

Del 1 Kompletterande uppgifter

| | | | |
|---|--|-------------------------------------|-----|
| Förnamn och efternamn | | Personnummer | |
| Adress | | Postnummer | Ort |
| Land (utom Sverige) | | Telefonnummer | |
| Skatterättslig hemvist om annan än Sverige* | | Utländskt skatteregistreringsnummer | |
| E-post <input type="checkbox"/> Ja, jag godkänner att eventuella saldobesked m.m. skickas till nedan e-post om inte annat är begärt av kunden** | | | |
| Födelseort och medborgarskap (om annat än svenskt eller dubbelt) | | Bankkontonummer vid försäljning | |
| <input type="checkbox"/> Ja tack, jag vill följa mitt sparande på Aktie-Ansvar Online. Skicka mig lösenord. | | | |

* Vid annan skatterättslig hemvist än Sverige skall utländskt skatteregistreringsnummer anges och separat kunddeklarationsblankett fyllas i. Vänligen kontakta i så fall fondbolaget för ytterligare information.

** Aktie-Ansvar sänder inte e-post till andra adresser än den uppgivna. Aktie-Ansvar ändrar inte uppgiven e-postadress utan att ny öppningshandling med vidimerad kopia har inkommit.

Del 2 Uppgifter för kundkännedom

Enligt lagen om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism är vi skyldiga att inhämta information i syfte att uppnå kundkännedom. Av denna anledning ber vi dig besvara följande frågor.

1. För vems räkning köper ni fondandelar?

- Egen
 För annans räkning genom fullmakt (bifoga fullmakt)

2. Vilket alternativ beskriver bäst din avsikt att investera i Aktie-Ansvars fonder?

- Kortsiktig placering
 Långsiktig placering

3. Hur ofta kommer du uppskattningsvis att genomföra transaktioner i Aktie-Ansvars produkter?

- Månadsvis
 Kvartalsvis
 Årsvis
 Mer sällan än årsvis

4. Vad är det huvudsakliga ursprunget till det kapital som du investerar i Aktie-Ansvars fonder?

- Sparande
 Förvärvsinkomst
 Arv/gåva
 Annat ursprung: _____

5. Till ungefär vilket belopp (sek) uppskattar du det genomsnittliga transaktionsbeloppet på ditt fondkonto hos Aktie-Ansvar?

- mindre än 10 000 kr
 10 000–100 000 kr
 mer än 100 000 kr

6. Är du amerikansk medborgare, född och/eller deklarationskyldig i USA?

- Nej
 Ja, fyll i blanketten W-9 eller W-8BEN som kan beställas på 08-588 811 00

För definitioner vänligen se sista bilagan, "Förklaringar till blanketter"

Underskrift

Jag/vi försäkrar att inlämnade uppgifter är korrekta och förbinder mig utan dröjsmål att anmäla förändringar avseende informationen ovan till Aktie-Ansvar. De personuppgifter som lämnas i samband med att du blir kund används för att fullgöra administrationen av utfärdade fondandelar, övrig information samt service till dig avseende tecknade fondandelar. Dessa uppgifter kan även komma att användas vid marknadsföring av Aktie-Ansvar. Genom att underteckna denna blankett bekräftas att jag/vi inte har uppdragit åt fondbolaget att tillhandahålla finansiell rådgivning och inte heller kan erhålla sådan tjänst hos fondbolaget. Jag intygar även att jag tagit del av tillämpliga fondbestämmelser, informationsbroschyrer och basfakta för investerare.

| | | |
|-----------------|-------------------|---------------|
| Namnunderskrift | Namnförtydligande | Ort och datum |
|-----------------|-------------------|---------------|

Del 3 PEP — personer i politisk utsatt ställning

1. **Med en "person i politisk utsatt ställning" (PEP) avses en person som har eller har haft ledande offentlig tjänst/position i Sverige eller utomlands. Med PEP avses även en person som har eller har haft en tjänst/position i en internationell organisation. Har du eller har du haft en sådan tjänst/position som avses med PEP?**

- Nej Ja Om ja, specificera
- Nej Ja Stats- eller regeringschef, minister, vice eller biträdande minister
- Nej Ja Parlamentsledamot
- Nej Ja Domare i högsta domstolen, i en konstitutionell domstol eller annat rättsligt organ på hög nivå
- Nej Ja Hög tjänsteman vid revisionsmyndighet eller ledamot i det styrande organet för en centralbank
- Nej Ja Ambassadör, diplomatiskt sändebud eller en hög officers post i försvarsmakten
- Nej Ja Någon annan tjänst/position i ett statsägt företags förvaltnings-, lednings- eller kontrollorgan
- Nej Ja Direktör, biträdande direktör, styrelseledamot eller innehavare av liknande tjänst/position i en internationell organisation (t.ex. EU, FN, NATO, WTO eller motsvarande organisation)

2. **Är du en närstående (t.ex. make/maka/sambo/partner/barn/make eller maka till barn eller medarbetare) till någon som har eller har haft någon tjänst/position som anges ovan?**

- Nej Ja Om ja, vänligen ange namn och position för den person du är en känd medarbetare till, samt namn och organisationsnummer för den juridiska personen/konstruktionen:

3. **Är du en känd medarbetare till en person som har eller haft någon tjänst som anges ovan?**

(Exempelvis, äger du en juridisk person eller juridisk konstruktion gemensamt med en PEP, eller har eller har du haft nära förbindelse med en PEP på annat sätt, eller är du ensam ägare till en juridisk person eller juridisk konstruktion som har upprättats till förmån för en PEP?)

- Nej Ja Om ja, vänligen ange namn och position för den person du är en känd medarbetare till, samt namn och organisationsnummer för den juridiska personen/konstruktionen:

Del 4 Legitimera dig

Vidimering av ID-kopia

| |
|---|
| <p>Kopia av Körkort/ID-kort/Pass</p> <p>OBS. En annan person skall intyga att ID-kopian överensstämmer med originalet</p> |
|---|

**Jag intygar härmed att ovanstående kopia
stämmer överens med originalet.**

| |
|--------------------|
| Namnunderskrift |
| Namnförtydligande |
| Datum |
| Gatuadress |
| Postnummer och ort |
| Telefon |

OBS! Viktigt att ange adress och/eller telefonnummer

Checklista

Alla frågor skall vara besvarade. Om du har frågor, kontakta oss

- Vidimerad kopia av ID-handling. En annan person skall intyga att ID-kopian överensstämmer med originalet.
- Eventuella fullmakter skall vara vidimerade
- Vidimerad kopia på kontaktpersonens ID-handling vid användning av fullmakt
- För omyndig andelsägare, vidimerad kopia av ID-handling av vårdnadshavare

Om andelsägare är under 18 år ska båda vårdnadshavare underteckna anmälan och bifoga varsin bevittnad kopia av ID-handling

| | |
|-------------------|--------------|
| Namnunderskrift | Personnummer |
| Namnförtydligande | |
| Ort och datum | |

Aktie- Ansvars noteringar

| | | |
|--------------------|---|-------|
| Kontroll. signatur | Underskrift från behörig beslutsfattare | Datum |
|--------------------|---|-------|

FYSISKA PERSONER

Vad är FATCA?

FATCA står för Foreign Account Tax Compliance Act och är en amerikansk lagstiftning som syftar till att ge USA större möjligheter att hitta personer utomlands som är skatt- och deklarationsskyldiga i USA. 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 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 skattemyndigheten, IRS om svenska persons tillgångar i USA. Detta avtal har införts i svensk lagstiftning.

Vem är skattskyldig i USA?

Den som är skattskyldig i USA omnämns i den svenska lagstiftningen som amerikansk person, s.k. US person. I detta begrepp ingår personer som har amerikanskt medborgarskap (även de som har dubbla medborgarskap) oavsett var de är bosatta, och den som i annat fall har skatterättslig hemvist i USA; exempelvis genom bosättning och/eller är innehavare av amerikanskt uppehålls- och arbetstillstånd (s.k. Green Card). Den som är skattskyldig i USA är också deklarationsskyldig där. Genom att Sverige har ingått ett s.k. skatteavtal med USA undanröjs risken för att behöva skatt i både Sverige och USA. Deklarationsskyldigheten består emellertid trots skatteavtalet.

Särskilda övergångsregler gäller enligt amerikansk rätt för den som av sagt sig sitt amerikanska medborgarskap eller den som tidigare varit innehavare av ett s.k. Green Card.

Varför måste kunder fylla i denna blankett?

Enligt avtalet med USA och svensk lagstiftning har det finansiella företaget en skyldighet att ta reda på om befintliga och nya kunder faller in under definitionen av en amerikansk person (s.k. US person). I denna blankett får kunden intyga om den är en amerikansk person eller inte i skatterättslig mening. Om kunden svarar Ja, ska det amerikanska skatteregistreringsnumret anges (Tax Payer Identification Number, TIN). Om kunden saknar ett sådant nummer ska kunden också meddela det finansiella företaget detta. Om det finansiella företaget kund är en amerikansk person är det finansiella företaget skyldig att lämna kontrolluppgifter angående kundens konton till Skatteverket, t.ex. kontots saldo samt erhållen ränta. Dessa uppgifter ska Skatteverket vidarebefordra till USAs skattemyndighet IRS.

Relevant lagstiftning

- Lag (2015:62) om identifiering av rapporteringspliktiga konton med anledning av FATCA avtalet
- Ändringar i Skatteförordningen (SFS 2015:69)
- Lag (2015:63) om utbyte av upplysningar med anledning av FATCA avtalet
- Förordning 2015:922 om automatiskt utbyte av upplysningar om finansiella konton.

Övrigt

OBS! Informationen i denna blankett är kortfattad och inte avsedd att vara en uttömmande beskrivning av regel- verket. För mer information, gå till Skatteverkets respektive IRS [amerikanska skatteverket] hemsidor.

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 originalblanketten 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 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 person (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 skattemyndigheten, IRS, om svenska fysiska och juridiska persons 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 skattemässigt 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 skatteförordningen (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. Deltagandeländer framgår av en lista publicerad på det amerikanska finansdepartementets hemsida.

Finansiell enhet

En finansiell enhet är ett förvaringsinstitut, investeringsinstitut och vissa försäkringsbolag. 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 inte är ett finansiellt institut och vars bruttointäkter under det föregående kalenderåret eller annan lämplig rapporteringsperiod till mindre än 50 procent utgörs av intäkter från annan verksamhet än rörelse och vars tillgångar som innehades under det föregående kalenderåret eller annan lämplig rapporteringsperiod till mindre än 50 procent utgjordes av tillgångar som genererar, eller innehas i syfte att generera, sådana intäkter (så kallade passiva inkomster).

Passiv inkomst kan vara; utdelning, ränta, hyra och royalty, livränta, dödsfallskapital från livförsäkring, viss annan försäkringsavkastning, vinst från försäljning av tillgång som ger passiv inkomst, vinst från råvaruförsäljning, valuta vinst samt vinst från derivat. Hyra i verksamhet med anställd personal ses vanligtvis inte som passivinkomst.

Till aktiva icke-finansiella företagshänsförs:

- Icke finansiella bolag var 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 hedging transaktioner med eller åt närstående företag (som inte är finansiella företag).

Stiftelser och föreningar m.fl. som betraktas som aktiva icke-finansiellt 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. Inkomstskattelagen[1999:1229];
- Välgörenhetsstiftelser som uppfyller villkoren för särskilt undantag från skattskyldighet i enlighet med 7 kap. inkomstskattelagen[1999:1229];
- Varje annan enhet som är undantagen från skattskyldighet i enlighet med 7 kap.15–17§§ inkomstskattelagen[1999:1229]

Passivt företag

Ett passivt företag är varken ett finansiellt institut eller ett aktivt icke-finansiellt företag.

Verklig huvudman

Den verkliga huvudmannen kan vara den fysiska personen som kan bestämma över den juridiska personen eller den fysiska person som direkt eller indirekt äger mer än 25 procent av den juridiska personen eller på annat sätt kontrollerar företaget.