

FATCA és CRS NYILATKOZAT

/Természetes személyek és egyéni vállalkozók részére/

I. Általános rész

1. Nyilatkozattevő magánszemély (továbbiakban: **Ügyfél**) adatai¹:

Név: _____
Születési név: _____
Anyja családi és utóneve: _____
Születési helye és ideje: _____
Lakcím: _____

Egyéni vállalkozás neve: _____
Egyéni vállalkozás regisztrációs száma: _____

2. Személyes adatok megadására vonatkozó rendelkezések a FATCA és CRS nyilatkozat tekintetében:

Alulírott Ügyfél kijelentem, hogy a jelen Nyilatkozat fejlécében megadott adataim a valóságnak megfelelnek, és tudomásul veszem, hogy azok megadása a 2013. évi XXXVII. törvénynek való megfelelés biztosítása céljából végzett adatszolgáltatásnak, illetve a 2014. évi XIX. törvényben (FATCA) előírt kötelezettség végrehajtásához elvégzett ügyfél-azonosításnak is minősül. Tudomásul veszem továbbá, hogy 5 (öt) munkanapon belül köteles vagyok bejelenteni a MagNet Magyar Közösségi Bank Zrt. (továbbiakban: **Bank**) részére a fenti adatokban, vagy saját adataimban bekövetkező esetleges változásokat, és e kötelezettség elmulasztásából eredő felelősség és kár engem terhel.

II. FATCA NYILATKOZAT²

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 (a továbbiakban: FATCA) alapján, valamint az Adó- és egyéb közterhekkel kapcsolatos nemzetközi közigazgatási együttműködés egyes szabályairól szóló 2013. évi XXXVII. törvény (a továbbiakban: Aktv) alapján Ügyfél az alábbi nyilatkozatot teszi amerikai érintettségéről:

Alulírott Ügyfél jelen Nyilatkozat aláírásával kijelentem, hogy a FATCA tájékoztatóban foglaltakat megismertem, tudomásul vettem, és ez alapján az alábbi nyilatkozatot teszem:

Természetes személyként ezúton nyilatkozom, hogy:

- a) az Amerika Egyesült Államok (U.S.A.) állampolgára vagyok
 igen nem
- b) adózási szempontból U.S.A. illetőséggel rendelkezem
 igen nem

Amennyiben valamelyik nyilatkozatnál „igen” választ jelölt, az egyesült államokbeli szövetségi adóazonosító szám:

.....

A jelen nyilatkozatban használt fogalmakat a FATCA törvény, valamint az Egyesült Államok Adókodeksével összhangban kell értelmezni.

¹ A nyilatkozó ügyfél státuszának megfelelő rész kitöltendő

² Abban az esetben, ha az ügyfél korábban magánszemélyként tett már FATCA-hoz kapcsolódó nyilatkozatot, akkor jelen nyilatkozat ügyfél általi aláírásával az ügyfél korábban tett FATCA nyilatkozata érvényét veszíti.

III. CRS (Common Reporting Standards) kapcsolódó NYILATKOZAT

2016. január 1-jén hatályba lépett az Adó- és Egyéb Közterhekkel Kapcsolatos Nemzetközi Közigazgatási Együttműködés Egyes Szabályairól Szóló 2013. évi XXXVII. törvény módosításáról szóló 2015. évi CXCI. számú törvény. Ezt megelőzően, 2015. december 11-én Magyarországon kihirdették a pénzügyi számlákkal kapcsolatos információk automatikus cseréjéről szóló, illetékes hatóságok közötti többoldalú Megállapodást (CRS). E jogszabályok kötelező adatgyűjtést és automatikus információcserét írnak elő az Európai Unión belül és egyes harmadik országok vonatkozásában az adózás területén, pénzügyi számlák tekintetében. A jogszabályok elfogadásával Magyarország nemzetközi egyezményekben vállalt és uniós szabályokon alapuló kötelezettségének tesz eleget az alábbiak szerint:

2014 októberében Magyarország aláírta az illetékes hatóságok közötti együttműködés kérdését érintő Multilaterális Egyezményt a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezettel (OECD). 2014 decemberében az Európai Unió Tanácsa elfogadta a 2011/16/EU irányelvnek az adózás területére vonatkozó kötelező automatikus információcsere tekintetében történő módosításáról szóló 2014/107/EU irányelvet. Az irányelv a tagállamok számára kötelezővé teszi az OECD modell alkalmazását.

A fentieket tudomásul véve alulírott Ügyfél a mai napon kijelentem, hogy a Bank CRS szabályozással kapcsolatos tájékoztatását megismertem, megértettem és azt tudomásul vettem, így az alábbi nyilatkozatot teszem arról, hogy mely ország(ok)ban (ide értve valamely állam joghatósága alatt állókat is) rendelkezem adóilletőséggel:

Kijelentem/, hogy

- kizárólag Magyarországon adózom, azaz Magyarországot kivéve a vonatkozó adójogi jogszabályok értelmében egyetlen CRS- Nemzetközi adózási egyezményt aláíró országban sem rendelkezem adóügyi illetőséggel.
- a vonatkozó adójogi szabályok értelmében az alábbi ország(ok)ban rendelkezem adóügyi illetőséggel, (illetőségekkel).

Adóügyi illetőség országa:	Érintett állambeli ³ adóügyi illetőség esetén az adóazonosító

Kelt: , 20 év hó nap

.....
Ügyfél aláírása

A FATCA és CRS nyilatkozatokat átvettem:

Kelt: , 20év hó nap

.....
Magnet Bank Zrt.

³ Az Érintett államok felsorolása megtalálható a fiókokban kihelyezett vonatkozó CRS tájékoztató 1. sz. mellékletében, továbbá a MagNet Bank honlapján.