

## INSCHRIJFFORMULIER EV SMALLER COMPANIES FUND - ENTITEIT

**Tenaamstelling bankrekening**

---

**Bankrekeningnummer (IBAN)**

---

### Gegevens inschrijver:

Naam entiteit

---

Naam contactpersoon

---

Adres

---

Postcode / woonplaats / land

---

Telefoon

---

E-mail

---

### INSCHRIJFBEDRAG

De participant geeft te kennen participaties in EV Smaller Companies Fund te willen aankopen voor een bedrag groot<sup>1</sup>:

**Euro**

---

<sup>1</sup> De minimale inschrijving bedraagt € 100.000

Het bankrekeningnummer en de verdere aanwijzingen voor het overmaken van het inschrijfbedrag staan vermeld op de pagina Belangrijke Informatie.

### HERKOMST VAN HET IN HET FONDS TE BELEGGEN GELD

Graag aankruisen wat de herkomst van de middelen is van de aldus overgeboekte gelden:

- Arbeid / Pensioen  
 Investerings/Beleggingen  
 Erfenis  
 Anders (licht toe):

---

### ZELFCERTIFICERING

Als gevolg van belastingwetgeving (FATCA en CRS) moeten wij bepaalde informatie verzamelen over de plaats waar de entiteit belastingplichtig is (fiscale vestigingsplaats) en de entiteit classificeren overeenkomstig de belastingwetgeving. Het formulier 'Bepalen Fiscaal inwonerschap' (rechtspersoon) en het formulier 'Bepalen Fiscaal inwonerschap' (natuurlijk persoon), zoals opgesteld door de Administrateur, Circle Partners, maken deel uit van het inschrijfformulier. Deze formulieren graag volledig ingevuld meesturen.

**VERKLARING EN ONDERTEKENING**

Hiermee bevestig ik voor bovengenoemd bedrag te willen deelnemen in EV Smaller Companies Fund. Ik heb alle informatie, inclusief de pagina Belangrijke Informatie, op dit inschrijfformulier gelezen. Door ondertekening van dit inschrijfformulier verklaar ik bekend te zijn en akkoord te gaan met de inhoud van het Prospectus van het Fonds. Het Prospectus is verkrijgbaar bij de Beheerder van het Fonds, zijnde EValuation Capital Management B.V., OFFICIA 1, De Boelelaan 7, 1083 HJ, Amsterdam en is tevens te downloaden van de website van de Beheerder: [www.evaluationcapital.com](http://www.evaluationcapital.com). Tevens heb ik kennis genomen van het Privacy Statement op de website van de Beheerder en ben ermee akkoord dat de door mij verstrekte gegevens gebruikt worden in verband met de administratie en bewaking van de uit mijn deelname aan het Fonds voortvloeiende rechten en plichten en ter voldoening aan wettelijke verplichtingen.

**Datum**

**Plaats**

**Handtekening**

\_\_\_\_\_

## BELANGRIJKE INFORMATIE

De formulieren tezamen met de andere benodigde documenten versturen aan de **Administrateur van het Fonds**

Per email: **investors.nl@boldergroup.com.**

Dan wel per post: **Bolder Fund Services (Netherlands) B.V.**  
**Smallepad 30 F**  
**3811 MG Amersfoort**

### Meesturen

Indien de participant een entiteit is, dient u de inschrijving vergezeld te doen gaan van een **recent uittreksel uit handelsregister van de Kamer van Koophandel** (niet ouder dan 3 maanden) en een **kopie van een geldig identiteitsbewijs van de bestuurders** (in het geval van een identiteitskaart of rijbewijs is een kopie van zowel de voor- als ook de achterzijde vereist).

Bij het inschrijfformulier dient u tevens een ingevuld **'Bepalen Fiscaal inwonerschap' formulier (rechtspersoon)** mee te sturen. Tevens dient u voor iedere controlerende persoon een ingevuld **'Bepalen Fiscaal inwonerschap' formulier (natuurlijk persoon)** mee te sturen.

### Storting

Het bedrag dient overgemaakt te worden op de volgende rekening bij de ABN AMRO Bank:

Rekeningnummer: NL07 ABNA 0118 1817 42

Ten name van: Stichting Juridisch Eigendom EVSCF

In het kader van de Wet ter voorkoming van witwassen en financiering van terrorisme ("Wwft"), dient de participant het bedrag over te maken van het bankrekeningnummer zoals vermeld op het inschrijfformulier. Bovendien dient de tenaamstelling van de bankrekening van de participant gelijk te zijn aan de tenaamstelling op het inschrijfformulier.

### Koers van uitgifte

De participant gaat ermee akkoord dat toekenning van het aantal participaties dat zal worden verkregen geschiedt tegen de intrinsieke waarde van een participatie op de eerst mogelijke dag van toetreding na de dag waarop het bedrag vermeld op het inschrijfformulier door Stichting Juridisch Eigendom EVSCF is ontvangen.

### 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 sluit de Nederlandse overheid een overeenkomst met de Verenigde Staten voor uitwisseling van de informatie over.

### CRS

CRS is de afkorting van Common Reporting Standard. De CRS is een systeem op grond waarvan CRS-landen gegevens over financiële rekeningen uitwisselen. 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.



### Bepalen Fiscaal inwonerschap

Gebaseerd op de CRS en de IGA, die de invoering van de FATCA regelt, vereist de Nederlandse wet dat financiële instellingen nagaan waar u fiscaal inwoner bent. Financiële instellingen zijn tevens 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](http://www.belastingdienst.nl). Het beleggingsfonds waarin u investeert kwalificeert als financiële instelling en heeft het uitvoeren van de verplichtingen onder de FATCA en CRS regelgeving uitbesteed aan Bolder Group.

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

### Gegevens rechtspersoon

\_\_\_\_\_

Geregistreerde naam

\_\_\_\_\_

Datum van oprichting

\_\_\_\_\_

Land van oprichting

\_\_\_\_\_

Straat en huisnummer

\_\_\_\_\_

Plaats

\_\_\_\_\_

Staat/Provincie (indien van toepassing)

\_\_\_\_\_

Postcode

\_\_\_\_\_

Land

### Fiscale vestigingsplaats

Geef in de onderstaande tabel aan wat de fiscale vestigingsplaats en het identificatienummer is van de entiteit. Indien de entiteit in meer dan één land fiscaal gevestigd is, ontvangen wij graag de details van elk van deze vestigingsplaatsen.

Land(en) waarin de fiscale vestigingsplaats ligt	Fiscaal identificatienummer

### FATCA & CRS Status

**Involinstructie:** kruis één van de hokjes aan onder onderdeel 1, 2, 3 of 4. Vul onderdeel 5 alleen in indien van toepassing.

#### Onderdeel 1 | Financiële instelling

- Financiële instelling uit de Verenigde Staten.
- Rapporterende financiële instelling. In dit geval graag het GIIN nummer invullen: GIIN \_\_\_\_\_
- Vrijgestelde entiteit overeenkomstig IGA
- Gecertificeerde financiële instelling met 'deemed-compliant'-status.
- Gesponsorde financiële instelling.
- Financiële instelling in een niet-deelnemend rechtsgebied.
- Beleggingsentiteit die beheerd wordt door een andere financiële instelling die zich bevindt in een niet-deelnemend rechtsgebied (zie lijst CRS - landen). In dit geval wordt de entiteit beschouwd als een passieve niet-financiële entiteit en moet onderdeel 5 worden ingevuld.

#### Onderdeel 2 | Entiteiten vrijgesteld van FATCA en CRS rapportering

- Beursgenoteerde instelling of een filiaal van een beursgenoteerde onderneming. Hierna graag een van de aandelenbeurzen opgeven waarop regelmatig in deze aandelen wordt gehandeld: \_\_\_\_\_
- Overheidsinstelling (of entiteiten die geheel in eigendom zijn hiervan)
- Centrale bank (of entiteiten die geheel in eigendom zijn hiervan)
- Internationale organisatie (of entiteiten die geheel in eigendom zijn hiervan)



**bolder**

**Onderdeel 3 | Actieve niet-financiële entiteit**

- Actieve niet-financiële entiteit op basis van inkomsten en activa
- Non-profit organisatie
- Niet-financiële entiteit die een holdingmaatschappij is en lid is van een niet-financiële groep.

**Onderdeel 4 | Passieve niet-financiële entiteit**

- Passieve niet-financiële entiteit op basis van inkomsten en activa. In dit geval voor iedere controleerende persoon van de entiteit graag onderdeel 5 en 6 invullen.
- Passieve niet-financiële entiteit met directe rapporteringsplicht en GIIN \_\_\_\_\_
- Passieve niet-financiële entiteit met directe rapporteringsplicht zonder GIIN. In dit geval graag ook een document W-8BEN-E invullen.

**Onderdeel 5 | Controlerende personen**

Vul de onderstaande tabel in met de gevraagde gegevens van de controlerende personen:

	Volledige naam	Land waarin de fiscale vestigingsplaats ligt	Fiscaal identificatienummer
1			
2			
3			

**\*De natuurlijke personen die kwalificeren als *Controlerende personen*, dienen ook de ‘Bepalen Fiscaal inwonerschap’ formulier in te vullen**

**Onderdeel 6 | Verklaring en ondertekening**

Ik verklaar, als tekenbevoegde van de entiteit, dat alle informatie die via dit formulier wordt verstrekt, op waarheid berust en, naar mijn beste weten, accuraat en volledig is. Ik zeg hierbij toe de ontvanger onmiddellijk te informeren en te voorzien van gewijzigde informatie binnen 30 dagen nadat een dergelijke wijziging heeft plaatsgevonden en die ertoe leidt dat de eerder ontvangen informatie inaccuraat of onvolledig wordt. Indien er een wettelijke verplichting bestaat, verklaar ik hierbij dat de ontvanger mijn toestemming heeft om de informatie te delen met de relevante fiscale autoriteiten.

Handtekening: \_\_\_\_\_

Handtekening: \_\_\_\_\_

Naam: \_\_\_\_\_

Naam: \_\_\_\_\_

Titel: \_\_\_\_\_

Titel: \_\_\_\_\_

Datum: \_\_\_\_\_

Datum: \_\_\_\_\_



### Bepalen Fiscaal inwonerschap

Gebaseerd op de CRS en de IGA, die de invoering van de FATCA regelt, vereist de Nederlandse wet dat financiële instellingen nagaan waar u fiscaal inwoner bent. Financiële instellingen zijn tevens 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](http://www.belastingdienst.nl). Het beleggingsfonds waarin u investeert kwalificeert zich als financiële instelling en heeft het uitvoeren van de verplichtingen onder de FATCA en CRS regelgeving uitbesteed aan Bolder Group.

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

### Uw gegevens

\_\_\_\_\_

Voorletters (s) / Tussenvoegsel(s) / Achternaam

\_\_\_\_\_

Geboortedatum

\_\_\_\_\_

Geboorteland

#### Geregistreerd adres:

\_\_\_\_\_

Straat en huisnummer

\_\_\_\_\_

Plaats

\_\_\_\_\_

Staat/Provincie (indien van toepassing)

\_\_\_\_\_

Postcode

\_\_\_\_\_

Land

### Fiscaal inwonerschap

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

1. Bent u fiscaal inwoner van Nederland?

- Nee  
 Ja, mijn BSN is: \_\_\_\_\_

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

- Nee  
 Ja, ik ben fiscaal inwoner van:  
Land(en) Fiscaal identificatienummer

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

3. Bent u een U.S. person?

- Nee  
 Ja, mijn U.S. TIN is: \_\_\_\_\_

4. Bent u geboren in de Verenigde Staten?

Belangrijk: Voor de beantwoording van deze vraag omvat de Verenigde Staten tevens de volgende U.S. Territories: Gemenebest van Noordelijke Marianen indien u daar geboren bent na 3 november 1986, Gemenebest van Puerto Rico, Guam of Amerikaanse Maagdeneilanden.

- Ja, stuur het volgende document mee: Kopie van uw Certificate of Loss of Nationality of the United States  
 Nee

### Verklaring en ondertekening

Ik verklaar dat ik:

- dit formulier naar waarheid heb ingevuld; en
- eventuele wijzigingen in bovenstaande gegevens binnen 30 dagen doorgeef aan Bolder Group

Datum \_\_\_\_\_

Plaats \_\_\_\_\_

Naam \_\_\_\_\_

Handtekening \_\_\_\_\_



**bolder**

## 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](http://www.travel.state.gov) en zoek op 'Loss of citizenship and nationality'.

### CRS

CRS is de afkorting van Common Reporting Standard. De CRS is één 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](http://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.

#### *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](http://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.

### 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.



# bolder

## 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 de Gemenebest van Puerto Rico, Guam of Amerikaanse Maagdeneilanden;
- geboren is in de Gemenebest van Noordelijke Marianen 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](http://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](http://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

Het US TIN (US Taxpayer Identification Number) 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](http://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.