



ATLAS ARBITRAGE

Inschrijfformulier

Atlas Arbitrage obligatie

Privé

Let op! U belegt buiten AFM-toezicht. Geen vergunning- en prospectusplicht voor deze activiteit.





1 | Participatiegegevens

5 jaar looptijd (rentevergoeding 10% per jaar) Aantal: _____

OPMERKINGEN: Obligaties hebben een waarde van €25.000 per stuk.

2 | Persoonlijke gegevens

PARTICIPANT

Naam: _____

Adres: _____

Postcode en woonplaats: _____

Telefoon: _____

E-mail: _____

Geboortedatum: _____

Nationaliteit: _____

Burgerservicenummer / TIN: _____

IBAN*: _____

Politiek prominent persoon**: Nee Ja Toelichting: _____

OPMERKINGEN: * Wanneer er een rekening is zonder IBAN-nummer vul dan uw rekeningnummer in. Tenaamstelling van IBAN of rekeningnummer dient altijd gelijk te zijn aan tenaamstelling participaties.

OPMERKINGEN: ** Onder politiek prominent personen worden verstaan natuurlijke personen met een prominente openbare functie: staatshoofden, regeringsleiders, ministers, staatssecretarissen en parlementsleden, ambassadeurs, zaakgelastigden en hoge legerofficiëren, leden van hoogge-rechtshoven en andere hoge gerechtelijke instanties, leden van rekenkamers of van directies van centrale banken, directe familieleden van politiek prominente personen, zoals de echtgenoot, de ouders en de kinderen alsmede iedere natuurlijke persoon van wie bekend is dat zij een gedeeld uiteindelijke belang hebben in juridische entiteiten of een andere directe zakelijke relatie met een politiek prominent persoon alsmede de natuurli-jke persoon die het uiteindelijke belang heeft van een juridisch entiteit van wie bekend is dat deze ten behoeve van de politiek prominente persoon is opgericht.



MEDEPARTICIPANT

Naam: _____

Adres: _____

Postcode en woonplaats: _____

Telefoon: _____

E-mail: _____

Geboortedatum: _____

Nationaliteit: _____

Burgerservicenummer / TIN: _____

IBAN*: _____

Politiek prominent persoon**: Nee Ja Toelichting: _____

OPMERKINGEN: * Wanneer er een rekening is zonder IBAN-nummer vul dan uw rekeningnummer in. Tenaamstelling van IBAN of rekeningnummer dient altijd gelijk te zijn aan tenaamstelling participaties.

OPMERKINGEN: ** Onder politiek prominent personen worden verstaan natuurlijke personen met een prominente openbare functie: staatshoofden, regeringsleiders, ministers, staatssecretarissen en parlementsleden, ambassadeurs, zaakgelastigden en hoge legerofficieren, leden van hoogge-rechtshoven en andere hoge gerechtelijke instanties, leden van rekenkamers of van directies van centrale banken, directe familieleden van politiek prominente personen, zoals de echtgenoot, de ouders en de kinderen alsmede iedere natuurlijke persoon van wie bekend is dat zij een gedeeld uiteindelijke belang hebben in juridische entiteiten of een andere directe zakelijke relatie met een politiek prominent persoon alsmede de natuurlijke persoon die het uiteindelijke belang heeft van een juridisch entiteit van wie bekend is dat deze ten behoeve van de politiek prominente persoon is opgericht.

3 | Herkomst van het in de obligatie te beleggen geld

Inkomen uit werk in loondienst

Spaargeld

Ontvangen erfenis

Opbrengsten uit investeringen

Verkoopopbrengst vastgoed

Familievermogen

Anders, te weten: _____

OPMERKINGEN: Het is mogelijk dat wij, ter voldoening aan onze wettelijke verificatieplicht, ondersteunende documenten bij u opvragen.



4 | Overige verklaringen

Ondergetekende verklaart hierbij zorgvuldig kennis genomen te hebben van de inhoud van het Informatiememorandum en in het bijzonder de risico's verbonden aan een investering in de Atlas Arbitrage obligatie.

Ondergetekende verklaart hierbij deel te willen nemen aan de Atlas Arbitrage obligatie welke door Atlas Arbitrage B.V. zal worden geplaatst en bekend te zijn met de obligatievoorwaarden.

Ondergetekende verklaart er mee in te stemmen dat Atlas Arbitrage B.V. optreedt als bewaarder en bekend te zijn met de statuten van deze stichting en de bewaarovereenkomst.

Ondergetekende verklaart akkoord te gaan met het feit dat de deelname pas kan plaatsvinden als dit deelnameformulier met bijlagen en het bedrag van de deelname zijn ontvangen en toekenning van de obligatie heeft plaatsgevonden. Indien het totale bedrag van de obligatie is geplaatst worden inschrijvingen toegekend in volgorde van ontvangst.

Ondergetekende verklaart het aankoopbedrag direct na inschrijving onder vermelding van naam over te maken op de hieronder vermelde bankrekening van Atlas Arbitrage B.V.

ONDERTEKENING

Datum: _____

Plaats: _____

Naam participant

Handtekening participant

Indien van toepassing:

Naam medeparticipant

Handtekening medeparticipant

5 | Mee te sturen documenten

In het kader van de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme (de "Wwft") dienen de volgende documenten met de inschrijving meegestuurd te worden:

- Fatca-CRS Self-Certification
- Een kopie van het legitimatiebewijs van de van de participant(en). Dit mag zijn een paspoort, (Europees) rijbewijs of Nederlandse identiteitskaart. In het geval van een identiteitskaart of rijbewijs is een kopie van de voor- en achterzijde vereist.
- Een kopie bankafschrift waaruit naam en adres van de participant(en) blijken.

Dit formulier kunt u per reguliere post sturen of, e-mailen naar:

Atlas Arbitrage B.V.
Professor W.H. Keesomlaan 12,
1183 DJ Amstelveen
info@atlas-arbitrage.nl

Mocht u vragen hebben dan kunt u bellen naar:

+31 (0) 20 308 50 05



ATLAS ARBITRAGE

FATCA-CRS

Self Certification Privé



Gebaseerd op de CRS en de Nederlandse IGA, die de invoering van de FATCA regelt, vereist de Nederlandse wet dat financiële instellingen nagaan waar u fiscaal inwoner bent. Als financiële instelling stellen wij u daarom verschillende vragen. Wij zijn wettelijk verplicht de gegevens van fiscale inwoners van CRS-landen en/of U.S. persons te rapporteren aan de Nederlandse belastingdienst. Die geeft de gegevens door aan de belastingdienst van het betrokken land. Voor meer informatie, bijvoorbeeld over de aangesloten CRS-landen, kunt u terecht op www.belastingdienst.nl.

In dit formulier staan verschillende onderstreepte begrippen. De uitleg hiervan vindt u in de begrippenlijst op de laatste pagina's van dit formulier.

1. Uw gegevens

Voornaam _____

Tussenvoegsel(s) _____

Achternaam _____

Geboortedatum (dd-mm-jjjj) _____

Adres _____

Postcode _____ Woonplaats _____

Rekeningnummer/IBAN _____

2. Fiscaal inwonerschap

Belangrijk: U bent fiscaal inwoner van ten minste één land, maar u kunt fiscaal inwoner zijn van meerdere landen.

2a. Bent u fiscaal inwoner van Nederland?

Nee

Ja, en mijn BSN is: _____

2b. Bent u, uitsluitend of mede, fiscaal inwoner van een ander land dan Nederland?

Nee

Ja, ik ben fiscaal inwoner van: _____

Belangrijk: Als het land geen fiscale identificatienummers uitgeeft, vermeld dan uw geboorteplaats (niet uw geboorteland).

Land(en)

Fiscaal identificatienummer land

2c. Bent u een U.S. person?

Nee

Ja, en mijn U.S. TIN is: _____

Stuur een kopie van uw paspoort of identiteitsbewijs mee.

→ Ga verder met 3, de ondertekening.

2d. Bent u geboren in de Verenigde Staten?

Ja | Stuur de volgende documenten mee:

- kopie van uw geldige paspoort (geen rijbewijs) en
- kopie van uw Certificate of Loss of Nationality of the United States.

Nee | Stuur een kopie mee van uw geldige identiteitsbewijs.

Belangrijk: Voor de beantwoording van deze vraag omvat de Verenigde Staten tevens de volgende U.S. Territories: the Commonwealth of the Northern Mariana Islands indien u daar geboren bent na 3 november 1986, the Commonwealth of Puerto Rico, Guam en the U.S. Virgin Islands.



3. Verklaring en ondertekening

Ik verklaar dat ik:

- dit formulier naar waarheid heb ingevuld; en
- eventuele wijzigingen in bovenstaande gegevens binnen 30 dagen doorgeef aan mijn financiële instelling.

Datum (dd-mm-jjjj): _____

Plaats: _____

Naam: _____

Handtekening: _____

Stuur dit formulier en de benodigde bijlage terug naar uw financiële instelling. Daarvoor kunt u de bijgesloten envelop gebruiken.



Begrippenlijst

BSN (Burgerservicenummer) | Het Burgerservicenummer is het nummer dat u van de overheid heeft gekregen. Het nummer staat in uw paspoort of identiteitskaart. De Nederlandse Belastingdienst gebruikt dit nummer als uw belastingnummer.

Certificate of Loss of Nationality of the United States | Een 'Certificate of Loss of Nationality of the United States' is het bewijs dat het Amerikaans staatsburgerschap is opgezegd. Als Amerikaans staatsburger kunt u dit aanvragen bij de Amerikaanse overheid. Degene die dit certificaat ontvangt, heeft niet langer de Amerikaanse nationaliteit. Naast het certificaat bestaan andere schriftelijke verklaringen als bewijs van opzegging. Meer informatie hierover? Ga naar www.travel.state.gov en zoek op 'Loss of citizenship and nationality'.

CRS | CRS is de afkorting van Common Reporting Standard. De CRS is een systeem voor het uitwisselen van gegevens over financiële rekeningen tussen landen die daarvoor een overeenkomst hebben gesloten.

CRS-land | Een CRS-land is een lidstaat van de Europese Unie en ieder land buiten de Europese Unie dat met een of meer andere landen een overeenkomst heeft gesloten om gegevens over financiële rekeningen uit te wisselen.

FATCA | FATCA is een Amerikaanse belastingwetgeving die staat voor 'Foreign Account Tax Compliance Act'. Deze richt zich op het identificeren van U.S. persons die een rekening ofwel financiële waarden aanhouden buiten de Verenigde Staten. In het verlengde van FATCA heeft de Nederlandse overheid een overeenkomst gesloten met de Verenigde Staten voor uitwisseling van informatie over:

- U.S. persons die financiële rekeningen aanhouden in Nederland, en
- Inwoners van Nederland die financiële rekeningen aanhouden in de Verenigde Staten.

Fiscaal identificatienummer | Het nummer waaronder een belastingplichtige geregistreerd staat in de administratie van de lokale belastingdienst. Welk nummer u moet gebruiken, kunt u controleren bij de lokale overheid of vinden op de website www.oecd.org onder de zoekterm 'Taxpayer Identification Number'.

Fiscaal inwoner | Iedere natuurlijk persoon heeft een fiscaal woonland voor de toepassing van de CRS en de FATCA. De wet van een land bepaalt onder welke omstandigheden een natuurlijk persoon fiscaal inwoner is van dat land.

Wanneer is een natuurlijk persoon fiscaal inwoner van Nederland?

Volgens de Nederlandse wet is een natuurlijk persoon fiscaal inwoner van Nederland indien zijn permanente woon- of verblijfplaats zich in Nederland bevindt. De voornaamste feiten en omstandigheden die bepalen of een natuurlijk persoon zijn permanente woon- of verblijfplaats in Nederland heeft, zijn de volgende:

- de persoon brengt de meeste tijd door op een Nederlands adres;
- de partner en het gezin van de persoon wonen in Nederland;
- de persoon werkt in Nederland;
- de persoon is verzekerd in Nederland;
- de persoon heeft een Nederlandse huisarts;
- de persoon is lid van een of meer Nederlandse verenigingen;
- de kinderen van de persoon volgen een opleiding in Nederland.

Deze omstandigheden moeten in onderlinge samenhang worden bekeken. In de regel heeft een natuurlijk persoon maar één fiscaal woonland. Nederlandse natuurlijke (privé) personen vallen onder Box 3 van de inkomstenbelasting.

Wanneer is een natuurlijk persoon fiscaal inwoner van een ander land?

In het algemeen is de fiscale woonplaats daar waar de natuurlijk persoon zijn permanente woon- of verblijfplaats heeft. Er zijn echter landen die afwijkende regels kennen. U kunt dit controleren bij de lokale overheid of vinden op de website www.oecd.org onder de zoekterm 'tax residency rules'.

Bij twijfel of u fiscaal inwoner bent van een land kunt u het beste een belastingadviseur raadplegen.

Identiteitsbewijs | Een document waaruit de identiteit van een natuurlijk persoon blijkt. Dit document is door een erkende overheid uitgegeven. Bij dit formulier en voor vaststelling van de nationaliteit is een kopie van één van onderstaande identiteitsbewijzen geldig:

- (Nederlands of buitenlands) paspoort.
- Nederlands rijbewijs.
- Identiteitskaart uitgegeven door een lidstaat van de Europese Unie.

Een buitenlands rijbewijs is niet toegestaan als identiteitsbewijs bij dit formulier.

IGA | Een IGA (intergovernmental agreement) is een overeenkomst die een aantal landen gesloten heeft met de VS om invoering van de FATCA-regels te vergemakkelijken.

U.S. person | Een natuurlijk persoon is een U.S. person als hij of zij volgens de onderstaande definities een Amerikaanse staatsburger of een Amerikaanse inwoner is.



Amerikaanse staatsburger

Een natuurlijk persoon is een Amerikaanse staatsburger indien hij of zij:

- geboren is in de Verenigde Staten;
- geboren is in the Commonwealth of Puerto Rico, Guam, of the U.S. Virgin Islands;
- geboren is in the Commonwealth of the Northern Mariana Islands na 3 november 1986;
- genaturaliseerd is tot Amerikaanse staatsburger; of
- ten minste één ouder heeft die een Amerikaanse staatsburger is; in dit geval moet ook nog aan andere voorwaarden worden voldaan; welke dat zijn, kunt u vinden op www.irs.gov.

Amerikaanse inwoner

Een natuurlijk persoon wordt als een Amerikaanse inwoner beschouwd indien hij of zij:

- een bepaald soort U.S. Green Card bezit of bezeten heeft. Om welk soort U.S. Green Card het gaat, kunt u aan een belastingadviseur vragen. U kunt informatie over U.S. Green Cards ook vinden op www.irs.gov.
- voldoet aan de zogenoemde substantial presence test, zoals hierna gedefinieerd.

Substantial presence test

Om aan de substantial presence test te voldoen, moet een natuurlijk persoon fysiek aanwezig zijn geweest in de Verenigde Staten gedurende ten minste:

- 31 dagen in het lopende jaar; en
- 183 dagen in de driejaarsperiode die bestaat uit het lopende jaar en de twee direct voorafgaande jaren. Voor de 183 dagen-test geldt de som van:
 - alle dagen waarop de natuurlijk persoon aanwezig was in het lopende jaar;
 - een derde van de dagen waarop de natuurlijk persoon aanwezig was in het eerste jaar dat voorafgaat aan het lopende jaar; en
 - een zesde van de dagen waarop de natuurlijk persoon aanwezig was in het tweede jaar dat voorafgaat aan het lopende jaar.

Is Amerikaanse belasting verschuldigd?

Indien een natuurlijk persoon moet worden aangemerkt als een U.S. person, kan hij of zij Amerikaanse belasting verschuldigd zijn. Er zijn echter uitzonderingen, bijvoorbeeld voor studenten met een visum en diplomaten. Er kunnen ook nog andere omstandigheden zijn op grond waarvan een natuurlijk persoon Amerikaanse belasting verschuldigd is of een vrijstelling daarvan geniet.

Indien u er niet zeker van bent of u een U.S. person bent, kunt u het beste een belastingadviseur raadplegen. Die kan ook een berekening maken van de eventueel verschuldigde Amerikaanse belasting.

U.S. TIN (U.S. federal taxpayer identification number)

Het 'Taxpayer Identification Number' (TIN) is uw identificatienummer voor uw belastingadministratie bij de Amerikaanse belastingdienst (IRS).

Er bestaan meerdere soorten U.S. TIN's:

- Voor Amerikaanse inwoners en staatsburgers is dit nummer gelijk aan het 'Social Security Number' (SSN). Dit is de Amerikaanse variant van het burgerservicenummer.
- Buitenlandse Amerikaanse belastingplichtige natuurlijke personen kunnen een 'Individual Tax Identification Number' (ITIN) aanvragen. Op www.irs.gov vindt u meer informatie over bovenstaande identificatienummers en hoe u deze kunt aanvragen. Het SSN vraagt u aan met het formulier SS-5, het ITIN met het formulier W-7.