



Application

For a full refund of Netherlands dividend tax

by virtue of the Convention between the Netherlands and the United States of America for the avoidance of double taxation (article 10, par. 2b, in conjunction with article 36, par. 1, of the Convention)

1st copy – for the Netherlands tax authority

Verzoek

Om algehele teruggaaf van Nederlandse dividendbelasting

op grond van het Verdrag tussen Nederland en de V.S. van Amerika tot het vermijden van dubbele belasting (artikel 10, tweede lid, onderdeel b, in samenhang met artikel 36, eerste lid, van het Verdrag)

1e exemplaar – voor de Nederlandse belastingautoriteit

Important

The application may be submitted only for portfolio dividends received by American organizations exempt from tax in the United States of America (trust, company or other organization operated exclusively for religious, charitable, scientific, educational or public purposes) as referred to in article 36, par. 1, of the Convention.

Please note

- Before completing this form please read the instructions at the end of the first copy.

- Form '1B 096 USA' (and not this form) is to be used by American organizations (trust, company or other organization exclusively operated to administer or to provide benefits under one or more funds or plans established to provide pension, retirement or other employee benefits) exempt from tax in the United States of America as referred to in article 35, par. 1, of the Convention.
- This form may not be used for participation dividends as referred to in article 10, par. 2a, of the Convention.

1 Details applicant / Gegevens aanvrager

- 1a Full name and residence address of the applicant (trust, company or other organization operated exclusively for religious, charitable, scientific, educational or public purposes)
Volledige naam en adres van de verzoeker (trust, lichaam of andere organisatie uitsluitend werkzaam op godsdienstig, liefdadig, wetenschappelijk, opvoedkundig of openbaar terrein)

.....

.....

- 1b IBAN (account number)

.....

- 1c Account holder

Town/city

Country

- 1d Name of Bank

Town/city of Bank

Country of Bank

BIC code

- 1e Reference

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

3 Statement / Verklaring

- 3a The applicant certifies that relating to the securities specified above in column (A), on the payable date(s) stated in column (C) he is (was, will be) beneficially entitled to the income specified in column (E). He does this by certifying that this is not a situation whereby some other person benefitted or benefits (wholly or partly) from the dividend by way of a dividend-substituting payment or another quid pro quo while that other person has less right (or no right) to deduction, refund or reduction than the applicant himself and that other person maintains directly or indirectly his original shareholding position after the date the dividend was payable or paid (See art. 4, paragraph 7, of the Dividend Tax Act of 1965).

De verzoeker verklaart dat hij met betrekking tot de hierboven in kolom (A) vermelde effecten, op de in kolom (C) vermelde datum(s) van betaalbaarstelling uiteindelijk gerechtigd is (was, zal zijn) tot de in kolom (E) vermelde inkomsten. Dit doet hij door te verklaren dat in zijn geval geen sprake is van een situatie waarbij het dividend door middel van een dividendvervangende betaling of een andere tegenprestatie geheel of gedeeltelijk ten goede is gekomen of ten goede komt aan een ander, die ander een geringer recht (of geen recht) heeft op verrekening, teruggaaf of vermindering dan de verzoeker zelf en waarbij die ander zijn oorspronkelijke aandelenpositie na dividenddatum op directe of indirecte wijze blijft behouden (Verwezen wordt naar art. 4, zevende lid, Wet op de dividendbelasting 1965).

- 3b The applicant certifies that on the payable date(s) stated above in column (C) he is (was, will be) a resident of the United States of America within the meaning of the Convention between the Netherlands and the United States of America for the avoidance of double taxation and that he satisfies (satisfied/will satisfy) the conditions of article 26 of the Convention.

De verzoeker verklaart dat hij op de hierboven in kolom (C) vermelde datum(s) van betaalbaarstelling inwoner van de V.S. van Amerika is (was, zal zijn) in de zin van het Verdrag tussen Nederland en de V.S. van Amerika tot het vermijden van dubbele belasting en dat hij voldoet (voldeed, zal voldoen) aan de voorwaarden van artikel 26 van het Verdrag.

- 3c Mark whichever is applicable: The applicant certifies that on the payable date(s) stated in question 2 in column (C)

Aankruisen wat van toepassing is: De verzoeker verklaart dat op de in kolom (C) van vraag 2 vermelde datum(s) van betaalbaarstelling

he is, was or will be exempt from tax in the United States of America and would be exempt from tax on dividends in the Netherlands if the trust, company or other organization in question were organized, and carried on all its activities in the Netherlands;

hij in de V.S. van Amerika is, was of zal zijn vrijgesteld van belasting en in Nederland zou zijn vrijgesteld van belasting ten aanzien van dividenden, indien de trust, het lichaam of de andere organisatie in kwestie in Nederland zou zijn opgericht en aldaar zijn of haar activiteiten zou verrichten;

he has not derived the income from carrying on a trade or business in the Netherlands or from a related person who is not operating (exclusively) for religious, charitable, scientific, educational or public purposes.

hij de voordelen niet heeft behaald met het uitoefenen van bedrijfsmatige activiteiten in Nederland of heeft verkregen van een gelieerde persoon die zelf niet (uitsluitend) werkzaam is voor godsdienstige, liefdadige, wetenschappelijke, opvoedkundige of openbare doeleinden.

- 3d The applicant certifies that on the payable date(s) stated overleaf in column (C) the securities were, are or will be at: / De verzoeker verklaart dat de effecten op de aan de ommezijde in kolom (C) vermelde datum(s) van betaalbaarstelling zich bevinden (bevonden, zullen bevinden) te:

Place/Plaats

In custody of/

Onder berusting van ⁽¹⁾

4 Remarks / Opmerkingen

(See Instructions)

5 Signature / Ondertekening

Date (dd-mm-yyyy)/

Datum (dd-mm-jjjj)

- -

Signature/
Handtekening ⁽²⁾

(1) Name and address of depositary / Naam en adres van de bewaarnemer.

(2) If the applicant is a company or other entity, the capacity of the signatory must be stated.

If this form is signed by an agent evidence of his authority to sign must be attached to it (unless the agent is in the possession of a general authorization from the 'Belastingdienst/Kennis- en Expertisecentrum Buitenland' at Heerlen to sign the forms on behalf of his clients).

Indien de verzoeker een maatschappij of ander lichaam is, dient de hoedanigheid van de ondertekenaar te worden vermeld.

Indien een gemachtigde tekent de machtiging bijvoegen (tenzij de gemachtigde in het bezit is van een door de Belastingdienst/ Kennis- en Expertisecentrum Buitenland te Heerlen verstrekte algemene vergunning om voor zijn cliënten de formulieren te tekenen).

3 Statement / Verklaring

3a The applicant certifies that relating to the securities specified above in column (A), on the payable date(s) stated in column (C) he is (was, will be) beneficially entitled to the income specified in column (E). He does this by certifying that this is not a situation whereby some other person benefitted or benefits (wholly or partly) from the dividend by way of a dividend-substituting payment or another quid pro quo while that other person has less right (or no right) to deduction, refund or reduction than the applicant himself and that other person maintains directly or indirectly his original shareholding position after the date the dividend was payable or paid (See art. 4, paragraph 7, of the Dividend Tax Act of 1965).

De verzoeker verklaart dat hij met betrekking tot de hierboven in kolom (A) vermelde effecten, op de in kolom (C) vermelde datum(s) van betaalbaarstelling uiteindelijk gerechtigd is (was, zal zijn) tot de in kolom (E) vermelde inkomsten. Dit doet hij door te verklaren dat in zijn geval geen sprake is van een situatie waarbij het dividend door middel van een dividendvervangende betaling of een andere tegenprestatie geheel of gedeeltelijk ten goede is gekomen of ten goede komt aan een ander, die ander een geringer recht (of geen recht) heeft op verrekening, teruggaaf of vermindering dan de verzoeker zelf en waarbij die ander zijn oorspronkelijke aandelenpositie na dividenddatum op directe of indirecte wijze blijft behouden (Verwezen wordt naar art. 4, zevende lid, Wet op de dividendbelasting 1965).

3b The applicant certifies that on the payable date(s) stated above in column (C) he is (was, will be) a resident of the United States of America within the meaning of the Convention between the Netherlands and the United States of America for the avoidance of double taxation and that he satisfies (satisfied/will satisfy) the conditions of article 26 of the Convention.

De verzoeker verklaart dat hij op de hierboven in kolom (C) vermelde datum(s) van betaalbaarstelling inwoner van de V.S. van Amerika is (was, zal zijn) in de zin van het Verdrag tussen Nederland en de V.S. van Amerika tot het vermijden van dubbele belasting en dat hij voldoet (voldeed, zal voldoen) aan de voorwaarden van artikel 26 van het Verdrag.

3c Mark whichever is applicable: The applicant certifies that on the payable date(s) stated in question 2 in column (C)

Aankruisen wat van toepassing is: De verzoeker verklaart dat op de in kolom (C) van vraag 2 vermelde datum(s) van betaalbaarstelling

he is, was or will be exempt from tax in the United States of America and would be exempt from tax on dividends in the Netherlands if the trust, company or other organization in question were organized, and carried on all its activities in the Netherlands;

hij in de V.S. van Amerika is, was of zal zijn vrijgesteld van belasting en in Nederland zou zijn vrijgesteld van belasting ten aanzien van dividenden, indien de trust, het lichaam of de andere organisatie in kwestie in Nederland zou zijn opgericht en aldaar zijn of haar activiteiten zou verrichten;

he has not derived the income from carrying on a trade or business in the Netherlands or from a related person who is not operating (exclusively) for religious, charitable, scientific, educational or public purposes.

hij de voordelen niet heeft behaald met het uitoefenen van bedrijfsmatige activiteiten in Nederland of heeft verkregen van een gelieerde persoon die zelf niet (uitsluitend) werkzaam is voor godsdienstige, liefdadige, wetenschappelijke, opvoedkundige of openbare doeleinden.

3d The applicant certifies that on the payable date(s) stated overleaf in column (C) the securities were, are or will be at: / De verzoeker verklaart dat de effecten op de aan de ommezijde in kolom (C) vermelde datum(s) van betaalbaarstelling zich bevinden (bevonden, zullen bevinden) te:

Place/Plaats

In custody of/

Onder berusting van ⁽¹⁾

4 Remarks / Opmerkingen

(See Instructions)

5 Signature / Ondertekening

Date (dd-mm-yyyy)/

Datum (dd-mm-jjjj)

- -

Signature/
Handtekening ⁽²⁾

(1) Name and address of depositary / Naam en adres van de bewaarnemer.

(2) If the applicant is a company or other entity, the capacity of the signatory must be stated.

If this form is signed by an agent evidence of his authority to sign must be attached to it (unless the agent is in the possession of a general authorization from the 'Belastingdienst/Kennis- en Expertisecentrum Buitenland' at Heerlen to sign the forms on behalf of his clients).

Indien de verzoeker een maatschappij of ander lichaam is, dient de hoedanigheid van de ondertekenaar te worden vermeld.

Indien een gemachtigde tekent de machtiging bijvoegen (tenzij de gemachtigde in het bezit is van een door de Belastingdienst/ Kennis- en Expertisecentrum Buitenland te Heerlen verstrekte algemene vergunning om voor zijn cliënten de formulieren te tekenen).