

Tiltak mot hvitvasking, identitetskontroll, m.m.

Registerfører og forvaltningsselskap for verdipapirfond skal overholde de forpliktelser som følger av Hvitvaskingsloven eller tilsvarende utenlandske regler, jf. det til enhver tid gjeldende hvitvaskingsregelverk som er inntatt i EØS-avtalen og gjennomført i norsk rett, pålegger vedkommende i kraft av den virksomhet kontofører utøver som er grunnlag for å holde en Kontoførerautorisasjon.

For å sikre at forvaltningsselskap for verdipapirfond kan overholde sine forpliktelser som nevnt i første ledd, skal den som foretar overføring av fondsandeler innhente godkjenning fra forvaltningsselskapet før overføringen. Det er likevel ikke nødvendig å innhente slik godkjenning dersom den som foretar overføringen er kjent med at mottaker har et kundeforhold hos forvaltningsselskapet. Hvordan godkjenning innhentes fra forvaltningsselskapet er nærmere beskrevet i Brukerdokumentasjonen.

Dersom VPS eller Registerfører blir kjent med at Utsteder eller Kontohaver er underlagt internasjonale sanksjoner, skal de informere hverandre som omtalt i Brukerdok. VPS skal løpende gjøre oppslag i internasjonale sanksjonslister. Dersom VPS blir kjent med at Utsteder eller Kontohaver kan være underlagt internasjonale sanksjoner, skal VPS informere Registerfører. Registerfører skal sørge for å iverksette tiltak for å avdekke om Utsteder eller Kontohaver er underlagt slike sanksjoner, og gjennomføre påkrevde tiltak.

Measures to combat money laundering, identity checking, etc.

Account Operators and fund management companies shall comply with the obligations to which they are subject pursuant to the Act relating to Measures to Combat Money Laundering and Terrorist Financing or equivalent foreign regulations, cf. the anti-money laundering regulations as contained in the EEA Agreement at any time and implemented in Norwegian law, as a result of the activities it carries out as the basis for holding an Account Operator Authorisation.

To ensure that fund management companies may comply their obligations as mentioned in first paragraph, a party carrying out a transfer of fund units must obtain an approval for the transfer from the fund management company. The party that carries out the transfer is not obliged to obtain such approval if it knows that the recipient has a customer relationship with the fund management company. The User Documentation provides further information on how to obtain approval from the fund management company.

If VPS or an Account Operator become aware that an Issuer or Account Holder is subject to international sanctions, they shall inform each other as described in the User Documentation. VPS shall on a continual basis perform searches in international sanctions lists. If VPS becomes aware that an Issuer or Account Holder might be subject to an international sanction, VPS shall inform the Account Operator. Account Operators shall ensure that they implement the measures needed to uncover whether Issuers or Account Holders are subject to such sanctions, and shall implement the required measures.

Sekundærinnføring i VPS Registeret og innføring av utenlandske Finansielle instrumenter

Finansielle Instrumenter underlagt amerikansk kildeskatt kan innføres i VPS Registeret. Avtale med utstederen om Innføring av slike Finansielle Instrumenter i VPS Registeret kan bare inngås av Kontofører Utsteder som har inngått avtale med amerikanske skattemyndigheter om å være Qualified Intermediary.

Finansielle instrumenter underlagt amerikansk kildeskatt kan bare registreres på en VPS-konto ført av Kontofører Investor som har inngått avtale med amerikanske skattemyndigheter om å være Qualified Intermediary. Kontofører Investor som nevnt i første punktum avgjør om slike finansielle instrumenter kan registreres på en VPS-konto, forutsatt at Kontohaver har gitt samtykke til at Kontofører Investor kan motta betalinger fra amerikansk kilde på deres vegne. Nærmere beskrivelse av gjennomføring av betalinger og håndtering av dokumentasjon er angitt i Brukerdokumentasjonen.

Derivater underlagt amerikansk kildeskatt kan innføres i VPS Registeret forutsatt at det i tillegg til det ovennevnte fremgår klart av vilkårene for utstedelsen at derivatet er underlagt amerikansk kildeskatt, at derivatet er tydelig merket på hensiktsmessig måte, at utsteder har godtgjort å ha rutiner som sikrer trekk av kildeskatt i samsvar med amerikansk lovgivning og at utsteder har godtgjort å ha rutiner for å informere Kontohavere og Kontofører Investor om trukket kildeskatt.

Secondary Entry in the VPS Register and Entry of foreign Financial Instruments

Financial instruments subject to US withholding tax can be entered in the VPS Register. An agreement with the issuer regarding the Entry of such Financial Instruments in the VPS Register can only be entered into by an Account Operator Issuer that is a Qualified Intermediary pursuant to an agreement entered into with the US tax authorities.

Financial Instruments subject to US withholding tax can only be registered on a VPS Account operated by an Account Operator that is Qualified Intermediary pursuant to an agreement with the US tax authorities. An Account Operator mentioned in first sentence decide if such financial instruments may be registered on a VPS account, provided that the Account Holder has given consent that the Account Operator Investor may receive payments from US source on their behalf. A specific description of how payments are made and documentation is managed is provided in the User Documentation.

Derivatives subject to US withholding tax can be entered in the VPS Register provided that, in addition to that stated above, the terms of issue for the derivative state clearly that it is subject to US withholding tax, that the derivative is clearly labelled in an appropriate manner, the issuer has demonstrated that it has procedures that ensure withholding is deducted in accordance with US tax legislation, and the issuer has demonstrated that it has procedures for informing Account Holders and Account Operator Investors of withholding tax deductions.