

NYILATKOZAT

az adóügyi illetőségről 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 száma ¹ :	Adószáma:
Telefonszáma ² :	

- 1) Az OTP Bank Nyrt. által adott, adóügyi illetőségre vonatkozó jogszabályok végrehajtásáról szóló tájékoztatókat megismertem.
- 2) A **képviselt szervezet** Egyesült Államokbeli személy (Egyesült Államok területén, vagy az Egyesült Államok vagy annak valamelyik államának jogszabályai alapján alakult), és a FATCA előírások alapján³
 MEGHATÁROZOTT / **NEM MEGHATÁROZOTT** **Egyesült Államokbeli Személynek minősül.**
A **szervezet adószáma** (EIN = employer identification number): -
- 3) A képviselt szervezetnek³ **VAN** / **NINCS** **az Egyesült Államokon kívüli országban adóügyi illetősége.**
Amennyiben van, az **ADÓÜGYI ILLETŐSÉGÉNEK ORSZÁGA:**
Nyilatkozom, hogy amennyiben az adóügyi illetőség országa érintett állam⁴, a képviselt szervezet
 ADÓSZÁMA:
 nem rendelkezik adószámmal.
- 4) A képviselt szervezet **tényleges tulajdonosai között** **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.
- 5) 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 SZERVEZET
³ **AKTÍV** / **PASSZÍV** **NEM PÉNZÜGYI JOGALANYNAK MINŐSÜL.**
- 6) A következő oldalon található, **tényleges tulajdonosokról szóló adatokat kizárólag akkor szükséges megadni**, ha a tényleges tulajdonosok között van Magyarországon kívüli 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.

KÜLFÖLDI AÓÜGYI ILLETŐSÉGGEL RENDELKEZŐ, PASSZÍV NEM PÉNZÜGYI JOGALANY

¹ Pl. cégjegyzékszám, bírósági nyilvántartási szám.

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

³ Kérjük a megfelelő válasz bejelölését.

⁴ Az érintett államok körét a tájékoztató tartalmazza.

TÉNYLEGES TULAJDONOSAINAK ADÓÜGYI ILLETŐSÉGE

Tényleges tulajdonosonként az összes – de legalább egy – adóügyi illetőség szerinti ország megadása kötelező, beleértve Magyarországot is. Az adóügyi illetőséghez tartozó külföldi adóazonosító megadása csak akkor szükséges, ha az adott tényleges tulajdonosnál szereplő adóügyi illetőségek között van legalább egy érintett állambeli vagy USA adóügyi illetőség.

a) Név:	Születési hely és idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

b) Név:	Születési hely és idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

c) Név:	Születési hely és idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

d) Név:	Születési hely és idő:
Illetőség országa 1.:	Külf. adóazonosító 1:
Illetőség országa 2.:	Külf. adóazonosító 2:
Illetőség országa 3.:	Külf. adóazonosító 3:

7) 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.

A személyes adatok kezeléséről részletesen tájékozódhat az OTP Bank Nyrt. honlapján (https://www.otpbank.hu/portal/hu/Kondiciok/CRS_DAC2_FATCA).

Kelt:, év hó nap

.....
cégszerű aláírás