

## KUNDUPPGIFTER

Samfundets namn	FO-nummer	Kundnummer
Namn och personbeteckning på person som handlar på företags/samfundets vägnar		Hemort
Postadress	Postnummer	Ort
		Beskattningsland /-länder
E-postadress		Telefonnummer
Bankkontonummer (IBAN)		Bank

Ny andelsägare       Nuvarande andelsägare

## FOND(ER) SOM TECKNAS

Fondens namn och andelsklass: _____	Teckningssumma
Fondens namn och andelsklass: _____	Teckningssumma
Fondens namn och andelsklass: _____	Teckningssumma

Minimiteckningsbelopp och teckningskontot anges i fondprospektet för fonden ifråga.

## TECKNING

Fondandelar kan tecknas de dagar som nämns i fondprospektet. Teckningskursen fastställs i enlighet med fondandelens värde på teckningsdagen. Vi ber er uppges namn, FO-nummer och telefonnummer i samband med gireringen. Betalningens mottagare är GRIT Fondbolag Ab. Tecknaren försäkras att hen har bekantat sig med faktabladet, fondprospektet samt stadgarna och har förstått och godkänt villkoren i dem.

Teckningsblanketten jämte bilagor kan tillställas fondbolaget per fax till numret 020 7613 345, skannad per e-post till adressen fundadmin@gritfundservices.fi eller per post till adressen GRIT Fondbolag Ab, Nedre torget 1 A, 65100 Vasa.

En **juridisk person** ska bifoga ett max tre månader gammalt handelsregisterutdrag eller motsvarande registerutdrag samt intyget över skatteplikter (FATCA & CRS) till teckningsblanketten. En person som handlar på en juridisk persons vägnar ska bifoga en kopia på sitt giltiga identitetsbevis och en handling (t.ex. styrelseprotokoll eller fullmakt) som uppvisar behörigheten att handla på den juridiska personens vägnar.

## DATASKYDD

Fondbolaget behandlar personuppgifter huvudsakligen för att genomföra fondtransaktioner och sköta kundförhållanden i enlighet med avtal samt för att uppfylla sina lagstadgade skyldigheter. Personuppgifter behandlas enligt gällande lagstiftning. Före en fondteckning görs ber vi er bekanta er med den separata dataskyddsbeskrivningen som finns tillgänglig på [www.gritfundservices.fi/dataskydd](http://www.gritfundservices.fi/dataskydd). Den innehåller ytterligare information bland annat om hur dina personuppgifter används, vilka rättigheter en registrerad har och hur de kan utnyttjas.

## KUNDENS UNDERSKRIFT

Vi har bekantat eller haft möjlighet att bekanta oss med faktabladet, fondprospektet samt fondens stadgar. Vi intygar att de givna uppgifterna är korrekta och vi förbinder oss att meddela fondbolaget om uppgifterna ändras.

Ort och datum	Ort och datum
Underskrift och namnförtydligande	Underskrift och namnförtydligande

GRIT Fondbolag Ab är enligt regelverket för förhindrande av penningtvätt och finansiering av terrorism skyldig att känna sina kunder och utreda ursprunget till de tillgångar som används i placeringsverksamheten. Kunder ombeds att komplettera samtliga frågefält.

Samfundets verksamhetsområde			
Omsättning	Balans	Eget kapital	Rörelsevinst/-förlust
Namn på företagets/samfundets företrädare		Personbeteckning på företagets/samfundets företrädare	
De placerade medlens ursprung <input type="checkbox"/> Verksamhetens avkastning <input type="checkbox"/> Kassaflöde <input type="checkbox"/> Annat, vad _____		Syfte och målsättning med teckningen <input type="checkbox"/> Allmän placeringsverksamhet <input type="checkbox"/> Annat, vad: _____	
Görs teckningen för någon annan persons/parts räkning? <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja: Namn och personbeteckning/FO-nummer: _____			

Finns det ägare i företaget, vars/vilkas ägarandel och/eller rösträtt direkt överskrider 25 %? <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja		
För allmännyttiga samfund anges styrelsemedlemmarnas namn. Om uppgifterna inte ryms nertill kan de lämnas in som en separat bilaga.		
Namn: _____	Person-/FO-nummer: _____	Andel: _____
Namn: _____	Person-/FO-nummer: _____	Andel: _____
Namn: _____	Person-/FO-nummer: _____	Andel: _____
Namn: _____	Person-/FO-nummer: _____	Andel: _____
Namn: _____	Person-/FO-nummer: _____	Andel: _____
Är en eller flera av de faktiska förmånstagarna eller deras närstående (maka/partner, förälder, barn eller associerad person) varit en person i politiskt utsatt ställning (PEP) i Finland eller utomlands under de senaste 12 månaderna? <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja, vänligen beskriv på vilken grund: _____		
En person i politiskt utsatt ställning (PEP) betyder en person, som under de senaste 12 månaderna har innehaft ett betydande offentligt uppdrag, såsom riksdagsledamot, styrelsemedlem i ett politiskt parti, domare i en av de högsta domstolarna, styrelseledamot i ett statsägt bolag eller dess placeringsnämnd, direktör för en centralbank eller direktör, biträdande direktör eller styrelseledamot i en internationell sammanslutning.		

**Obs.** Dessutom måste kunden fylla i en självdeklarering för att identifiera sina skatteplikter enligt FATCA och CRS.

Genom att underteckna den här blanketten och tillhörande dokumentation <b>intygar vi</b> att vi inte bryter mot tillämpliga lagar eller normer, och vi <b>förbinder</b> oss att göra teckningen enligt de uppgifter som getts. Vi <b>intygar</b> att fondbolaget kan förlita sig på de givna uppgifterna. Vi <b>meddelar</b> fondbolaget utan dröjsmål om uppgifterna ändras.		
Ort och datum	Underskrift	Namnförtydligande

**Kundidentifiering.** Fondbolaget fyller i. En kopia av identifikationshandlingen ska bifogas teckningsblanketten.

Identifikationsmetod <input type="checkbox"/> Personligt möte <input type="checkbox"/> Distansidentifiering	Identifikationshandling	Utförd av	Underskrift
---	-------------------------	-----------	-------------

Intyget är avsedd för att utreda företagets eller samfundets FATCA & CRS-uppgifter.

Innan ni fyller i blanketten, vänligen bekanta er med instruktionerna i slutet av blanketten. Vi ber er fyll i hela blanketten, inklusive datum och underskrift. Om företagets/samfundets skatterättsliga hemvist är annat än Finland, vänligen ange ert utländska skatteregistreringsnummer (Taxpayer Identification Number, TIN).

### Del 1. Investerarens uppgifter

Samfundets namn	FO-nummer
Adress	Hemort
Postnummer	Ort

### Del 2. Skatterättslig hemvist

Vänligen ange information för alla länder där företaget/samfundet har sin skatterättsliga hemvist (tax resident). Ange även skatteregistreringsnumret (TIN om landet använder skatteidentifieraren). För mer information om skatterättslig hemvist, se formulärets hjälpsidor. Om ni har frågor om hur den skatterättsliga hemvisten bestäms, vänligen kontakta en skatteexpert eller lokala skattemyndigheten.

Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN)	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN)	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN)	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer

### Del 3. Information om företagets/samfundets verksamhet

I denna del ber vi Er att meddela det lämpligaste alternativet för ert samfund/företag genom att fylla i EN av rutorna.

<b>3.1 Finansiella institut</b> <i>Finansinstitut avses exempelvis banker, försäkringsbolag, fonder o.s.v.</i> <b>Finansiellt institut – en särskild investeringsenhet</b> A <input type="checkbox"/> Det finansiella institutet är en särskild investeringsenhet som verkar i en stat som inte deltar i CRS och vars tillgångar förvaltas av ett annat finansiellt institut. <b>Om ni har valt det här alternativet ska uppgifter om personer med bestämmande inflytande anges i avsnitt 4</b> <b>Finansiellt institut – annat finansiellt institut</b> B <input type="checkbox"/> Det finansiella institutet är ett annat än det som avses ovan. Uppge ert GIIN-nummer (Global Intermediary Identification Number) om ni har ett sådant. Om ni valt denna punkten, ge eventuella uppgifter nedan och gå till avsnitt 5. <table border="1"><tr><td>Företagets/Samfundets eller dess sponsors GIIN</td><td>Sponsors namn (endast om en sponsorande enhet finns enligt FATCA/CRS-reglerna)</td></tr></table>	Företagets/Samfundets eller dess sponsors GIIN	Sponsors namn (endast om en sponsorande enhet finns enligt FATCA/CRS-reglerna)
Företagets/Samfundets eller dess sponsors GIIN	Sponsors namn (endast om en sponsorande enhet finns enligt FATCA/CRS-reglerna)	

### 3.2 Aktiv icke-finansiell enhet (Active Non-financial Entity, NFE)

Företaget/Samfundet är en aktiv icke-finansiell enhet, som inte är ett finansiellt institut och uppfyller minst ett (1) av följande kriterier:

- A  Företaget är börsnoterat och dess aktier är föremål för handel på en etablerad värdepappersmarknad.
- B  Offentligt samfund eller ett därtill närstående företag (moder- eller dotterbolag, internationell organisation eller centralbank.
- C  Över 50 % av intäkterna kommer försäljning av varor och tjänster (med andra ord inte från passiv inkomst såsom dividend eller räntor). På motsvarande sätt hänför sig över 50 % av företagets tillgångar till försäljning av varor och tjänster (se instruktionerna i slutet av blanketten).

**Gå till avsnitt 5 (underteckning)**

### 3.3 Passiv icke-finansiell enhet (Passive Non-financial Entity, NFE)

Företaget/Samfundet är varken ett finansinstitut (avsnitt 3.1) eller en aktiv icke-finansiell enhet (avsnitt 3.2). Passiv icke-finansiell enhet betyder att över 50 % av intäkterna kommer från t.ex. räntor, utdelningar och avkastning på investeringar.

- A  Företaget/samfundet är en passiv icke-finansiell enhet. Företaget/samfundet bör ge uppgifterna om personer med bestämmande inflytande i avsnitt 4.

**Vänligen gå till avsnitt 4 och ange information om personer med bestämmande inflytande**

## Del 4. Uppgifter om person/personer med bestämmande inflytande

Om ni har kryssat för alternativ A i del 3.1 eller i del 3.3, ber vi er vänligen lämna uppgifter om alla personer med bestämmande inflytande nedan. En person med bestämmande inflytande är en fysisk person som har kontroll över ett företag/samfund, till exempel äger mer än 25 % av företaget.

4.1.1 Person (1) med bestämmande inflytande		
Efternamn	Förnamn	Personbeteckning eller födelsedatum
Adress		Hemvist (land)
Postnummer	Ort	
Vänligen ange information för alla länder där personen är bosatt skatterättsligt (tax resident). Ange även skatteregistreringsnumret (TIN om landet använder det). För mer information om skatterättslig hemvist, se anvisningar i slutet av blanketten. Om ni har frågor om hur den skatterättsliga hemvisten bestäms, vänligen kontakta en skatteexpert eller den lokala skattemyndigheten.		
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN) eller motsvarande	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer eller motsvarande
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN) eller motsvarande	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer eller motsvarande
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN) eller motsvarande	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer eller motsvarande
<b>FATCA-UPPGIFTER</b>		
En person är bosatt skatterättsligt i USA, om hen är född i USA, bor i USA, är en amerikansk medborgare (inklusive dubbelt medborgarskap) eller har ett giltigt arbetstillstånd (s.k. Green card) eller annan permanent rätt att vistas i USA.		
Är personen bosatt skatterättsligt i USA?		

### GRIT Fondbolag Ab

Postadress: Storalånggatan 34 C, 65100 Vasa | FO-nummer: 1830022-0 | www.gritfundservices.fi | Tel: 020 7613 350 | Fax: 020 7613 345  
E-post: fundadmin@gritfundservices.fi

- Jag intygar härmed att personen är bosatt skatterättsligt i USA och jag anger dennes skatteregistreringsnummer (TIN).
- Nej, personen har inte skatterättslig hemvist i USA.

4.1.2 Person (2) med bestämmande inflytande		
Efternamn	Förnamn	Personbeteckning eller födelsedatum
Adress		Hemvist (land)
Postnummer	Ort	
Vänligen ange information för alla länder där personen är bosatt skatterättsligt (tax resident). Ange även skatteregistreringsnumret (TIN om landet använder det). För mer information om skatterättslig hemvist, se anvisningar i slutet av blanketten. Om ni har frågor om hur den skatterättsliga hemvisten bestäms, vänligen kontakta en skatteexpert eller den lokala skattemyndigheten.		
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN) eller motsvarande	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer eller motsvarande
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN) eller motsvarande	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer eller motsvarande
Skatterättslig hemvist	Skatteregistreringsnummer (TIN) eller motsvarande	<input type="checkbox"/> Landet utfärdar inte skatteregistreringsnummer eller motsvarande
<b>FATCA-UPPGIFTER</b>		
En person är bosatt skatterättsligt i USA, om hen är född i USA, bor i USA, är en amerikansk medborgare (inklusive dubbelt medborgarskap) eller har ett giltigt arbetstillstånd (s.k. Green card) eller annan permanent rätt att vistas i USA.		
Är personen bosatt skatterättsligt i USA?		
<input type="checkbox"/> Jag intygar härmed att personen är bosatt skatterättsligt i USA och jag anger dennes skatteregistreringsnummer (TIN).		
<input type="checkbox"/> Nej, personen har inte skatterättslig hemvist i USA.		

### Del 5. Bekräftelse och underskrift

Vi intygar härmed att de uppgifter som lämnats i denna blankett är exakta, korrekta och fullständiga. Vi förbinder oss att på begäran tillstå GRIT Fondbolag Ab ("GRIT") ytterligare information eller dokument som behövs för att efterleva skyldigheterna enligt FATCA och CRS. Vi förbinder oss att omedelbart informera GRIT om det sker ändringar som påverkar innehållet i denna blankett. GRIT kan använda uppgifterna i denna blankett för att uppfylla lagstadgade krav, bl.a. rapportering till skattemyndigheterna. Vi förbinder oss att skicka en ny blankett inom 30 dagar efter att informationen eller bekräftelserna i denna blankett ändras eller inte längre är giltiga. Samfundet/företaget som har investerat förbinder sig också att informera de personer vars personuppgifter angetts och behandlats i detta sammanhang om syftet med ovanstående dataöverföring och en registrerad persons rätt att få registrerade uppgifter.

Datum (dd.mm.åååå)	Datum (dd.mm.åååå)
Underskrift av företags/samfundets firmatecknare	Underskrift av företags/samfundets firmatecknare
Namnförtydligande	Namnförtydligande

## INSTRUKTIONER OCH DEFINITIONER

Om företaget har skatterättslig hemvist i fler än tre länder anger ni dessa länder på en separat kopia av blanketten.

Om denna blankett är inte lämpligt för ett finansinstitut som inte deltar i FATCA ska blankett W-8BEN-E fyllas i och skickas in tillsammans med denna blankett.

GRIT Fondbolag Ab / Estlander & Partners Ab får inte ge skatterådgivning och inte heller avgöra företagets skatterättsliga hemvist. Om ni har frågor om hur den skatterättsliga hemvisten bestäms, vänligen kontakta er skatterådgivare eller lokala skattemyndighet.

### Varför samlas uppgifter?

Finländska finansiella institut är skyldiga att samla in och vid behov rapportera vissa uppgifter om kunden (t.ex. skatterättslig hemvist) till den lokala skattemyndigheten. Skyldigheten baserar sig på OECD:s gemensamma rapporteringsstandard (CRS), den amerikanska FATCA-lagstiftningen och nationell lagstiftning. Enligt FATCA är finansiella institut skyldiga att identifiera personer som rapporterar till USA. Om ni har er skatterättsliga hemvist i ett annat land än Finland och detta land omfattas av reglerna om utbyte av skatteuppgifter enligt CRS eller FATCA, är GRIT Fondbolag Ab skyldig att vidarebefordra uppgifterna i den här blanketten till den Skatteförvaltningen och därtill årligen rapportera uppgifter om finansiella konton (gällande t.ex. fondandelar) som ni direkt eller indirekt förfogar över till Skatteförvaltningen.

### Hur används personuppgifter?

GRIT Fondbolag Ab behandlar sina kunders personuppgifter huvudsakligen för att genomföra fondtransaktioner och sköta sitt kundförhållande i enlighet med avtal samt för att uppfylla sina lagstadgade skyldigheter. Personuppgifter behandlas enligt gällande lagstiftning. Ytterligare informationen om behandling av personuppgifter finns tillgänglig på ett separat dataskyddsbeskrivningen som finns tillgänglig på [www.gritfundservices.fi/dataskydd](http://www.gritfundservices.fi/dataskydd). Dataskyddsbeskrivningen innehåller ytterligare information bland annat om hur personuppgifter används, vilka rättigheter kunden har som registrerad och hur kunden kan utnyttja dem.

### Vad betyder det att ha skatterättslig hemvist i USA?

Ni anses generellt vara bosatt skatterättsligt d.v.s. ha skattehemvist i USA om:

- Ni är en amerikansk medborgare (inklusive dubbelt medborgarskap och om ni är född i USA);
- Ni är bosatt i USA;
- Ni har ett giltigt arbetstillstånd (s.k. Green card) eller annan permanent rätt att vistas i USA; eller
- Ni har vistats i USA under en viss period, vanligtvis mer än 183 dagar om året.

### Vad är en aktiv icke-finansiell enhet (Active non-financial entity)?

Ett företag (som inte är ett finansinstitut) är en aktiv icke-finansiell enhet om;

- 1) över 50 % av intäkterna kommer från rörelse, till exempel försäljning av varor och tjänster och
- 2) över 50 % av tillgångarna ger eller innehas för att ge intäkter från rörelse.

Som **aktiva icke-finansiella** enheter räknas exempelvis:

- rörelsedrivande företag;
- börsnoterade rörelsedrivande företag;
- regeringar, myndigheter och internationella organisationer samt företag som ägs av dessa;
- holdingbolag som ingår i en icke-finansiell koncern;
- Startup-företag - företag som ännu inte bedriver någon verksamhet och som inte tidigare bedrivit någon verksamhet (de första två åren);
- företag i likvidation eller konkurs;
- treasury-avdelningar som ägnar sig åt finansiering eller risksäkring av ett koncernföretag;
- icke vinstdrivande icke-finansiella enheter.

### Vad är CRS?

CRS är en internationell standard för utbyte av upplysningar (Common Reporting Standard) som har utfärdats av OECD. Enligt CRS-standardens förbinder sig de stater som har undertecknat avtalet mellan behöriga myndigheter (Competent Authority Agreement) att utbyta information om finansiella konton och vissa kontoinnehavare. Finansiella institut ska identifiera personer som har sin skatterättsliga hemvist i utlandet (i ett annat land än Finland) och rapportera uppgifter om dessa personers finansiella konton (t.ex. fondandelar) till den lokala skattemyndigheten. I praktiken är GRIT därför skyldig att årligen rapportera kunduppgifter till Skatteförvaltningen om kunden är skattemässigt bosatt i ett annat land än Finland. Skatteförvaltningen förmedlar i sin tur uppgifterna till skattemyndigheten i det ifrågasvarande CRS-landet. Ytterligare information om CRS finns på skattemyndighetens websida: <https://www.vero.fi/sv/foretag-och-samfund/om-foretagsbeskattningen/finansbranschen/internationellt-utbyte-av-upplysningar/>.

Bestämmelserna om CRS i den finländska lagstiftningen finns i 17 c § i lagen om beskattningsförfarande (1558/1995), Skatteförvaltningens beslut om skyldigheter att lämna uppgifter om finanskonton (A35/200/2016) samt i lagen om det nationella genomförandet av de bestämmelser som hör till området för lagstiftningen i rådets direktiv om administrativt samarbete i fråga om beskattning och om upphävande av direktiv 77/799/EEG samt om tillämpning av direktivet (185/2013).

### GRIT Fondbolag Ab

Postadress: Storalånggatan 34 C, 65100 Vasa | FO-nummer: 1830022-0 | [www.gritfundservices.fi](http://www.gritfundservices.fi) | Tel: 020 7613 350 | Fax: 020 7613 345  
E-post: [fundadmin@gritfundservices.fi](mailto:fundadmin@gritfundservices.fi)

#### **Vad är en individs skatterättsliga hemvist?**

En individ är skatterättsligt bosatt i Finland om hen bor eller vistas permanent eller minst sex månader utan avbrott i Finland (allmänt skattskyldig). En tillfällig frånvaro från Finland avbryter inte denna fortlöpande vistelse. En finländsk medborgare kan anses vara bosatta i Finland trots att hen har flyttat utomlands under året flytten ägde rum och under de tre därpå följande kalenderåren, om personen inte kan visa att hen inte har haft väsentliga band till Finland under skatteåret. En individ kan ha skatterättslig hemvist i flera än ett land beroende på landets lagstiftning.

#### **När är en person skatterättsligt bosatt (tax resident) i en annan land än Finland?**

Den skatterättsliga hemvisten är vanligtvis densamma som landet där personen bor eller stadigvarande vistas i. Varje stat har dock sina egna regler om skatterättsliga hemvister. Om ni har frågor om hur den skatterättsliga hemvisten bestäms, vänligen kontakta en skatteexpert eller den lokala skattemyndigheten.

#### **Vad är skatteregistreringsnummer/TIN?**

Ett skatteregistreringsnummer, Tax Identification Number (TIN), eller en motsvarande kod om skatteregistreringsnummer saknas, är en individuell kombination av bokstäver och siffror som en stat beviljar en person. Skatteregistreringsnumret används för att identifiera personen beskattningsförfarande i en stat. Alla länder utfärdar inte ett separat skatteregistreringsnummer. I Finland används personbeteckning eller FO-nummer som skatteregistreringsnummer.

#### **Var är en juridisk persons skatterättsliga hemvist?**

Som huvudregel anses ett företag ha skatterättslig hemvist i Finland om det är som en finländsk juridisk person. Som finländska juridiska personer anses juridiska personer som är registrerade i Finland. Juridiska personer som är grundade eller registrerade utanför Finland (utländska juridiska personer) anses inte ha skatterättslig hemvist i Finland, fastän de har sin faktiska företagsledning i Finland. En företagsfilial i ett annat land påverkar vanligtvis inte företagets skatterättsliga hemvist. Juridiska personer som anses ha skatterättslig hemvist i Finland är bland annat aktiebolag, andelslag, ideella föreningar, registrerade trossamfund och stiftelser. Vid oklara fall bör ni kontakta er skatterådgivare eller lokala skattemyndighet. GRIT får inte ge skatterådgivning och ansvarar inte heller för riktigheten eller lämpligheten av dessa vägledande riktlinjer i det enskilda fallet.