

## Kontoanmälan - juridisk person

Välkommen som sparare i våra fonder! Innan vi kan komma igång måste vi be er om att fylla i samtliga delar i ansökan. Vi kan tyvärr inte genomföra några köp innan vi har fått en fullständig ansökan i original.

### I. Kontaktuppgifter

Genom att fylla i denna del ingår ni (Kunden) avtal med Carnegie Fonder AB, i enlighet med de vid var tid gällande Allmänna Villkor. Med avtalet får ni också tillgång till Carnegie Fonder Online där ni kan följa utvecklingen för ert innehav i våra fonder.

Företagsnamn	Organisationsnummer
Utdelningsadress	Telefon
Postnummer	Mobilnummer
Ort	Telefonnummer dagtid
Land	E-postadress

Är företaget deklarations- eller skattskyldigt i USA alternativt har skatterättslig hemvist i annat land utöver Sverige? <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja, i USA <input type="checkbox"/> Ja, i annat land (ej USA)	Ange land samt TIN-nummer (obligatoriskt vid skatterättslig hemvist utanför Sverige)
<input type="checkbox"/> Jag intygar att angiven skatterättslig hemvist är sann	

FATCA- och CRS intygande (för definitioner se instruktioner i slutet av blanketten)

Företagets verksamhet skall kategoriseras i någon av de tre nedan angivna kategorierna.

#### Del 1 Finansiell enhet

Företaget är en finansiell enhet.

GIIN-nummer \_\_\_\_\_

#### Del 2 Aktivt icke-finansiellt företag

Företaget är ett aktivt icke-finansiellt företag,

#### Del 3 Passivt företag

Företaget har identifierats som ett passivt icke-finansiellt företag, d v s att det varken är en finansiell enhet eller ett aktivt icke-finansiellt företag.

### Vänligen fyll i dina bankkontouppgifter

Bankens namn
Clearingnummer
Bankkontonummer

## 2. Svara på frågor

Lagstiftningen inom EU innebär att vi som fondbolag är skyldigt att inhämta vissa uppgifter med anledning av ditt sparande. Vi ber dig därför svara nedanstående frågor:

### 1. För vems räkning köper ni fondandelar?

- För en juridisk person som jag företräder som firmatecknare
- För en juridisk person med fler delägare än du själv
- För ett bolag som är upptaget till handel på reglerad marknad
- För en juridisk person som du företräder genom fullmakt (bifoga fullmakt)
- Annan, vänligen specificera: \_\_\_\_\_

### 2. Vilket är ursprunget till pengarna som ska investeras i fonder?

- Intäkter från företaget jag representerar
- Fastighetsförsäljning
- Företagsförsäljning
- Annat, vänligen specificer: \_\_\_\_\_

### 3. Hur mycket uppskattar du att den juridiska personens årliga transaktioner uppgår till?

- Under 100 000 kronor
- 100 001 – 500 000 kronor
- 500 001 – 1 000 000 kronor
- 1 000 001 – 10 000 000 kronor
- Över 10 000 000 kronor

### 4. Hur ofta kommer du uppskattningsvis att genomföra transaktioner på fondkontot?

- Detta är en engångsinsättning
- Periodiskt (t.ex. månadssparande)
- Flera gånger per år
- Mindre än en gång per år

### 5. Har den juridiska personen ägare (juridisk/fysisk person) vars ägarandel (direkt eller indirekt) överstiger 25 procent av aktierna eller rösterna i den juridiska personen eller som på annat sätt kontrollerar förvaltningen av den juridiska personen (personen har exempelvis rätt att utse eller avsätta mer än hälften av ledamöterna i den juridiska personens styrelse)? \*

- Nej. Om nej, vänligen ange alternativ verklig huvudman nedan (vd eller styrelseordförande) samt bifoga id-handling.
- Ja. Om ja, vänligen fyll i uppgifterna nedan.

Namn	Adress	Person- eller org.nummer	Ägarandel %	Skattskyldig i USA p.g.a. medborgarskap eller annan anknytning (Ja/Nej)	TIN (endast för skattskyldiga i USA)

\* Bifoga vidimerad kopia på ID handling.

**6. Om den juridiska personen är en stiftelse, eller liknande, vänligen ange namn, adress samt person- eller organisationsnummer på framtida förmånstagare, alternativt namn på de fysiska personer i vars främsta intresse stiftelsen, trusten eller liknande har inrättats eller bedriver verksamhet för.**

Namn	Adress	Person- eller org.nummer	Ägarandel %	Skattskyldig i USA p.g.a. medborgarskap eller annan anknytning (Ja/Nej)	TIN (endast för skattskyldiga i USA)

**7. Är företrädaren för den juridiska personen eller den verkliga huvudmannen ovan en PEP?**

Nej

Ja. Vänligen fyll i blanketten "Kunddeklaration" som finns på [www.carnegiefonder.se](http://www.carnegiefonder.se) Blanketten kan även beställas på telefon 08-12 15 50 00 eller mejla [spara@carnegiefonder.se](mailto:spara@carnegiefonder.se)

Med PEP (person i politiskt utsatt ställning) avses personer som har eller har haft viktiga *offentliga funktioner* samt sådana personers närmaste familjemedlemmar eller kända medarbetare. Exempel på viktiga offentliga funktioner är bland annat ministrar, riksdagsledamöter, ambassadörer, höga officerare i försvarsmakten, personer som ingår i statsägda företags förvaltnings-, lednings- eller kontrollorgan.

**8. Bekräftelse**

Jag bekräftar att jag har svarat korrekt på frågorna och uppdaterar själv kundkännedomen vid eventuella förändringar.

### 3. Vidimering

Notera att Carnegie Fonder (Fondbolaget), på grund av krav i lag (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism, inte kan anta den juridiska personen som Kund innan fullständigt ifyllt kundavtal, uppgifter för kundkännedom och vidimerad kopia av ID-handling har ingivits till Fondbolaget. Kundavtal som faxas eller skickas via e-mail ska även sändas till Fondbolaget i original under adressen nedan.

Handlingar som måste bifogas kundavtalet avseende juridisk person (företag, stiftelse, trust eller liknande):

Vidimerad\* (bevittnad) kopia på registreringsbevis (inte äldre än sex månader).

Vidimerad\* kopia på giltig ID-handling\*\* för behörig företrädare för den juridiska person, stiftelsen, trusten eller liknande och för den person i vars främsta intresse trusten, stiftelsen eller liknande har inrättats eller bedriver verksamhet för.

Vidimerad kopia på fullmakt utfärdad av behöriga firmatecknare för den juridiska person (om den som skriver under kundavtalet är annan än behörig firmatecknare enligt registreringsbeviset).

Ifyllt och underskrivet frågeformulär om kundkännedom.

\* Med vidimering avses att person, annan än den vars ID-handling vidimeras, intygar att efterfrågade kopior överensstämmer med original. Vidimeringen ska innefatta förutom personens namnteckning, även att den som vidimerar ska skriva namnförtydligande, adress och/eller telefonnummer samt datum för när vidimeringen skedde. Observera att de vidimerade uppgifterna och den kopierade legitimationen måste vara på samma sida.

\*\* Svenskt körkort, svenskt pass, svenskt ID-kort, eller om företrädaren/firmatecknaren för den juridiska personen inte är svensk medborgare; utländskt pass.

#### 4. Underskrift

- Kunden intygar på heder och samvete att ovanstående uppgifter är riktiga och förbinder sig att snarast anmäla förändringar därav.
- Kunden har tagit del av och accepterat Allmänna villkor, fondbestämmelser, informationsbroschyr samt faktablad för fonder som kunden avser investera i, se [www.carnegiefonder.se](http://www.carnegiefonder.se).
- Kunden godkänner att behandling av mina/våra personuppgifter även kan komma att ske hos Carnegie Fonder AB för ändamål som avser direkt marknadsföring, se relevant avsnitt i de Allmänna Villkoren.
- Kunden är medveten om att Carnegie Fonder AB inte tillhandahåller sådan finansiell rådgivning som avses i lagen (2003:862) om finansiell rådgivning till konsumenter och Kunden bekräftar vidare att det inte uppdragits åt Carnegie Fonder AB att tillhandahålla sådan rådgivning.

1. Ort och datum	2. Ort och datum
1. Namnteckning	2. Namnteckning
1. Namnförtydligande	2. Namnförtydligande
Förmedlad av (ifylls av eventuell återförsäljare)	

#### Skicka detta kundavtal i original:

- Post med porto (1-2 dagar): Carnegie Fonder, Box 7828, 103 97 Stockholm
- Post utan porto (1-2 dagar): Carnegie Fonder, Svarspost kundnummer 20294984, 110 07 Stockholm
- E-post: [spara@carnegiefonder.se](mailto:spara@carnegiefonder.se)
- Fax: 08-107 150

## Information om FATCA och CRS

### 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, 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 den amerikanska federala skattemyndigheten, 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 amerikanska personer, s.k. US persons. 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.

### Definitioner

#### FATCA – partnerländer?

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, dödsfallkapital från livförsäkring, viss annan försäkringsavkastning, vinst från försäljning av tillgång som ger passiv inkomst, vinst från råvaruförsäljning, valutavinst samt vinst från derivat. Hyra i verksamhet med anställd personal ses vanligtvis inte som passiv inkomst.

Till aktiva icke-finansiella företag hänförs:

- Icke finansiella bolag vars andelar handlas på etablerad värdepappersmarknad (inklusive till dem närtstående bolag).
- Icke finansiella uppstartsbolag (de två första åren)
- Icke finansiella bolag i likvidation eller under konkursåtgärder
- Myndighetsenheter (Svenska regioner, kommuner)
- 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 närtstående 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);
- Vålgörenhetsstiftelser 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.

## Information om CRS (Common Reporting Standard)

CRS (Common Reporting Standard) är en global standard för automatiskt utbyte av upplysningar om finansiella konton. I Sverige regleras skyldigheter med anledning av CRS i lagen (2015:911) om identifiering av rapporteringspliktiga konton vid automatiskt utbyte av upplysningar

om finansiella konton. Den innebär att svenska fondbolag måste identifiera och lämna uppgifter – motsvarande svenska kontrolluppgifter – om konton som innehas av personer med skatterättslig hemvist i annan stat än Sverige och USA. Dessa uppgifter rapporteras till det svenska Skatteverket som i sin tur vidarebefordrar uppgiften till det aktuella landets skatteverk (eller motsvarande).