

NYILATKOZAT

az adóügyi illetőségről nem USA székhelyű gazdasági és egyéb szervezetek részére

Az „adó- és egyéb közterhekkel kapcsolatos nemzetközi közigazgatási együttműködés egyes szabályairól szóló 2013. évi XXXVII. törvény” (továbbiakban Aktv.), továbbá a „Magyarország Kormánya és az Amerikai Egyesült Államok Kormánya között a nemzetközi adóügyi megfelelés előmozdításáról és a FATCA szabályozás végrehajtásáról szóló Megállapodás kihirdetéséről, valamint az ezzel összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2014. évi XIX. törvény” (továbbiakban FATCA) előírásai alapján a **jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet képviselője vagy képviselői az alábbi nyilatkozatot teszi(k) a képviselt szervezet és a tényleges tulajdonos(ok) adóügyi illetőségéről.**

Képviselt szervezet rövidített neve:

Székhelye:

Nyilvántartási száma¹: Adószáma:

Telefonszáma:²

1) Az OTP Bank Nyrt. által adott, adóügyi illetőségre vonatkozó jogszabályok végrehajtásáról szóló tájékoztatókat megismertem.

2) A képviselt szervezet **ADÓÜGYI ILLETŐSÉGÉNEK ORSZÁGA:**

Amennyiben az adóügyi illetőség országa érintett állam³, nyilatkozom, hogy az illetőség országában a képviselt szervezet ⁴

ADÓSZÁMA:

nem rendelkezik adószámmal.

3) A képviselt szervezet **tényleges tulajdonosai között⁴** **VAN** / **NINCS** **Magyarországon kívüli adóügyi illetőségű** természetes személy.

A nyilatkozatot akkor is fenntartom, ha a képviselt szervezet tényleges tulajdonosai között van nem magyarországi lakhellyel rendelkező természetes személy.

4) A **tevékenységről szóló jelen bekezdést kizárólag akkor szükséges kitölteni**, ha a tényleges tulajdonosok között van Magyarországon kívüli adóügyi illetőségű természetes személy, vagy a képviselt szervezet adóügyi illetőségének országa érintett állam.

Az Aktv. és FATCA előírásai és a rendelkezésemre bocsátott tájékoztatók alapján a KÉPVISELT SZERVEZET⁴ **AKTÍV** / **PASSZÍV** NEM PÉNZÜGYI JOGALANYNAK MINŐSÜL.

5) A következő oldalon található, **tényleges tulajdonosokról szóló adatokat kizárólag akkor szükséges megadni**, ha a tényleges tulajdonosok között van érintett állambeli vagy egyesült államokbeli adóügyi illetőségű természetes személy, és a képviselt szervezet PASSZÍV nem pénzügyi jogalanynak minősül.

A tényleges tulajdonosok adóügyi illetőségéről, illetve az Aktv. és FATCA előírások alapján kért adatokról a következő oldalon található nyilatkozatot teszem.

¹ Pl. cégjegyzékszám, bírósági nyilvántartási szám.

² Kérjük, adja meg telefonos elérhetőségét annak érdekében, hogy gyorsan tisztázní lehessen, ha a nyilatkozatban rögzített adatokkal kapcsolatban kérdés merülne fel.

³ Az érintett államok körét a tájékoztató tartalmazza.

⁴ Kérjük a megfelelő válasz bejelölését.

KÜLFÖLDI ADÓÜGYI ILLETŐSÉGGEL RENDELKEZŐ, PASSZÍV NEM PÉNZÜGYI JOGALANY
TÉNYLEGES TULAJDONOSAINAK ADÓÜGYI ILLETŐSÉGE

Tényleges tulajdonosonként az összes – de legalább egy – adóügyi illetőség szerinti ország megadása kötelező, beleértve Magyarországot is. A születési idő és az adóügyi illetőséghez tartozó külföldi adóazonosító megadása csak akkor szükséges, ha az adott tényleges tulajdonosnál szereplő adóügyi illetőségek között van legalább egy érintett állambeli adóügyi illetőség. USA adóügyi illetőség esetén az azonosító (Social Security Number) kitöltése kötelező, a születési idő – az egyéb illetőség(ek) függvényében – nem.

a) <u>Név:</u>	Születési idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

b) <u>Név:</u>	Születési idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

c) <u>Név:</u>	Születési idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

d) <u>Név:</u>	Születési idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

6) Kijelentem, hogy a nyilatkozatban közölt adatok a valóságnak megfelelnek. Tudomásom (tudomásunk) van arról, hogy 5 (öt) munkanapon belül köteles(ek) vagyok (vagyunk) bejelenteni az OTP Banknak a nyilatkozatban szereplő adatokban bekövetkező esetleges változásokat, és e kötelezettség elmulasztásáért való felelősség engem (minket) terhel.

Kelt:, év hó nap

.....
cégszerű aláírás