

Tosiasiallinen edunsaaja

(vain oikeushenkilö täyttää)

(Sivu 1/2)



Rahanpesun ja terrorismin rahoittamisen estämisestä annettu laki edellyttää, että meillä on tietyt tiedot tosiasiallisen edunsaajan henkilöllisyydestä (katso tosiasiallisen edunsaajan määritelmä lomakkeen määritelmät-osiosta). Jos asiakas on oikeushenkilö, Nordnet on velvollinen tunnistamaan ne luonnolliset henkilöt, jotka omistavat suoraan tai välillisesti yli 25 prosenttia asiakkaasta, sekä ne luonnolliset henkilöt, joilla on määräysvalta asiakkaasta.

Muun lainsäädännön perusteella Nordnet on lisäksi velvollinen tunnistamaan ne tilit, joiden omistajat ovat passiivisia ei-finanssiyksiköitä, joiden määräysvallan haltijoista yhden tai useamman verotuksellinen kotipaikka on Suomen ulkopuolella, sekä raportoimaan näiden tilien tiedot Verohallinnolle. Verohallinto voi puolestaan luovuttaa tietoja eteenpäin ulkomaiden asianomaisille viranomaisille. Ilmoita Nordnetille, mikäli tiedot muuttuvat.

Asiakas	Yrityksen nimi	Y-tunnus
---------	----------------	----------

Kukaan luonnollinen henkilö tai oikeushenkilö ei omista suoraan tai epäsuorasti yli 25 prosenttia yrityksestä eikä kenelläkään ole yrityksessä määräysvaltaa.

Tosiasiallinen edunsaaja 1

Tosiasiallinen edunsaaja (hallituksen pj, toim.johtaja)	Nimi	Henkilötunnus	Kansalaisuus	Osakeomistus prosenteissa	Äänimäärä prosenteissa
Osoite	Katuosoite (Väestötietorekisterissä)	Postinumero	Paikkakunta	Maa	
Verotuksellinen kotipaikka muu kuin Suomi*	Maa	Ulkomainen verotunniste (TIN)	TIN-tunnisteen aloituspäivämäärä		
	Maa	Ulkomainen verotunniste (TIN)	TIN-tunnisteen aloituspäivämäärä		
TIN-tunniste tulee antaa, jotta Nordnet voi avata tilin. Jos maa, jossa tosiasiallisen edunsaaja on verovelvollinen, ei myönnä TIN-tunnistetta, täytä siinä tapauksessa seuraavat tiedot: Syntymäpaikka _____ Syntymämaa _____ Syntymäpäivä _____					
Kytös Yhdysvaltoihin*	Onko tosiasiallinen edunsaaja Yhdysvaltojen kansalainen, verovelvollinen tai veroilmoitusvelvollinen Yhdysvalloissa? <input type="checkbox"/> Ei <input type="checkbox"/> Kyllä, ilmoita yhdysvaltalainen verotunniste (US TIN)		Yhdysvaltalainen verotunniste (US TIN)	US TIN -tunnisteen aloituspäivämäärä	
Poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa oleva henkilö	Oletko tai oletko joskus ollut: - poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa tai merkittävässä julkisessa tehtävässä tai - sellaisen henkilön läheinen perheenjäsen tai läheinen yhtiökumppani			<input type="checkbox"/> Kyllä, asianomainen täyttää erillisen lomakkeen "Poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa oleva henkilö".	

Tosiasiallinen edunsaaja 2

Tosiasiallinen edunsaaja (hallituksen pj, toim.johtaja)	Nimi	Henkilötunnus	Kansalaisuus	Osakeomistus prosenteissa	Äänimäärä prosenteissa
Osoite	Katuosoite (Väestötietorekisterissä)	Postinumero	Paikkakunta	Maa	
Verotuksellinen kotipaikka muu kuin Suomi*	Maa	Ulkomainen verotunniste (TIN)	TIN-tunnisteen aloituspäivämäärä		
	Maa	Ulkomainen verotunniste (TIN)	TIN-tunnisteen aloituspäivämäärä		
TIN-tunniste tulee antaa, jotta Nordnet voi avata tilin. Jos maa, jossa tosiasiallisen edunsaaja on verovelvollinen, ei myönnä TIN-tunnistetta, täytä siinä tapauksessa seuraavat tiedot: Syntymäpaikka _____ Syntymämaa _____ Syntymäpäivä _____					
Kytös Yhdysvaltoihin*	Onko tosiasiallinen edunsaaja Yhdysvaltojen kansalainen, verovelvollinen tai veroilmoitusvelvollinen Yhdysvalloissa? <input type="checkbox"/> Ei <input type="checkbox"/> Kyllä, ilmoita yhdysvaltalainen verotunniste (US TIN)		Yhdysvaltalainen verotunniste (US TIN)	US TIN -tunnisteen aloituspäivämäärä	
Poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa oleva henkilö	Oletko tai oletko joskus ollut: - poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa tai merkittävässä julkisessa tehtävässä tai - sellaisen henkilön läheinen perheenjäsen tai läheinen yhtiökumppani			<input type="checkbox"/> Kyllä, asianomainen täyttää erillisen lomakkeen "Poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa oleva henkilö".	

*Täytetään vain, jos asiakas on passiivinen ei-finanssiyksikkö (katso määritelmä alempana).

Jos sinulla on kysyttävää lomakkeen täyttämisestä, soita numeroon 020 198 5898 ja autamme sinua!

Nordnet Bank AB Suomen sivuliike Yliopistonkatu 5 FIN-00100

Helsinki Puhelin: +358 (0)20 198 5898 Faksi: +358 (0)20 198 5899 Sähköposti: asiakaspalvelu@nordnet.fi www.nordnet.fi Y-tunnus: 2329589-2

Tosiasiallinen edunsaaja 3

Tosiasiallinen edunsaaja (hallituksen pj. toimijohtaja)	Nimi	Henkilötunnus	Kansalaisuus	Osakeomistus prosentteissa	Äänimäärä prosentteissa
Osoite	Katuosoite (Väestötietorekisterissä)	Postinumero	Paikkakunta	Maa	
Verotuksellinen kotipaikka muu kuin Suomi*	Maa	Ulkomainen verotunniste (TIN)	TIN-tunnisteen aloituspäivämäärä		
	Maa	Ulkomainen verotunniste (TIN)	TIN-tunnisteen aloituspäivämäärä		
	TIN-tunniste tulee antaa, jotta Nordnet voi avata tilin. Jos maa, jossa tosiasiallisen edunsaaja on verovelvollinen, ei myönnä TIN-tunnistetta, täytä siinä tapauksessa seuraavat tiedot: Syntymäpaikka _____ Syntymämaa _____ Syntymäpäivä _____				
Kytöks Yhdysvaltoihin*	Onko tosiasiallinen edunsaaja Yhdysvaltojen kansalainen, verovelvollinen tai veroilmoitusvelvollinen Yhdysvalloissa? <input type="checkbox"/> Ei <input type="checkbox"/> Kyllä, ilmoita yhdysvaltalainen verotunniste (US TIN)		Yhdysvaltalainen verotunniste (US TIN)	US TIN -tunnisteen aloituspäivämäärä	
Poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa oleva henkilö	Oletko tai oletko joskus ollut: - poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa tai merkittävässä julkisessa tehtävässä tai sellaisen henkilön läheinen perheenjäsen tai läheinen yhtiökumppani <input type="checkbox"/> Kyllä, asianomainen täyttää erillisen lomakkeen "Poliittisesti vaikutusvaltaisessa asemassa oleva henkilö".				

Täytetään vain, jos yksi tai useampi tosiasiallisista edunsaajista välillisesti omistaa oikeushenkilöä (Asiakasta) tai hallinnoi sitä.

Tosiasiallinen edunsaaja	Tosiasiallinen edunsaaja (nimi)	Tosiasiallisen edunsaajan suoraan omistaman yrityksen nimi ja y-tunnus
Omistusrakenne	Enemmän tasoja omistusrakenteessa – kuvaile rakennetta	

Liitä oheen kopiot allekirjoittajien ja tosiasiallisten edunsaajien voimassa olevista, kuvallisista henkilötodistuksista. Jos em. henkilöillä on useita kansalaisuuksia, kunkin kansalaisuuden todistavat henkilötodistuskopiot (esim. passit) tulee myös liittää.

Allekirjoitukset	Nimenkirjoitusoikeutetun allekirjoitus	
	Paikka ja päivämäärä	Nimenselvennys

Määritelmät

Tosiasiallinen edunsaaja:

tosiasiallinen edunsaaja on henkilö, joka omistaa tai hallinnoi yhden tai useamman muun läheisen kumppanin kanssa esimerkiksi yritystä tai yhdistystä.

Tosiasiallinen edunsaaja on henkilö tai henkilöitä, jotka merkittävästi omistavat tai hallinnoivat esimerkiksi yritystä tai yhdistystä. Henkilöllä voi olla valtaa eri tavoilla, esimerkiksi seuraavasti:

- omistusosuus äänivallasta ylittää 25 % osake- tai osuusomistusten tai jäsenyyden kautta
- oikeus nimittää tai erottaa hallituksen jäseniä tai vastaavia johtajia

Myös esimerkiksi yhtiöjärjestyksessä voi olla sopimus tai määräys siitä, että tietty henkilö on tosiasiallinen edunsaaja. Jos tosiasiallista edunsaajaa ei ole, tällöin hallituksen puheenjohtaja tulkitaan tosiasialliseksi edunsaajaksi, ja hänen tietonsa tulee täyttää lomakkeeseen.

Finanssiryksikkö:

Säilytyslaitos, sijoitusryksikkö ja määriteltä vakuutusyhtiö. Yritys on finanssiryksikkö myös, jos se liiketoiminnassaan harjoittaa, tai jos sitä hallinnoi toinen yritys, joka liiketoiminnassaan harjoittaa, yhtä tai useampaa seuraavista toiminnoista lukuun:

- vastaanottaa talletuksia normaalin liiketoimintansa puitteissa luottolaitokseksi tai vastaava toiminta
- käy kauppaa arvopapereilla tai harjoittaa kollektiivista salkunhoitoa, tai harjoittaa yksilöllistä tai kollektiivista salkunhoitoa, tai
- muulla tavoin sijoittaa, hoitaa tai hallinnoi rahaa tai muita varoja

Passiiviset/aktiiviset yritykset:

Passiiviseksi katsotaan ne yritykset, joita ei määritellä aktiiviseksi. Yritys on aktiivinen, jos jokin seuraavista pitää paikkansa yrityksen kohdalla:

- vähintään 50 % yrityksen tuloista ennen veroja muodostui tuotteiden ja/ tai palvelujen myynnistä edellisellä tilikaudella
- yritys on, tai sen omistaa valtio, kunta, kuntayhtymä tai maakunta tai yrityksen tai sen lähiyksikön arvopapereilla käydään kauppaa vakiintuneilla arvopaperimarkkinoilla

Aktiiviseksi ei-finanssiryksikköksi katsotaan myös esimerkiksi:

- start up -yritykset, jotka eivät ole finanssilaitoksia (2 ensimmäistä vuotta)
- holding-yhtiöt, joiden toiminta muodostuu kokonaan tai lähes yksinomaan tytäryhtiöiden koko ulkona olevan osakekannan omistamisesta (kokonaan tai osittain) tai rahoituksen tai palveluiden tarjoamisesta tytäryhtiöille (jotka eivät ole finanssilaitoksia)
- sellaiset yleishyödylliset yhteisöt ja uskonnolliset yhdyskunnat, jotka on vapautettu tuloverosta
- Hyväntekeväisyysjärjestöt jotka ovat voimassa olevan lainsäädännön mukaan vapautettuja
- Muut toimijat, jotka on vapautettu verovelvollisuudesta lainsäädännön (7 kap.15–17§§ inkomstskattelagen (1999:1229)) mukaisesti