

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) A Merkantil Bank Zrt. 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.

Az Aktv. és FATCA előírásai és a rendelkezéseimre 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) Név: _____	Születési idő: _____
Születési hely: _____	
Illetőség országa 1.: _____	Külf. adóazonosító 1: _____
Illetőség országa 2.: _____	Külf. adóazonosító 2: _____

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

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

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

- 6) Kijelentem, hogy a nyilatkozatban közölt adatok a valóságnak megfelelnek. Tudomásom van arról, hogy 5 (öt) munkanapon belül köteles vagyok bejelenteni a Merkantil Banknak a nyilatkozatban szereplő adatokban bekövetkező esetleges változásokat, és e kötelezettség elmulasztásáért való felelősség engem terhel.
- 7) A személyes adatokról jelen nyilatkozat kitöltését megelőzően kapott adatkezelési tájékoztatás alapján tudomásul veszem, hogy a Merkantil Bank Zrt. Általános Adatvédelmi Tájékoztatója és Számlavezetési és Pénzforgalmi Szolgáltatásokra vonatkozó Adatkezelési tájékoztatója – a továbbiakban együtt Adatvédelmi Tájékoztatók – a Merkantil Bank Zrt. székhelyén az Ügyfelek számára nyitva álló helyiségben és a Merkantil Bank Zrt. honlapján (www.merkantil.hu) megtekinthetők, illetve rendelkezésre állnak.
- 8) Kijelentem, hogy amennyiben a bankszámla vezetésével összefüggésben harmadik személyről személyes adatot szolgáltatok a Merkantil Bank Zrt.-nek, úgy arra jogosult vagyok, egyben kötelezettséget vállalok arra, hogy a Merkantil Bank Zrt. Adatvédelmi Tájékoztatójának fenti elérhetőségéről az érintettet tájékoztatom.

Kelt: _____

cégszerű aláírás