

Forretningsomfang og skatteoplysninger

- Erhverv/Foreninger

Dette skema indeholder 2 afsnit:

1. Det forventede brug af banken.
2. En eventuel skattepligt til andre lande end Danmark.

Hvis virksomheden/foreningen er

- **ny kunde** i banken, skal afsnit 1 og 2 udfyldes.
- **eksisterende kunde**, skal afsnit 1 udfyldes. Afsnit 2 skal kun udfyldes, hvis I er blevet skattepligtige til et andet land end Danmark.

AFSNIT 1: Forretningsomfang

Som bank er vi lovmæssigt forpligtet til at forstå vores kunder og deres brug af banken.

Vi beder dig derfor udfylde nedenstående skema ud fra, hvordan et normalt år vil se ud.

Virksomhedens navn/
Foreningens navn

CVR-nummer

Branche

Beskriv kort virksomhedens/foreningens primære forretningsområde:

Hvilke produkter/ydelser sælger virksomheden/foreningen?

Hvordan sælger virksomheden/foreningen sine varer/tjenesteydelser?

Forretning, web-salg, engros m.m.

Hvem er virksomhedens/foreningens primære kundesegment?

Hvem er virksomhedens/foreningens primære leverandører?

Omsætning

Hvor mange penge forventes der at blive indbetalt på virksomhedens/foreningens konti om kr. måneden?

Omsætning inkl. moms fra fakturainbetalinger, dankortsalg, MobilePay mv.

Hvor stammer omsætningen fra?

Kontante indbetalinger

Hvor mange kontante indbetalinger forventes foretaget om måneden? antal

Indbetalinger i kasse, pengeautomat og døgnboks.

Hvad er det største, enkelte kontante beløb, der forventes indbetalt i løbet af en måned? kr.

Indbetalinger i kasse, pengeautomat og døgnboks.

Hvor stammer kontanterne fra?

Overførsler fra andre

Hvor mange overførsler forventes modtaget fra personer/virksomheder om måneden? antal

MobilePay, fakturainbetalinger mv.

Hvor kommer overførslerne fra?

Kontante udbetalinger

Hvor mange kontante udbetalinger forventes foretaget om måneden? antal

Hvilke varer/tjenesteydelser/udgifter betaler virksomheden kontant?

Korttransaktioner i udlandet

Hvor mange gange betales med kort i udlandet/udenlandske hjemmesider om måneden?

 antal*Herunder køb med kort på udenlandske hjemmesider.***Overførsler fra udlandet**

Hvor mange overførsler fra udlandet forventes modtaget om måneden?

 antal*Forventet handel med udlandet.*

Hvad er det største, enkelte beløb, der forventes modtaget fra udlandet om måneden?

 kr.

Hvilke lande forventes der overførsler fra?

Hvad er formålet med overførslerne?

Overførsler til udlandet

Hvor mange overførsler til udlandet forventes foretaget om måneden?

 antal*Forventet handel med udlandet.*

Hvad er det største, enkelte beløb, der forventes overført til udlandet om måneden?

 kr.

Hvilke lande forventes der overførsler til?

Hvad er formålet med overførslerne?

AFSNIT 2: Egenerklæring vedr. udenlandske skatteforhold

Enkeltmandsvirksomheder skal ikke benytte dette egenerklæringskema, men i stedet "Forretningsomfang og skatteoplysninger – Privat".

1. Type af erhverv/forening - Angiv med et kryds hvilken type erhverv/forening I er

- a. Finansiell institution.
Angiv jeres Global Intermediary Identification Number ('GIIN'), som anskaffes med henblik på FATCA, hvis I har et GIIN-nummer.

						*						*			*			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---	--	--	---	--	--	--

- b. Børsnoteret selskab, hvis aktier handles på et reguleret marked, eller en forbundet enhed til et sådant børsnoteret selskab.
- c. Offentlig enhed eller centralbank.
- d. International organisation.
- e. Danske boligfællesskaber (andelsboligforeninger, ejerforeninger og almene boligselskaber).
- f. Velgørende organisationer.
- g. Aktiv NFE.
Et aktivt NFE tjener mere end 50 % af sin indkomst via aktiv drift. Det er altså almindelige virksomheder/foreninger, som tjener sine penge i almindelig drift i den branche, hvori virksomheden/foreningen opererer. Et holdingselskab, hvis primære indtjening (over 50 %) stammer fra et eller flere aktive NFE'er, skal også kategoriseres som et aktivt NFE.
- h. Passiv NFE.
Et passivt NFE tjener mere end 50 % af sin indkomst via passive investeringer. Det er altså virksomheder/foreninger, der tjener hovedparten af sin indkomst via investering i ejendomme, værdipapirer, ejendomsudlejning, visse fonde og lignende selskaber.

2. Hvis I har krydset af i 1.(h) herover, skal I:

- a. Udfylde "Forretningsomfang og skatteoplysninger – Privat" for hver kontrollerende person.

ELLER

- b. Udfylde nedenstående skema med oplysninger på alle kontrollerende personer.

Navn			
Adresse			
Fødselsdato		Fødeland	
Fødeby		Statsborgerskab	
Skatteland		TIN	

Navn			
Adresse			
Fødselsdato		Fødeland	
Fødeby		Statsborgerskab	
Skatteland		TIN	

Navn			
Adresse			
Fødselsdato		Fødeland	
Fødeby		Statsborgerskab	
Skatteland		TIN	

Navn			
Adresse			
Fødselsdato		Fødeland	
Fødeby		Statsborgerskab	
Skatteland		TIN	

Navn			
Adresse			
Fødselsdato		Fødeland	
Fødeby		Statsborgerskab	
Skatteland		TIN	

3. Skatteland og skatteidentifikationsnummer – (TIN)

Udfyld skemaet nedenfor, hvis virksomheden/foreningen er skattepligtig til et andet land end Danmark, ved at angive, hvor I er skattepligtige, og jeres skatteidentifikationsnummer (TIN) for hvert af de angivne lande.

Skatteland	TIN (skatteidentifikationsnummer)
1	
2	
3	

4. Erklæring og underskrift

Undertegnede er bekendt med, at oplysningerne i erklæringen, og andre oplysninger angående virksomheden/foreningen og alle indberetningspligtige konti, kan udleveres til SKAT og udveksles med skattemyndighederne i et andet land eller i andre lande, hvor kontohaver kan være skattepligtig, hvis de lande har indgået aftale om udveksling af finansielle kontooplysninger med Danmark.

Undertegnede bekræfter, at vi er tegningsberettiget for virksomheden/foreningen vedr. alle oplysninger, som denne egenklæring omhandler.

Undertegnede erklærer, at alle udsagn i denne erklæring er korrekte og fyldestgørende.

Undertegnede forpligter sig til at underrette Arbejdernes Landsbank hurtigst muligt efter enhver ændring i omstændigheder, som påvirker den skattemæssige status for virksomheden/foreningen, der identificeres i skemaets del 1, eller bevirker, at oplysningerne heri bliver ukorrekte (herunder ændringer i oplysninger angående kontrollerende personer, som identificeres i del 2, spørgsmål 2a) samt at forsyne Arbejdernes Landsbank med en opdateret egenklæring hurtigst muligt efter sådan en ændring i omstændigheder.

Dato _____ Underskrift: _____

Udskrevet navn (BLOKBOGSTAVER): _____

Dato _____ Underskrift: _____

Udskrevet navn (BLOKBOGSTAVER): _____

Dato _____ Underskrift: _____

Udskrevet navn (BLOKBOGSTAVER): _____

Hvis der underskrives i henhold til en fuldmagt, skal der vedlægges en kopi af fuldmagten.

Vejledning til "Egenerklæring vedr. udenlandske skatteforhold (juridisk person/enhed)"

Bestemmelser baseret på OECD's Common Reporting Standard ("CRS") kræver, at Arbejdernes Landsbank indsamler og rapporterer visse oplysninger om virksomhedens/foreningens skattebopæl. Hvis jeres skattebopæl ligger uden for Danmark, kan vi være lovmæssigt forpligtet til at videregive oplysninger fra skemaet samt andre finansielle oplysninger angående jeres konti til SKAT.

Egenerklæringen er gyldig, indtil der sker en ændring i forholdene, som relaterer sig til jeres skattestatus eller andre obligatoriske felter, som er indeholdt i skemaet. I skal give os besked, hvis der sker ændringer i de forhold, som gør oplysningerne i denne egenerklæring ukorrekte eller ufuldstændige. I så fald skal I udfylde en ny, opdateret egenerklæring.

Udfyld skemaet, hvis du skal erklære på vegne af en kontohaver, der er en juridisk person/enhed, som f.eks. et selskab eller en forening.

Hvis du er en fysisk person eller et enkeltmandsfirma, skal du ikke udfylde skemaet. Du skal i stedet udfylde "Forretningsomfang og skatteoplysninger – Privat".

Ved fælleskonto skal der udfyldes "Forretningsomfang og skatteoplysninger – Privat" for hver kontohaver.

Banken rådgiver ikke om skat

Hvis I har spørgsmål vedrørende egenerklæringen eller denne vejledning, skal I tale med jeres revisor eller de lokale skattemyndigheder.

I kan også finde flere oplysninger, herunder en liste over retskredse, som har underskrevet aftale om automatisk udveksling af oplysninger samt detaljer om de oplysninger, der anmodes om, på [OECD's portal til automatisk udveksling af oplysninger](#).

Hvis I har spørgsmål, er I velkommen til at kontakte Arbejdernes Landsbank.