

Investerum Basic Value

ANMÄLNINGSSEDEL – Juridisk person

Ansvarigt fondbolag är ISEC Services AB
Portföljförvaltningen är delegerad till Investerum AB

För att kunna registrera dig som kund behöver vi ta emot denna anmälningsblankett. På grund av rådande regelverk kan vi inte placera era medel i fondandelar innan fullständig ifylld anmälningsblankett och begärda handlingar har ingivits till ISEC Services AB. Posta anmälningsblanketten tillsammans med efterfrågade dokument till oss på nedanstående adress. När du har registrerats som kund skickar vi en bekräftelse till den juridiska adressen där ditt kundnummer anges. Därefter är du välkommen att investera i våra fonder.

Observera att vi inte har möjlighet att öppna konton åt amerikanska personer s.k. "US Persons".

Firma	Organisationsnummer	
Registrerad Adress	E-post	
Telefon dagtid (inkl. riktnummer)	Mobil	Skattehemvist (om annan än Sverige)
Firmatecknarens namn, (kontaktperson)	Personnummer	

Likvidkonto vid försäljning

(vänligen notera att vi inte kan genomföra utbetalning till annat än andelsägarens eget bankkonto)

Clearingnummer	Bankkontonummer	Bank
----------------	-----------------	------

När registreringen är fullföljd kan du sätta in önskat belopp på fondens bankgirokonto. Informationen om hur köp och försäljning av fondandelar går till finns i respektive fonds informationsbroschyr samt på vår hemsida: www.isec.com/funds.

Handlingar som ska bifogas anmälan för juridisk person (företag, stiftelser etc.):

- En vidimerad kopia på den juridiska personens registreringsbevis (utskrivet för max 3 månader sedan). För stiftelser gäller utdrag från stiftelseregistret.
- En vidimerad kopia av giltig ID-handling avseende firmatecknare (kontaktperson).
- En vidimerad kopia av giltig ID-handling avseende samtliga Verkliga Huvudmän.
- Ifyllda formulär: Frågeformulär Kundkännedom, Intygande angående skattskyldighet i annat land samt Uppgifter om samtliga Verkliga Huvudmän.
- Utgörs ägandet eller kontrollen av ett flertal olika personer, beskriv ägar- och kontrollstrukturen i ett separat dokument alternativt bifoga ett organisationsschema. Den informationen kommer att kontrolleras mot offentliga register.

Om erforderliga ID-handlingar ej inkommit kan utfärdandet av andelar komma att fördröjas/underlåtas.

Uppgifter för Kundkännedom

Enligt lagen om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism är ett fondbolag skyldigt att ha god kunskap om dess kunder och deras affärer. Fondbolaget måste förstå syftet med affärsförhållandet och de transaktioner som kommer att utföras, därför ställer vi nedanstående frågor.

1. För vems räkning sker placeringen? (Endast ett alternativ)

- För helägt bolag För ett bolag med fler delägare än du själv
 För ett bolag som är upptaget till handel på en reglerad marknad ("börsbolag") Nominee (vid val bortse från fråga 3-6)
 För någon annan genom fullmakt. (Vänligen bifoga fullmakt)

2. På vilket sätt ska fondandelarna ägas/registreras?

- Aktiv icke-finansiell enhet Passiv icke-finansiell enhet Finansiellt Institut

3. Vilken placeringshorisont har ni?

- Kortsikt (< 1 år) Medellång sikt (1-5 år) Lång sikt (> 5 år)

4. Typ av sparande:

- Engångssparande Periodiskt sparande (Månadsvis) Periodiskt sparande (Halvårsvis)
 Periodiskt sparande (Årsvi) 1-5 ggr per år Frekvent (6 el. fler ggr per år)

5. Vilket belopp uppskattar ni genomsnittligt transaktionsbelopp till (SEK)?

- 0 – 1 000 1 000 – 10 000 10 000 – 100 000 100 000 – 500 000
 500 000 – 1 000 000 1 000 000 – 5 000 000 5 000 000 – 10 000 000 > 10 000 000

6. Vilket är ursprunget till de medel som placeras? (Flera alternativ kan fyllas i):

- Fastighetsförsäljning Företagsförsäljning Intäkter från företaget jag representerar

Annat, vänligen ange: _____

7. Genomsnittlig årsomsättning senaste 3 åren (SEK)? Vänligen specificera: _____

8. Beskrivning av verksamhet som bedrivs samt ägarförhållanden och koncernstruktur:

Vänligen specificera: _____

Utgör ägandet eller kontrollen av ett flertal olika personer, beskriv ägar- och kontrollstrukturen i ett separat dokument alternativt bifoga ett organisationsschema.

Kunddeklaration

PEP–Politiskt exponerad person

Enligt lagen om åtgärder av penningtvätt och finansiering av terrorism gäller särskilda bestämmelser vid inledande av affärsförbindelse med Politically Exposed Persons (PEP). Detta innefattar personer som har eller tidigare har haft viktiga offentliga funktioner i ett land. Gäller både i Sverige och EU.

A) Är eller har Verklig Huvudman för bolaget (inklusive dig), familjemedlem eller känd medarbetare till dig varit en politiskt exponerad person?

- Nej. Ja. Om "JA", ange vem och vad som avses enligt tabellen till höger.

Namn
Personnummer
Befattning
Land

B) Släktskapsförhållande till person enligt A)

Namn
Personnummer
Befattning
Land

C) Känd medarbetare till person enligt A)

Namn
Personnummer
Befattning
Land

- Jag vill anmäla fler PEP/RCA och således bli kontaktad av kundservice.

Befattningar som innebär att en person är en politiskt exponerad person:

- Stats- eller regeringschef, minister eller vice/biträdande minister
- Parlamentsledamot, riksdagsledamot
- Domare i högsta domstolen, konstitutionell domstol eller i annat rättsligt organ på hög nivå, vilkas beslut endast undantagsvis kan överklagas
- Högre tjänsteman vid revisionsmyndighet eller ledamot i centralbank
- Ambassadör, diplomatiskt sändebud eller hög officer i försvarsmakten
- Person som ingår i statsägd företagsförvaltnings-, lednings eller kontrollorgan
- Någon av ovanstående befattningar på internationell nivå
- Ledningsperson i en internationell organisation (t.ex. FN, FN-anslutna organisationer, Europarådet, NATO och WTO)

Närmaste familjemedlem betyder:

- Make/maka, Partner som enligt nationell lag likställs med make/maka, Sambo, enligt definitionen i Sambolagen (2003:376)
- Barn eller barns make/partner, registrerad partner eller sambo
- Förälder

Känd medarbetare betyder:

- A) Fysisk person som har eller har haft nära förbindelser (nära affärsförbindelser eller t.ex. nära politiska förbindelser)
- B) Fysisk person som gemensamt med person i politisk utsatt ställning är delägare i eller har bestämmande inflytande över ett bolag eller annan juridisk konstruktion
- C) Fysisk person som är ensam ägare eller har bestämmande inflytande över ett bolag eller annan juridisk konstruktion som upprättats till förmån för en person i politisk utsatt ställning

Uppgifter om Verklig Huvudman

Verklig Huvudman

En Verklig Huvudman är en fysisk person som ensam, eller tillsammans med någon annan, ytterst äger eller kontrollerar bolaget, eller en fysisk person till vars förmån någon annan handlar.

Den fysiska personen skall antas utöva den yttersta kontrollen över bolaget, om han eller hon på egen hand, eller tillsammans med make/maka, registrerad sambo, barn och barns maka/make, registrerad partner eller sambo samt föräldrar:

1. på grund av innehav i aktier, andra andelar eller medlemskap kontrollerar mer än 25 % av det totala antalet röster i den juridiska personen.
2. har rätt att utse eller avsätta mer än hälften av den juridiska personens styrelseledamöter eller motsvarande befattningshavare, eller
3. på grund av avtal med ägare, medlem eller den juridiska personen, föreskrift i bolagsordningen, bolagsavtal och därmed jämförbara handlingar kan utöva kontroll enligt 1 eller 2.

Juridiska personer vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad (börsbolag) är undantagna och behöver inte registrera verklig huvudman.

Intygande att den juridiska personen är ett börsbolag och inte behöver registrera Verklig Huvudman.

Om kunden är juridisk person och att det efter åtgärder enligt första stycket i penningtvättslagen inte har en verklig huvudman skall personer som är styrelseledamot, verkställande direktör eller motsvarande anses vara Verkliga Huvudmän.

Vänligen specificera nedan:

Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %
Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %
Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %
Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %

Stiftelse/Trust

I de fall teckningen sker för en stiftelse, trust eller liknande, juridisk konstruktion skall en fysisk person antas vara Verklig Huvudman om personen: är instiftare, är förvaltare eller, om förvaltaren är en juridisk person, företrädare för förvaltaren, är beskyddare, är förmånstagare eller tillhör förmånstagarkretsen, eller på annat sätt utövar den yttersta kontrollen över trusten eller den juridiska konstruktionen.

Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %
Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %
Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %
Namn	Personnummer	Position	Ägarandel %

Intygande angående skattskyldighet i annat land – Juridisk person

Firma	Organisationsnummer
-------	---------------------

1. Juridisk person - Intygande angående skattskyldighet i annat land (avseende USA intygas särskilt i avsnitt 2 nedan)

1.1 - Enhet i annat land	Om "JA", ange land
Undertecknad intyggar följande: <input type="checkbox"/> JA <input type="checkbox"/> NEJ	Land: _____
Har enheten hemvist i andra stater eller jurisdiktioner än Sverige. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
1.2 - Avser passiv icke-finansiell enhet i Sverige	Person1. Namn: _____ Land: _____
Undertecknad intyggar följande:	TIN: _____ Saknar TIN <input type="checkbox"/>
Är enheten en passiv icke-finansiell enhet med minst en Verklig Huvudman med hemvist i andra stater eller jurisdiktioner än Sverige. <input type="checkbox"/> JA <input type="checkbox"/> NEJ	Person2. Namn: _____ Land: _____
	TIN: _____ Saknar TIN <input type="checkbox"/>
Om "JA", ange namn, land samt skatteregistreringsnummer, (TIN Taxpayer Identification Number).	Person3. Namn: _____ Land: _____
	TIN: _____ Saknar TIN <input type="checkbox"/>

2. Juridisk person - Intygande angående skattskyldighet i USA för företag och finansiella enheter i FATCA-partnerländer. Intygande skervid ett av de tre alternativen nedan. Denna blankett är en förenkling av originalblanketten W-8BEN-E som alltid kan användas som egenförsäkran. Om inte denna blankett passar, så använd blankett W-8BEN-E.

Alternativ 1 - Finansiell enhet i FATCA Partnerland (om detta alternativ kryssas så ska GIIN-nummer anges nedan)		
<input type="checkbox"/> Undertecknad behörig företrädare intyggar på heder och samvete att enheten är en finansiell enhet i ett FATCA-partnerland och att den inte av den amerikanska skattemyndigheten har klassats som ett icke FATCA-deltagande enhet.		
<input type="checkbox"/> Ange GIIN-nummer: _____		
Alternativ 2 - Aktivt icke-finansiellt företag	Aktivt eller Passivt företag? Kryssa i Aktivt om något av följande alternativ stämmer:	
<input type="checkbox"/> Undertecknad behörig företrädare intyggar på heder och samvete att enheten är ett icke-finansiellt företag, d.v.s. att det varken är en finansiell enhet eller ett passivt icke-finansiellt företag.	<ul style="list-style-type: none">Minst 50 procent av företagets inkomster före skatt härrör från försäljning och/eller tjänster under föregående räkenskapsår.Företaget är, eller ägs av stat, kommun eller landsting. Företaget eller företagsgruppens aktier handlas på en etablerad marknadsplats.	
Alternativ 3 – Passivt icke-finansiellt företag		
<input type="checkbox"/> a) Undertecknad behörig företrädare intyggar på heder och samvete att företaget identifierats som ett passivt icke-finansiellt företag. Kryssa även i lämplig ruta nedan, b) eller c).		
<input type="checkbox"/> b) Dessutom intyggar jag på heder och samvete att företaget inte har några amerikanska verkliga huvudmän		
<input type="checkbox"/> c) Dessutom intyggar jag på heder och samvete att företaget har lämnat namn, adress och TIN för företagets samtliga amerikanska verkliga huvudmännen:		
Namn	Adress	TIN-nummer

Underskrift

- Vi försäkrar på heder och samvete att ovanstående uppgifter är riktiga.
- Vi bekräftar att syftet med affärsförbindelsen är fondsparande
- Vi förbinder oss, att utan dröjsmål till ISEC Services AB ("Bolaget") anmäla förändringar i, t.ex. firma, adress eller i ägarförhållanden.
- Vi bifogar vidimerad kopia av registreringsbevis samt vidimerad kopia av underskrivande firmatecknares giltiga ID-handling(ar).
- Vi bifogar vidimerad kopia av giltig ID-handling för verklig huvudman för bolaget.
- Vi bekräftar härmed att vi tagit del av, förstått och accepterat innehållet i fondernas faktablad, informationsbroschyr och fondbestämmelser.

Ort och datum	Namn-teckning och namnförtydligande, tecknare
---------------	---

Legitimera dig (personen som kontot avser)

- Placera id-handlingen i rutan nedan. Avser avtalet en omyndig person krävs även en kopia på samtliga vårdnadshavares id-handling.
- Norden/EES/EU/Övriga världen gäller nationellt ID-kort eller pass.
- Scanna den biografiska sidan, alternativt ta kort.
- Be en myndig person vidimera. Kopia utan vidimering accepteras inte.
- Posta/maila samtliga delar av anmälningsblanketten till oss.

Vänligen kopiera ditt pass eller annan id-handling här. Notera att de vidimerade uppgifterna och den kopierade legitimationen skall vara på samma sida.

PASS

ID-KORT

Vidimering - Härmed bekräftar jag att kopian överensstämmer med originalet

NAMNTECKNING (den som bevitnar kopian)	TELEFON (den som bevitnar kopian)
NAMNFÖRTYDLIGANDE (den som bevitnar kopian)	
ORT OCH DATUM (den som bevitnar kopian)	

Förklaringar till FATCA | Juridiska personer

Denna blankett är en förenkling av den amerikanska skattemyndighetens (IRS) originalblankett för juridiska personer, W-8BEN-E som alltid kan användas istället.

Finansiella institut utanför FATCA-partnerländer (se nedan definition av FATCA partnerland) ska, i förekommande fall, underteckna den amerikanska original- blanketten W-8BEN-E.

Juridiska personer med hemvist i USA, d.v.s. som är skattskyldigt där på grund av företagsledning, bolagsbildning eller annan liknande omständighet, ska istället underteckna den amerikanska originalblanketten W-9.

Vad är FATCA?

FATCA står för Foreign Account Tax Compliance Act och är en amerikansk lagstiftning som syftar till att ge USA möjligheter att förhindra kontohavare kringgå skatteflykt. Den innebär att det ställs krav på finansiella företag, till exempel banker, värdepappersbolag, fondbolag och försäkringsbolag i hela världen att rapportera in kontouppgifter för personer/företag som är skatt- och deklarationsskyldiga i USA, s.k. "US persons" (se nedan). Sverige och USA har med anledning av FATCA ingått ett avtal om ett ömsesidigt utbyte av information, så att även Skatteverket kan få upplysningar från det amerikanska federala skatteverket, IRS, om svenska fysiska och juridiska personers tillgångar i USA. Detta avtal har införts i svensk lagstiftning.

Vem är skattskyldig i USA?

Den som är skatt- och deklarationsskyldig i USA omnämns i den svenska lagstiftningen som amerikansk person, s.k. "US person". I detta begrepp ingår, amerikanska medborgare eller personer med skattemässig hemvist i USA, i utlandet delägarbeskattad juridisk person eller ett aktiebolag som är registrerat i USA, en trust om 1) en domstol i USA har behörighet att besluta eller döma i frågor som rör trustens administration och 2) en eller flera amerikanska personer eller ett dödsbo efter en avliden person har behörighet att kontrollera trustens administration.

Relevant lagstiftning

- Lag (2015:62) om identifiering av rapporteringspliktiga konton med anledning av FATCA avtalet.
- Ändringar i Skatteförfarandelagen (SFS 2015:69).
- Lag (2015:63) om utbyte av upplysningar med anledning av FATCA avtalet.

Definitioner

FATCA – partnerländer

FATCA – partnerland är ett land som ingått avtal med USA om informationsutbyte enligt FATCA-lagstiftningen. Deltagande länder framgår av en lista publicerad på det amerikanska finansdepartementets hemsida.

Finansiell enhet

En finansiell enhet är ett förvaringsinstitut, investeringsinstitut och vissa för-

säkringsbolag. En enhet är vidare en finansiell enhet om den i sin näringsverksamhet, eller om den förvaltas av annan enhet som i sin näringsverksamhet, bedriver en eller flera av följande verksamheter för kunds räkning.

- Tar emot insättningar inom ramen för den ordinarie verksamheten som kreditinstitut eller liknande verksamhet
- Handlar med värdepapper eller andra finansiella instrument
- Bedriver individuell och kollektiv portföljförvaltning, eller
- Annars investerar, administrerar eller förvaltar pengar eller andra medel.

Aktivt icke-finansiellt företag

Med aktivt icke-finansiellt företag avses ett företag som inte har hemvist i USA och att något av följande stämmer: minst 50 procent av företagets inkomster innan skatt kom från försäljning av produkter och/eller tjänster under föregående räkenskapsår, företaget är, eller ägs av stat, kommun eller landsting och att företaget eller företagsgruppens aktier handlas på en etablerad marknadsplats.

Till aktiva icke-finansiella företag hänförs:

- Icke finansiella bolag vars andelar handlas på etablerad värdepappersmarknad (inklusive till dem närstående bolag).
- Icke finansiella uppstartsbolag (de två första åren).
- Icke finansiella bolag i likvidation eller under konkursåtgärder.
- Holdingbolag vars verksamhet helt eller nästan uteslutande består i att äga hela eller delar av det utestående innehavet i, eller tillhandahålla finansiering eller tjänster till dotterbolag (som inte är finansiella företag).
- Finanscenter i icke-finansiella koncerner som huvudsakligen ägnar sig åt finansiering eller hedgingtransaktioner med eller åt närstående företag (som inte är finansiella företag).
- Stiftelser och föreningar m.fl. som betraktas som aktiva icke finansiella företag.
- Enheter som är ideella föreningar som bedriver verksamhet för allmännyttiga ändamål eller som är registrerade trossamfund och som är särskilt undantagna från skattskyldighet i enlighet med 7 kap. inkomstkattelagen (1999:1229);
- Vålgörenhetsstiftelser som uppfyller villkoren för särskilt undantag från skattskyldighet i enlighet med 7 kap. inkomstkattelagen (1999:1229);
- Varje annan enhet som är undantagen från skattskyldighet i enlighet med 7 kap. 15- 17 §§ inkomstkattelagen (1999:1229)

Passivt företag

Ett passivt företag är varken ett finansiellt institut eller ett aktivt icke-finansiellt företag. Till passiva icke-finansiella företag räknas de som inte kan definieras som aktiva.

Övrigt

OBS! Informationen i denna blankett är kortfattad och inte avsedd att vara en uttömmande beskrivning av regelverket. För mer information, gå till Skatteverkets respektive IRS (amerikanska skatteverkets) hemsidor.