



Anmälan om rättighetshavare/gåvomottagare för Vp-konto

Nyanmälan Anmälan om ändring Anmälan om avregistrering

Endast gåva av kontant utdelning/ränta/annan avkastning till svenskt skattesubjekt. Observera att även vinster på premieobligationer som förs på samma vp-konto kommer att omfattas av gåvan.

Kontoförande institutet	Kontorsnummer	Referensnummer
	Kontotext	
Vp-konto	Vp-kontonummer	
Kontohavare/givare	Person-/organisationsnummer	Namn
Rättighetshavare/ gåvomottagare	Organisationsnummer 802016-7246	
	Firma Sigvard och Marianne Bernadottes forskningsstiftelse för barnögonvård	
	Utdelningsadress ⁷ Polhemsgatan 50	
	Postnummer	Ort
	112 82	Stockholm
	Land Sverige	
Rättighetshavarens/ gåvomottagarens skatterättsliga hemvist	Sverige	
Rättighetshavarens/ gåvomottagarens folkbokföringsadress om annan än ovan	Adress	
Rättighetens omfattning	<input type="checkbox"/> Rättigheten omfattar kontant utdelning/ränta/annan avkastning på hela innehavet (alla värdepapper på respektive avstämningsdag) på angivet vp-konto	
	<input type="checkbox"/> Rättigheten utgör gåva	
Belopp skall utbetalas till BankGirokonto 900547-1		

Gåvoförklaring	Kontant utdelning/ränta/annan avkastning på hela innehavet på angivet vp-konto överlämnas som gåva till rättighetshavaren/gåvomottagaren. Förhållandet gäller tills vidare och fram till dess att kontoförande institut mottagit och registrerat en skriftlig återkallelse (anmälan om avregistrering).	
Kontohavarens/givarens underskrift ¹⁰	Härmed försäkras att lämnade uppgifter är riktiga och att ändring utan dröjsmål kommer att anmälas till det kontoförande institutet. Vidare godkänns villkoren nedan	
	Ort, datum	
	Underskrift/firmateckning	
	Namnförtydligande	
ID-kontroll (fylls i av banken)	<input type="checkbox"/> ID-kort <input type="checkbox"/> KK <input type="checkbox"/> Pass <input type="checkbox"/> Annan..... Pers.nr/passnr/motsv..... Land:	<input type="checkbox"/> För kontohavare /givare med annat än svenskt skatterättsligt hemvist har ID-handling kopierats och arkiverats.
Handläggare	Kontor, avdelning	
	Handläggare (texta)	Telefonnummer (inklusive riktnummer)

Villkor

1. Anmälan om gåva avseende utdelning/ränta/annan avkastning till mottagare utan svenskt skatterättsligt hemvist, dvs, som är skattesubjekt i utlandet, kan inte göras i VPC-systemet.
2. Gåva föreligger inte för gåvomottagaren förrän det kontoförande institutet har registrerat gåvan på kontohavarens/givarens vp-konto. Om vp-kontot är pantsatt krävs pant-havarens godkännande vid nyregistrering/ändring av gåvans omfattning. Detta skall göras genom avregistrering av tillämpliga delar i blankett "Anmälan om pantsättning av värdepappersinnehav" VP05. Registrerad gåva gäller tills vidare och fram till dess att kontoförande institut mottagit och registrerat en skriftlig återkallelse/ anmälan om avregistrering av gåvomottagare. Information om vp-konto och regelverket för detta finns på Euroclear Swedens hemsida www.euroclear.com/sv.html
3. Endast en gåvomottagare, med svenskt skatterättsligt hemvist, kan registreras på ett och samma vp-konto. Gåva i form av utdelning/ränta/annan avkastning, omfattar samtliga värdepapper på vp-kontot. Således omfattas även t ex vinster på premieobligationer som förs på vp-kontot av en sådan gåva. Om inte gåvomottagaren skall få utdelning/ränta/ annan avkastning på hela innehavet på vp-kontot måste innehavet delas upp på två vp-konton i kontohavarens namn och gåvomottagaren registreras på det ena av dessa. Om flera gåvomottagare skall registreras måste på samma sätt innehavet delas upp på flera vp-konton, var och ett med en gåvomottagare angiven.
4. Om inte annat förhållande anmälts och registrerats har kontohavaren fri dispositionsrätt till alla värdepapper registrerade på det vp-konto på vilket gåvomottagare registrerats. Detta innebär bl a att kontohavaren/givaren fritt får sälja av eller köpa till värdepapper på vp-kontot.
5. Avi om registrerad gåva och förändringar av gåva skickas både till kontohavare och till registrerad gåvomottagare. Vid varje avisering till kontohavare kommer även gåvomot-tagare att informeras om kontohavarens namn, adress och vp-kontonummer.
6. En person som inte är eller har varit folkbokförd i Sverige får, efter begäran från en myn-dighet, sig tilldelat ett särskilt nummer s k samordningsnummer. Samordningsnumret beslutas av Skatteverket. Utländska medborgare/rättssubjekt som saknar svenskt person-/samordnings-/organisationsnummer tilldelas ett särskilt registreringsnummer av Euroclear Sweden (vilket sker genom VPC-systemet).
7. Adressändring för fysiska personer folkbokförda i Sverige hämtas, om inte annat med-delats, från folkbokföringens register via SPAR. Sådan ändring aviseras inte.
8. Gåvomottagare som är juridisk person måste för att få nedsättning av amerikansk skatt intyga att denne uppfyller de krav ställs i dubbelbeskattningsavtalet mellan USA och kontohavarens skatterättsliga hemland. Blanketten "Certification of Treaty Benefits" – Limitation on Benefits (LOB) skall användas för sådant intygande.
9. För rättighet till utbetalningar av utdelning/ränta/annan avkastning (t ex vinst på premie-obligation) skall konto för utbetalning anges. Ett bankkonto i EUR förutsätter att också ett bankkonto i SEK anges.
10. Kontohavaren/givaren försäkrar att i blanketten lämnade uppgifter är riktiga och förbinder sig att utan dröjsmål till det kontoförande institutet anmäla förändringar i detta

avseende, t ex. gåvomottagares flyttning utomlands samt ändringar av namn och adressuppgifter.

11. Om kontohavaren/givaren avlider påverkar det inte den rätt som tillkommer gåvomottagaren. Behörig företrädare för dödsboet kan återkalla framtida gåvor genom att göra en anmälan om avregistrering.
12. Utdelning i form av värdepapper, dvs. utdelning av finansiella instrument registrerade hos Euroclear Sweden registreras på kontohavarens vp-konto och kan således inte registreras som en rättighet för gåvomottagare.
13. Behandling av personuppgifter. Kontohavaren/givaren är införstådd med att denna anmälan innebär att Euroclear Sweden kommer att överföra uppgifter om givaren till gåvomottagaren och att gåvomottagaren bland annat kan komma att ta kontakt med givaren. Om givaren inte önskar kontakt annat än rörande gåvan får givaren anmäla detta till gåvomottagaren enligt gåvomottagarens rutiner. Ytterligare information om behandling av personuppgifter i samband med administration av vp-konton kan fås hos kontoförande institut eller Euroclear Sweden.
14. Kontohavaren/givaren uppmärksammas på att varken kontoförande institut eller Euroclear Sweden kan garantera att denna registrering innebär skattefrihet för kontohavaren/gåvogivaren.