Inschrijfformulier

Commodity Discovery Fund

Commodity Discovery Fund

Participaties op naam van:

Voorletters(s) / Tussenvoegsel(s) / Achternaam:

Straat/huisnummer:

Postcode/plaats:

Land:

Telefoon:

Mobiele telefoon:

E-mail:

Rekeningnummer/IBAN [1]:

Inschrijfbedrag (EUR) [2]:

Fiscaal inwonerschap

(zie de begrippenlijst voor een toelichting)

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,

   Fiscaal Identificatienummer:

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 daar geboren bent na 3 november 1986), Gemenebest van Puerto Rico, Guam of Amerikaanse Maagdeneilanden.
   - ☐ Nee
   - ☐ Ja, stuur het volgende document mee: kopie van uw Certificate of Loss of Nationality of the United States

[1] Tenaamstelling van rekeningnummer/IBAN dient gelijk te zijn aan tenaamstelling Participaties.

[2] Het minimum Inschrijfbedrag te betalen door aanstaande Participanten in het Fonds bedraagt EUR 25.000. Participanten kunnen Participaties bijkopen/verkopen in stappen van EUR 5.000.

Hiermee bevestigen en garanderen wij dat:

- wij de Fondsdocumentatie doorgenomen hebben en akkoord gaan met de Voorwaarden van Beheer en Bewaring;
- een participatie in het Fonds niet in tegenspraak is met of strijdig is met enige op ons van toepassing zijnde wet- of regelgeving;
- wij voldoende kennis en expertise in zakelijke en financiële aangelegenheden hebben en in staat zijn de verdiensten en risico's van een investering in het Fonds in te schatten en te evalueren en wij dit ook hebben gedaan;
- wij de volledige financiële en economische risico's van een Inschrijving kunnen en willen dragen, waarbij wij voldoende middelen in stand houden om te kunnen voorzien in onze huidige behoeften en voorzienbare uitgaven, zelfs in geval van het verlies van de volledige investering in het Fonds;
- wij zullen voldoen aan alle van toepassing zijnde klant identificatie en anti-witwas vereisten;
- wij stemmen overeen samen te werken met het Fonds in elk opzicht, om informatie te verstrekken en aan te vullen en aanvullende documentatie te ondertekenen zoals dit door het Fonds kan worden verlangd om haar verplichtingen na te komen in het kader van de (US) Foreign Account Tax Compliance Act ("FATCA") en/of de Common Reporting Standard (CRS) of enige andere meldingsplicht voor fiscale doeleinden. Wij erkennen dat, indien wij nalaten dergelijke informatie te verstrekken en aan te vullen en aanvullende documentatie te ondertekenen, ongeacht of dit daadwerkelijk leidt tot schending van de toepasselijke wet- en regelgeving door het Fonds, een risico oplevert voor het Fonds, of wij schuldig zijn aan belastingontduiking of onderhevig zijn aan sancties in het kader van de desbetreffende bepaling van de wet of enige intergouvernementele regimes, het Fonds zich het recht voorbehoudt om actie te ondernemen en/of alle middelen tot haar beschikking toe te passen, waaronder, zonder beperking, de verplichte aflossing van onze investering in het Fonds; en
- wij hebben kennis genomen van de wijze van bescherming van persoonsgegevens zoals omschreven in Bijlage I en gaan daarmee akkoord.

Betaling en verzending

(zie Inschrijfprocedure voor toelichting)

Het Inschrijfbedrag kan worden overgemaakt naar Stichting Legal Owner CDFund, IBAN NL38 ABNA 0831980710.
Het ingevulde Inschrijfformulier verzenden naar Circle Investment Support Services B.V.

Verklaring en ondertekening

Ik/Wij verkla(a)r(en) dat ik/wij:

- dit formulier naar waarheid heb(ben) ingevuld; en
- eventuele wijzigingen in bovenstaande gegevens binnen 30 dagen doorgeef aan Circle Investment Support Services B.V.

Naam aanvrager:		Naam 2e aanvrager:	
Datum:		Datum:	
Handtekening		Handtekening	

BIJLAGE I

Bescherming van Persoonsgegevens

De Administrateur en het Fonds (hierna samen genoemd: de "Verwerkingsverantwoordelijken") verwerken de persoonsgegevens van een Participant en/of de betrokkenen (hierna genoemd: de "Persoonsgegevens") in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving inzake de bescherming van persoonsgegevens.

De Persoonsgegevens worden verwerkt door de Verwerkingsverantwoordelijken evenals de partijen aan welke de Verwerkingsverantwoordelijken deze bevoegdheden hebben gedelegeerd, waaronder begrepen hun rechtsgeldige vertegenwoordigers (zoals de Beheerder) (hierna genoemd: de "Partijen") in overeenstemming met hun respectievelijke verplichtingen krachtens de toepasselijke wet- en regelgeving inzake de bestrijding van witwassen en de bescherming van persoonsgegevens.

De Partijen verwerken de Persoonsgegevens voor de hiernavolgende doeleinden:

A. het beheren en administreren van deelname in het Fonds (waaronder begrepen het verwerken van een verzoek tot uitgifte of inkoop van Participaties in het Fonds, het betalen van een distributie door het Fonds aan de Participanten, het bijhouden van het register van Participanten in het Fonds en het versturen van periodieke communicaties naar de Participanten);
B. het voldoen aan bepaalde verplichtingen op basis van toepasselijke wet- en regelgeving, waaronder de Wet ter voorkoming van witwassen en financiering van terrorisme;
C. het versturen van Persoonsgegevens naar de Nederlandse belastingdienst ter uitvoering van toepasselijke wet- en regelgeving;
D. ieder zakelijk belang van het Fonds; en
E. ieder ander doeleinde waarvoor de Participant specifiek toestemming heeft gegeven.

Het verwerken van de Persoonsgegevens kan inhouden het verstrekken van de Persoonsgegevens aan derde partijen indien noodzakelijk of voor legitieme zakelijke belangen. Hieronder valt onder meer het verstrekken van dergelijke Persoonsgegevens aan derde partijen geïdentificeerd in het Informatie Memorandum, aan derde partijen gelieerd aan de Partijen of aan overheidsinstellingen die persoonsgegevens verwerken inzake de bestrijding van witwassen of die persoonsgegevens verwerken om te voldoen aan nationale of internationale wet- en regelgeving.

Onder het verwerken van Persoonsgegevens wordt onder meer begrepen:

A. het verstrekken van Persoonsgegevens aan derde partijen zoals hierboven omschreven of
B. het verstrekken van Persoonsgegevens aan derde partijen gelieerd aan de Administrateur, daaronder begrepen derde partijen gevestigd in landen die geen onderdeel uitmaken van de Europese Economische Ruimte ("EER"). In het geval van het verstrekken van Persoonsgegevens buiten de EER treffen het Fonds, de Administrateur en de Beheerder zodanige redelijke maatregelen om te waarborgen dat de Persoonsgegevens op een veilige en zorgvuldige manier worden behandeld in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving inzake de bestrijding van witwassen en de bescherming van persoonsgegevens.

Elke Participant of betrokkene heeft het recht om zijn/haar Persoonsgegevens in te zien, aan te (laten) passen en te (laten) rectificeren of verwijderen, indien van toepassing. Het Fonds en de Administrateur worden hierbij aangemerkt als verwerkingsverantwoordelijken en ieder van de Partijen wordt hierbij aangemerkt als verwerker ten behoeve van, en op instructie van, de Verwerkingsverantwoordelijken in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving inzake de bestrijding van witwassen en de bescherming van persoonsgegevens.

Disclaimer: Dit Inschrijfformulier alsmede de daarbij behorende Bijlagen heeft betrekking op het officiële Prospectus (Offering Memorandum) van Commodity Discovery Fund en maakt deel uit van de Fondsdocumentatie. Begrippen in dit document hebben de betekenis zoals dit is toegelicht in het Prospectus (behoudens voor zover anders aangegeven). Dit document betreft een Nederlandse vertaling van het oorspronkelijke Engelstalige Subscription Form van het Commodity Discovery Fund. Dat oorspronkelijke document is leidend in geval van twijfel over de feitelijke tekst.

Inschrijfprocedure

Commodity Discovery Fund

Commodity Discovery Fund

Dit Inschrijfformulier dient juist ingevuld, geparafeerd en getekend te worden op de aangegeven plaatsen. Dit Inschrijfformulier dient, tezamen met de gevraagde documenten, tenminste twee Werkdagen voor de betreffende Handelsdatum te worden verstuurd aan de Administrateur, met een kopie aan de Beheerder. Inschrijfformulieren kunnen per post, fax of e-mail verzonden worden. Alleen bij een eerste inschrijving is het versturen van het originele Inschrijfformulier per post noodzakelijk. Inschrijfformulieren die juist zijn ingevuld en ondertekend zijn onherroepelijk zodra ze geldig zijn ondertekend door een tekeningsbevoegde persoon van de Administrateur namens de Beheerder.

Participaties worden uitgegeven tegen betaling van het Inschrijfbedrag, vermeerderd met de Inschrijfkosten ter hoogte van 0,5%. De hoeveelheid uit te geven Participaties zal worden berekend door het Inschrijfbedrag te delen door de Net Asset Value per Participatie per het einde van de Waarderingsdatum onmiddellijk voorafgaand aan de relevante Handelsdatum. Fracties van Participaties kunnen worden uitgegeven tot vier cijfers achter de komma.

Betaling van het Inschrijfbedrag dient op zodanig wijze te gebeuren dat het tenminste 48 uur voor de relevante Handelsdatum wordt ontvangen in EUR op de rekening van het Fonds welke wordt gehouden in naam van de Juridisch Eigenaar bij de hieronder weergegeven Financiële Dienstverlener. Het bedrag moet worden overgemaakt door een bank die gevestigd is in een deelnemende staat zoals genoemd in de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme, van een rekeningnummer/IBAN dat op naam staat van de Participant(en).

Ingevulde en ondertekende Inschrijfformulieren zijn onherroepelijk zodra deze ontvangen zijn door de Administrateur namens de Beheerder. Inschrijfformulieren gelden als geaccepteerd door de Beheerder zodra ze geldig zijn ondertekend door een tekeningsbevoegde persoon van de Administrateur namens de Beheerder. De Administrateur zal de aanvrager zo snel als redelijkerwijs mogelijk een bevestiging van de Inschrijving sturen. De Beheerder behoudt zich het recht voor een verzoek tot Inschrijving om welke reden dan ook af te wijzen.

Een verzoek tot Inschrijving zal bijvoorbeeld worden geweigerd indien:

I het Inschrijfformulier of de betaling van het daaraan gerelateerde Inschrijfbedrag niet tijdig is ontvangen;
II de Inschrijving de fiscale status van het Fonds zou beïnvloeden;
III het verzoek is gedaan in strijd met de klant identificatie en anti-witwas vereisten krachtens de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme of in strijd met enige andere wet- of regelgeving;
IV de technische middelen om Inschrijvingen te accepteren tijdelijk niet beschikbaar zijn als gevolg van een technische storing;
V het als gevolg van omstandigheden voor het Fonds in praktische zin onmogelijk is om alle Inschrijvingen onmiddellijk te honoreren omdat het vanuit administratief oogpunt niet mogelijk is de verzoeken op een ordelijke manier te verwerken; en
VI het Inschrijfformulier niet vergezeld is van de gevraagde documenten.

Ingeval een verzoek tot Inschrijving wordt afgewezen zal er geen rechtsgevolg aan worden verbonden en zal het Inschrijfbedrag dat met betrekking daartoe is betaald zo snel als redelijkerwijs mogelijk is zonder rente worden gerestitueerd.

De Beheerder is bevoegd om naar eigen goeddunken de Inschrijfkosten kwijt te schelden, te verminderen of te vermeerderen of om anderszins af te wijken van de hierboven beschreven Inschrijfprocedure.

Overmaakinstructie

Het Inschrijfbedrag kan worden overgemaakt naar:
Stichting Legal Owner CDFund
IBAN: NL38 ABNA 0831980710
Bank: ABN AMRO Bank
BIC: ABNANL2A

Klant identificatie

U wordt bij een eerste inschrijving verzocht tezamen met dit Inschrijfformulier de volgende documenten te verstrekken teneinde te voldoen aan de Wet ter voorkoming van wit wassen en financieren van terrorisme en de fiscale regelgeving:

A. een kopie van het identiteitsbewijs (geen rijbewijs),
B. een kopie bankafschrift of nutsfactuur ter verificatie van het adres,
C. indien van toepassing een kopie Certificate of Loss.

De Beheerder of de Administrateur kan verzoeken om aanvullende informatie welke zij op wat voor een wijze dan ook noodzakelijk acht voor het verificatieproces.

Verzending

Het ingevulde Inschrijfformulier verzenden naar:
Circle Investment Support Services B.V.
Smallepad 30 F
3811 MG Amersfoort
investors.nl@circlepartners.com.

Alleen bij een eerste inschrijving is het versturen van het originele Inschrijfformulier inclusief bijlagen per post noodzakelijk.

Een kopie Inschrijfformulier verzenden naar:
Commodity Discovery Fund
Zandvoorterweg 77
2111 GT Aerdenhout
info@cdfund.com

Begrippenlijst

Commodity Discovery Fund

Commodity Discovery Fund

Belastingverklaring individu
De Nederlandse wet vereist dat financiële instellingen nagaan waar u fiscaal inwoner bent. De wetgeving is gebaseerd op de CRS en de IGA, die de invoering van de FATCA regelt. Financiële instellingen 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.

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 één systeem voor het uitwisselen van gegevens over financiele 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.

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.

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 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.

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
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 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.