

Antrag auf Gewährung des Status als Privatvermögensstruktur

Name der Antragstellerin:

Gründungs- bzw. Errichtungsdatum der Antragstellerin * :

I. Angaben zur juristischen Person

Wirtschaftliche Tätigkeit		
1	Übt die Antragstellerin (zukünftig) eine Produktions-, Dienstleistungs- oder Handelstätigkeit aus?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
2	Bankable Assets	
2.1	Hält die Antragstellerin (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 Antragstellerin (zukünftig) selbst die Vermögensverwaltung aus und betreibt sie dabei regelmässigen aktiven Handel mit Finanzinstrumenten?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
3	Immobilien	
3.1	Hält die Antragstellerin (zukünftig) Immobilien?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
3.2	Fällen die Organe der Antragstellerin 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
4	Darlehensvergabe	
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
5	Übrige Vermögenswerte	
5.1	Hält die Antragstellerin (zukünftig) andere Vermögenswerte? Falls ja, welche:	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
5.2	Wird (zukünftig) mit diesen Vermögenswerten ein regelmässiger aktiver Handel betrieben?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

* **Beachte:** Stellt die juristische Person den Antrag *innert 1 Monat nach Gründungs- bzw. Errichtungsdatum*, erfolgt die Zuerkennung des PVS-Status (vorbehaltlich der Genehmigung durch die Steuerverwaltung) ab Datum der Gründung/Errichtung. Geht der Antrag nach Ablauf dieser Frist ein, erfolgt die Zuerkennung auf Beginn eines neuen Steuerjahres (Geschäftsjahres). Der Antrag ist spätestens 3 Monate vor Beginn des neuen Steuerjahres (Geschäftsjahres) bei der Steuerverwaltung einzureichen (Art. 37 Abs. 4 SteV).

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

Beteiligungen		
6	Halten von Beteiligungen an juristischen Personen	
6.1	<p>Hält bzw. beabsichtigt die Antragstellerin Beteiligungen an juristischen Personen zu halten, welche ihrerseits die Voraussetzungen gemäss Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllen?</p> <p>Falls ja, wie hoch sind (voraussichtlich) die Beteiligungsquoten?</p> <p>Hinweis: Falls solche Beteiligungen gehalten werden, hat die Antragstellerin den Nachweis zu erbringen, dass diese juristischen Personen die Voraussetzungen nach Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllen. Falls es sich um eine inländische Beteiligungsgesellschaft handelt, ist von <u>dieser</u> dieses Antragsformular auszufüllen. Falls es sich um eine ausländische Beteiligungsgesellschaft handelt, ist von <u>dieser</u> das Formular „Angaben zur ausländischen Beteiligungsgesellschaft“ auszufüllen. Falls die Beteiligungsgesellschaft im Zeitpunkt der Einreichung dieses Antrages bereits besteht, ist der Nachweis bezüglich der Beteiligungsgesellschaft zusammen mit diesem Antrag einzureichen. In den übrigen Fällen ist der Nachweise einzureichen, nachdem die Beteiligungsgesellschaft gegründet/errichtet wurde.</p>	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
6.2	<p>Hält bzw. beabsichtigt die Antragstellerin Beteiligungen an juristischen Personen zu halten, welche <u>nicht</u> die Voraussetzungen gemäss Art. 64 SteG (sinngemäss) erfüllen, d.h. insbesondere wirtschaftlich tätig sind?</p> <p><i>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"> 1. kotierte Aktien < 5% des Kapitals oder der Stimmen 2. kotierte Aktien > 5% des Kapitals oder der Stimmen 	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
6.2 b)	<p>Handelt es sich um Beteiligungen, die nicht an einer Börse kotiert sind?</p> <p>Falls ja, wie hoch sind (voraussichtlich) die Beteiligungsquoten?</p>	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

6.2 c)	Üben die Antragstellerin oder ihre Begünstigten/Anteilseigner (zukünftig) unmittelbaren oder mittelbaren Einfluss auf die Verwaltung der Beteiligungsgesellschaften aus?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
6.2 d)	Sind im Verwaltungsorgan der Beteiligungsgesellschaften (zukünftig) Mitglieder des Verwaltungsorgans der Antragstellerin oder ihrer Begünstigten/ Anteilseigner vertreten? <i>Hinweis, falls Beteiligungen > 50% gehalten werden:</i> Bei einer Beteiligungsquote von über 50% ist eine Bestätigung der Beteiligungsgesellschaft beizubringen, dass sie unabhängig von der Antragstellerin, deren Anteilseigner oder Begünstigten entscheidet und dass sich die Antragstellerin auf die Ausübung der Aktionärsrechte beschränkt.	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

Weitere Voraussetzungen		
7	Investoren der Antragstellerin	
7.1	Sind juristische Personen (direkt oder indirekt) an der Antragstellerin 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
8	Vergütung	
8.1	Erhält die Antragstellerin (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
9	Statuten	
9.1	Erfolgte die Gründung/Errichtung der Antragstellerin nach dem 1.3.2011: Schliessen die Statuten der Antragstellerin die Ausübung einer wirtschaftlichen Tätigkeit aus und wurde der Hinweis auf die Beschränkungen gemäss Art. 64 SteG in die Statuten aufgenommen?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
9.2	Erfolgte die Gründung/Errichtung der Antragstellerin vor dem 1.3.2011: Unterlag sie der Besteuerung gemäss Art. 31 Abs. 1 Bst. c bzw. Art. 83 und 84 des alten Steuergesetzes <u>und</u> schliessen die Statuten die Ausübung eines kaufmännischen Betriebes aus (Art. 158 Abs. 8 SteG)?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

Punkt 10 und 11 sind nur von Antragstellerinnen auszufüllen, welche keine Stiftungen sind:		
10	Werbung um Anteilseigner und Anleger	
10.1	Wirbt die Antragstellerin (zukünftig) aktiv um Anteilseigner oder Anleger?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein
11	Öffentliche Platzierung der Aktien und Anteile	
11.1	Werden die Aktien oder Anteile der Antragstellerin (zukünftig) öffentlich platziert oder an einer Börse gehandelt?	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein

II. Antrag

Wir beantragen, die oben genannte juristische Person der Besteuerung gemäss Art. 64 SteG zu unterstellen. 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, 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
 - allenfalls Bestätigung der Beteiligungsgesellschaft, welche eine PVS ist (vgl. Hinweis Punkt 6.1)
 - allenfalls Bestätigung der Beteiligungsgesellschaft (vgl. Hinweis Punkt 6.2d)

- Bestehende juristische Person**
 - Statuten
 - allenfalls Jahresrechnung des letzten abgeschlossenen Geschäftsjahres bzw. Vermögensaufstellung nach 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 Beteiligungsgesellschaft, welche eine PVS ist (vgl. Hinweis Punkt 6.1)
 - allenfalls Bestätigung der Beteiligungsgesellschaft (vgl. Hinweis Punkt 6.2d)

Ort und Datum

rechtsgültige Unterschrift der Antragstellerin