

## Insamling av uppgifter om verkliga ägare och förmånstagare inom RRF-finansiering

Dokumentversions:

Version	Datum	Ändring
1.3	15.12.2022	Avsnitt 1.3 och bilagor: Lagts till bolag som ägs av of-fentligrättsligt samfund. Avsnitt 1.5: Klargörande till-lägg att begära information från stödmottagare eller entreprenörer i en situation då uppgifterna inte finns i handelsregistret
1.2	21.6.2022	Avsnitt 1.6. Lagts till omnämnande av uppgifter som omfattas av spärrmarkering. Lagts till länk till webb-plats.
1.1	23.5.2022	Resetjänster läggs till stödtjänster
1.0	4.4.2022	Den första färdiga versionen

### 1.1 Bakgrund

Finlands återhämtnings- och resiliensplan (RRP, Recovery and Resilience Plan) är Finlands nationella plan för utnyttjande av finansieringen i EU:s facilitet för återhämtning och resiliens (RRF, Recovery and Resilience Facility).

Syftet med denna anvisning är att ministerier, ämbetsverk, inrättningar och juridiska personer som sköter uppgifter som enligt lagen hör till statsbidragsmyndigheten på ett behövt och enhetligt sätt ska rapportera uppgifter om de verkliga ägarna och förmånstagarna för stödmottagare eller entreprenörer inom projekt som förverkligas med medel från Finlands återhämtnings- och resiliensplan (RRP). Detta är en förutsättning för att rapporteringen till EU ska ske enligt kraven i RRF-förordningen<sup>1</sup>. Uppgifter om de verkliga ägarna och förmånstagarna samlas in bland annat för att möjliggöra övervakning och bekämpning av intressekonflikter, bedrägerier och penningtvätt.

### 1.2 Vilka uppgifter ska samlas in om stödmottagarna?

För att genomföra Finlands RRP-plan finansieras åtgärder i form av antingen investeringar eller reformer som genomförs av ministerier, andra statliga ämbetsverk, inrättningar och juridiska personer (nedan stödmyndighet) som sköter uppgifter som enligt lagen hör till statsbidragsmyndigheten.

Åtgärder genomförs:

- genom att bevilja understöd till stödmottagare för att genomföra projekt i enlighet med varje stödmyndighets finansieringsvillkor
- genom att bevilja stöd för upphandling av varor och tjänster som gjorts till fördel för en stödmottagare (t.ex. stöd för behandling av jordbruksmark

<sup>1</sup> Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2021/241 om inrättande av faciliteten för återhämtning och resiliens

15.12.2022

VK/22196/00.00.00.01/2022

- med gips inom ramen för Finlands plan, då stödet beviljas som en avgiftsfri gipsbehandlingstjänst på ansökan av odlaren)
- genom projekt som stödmyndigheten själv utför.

För alla ovan nämnda stödåtgärder ska stödmyndigheten identifiera och samla in uppgifter om stödmottagarna. Med stödmottagare avses en fysisk person eller en juridisk person, som stödmyndigheten beviljar stöd. Stödmottagaren kan också vara en myndighet i en annan stat. Därtill ska stödmyndigheten också identifiera och samla in uppgifter om stödmottagarens verkliga ägare och förmånstagare. Med detta avses en eller flera fysiska personer, som äger eller har bestämmande inflytande över det samfund eller den juridiska person (företag, förening eller stiftelse) som är stödmottagare.

Om den som mottar medel i form av stöd är *en fysisk person* eller *en juridisk person*, ska stödmyndigheten samla in *namnet* (för- och efternamnet eller företagets namn) och en *identifikationsuppgift* (födelsetid eller FO-nummer) om stödmottagaren. Stödmottagare är också en fysisk eller juridisk person till fördel för vilken varor och tjänster har upphandlats (t.ex. jordbrukare NN).

Om stödmottagaren är en *juridisk person*, ska stödmyndigheten utöver ovan nämnda uppgifter även samla in uppgifter om den juridiska personens *verkliga ägare och förmånstagare*.

Uppgifterna om verkliga ägare och förmånstagare samlas inte in när stödmottagaren är en fysisk person eller när stödmottagaren är ett offentligrättsligt samfund eller en offentligrättslig juridisk person (t.ex. en kommun, en samkommun eller ett universitet).

Stödmottagare	Namn	Födelsetid/ FO-nummer	Verkliga ägare eller förmånstagare
Fysisk person	√	√	–
Juridisk person	√	√	√
Offentligrättsligt samfund/ offentligrättslig juridisk person	√	(√)	–

Tabell 1: Uppgifter som samlas in för varje stödmottagare

Om stödmottagaren är en upphandlande enhet som avses i 5 § i lagen om offentlig upphandling och koncession<sup>2</sup> (upphandlingslagen) och den upphandlande enheten för att genomföra en åtgärd i anknytning till RRP-planen skaffar varor eller tjänster i enlighet med upphandlingslagen, måste stödmyndigheten samla in uppgifter om leverantören av en tjänst eller en vara i anknytning till åtgärden (*entreprenör*) och dennes eventuella *underleverantörer* (t.ex. en systemleverantör och dennes underleverantörer för ett datasystemprojekt

<sup>2</sup> Lagen om offentlig upphandling och koncession (1397/2016)

15.12.2022

VK/22196/00.00.00.01/2022

som stödmyndigheten genomför). Uppgifterna om entreprenören och underleverantörerna samlas in omedelbart av leverantörerna av tjänster eller varor i anknytning till verkställandet av en åtgärd, dock inte av leverantörer av stöd-tjänster (t.ex. resetjänster, översättningstjänster eller mötesservering). Det bör dock observeras att uppgifterna om entreprenörer och underleverantörer ska samlas in också för små anskaffningar som inte överskrider de nationella tröskelvärdena som fastställs i upphandlingslagen eller EU:s tröskelvärden, om anskaffningarna i fråga är kärnan i åtgärden.

Stödmyndigheten ska samla in *namnet* (för- och efternamnet eller företags namn) och en *identifikationsuppgift* (födelseid eller FO-nummer) om både entreprenören och underleverantörerna. Om entreprenören är en juridisk person, ska stödmyndigheten utöver ovan nämnda uppgifter även samla in uppgifter om den juridiska personens verkliga ägare och förmånstagare.

Upphandlande enheter är statens, välfärdsområdenas, välfärdssammanslutningarnas, kommunernas och samkommunernas myndigheter, evangelisk-lutherska kyrkan och ortodoxa kyrkan samt deras församlingar och övriga myndigheter, statliga affärsverk, offentligrättsliga organ som avses i upphandlingslagen samt varje upphandlare, om upphandlaren för upphandlingen har fått understöd av en sådan upphandlande enhet som avses ovan till ett belopp som överstiger hälften av upphandlingens värde. Således kan också ett företag eller ett samfund vara upphandlande enhet, om det offentliga stöd<sup>3</sup> som erhållits för upphandlingen i fråga är mer än hälften av upphandlingens värde.

Entreprenör*	Namn	Födelseid/ FO-num- mer	Verkliga ägare eller förmånsta- gare
Fysisk person	√	√	–
Juridisk person	√	√	√
Offentligrättsligt samfund eller offentligrättslig juridisk person	√	(√)	–
Underleverantör till entreprenören	√	√	–

\* Om entreprenören inte är en juridisk person registrerad i Finland och inte har någon finländsk FO-nummer, används till exempel ett momsnummer som används inom EU-området. Om ett momsnummer inte finns tillgänglig, görs en anteckning i systemet

**Tabell 2:** Uppgifter som samlas in om en entreprenör och dennes underleverantörer, om stödmottagaren är en upphandlande enhet.

<sup>3</sup> Med offentligt stöd avses understöd, lån och annan finansiering, räntestöd, borgen, betalningslättnad och andra med dessa jämförbara ekonomiska förmåner som ges av staten, en kommun eller något annat offentligt samfund eller en offentligrättslig inrättning eller stiftelse eller betalas av dess medel samt stöd som beviljas av Europeiska gemenskapens medel eller av andra medel från Europeiska unionen, dock inte stöd som ges via skattesystemet.

### 1.3 Vem är verklig ägare och förmånstagare?

Med verkliga ägare och förmånstagare avses de aktörer som definieras i EU:s penningtvättsdirektiv<sup>4</sup> och Finlands lag om penningtvätt<sup>5</sup>. Samfundets verkliga ägare och förmånstagare är en eller flera fysiska personer, som i sista hand äger samfundet och utövar bestämmande inflytande över samfundet eller för vilken en affärstransaktion utförs eller verksamheten utövas.

Med samfundets ägare och förmånstagare avses en eller flera fysiska personer, som

- direkt eller indirekt äger över 25 procent av samfundets aktier, rösträtter eller ägarandelar, eller
- utövar bestämmande inflytande över samfundet på annat sätt, till exempel utifrån ett delägaravtal.

Om samfundets ägare och förmånstagare inte kan definieras (t.ex. tröskeln på 25 procent inte överskrids), avses med verklig ägare och förmånstagare en eller flera fysiska personer, som är

- styrelsemedlem i samfundet, eller
- ansvarig bolagsman i samfundet, eller
- verkställande direktör eller en fysisk person i motsvarande ställning i samfundet.

Ett offentligrättsligt samfund eller en offentligrättslig juridisk person (t.ex. en kommun, en samkommun, ett universitet eller ett statligt forskningsinstitut) har ingen verklig ägare eller förmånstagare. Ett bolag som ägs av ett offentligt samfund (till exempel staten eller en kommun) har vanligtvis inga verkliga förmånstagare. Som förmånstagare betraktas i detta fall styrelsen, verkställande direktören eller någon annan person i motsvarande ställning.

### 1.4 Verkliga ägare och förmånstagare enligt bolagsform

**Aktiebolag (Ab), publikt aktiebolag (Abp), europabolag (SE), försäkringsaktiebolag, publikt försäkringsaktiebolag:**

- personer som direkt eller indirekt äger 25 procent av bolagets aktier eller rösträtter. Om företaget har olika aktieslag, är förmånstagare de personer som har över 25 procent av rösterna.

Om ovan nämnda inte finns,

- personer som utövar bestämmande inflytande på annat sätt, till exempel utifrån ett delägaravtal.

Om ovan nämnda inte finns,

- aktiebolagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör.

<sup>4</sup> Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2015/849 om åtgärder för att förhindra att det finansiella systemet används för penningtvätt eller finansiering av terrorism, om ändring av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 och om upphävande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2005/60/EG och kommissionens direktiv 2006/70/EG

<sup>5</sup> Lagen om förhindrande av penningtvätt och av finansiering av terrorism (444/2017)

**Börsbolag:**

- bolagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör. Obs! Onoterade dotterbolag i ett börsbolag: enligt den allmänna regeln (kapitel 1.3)..

**Öppet bolag:**

- bolagsmän (fysiska personer)
- om bolagsmannen är en juridisk person, de fysiska personer som direkt eller indirekt äger den juridiska personen eller i övrigt utövar faktiskt bestämmande inflytande i bolaget

**Kommanditbolag:**

- ansvariga bolagsmän (fysiska personer)
- om den ansvariga bolagsmannen är en juridisk person, de fysiska personer som direkt eller indirekt äger den juridiska personen eller i övrigt utövar faktiskt bestämmande inflytande i bolaget.

**Andelslag, andelsbank:**

- personmedlemmar i andelslag med högst tre medlemmar. Om till exempel ett aktiebolag är medlem i ett sådant andelslag och en fysisk person utövar bestämmande inflytande i aktiebolaget, är den fysiska personen också verklig förmånstagare i andelslaget. Oberoende av antalet medlemmar i andelslaget, är andelslagets verkliga förmånstagare också en sådan personmedlem som har mer än 25 procent av rösterna enligt stadgarna.
- andelslagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör, om andelslaget har mer än tre medlemmar.

**Företagare med firma:** en fysisk person som idkar näringsverksamhet.

**Bostadsaktiebolag**, ömsesidigt fastighetsaktiebolag, bostadsrättsförening: styrelsemedlemmar som antecknats i handelsregistret.

**Förening:** styrelsemedlemmar som antecknats i föreningsregistret.

**Stiftelse:** styrelsemedlemmar och förvaltningsrådsmedlemmar som antecknats i stiftelseregistret.

**Religionssamfund:** styrelsemedlemmar som antecknats i registret över religionssamfund.

**Andra bolagsformer som inte nämns i förteckningen:** se den allmänna regeln i kapitel 1.3.

Exempel på verkliga förmånstagare i olika ägarsituationer och exempel på beräkningar av ägarandelar finns på Patent- och registerstyrelsens webbplats: [https://www.prh.fi/sv/kaupparekisteri/formanstagaruppgifter/vem\\_ar\\_formanstagare/exempel\\_formanstagare.html](https://www.prh.fi/sv/kaupparekisteri/formanstagaruppgifter/vem_ar_formanstagare/exempel_formanstagare.html)





## 1.5 Hur får stödmyndigheten uppgifter om verkliga ägare och förmånstagare?

Stödmyndigheten ska samla in alla nödvändiga uppgifter om stödmottagare, entreprenörer och underleverantörer i enlighet med egen understöds-, finansierings- och upphandlingspraxis, när stödmyndigheten fattar beslut om upphandling, finansiering eller understöd. Om stödmyndigheten får kännedom om ändringar i uppgifterna under projektets gång, ska stödmyndigheten samla in och spara de ändrade uppgifterna i datasystemet (se kapitel 1.6). Stödmyndigheten samlar in uppgifter om verkliga ägare och förmånstagare antingen genom att begära uppgifterna av stödmottagarna eller entreprenörerna<sup>6</sup> eller genom att utnyttja befintliga registeruppgifter.

Uppgifter om förmånstagare i finländska samfund har samlats in i handelsregistret, som upprätthålls av Patent- och registerstyrelsen (PRH). De uppgifter som antecknats i registret kan alltså utnyttjas vid rapporteringen av verkliga ägare och förmånstagare. Samtidigt bör man emellertid observera att alla uppgifter om förmånstagare inte finns i PRH:s register. Om uppgifter om förmånstagare inte finns tillgängliga från handelsregistret bör de begäras hos stödmottagare eller entreprenörer. PRH beviljar tillstånd att använda uppgifterna om förmånstagare som sparats i handelsregistret. Mer information om PRH:s uppgifter om förmånstagare finns på webbplatsen:

<https://www.prh.fi/sv/kaupparekisteri/formanstagaruppgifter.html>

Stödmyndigheten ska i enlighet med dataskyddslagstiftningen meddela dem som ansöker om stöd och dem som deltar i upphandlingar om insamlingen av och användningssyftet för personuppgifter om verkliga ägare och förmånstagare i finansieringsmeddelanden och upphandlingsannonser, till exempel genom att hänvisa till dataskyddsbeskrivningen.

## 1.6 Var sparas uppgifterna?

För uppföljningen och rapporteringen av genomförandet av Finlands RRP-plan används två datasystem:

- Med hjälp av RRP-systemet som upprätthålls av Statskontoret följer man upp projekt där stöd beviljas till en stödmottagare för att genomföra projektet.
- Med hjälp av statens gemensamma projektportföljsystem följer man upp projekt som stödmyndigheten själv utför.

Uppgifter om stödmottagare, entreprenörer, entreprenörernas underleverantörer samt verkliga ägare och förmånstagare sparas i ovan nämnda system i enlighet med stödformen. Utöver ovan nämnda uppgifter ska dokument om beviljande av stöd bifogas i systemen. Av dokumenten ska framgå stödmottagare och entreprenörer (finansieringsbeslut och upphandlingsbeslut). Stödmyndigheten ska säkerställa att uppgifter som omfattas av spärmarkering,

<sup>6</sup> Företaget eller samfundet ansvarar för att identifiera förmånstagarna. Stödmyndigheten tar inte ställning till vem som är företagets/samfundets förmånstagare.

som gäller stödmottagare med spärrmarkering, inte sparas eller fogas till systemen<sup>7</sup>.

Separata anvisningar har skapats för användningen av RRP-datasystemet och projektportföljsystemet. Anvisningarna innehåller instruktioner om hur datafälten ska fyllas i. Systemanvisningar finns på webbplatsen för Finlands plan för återhämtning och resiliens ([genomförande och uppföljning av Finlands plan för återhämtning och resiliens – Statskontoret](#))

Stödmyndigheten ansvarar för insamlingen av uppgifter och för att uppgifterna sparas i datasystem. Om stödmyndigheten upptäcker brister eller fel i de uppgifter som erhålls från stödmottagaren, bör stödmyndigheten kontakta stödmottagaren och begära att denne lämnar in korrekta uppgifter. Om stödmyndigheten upptäcker oegentligheter i stödmottagarens uppgifter eller misstänker brott på basis av uppgifterna, ska stödmyndigheten meddela om sina iakttagelser till finansministeriet, finanscontrollerfunktionen, Statskontoret och förvaltningsområdets ministerium samt statens revisionsverk och Europeiska byrån för bedrägeribekämpning. Stödmyndigheten får låta bli att meddela om iakttagelserna, om gärningen med hänsyn till omständigheterna kan anses vara ringa.

## 1.7 Till vad används uppgifterna?

Statskontoret övervakar genomförandet av Finlands RRP-plan. Som en del av övervakningsuppdraget följer Statskontoret med uppgifter om stödmottagare, entreprenörer och underleverantörer samt uppgifter om stödmottagarnas eller entreprenörernas verkliga ägare och förmånstagare, för att förebygga missbruk av stöd eller grå ekonomi samt för att möjliggöra övervakningen av bedrägerier, korruption och intressekonflikter. Om uppgifterna är bristfälliga kontaktar Statskontoret stödmyndigheten för att utreda och korrigera bristfälliga eller felaktiga uppgifter.

Finansministeriets finanscontrollerfunktion (VVC) är en oberoende revisionsmyndighet som ansvarar för revisionen av RRP-planen. I samband med revisionen granskar VVC uppgifter om stödmottagare, entreprenörer och underleverantörer samt uppgifter om stödmottagarnas och entreprenörernas verkliga ägare och förmånstagare.

Finland rapporterar om genomförandet av RRP-planen till Europeiska kommissionen. Uppgifterna som ska rapporteras inkluderar namnen på stödmottagarna, entreprenörerna och underleverantörerna samt uppgifter om stödmottagarnas eller entreprenörernas verkliga ägare och förmånstagare. De behövliga uppgifterna förs in i Europeiska kommissionens Fenix-system, antingen av finansministeriet eller av Statskontoret.

<sup>7</sup> Uppgifter om stödmottagarens adress, bostadsort och hemkommun; inklusive identifikationsuppgifter av vilka stödmottagarens adress- eller lokalisering information kan framgå.

## 1.8 Bilageblanketter till stödmyndigheten som stöd för insamlingen av uppgifter

Stödmyndigheten kan använda blanketterna som bifogats till denna anvisning för att samla in uppgifter om verkliga ägare och förmånstagare (Bilaga 1) och entreprenörer (Bilaga 2).

Bilaga 1: Blankett för anmälan om stödmottagarens förmånstagare

Bilaga 2: Blankett för anmälan om entreprenörens förmånstagare och underleverantörer





## Anmälan om verkliga ägare och förmånstagare

Med denna blankett anmäler du uppgifter om organisationens verkliga ägare och förmånstagare till [stödmyndighetens namn, t.ex. Traficom]. Anvisningar om organisationens verkliga ägare och förmånstagare finns på sidorna 2–3. **Obs!** Denna anmälan ersätter inte den anmälan om förmånstagare som organisationen ska göra till Patent- och registerstyrelsen.

### Uppgifter om organisationen:

<b>Namn</b>	[Företag ABC]
<b>FO-nummer*</b>	[1234567-8]

\* eller annan identifikationsuppgift för företaget/samfundet. Om du inte känner till företaget/samfundets identifikationsuppgift, ange "Okänt" i fältet.

### Anmälan innehåll:

Jag anmäler organisationens verkliga ägare och förmånstagare

Jag anmäler om borttagande av organisationens verkliga ägare och förmånstagare

Jag anmäler om ändring av en uppgift som anmälts tidigare\*

\* ändring av namnet på verklig ägare eller förmånstagare

### Organisationens verkliga ägare och förmånstagare:

Förnamn	Efternamn	Födelseid (dd.mm.åååå)	Ange B = Borttagning Ä = Ändring	Datum då ändring/ borttagning träder i kraft
Sven	Svensson	12.5.1958	B	1.5.2022
Ville-Pekka	Virtanen-Mäkinen	13.6.1959		

Dataskyddsbeskrivning: [hänvisning till stödmyndighetens eller RRP-systemets dataskyddsbeskrivning]



## Vem är verklig ägare och förmånstagare?

Med verkliga ägare och förmånstagare avses de aktörer som definieras i EU:s penningtvättsdirektiv<sup>8</sup> och Finlands lag om penningtvätt<sup>9</sup>. Samfundets verkliga ägare och förmånstagare är en eller flera fysiska personer, som i sista hand äger samfundet och utövar bestämmande inflytande över samfundet eller för vilken en affärstransaktion utförs eller verksamheten utövas.

Med samfundets ägare och förmånstagare avses en eller flera fysiska personer, som

- direkt eller indirekt äger över 25 procent av samfundets aktier, rösträtter eller ägarandelar, eller
- utövar bestämmande inflytande över samfundet på annat sätt, till exempel utifrån ett delägaravtal.

Om samfundets ägare och förmånstagare inte kan definieras (t.ex. tröskeln på 25 procent inte överskrids), avses med verklig ägare och förmånstagare en eller flera fysiska personer, som är

- styrelsemedlem i samfundet, eller
- ansvarig bolagsman i samfundet, eller
- verkställande direktör eller en fysisk person i motsvarande ställning i samfundet.

Ett offentligrättsligt samfund eller en offentligrättslig juridisk person (t.ex. en kommun, en samkommun eller ett universitet) har ingen verklig ägare eller förmånstagare. Ett bolag som ägs av ett offentligt samfund (till exempel staten eller en kommun) har vanligtvis inga verkliga förmånstagare. Som förmånstagare betraktas i detta fall styrelsen, verkställande direktören eller någon annan person i motsvarande ställning.

## Verkliga ägare och förmånstagare enligt bolagsform

Aktiebolag (Ab), publikt aktiebolag (Abp), europabolag (SE), försäkringsaktiebolag, publikt försäkringsaktiebolag:

- personer som direkt eller indirekt äger 25 procent av bolagets aktier eller rösträtter. Om företaget har olika aktieslag, är förmånstagare de personer som har över 25 procent av rösterna.

Om ovan nämnda inte finns,

- personer som utövar bestämmande inflytande på annat sätt, till exempel utifrån ett delägaravtal.

Om ovan nämnda inte finns,

- aktiebolagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör.

Börsbolag:

- bolagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör. Obs! Onoterade dotterbolag i ett börsbolag: enligt den allmänna regeln.

---

<sup>8</sup> Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2015/849 om åtgärder för att förhindra att det finansiella systemet används för penningtvätt eller finansiering av terrorism, om ändring av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 och om upphävande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2005/60/EG och kommissionens direktiv 2006/70/EG.

<sup>9</sup> Lagen om förhindrande av penningtvätt och av finansiering av terrorism (444/2017).

## Bilaga 1

### Öppet bolag:

- bolagsmän (fysiska personer)
- om bolagsmannen är en juridisk person, de fysiska personer som direkt eller indirekt äger den juridiska personen eller i övrigt utövar faktiskt bestämmande inflytande i bolaget.

### Kommanditbolag:

- ansvariga bolagsmän (fysiska personer)
- om den ansvariga bolagsmannen är en juridisk person, de fysiska personer som direkt eller indirekt äger den juridiska personen eller i övrigt utövar faktiskt bestämmande inflytande i bolaget.

### Andelslag, andelsbank:

- personmedlemmar i andelslag med högst tre medlemmar. Om till exempel ett aktiebolag är medlem i ett sådant andelslag och en fysisk person utövar bestämmande inflytande i aktiebolaget, är den fysiska personen också verklig förmånstagare i andelslaget. Oberoende av antalet medlemmar i andelslaget, är andelslagets verkliga förmånstagare också en sådan personmedlem som har mer än 25 procent av rösterna enligt stadgarna.
- andelslagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör, om andelslaget har mer än tre medlemmar.

Företagare med firma: en fysisk person som idkar näringsverksamhet.

Bostadsaktiebolag: styrelsemedlemmar som antecknats i handelsregistret.

Ömsesidigt fastighetsaktiebolag: styrelsemedlemmar som antecknats i handelsregistret.

Bostadsrättsförening: styrelsemedlemmar som antecknats i handelsregistret.

Förening: styrelsemedlemmar som antecknats i föreningsregistret.

Stiftelse: styrelsemedlemmar och förvaltningsrådsmedlemmar som antecknats i stiftelseregistret.

Religionssamfund: styrelsemedlemmar som antecknats i registret över religionssamfund.

Andra bolagsformer som inte nämns i förteckningen: se den allmänna regeln.

Exempel på verkliga förmånstagare i olika ägarsituationer och exempel på beräkningar av ägarandelar finns på Patent- och registerstyrelsens webbplats: [https://www.prh.fi/sv/kaupparekisteri/formanstaruppgifter/vem\\_ar\\_formanstagare/exempel\\_formanstagare.html](https://www.prh.fi/sv/kaupparekisteri/formanstaruppgifter/vem_ar_formanstagare/exempel_formanstagare.html)



## Anmälan om verkliga ägare och förmånstagare samt underleverantörer

Med denna blankett anmäler du uppgifter om verkliga ägare och förmånstagare för organisationen som levererar varor eller tjänster (med andra ord entreprenören) och entreprenörens underleverantörer till [upphandlingsmyndigheten, t.ex. Traficom]. Anvisningar om organisationens verkliga ägare och förmånstagare finns på sidorna 3–4. **Obs!** Denna anmälan ersätter inte den anmälan om förmånstagare som organisationen ska göra till Patent- och registerstyrelsen.

### Uppgifter om organisationen:

<b>Namn</b>	[Företag ABC]
<b>FO-nummer*</b>	[1234567-8]

\* eller annan identifikationsuppgift för företaget/samfundet. Om du inte känner till företaget/samfundets identifikationsuppgift, ange "Okänt" i fältet.

### Anmäls innehåll:

Jag anmäler organisationens verkliga ägare och förmånstagare

X
X
X
X

Jag anmäler om borttagande av organisationens verkliga ägare och förmånstagare

Jag anmäler uppgifter om en underleverantör

Jag anmäler om ändring av en uppgift som anmälts tidigare\*

\* ändring av namnet på verklig ägare, förmånstagare eller underleverantör

### Organisationens verkliga ägare och förmånstagare:

Förnamn	Efternamn	Födelseid (dd.mm.åååå)	Ange B = Borttagning Ä = Ändring	Datum då ändring/ borttagning träder i kraft
Sven	Svensson	12.5.1958	B	1.5.2022
Ville-Pekka	Virtanen-Mäkinen	13.6.1959		



Bilaga 2

**Underleverantörer:**

<b>Företagets/samfundets namn</b>	<b>FO-nummer eller annan identifikationsuppgift</b> Om du inte känner till någon identifikationsuppgift, ange "Okänt" i fältet.	<b>Ange</b> <b>B = Borttagning</b> <b>Ä = Ändring</b>	<b>Datum då ändring/ borttagning träder i kraft</b>
Underleverantör XYZ	9876543-2	Ä	1.6.2022
Fma Översättningstjänst ABC	Okänt	B	31.12.2025

Dataskyddsbeskrivning: [hänvisning till stödmyndighetens eller RRP-systemets dataskyddsbeskrivning]





## Vem är verklig ägare och förmånstagare?

Med verkliga ägare och förmånstagare avses de aktörer som definieras i EU:s penningtvättsdirektiv<sup>10</sup> och Finlands lag om penningtvätt<sup>11</sup>. Samfundets verkliga ägare och förmånstagare är en eller flera fysiska personer, som i sista hand äger samfundet och utövar bestämmande inflytande över samfundet eller för vilken en affärstransaktion utförs eller verksamheten utövas.

Med samfundets ägare och förmånstagare avses en eller flera fysiska personer, som

- direkt eller indirekt äger över 25 procent av samfundets aktier, rösträtter eller ägarandelar, eller
- utövar bestämmande inflytande över samfundet på annat sätt, till exempel utifrån ett delägaravtal.

Om samfundets ägare och förmånstagare inte kan definieras (t.ex. tröskeln på 25 procent inte överskrids), avses med verklig ägare och förmånstagare en eller flera fysiska personer, som är

- styrelsemedlem i samfundet, eller
- ansvarig bolagsman i samfundet, eller
- verkställande direktör eller en fysisk person i motsvarande ställning i samfundet.

Ett offentligrättsligt samfund eller en offentligrättslig juridisk person (t.ex. en kommun, en samkommun eller ett universitet) har ingen verklig ägare eller förmånstagare. Ett bolag som ägs av ett offentligt samfund (till exempel staten eller en kommun) har vanligtvis inga verkliga förmånstagare. Som förmånstagare betraktas i detta fall styrelsen, verkställande direktören eller någon annan person i motsvarande ställning.

## Verkliga ägare och förmånstagare enligt bolagsform

Aktiebolag (Ab), publikt aktiebolag (Abp), europabolag (SE), försäkringsaktiebolag, publikt försäkringsaktiebolag:

- personer som direkt eller indirekt äger 25 procent av bolagets aktier eller rösträtter. Om företaget har olika aktieslag, är förmånstagare de personer som har över 25 procent av rösterna.

Om ovan nämnda inte finns,

- personer som utövar bestämmande inflytande på annat sätt, till exempel utifrån ett delägaravtal.

Om ovan nämnda inte finns,

- aktiebolagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör.

Börsbolag:

- bolagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör. Obs! Onoterade dotterbolag i ett börsbolag: enligt den allmänna regeln.

---

<sup>10</sup> Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2015/849 om åtgärder för att förhindra att det finansiella systemet används för penningtvätt eller finansiering av terrorism, om ändring av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 och om upphävande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2005/60/EG och kommissionens direktiv 2006/70/EG.

<sup>11</sup> Lagen om förhindrande av penningtvätt och av finansiering av terrorism (444/2017).



## Bilaga 2

### Öppet bolag:

- bolagsmän (fysiska personer)
- om bolagsmannen är en juridisk person, de fysiska personer som direkt eller indirekt äger den juridiska personen eller i övrigt utövar faktiskt bestämmande inflytande i bolaget.

### Kommanditbolag:

- ansvariga bolagsmän (fysiska personer)
- om den ansvariga bolagsmannen är en juridisk person, de fysiska personer som direkt eller indirekt äger den juridiska personen eller i övrigt utövar faktiskt bestämmande inflytande i bolaget.

### Andelslag, andelsbank:

- personmedlemmar i andelslag med högst tre medlemmar. Om till exempel ett aktiebolag är medlem i ett sådant andelslag och en fysisk person utövar bestämmande inflytande i aktiebolaget, är den fysiska personen också verklig förmånstagare i andelslaget. Oberoende av antalet medlemmar i andelslaget, är andelslagets verkliga förmånstagare också en sådan personmedlem som har mer än 25 procent av rösterna enligt stadgarna.
- andelslagets styrelsemedlemmar eller verkställande direktör, om andelslaget har mer än tre medlemmar.

Företagare med firma: en fysisk person som idkar näringsverksamhet.

Bostadsaktiebolag: styrelsemedlemmar som antecknats i handelsregistret.

Ömsesidigt fastighetsaktiebolag: styrelsemedlemmar som antecknats i handelsregistret.

Bostadsrättsförening: styrelsemedlemmar som antecknats i handelsregistret.

Förening: styrelsemedlemmar som antecknats i föreningsregistret.

Stiftelse: styrelsemedlemmar och förvaltningsrådsmedlemmar som antecknats i stiftelseregistret.

Religionssamfund: styrelsemedlemmar som antecknats i registret över religionssamfund.

Andra bolagsformer som inte nämns i förteckningen: se den allmänna regeln.

Exempel på verkliga förmånstagare i olika ägarsituationer och exempel på beräkningar av ägarandelar finns på Patent- och registerstyrelsens webbplats: [https://www.prh.fi/sv/kaupparekisteri/formanstagaruppgifter/vem\\_ar\\_formanstagare/exempel\\_formanstagare.html](https://www.prh.fi/sv/kaupparekisteri/formanstagaruppgifter/vem_ar_formanstagare/exempel_formanstagare.html)

