

**JOGI SZEMÉLY NYILATKOZATA**  
**A FATCA rendelkezései szerinti adóilletőség-vizsgálat elvégzéséhez**

**(A nyilatkozat kitöltése előtt kérjük, figyelmesen olvassa el a Kitöltési útmutatót!)**

Tisztelt Ügyfelünk!

A befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (továbbiakban: „**Bszt.**”) 123/B. §-a értelmében a **HOLD Alapforgalmazó Zrt.** a számlanyitás során köteles elvégezni a számlatulajdonos adóilletőségének vizsgálatát 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 tv.**”) szerint.

Az illetőségvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a számlatulajdonos adózási szempontból belföldi illetőségűnek minősül-e az Amerikai Egyesült Államokban. A HOLD Alapforgalmazó Zrt. az illetőségvizsgálatot a pénzügyi számla tulajdonosának kötelezően teendő nyilatkozata alapján végzi el.

**Felhívjuk figyelmét,** hogy amennyiben az adóilletőség-vizsgálat eredményeként a pénzügyi számla tulajdonosának egyesül államokbeli adóilletősége megállapításra kerül, a HOLD Alapforgalmazó Zrt.-nek

- a) **adatszolgáltatási kötelezettsége áll fenn** az adó- és egyéb közterhekkel kapcsolatos nemzetközi közigazgatási együttműködés egyes szabályairól szóló 2013. évi XXXVII. törvény 43/B-43/C. §-ai alapján a Nemzeti Adó- és Vámhivatal („NAV”) felé;
- b) **jelentéstételi kötelezettsége áll fenn** a FATCA tv. alapján.

**Felhívjuk figyelmét továbbá, hogy jelen nyilatkozat nem helyettesíti az adóilletőség-igazolást és a haszonhúzó nyilatkozatot!**

HOLD Alapforgalmazó Zrt.

## NYILATKOZAT

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 („**FATCA tv.**”) törvény alapján alulírott, a

### Jogi személy

neve: \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

### Cégjegyzékszám/nyilvántartási

szám: \_\_\_\_\_

### Nyilvántartásba vétel helye

(ország): \_\_\_\_\_

### Székhely (irányítószám, város, utca,

házzám): \_\_\_\_\_

(a továbbiakban: Jogalany) képviseletében eljárva **nyilatkozom, hogy a fent nevesített Jogalany**

## I. EGYESÜLT ÁLLAMOKBELI SZÉKHELYŰ ÜGYFELEK ESETÉN KITÖLTENDŐ RÉSZ

### A/ Meghatározott Egyesült Államokbeli Személy

IGEN  NEM

(A megfelelő részt kérjük X-szel jelölni.)

a) Amennyiben az „IGEN” választ jelölte meg, úgy kérjük, adja meg egyesült államokbeli adószámát.

Egyesült államokbeli adószám: \_\_\_\_\_

Kérjük, lépjen a nyilatkozat végére.

## II. NEM EGYESÜLT ÁLLAMOKBELI SZÉKHELYŰ ÜGYFELEK ESETÉN KITÖLTENDŐ RÉSZ

### B/ Pénzügyi Intézmény

- |  |                          |
|--|--------------------------|
| 1. Magyar Pénzügyi Intézmény                           | <input type="checkbox"/> |
| 2. Partner Joghatóság Pénzügyi Intézménye              | <input type="checkbox"/> |
| 3. Résztvevő Külföldi Pénzügyi Intézmény               | <input type="checkbox"/> |
| 4. Együttműködőnek tartott Külföldi Pénzügyi Intézmény | <input type="checkbox"/> |
| 5. Mentésített haszonhúzó                              | <input type="checkbox"/> |
| 6. Nem Résztvevő Külföldi Pénzügyi Intézmény           | <input type="checkbox"/> |

(A megfelelő részt kérjük X-szel jelölni.)

a) Amennyiben az 1-6. pontok valamelyikét megjelölte, úgy kérjük, adja meg a GIIN számát (ha van).

GIIN szám: \_\_\_\_\_

Kérjük, lépjen a nyilatkozat végére.

b) Amennyiben az 1-6. pontok egyikét sem jelölte meg, úgy kérjük, folytassa a kitöltést a C. ponttól kezdődően.

**C/ Mentésített haszonhúzó (aki nem tartozik a Pénzügyi Intézmények körébe)**

IGEN  NEM

(A megfelelő részt kérjük X-szel jelölni.)

- a) Amennyiben az „IGEN” választ jelölte meg, úgy kérjük, lépjen a nyilatkozat végére.  
b) Amennyiben a „NEM” választ jelölte meg, úgy kérjük, folytassa a kitöltést a D. ponttól kezdődően.

**D/ Aktív Nem Pénzügyi Külföldi Jogalany**

IGEN  NEM

(A megfelelő részt kérjük X-szel jelölni.)

- a) Amennyiben az „IGEN” választ jelölte meg, úgy kérjük, lépjen a nyilatkozat végére.  
b) Amennyiben a „NEM” választ jelölte meg, úgy kérjük, folytassa a kitöltést az E. ponttól kezdődően.

**E/ Passzív Nem Pénzügyi Külföldi Jogalany**

IGEN  NEM

(A megfelelő részt kérjük X-szel jelölni.)

a) Amennyiben az „IGEN” választ jelölte meg, úgy kérjük, a Jogi személyben azon **ellenőrzést gyakorló személy(ek)re** vonatkozó adatokat adja meg, akik az Amerikai Egyesült Államok állampolgárai vagy egyesült államokbeli adóügyi illetőséggel rendelkeznek:

Név	Lakcím	Állampolgárság	USA adóazonosító jel (Social Security Number)

**Alulírott mint a fent nevesített Jogalany cégjegyzésre jogosult képviselője jelen nyilatkozat aláírásával kijelentem,** hogy a nyilatkozat megtételéhez szükséges tájékoztatást a HOLD Alapforgalmazó Zrt. részemre teljes körűen megadta, továbbá kijelentem, hogy a FATCA szabályozással kapcsolatos adatszolgáltatásra vonatkozó tájékoztatást megértettem és ezen tájékoztatás alapján a következményeket tudomásul véve, kellő mérlegelés után írom alá a jelen dokumentumot.

**Kijelentem továbbá,** hogy a nyilatkozatban adott válaszaim a valóságnak megfelelnek. Jelen nyilatkozat aláírásával egyúttal kötelezem magam arra, hogy az amerikai egyesült államokbeli adójogi státuszomban történő változásról a tudomásszerzést követően haladéktalanul írásban tájékoztatom a HOLD Alapforgalmazó Zrt.-t és a módosult adataimat felé a tájékoztatással egyidejűleg bejelentem.

Kelt:

-----  
Cégszerű aláírás