

UNTERLAGEN FÜR DIE BEANTRAGUNG EINER US-STEUERNUMMER

HINWEIS

Die folgenden Dokumente (US-Steuernummer-Paket) sind Voraussetzung für die Annahme der Beitrittserklärung, sofern der Anleger noch keine US-Steuernummer (ITIN – Individual Taxpayer Identification Number) hat und diese durch Rödl Langford de Kock LP gegen eine einmalige Gebühr von USD 50 beantragen möchte.

Bitte nur ausfüllen, wenn der Anleger nicht bereits über eine US-Steuernummer verfügt!
Pro Person wird nur eine persönliche US-Steuernummer vergeben.

Fragebogen zur Beantragung einer US-Steuernummer (ITIN Questionnaire)

Der Fragebogen ist vom Anleger in Blockschrift auszufüllen und zu unterzeichnen.

Interviewbogen zur Beantragung einer US-Steuernummer

Der Interviewbogen ist vom Vertriebsmitarbeiter des Emittenten oder Anlageberater des Anlegers auszufüllen und zu unterschreiben. Der Leitfaden zur Anwendung des Fragebogens ist auf der Rückseite des Interviewbogens abgedruckt.

Dem Interviewbogen ist eine **Kopie des gültigen Reisepasses** (mind. 12 Monate gültig) des Anlegers oder alternativ zwei zugelassene gültige Ausweisdokumente (Personalausweis (Vorder- und Rückseite) zusammen mit der Kopie des Führerscheins oder Geburtsurkunde) beizufügen.

Power of Attorney / W-7

Die Vollmacht für die Erstellung, Unterzeichnung und Einreichung des Antrags auf Erteilung einer US-Steuernummer (ITIN) sowie für die Vertretung des Anlegers vor der US-Bundessteuerbehörde und der Entgegennahme von Bescheiden bzw. Mitteilungen, Schriftwechsel und vertrauliche Informationen von US-Bundessteuerbehörden im Rahmen der Beantragung der ITIN ist vom Anleger auszufüllen und zu unterzeichnen.

Bitte tragen Sie alle erbetenen Daten gut leserlich in Blockschrift in die jeweiligen Felder ein und senden diese zusammen mit der Beitrittserklärung an

König & Cie. GmbH & Co. KG
Axel-Springer-Platz 3, 20355 Hamburg
Telefon 040/36 97 57-333, Fax 040/36 97 57-390.

ACHTUNG

Bitte trennen Sie die einzelnen Durchschreibsätze vor dem Ausfüllen der Unterlagen!

Fragebogen für die Beantragung einer US-Steuer-ID ITIN Questionnaire

Nachname <i>Last Name</i>		Vorname <i>First Name</i>	
Mittlename <i>Middle Name</i>		Geburtsname <i>Name at birth</i>	

Wohnsitz *Domicile*

Straße und Hausnummer <i>Street Address</i>	
PLZ, Ort <i>City, ZIP Code</i>	
Deutsche oder andere ausländische Einkommensteuernummer <i>Foreign TAX ID Number</i>	
Wohnsitzfinanzamt <i>Local TAX Authority</i>	

Ist Ihnen in der Vergangenheit eine US-Steuer-ID zugeteilt worden? <i>Have you previously received a U.S. Taxpayer Identification Number?</i>	<input type="checkbox"/> Ja Sie lautet: _____ <input type="checkbox"/> Nein
Geburtsdatum <i>Date of birth</i>	Geburtsort <i>Place of birth</i>
Staatsbürgerschaft <i>Country of citizenship</i>	Geburtsland <i>Country of birth</i>
Geschlecht	<input type="checkbox"/> männlich <i>male</i> <input type="checkbox"/> weiblich <i>female</i>

US Visum, falls vorhanden und Ablaufdatum *Type of U.S. visa (if any) and expiration date*

Art <i>Type</i>		Ablaufdatum <i>Expiration date</i>	
Einreisedatum in die USA <i>Entry date in US</i>			

Ich bin weder US-Staatsbürger noch zum befristeten oder ständigen Aufenthalt in den USA aufgrund eines Nichteinwanderungsvisums (Arbeitsvisum, Investorvisum, Greencard) berechtigt. Ich halte mich in der Regel nicht mehr als 183 Tage pro Jahr in den USA auf und/oder der Mittelpunkt meiner Lebensinteressen befindet sich außerhalb der Vereinigten Staaten von Amerika.

The applicant confirms that he/she is not a US citizen or legal resident of the US. He/she is not in possession of a work visa, an investor visa or a Green Card. Furthermore, it is confirmed that he/she does not spend more than 183 days a year in the US and that his/her center of vital interests is outside of the US.

Ort, Datum *Date*

Unterschrift *Signature*

Interviewbogen zur Beantragung einer US-Steuer-ID (ITIN - Individual Taxpayer Identification Number)

Interview Questionnaire for the Application for an Individual Taxpayer Identification Number (ITIN)

Hinweis: Bitte nur ausfüllen, falls der Anleger nicht bereits über eine ITIN verfügt

Note: Please complete this form only if the investor has not yet been assigned or independently applied for an ITIN

Angaben zum Antragsteller (Anleger) *Information regarding the Applicant (Investor)*

Name und Adresse des Antragstellers _____
Name and Address of Applicant

Der Antragsteller wurde mit Hinblick auf die Echtheit und Gültigkeit der zur Beantragung einer US-Steuer-ID „ITIN“ (Individual Taxpayer Identification Number) vorgelegten Ausweisdokumente befragt. Die Befragung wurde von dem unterzeichneten Interviewer durchgeführt. Bei dem(n) anlässlich des Interviews im Original vom Antragsteller vorgelegten Dokument(en) handelt es sich um:

The applicant has been questioned with regard to the authenticity and validity of his/her identification documentation required for the application of an ITIN. The undersigned interviewer conducted this interview. The identification documentation presented was:

- a) Reisepass, Nr. (*passport, No.*) _____ **oder/oder**
Personalausweis Nr. (*National ID card no.*) _____ in Verbindung mit
Führerschein Nr. _____ oder Geburtsurkunde *in connection with drivers license no., or birth certificate*
- b) ausgestellt von (*issued by*) _____
- c) gültig bis (*exp. date*) _____

Diesem Interviewbogen sind die folgenden Anlagen beigelegt:

The following documentation is attached to this questionnaire:

- Kopie(n) der vorgelegten Dokumente (*Copy(ies) of documentation provided*)
- Vom Antragsteller ausgefüllter und unterzeichneter Fragebogen zur Beantragung einer US-Steuer-ID, der ebenfalls Gegenstand des Interviews war (*ITIN questionnaire completed and signed by the applicant, and which was subject of the interview*)
- Vom Antragsteller unterzeichnete Vollmacht zur Beantragung einer ITIN (*Power of attorney for the application of an ITIN, signed by the applicant*)

Angaben zur Person des Interviewers (Vermittlers) *Information regarding the Interviewer (Sales Agent)*

Familienname _____ Vorname _____
Last name First name

Geschäftsadresse _____ Straße _____
Business address Street

PLZ, Ort _____ Land _____
City, ZIP Country

Telefon _____ Fax _____
Phone Fax

Der Interviewer schließt hiermit mit der US-Steuerberatungsgesellschaft Rödl Langford de Kock LP eine Vereinbarung nach der er sich verpflichtet, die Rödl Langford de Kock LP als sog. Certifying Acceptance Agent auferlegten Pflichten, soweit sie sich auf die sog. Responsible Party beziehen, im Auftrag von Rödl Langford de Kock LP zu übernehmen.

The interviewer hereby enters into an agreement with the US accounting firm Rödl Langford de Kock LP and commits to performing the responsibilities of a Responsible Party" as they pertain to Rödl Langford de Kock LP's duties as a Certifying Acceptance Agent.

Der Interviewer bestätigt den beiliegenden Leitfaden zur Anwendung des Interviewbogens beachtet zu haben.

The Interviewer confirms that the interview was conducted based on the attached guidelines.

Für die Richtigkeit der obigen Angaben:

I herewith confirm to the best of my knowledge that the above information is correct:

Unterschrift des Interviewers (*Signature of Interviewer*)

Datum (*Datum*)

LEITFADEN ZUR ANWENDUNG DES INTERVIEWBOGENS ZUR BEANTRAGUNG EINER US-STEUERNUMMER (ITIN - INDIVIDUAL TAXPAYER IDENTIFICATION NUMBER)

Der Anleger, der nicht in den USA gebietsansässiger Ausländer ist, ist verpflichtet, eine Individual Taxpayer Identification Number (ITIN), d.h. eine persönliche US-Steuer Nummer, beim Internal Revenue Service (IRS), also der US-Finanzbehörde, zu beantragen. Die US-Finanzbehörde wird US-Einkommensteuererklärungen, bzw. daraus ggf. resultierende Rückerstattungsansprüche, nur dann bearbeiten, wenn eine ITIN vorgewiesen werden kann. Ebenso wird die ITIN von der Fondsgesellschaft für steuerliche Zwecke in den USA benötigt.

Steuernummern werden von den US-Finanzbehörden nicht automatisch zugeteilt, sondern sind mit Formblatt W-7 zu beantragen. Die US-Steuerberatungsgesellschaft Rödl Langford de Kock LP, Atlanta, übernimmt die Antragstellung. Dazu hat sie mit der US-Finanzbehörde eine Vereinbarung getroffen, aufgrund derer es vermieden werden kann, dass der Anleger eine vom Einwohnermeldeamt oder US-Konsulat beglaubigte Kopie seines Reisepasses vorlegen muss. Nach der Vereinbarung genügt es, wenn der Anleger dem Interviewer das Original seines Reisepasses (oder alternativ zwei der folgenden Dokumente: Personalausweis, Führerschein, Geburtsurkunde) vorlegt und der Interviewer die Echtheit und Gültigkeit bescheinigt. Rödl Langford de Kock LP verlässt sich auf die sorgfältige Durchsicht des Ausweisdokumentes und auf das sorgfältige und vollständige Ausfüllen des Interviewbogens (siehe vorherige Seite) durch den Interviewer, und bittet den Interviewer, die angewandte Sorgfalt mit rückseitigem Interviewbogen (siehe vorherige Seite) zu bestätigen. Der Interviewer handelt insofern als "Responsible Party" im Rahmen des Antragsverfahrens.

GUIDELINES FOR USE OF INTERVIEW QUESTIONNAIRE FOR THE APPLICATION OF US-INDIVIDUAL TAXPAYER IDENTIFICATION NUMBERS (ITIN)

An investor, who is not a US-resident and has no US work visa, is obliged to apply for an Individual Taxpayer Identification Number (ITIN) with the Internal Revenue Service (IRS). The IRS processes US individual income tax returns and possible refunds only if an ITIN has been assigned to the individual in question. Furthermore, the ITINs will be needed by the fund company to process their own tax returns.

ITINs are not automatically assigned by the IRS but must be applied for on Form W-7. The US accounting firm of Rödl Langford de Kock LP, Atlanta, will assist with the application. It has therefore entered into an agreement with the IRS, which permits copies of the applicant's identification documentation (passport, or alternatively two of the following: ID card, driver's license, birth certificate) that need no longer be certified by the issuing agency or a US consulate if a Responsible Party has reviewed the original identification documentation. Based on this agreement it is sufficient if the interviewer is presented with the original identification documentation and certifies that it is the investor's proper identification documentation and that it has not expired. Rödl Langford de Kock LP relies on the interviewer to properly and thoroughly verify the identification documentation presented and to properly complete the interview questionnaire. Furthermore, we ask the interviewer to attest that he/she has properly followed these procedures by signing the back of this document in the space provided. The interviewer will act in this capacity as the Responsible Party" within the application procedures.

Power of Attorney / W-7

I, _____ [Name of Investor], do hereby designate, constitute, and appoint James D. Surface, CPA, or Linda C. Alliston, CPA, or Jeff Staack, CPA of Rödl Langford de Kock LP (my "Agent") currently at 1100 South Tower, 225 Peachtree Street, N.E., Atlanta, GA 30303, acting alone or collectively, with full power of substitution, resubstitution, and delegation, as my true and lawful attorney, for me in my name, place and stead and for my use and benefit as set forth below.

My Agent is hereby authorized for me and in my name and stead and on my behalf, to do the following:

1. To make, execute and file any US federal document in order to apply for and receive a US Individual Taxpayer Identification Number (ITIN);
2. To represent me, or engage a third person to represent me, before any office of US federal tax authorities, with respect to item number 1 above on my behalf;
3. To receive notices, written communications and confidential information from any US federal tax authority in connection with item 1. above.

This power of attorney is immediately effective for my Agent, shall be deemed continuing and shall terminate only upon its effective revocation by me or my Agent. Further, this power of attorney is expressly limited to the purposes stated above and is revocable at will.

Date

Signature

Acceptance of appointment

I hereby accept my appointment as Agent for _____ [Name of Investor].

James D. Surface, CPA

Date

Linda C. Alliston, CPA

Date

Jeff Staack, CPA

Date

Official use only	
Name [Name of Investor]:	
Reference [Investor Number]:	

Deutsche Übersetzung der Vollmacht „Power of Attorney / W-7“

Hinweis: Die Übersetzung der Vollmacht „Power of Attorney / W-7“ dient nur zur Information. Rechtsgültigkeit erlangt die englische Fassung der „Power of Attorney / W-7“.

Vollmacht/W-7

Hiermit bevollmächtige ich, [Name des Investors], Herrn James D. Surface, CPA, oder Frau Linda C. Alliston, CPA, oder Herrn Jeff Staack, CPA, Partner der Rödl Langford den Kock LP (“mein Vertreter”), 1100 South Tower, 225 Peachtree Street, NE, Atlanta, GA 30303, USA, einzeln oder gemeinsam meine steuerlichen Interessen in dem im folgenden bestimmten Umfang wahrzunehmen.

Mein Vertreter ist bevollmächtigt in meinem Auftrag und in meinem Namen wie folgt zu handeln:

1. Erstellung, Unterzeichnung und Einreichung meines US-bundessteuerlichen Antrags auf Erteilung einer US-Steuer-ID-Nummer („ITIN“), sowie die Entgegennahme der Steuer-ID-Nummer;
2. Vertretung (oder Bevollmächtigung eines Dritten zur Vertretung) vor der US-Bundessteuerbehörde im Rahmen der obigen Ziffer 1.
3. Entgegennahme von Bescheiden bzw. Mitteilungen, Schriftwechseln und vertraulichen Informationen von US-Bundessteuerbehörden im Rahmen der obigen Ziffer 1.

Diese Vollmacht ist ausdrücklich auf die oben genannten Zwecke beschränkt. Sie gilt mit sofortiger Wirkung und kann durch mich oder meinen Vertreter jederzeit widerrufen werden.

Annahme der Bevollmächtigung

Hiermit nehme ich meine Bevollmächtigung als Vertreter von [Name des Investors] an.

James D. Surface, CPA

Datum

Linda C. Alliston, CPA

Datum

Jeff Staack, CPA

Datum