

## ALLMÄNT

Mellan undertecknad innehavare av Investeringssparkonto för Incitamentskunder (Incitamentskunden) och Evli Abp (Evli) träffas härmed avtal om Investeringssparkonto hos Evli enligt dessa Allmänna villkor för investeringssparkonto för incitamentskunder och enligt vid var tid gällande Villkor för incitamentskunder, Villkor för placerings-tjänster, separata avtalsvillkor och produktinformation som tillämpas på de produkter och tjänster Incitamentskunden vid var tid har valt samt Evlis prislista. Vid eventuell motstridighet mellan dessa Villkor och de vid var tid gällande Villkor för incitamentskunder, Villkor för placerings-tjänster, separata avtalsvillkor och produktinformation som tillämpas på de produkter och tjänster Incitamentskunden vid var tid har valt samt Evlis prislista gäller dessa Villkor om inget annat uttryckligen anges.

Avtalet ska anses ingånget när Incitamentskunden, med i förekommande fall erforderliga behörighetshandlingar, godkänt dessa villkor som inloggad Kund på Evlis webbtjänst och Evli, efter att ha vidtagit kundkännedomsgärder, godkänt Incitamentskunden. Därefter öppnas konto för Incitamentskundens räkning.

## FULLMAKT

Genom att acceptera dessa Allmänna villkor om investeringssparkonto befullmäktigar Incitamentskunden Evli att för Incitamentskundens räkning öppna ett konto i Evli och att till sådant konto överföra tillgångar som enligt lagen (2011:1268) om investeringssparkonto, eller dessa villkor, inte får förvaras på Investeringssparkontot.

## DEFINITIONER

**Annat Eget Konto:** sådan depå och/eller konto som Incitamentskunden, eller Evli för Incitamentskundens räkning, har öppnat hos Evli eller som Incitamentskunden har öppnat hos ett annat institut och som inte är ett Investeringssparkonto.

**Avtalet:** Evlis vid var tid gällande Allmänna villkor för investeringssparkonto för incitamentskunder, Villkor för incitamentskunder, Villkor för placerings-tjänster, separata avtalsvillkor och produktinformation som tillämpas på de produkter och tjänster Incitamentskunden vid var tid har valt samt Evlis prislista.

**Betydande Ägarandelar:** Finansiella Instrument som getts ut av ett företag och som innebär att innehavaren av instrumenten direkt eller indirekt äger eller på ett liknande sätt innehar andelar i företaget som motsvarar minst tio (10) procent av rösterna för samtliga andelar eller av kapitalet i företaget. Även Närståendes direkta eller indirekta innehav ska tas med i beräkningen.

**EES:** Europeiska ekonomiska samarbetsområdet

**Finansiella Instrument:** sådana instrument som avses i den svenska lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

**Godkända Investeringstillgångar för Incitamentskunder:** sådana av Evli godkända Investeringstillgångar för Incitamentskunder som enligt lagen om investeringssparkonto och Avtalet vid var tid får förvaras på Investeringssparkontot.

**Incitamentskund:** sådan person som är berättigad att delta i ett incitamentsprogram som förvaltas av Allshares Oy (Allshares) och har accepterat Evlis Villkor för incitamentskunder.

**Investeringsföretag:** värdepappersinstitut som enligt lag får ingå avtal om Investeringssparkonto.

**Investeringstillgångar:** tillgångar som enligt lagen om investeringssparkonto får förvaras på ett Investeringssparkonto, dvs. sådana Finansiella Instrument som (i) är upptagna till handel på en Reglerad Marknad eller motsvarande marknad utanför EES, (ii) handlas på en MTF-plattform inom EES. Betydande Ägarandelar och Kvalificerade Andelar är inte Investeringstillgångar.

**Investeringssparkonto:** sådant konto som uppfyller kraven i lagen om investeringssparkonto.

**Kontofrämmande Tillgång:** sådant Finansiellt Instrument som inte är en Investeringstillgång.

**Kvalificerade Andelar:** sådana aktier och andra Finansiella Instrument i eller avseende fåmansföretag som omfattas av särskilda beskattningsregler i den svenska inkomstskattelagen (1999:1229).

**MTF-plattform:** sådan marknad inom EES som avses i den svenska lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

**Närstående:** sådan person som omfattas av definitionen av närstående i den svenska inkomstskattelagen.

**Reglerad Marknad:** sådan marknad som avses i den svenska lagen om värdepappersmarknaden.

## 1 FÖRVARING AV TILLGÅNGAR PÅ INVESTERINGSSPARKONTOT

- 1.1 På Investeringssparkontot får Incitamentskunden endast förvara Godkända Investeringstillgångar och kontanta medel, om inte annat framgår av Avtalet.
- 1.2 De av Evli vid var tid Godkända Investeringstillgångarna för Incitamentskunder framgår av Evlis lista över Godkända Tillgångar för Incitamentskunder som finns tillgänglig på Evlis webbplats [www.evli.com](http://www.evli.com).
- 1.3 Ett Finansiellt Instrument är förvarat på Investeringssparkontot när Evli har förtecknat det på kontot.
- 1.4 Det åligger Incitamentskunden att fortlöpande hålla sig uppdaterad om vilka tillgångar som vid var tid får förvaras på Investeringssparkontot. Om Evli beslutar att ta bort en Godkänd Investeringstillgång från Evlis lista över Godkända Tillgångar för Incitamentskunder kommer de Kunder som är innehavare av sådana tillgångar på sitt Investeringssparkonto att informeras om detta av Evli minst trettio (30) dagar innan ändringen görs.

## 2 ÖVERFÖRING AV FINANSIELLA INSTRUMENT TILL INVESTERINGSSPARKONTOT

### 2.1 Överföring från eget konto

- 2.1.1 Incitamentskunden får endast överföra Godkända Investeringstillgångar för Incitamentskunder som Incitamentskunden själv äger till Investeringssparkontot. En sådan överföring kan ske från ett Annat Eget Konto eller från ett annat eget Investeringssparkonto. Sker överföringen från ett Annat Eget Konto betraktas överföringen skatterättsligt som en avyttring i Sverige. Överföring enligt denna punkt 2.1.1 är möjlig endast i den mån Villkor för incitamentskunder medger.
- 2.1.2 Incitamentskunden får varken överföra Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli eller Kontofrämmande Tillgångar till Investeringssparkontot.

## 2.2 Överföring från annan

2.2.1 Godkända Tillgångar för Incitamentskunder får överföras till Investeringssparkontot av en annan person endast om tillgångarna överförs till kontot i samband med Incitamentskundens förvärv av tillgångarna och förvärvet har skett:

1. på en Reglerad Marknad eller annan motsvarande marknad utanför EES eller på en MTF-plattform;
2. från den som har emitterat tillgångarna om förvärvet grundades på tillgångar som vid förvärvet förvarades på kontot;
3. från Evli;
4. från övertagande bolag om tillgångarna avsåg ersättning till aktieägarna vid fusion eller delning av aktiebolag och om tillgångarna förvärvades på grund av aktier som vid förvärvet förvarades på kontot;
5. från köpande bolag om förvärvet var ett led i ett förfarande om andelsbyte och om tillgångarna förvärvades på grund av andelar som vid förvärvet förvarades på kontot;
6. från en annan person om tillgångarna vid förvärvet förvarades på dennes Investeringssparkonto; eller
7. genom utdelning på tillgångar som vid förvärvet förvarades på Investeringssparkontot.

2.2.2 Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli får överföras till Investeringssparkontot av en annan person endast om tillgångarna överförs till kontot i samband med Incitamentskundens förvärv av tillgångarna och förvärvet har skett:

1. från övertagande bolag om tillgångarna avsåg ersättning till aktieägarna vid fusion eller delning av aktiebolag och om tillgångarna förvärvades på grund av aktier som vid förvärvet förvarades på kontot;
2. från köpande företag om förvärvet var ett led i ett förfarande om andelsbyte och om tillgångarna förvärvades på grund av andelar som vid förvärvet förvarades på kontot; eller
3. genom utdelning på tillgångar som vid förvärvet förvarades på Investeringssparkontot.

2.2.3 Kontofrämmande Tillgångar får överföras till Investeringssparkontot av en annan person endast om tillgångarna överförs till kontot i samband med Incitamentskundens förvärv av tillgångarna och förvärvet har skett:

1. från emittenten om tillgångarna senast den trettionde (30) dagen efter den dag då de emitterades avses bli upptagna till handel på en Reglerad Marknad eller en motsvarande marknad utanför EES eller på en MTF-plattform;
2. från den som har emitterat tillgångarna om förvärvet avsåg teckningsrätter, fondaktierätter, säljrätter eller liknande Finansiella Instrument och om förvärvet grundades på tillgångar som vid förvärvet förvarades på kontot;
3. från övertagande bolag om tillgångarna avsåg ersättning till aktieägarna vid en fusion eller delning av aktiebolag och om tillgångarna förvärvades på grund av aktier som vid förvärvet förvarades på kontot;

4. från köpande företag om förvärvet var ett led i ett förfarande om andelsbyte och om tillgångarna förvärvades på grund av andelar som vid förvärvet förvarades på kontot; eller

5. genom utdelning på tillgångar som vid förvärvet förvarades på Investeringssparkontot.

2.2.4 Sådana Finansiella Instrument som avses i 2.2.1-2.2.3 får dock inte överföras till Investeringssparkontot om förvärvet grundas på Betydande Ägarandelar, Kvalificerade Andelar eller på sådana Kontofrämmande Tillgångar som vid tidpunkten för förvärvet förvarades på Investeringssparkontot med stöd av 4.3.3.

2.2.5 Betydande Ägarandelar eller Kvalificerade Andelar får inte överföras till Investeringssparkontot med tillämpning av 2.2.3 punkten 1.

## 2.3 Värdering av Finansiella Instrument vid överföring

2.3.1 Vid överföring av Finansiella Instrument från Annat Eget Konto till Investeringssparkontot kommer de av Evli, på Incitamentskundens Investeringssparkonto, att tas upp till gällande marknadspris vilket i normalfallet är senast noterad betalkurs närmast före överföringstidpunkten. Överföringstidpunkten är när tillgångarna förtecknas på Investeringssparkontot.

2.3.2 Evli äger rätt att inte utföra Incitamentskundens överföringsuppgiften.

## 3 ÖVERFÖRING AV FINANSIELLA INSTRUMENT FRÅN INVESTERINGSSPARKONTOT

### 3.1 Överföring till eget konto

3.1.1 Incitamentskunden får överföra Investeringstillgångar från Investeringssparkontot till ett annat eget Investeringssparkonto endast om tillgångarna får förvaras på det mottagande kontot.

3.1.2 Incitamentskunden får inte överföra Investeringstillgångar från Investeringssparkontot till ett Annat Eget Konto.

3.1.3 Incitamentskunden får överföra Kontofrämmande Tillgångar från Investeringssparkontot till ett Annat Eget Konto.

### 3.2 Överföring till annan

3.2.1 Incitamentskunden får överföra Investeringstillgångar och Kontofrämmande Tillgångar från Investeringssparkontot till en annan person endast om Incitamentskunden genom försäljning, byte eller liknande har överlätit tillgångarna:

1. på en Reglerad Marknad eller annan motsvarande marknad utanför EES eller en MTF-plattform;

2. till den som har emitterat tillgångarna;

3. till Evli;

4. till budgivaren om överlåtelsen var ett led i ett offentligt uppköpserbjudande;

5. till köpande bolag om överlåtelsen var ett led i ett förfarande om andelsbyte; eller

6. till majoritetsaktieägaren i ett bolag om överlåtelsen var ett led i ett förfarande om inlösen av minoritetsaktier i samma bolag.

- 3.2.2 Incitamentskunden får även överföra Investeringstillgångar vilka Incitamentskunden har överlåtit genom försäljning, byte eller liknande från Investeringssparkontot till en annan person om tillgångarna vid överlåtelsen direkt förs över till dennes Investeringssparkonto och om tillgångarna får förvaras på det mottagande kontot.
- 3.2.3 Incitamentskunden får överföra Investeringstillgångar vilka Incitamentskunden har överlåtit genom arv, testamente, gåva, bodelning eller på liknande sätt från Investeringssparkontot till en annan person endast om överföringen sker direkt till dennes Investeringssparkonto och om tillgångarna får förvaras på det mottagande kontot.
- 3.2.4 Incitamentskunden får överföra Kontofrämmande Tillgångar vilka Incitamentskunden har överlåtit genom arv, testamente, gåva, bodelning eller liknande från Investeringssparkontot till en annan person endast om överföringen sker till ett konto som inte är ett Investeringssparkonto.

## 4 TILLFÄLLIG FÖRVARING AV VISSA TYPER AV FINANSIELLA INSTRUMENT

### 4.1 Allmänt

- 4.1.1 Det som framgår av avsnitt 4.2 och 4.3 utgör en uttömmande uppräkningslista av de situationer då Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli och vissa typer av Kontofrämmande Tillgångar tillfälligt får förvaras på Investeringssparkontot.
- 4.1.2 Om sådana tillgångar som avses i 4.2.1, 4.3.2 och 4.3.3 övergår till att bli Godkända Tillgångar för Incitamentskunder inom den nedan angivna tidsfristen, får de förvaras på Investeringssparkontot.
- 4.1.3 Av avsnitt 4.4 framgår inom vilka tidsfrister och på vilket sätt som Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli och/eller Kontofrämmande Tillgångar ska flyttas från Investeringssparkontot.

### 4.2 Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli

- 4.2.1 Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli får förvaras på Investeringssparkontot till och med den trettionde (30) dagen efter den dag då tillgångarna förtecknades på kontot.
- 4.3 Vissa typer av Kontofrämmande Tillgångar
- 4.3.1 Betydande Ägarandelar eller Kvalificerade Andelar som inte var sådana tillgångar när de överfördes till Investeringssparkontot eller som har överförts till kontot på det sätt som framgår av 2.2.3 punkterna 2–5, får förvaras på Investeringssparkontot till och med den trettionde (30) dagen efter den dag då tillgångarna först klassificerades som sådana tillgångar eller blev förtecknade på kontot. Tillgångarna ska, även om de under tidsfristen övergår till att klassificeras som andra tillgångar, flyttas ut från Investeringssparkontot senast denna dag.
- 4.3.2 Andra Kontofrämmande Tillgångar än Betydande Ägarandelar eller Kvalificerade Andelar och som var Investeringstillgångar när de överfördes till Investeringssparkontot eller som har överförts till kontot med stöd av Incitamentskundens befintliga innehav av Finansiella Instrument på det sätt som avses i 2.2.3 punkterna 2–5, får förvaras på Investeringssparkontot till och med den trettionde (30) dagen efter den dag då tillgångarna blev klassificerade som sådana tillgångar respektive blev förtecknade på kontot.

- 4.3.3 Andra Kontofrämmande Tillgångar än Betydande Ägarandelar eller Kvalificerade Andelar som, när de överfördes till Investeringssparkontot avsågs att tas upp till handel på det sätt som framgår av 2.2.3 punkten 1, får förvaras på Investeringssparkontot till och med den trettionde (30) dagen efter den dag då de emitterades.

### 4.4 Flytt av Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli och av Kontofrämmande Tillgångar

- 4.4.1 Incitamentskunden ska, inom de tidsfrister som anges i avsnitt 4.2 och 4.3 ovan, flytta Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli och/eller kontofrämmande Tillgångar från Investeringssparkontot. En sådan flytt kan ske antingen genom att Incitamentskunden, i enlighet med Avtalet, överför tillgångarna till ett annat förvar eller genom att Incitamentskunden överlåter tillgångarna.
- 4.4.2 Om Incitamentskunden inte inom den tidsfrist som anges i 4.2.1 har överlåtit Investeringstillgångar som Evli inte godkänner och som tillfälligt förvaras på Investeringssparkontot eller anvisat Evli till vilket annat eget Investeringssparkonto sådana tillgångar ska överföras, får Evli för Incitamentskundens räkning vid den tidpunkt och på det sätt som Evli bestämmer, avyttra hela eller delar av Incitamentskundens innehav av tillgångarna.

- 4.4.3 Om Incitamentskunden inte senast sju (7) dagar före de tidpunkter som anges i 4.3.1 – 4.3.3 har överlåtit Kontofrämmande Tillgångar som tillfälligt förvaras på Investeringssparkontot eller anvisat Evli till vilket annat eget Konto sådana tillgångar ska överföras, får Evli efter eget bestämmande välja mellan att för Incitamentskundens räkning (i) överföra tillgångarna till annat eget Konto i Evli eller (ii) vid den tidpunkt och på det sätt som Evli bestämmer, avyttra hela eller delar av Incitamentskundens innehav av tillgångarna.

### 4.5 Informationsskyldighet

- 4.5.1 Incitamentskunden ska om det kommer till dennes kännedom att (i) Investeringstillgångar som inte är godkända av Evli eller (ii) Kontofrämmande Tillgångar förvaras på Investeringssparkontot, så snart som möjligt informera Evli om detta.
- 4.5.2 Evli ska inom fem (5) dagar från det att det kommit till Evlis kännedom att Kontofrämmande Tillgångar förvaras på Investeringssparkontot, informera Incitamentskunden om detta samt inom vilken tid tillgångarna senast måste flyttas från Investeringssparkontot.
- 4.5.3 Vid tillämpning av 4.5.2 ska Evli anses ha fått kännedom om att Kontofrämmande Tillgångar förvaras på Investeringssparkontot när tjugofem (25) dagar har gått från utgången av det kvartal då de Kontofrämmande Tillgångarna först förvarades på Investeringssparkontot i egenskap av Kontofrämmande Tillgångar. Detta gäller dock inte för Betydande Ägarandelar eller Kvalificerade Andelar eller sådana Kontofrämmande Tillgångar som förvaras på kontot med stöd av 4.3.3.

## 5 KONTANTA MEDEL

- 5.1 Incitamentskunden får sätta in kontanta medel på och ta ut kontanta medel från Investeringssparkontot.
- 5.2 En annan person än Incitamentskunden får inte sätta in kontanta medel på Investeringssparkontot.

## 6 RÄNTA, UTDELNING OCH ANNAN AVKASTNING

- 6.1 Ränta, utdelning och annan avkastning som är hänförlig till de tillgångar som vid var tid förvaras på Investeringsparkontot ska överföras direkt till Investeringsparkontot. För ersättning hänförlig till överlåtelse av Finansiella Instrument gäller dock vad som framgår av avsnitt 8.3.
- 6.2 Incitamentskunden ansvarar för att ränta, utdelning och annan avkastning som är hänförlig till Betydande Ågarandelar, Kvalificerade Andelar eller sådana Kontofrämmande Tillgångar som förvaras på Investeringsparkontot med stöd av 4.3.3 inte överförs till Investeringsparkontot. Om Incitamentskunden inte har lämnat någon annan anvisning får Evli efter eget bestämmande överföra sådan ränta, utdelning och annan avkastning till ett Annat Eget Konto i Evli.

## 7 ÅTAGANDEN AVSEENDE FÖRVARADE FINANSIELLA INSTRUMENT

- 7.1 Evlis åtaganden vad gäller de tillgångar som förvaras på Investeringsparkontot följer av de av Evli vid var tid gällande Villkor för placeringstjänster och Förvaring av Incitamentskundens tillgångar i Evli.
- 7.2 Evli förbehåller sig rätten att inte genomföra de åtaganden som framgår av Villkor för incitamentskunder, Villkor för placeringstjänster, andra avtalsvillkor som tillämpas på de produkter och tjänster Incitamentskunden vid var tid har valt och Förvaring av Incitamentskundens tillgångar i Evli, om detta skulle strida mot bestämmelserna i Avtalet eller lagen om investeringssparkonto.

## 8 HANDEL MED FINANSIELLA INSTRUMENT

### 8.1 Allmänt

- 8.1.1 Vid köp och försäljning av tillgångar på Investeringsparkontot gäller, utöver vad som framgår nedan, Evlis vid var tid gällande Villkor för incitamentskunder, Villkor för placeringstjänster, andra avtalsvillkor som tillämpas på de produkter och tjänster Incitamentskunden vid var tid har och Evlis principer för att utföra kunduppdrag.
- 8.1.2 Evli förbehåller sig rätten att inte genomföra köp- eller försäljningsuppdrag för Incitamentskundens räkning avseende Finansiella Instrument i de fall de Finansiella Instrumenten inte utgör Investeringsstillgångar som är godkända av Evli respektive av mottagande Institut samt i de fall uppdraget i övrigt skulle strida mot Avtalet eller lagen om investeringssparkonto.

### 8.2 Förvärv av Finansiella Instrument

- 8.2.1 Incitamentskunden ska själv och i förväg kontrollera att de Finansiella Instrument som Evli ges i uppdrag att förvärva för Incitamentskundens räkning utgör Godkända Tillgångar för Incitamentskunder.
- 8.2.2 Vid Incitamentskundens förvärv av Finansiella Instrument till Investeringsparkontot ska betalning ske med tillgångar som förvaras på Investeringsparkontot.
- 8.2.3 Vid Incitamentskundens förvärv av Finansiella Instrument till Investeringsparkontot får betalning ske i form av Finansiella Instrument som förvaras på Investeringsparkontot (byte) endast om sådan överföring sker i enlighet med avsnitt 3.2.

### 8.3 Ersättning vid överlåtelse av Finansiella Instrument

- 8.3.1 Vid Incitamentskundens överlåtelse av Finansiella Instrument som sker på det sätt som anges i 3.2.1 punkterna 1-7, ska ersättning som erhålls i form av kontanta medel överföras direkt till Investeringsparkontot.
- 8.3.2 Vid Incitamentskundens överlåtelse av Investeringsstillgångar som sker på det sätt som anges i 3.2.2, ska ersättning som erhålls i form av kontanta medel överföras direkt till Investeringsparkontot.
- 8.3.3 Vid Incitamentskundens överlåtelse av Finansiella Instrument som sker på det sätt som anges i 3.2.1 och 3.2.2, ska ersättning som erhålls i form av Investeringsstillgångar överföras direkt till Investeringsparkontot.
- 8.3.4 Vid Incitamentskundens överlåtelse av Finansiella Instrument ska ersättning som erhålls i form av Kontofrämmande Tillgångar överföras till Investeringsparkontot endast om (i) överföringen av tillgångar till Investeringsparkontot sker i enlighet med 2.2.3 - 2.2.5 samt om (ii) Incitamentskunden inte har anvisat ett annat förvar till vilken sådan ersättning istället ska överföras.
- 8.3.5 Incitamentskunden ansvarar för att ersättning vid överlåtelse av Betydande Ågarandelar, Kvalificerade Andelar eller sådana Kontofrämmande Tillgångar som tillfälligt förvaras på Investeringsparkontot med stöd av 4.3.3, inte överförs till Investeringsparkontot. Sådan ersättning, i form av kontanta medel eller Finansiella Instrument, ska istället överföras till av Incitamentskunden anvisat annat förvar. Om Incitamentskunden inte har lämnat någon sådan anvisning, får Evli efter eget bestämmande överföra ersättningen till ett Annat Eget Konto i Evli.

## 9 PANTSÄTTNING

- 9.1 För pantsättning gäller, utöver vad som framgår nedan, de av Evli vid var tid tillämpade Villkor för placeringstjänster.
- 9.2 Incitamentskunden pantsätter till Evli, till säkerhet för samtliga Incitamentskundens nuvarande och blivande skyldigheter gentemot Evli i anledning av Avtalet (i) samtliga de Finansiella Instrument som vid var tid finns förtecknade på Investeringsparkontot, (ii) samtliga de Finansiella Instrument som Incitamentskunden vid var tid har förvärvat för förvaring på Investeringsparkontot samt (iii) samtliga kontanta medel som vid var tid finns insatta på Investeringsparkontot.
- 9.3 Incitamentskunden får inte pantsätta Finansiella Instrument som förvaras på Investeringsparkontot som säkerhet för skyldigheter som Incitamentskunden har gentemot annan än Evli.
- 9.4 Om Incitamentskunden inte fullgör sina skyldigheter gentemot Evli enligt Avtalet, t.ex. att Finansiella Instrument i samband med försäljning inte finns förvarade på Investeringsparkontot, får Evli ta panten i anspråk på det sätt Evli finner lämpligt. Om Evli tar panten i anspråk ska det agera med omsorg och, om det är möjligt och det enligt Evlis bedömning kan ske utan nackdel för Evli, i förväg underrätta Incitamentskunden om detta.

## 10 ÖVERLÅTELSE AV INVESTERINGSSPARKONTO

- 10.1 Investeringsparkontot kan inte överlåtas.

## 11 ÖVERFÖRINGAR MELLAN INVESTERINGSSPARKONTON HOS OLIKA INVESTERINGSFÖRETAG

- 11.1 Vid överföringar av Investeringstillgångar mellan Investeringssparkonton hos olika Investeringsföretag åligger det Incitamentskunden att på förhand försäkra sig om att det mottagande Investeringsföretaget kan ta emot de aktuella tillgångarna.
- 11.2 Överföring av Incitamentskundens Investeringstillgångar till ett annat Investeringsföretag ska anses genomförd då tillgångarna har förtecknats på Investeringssparkontot hos det mottagande Investeringsföretaget.
- 11.3 Vid överföringar till Investeringssparkontot från ett annat Investeringsföretag får Evli vägra att ta emot tillgångar för förvaring på Investeringssparkonto som inte är Godkända Tillgångar för Incitamentskunder.

## 12 UPPSÄGNING AV INVESTERINGSSPARKONTOT

- 12.1 Evli får säga upp Avtalet till omedelbart upphörande om Investeringssparkontot enligt Allshares eller Evlis bedömning inte behövs för att administrera ifrågakvarande incitament enligt Villkor för incitamentskunder.
- 12.2 Incitamentskunden kan säga upp Avtalet till upphörande fem (5) dagar efter det Evli enligt punkten 1.3.15 Villkor för place-ringstjänster ska anses ha fått meddelandet.
- 12.3 Oavsett vad som sagts i 12.1 och 12.2 får vardera parten skriftligen säga upp Avtalet till upphörande med omedelbar verkan om motparten väsentligen har brutit mot Avtalet eller andra instruktioner eller överenskommelser som gäller för de handels- och förvaringstjänster avseende Finansiella Instrument eller de kontotjänster som är anslutna till Investeringsparkontot.
- 12.4 Avtalet upphör dock tidigast vid Investeringssparkontots avslutande enligt 12.5.
- 12.5 Investeringssparkontot ska som huvudregel avslutas vid den tidpunkt Avtalet upphör enligt 12.1 och 12.3. Om det vid tidpunkten för uppsägning av Avtalet förvaras Finansiella Instrument och/eller kontanta medel på Investeringssparkontot eller om Finansiella Instrument har förvärvats för att förvaras på Investeringssparkontot, men ännu inte har förtecknats på kontot ska Investeringssparkontot dock istället avslutas så snart samtliga tillgångar flyttats från Investeringssparkontot. Incitamentskunden ska i dessa situationer snarast (i) anvisa ett annat eget Investeringssparkonto till vilket Investerings-tillgångar ska överföras, (ii) anvisa ett Annat Eget Konto till vilket Kontofrämmande Tillgångar ska överföras och/eller (iii) överlåta tillgångarna i enlighet med 3.2.
- 12.6 Om Incitamentskunden inte senast tre (3) månader från uppsägning enligt 12.1 eller senast trettio (30) dagar från uppsägning enligt 12.2 eller från uppsägning enligt 12.3 varken har anvisat till vilket annat förvar Investeringstillgångar och/eller Kontofrämmande Tillgångar ska överföras eller överlåtit tillgångarna, får Evli för Incitamentskundens räkning vid tidpunkt och på sätt som Evli bestämmer (i) avyttra tillgångarna och därefter överföra samtliga kontanta medel från Investeringssparkontot till ett Annat Eget Konto i Evli och/eller (ii) överföra Kontofrämmande Tillgångar till ett Annat Eget Konto i Evli.

## 13 UPPHÖRANDE AV INVESTERINGSSPAR- KONTOT PÅ GRUND AV LAG

- 13.1 Om kontot upphör som Investeringssparkonto enligt 28 § lagen om investeringssparkonto ska de tillgångar som förvaras på kontot inte längre schablonbeskattas. Evli ska, inom fem (5) dagar från det att Evli fått kännedom därom, informera Incitamentskunden om att Investeringssparkontot har upphört och att det åligger Incitamentskunden att snarast överföra samtliga tillgångar som förvaras på Investeringssparkontot till ett annat förvar eller överlåta tillgångarna.
- 13.2 Om Incitamentskunden inte senast tio (10) dagar från det att Evli har informerat Incitamentskunden om Investeringssparkontots upphörande enligt 13.1 varken har anvisat till vilket annat förvar som tillgångarna ska överföras eller överlåtit tillgångarna, får Evli vidta de åtgärder som framgår av 12.6 och därefter avsluta kontot. Avtalet upphör att gälla när kontot har avslutats.

## 14 SKATTER, AVGIFTER OCH ÖVRIGA KOSTNADER

### 14.1 Skatt på Investeringssparkontot

- 14.1.1 Incitamentskunden ansvarar för skatter och andra avgifter som ska betalas enligt svensk eller utländsk lag med avseende på tillgångar som förtecknas på Investeringssparkontot, t.ex. utländsk källskatt och svensk kupongskatt på utdelning.
- 14.1.2 Evli ska varje år tillstålla Skatteverket uppgifter om den schablonintäkt som är hänförlig till Incitamentskundens Investeringssparkonto.
- 14.1.3 Andra Kontofrämmande Tillgångar som förvaras på ett investeringssparkonto än sådana Kontofrämmande Tillgångar som förvaras på investeringssparkonto med stöd av 17 § lagen om investeringssparkonto ska inte ingå i den schablonmässigt beräknade intäkten utan istället beskattas konventionellt.

### 14.2 Skatterättslig hemvist

- 14.2.1 Investeringssparkontot kan innehas av Incitamentskunden oavsett om denne är obegränsat eller begränsat skattskyldig i Sverige.
- 14.2.2 Det åligger Incitamentskunden att vid var tid ha kännedom om sin skatterättsliga hemvist.
- 14.2.3 Incitamentskunden förbinder sig att utan dröjsmål till Evli skriftligen anmäla förändringar i sin skatterättsliga hemvist, t.ex. vid flytt utomlands. Evli äger rätt att meddela vilka handlingar Incitamentskunden ska inkomma med för att styrka sin skatterättsliga hemvist.

### 14.3 Avgifter

- 14.4 Uppgifter om Evlis gällande avgifter för Investeringssparkontot samt tjänster som har samband med Investeringssparkontot framgår av Evlis Förhandsinformation om investeringssparkonto och vid var tid gällande prislista tillgänglig på Evlis webbplats [www.evli.com](http://www.evli.com).
- 14.5 Om det enligt Evlis bedömning föreligger risk för att Incitamentskundens medel på kontot kan komma att understiga beräknad, men ännu inte inbetald skatt eller avgift får Evli på det sätt som är lämpligt sälja tillgångar på Investeringssparkontot i sådan utsträckning att nämnda risk inte längre bedöms före-

ligga. Evli får även underlåta att utföra av Incitamentskunden begärd omplacering och varje annan disposition av tillgångarna som förvaras på Investeringsparkontot i den utsträckning detta enligt Evlis bedömning medför att nämnda risk skulle uppstå eller öka. Evli ska agera med omsorg och, om så är möjligt och det enligt Evlis bedömning kan ske utan nackdel för Evli, i förväg underrätta Incitamentskunden om åtgärd och/eller underlåtenhet enligt ovan.

#### 14.6 Övriga kostnader

14.6.1 Incitamentskunden ska stå för de kostnader som uppstår vid försäljning, överföring eller öppnande av annan förvaring enligt Avtalet.

### 15 ÄNDRING AV ALLMÄNNA VILLKOR OM INVESTERINGSSPARKONTO OCH AVGIFTER

15.1 Ändringar av dessa Allmänna villkor om investeringssparkonto eller Evlis avgifter (enligt Avtalet och vid var tid gällande prislista) ska ha verkan gentemot Incitamentskunden från och med början av den kalendermånad som inleds en (1) månad efter det att Incitamentskunden enligt punkten 1.3.15 Villkor för placeringstjänster ska anses ha mottagit meddelande om ändringen.

15.2 Om Incitamentskunden inte godtar ändringen har Incitamentskunden rätt att inom den tid som framgår i 15.1 omgående säga upp Avtalet.

### 16 ANSVARSBEGRÄNSNING

16.1 Beträffande Evlis begränsning av ansvar, se punkten 1.4.3 Villkor för placeringstjänster.

### 17 TILLÄMPLIG LAG OCH TVIST

17.1 Beträffande avgörande av tvister och tillämplig lag, se punkten 1.6.1 Villkor för placeringstjänster.