



Een rechtspersoon is een persoon of personen, anders dan een natuurlijke persoon.
Raadpleeg de bijlage voor definities van de termen die in dit formulier worden gebruikt.

1. Gegevens van rechtspersoon

Naam van rechtspersoon	Land van fiscale verblijfplaats
Tax Identification Number (TIN) of functioneel equivalent	Als er geen TIN beschikbaar is, vermeld dan de reden:
Geregistreerd adres	Bedrijfsadres <i>(indien anders dan het geregistreerd adres)</i>
Naam van contactpersoon	Telefoonnummer <i>(inclusief landcode)</i>

2. Type van Rechtspersoon

- Beperkt vennootschap Self-Invested Personal Pension (SIPP) / Qualifying Recognised Overseas Pension Scheme (QROPS)
 Trustmaatschappij Vennootschap die in naam fungeert als aandeelhouder t.b.v. derden Fiduciair bedrijf Trust onder levenden
 Liefdadigheidsinstelling Vereniging zonder winst (VZW) Beursgenoteerde vennootschap Clubs en verenigingen
 Overig _____

Type van Onderneming/Aard van Industrie

3. Categorie van rechtspersoon

Selecteer één type rechtspersoon uit de volgende lijst:

- Actieve niet-financiële rechtspersoon (actieve NFE)** **Passieve niet-financiële rechtspersoon (passieve NFE)**
 Financiële instelling - Vul een GIIN (Global Intermediary Identification Number) in.
 GIIN _____
 Indien geen GIIN beschikbaar, vermeld de reden:
 rechtspersoon is een vrijgestelde uiteindelijke gerechtigde
 Overig. Specificeer en dien het formulier W-8BEN-E in, aan te vragen bij de belastingdienst van de VS (Internal Revenue Service, IRS).

 Overheidsorganisatie **Liefdadigheidsinstelling**
 Overig Specificeer en dien het formulier W-8BEN-E in, aan te vragen bij de belastingdienst van de VS (Internal Revenue Service, IRS).

4. Eigendom en controle

Is er enige natuurlijke persoon of zijn er natuurlijke personen die de uiteindelijke eigenaar is/zijn of die, direct of indirect, de uiteindelijke controle over de rechtspersoon uitoefent/uitoefenen? Ja Nee

Als dat het geval is, vul dan hieronder de gegevens in van elke uiteindelijke gerechtigde (eigendom of controle van meer dan 25%). U moet voor elke uiteindelijke gerechtigde verificatiedocumenten bijvoegen.¹

Indien 'Nee', gelieve de details te vervolledigen van de natuurlijke persoon die de leidinggevende functie heeft (bv Directeur of Voorzitter) welke als Uiteindelijke Gerechtigde wordt beschouwd.

Uiteindelijke gerechtigde 1 (of senior leidinggevende ambtenaar)

Naam	<input type="checkbox"/> Man <input type="checkbox"/> Vrouw	Geboortedatum	Eigendom of controle in %
------	--	---------------	---------------------------

Adres (straat, postbus of equivalent)

Adres (postcode, plaats)

Adres (land)

Land van fiscale verblijfplaats (Gebruik een apart blad papier bij meerdere fiscale verblijfplaatsen.)

Tax Identification Number (burgerservicenummer). Als dit niet beschikbaar is, vermeld dan de reden. Gebruik een apart blad papier als er sprake is van meerdere TIN's.

Is de uiteindelijke gerechtigde een Politically Exposed Person (PEP) of gerelateerd aan/geassocieerd met een PEP? Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve dit nader te verklaren: (gelieve naar de Anti-witwasrichtlijnen te verwijzen voor voorbeelden)

Relatie met PEP (bijvoorbeeld uzelf, echtgenoot, echtgenote enz.)

PEP Functie (bv diplomaat)

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse staatsburger?* Ja Nee

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse ingezetene voor fiscale doeleinden?* Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve ons uw **Amerikaans Fiscaal Indentificatienummer (FIN)** _____

(*Alleen vereist indien de rechtspersoon een passieve NFE is.)

Uiteindelijke gerechtigde 2

Naam	<input type="checkbox"/> Man <input type="checkbox"/> Vrouw	Geboortedatum	Eigendom of controle in %
------	--	---------------	---------------------------

Adres (straat, postbus of equivalent)

Adres (postcode, plaats)

Adres (land)

Land van fiscale verblijfplaats (Gebruik een apart blad papier bij meerdere fiscale verblijfplaatsen.)

Tax Identification Number (burgerservicenummer). Als dit niet beschikbaar is, vermeld dan de reden. Gebruik een apart blad papier als er sprake is van meerdere TIN's.

Is de uiteindelijke gerechtigde een Politically Exposed Person (PEP) of gerelateerd aan/geassocieerd met een PEP? Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve dit nader te verklaren: (gelieve naar de Anti-witwasrichtlijnen te verwijzen voor voorbeelden)

Relatie met PEP (bijvoorbeeld uzelf, echtgenoot, echtgenote enz.)

PEP Functie (bv diplomaat)

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse staatsburger?* Ja Nee

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse ingezetene voor fiscale doeleinden?* Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve ons uw **Amerikaans Fiscaal Indentificatienummer (FIN)** _____

(*Alleen vereist indien de rechtspersoon een passieve NFE is.)

¹De hiervoor toegestane documenten worden beschreven in de "Anti Money Laundering Guidelines for Individuals" (Richtlijnen ter voorkoming van witwassen voor individuen.), die worden uitgegeven door SEB Life International. U kunt deze aanvragen via sales@seb.ie en op www.seb.ie.

4. Eigendom en controle (vervolg)

Uiteindelijke gerechtigde 3

Naam Man Vrouw Geboortedatum Eigendom of controle in %

Adres (straat, postbus of equivalent)

Adres (postcode, plaats)

Adres (land)

Land van fiscale verblijfplaats (Gebruik een apart blad papier bij meerdere fiscale verblijfplaatsen.)

Tax Identification Number (burgerservicenummer). Als dit niet beschikbaar is, vermeld dan de reden. Gebruik een apart blad papier als er sprake is van meerdere TIN's.

Is de uiteindelijke gerechtigde een Politically Exposed Person (PEP) of gerelateerd aan/geassocieerd met een PEP? Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve dit nader te verklaren: (gelieve naar de Anti-witwasrichtlijnen te verwijzen voor voorbeelden)

Relatie met PEP (bijvoorbeeld uzelf, echtgenoot, echtgenote enz.)

PEP Functie (bv diplomaat)

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse staatsburger?* Ja Nee

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse ingezetene voor fiscale doeleinden?* Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve ons uw Amerikaans Fiscaal Indentificatienummer (FIN) _____

(*Alleen vereist indien de rechtspersoon een passieve NFE is.)

Uiteindelijke gerechtigde 4

Naam Man Vrouw Geboortedatum Eigendom of controle in %

Adres (straat, postbus of equivalent)

Adres (postcode, plaats)

Adres (land)

Land van fiscale verblijfplaats (Gebruik een apart blad papier bij meerdere fiscale verblijfplaatsen.)

Tax Identification Number (burgerservicenummer). Als dit niet beschikbaar is, vermeld dan de reden. Gebruik een apart blad papier als er sprake is van meerdere TIN's.

Is de uiteindelijke gerechtigde een Politically Exposed Person (PEP) of gerelateerd aan/geassocieerd met een PEP? Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve dit nader te verklaren: (gelieve naar de Anti-witwasrichtlijnen te verwijzen voor voorbeelden)

Relatie met PEP (bijvoorbeeld uzelf, echtgenoot, echtgenote enz.)

PEP Functie (bv diplomaat)

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse staatsburger?* Ja Nee

Is de uiteindelijke gerechtigde een Amerikaanse ingezetene voor fiscale doeleinden?* Ja Nee

Indien 'Ja', gelieve ons uw Amerikaans Fiscaal Indentificatienummer (FIN) _____

(*Alleen vereist indien de rechtspersoon een passieve NFE is.)

OPMERKING: complexe eigendomsstructuur

Als het eigendom of de controle geheel of gedeeltelijk wordt uitgeoefend via andere rechtspersonen, voeg dan een organigram bij dit formulier (ondertekend door een persoon met tekenbevoegdheid), waarin de eigendomsstructuur en de controlestructuur duidelijk wordt aangegeven. Geef daarbij op elk niveau aan wanneer de rechtspersoon een eigendomsrecht heeft van meer dan 25% en ga daarmee door totdat er geen eigendomsrechten groter dan 25% meer zijn. Vermeld telkens de naam van de rechtspersoon, het registratienummer, het adres (inclusief land) en het eigendomspercentage (%) van de relevante rechtspersonen.

5. Verklaring en handtekening

Hierbij verklaren we dat de in dit formulier verstrekte informatie volledig en naar waarheid is ingevuld. Indien zich enigerlei wijzigingen voordoen met betrekking tot de verstrekte informatie, zullen we SEB Life International daar direct van op de hoogte stellen. We hebben het privacybeleid gelezen en begrepen en begrijpen dat de verstrekte informatie, inclusief de informatie met betrekking tot uiteindelijke gerechtigden, door SEB Life International wordt gebruikt in overeenstemming met alle relevante voorschriften en richtlijnen, inclusief rapportage voor belastingdoeleinden.

Naam Functie (bijvoorbeeld CEO, directeur, lid van de RvB, enz.) Place Date

Handtekening van persoon met tekenbevoegdheid

X

Naam Functie (bijvoorbeeld CEO, directeur, lid van de RvB, enz.) Place Date

Handtekening van persoon met tekenbevoegdheid

X

TIN (Tax Identification Number)

Een TIN is een unieke combinatie van letters of cijfers die door een rechtsgebied aan een individu of rechtspersoon zijn toegewezen. Dit nummer wordt gebruikt om het individu of de rechtspersoon te identificeren en om de belastingwetten van het rechtsgebied te kunnen uitvoeren. In bepaalde rechtsgebieden wordt geen TIN uitgegeven. In plaats daarvan wordt een functioneel equivalent verschaft.

Uiteindelijke gerechtigden

Een uiteindelijke gerechtigde is een natuurlijke persoon die, direct of indirect, de uiteindelijke controle over de rechtspersoon uitoefent omdat deze natuurlijke persoon meer dan 25% van de aandelen (kapitaal, eigendom en equivalent) in zijn of haar bezit heeft of daarover controle uitoefent of het daaraan verbonden stemrecht heeft of op enige andere wijze de controle over de rechtspersoon heeft. De uiteindelijke gerechtigde mag deze controle direct of indirect uitoefenen via een of meer andere rechtspersonen.

NFE

Met de term "NFE" (Non-Financial Entity, niet-financiële rechtspersoon) wordt een rechtspersoon aangeduid die geen financiële instelling is.

Actieve NFE

Een NFE is een actieve NFE als deze voldoet aan een van de volgende criteria:

- op de beurs verhandelde NFE's;
- overheidsinstellingen of internationale organisaties, of rechtspersonen die volledig eigendom zijn van dergelijke instellingen of organisaties;
- houdster-NFE's die deel uitmaken van een niet-financiële groep;
- start-up-NFE's;
- NFE's die zich in een liquidatieprocedure bevinden of die een doorstart maken;
- treasurycentra die deel uitmaken van een niet-financiële groep;
- non-profit-NFE's;
- actieve NFE's op basis van inkomsten en activa*.

**Minder dan 50% van de bruto-inkomsten van de NFE voor het voorgaande kalenderjaar of de toepasselijke rapportageperiode bestaan uit passieve inkomsten en minder dan 50% van de activa die de NFE in eigendom heeft tijdens het voorgaande kalenderjaar of een andere toepasselijke rapportageperiode, zijn activa die passieve inkomsten voortbrengen of die daarvoor worden aangehouden.*

Passieve NFE

Een NFE is een passieve NFE indien het geen actieve NFE is. Ook een investeringsinstelling in een niet-deelnemend rechtsgebied die wordt beheerd door een andere financiële instelling, wordt als een passieve NFE beschouwd.

Financiële instelling

Een financiële instelling is een rechtspersoon:

- die deposito's accepteert uit de gewone bedrijfsuitoefening van een bancaire of vergelijkbare instelling;
- waarbij een substantieel gedeelte van de bedrijfsuitoefening bestaat uit het in beheer hebben van activa voor rekening van derden; of
- waarvan de activiteiten in de eerste plaats bestaan uit het investeren, herinvesteren of handelen in effecten, maatschapsaandelen, termijngoederen of enigerlei belang in dergelijke instrumenten.

Onder de term financiële instelling vallen in het algemeen banken, makelaars/handelaren in effecten, fondsbeheerders, nominale bedrijven, mondiale vermogensbeheerders, collectieve investeringsfondsen, platforms, trustmaatschappijen, trusts die "professioneel worden beheerd", verzekeringsmaatschappijen, hedgefondsen, persoonlijke investeringsbedrijven en private-equityfondsen.

Vrijgestelde uiteindelijke gerechtigde

Een vrijgestelde uiteindelijke gerechtigde is een rechtspersoon die geen registratie- of rapportageverplichtingen heeft volgens de FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act, belastingwet VS). De meest gebruikelijke voorbeelden van vrijgestelde uiteindelijke gerechtigden zijn pensioenfondsen, overheidsorganisaties, buitenlandse overheden, centrale banken, zoals De Nederlandsche Bank, de Nationale Bank van België en internationale organisaties, zoals het IMF en de Wereldbank.

Politically Exposed Persons, PEP

Een Politically Exposed Person is een persoon die een belangrijke openbare functie bekleedt of dit gedurende de afgelopen 18 maanden heeft gedaan, of een familielid of een bekende medewerker van een dergelijke persoon. Raadpleeg voor nadere informatie de "Anti Money Laundering Guidelines for Legal Entities" (Richtlijnen ter voorkoming van witwassen voor rechtspersonen).

Raadpleeg voor nadere informatie over deze termen uw landelijke belastingdienst of de website van de Ierse belastingdienst (Irish Revenue) www.revenue.ie.