieben?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
5.3	Werden diese Vermögenswerte (zukünftig) entgeltlich zur Verfügung gestellt?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
5.4	Werden diese Vermögenswerte (zukünftig) unentgeltlich Dritten (nicht Begünstigten/ Anteilseignern) zur Verfügung gestellt?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
5.5	Werden diese Vermögenswerte (zukünftig) unentgeltlich Begünstigten/Anteilseignern zur Verfügung gestellt?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

<b>Beteiligungen</b>		
<b>6</b>	<b>Halten von Beteiligungen an juristischen Personen</b>	
6.1	<p>Hält bzw. beabsichtigt die Beteiligungsgesellschaft Beteiligungen an anderen juristischen Personen (Sub-Beteiligungsgesellschaften) zu halten, welche ihrerseits die Voraussetzungen gemäss Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllen?</p> <p>Falls ja, wie hoch sind (voraussichtlich) die Beteiligungsquoten?</p> <p><i>Hinweis:</i> Falls solche Sub-Beteiligungen gehalten werden, hat die Antragstellerin den Nachweis zu erbringen, dass diese Gesellschaften die Voraussetzungen nach Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllen. Falls es sich um eine inländische Sub-Beteiligungsgesellschaft handelt, ist von <u>dieser</u> dieses Antragsformular auszufüllen. Falls es sich um eine ausländische Sub-Beteiligungsgesellschaft handelt, ist von <u>dieser</u> das Formular „Angaben zur ausländischen Beteiligungsgesellschaft“ auszufüllen. Falls die Sub-Beteiligungsgesellschaft im Zeitpunkt der Einreichung dieses Antrages bereits besteht, ist der Nachweis bezüglich der Sub-Beteiligungsgesellschaft zusammen mit diesem Antrag einzureichen. In den übrigen Fällen ist der Nachweise einzureichen, nachdem die Sub-Beteiligungsgesellschaft gegründet/errichtet wurde.</p>	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
6.2	<p>Hält bzw. beabsichtigt die Beteiligungsgesellschaft Sub-Beteiligungsgesellschaften zu halten, welche <u>nicht</u> die Voraussetzungen gemäss Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllen, d.h. insbesondere wirtschaftlich tätig sind?</p> <p><i>Die Fragen 6.2a bis 6.2d sind nur zu beantworten, falls die Frage 6.2 mit ja beantwortet wird.</i></p>	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
6.2 a)	<p>Handelt es sich bei den Beteiligungen (voraussichtlich) um</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. kotierte Aktien &lt; 5% des Kapitals oder der Stimmen</li> <li>2. kotierte Aktien &gt; 5% des Kapitals oder der Stimmen</li> </ol>	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

6.2 b)	Handelt es sich um Beteiligungen, die nicht an einer Börse kotierte sind?  Falls ja, wie hoch sind (voraussichtlich) die Beteiligungsquoten?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
6.2 c)	Üben die Beteiligungsgesellschaft, die Antragstellerin oder ihre Begünstigten/Anteilseigner (zukünftig) unmittelbaren oder mittelbaren Einfluss auf die Verwaltung der Sub-Beteiligungsgesellschaften aus?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
6.2 d)	Sind im Verwaltungsorgan der Sub-Beteiligungsgesellschaften (zukünftig) Mitglieder des Verwaltungsorgans der Antragstellerin, der Beteiligungsgesellschaft oder ihrer Begünstigten/ Anteilseigner vertreten?  <i>Hinweis, falls Beteiligungen ab 50% gehalten werden:</i> Bei einer Beteiligungsquote von über 50% ist eine Bestätigung der Sub-Beteiligungsgesellschaft beizubringen, dass sie unabhängig von der Antragstellerin sowie der Beteiligungsgesellschaft, deren Anteilseigner oder Begünstigten entscheidet und dass sich die Antragstellerin oder die Beteiligungsgesellschaft auf die Ausübung der Aktionärsrechte beschränkt.	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

<b>Weitere Voraussetzungen</b>		
<b>7</b>	<b>Investoren der Beteiligungsgesellschaft</b>	
7.1	Sind juristische Personen (direkt oder indirekt) an der Beteiligungsgesellschaft beteiligt/begünstigt, die ihrerseits nicht die Voraussetzungen gemäss Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllen, d.h. insbesondere wirtschaftlich tätig sind?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
<b>8</b>	<b>Vergütung</b>	
8.1	Erhält die Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) von ihren Anteilseignern, Anlegern oder Dritten Vergütungen oder Kostenerstattungen für ihre Tätigkeit gemäss Art. 64 Abs. 1 Bst. a SteG?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

<b>Punkt 9 und 10 sind nur von Beteiligungsgesellschaften auszufüllen, welche keine Stiftungen sind:</b>		
<b>9</b>	<b>Werbung um Anteilseigner und Anleger</b>	
9.1	Wirbt die Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) aktiv um Anteilseigner oder Anleger?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
<b>10</b>	<b>Öffentliche Platzierung der Aktien und Anteile</b>	
10.1	Werden die Aktien oder Anteile der Beteiligungsgesellschaft (zukünftig) öffentlich platziert oder an einer Börse gehandelt?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

## II. Bestätigung

Wir bestätigen, dass alle unter Punkt I. gemachten Angaben auf Basis der uns vorliegenden Informationen vorgenommen wurden.

## III. Wesentliche Änderungen

Wir bestätigen, dass wir im Falle von wesentlichen Änderungen bei der Beteiligungsgesellschaft, insbesondere bezüglich der Geschäftstätigkeit, diese der Steuerverwaltung spätestens sechs Monate nach Abschluss des Steuerjahres (Geschäftsjahres) mitteilen.

### Rückfragen sind zu richten an:

Name Tel. Nr.

E-Mail Fax-Nr.

### Beilagen:

Folgende Dokumente sind beizulegen:

- Neu gegründete/errichtete juristische Person**
  - Statuten der Beteiligungsgesellschaft
  - allenfalls Bestätigung der Sub-Beteiligungsgesellschaft, dass sie die Voraussetzungen nach Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllt (vgl. Hinweis Punkt 6.1)
  - allenfalls Bestätigung der Sub-Beteiligungsgesellschaft (vgl. Hinweis Punkt 6.2d)
  
- Bestehende juristische Person**
  - Statuten der Beteiligungsgesellschaft
  - allenfalls Jahresrechnung des letzten abgeschlossenen Geschäftsjahres bzw. Vermögensaufstellung im Sinne von Art. 182b Abs. 1 PGR per Ende des letzten abgeschlossenen Geschäftsjahres bzw. Zusammenstellung der Art der Erträge und Vermögenswerte per Ende des letzten abgeschlossenen Geschäftsjahres
  - allenfalls Bestätigung der Sub-Beteiligungsgesellschaft, dass sie die Voraussetzungen nach Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllt (vgl. Hinweis Punkt 6.1)
  - allenfalls Bestätigung der Sub-Beteiligungsgesellschaft (vgl. Hinweis Punkt 6.2d)

Ort und Datum

\_\_\_\_\_  
rechtsgültige Unterschrift der Beteiligungsgesellschaft

Ort und Datum

\_\_\_\_\_  
rechtsgültige Unterschrift der Antragstellerin