

Nyilatkozat adóilletőségről (CRS-FATCA)

Kötvényszám: □□□□□□□□□□

A nyilatkozat a 2014. évi XIX. törvény (a továbbiakban: FATCA-törvény) valamint a 2013. évi XXXVII. törvény (Aktv.) V/B fejezetének végrehajtásához szükséges. A FATCA-törvény alapján a biztosító által végrehajtandó intézkedésekről szóló FATCA-tájékoztató, az Aktv. alapján fennálló intézkedésekről a CRS-tájékoztató tartalmaz részletes rendelkezéseket. Ezen tájékoztatók elérhetőek a www.signal.hu honlapon.

1. Természetes személy szerződő/kedvezményezett nyilatkozata adóilletékességről

Alulírott, □ a FATCA-törvény alapján nyilatkozom, hogy

egyesült államokbeli személynek nem minősülök.

egyesült államokbeli személynek minősülök, egyesült államokbeli adószámom: □□□□□□□□□□

Az Aktv. alapján nyilatkozom, hogy az alábbi adóügyi illetőséggel/illetőségekkel rendelkezem:

Adóügyi illetőség országa: (1) □□□□□□□□□□

Érintett állambeli* adóügyi illetőség esetén az adóazonosító: □□□□□□□□□□

Adóügyi illetőség országa: (2) □□□□□□□□□□

Érintett állambeli* adóügyi illetőség esetén az adóazonosító: □□□□□□□□□□

2. Jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet szerződő/kedvezményezett nyilatkozata adóilletőségről

a) Alulírott, □ mint a □□□□□□□□□□ képviselője nyilatkozom, hogy az általam képviselt jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet adóilletőségének országa: □□□□□□□□□□

Amennyiben az adóügyi illetőség országa érintett állam*, illetve egyesült államokbeli állam, nyilatkozom, hogy az illetőség országában a képviselt szervezet adószáma: □□□□□□□□□□

b) Alulírott, □ mint a □□□□□□□□□□ képviselője nyilatkozom, hogy az általam képviselt jogi személynek vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetnek egy vagy több természetes személy is tagja, aki(k) között

VAN
E személy(ek)

Neve: □□□□□□□□□□

Címe: □□□□□□□□□□

Adóazonosítója: □□□□□□□□□□

NINCS
Magyarországon kívüli adóügyi illetőségű természetes személy.

c) Alulírott □□□□□□□□□□ mint a □□□□□□□□□□ képviselője az Aktv., illetve a FATCA törvény alapján nyilatkozom, hogy a KÉPVISELT SZERVEZET

AKTÍV

PASSZÍV NEM PÉNZÜGYI JOGALANYNAK MINŐSÜL
Ebben az esetben: természetes személy tag(ok)

Neve: □□□□□□□□□□

Címe: □□□□□□□□□□

Adóazonosítója: □□□□□□□□□□

d) Alulírott _____, mint a _____ képviselője a FATCA törvény alapján nyilatkozom, hogy az általam képviselt jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet

Pénzügyi intézmény: igen nem

Nem Részvevő Pénzügyi Intézménynek minősül: igen nem

Pénzügyi Intézmény GIIN száma: _____

Kijelentem büntetőjogi felelősségem tudatában, hogy a nyilatkozatban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Alulírott szerződő/kedvezményezett tudomásul veszem, hogy a jelen nyilatkozatban rögzített adatok megváltozását 5 munkanapon belül írásban be kell jelentenem a biztosítónak.

Alulírott tájékoztatást kaptam arról, hogy a FATCA törvény értelmében Magyarország és az Amerikai Egyesült Államok arról állapodtak meg, hogy adóhatóságikon keresztül kölcsönös automatikus információcserét nyújtanak egymásnak abból a célból, hogy az egyesült államokbeli adóilletőségű adóalanyok az Egyesült Államokban adófizetési kötelezettségeiket teljesítsék. Az információcsere megvalósításához szükséges hazai jelentéstételi rendszer keretében a FATCA törvény kötelezi a biztosítót, hogy adatot szolgáltatson a magyar adóhatóság felé az összes olyan egyesült államokbeli számlatulajdonosról, akik egyesült államokbeli adóilletőségűek. A fenti adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése érdekében a 2014. évi LXXXVIII. törvény (Bit.) 148. §-ában foglalt előírások szerint a biztosító ügyfelei vonatkozásában a FATCA törvény I. számú Melléklete szerinti illetőségének megállapítására irányuló vizsgálatot (illetőségvizsgálat) kell végeznie.

Tudomásul veszem továbbá, hogy a biztosító köteles adatot szolgáltatni a magyar adóhatóság felé az összes olyan számlatulajdonosnak minősülő ügyfeleiről, akik adóilletősége a 2015. évi CXC. törvénnyel kihirdetett, az államközi adatszolgáltatási megállapodásban részes államokban (továbbiakban: részes állam) van. A részes államok listáját a 2015. évi CXC. törvény 1. sz. melléklete rögzíti*. A fenti adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése érdekében a 2014. évi LXXXVIII. törvény (Bit.) 148/A. §-ában foglalt előírások szerint Társaságunknak ügyfelei vonatkozásában a 2013. évi XXXVII. törvény (Aktv.) I. számú Melléklete szerinti illetőségének megállapítására irányuló vizsgálatot (a továbbiakban: illetőségvizsgálat) kell végeznie.

A fentiek alapján hozzájárulok, hogy a biztosító a FATCA-törvényben, illetve az Aktv.-ben előírt illetőségvizsgálatot elvégezze, azzal összefüggésben adataimat kezelje és a Nemzeti Adó- és Vámhivatal részére továbbítsa.

Tudomásul veszem továbbá, hogy az illetőségvizsgálat megtagadása, vagy valótlan, hiányos adatok szolgáltatása esetén a Biztosító jogosult az ajánlatot elutasítani, a biztosítási szerződést felmondani és köteles az adóhatóság felé adatszolgáltatást teljesíteni.

* Részes államok listája: 1. Albánia, 1a. Andorra, 2. Anguilla, 3. Antigua és Barbuda, 4. Argentína, 5. Aruba, 6. Ausztrália, 7. Ausztria, 7a. Azerbajdzsán, 7b. Bahama-szigetek, 7c. Bahrein, 8. Barbados, 9. Belgium, 10. Belize, 11. Bermuda, 11a. Brazília, 12. Brit Virgin-szigetek, 12a. Brunei, 13. Bulgária, 14. Chile, 15. Ciprus, 16. Cook-szigetek, 17. Costa Rica, 18. Curaçao, 19. Csehország, 20. Dánia, 21. Dél-Afrika, 21a. Dominikai Közösség, 21b. Ecuador, 21c. Egyesült Arab Emírségek, 22. Egyesült Királyság, 23. Észtország, 24. Feröer-szigetek, 25. Finnország, 26. Franciaország és annak következő tengerentúli területei: Francia Guyana, Guadeloupe, Martinique, Mayotte, Réunion, Saint-Barthélemy és Új-Kaledónia, 27. Ghána, 28. Gibraltar, 29. Görögország, 30. Grenada, 30a. Grönland, 31. Guernsey, 32. Hollandia és annak következő területe: Bonaire, Sint Eustatius és Saba, 32a. Hongkong, 33. Horvátország, 34. India, 35. Indonézia, 36. Írország, 37. Izland, 37a. Izrael, 38. Japán, 39. Jersey, 40. Kajmán-szigetek, 41. Kanada, 41a. Katar, 41b. Kazahsztán, 41c. Kína, 42. Kolumbia, 43. Korea, 43a. Kuvait, 44. Lengyelország, 45. Lettország, 45a. Libanon, 45b. Libéria, 46. Liechtenstein, 47. Litvánia, 48. Luxemburg, 48a. Makaó, 48b. Malajzia, 49. Man-sziget, 50. Marshall-szigetek, 51. Mauritius, 52. Málta, 53. Mexikó, 53a. Monaco, 54. Montserrat, 54a. Nauru, 55. Németország, 55a. Nigéria, 56. Niue, 57. Norvégia, 58. Olaszország, 58a. Omán, 58b. Orosz Föderáció, 58c. Pakisztán, 58d. Panama, 59. Portugália, 60. Románia, 60a. Saint Kitts és Nevis, 61. Saint Lucia, 62. Saint Vincent és a Grenadine-szigetek, 63. Samoa, 64. San Marino, 65. Seychelle-szigetek, 66. Sint Maarten, 67. Spanyolország, 68. Svájc, 69. Svédország, 69a. Szaúd-Arábia, 69b. Szingapúr, 70. Szlovák Köztársaság, 71. Szlovénia, 71a. Törökország, 72. Turks és Caicos-szigetek, 72a. Uruguay, 73. Új-Zéland, 74. Vanuatu

Dátum: ____ év ____ hó ____ nap

Aláírás: _____