

## MAGÁNSZEMÉLY NYILATKOZATAI

Kötvényszám/kárszám: \_\_\_\_\_

MAGÁNSZEMÉLY	I. Általános adóügyi nyilatkozat	Alulírott _____ <input type="checkbox"/> szerződő <input type="checkbox"/> biztosított <input type="checkbox"/> kedvezményezett <input type="checkbox"/> eltérő bankszámlaszám tulajdonos büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy – kizárólag magyarországi adóügyi illetőséggel rendelkezem. <input type="checkbox"/> Igen, kijelentem. <input type="checkbox"/> Nem tudom kijelenteni. (Ebben az esetben az alábbi nyilatkozat kitöltése is szükséges!) <b>Nyilatkozat</b> Kérjük adja meg azon országo(ka)t, amely(ek)ben adóügyi illetőséggel rendelkezik, továbbá adja meg országonként az adóazonosítóját is: _____
	II. FATCA <sup>1</sup> nyilatkozat	– nem vagyok amerikai állampolgár <sup>2</sup> , nem Amerikában születtem, nem rendelkezem amerikai adóilletőséggel, továbbá nem rendelkezem amerikai adószámmal. <input type="checkbox"/> Igen, kijelentem. <input type="checkbox"/> Nem tudom kijelenteni. → Ebben az esetben kérjük, adja meg amerikai adószámát: _____ → <input type="checkbox"/> Amerikai állampolgársággal rendelkezem.

## NEM MAGÁNSZEMÉLY NYILATKOZATAI

NEM MAGÁNSZEMÉLY	I. Általános adóügyi nyilatkozat	– Alulírott _____, mint _____ <input type="checkbox"/> szerződő <input type="checkbox"/> kedvezményezett képviseletére jogosult, büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a Szerződő/Kedvezményezett, valamint a Szerződő/Kedvezményezett tényleges tulajdonosai kizárólag magyarországi adóügyi illetőséggel rendelkeznek. <input type="checkbox"/> Igen, kijelentem. <input type="checkbox"/> Nem tudom kijelenteni. (Ebben az esetben az alábbi nyilatkozatok kitöltése is szükséges!) <b>Nyilatkozatok</b> 1. Kérjük adja meg azon országo(ka)t, amely(ek)ben a Szerződő/Kedvezményezett adóügyi illetőséggel rendelkezik, továbbá adja meg országonként a Szerződő/Kedvezményezett adóügyi adóazonosítóját: _____ 2. <b>A nem magyarországi adóügyi illetőséggel rendelkező tényleges tulajdonos(ok)ra vonatkozóan<sup>3</sup>:</b> Kérjük adja meg azon országo(ka)t, amely(ek)ben a tényleges tulajdonos adóügyi illetőséggel rendelkezik, továbbá adja meg országonként a tényleges tulajdonos adóazonosítóját: _____ – A Szerződő/Kedvezményezett Passzív Nem Pénzügyi Jogalanynak minősül? <input type="checkbox"/> igen <input type="checkbox"/> nem
	II. FATCA <sup>1</sup> nyilatkozat	Alulírott _____, mint a _____ képviseletére jogosult, büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy – az általam képviselt Szerződő/Kedvezményezett nem rendelkezik amerikai adóilletőséggel, nem rendelkezik amerikai adószámmal, továbbá – ugyanezek igazak a tényleges tulajdonos(ok)ra is azzal, hogy a tényleges tulajdonos vagy több tényleges tulajdonos esetében azok egyike sem rendelkezik amerikai állampolgársággal vagy amerikai lakóhellyel. Kijelentem továbbá, hogy az általam képviselt Szerződő/Kedvezményezett nem minősül pénzügyi intézménynek. <input type="checkbox"/> Igen, kijelentem. <input type="checkbox"/> Nem tudom kijelenteni. (Ebben az esetben az alábbi nyilatkozatok kitöltése is szükséges!) <b>Nyilatkozatok</b> <b>Szerződő/Kedvezményezettre vonatkozóan:</b> • Amennyiben amerikai adóilletőséggel rendelkezik, kérjük adja meg amerikai adószámát: _____ • A Szerződő/Kedvezményezett pénzügyi intézménynek minősül? <input type="checkbox"/> igen <input type="checkbox"/> nem Amennyiben rendelkezik GIIN számmal, kérjük adja meg: _____ <b>Tényleges tulajdonosra vonatkozóan<sup>4</sup>:</b> Tényleges tulajdonos neve: _____ Születési hely és idő: _____ Anyja neve: _____ • Rendelkezik amerikai adóilletőséggel? <input type="checkbox"/> igen <input type="checkbox"/> nem Amennyiben igen, kérjük adja meg az amerikai adószámot! _____ • Rendelkezik amerikai lakóhellyel? <input type="checkbox"/> igen <input type="checkbox"/> nem Amennyiben igen, kérjük adja meg amerikai lakcímét: _____ • Rendelkezik amerikai állampolgársággal? <input type="checkbox"/> igen <input type="checkbox"/> nem

Alulírott hozzájárulok ahhoz, hogy a megadott adatokat a biztosító teljes körűen kezelje és a biztosítási tevékenységről szóló törvényben meghatározott célok körében az arra jogosultakhoz, továbbá harmadik országbeli (viszont)biztosítóhoz vagy harmadik országbeli adatfeldolgozó szervezetéhez (harmadik országbeli adatkezelő) továbbítsa. Az adatkezelés célja a biztosítási szerződésből fakadó jogok és kötelezettségek teljesítése, továbbá a FATCA szabályozásnak és az adózással kapcsolatos jogszabályi rendelkezéseknek történő megfelelés. Az adatkezelés jogalapját a vonatkozó jogszabályok előírásai, valamint az érintett hozzájárulása képezi. Hozzájárulok ahhoz, hogy a biztosító a FATCA szabályozás és az adózással kapcsolatos jogszabályi rendelkezések szerinti illetőségvizsgálatot elvégezze és annak alapján a szerződést minősítse, továbbá, hogy a szerződés adatait, a szolgáltatás összegét, valamint a FATCA és a vonatkozó egyéb adójogi szabályozásban meghatározott esetekben az e szabályozás által megkövetelt egyéb adatokat az illetékes magyar és amerikai hatóságok felé továbbítsa és jelentéstételi kötelezettségének eleget tegyen.

**Kötelezettséget vállalok arra, hogy a fenti nyilatkozatokban rögzített adatok megváltozását 5 (öt) munkanapon belül írásban bejelentem a biztosítónak.**

Kelt: \_\_\_\_\_, 20 \_\_\_\_\_

aláírás

A jelen nyomtatványon nyilatkozó személy azonosítását a jogszabályokban – különös tekintettel a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvényben és a FATCA szabályozásban – meghatározott módon elvégeztem.

<sup>1</sup> Foreign Account Tax Compliance Act

<sup>2</sup> Jelen nyomtatványon használt „Amerika” és „amerikai” megjelölés az Amerikai Egyesült Államokra (USA) vonatkozik.

<sup>3</sup> Több, nem magyarországi adóügyi illetőséggel rendelkező tényleges tulajdonos esetén külön nyomtatványon kell nyilatkozni!

<sup>4</sup> Több tényleges tulajdonos esetén külön nyomtatványon kell nyilatkozni!

## Fogalom meghatározás

### TÉNYLEGES TULAJDONOS

Tényleges tulajdonosnak minősül az a természetes személy, akinek az érdekében az ügyfél az ügyleti megbízást adta. Azt a természetes személyt is tényleges tulajdonosnak tekintjük, aki jogi személyben vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetben közvetlenül vagy közvetve rendelkezik a szavazati jogok vagy a tulajdoni hányad legalább huszonöt százalékával, ha a szervezet nem a szabályozott piacon (tőzsdén) jegyzett társaság, amelyre a közösségi jogi szabályozással vagy azzal egyenértékű nemzetközi előírásokkal összhangban lévő közzétételi követelmények vonatkoznak, valamint az a természetes személy, aki jogi személynek vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetnek tagja, illetve részvényese és jogosult a jogi személy vezető tisztségviselői, vagy felügyelő bizottsága tagjai többségének megválasztására, illetve visszahívására, vagy a jogi személy más tagjaival, illetve részvényeseivel kötött megállapodás alapján egyedül rendelkezik a szavazatok több mint ötven százalékával. Alapítványok esetében tényleges tulajdonos az a természetes személy, aki az alapítvány vagyona legalább huszonöt százalékának a kedvezményezettje, ha a leendő kedvezményezetteket már meghatározták, továbbá akinek érdekében az alapítványt létrehozták, illetve működtetik, ha a kedvezményezetteket még nem határozták meg, vagy aki tagja az alapítvány kezelő szervének, vagy meghatározó befolyást gyakorol az alapítvány vagyonának legalább huszonöt százaléka felett, illetve az alapítvány képviselőjében eljár. Amennyiben nincs olyan természetes személy, aki megfelel a tényleges tulajdonosként történő azonosítás feltételeinek, a jogi személy, vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet vezető tisztségviselőjét kell tényleges tulajdonosnak tekinteni.

### PASSZÍV NEM PÉNZÜGYI JOGALANY

Passzív nem pénzügyi jogalanyoknak tekintendők, azok a nem pénzügyi jogalanyok, amelyek nem esnek az aktív nem pénzügyi jogalany kategóriájába, így amelyek esetében az előző naptári évben a bruttó jövedelmének több, mint 50 százaléka passzív jövedelem és az előző naptári évben a birtokában lévő vagyon több, mint 50 százaléka áll olyan eszközökből, amelyek passzív bevételt eredményeznek, vagy azért tartják őket, hogy passzív bevételt eredményezzenek.

Passzív nem pénzügyi jogalany ügyfél esetében a tényleges tulajdonosokat is át kell világítani adóügyi illetőségük tekintetében is.

### AKTÍV NEM PÉNZÜGYI JOGALANY

Aktív nem pénzügyi jogalany esetében nem kell a tényleges tulajdonosokat átvilágítani.

Ilyen jogalanyok például az alábbiak:

- Ha a részvényeivel egy szabályozott értékpapír-piacon rendszeresen kereskednek, vagy egy olyan Jogalany Kapcsolt Jogalanya, amelynek részvényeivel egy szabályozott értékpapír-piacon rendszeresen kereskednek;
- Valamely állam kormánya, egy ilyen kormány politikai alegysége, vagy ezen kormány vagy politikai alegység feladatainak ellátását végző köztisztviselő, nemzetközi szervezet, központi jegybank, illetve egy vagy több ilyen jogalany kizárólagos tulajdonában lévő másik jogalany.
- Az előző naptári évben a bruttó jövedelmének kevesebb, mint 50 százaléka passzív jövedelem és az előző naptári évben a birtokában lévő vagyon kevesebb, mint 50 százaléka áll olyan eszközökből, amelyek passzív bevételt eredményeznek, vagy azért tartják őket, hogy passzív bevételt eredményezzenek.