

JOGI SZEMÉLYEK FATCA ÉS CRS NYILATKOZATA FATCA and CRS DECLARATION of legal entity

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ / GENERAL PART

Számlatulajdonos azonosító Account holder ID	
Szervezet neve (rövidített név) Legal name of Entity (abbreviated name):	
Székhelye / Registered seat/permanent address:	
Általános levelezési címe / Mailing address (if different from above)::	
Adószáma / Adószáma::	
Cégjegyzékszám, vagy nyilvántartásba vétel száma/ Company registration No. or other registration No.:	
Cég képviselőjében eljár / Company representative(s)::	

II. FATCA NYILATKOZAT / FATCA DECLARATION

A Magyarország Kormánya és az Amerikai Egyesült Államok Kormánya között a nemzetközi adóügyi megfelelés előmozdításáról és a FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) szabályozás végrehajtásáról szóló Megállapodás kihirdetéséről, valamint az ezzel összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2014. évi XIX. törvényben foglalt kötelezettségek teljesítése érdekében az Ügyfél képviselőjében eljáró fent megjelölt személy az alábbi nyilatkozatokat teszi: 1

In order to comply with the obligations under Act XIX of 2014 on Announcing the Agreement between the Government of Hungary and the Government of the United States of America to Improve International Tax Compliance and to Implement FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) and the Amendment of Specific Related Acts, the Company Representative (hereinafter Customer) declares the following:¹

¹ If the Customer has already provided MBH Bank with a declaration by an effective IRS Form "W-8" or "W-9", this FATCA declaration does not need to be completed.

1. Ügyfél intézményi besorolása / ENTITY TYPE

- a) Egyesült Államokbeli jogi személy / US entity
- b) Kivétellistán szereplő, meghatározott Egyesült Államokbeli jogi személy / Specified US entity - exempt
- c) Külföldi (nem Egyesült Államokbeli) Pénzügyi Intézmény / Foreign (non US) Financial Institution (FFI²)
- d) Külföldi (nem Egyesült Államokbeli) nem pénzügyi jogalany / Non-Financial Foreign (non-US) Entity (NFFE³)

2. Ügyfél amerikai adószáma / US ENTITY'S TIN

Amennyiben az Ügyfél intézményi besorolása az 1. a) vagy b) szerinti Egyesült Államokbeli jogi személy, kötelező az amerikai adószám feltüntetése! / If you have ticked 1 a) or b), the US tax number is mandatory here

Egyesült Államokbeli adószám / US TIN (EIN): -- - - - - - - -

3. FFI intézmény FATCA státusza, GIIN azonosítója / FATCA STATUS, GIIN OF THE FFI

Amennyiben az Ügyfél intézményi besorolása az 1. c) pont szerinti „FFI” kérjük, jelölje regisztrált IRS⁴ státuszát! A 3 a), b), c), d) státusz esetén az IRS-től kapott GIIN azonosító feltüntetése kötelező!
If you have ticked “FFI” in 1. c), the IRS⁵ registration status must be selected here.
If you have ticked one of a status under 3. a), b), c), d) the GIIN must be provided.

- a) Együttműködő pénzügyi intézmény / Participating financial institution (Participating FFI)
- b) IGA modell 1 szerint jelentő pénzügyi intézmény / Financial institution reporting according to IGA Model 1 (Reporting Model 1 FFI)
- c) IGA modell 2 szerint jelentő pénzügyi intézmény / Financial institution reporting according to IGA Model 2 (Reporting Model 2 FFI)
- d) Regisztrált, együttműködőnek tekintett pénzügyi intézmény / Financial institution registered, deemed compliant (Registered Deemed Compliant FFI)
GLOBAL INTERMEDIARY IDENTIFICATION NUMBER (GIIN): - - - - - . - - - - - . - - - - -
- e) Támogatott befektetési intézmény GIIN azonosító nélkül / Sponsored investment institution without a GIIN (Sponsored FFI without a GIIN)
- f) Nyilatkozat alapján együttműködőnek tekintett pénzügyi intézmény / Financial institution deemed compliant based on declarations (Certified Deemed Compliant FFI)
- g) Tulajdonosi nyilatkozattal igazolt pénzügyi intézmény (Owner documented FFI) / Financial institution verified by the owner’s statement (Owner documented FFI)
- h) Korlátozott forgalmazó / Restricted distributor
- i) Nem jelentő IGA egyezményes országbeli pénzügyi intézmény / Non-reporting financial institution from an IGA country (Non-reporting IGA FFI)
- j) Részben együttműködő pénzügyi intézmény / Limited participation financial institution (Limited FFI)
- k) Mentésített haszonhúzóknak minősülő pénzügyi intézmény / Exempt beneficial owner (Exempt beneficial owner FFI)
- l) Leányvállalatok közötti integrált kereskedelem Mentésített Pénzügyi Intézménye / Excepted financial institution (Excepted inter-affiliate FFI)

² FFI: All NON US financial institutions that

- accept deposits,
- manage financial instruments (e.g. securities, shares),
- trade with financial instruments,
- Banks (investment enterprises, credit institutions), Brokerages, Investment Funds or investment firms (UCITS and their fund manager companies, alternative investment fund managers)
- and Insurance Companies (insurance enterprises, insurance companies selling life insurances, re-insurance companies) if their products include life insurances with savings plans.

³ NFFE: All other, non-FFI, NON US companies

⁴ “IRS” means the Internal Revenue Service, the tax authority of the United States.

⁵ “IRS” means the Internal Revenue Service, the tax authority of the United States.

- m) Partner Joghatósági pénzügyi intézmény / Financial institution of partner jurisdiction (Partner Jurisdiction FFI)
- n) Non-participating financial institution (Nonparticipating FFI)

4. NFFE FATCA státusza / FATCA STATUS OF THE NFFE

Amennyiben az Ügyfél intézményi besorolása az 1. pontban megjelöltek szerint d) „NFFE” e pontban kötelezően kiválasztandó az alábbi státuszok valamelyike!

If you have ticked Clause 1. d) “NFFE” one of the following statuses must be selected.

- a) **Passzív NFFE** intézmény, amely nem az alább felsoroltak valamelyike / **Passive NFFE** - Any NFFE that is not an Active NFFE

Ellenőrzést gyakorló személy(ek) / Controlling person(s):

Név / Name:	
Születési hely, idő /Place and date of birth:	
cím /Address:	
<input type="checkbox"/> adószáma az Amerikai Egyesült Államokban His/Her US Tax Identification Number (TIN):	__-__-____
<input type="checkbox"/> USA állampolgár / He/She has US citizenship.	
<input type="checkbox"/> Rendelkezik USA zöld kártyával / He/She has an US green card	
<input type="checkbox"/> USA-ban évente több mint 183 napot tartózkodik/ His/Her substantial precense test meet the 183 rules in U.S.	
Egyikkel sem rendelkezik, nincs Egyesült Államokbeli adóilletősége / <input type="checkbox"/> None of these, he/she does not have U.S.Tax residency.	

Név / Name:	
Születési hely, idő /Place and date of birth:	
cím /Address:	
<input type="checkbox"/> adószáma az Amerikai Egyesült Államokban His/Her US Tax Identification Number (TIN):	__-__-____
<input type="checkbox"/> USA állampolgár / He/She has US citizenship.	
<input type="checkbox"/> Rendelkezik USA zöld kártyával / He/She has an US green card	
<input type="checkbox"/> USA-ban évente több mint 183 napot tartózkodik/ His/Her substantial precense test meet the 183 rules in U.S.	
<input type="checkbox"/> Egyikkel sem rendelkezik, nincs Egyesült Államokbeli adóilletősége None of these, he/she does not have U.S.Tax residency.	

Név / Name:	
Születési hely, idő /Place and date of birth:	
cím /Address:	
<input type="checkbox"/> adószáma az Amerikai Egyesült Államokban His/Her US Tax Identification Number (TIN):	__-__-____
<input type="checkbox"/> USA állampolgár / He/She has US citizenship.	
<input type="checkbox"/> Rendelkezik USA zöld kártyával / He/She has an US green card	
<input type="checkbox"/> USA-ban évente több mint 183 napot tartózkodik/	

His/Her substantial presence test meet the 183 rules in U.S.	
<input type="checkbox"/> Egyikkel sem rendelkezik, nincs Egyesült Államokbeli adóilletősége None of these, he/she does not have U.S. Tax residency.	

b) **Aktív NFFE intézmény**, amely az alább felsoroltak valamelyike (Active NFFE)

Active NFFE - that qualifies at least as one of the following entity:

- Nem Egyesült Államokbeli kormányzati intézmény / Non-US Government
- Nem Egyesült Államokbeli jegybank / Non-US Central Bank of Issue
- Nemzetközi szervezet / International organization
- Nem Egyesült Államokbeli állami intézmény vagy jegybank, vagy nemzetközi szervezet 100%-os tulajdonában levő nem pénzügyi intézmény / NFFE wholly owned by one or more of the following: non-US government, Non-US central bank of issue or International organization
- Korlátozott részvételű nyugdíjalap / Narrow Participation Retirement Fund
- Mentésített Haszonélvezők 100%-os tulajdonában álló Befektetési Jogalany / Entity wholly owned by exempt beneficial owners
- Az Egyesült Államok külbirtokán alapított nem pénzügyi jogalany / Territory NFFE
- Nem pénzügyi csoporttag jogalany / Nonfinancial group entity
- Mentésített Nem Pénzügyi Jogalany / Excepted NFFE
- Mentésített Nem Pénzügyi start-up Társaság / Excepted nonfinancial start-up company
- Felszámolás vagy csődeljárás alatt álló mentésített, nem pénzügyi Jogalany / Excepted nonfinancial entity in liquidation or bankruptcy
- Felszámolás alatt álló nem pénzügyi jogalany / NFFE under liquidation
- Az Egyesült Államok Adókodekének 501(c) szakasza szerinti mentes szervezet 501(C) Organization
- Nonprofit szervezet / Non-profit Organization NFFE
- Tőzsdén jegyzett nem pénzügyi intézmény / Publicly traded NFFE
- Tőzsdén jegyzett társaság nem pénzügyi jogalany leányvállalata / NFFE Affiliate of a publicly traded corporation
- Aktív üzleti tevékenységet folytató nem pénzügyi jogalany / NFFE engaged in active business
- Vállalatcsoportban fedezeti ügyleteket bonyolító, finanszírozó tevékenységet végző nem pénzügyi intézmény / NFFE engaged in hedging / financing
- Az IRS felé közvetlenül jelentő nem pénzügyi intézmény / Direct reporting NFFE
- Az IRS felé közvetlenül jelentő támogatott, nem pénzügyi intézmény / Sponsored Direct reporting NFFE (NFFE directly reporting to IRS)
- Számla, mely FATCA törvény szerint nem minősül pénzügyi számlának / Account that does not qualify as a Financial Account according to FATCA

III.
OECD - CRS-HEZ (COMMON REPORTING STANDARDS) KAPCSOLÓDÓ
NYILATKOZAT
OECD - CRS (Common Reporting Standards) DECLARATION

Az Adó- és Egyéb Közterhekkel Kapcsolatos Nemzetközi Közigazgatási Együttműködés Egyes Szabályairól Szóló 2013. évi XXXVII. törvény alapján cégképviselőre jogosult személyként nyilatkozom a mai napon az alábbiakról.

In order to comply with the obligations under Act XXXVII of 2013 on International Administrative Cooperation in Matters of Taxation and Other Compulsory Payments and the Amendment of Specific Related Acts, the Company Representative declares the following:⁶

1. JOGI SZEMÉLY, SZERVEZET INTÉZMÉNYI BESOROLÁSA
INSTITUTIONAL STATUS OF THE LEGAL ENTITY AND TAX RESIDENCE OF THE
LEGAL ENTITY

A.) Pénzügyi intézmény / Financial Institution

Szervezet adóilletőségének országa Tax residence of the legal entity:	Adószáma / Tax number:

a.) **Pénzügyi intézmény- Befektetési jogalany / Financial Institution** - Investment Entity

- Meghatározott Befektetési Jogalany** – Más Pénzügyi Intézmény által irányított, nem résztvevő állam Jogalanya /
Specified Investment Entity - located in a Non-Participating Jurisdiction and managed by another Financial Institution⁷

Figyelem! A státusz kiválasztása esetén az „Ellenőrzést Gyakorló Személy”-re szóló alábbi mező kitöltése kötelező!

Note: if ticking this box please also complete „Controlling Person tax residency self certification” below.

Ellenőrzést Gyakorló Személy(ek): / Controlling Person(s):

Név / Name:	
Születési hely, idő /Place and date of birth:	
cím /Address:	
Tax residency:	
Tax number:	

Név / Name:	
Születési hely, idő /Place and date of birth:	
cím /Address:	
Tax residency:	
Tax number:	

⁶ Should be confirmed by Documentary Evidence.

⁷ defined as Investment Entity in point VIII. 6.1. b in Annex 1 of Act XXXVII of 2013 on certain rules relating to international administrative cooperation in the field of taxation and other fiscal charges, which is not a Financial Institution of a Participating Jurisdiction

- Egyéb befektetési jogalany / Investment Entity** – Other - located in a Participating Jurisdiction
- b) **Pénzügyi Intézmény** – Letétkezelő, Értéktár, Tőzsdei kereskedő, Meghatározott Biztosító Társaság
Financial Institution – Depository Institution, Custodial Institution or Specified Insurance Company

B.) Nem-Pénzügyi Jogalany / Non-Financial Entity

Nem-Pénzügyi Jogalany / Non-Financial Entity (NFE)

Nem-Pénzügyi Jogalany / Non-Financial Entity (NFE)

Aktív Jogalany / Active Entity

Tőzsdei cég, Tőzsdei Cég kapcsolt vállalkozása, Kormányzati Jogalany, Nemzetközi Szervezet, Egyéb Aktív Jogalany (pl.: Startup, Non-Profit stb.)

Exchange-listed Company, related company of an Exchange-listed Company, Government Entity, International Organisation, Central Bank, Other Active Entity

Szervezet adóilletőségének országa Tax residence of the legal entity:	Adószáma / Tax number:

Passzív Jogalany Passive Entity

Szervezet adóilletőségének országa Tax residence of the legal entity:	Adószáma / Tax number:

Ellenőrzést Gyakorló Személy(ek): / Controlling Person(s):

Név / Name:	
Születési hely, idő /Place and date of birth:	
cím /Address:	
Tax residency:	
Tax number:	

Név / Name:	
Születési hely, idő /Place and date of birth:	
cím /Address:	
Tax residency:	
Tax number:	

Az I. Általános rész jelen nyilatkozat elválaszthatatlan részét képezi. /
The General Part I. forms an inseparable part of this declaration.

Ügyfél büntetőjogi felelőssége tudatában kijelenti, hogy fenti nyilatkozatában az általa megadott adatok a valóságnak megfelelnek, valamint a nyilatkozata teljeskörű. /

Being aware of liability under the Criminal Law, the Customer declares that the data of the above declaration are true and complete.

Ügyfél a nyilatkozat aláírásával tudomásul veszi, hogy a fenti FATCA és CRS nyilatkozat annak nem valós, vagy nem teljeskörű tartalmából eredő, MBH Bankra különböző hatóságok által esetlegesen kiszabott összegeket az MBH Bank mindenkor és teljes mértékben továbbháríthatja a nyilatkozatot tevő Ügyfélre.

By signing the declaration the Customer accepts that MBH Bank may pass on fully and at any time to the declarant Customer any amount imposed on MBH Bank by various authorities as a consequence of false contents of, or incomplete declaration.

Ügyfél kijelenti, hogy FATCA és CRS jelen nyilatkozatának kitöltéséhez az MBH Bank munkatársa nem adott (adó)tanácsot, annak kitöltésében nem befolyásolta, tartalmára vonatkozó segítséget az Ügyfél az MBH Bank munkatársától nem kapott./

The Customer declares that no employee of MBH Bank gave any advice for, or influenced, the completion of this declaration and that the Customer did not receive any assistance from any employee of MBH Bank in relation to the contents thereof.

Jelen nyilatkozat visszavonásig, és kizárólag a számlatulajdonos aláírásával érvényes / This declaration is effective until revoke, only with the signature of the Company Representative(s) (Customer).

Kelt / Dated:, (hely./ place) (nap / day) (month) 20...

.....
Ügyfél cégszerű aláírása
Authorised signature of the Customer

.....
MBH Bank Nyrt.