

Kundeerklæring

EUs fjerde hvitvaskingsdirektiv ble gjennomført i ny hvitvaskingslov av 1. juni 2018. Loven innebærer i korthet at alle finansinstitusjoner er pålagt å gjøre en bedømmelse av risikoen for å bli utnyttet til hvitvaskingsformål eller finansiering av terrorisme. Pareto Asset Management AS er ifølge loven forpliktet til å innhente opplysninger om våre kunder og å forstå formålet med kundeforholdet. Alle opplysninger behandles konfidensielt og i overensstemmelse med personopplysningsloven.

Kunde			
Navn:		Organisasjonsnummer:	
Kundeforholdets formål			
☐ Investering		☐ Annet (vennligst spesifiser):	
Midlenes opprinnelse			
☐ Selskapets drift	☐ Konsernets drift	☐ Lån	☐ Annet (vennligst spesifiser):
Transaksjoner			
Innbetalinger vil skje fra, og utbetalinger vil skje til, konto i bank:			
☐ i Norge			
☐ i EU/EØS, vennligst spesifiser land:			
☐ utenfor EU/EØS, vennligst spesifiser land:			
Det forventes at transaksjoner normalt vil finne sted:			
☐ Månedlig	☐ Årlig, men sjeldnere enn månedlig	☐ Sjeldnere enn årlig	
Er det forpliktelser på kapitalen som kan medføre avvik fra forventet, normalt transaksjonsmønster?			
☐ Ja, vennligst spesifiser:			
☐ Nei			
Førstegangstegning forventes å være av følgende størrelse (omtrentlig beløp og ikke bindende):			
Forventes det at størrelsen på fremtidige transaksjoner avviker vesentlig fra beløp for førstegangstegning?			
☐ Ja, vennligst spesifiser:			
☐ Nei			
Næringsvirksomhetens art og omfang			
Hvilke stater og jurisdiksjoner er kontohaver skattemessig hjemmehørende?			
Land:		Skatteidentifikasjonsnr. (TIN):	
Land:		Skatteidentifikasjonsnr. (TIN):	
Hovedaktivitet/bransje:			
Reelle rettighetshavere			
Reelle rettighetshavere er definert som fysisk person som i siste instans eier eller kontrollerer kunden, eller som en transaksjon eller aktivitet gjennomføres på vegne av. For nærmere informasjon, se neste side.			
☐ Ingen reelle rettighetshavere		☐ Det finnes reelle rettighetshavere, vennligst fyll inn:	
Navn:	Fødselsnr.:	Andel i %:	
Adresse:			

Skattemessig hjemmehørende:	TIN:	Statsborgerskap:
Navn:	Fødselsnr.:	Andel i %:
Adresse:		
Skattemessig hjemmehørende:	TIN:	Statsborgerskap:
Navn:	Fødselsnr.:	Andel i %:
Adresse:		
Skattemessig hjemmehørende:	TIN:	Statsborgerskap:

(TIN – Taxpayer Identification Number. i Norge er TIN fødselsnummer eller D-nummer)

Politisk eksponert person

Vennligst bekreft om du, en reell rettighetshaver eller, dersom kunden er et foretak, noen som er berettiget til å handle på foretakets vegne, er en politisk eksponert person (med politisk eksponert person menes en person som innehar eller har innehatt høytstående offentlig verv eller stilling i stat eller internasjonal organisasjon, eller er nært familiemedlem eller kjent medarbeider til en slik person. Se neste side for nærmere beskrivelse av aktuelle verv og stillinger).

☐ Nei
 ☐ Ja (Pareto Asset Management AS vil kreve ytterligere opplysninger)

Verv/Stilling:

Tidsperiode:

Jeg/vi bekrefter herved at informasjonen er korrekt og fullstendig, og forplikter oss til å gi Pareto Asset Management AS informasjon om endringene.

Sted: _____ Dato: _____ Signatur: _____

Definisjoner i tilknytning til begrepet «Politisk eksponert person»

A) Med høytstående offentlig verv eller stilling menes:

1. Statsoverhode, regjeringssjef, minister eller assisterende minister,
2. Medlem av nasjonalforsamling
3. Medlem av styrende organ i politisk parti
4. Medlem av høyere rettsinstans som treffer beslutninger som bare unntaksvis kan ankes,
5. Medlem av styre i riksrevisjonen, revisjonsdomstol eller sentralbank,
6. Ambassadør, chargé d' affaires eller militær officer av høyere rang
7. Medlem av administrativt, ledende eller kontrollerende organ i statlig foretak,
8. Direktør, styremedlem eller annen person i øverste ledelse i internasjonal organisasjon

B) Med nært familiemedlem menes:

1. Ektefelle eller registrert partner eller samboer som etter nasjonal lovgivning sidestilles med ektefelle,
2. Barn
3. Barns ektefelle, registrert partner eller samboer
4. Forelder

C) Med kjent medarbeider menes en fysisk person som er kjent for å,

1. være reell rettighetshaver i en juridisk person, sammenslutning eller utenlandsk juridisk arrangement i felleskap med politisk eksponert person, eller
2. ha nær forretningsforbindelse til politisk eksponert person
3. være eneste reelle rettighetshaver i en juridisk person, sammenslutning eller utenlandsk juridisk arrangement som i realiteten er etablert for å begunstige en politisk eksponert person.

Definisjoner i relasjon til begrepet «Reelle rettighetshavere»

Med reelle rettighetshavere menes fysiske personer som i siste instans eier eller kontrollerer en kunde eller som en transaksjon eller aktivitet gjennomføres på vegne av. En fysisk person skal i alle tilfelle regnes som reell rettighetshaver dersom vedkommende alene eller sammen med nære familiemedlemmer:

- a) eier mer enn 25 prosent av eierandelene i den juridiske personen eller sammenslutningen
- b) på grunn av innehav av aksjer, andeler eller medlemskap kontrollerer mer enn 25 prosent av det totale antallet stemmer i den juridiske personen eller sammenslutningen
- c) har rett til å utpeke eller avsette mer enn halvparten av den juridiske personens eller sammenslutningens styremedlemmer eller tilsvarende
- d) på grunn av avtale med eiere, medlemmer, den juridiske personen eller sammenslutningen, vedtekter eller tilsvarende, kan utøve kontroll i samsvar med bokstav a, b eller c
- e) på annen måte utøver kontroll over den juridiske personen eller sammenslutningen.

Dersom en eller flere fysiske personer gjennom kontroll over en eller flere juridiske personer, stiftelser, utenlandske juridiske arrangementer eller andre sammenslutninger utøver kontroll over en annen juridisk person eller sammenslutning på en måte som angitt ovenfor, skal den eller de fysiske personene anses å utøve kontroll også over den sistnevnte juridiske personen eller sammenslutningen.

Pareto Asset Management kan om nødvendig be om ytterligere opplysninger fra kunden for å identifisere reelle rettighetshavere.

Egenerklæring – FATCA/CRS

Fylles kun ut av foretak som er skattemessig hjemmehørende i andre land enn Norge eller har reelle rettighetshavere¹ som er skattemessig bosatt i andre land enn Norge eller som er amerikansk statsborger.

Pareto Asset Management AS er pålagt å innhente egenerklæring fra alle nye andelseiere i verdipapirfond, eventuelt ved opprettelse av nye rapporteringspliktige kontoer, for å fastslå hvor andelseier er skattemessig bosatt. Dette er i henhold til avtaler Norge har inngått med USA (ved Foreign account Tax Compliance Act (FATCA)) og OECD-landene (ved Common Reporting Standard). Formålet er å innhente informasjon om andelseier er skattemessig bosatt i andre land enn Norge. I slike tilfeller rapporteres informasjonen til skattemyndighetene i vedkommende land. Opplysningene som gis i denne egenerklæringen vil bli benyttet til skatterapporteringsformål. Det vises til Skatteetaten for mer informasjon.

Finansiell institusjon		
Er foretaket en finansiell institusjon ² ?		
☐ Ja ☐ Nei (fortsett utfylling av skjema)		
Hvis ja, vennlig fyll inn:		
☐ GIIN:	(gå rett til signering)	
☐ Har ikke GIIN	(fortsett utfylling av skjema)	
Aktiv/passiv		
Var mindre enn 50 % av foretakets bruttoinntekt i foregående inntektsår passiv inntekt og mindre enn 50 % av foretakets aktiva i foregående inntektsår passive aktiva ³ ?		
☐ Ja (gå rett til signering) ☐ Nei (fortsett utfylling av skjema)		
Foretakets skatteopplysninger		
Hvis foretaket er skattemessig hjemmehørende i flere land, vennligst oppgi alle.		
Land skattemessig hjemmehørende i:	Skattnummer (TIN) ⁴ :	
Reelle rettighetshavere		
Fyll ut tabellen under dersom foretaket har reelle rettighetshavere som er skattemessig bosatt i andre land enn Norge ⁵ eller som er amerikansk statsborger ⁶ .		
Navn:	Fødselsdato:	Fødselsnr.:
Adresse:	Land skattemessig bosatt i:	TIN:
Navn:	Fødselsdato:	Fødselsnr.:
Adresse:	Land skattemessig bosatt i:	TIN:
Navn:	Fødselsdato:	Fødselsnr.:
Adresse:	Land skattemessig bosatt i:	TIN:
Kryss av et alternativ nedenfor for å bekrefte eller avkrefte at reell rettighetshaver er skattemessig bosatt i USA:		
☐ Reell rettighetshaver er amerikansk statsborger og USA er oppgitt som skattemessig bosted i tabellen over		

¹ Definisjon av reell rettighetshaver finnes på dokumentets side 2 og 3.

² Som definert i skatteforvaltningsforskriften kapittel 7-3.

³ Se skatteetaten.no for mer informasjon om definisjon på aktive og passive inntekter og aktiva.

⁴ Skattnummer (Taxpayer Identification Number, TIN-nummer) er et nummer som brukes av skattemyndigheter for å identifisere ditt foretak. Ta kontakt med skattemyndighetene i det aktuelle landet om du har spørsmål knyttet til foretakets TIN-nummer.

⁵ En kan være skattemessig bosatt i flere land.

⁶ Du får amerikansk statsborgerskap dersom du er født i USA. Du er skattepliktig til USA hvis du har Green Card. Skatteplikten til USA varer helt til du frasier deg ditt statsborgerskap eller Green Card.

☐ Reell rettighetshaver, som oppgitt i tabellen over, er ikke amerikansk statsborger og/eller skattemessig bosatt i USA.

Signering

Selskapet erklærer herved at all informasjon gitt i denne egenerklæringen er korrekt og fullstendig. Videre forplikter selskapet å informere Pareto Asset Management AS ved endringer som fører til at informasjonen i denne egenerklæringen ikke lenger er korrekt eller fullstendig.

Navn på foretaket med store bokstaver:

Dato og signatur i henhold til firmattest/prokura/fullmakt:

Dato og signatur i henhold til firmattest/prokura/fullmakt: