Sanlam

Beleggings

Terughoubelasting op Rente Verklaringsvorm (WTI)

Stuur asseblief die ingevulde vorm en stawende dokumente na:

E-pos UTinstructions@sanlaminvestmentssupport.com Faks 0860 724 0467

Indien u enige vrae het, tree asseblief met ons in verbinding by:

Tel 0860 100 266 E-pos service@sanlaminvestments.com

Verklaring moet gedoen word deur 'n buitelandse persoon aan wie, of ten bate van wie, enige rente betaal word (vrystelling van / laer belastingkoers).

Aantekeninge oor die voltooiing van hierdie vorm:

- Hierdie vorm moet ingevul word deur die buitelandse persoon aan wie, of ten bate van wie die rente betaal word vir:
  - Die vrystellings van terughoubelasting op rente, waarna verwys word in Artikel 50D(3) gelees saam met Artikel 50E(2) van die Inkomstebelastingwet, 1962 (Wet Nr. 58 van 1962) (die Wet), om van toepassing te wees [vul deel A, B en C in]; of
  - Die laer koers van terughoubelasting op rente, waarna verwys word in Artikel 50E(3) van die Wet asook die bepalings van die Ooreenkoms vir die Vermyding van Dubbele Belasting en die Voorkoming van Fiskale Ontduiking (DTA) tussen die Republiek van Suid-Afrika en die land waarin die uiteindelik geregtigde woonagtig is, om van toepassing te wees [vul Deel A, B en D] in.
- Om vir 'n vrystelling of 'n laer koers waarna hierbo verwys word in aanmerking te kom, moet hierdie verklaring voorgelê word aan die persoon wat die rente aan of ten bate van die buitelandse persoon betaal, binne die tydperk vereis deur eersgenoemde (met dien verstande dat dit voor die betalingsdatum van die rente is). Versuim om dit te doen, sal tot gevolg hê dat die volle koers van terughoubelasting op rente teruggehou/betaalbaar word.
- Indien hierdie verklaring as gevolg van 'n verandering in die omstandighede van die begunstigde eienaar gedoen word, maak asseblief seker dat die datum waarop die verandering in werking getree het hier onder ingevul word.
- Parafeer asseblief onderaan elke bladsy asook enige veranderinge wat op hierdie vorm aangebring word.

Beleggerskode: _____ *(slegs vir bestaande beleggers)*

Deel A: Besonderhede van die persoon wat die rente betaal

(Hierdie deel moet ingevul word deur die persoon wat die belasting aan of ten bate van die buitelandse persoon betaal)

Titel Mnr. ☐ Mev. ☐ Mej ☐ Ander (spesifiseer) _____

Volle name en van / entiteit se geregistreerde naam _____

ID- / paspoort- / entiteit se registrasienommer: _____

Suid-Afrikaanse inkomstebelastingverwysingsnommer (indien enige): _____

Straatadres: _____

_____

Land _____ Poskode _____

Posadres _____

_____

Land _____ Poskode _____

Telefoon (h) ( ) ( )
Spesifieke land en areakode, bv. +27 21 555 5555

E-posadres _____

Neem asseblief kennis: Indien u kontakbesonderhede op hierdie vorm van ons rekords verskil, dit sal alleenlik opgedateer word by ontvangs van 'n voltooide Opdateringsvorm, beskikbaar op www.sanlamunittrusts.co.za

Parafeer _____

Deel B: Besonderhede van die buitelandse persoon

(Hierdie deel moet ingevul word deur die buitelandse persoon aan of ten bate van wie die rente betaal word)

Volle name en van / Geregistreerde naam van entiteit: _____

Aard van persoon / entiteit:

☐ Individu ☐ Maatskappy ☐ Trust ☐ Regering *(insluitend enige politieke onderafdeling, staat, provinsie of plaaslike owerheid)*

☐ Ander *(indien gekies, gee asseblief 'n beskrywing / verduideliking van die aard van die entiteit / persoon)*: _____

ID- / paspoort- / entiteitse registrasienommer: _____

Suid-Afrikaanse inkomstebelastingverwysingsnommer (indien enige): _____

Land waarin woonagtig vir belastingdoeleindes: _____

Straatadres: _____

_____

Land _____ Poskode _____

Posadres _____

_____

Land _____ Poskode _____

Telefoon (h) ( ) ( )
Spesifieke land en areakode, bv. +27 21 555 5555

E-posadres _____

Deel C: Verklaring ten opsigte van belastingvrystelling

(Hierdie deel moet ingevul word deur die buitelandse persoon aan of ten bate van wie die rente betaal word)

Dui asseblief die rede aan waarom die buitelandse persoon na wie in DEEL B hierbo verwys word, vrygestel is van die terughoubelasting op rente:

☐ Die buitelandse persoon is 'n natuurlike persoon wat vir 'n tydperk van meer as 183 dae gedurende die 12-maandetydperk wat die datum waarop die rente betaal word, voorafgaan, fisies in die Republiek van Suid-Afrika teenwoordig was.

☐ Die skuldeis ten opsigte waarvan die rente betaal word, hou effektief verband met 'n permanente saak van daardie buitelandse persoon in die Republiek indien daardie buitelandse persoon as 'n belastingbetaler ingevolge Hoofstuk 3 van die Wet op die Administrasie van Belasting, 2011, geregistreer is.

☐ Vrygestel / Nie belasbaar ingevolge die Ooreenkoms vir die Vermyding van Dubbele Belasting en die Voorkoming van Fiskale Ontduiking op die betrokke datum van krag tussen die Republiek van Suid-Afrika en die land waarin die buitelandse persoon woonagtig is.

☐ Vrygestel / Nie belasbaar ingevolge enige ander internasionale ooreenkoms van toepassing op die buitelandse persoon. Indien hierdie opsie gekies word, gee asseblief 'n verduideliking van die rede en 'n beskrywing van die genoemde ooreenkoms.

_____

_____

☐ Ander. Indien hierdie opsie gekies word, gee asseblief 'n volledige beskrywing / verduideliking van die rede waarom die buitelandse persoon geag word vrygestel te wees.

_____

_____

Verklaring

Ingevolge Artikel 50E(2) van die Wet:

Ek, _____ (volle name en van in drukskrif asseblief),

die ondergetekende, verklaar hiermee dat die buitelandse persoon na wie in DEEL B verwys word of ten bate van wie die rente betaal word, ingevolge Artikel 50D(3) van die Wet, of andersins, soos hierbo aangedui, vrygestel is van die terughoudingsbelasting op rente. Ek onderneem ook om die persoon wat die rente betaal onmiddellik skriftelik in kennis te stel indien die omstandighede van die buitelandse persoon na wie in hierdie verklaring verwys word, verander.

Die datum waarop hierdie verklaring van krag word, is _____ (ddmmeejj)

Handtekening: _____ Datum _____ (ddmmeejj)
(behoorlik daartoe gemagtig)

Hoedanigheid van Ondertekenaar*: _____

* (Indien nie die buitelandse persoon aan of ten bate van wie die rente betaal word nie)

Parafeer _____

Deel D: Verklaring ten opsigte van verlaagde belastingkoers

(Hierdie deel moet ingevul word deur die buitelandse persoon aan of ten bate van wie die rente betaal word)

Verklaring

ingevolge Artikel 50E(3) van die Wet:

Ek, _____ (volle name en van in drukskrif, asseblief),

die ondergetekende, verklaar hiermee dat voldoen is aan al die tersaaklike vereistes ingevolge Artikel van die Ooreenkoms vir die Vermyding van Dubbele Belasting en die Voorkoming van Fiskale Ontduiking op die betrokke datum van krag tussen die Republiek van Suid-Afrika en die land waarin die buitelandse persoon na wie in DEEL B hierbo verwys word, woonagtig is, en dat die rente gevolglik onderhewig is aan 'n laer koers van _____ %. Ek onderneem ook om die persoon wat die rente betaal skriftelik in kennis te stel indien die omstandighede van die buitelandse persoon na wie in hierdie verklaring verwys word, verander.

Die datum waarop hierdie verklaring van krag word, is _____ (ddmmeejj)

Handtekening: _____ Datum _____ (ddmmeejj)
(behoorlik daartoe gemagtig)

Hoedanigheid van Ondertekenaar*: _____

* Indien nie die buitelandse persoon aan wie of ten bate van wie die rente betaal

Parafeer _____