

i Yritysasiakas on muu asiakas kuin luonnollinen henkilö. Liitteestä löydät lomakkeessa käytettyjen termien määritelmät.

1. Tietoja yritysasiakkaasta

Nimi	Verotuksellinen kotipaikka
Verotunniste (TIN)	Mikäli yrityksellä ei ole verotunnistetta, kerro miksi:
Rekisteröity osoite	Käyntiosoite (jos eri, kuin rekisteröity osoite)
Yhteyshenkilön nimi	Puhelinnumero (ml. maatunnus)

2. Yritysmuoto

- Osakeyhtiö Hyväntekeväisyysjärjestö Yleishyödyllinen yhteisö Julkinen osakeyhtiö
 Kerhot ja yhdistykset Säätiö Kommandiittiyhtiö
 Muu _____

Toimiala _____

3. Yrityksen kategoria

Valitse yksi seuraavista:

- Aktiivinen ei-finanssiyksikkö (NFE) Passiivinen ei-finanssiyksikkö (NFE)
 Finanssilaitos, anna kansainvälinen tunniste (Global Intermediary Identification Number, GIIN)

GIIN _____

Mikäli yrityksellä ei ole GIIN-tunnistetta, kerro miksi:

- Vapautettu tosiasiallinen edunsaaja (Exempt Beneficial Owner)
 Muu, määrittele ja anna W-8BEN-E (saatavissa USA:n veroviranomaisilta (IRS) _____

- Julkishallinnon organisaatio Hyväntekeväisyysjärjestö
 Muu Määrittele ja anna W-8BEN-E (saatavissa USA:n veroviranomaisilta (IRS) _____

4. Omistus ja määräysvalta

Omistaako joku luonnollinen henkilö (henkilöt) yrityksen suorasti tai epäsuorasti TAI käyttää siinä määräysvaltaa? Kyllä Ei

Jos vastasit kyllä, ilmoita tosiasiallisen edunsaajan tiedot kustakin edunsaajasta erikseen (*omistus tai hallintaoikeus yli 25%*).

Jos 'Ei', täyttäkää sen johtavassa asemassa olevan luonnollisen henkilön tiedot (esim. toimitusjohtaja tai hallituksenpuheenjohtaja), joka katsotaan tosiasialliseksi edunsaajaksi.

Kunkin edunsaajan tunnistuksessa käytetyt asiakirjat tulee liittää lomakkeeseen¹

Tosiasiallinen Edunsaaja 1 (tai ylimmän johdon virkamies)

Nimi Mies Nainen Syntymäaika _____ Omistusosuus tai hallintaoikeus prosentteissa (%) _____

Osoite _____

Postinumero ja postitoimipaikka _____

Maa _____

Verotuksellinen kotipaikka (*jos useampia, käytä erillistä paperia*) _____

Verotunniste (*jos tunnistetta ei ole, kerro miksi; jos useampia, käytä erillistä paperia*) _____

Onko tosiasiallinen edunsaaja poliittisesti vaikutusvaltainen henkilö tai sukua poliittisesti vaikutusvaltaiselle henkilölle? Kyllä Ei

Jos **KYLLÄ**, ilmoittakaa syy (*ks. esimerkkejä Ohjeet rahanpesun estämiseksi -oppaasta*).

Suhde PEP henkilöön (*esim. itse, puoliso jne.*) _____

Poliittisesti vaikutusvaltaisen henkilön asema (*esim. diplomaatti*) _____

Onko tosiasiallinen edunsaaja Yhdysvaltain kansalainen?*

Kyllä Ei

Onko tosiasiallinen edunsaaja verovelvollinen Yhdysvalloissa?*

Kyllä Ei

Jos **kyllä**, täydentäkää Yhdysvaltojen verotunnistenumero (TIN) _____

*(tarvitaan vain jos on kyseessä passiivinen NFE)

Tosiasiallinen Edunsaaja 2

Nimi Mies Nainen Syntymäaika _____ Omistusosuus tai hallintaoikeus prosentteissa (%) _____

Osoite _____

Postinumero ja postitoimipaikka _____

Maa _____

Verotuksellinen kotipaikka (*jos useampia, käytä erillistä paperia*) _____

Verotunniste (*jos tunnistetta ei ole, kerro miksi; jos useampia, käytä erillistä paperia*) _____

Onko tosiasiallinen edunsaaja poliittisesti vaikutusvaltainen henkilö tai sukua poliittisesti vaikutusvaltaiselle henkilölle? Kyllä Ei

Jos **KYLLÄ**, ilmoittakaa syy (*ks. esimerkkejä Ohjeet rahanpesun estämiseksi -oppaasta*).

Suhde PEP henkilöön (*esim. itse, puoliso jne.*) _____

Poliittisesti vaikutusvaltaisen henkilön asema (*esim. diplomaatti*) _____

Onko tosiasiallinen edunsaaja Yhdysvaltain kansalainen?*

Kyllä Ei

Onko tosiasiallinen edunsaaja verovelvollinen Yhdysvalloissa?*

Kyllä Ei

Jos **kyllä**, täydentäkää Yhdysvaltojen verotunnistenumero (TIN) _____

*(tarvitaan vain jos on kyseessä passiivinen NFE)

¹Hyväksyttävät asiakirjat on lueteltu SEB Life Internationalin oppaassa "Ohjeet rahanpesun estämiseksi (AML) Yksittäisen asiakkaan tunnistamisvelvollisuus", joka on saatavissa sähköpostilla osoitteesta sales@seb.ie tai SEB:n verkkosivuilta www.seb.ie.

4. Omistus ja määräysvalta (jatkuu)

Tosiasiallinen Edunsaaja 3

Nimi

 Mies
 Nainen

Syntymäaika

Omistusosuus tai hallintaoikeus prosentteissa (%) _____

Osoite

Postinumero ja postitoimipaikka

Maa

Verotuksellinen kotipaikka (jos useampia, käytä erillistä paperia)

Verotunniste (jos tunnistetta ei ole, kerro miksi: jos useampia, käytä erillistä paperia)

Onko tosiasiallinen edunsaaja poliittisesti vaikutusvaltainen henkilö tai sukua poliittisesti vaikutusvaltaiselle henkilölle? Kyllä Ei

Jos **KYLLÄ**, ilmoittakaa syy (ks. esimerkkejä Ohjeet rahanpesun estämiseksi -oppaasta).

Suhde PEP henkilöön (esim. itse, puoliso jne.)

Poliittisesti vaikutusvaltaisen henkilön asema (esim. diplomaatti)

Onko tosiasiallinen edunsaaja Yhdysvaltain kansalainen?*

 Kyllä Ei

Onko tosiasiallinen edunsaaja verovelvollinen Yhdysvalloissa?*

 Kyllä Ei

Jos **kyllä**, täydentäkää Yhdysvaltojen verotunnistenumero (TIN)

*(tarvitaan vain jos on kyseessä passiivinen NFE)

Tosiasiallinen Edunsaaja 4

Nimi

 Mies
 Nainen

Syntymäaika

Omistusosuus tai hallintaoikeus prosentteissa (%) _____

Osoite

Postinumero ja postitoimipaikka

Maa

Verotuksellinen kotipaikka (jos useampia, käytä erillistä paperia)

Verotunniste (jos tunnistetta ei ole, kerro miksi: jos useampia, käytä erillistä paperia)

Onko tosiasiallinen edunsaaja poliittisesti vaikutusvaltainen henkilö tai sukua poliittisesti vaikutusvaltaiselle henkilölle? Kyllä Ei

Jos **KYLLÄ**, ilmoittakaa syy (ks. esimerkkejä Ohjeet rahanpesun estämiseksi -oppaasta).

Suhde PEP henkilöön (esim. itse, puoliso jne.)

Poliittisesti vaikutusvaltaisen henkilön asema (esim. diplomaatti)

Onko tosiasiallinen edunsaaja Yhdysvaltain kansalainen?*

 Kyllä Ei

Onko tosiasiallinen edunsaaja verovelvollinen Yhdysvalloissa?*

 Kyllä Ei

Jos **kyllä**, täydentäkää Yhdysvaltojen verotunnistenumero (TIN)

*(tarvitaan vain jos on kyseessä passiivinen NFE)

NOHUOM: Monimutkainen omistusrakenne

Jos omistus- tai määräysvaltaa käytetään (kokonaan tai osittain) muiden yritysten kautta, liitä lomakkeeseen valtuutetun nimenkirjoittajan allekirjoittama organisaatiokaavio, josta käy ilmi omistus- ja määräysvaltarakenne ja jossa ilmoitetaan jokaisella tasolla yli 25 %:n omistus yrityksestä kunnes yli 25 %:n omistusosuuksia ei ole. Anna yrityksen nimi, rekisterinumero, osoite (ml. maa) ja omistusosuus prosentteissa (%).

5. Vakuutus ja allekirjoitus

Vakuutamme täten, että yllä annetut tiedot ovat paikkansapitävät ja täydelliset. Jos tässä lomakkeessa annetuissa tiedoissa tapahtuu muutoksia, sitoudumme ilmoittamaan niistä SEB Life Internationalille välittömästi. Olemme lukeneet ja ymmärtäneet Tietoturvapoliitikan ja ymmärrämme, että SEB Life International käyttää tässä lomakkeessa annettuja tietoja, ml. tiedot tosiasiallisesta edunsaajasta, säädösten mukaisesti (ml. antaessaan tietoja veroviranomaisille).

Ymmärrän, että tällä dokumentilla olevalla sähköisellä allekirjoituksellani on sama lainvoimaisuus, kuin alkuperäisellä käsin kirjoitetulla allekirjoituksellani, ja vahvistan sillä suostumukseni sitoutua laillisesti vakuutusehtoihin.

Nimi

Asema (esim. toimitusjohtaja, hallituksen jäsen, toimihenkilö)

Paikka

Aika

Toimivaltaisen nimenkirjoittajan allekirjoitus

X

Nimi

Asema (esim. toimitusjohtaja, hallituksen jäsen, toimihenkilö)

Paikka

Aika

Toimivaltaisen nimenkirjoittajan allekirjoitus

X

Liite (määritelmät)

Verotunniste (TIN)

TIN on yksilöllinen yhdistelmä kirjaimia tai numeroita, jonka viranomainen on antanut luonnolliselle henkilölle tai yritykselle ja jonka avulla kyseinen henkilö tai yritys voidaan tunnistaa verotuksessa. Verotunnisteen muoto vaihtelee maittain.

Tosiasiallinen edunsaaja (Beneficial Owner)

Tosiasiallinen edunsaaja on luonnollinen henkilö, jolla on määräysvalta yrityksessä omistamalla suorasti tai epäsuorasti yli 25 % osakkeista tai osakkeiden antamista äänistä tai jolla on muutoin määräysvalta yrityksessä. Tosiasiallinen edunsaaja voi käyttää määräysvaltaansa suorasti tai epäsuorasti yhden tai useamman muun yrityksen välityksellä.

Ei-finanssirykitys (NFE)

“NFE” tarkoittaa yritystä, joka ei ole finanssilaitos.

Aktiivinen NFE

NFE on aktiivinen, jos se on jokin alla luetelluista:

- julkisen kaupankäynnin kohteena oleva yritys;
- julkishallinnon yhteisö, kansainvälinen organisaatio tai tällaisen täysin omistama yhteisö;
- rahoitusalan ulkopuoliseen konserniin kuuluva holdingyhtiö;
- start-up -yritys;
- selvitystilassa oleva tai konkurssimenettelyn alainen yritys;
- rahoitusalan ulkopuoliseen konserniin kuuluva rahoituskeskus;
- voittoa tavoittelematon yritys;
- tulojen tai varojen perusteella aktiivinen yritys*

**alle 50 % yrityksen edellisen kalenterivuoden tai muun vastaavan katsauskauden bruttotulosta koostuu passiivisesta tulosta ja alle 50 % yrityksen edellisen kalenterivuoden tai muun vastaavan katsauskauden varoista on varoja, jotka tuottavat passiivista tuottoa tai jotka omistetaan passiivisen tuoton saamiseksi.*

Passiivinen NFE

Jos NFE ei ole aktiivinen, sen katsotaan olevan passiivinen. Osallistumattomassa maassa (Non-Participating Jurisdiction) sijaitsevaa, toisen finanssilaitoksen johtamaa sijoitustoimintaa harjoittavaa yksikköä pidetään myös passiivisena.

Finanssilaitos

Finanssilaitos

- ottaa vastaan talletuksia pankki- tai vastaavan toiminnan puitteissa,
- oleellisenä osana toimintaansa pitää hallussaan varoja muiden lukuun, tai
- harjoittaa ensisijaisesti sijoitustoimintaa, uudelleensijoitustoimintaa tai arvopapereiden, osuuksien, hyödykkeiden tai niiden osuuksien kauppaa.

Finanssilaitoksilla tarkoitetaan yleensä pankkeja, välittäjiä, rahastoyhtiöitä, säilytysyhteisöjä, globaaleja säilytysyhteisöjä, sijoitusrahastoja, kauppapaikkoja, varainhoitajia, “ammattimaisesti hoidettuja” rahastoja, vakuutusyhtiöitä, hedge-rahastoja, henkilökohtaisia sijoitusyhtiöitä ja pääomasijoitusrahastoja.

Vapautettu tosiasiallinen edunsaaja

Yhteisö, jolla ei ole FATCA:n mukaista rekisteröinti- tai raportointivelvollisuutta. Tällaisia ovat mm. eläkesäätiöt, julkishallinnon organisaatiot, valtiot, keskuspankit (esim. Bank of England) ja kansainväliset organisaatiot kuten Kansainvälinen valuuttarahasto ja Maailmanpankki.

Poliittisesti vaikutusvaltaiset henkilöt

Poliittisesti vaikutusvaltainen henkilö on henkilö, jolla on edellisten 18 kuukauden aikana ollut merkittävä julkinen asema, tai tämän perheenjäsen tai kumppani. Lisätietoja saat ohjeesta “Ohjeet rahanpesun estämiseksi (AML) Yrityksiä tunnistamisvelvollisuus”.

Lisätietoja yllä määritellyistä termeistä saat omalta veroviranomaiseltasi tai Irlannin veroviranomaisen verkkosivuilta www.revenue.ie.