



RAHASTO-OSUUDEN LAHJOITUS

Liite merkintälomakkeeseen

Haluan lahjoittaa merkintälomakkeen mukaisen rahastosijoituksen seuraavalle henkilölle:

Lahjansaajan tiedot

Nimi: _____

Henkilötunnus / Y-tunnus: _____

Lahjanantajan tiedot

Nimi: _____

Henkilötunnus / Y-tunnus: _____

Osoite: _____

Postinumero ja -toimipaikka: _____

Puhelin / GSM: _____

Sähköposti: _____

Haluan merkintälaskelman omaan osoitteeseen lahjansaajan osoitteeseen

Haluan erillisen lahjakirjan

Vastaan itse merkintäpalkkioista ja muista rahasto-osuuksien merkintään liittyvistä kuluista. Luovun kaikista lahjoitettavista rahasto-osuuksista koskevista vaatimuksista ja oikeuksista. Ymmärrän, että lahjanantaja ei voi vaatia rahasto-osuuksien lunastusta tai muutenkaan määrätä rahasto-osuuksista, kun lahjoitus on toteutettu tai siitä on ilmoitettu lahjansaajalle.

Paikka ja aika: _____

Lahjanantajan allekirjoitus: _____

Lisätietoja lahjoituksesta

Lahjanantaja voi määrätä, että lahjoitettua omaisuutta ei oteta huomioon ennakkoperintönä. Hän voi määrätä myös, että lahjansaajan aviopuolisolla ei ole avio-oikeutta lahjaan. Näistä seikoista on ilmoitettava lahjansaajalle lahjoitusta tehtäessä. Saman lahjanantajan lahjansaajalle antamista lahjoista ei tarvitse suorittaa lahjaveroa, mikäli lahjojen arvo on yhteensä alle 4 000 euroa kolmen vuoden aikana. Lahjanantajan on syytä selvittää, miten lahjoitusta käsitellään verotuksessa ja pitääkö siitä tehdä lahjaveroilmoitus.