

1/A számú melléklet

**A Számlatulajdonos¹ (Ügyfél) amerikai egyesült államokbeli kapcsolatra utaló nyilatkozata a
2014. évi XIX. számú törvényben foglaltaknak való megfelelés céljából.
(FATCA* NYILATKOZAT)
Természetes személy részéről**

Nyilatkozó adatai	
családi és utónév (születési név)	
azonosító okmányának típusa és száma:	
ügyfél azonosító (ügyintéző tölti ki)	

Annak érdekében, hogy megállapítható legyen, hogy Ön a FATCA törvény szerint **Egyesült Államokbeli Személynek** (egyesült államokbeli állampolgársággal³, „Zöld Kártyával”² rendelkező vagy egyesült államokbeli illetőségű⁴ magánszemély) minősül-e, kérem maradéktalanul válaszolja meg az alábbi táblázatban szereplő kérdéseket.

Kérdés	Válasz (<i>ügyfél tölti ki</i>)	Kitöltött kiegészítő nyilatkozat(ok) ⁶ : (<i>ügyintéző tölti ki</i>)
1. Az Egyesült Államok állampolgára?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9
2. Rendelkezik „Zöld Kártyával”?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9
3. Az Egyesült Államokban született?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9 <input type="checkbox"/> W-8BEN
4. Rendelkezik egyesült államokbeli állandó lakcímmel vagy tartózkodási hellyel?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9 <input type="checkbox"/> W-8BEN
5. Rendelkezik Egyesült Államokban lévő levelezési címmel vagy postafiókkal?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9 <input type="checkbox"/> W-8BEN
6. Rendelkezik egyesült államokbeli szolgáltatónál mobiltelefon vagy vezetékes telefon előfizetéssel?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9 <input type="checkbox"/> W-8BEN
7. Rendelkezik az Egyesült Államokban fenntartott számlára vonatkozóan állandó átutalási megbízással?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9 <input type="checkbox"/> W-8BEN
8. Van-e olyan egyesült államokbeli lakcímmel rendelkező személy, aki az Ön számlája felett rendelkezésre jogosult, aláírásra jogosult?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9 <input type="checkbox"/> W-8BEN
9. Rendelkezik egyesült államokbeli adóazonosító számmal?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-9
10. Közvetítőként eljáró személy ⁵ ?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-8IMY
11. Az Egyesült Államokban nyújtott személyi szolgáltatásért ⁷ javadalmazásban részesül?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> 8233 <input type="checkbox"/> W-4
12. Az Egyesült Államokban végzett kereskedelmi vagy üzleti tevékenységéhez ténylegesen kapcsolódó jövedelemmel rendelkezik?	<input type="checkbox"/> IGEN <input type="checkbox"/> NEM	<input type="checkbox"/> W-8ECI

Amennyiben legalább egy kérdésre igennel válaszolt, abban az esetben a FATCA törvény szerint **Egyesült Államokbeli Személynek**, ezáltal Egyesült Államokbeli adóalanynak minősül.

Amennyiben valamelyik kérdésre igennel válaszolt, úgy lehetősége van egy további adónyilatkozat⁶ kitöltésére, melyben nyilatkozhat arról, hogy

- rendelkezik egyesült államokbeli adóazonosító számmal, valamint egyesült államokbeli illetőségű vagy
- nem egyesült államokbeli állampolgár, továbbá adózás szempontjából sem egyesült államokbeli illetőségű.

Az újabb kitöltött nyilatkozat, továbbá a jogszabályban meghatározott okirat bizonyíték bemutatása alátámaszthatja, hogy státusza egyesült államokbeli személy / nem egyesült államokbeli személy.

Amennyiben a FATCA nyilatkozat kitöltése hiányos, vagy Ön nem kíván FATCA nyilatkozatot vagy adónyilatkozatot tenni, úgy Bankunk a jogszabály rendelkezése alapján az Ön adatait – a FATCA érintettségű – egyesült államokbeli személy ügyfelekéhez hasonlóan kezeli és átadja Nemzeti Adó- és Vámhivatal (továbbiakban: NAV) részére, amely azt továbbítja az IRS-nek (Internal Revenue Services, Egyesült Államok Adóhatósága).

(A kitöltendő nyilatkozatmintát és kitöltési útmutatót a Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt. munkatársai bocsátják rendelkezésére!)

Jelen nyilatkozat aláírásával elismerem, hogy a fenti adatok a valóságnak megfelelnek. Kijelentem, hogy tudomásom van arról, hogy a megadott adatokban bekövetkező esetleges változásokról, a tudásszerzéstől számított 30 naptári napon belül köteles vagyok a Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.-t tájékoztatni, a módosult adataimat bejelenteni. Ezen kötelezettség elmulasztásából eredő mindennemű kár engem terhel.

Kijelentem, hogy a nyilatkozat kitöltése előtt átvettem és megismertem a „Tájékoztató a FATCA törvényben előírt kötelezettségeknél való megfelelésről” című dokumentumot.

A Fentiek alapján tudomásul veszem, hogy a Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.-nek az általam tett nyilatkozatban megadott adatokra vonatkozóan adatszolgáltatási kötelezettsége állhat fenn a NAV felé.

Dátum:

2	0	1	
---	---	---	--

 .év

--	--

 .hó

--	--

 .nap

Számlatulajdonos (Ügyfél) aláírása:

Számlatulajdonos¹:

Akit a Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt. az általa vezetett Pénzügyi Számla tulajdonosaként tart nyilván vagy azonosított. Egy olyan személyt, aki nem Pénzügyi Intézmény, és aki ügynökként, hivatalos gyámként, meghatalmazottként, aláírási joggal rendelkezőként, befektetési tanácsadóként vagy közvetítőként más személy javára vagy részére Pénzügyi Számlát tart fenn, nem kezelendő Számlatulajdonosként, hanem a másik személyt kell a számla tulajdonosának tekinteni.

Zöld Kártya²: amerikai tartózkodási és munkavállalási engedély (Green Card)

Egyesült államokbeli állampolgár³:

Egyesült Államokbeli állampolgárság születéssel vagy annak megadásával szerezhető meg.

Egyesült Államokbeli állampolgárnak kell tekinteni azt, akinek mindkét szülője Egyesült Államokbeli állampolgár (U.S. National).

Ezen felül Egyesült Államokbeli állampolgárnak tekinthető (U.S. Citizen) az a személy, aki

- (i) az Egyesült Államokban született;
- (ii) nem az Egyesült Államokban született, de egyik szülője Egyesült Államokbeli állampolgár, vagy annak tekinthető,
- (iii) aki utóbb, honosítással szerezte meg az Egyesült Államokbeli állampolgárságot,
- (iv) valamint az, aki az Egyesült Államok Független Területein született, többek között: Puerto Rico, Guam, Amerikai Virgin Szigetek, (v) valamint aki a United States Code egyéb rendelkezése alapján Egyesült Államok állampolgárnak tekintendő.

Egyesült államokbeli illetőségű személy⁴: amennyiben zöld kártyával rendelkezik, egyesült államokbeli a születési helye, vagy a lakcíme, vagy a tartózkodási helye, vagy a levelezési címe, vagy egyesült államokbeli postafiókkal rendelkezik, vagy egyesült államokbeli illetőségű szolgáltatónál mobiltelefon vagy vezeték nélküli telefon előfizetéssel rendelkezik, vagy egyesült államokban fenntartott számlára vonatkozóan állandó átutalási megbízással bír, vagy számlája felett egyesült államokbeli lakcímmel rendelkező személy meghatalmazott, aláírásra jogosult.

Közvetítőként eljáró személy⁵: Közvetítő minden olyan személy, amely másik személy nevében letétkezelői, brókeri, meghatalmazotti vagy egyéb ügynöki minőségben jár el, függetlenül attól, hogy az érintett másik személy tényleges tulajdonosa a kifizetett összegnek, átfolyó adózást alkalmazó szervezet vagy pedig maga is közvetítő.

Kitöltendő adónyilatkozatok („Igen” válasz esetén), és az ezekhez csatolandó dokumentumok⁶:

- 1-2. kérdés: W-9 nyilatkozat
- 3. kérdés: W-9 vagy W-8BEN nyilatkozat,
nem USA útlevél vagy más dokumentum a nem amerikai állampolgárság igazolására, vagy írásos nyilatkozat USA állampolgárságról
- 4-6. kérdés: W-9 vagy W-8BEN nyilatkozat,
nem USA útlevél vagy más dokumentum a nem amerikai állampolgárság igazolására
- 7-8. kérdés: W-9 vagy W-8BEN nyilatkozat,
írásos nyilatkozat nem USA állampolgárságról
- 9. kérdés: W-9 nyilatkozat
- 10. kérdés: W-8IMY nyilatkozat
- 11. kérdés: 8233 vagy W-4 nyilatkozat
- 12. kérdés: W-8ECI nyilatkozat

Személyi Szolgáltatás⁶: Nem egyesült államokbeli személy, amennyiben rövid ideig (maximum 1 év), rendszertelenül, alkalmanként olyan tevékenységet végez, melynek során egyesült államokbeli személytől származik jövedelme (pl.: tudományos tevékenység, sport tevékenység, tanulással –oktatással összefüggő tevékenység, stb.).