

ÜGYFÉL TÉNYLEGES TULAJDONOSI NYILATKOZATA – JOGI SZEMÉLY VAGY JOGI SZEMÉLYISÉGGEL NEM RENDELKEZŐ SZERVEZET ÜGYFÉL TÖLTI KI! – A Pmt. 9. §-ban előírt kötelezettség végrehajtásához

Alulírott és

(mint a képviselői) büntetőjogi felelősségünk tudatában nyilatkozunk, hogy az általunk képviselt jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet tényleges tulajdonosa(i) az alábbi személy(ek):

Tényleges tulajdonos 1.					Tényleges tulajdonos 2.										
1					1										
2					2										
3					3										
4	5			6			4	5			6				
7					7										
8				9			%	8				9			%
10	IGEN		NEM			10	IGEN		NEM						
Tényleges tulajdonos 3.					Tényleges tulajdonos 4.										
1					1										
2					2										
3					3										
4	5			6			4	5			6				
7					7										
8				9			%	8				9			%
10	IGEN		NEM			10	IGEN		NEM						

- 1: Családi és utónév
- 2: Születési családi és utónév
- 3: Lakcím, ennek hiányában tartózkodási hely
- 4: Állampolgárság
- 5: Magyar – jelölje X-el, a 6-os mezőt ne töltsse ki
- 6: Egyéb (nem magyar állampolgárságú ügyfél esetén, írja be az állampolgárságot)
- 7: Születési hely, idő
- 8. Tulajdonosi érdekelttség jellege (kérjük, hogy a jelen nyilatkozat második oldalán feltüntetett tulajdonosi érdekelttség jellegek közül válasszon)
- 9. Tulajdonosi érdekelttség mértéke
- 10. Tényleges tulajdonos kiemelt közszereplőnek minősül-e - jelölje X-el (amennyiben igen, úgy kérjük a tényleges tulajdonosra vonatkozó kiemelt közszereplői nyilatkozatot kitölteni)

A 2014. évi XIX. törvény (FATCA törvény) és a 2015. évi CXC. törvény (CRS törvény) előírásainak való megfelelésért biztosítása érdekében büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a tényleges tulajdonos az alábbi országokban rendelkezik adóilletőséggel:

Külföldi adószámmal a Tényleges tulajdonos 1. rendelkezik? NEM IGEN Külföldi adószám: _____

A Tényleges tulajdonos 1. az alábbi országokban rendelkezik adóilletőséggel: _____

Külföldi adószámmal a Tényleges tulajdonos 2. rendelkezik? NEM IGEN Külföldi adószám: _____

A Tényleges tulajdonos 2. az alábbi országokban rendelkezik adóilletőséggel: _____

Külföldi adószámmal a Tényleges tulajdonos 3. rendelkezik? NEM IGEN Külföldi adószám: _____

A Tényleges tulajdonos 3. az alábbi országokban rendelkezik adóilletőséggel: _____

Külföldi adószámmal a Tényleges tulajdonos 4. rendelkezik? NEM IGEN Külföldi adószám: _____

A Tényleges tulajdonos 4. az alábbi országokban rendelkezik adóilletőséggel: _____

Alulírott és

(mint a képviselőinek) tudomásunk van arról, hogy 5 (öt) munkanapon belül kötelesek vagyok bejelenteni a szolgáltatónak a fenti adatokban, vagy saját adatainkban bekövetkező esetleges változásokat és e kötelezettség elmulasztásából eredő kár minket terhel.

Kelt:

Jogi személy, vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet neve és aláírása

Sberbank Magyarország Zrt

A tényleges tulajdonos fogalmának törvényi megfogalmazása

- a) az a természetes személy, aki jogi személyben vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetben közvetlenül vagy - a Ptk.) 8:2. § (4) bekezdésében meghatározott módon - közvetve a **szavazati jogok vagy a tulajdoni hányad legalább huszonöt százalékával rendelkezik**, vagy egyéb módon tényleges irányítást, ellenőrzést gyakorol a jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet felett, ha a jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet nem a szabályozott piacon jegyzett társaság, amelyre a közösségi jogi szabályozással vagy azzal egyenértékű nemzetközi előírásokkal összhangban lévő közzétételi követelmények vonatkoznak,
- b) az a természetes személy, aki jogi személyben vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetben - a Ptk. 8:2. § (2) bekezdésében meghatározott - **meghatározó befolyással rendelkezik**,
- c) az a **természetes személy, akinek megbízásából valamely ügyletet végrehajtanak**, vagy aki egyéb módon tényleges irányítást, ellenőrzést gyakorol a természetes személy ügyfél tevékenysége felett,
- d) alapítványok esetében az a természetes személy,
- aki az **alapítvány vagyona legalább huszonöt százalékának a kedvezményezettje**, ha a leendő kedvezményezetteket már meghatározták,
 - 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**,
- e) bizalmi vagyonkezelési szerződés esetében
- a vagyonrendelő, valamint annak a) vagy b) pont szerinti tényleges tulajdonosa,
 - a vagyonkezelő, valamint annak a) vagy b) pont szerinti tényleges tulajdonosa,
 - a kedvezményezett vagy a kedvezményezettek csoportja, valamint annak a) vagy b) pont szerinti tényleges tulajdonosa, továbbá
 - az a természetes személy, aki a kezelt vagyon felett egyéb módon ellenőrzést, irányítást gyakorol, továbbá
- f) az a) és b) pontban meghatározott természetes személy hiányában a jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező **szervezet vezető tisztségviselője**

Tulajdonosi érdekeltség jelegek:

- a) saját érdekeltség
- b) jogalanyban legalább 25%-os tulajdonrész
- c) jogalanyban - meghatározó befolyással rendelkezik
- d) természetes személy, akinek megbízásából valamely ügyletet végrehajtanak
- e) természetes személy aki tényleges irányítást, ellenőrzést gyakorol a természetes személy ügyfél tevékenysége felett
- f) alapítványok tényleges tulajdonosa
- g) a b) és c) pontban meghatározott természetes személy hiányában a jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező

Példák:

- Ha egy céget egy magánszemély 90, egy másik magánszemély 10 százalékban tulajdonol, akkor csak a 90%-os tulajdonos minősül tényleges tulajdonosnak, mivel az ő részesedése meghaladja a 25%-ot. A 10% tulajdonrészrel bíró (illetve nem tényleges tulajdonosnak minősülő) tag adatait nem kell kitölteni.
- Ha egy céget négy magánszemély tulajdonol és mindegyikük részesedése 25%, mind a négy személy tényleges tulajdonosnak minősül.
- Társasházak, egyesületek esetén ha egy tulajdonos részesedése sem éri el a 25%-ot – ilyen esetben tényleges tulajdonos a társasház közös képviselője lesz (vezető tisztségviselő)
- Abban az esetben, ha a céget több természetes személy tulajdonol, és egyik tulajdoni hányad sem ér el a 25%-t akkor a vezető tisztségviselő lesz a Tényleges Tulajdonos
- Közvetett tulajdonlás esetén a tulajdoni részesedést láncszerűen kell vizsgálni, abban az esetben, ha a magánszemély tulajdoni hányada közvetetten (25%-ot meghaladó mértékben) a tulajdonosi struktúrán végigvezethető, akkor tényleges tulajdonosnak minősül.
- "C" Kft. 25%-ban tulajdonosa az "B" Kft.-nek, és a "C" Kft.-nek 4 db tényleges tulajdonosa van, mindegyik természetes személy részesedése 25%. Ekkor a "B" Kft.-ben – közvetetten – mindegyik személy 6,25% (25% osztva négygel) tulajdonrészrel rendelkezik. Mivel a "C" Kft. tényleges tulajdonosainak közvetett tulajdoni hányada nem éri el a 25%-ot az "B" Kft.-ben, egyik természetes személy sem tekinthető a "B" Kft. tényleges tulajdonosának.
- Ha van olyan természetes személy, aki közvetve vagy közvetlenül minimum 25%-os részesedéssel rendelkezik, ő(k) minősül(nek) tényleges tulajdonosnak. Ha nincs ilyen személy, akkor a vezető tisztségviselő a tényleges tulajdonos.