

Nyilatkozat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés c) és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) 1. pontjának való megfelelésről

I. Törvény erejénél fogva átlátható szervezetek

Alulírott,(név), mint a(z)

.....

(cég)név.....(adószám)

.....(beosztás / tisztség megnevezése) törvényes képviselője nyilatkozom, hogy az általam képviselt szervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés c) pontjának megfelel, azaz a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) 1.a) pontja szerint [megfelelő rész aláhúzendő]

- egyházi, jogi személy,
- olyan gazdálkodó szervezet, amelyben az állam / helyi önkormányzat külön-külön vagy együtt 100%-os részesedéssel rendelkezik,
a helyi önkormányzat neve:.....
- az Európai gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam szabályozott piacára bevezetett nyilvánosan működő részvénytársaság,
állam neve:.....
ezért átlátható szervezetnek minősül.

..... (helység) (dátum)

.....
cégszerű aláírás, bélyegző

Nyilatkozat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés c) és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) 1. pontjának való megfelelésről

II. Az I. pont alá nem tartozó jogi személyek vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezetek

1. Nyilatkozat az átláthatóságról

Alulírott,(név), mint a(z)
(cégnév)
(adószám)(tiszttség, beosztás megnevezése) törvényes képviselője nyilatkozom, hogy az általam képviselt szervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés c) pontjának megfelel, azaz a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) 1. b) pontja szerint átlátható szervezetnek minősül, az alábbiak szerint:

a) az általam képviselt szervezet olyan belföldi vagy külföldi jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet, amely megfelel a következő feltételeknek:

aa) tulajdonosi szerkezete, a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény szerint meghatározott tényleges tulajdonosa megismerhető, amelyről a 2. pontban nyilatkozom, és

ab) az Európai Unió tagállamában/ az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes államban/ a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállamában/ olyan államban rendelkezik adóilletőséggel, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van [megfelelő rész aláhúzendő], és ez az ország:, és

ac) nem minősül a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak, amelyről a 3. pontban nyilatkozom és

ad) az általam képviselt szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet tekintetében az aa), ab) és ac) alpont szerinti feltételek fennállnak, amellyel kapcsolatban a 2. B)-C) pontjában nyilatkozom.

2. Nyilatkozat tényleges tulajdonosról

Az általam képviselt szervezetnek a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény 3. § 38. pontja alapján a következő természetes személy(ek) a tényleges tulajdonosa(i) *(tényleges tulajdonos az a természetes személy, aki jogi személyben vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetben közvetlenül vagy - a Polgári Törvénykönyvről szóló törvény (a továbbiakban: 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):*

A) Tényleges tulajdonos(ok)

Neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:

Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

B) Nyilatkozat a szervezetben közvetve vagy közvetlenül több, mint 25%-os részesedéssel, befolyással vagy szavazati joggal rendelkező jogi személyről, vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetről:

Nincs ilyen jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet.

Az alábbi szervezeteket nevezem meg:

Név (cégnév):
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:
 Adóilletősége (állam):

Név (cégnév):
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:
 Adóilletősége (állam):

Név (cégnév):
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:
 Adóilletősége (állam):

C) A B) pontban megnevezett szervezet(ek) tényleges tulajdonosainak az Áht. 55. § bc) pontjában megjelölt adatai:

Érintett szervezet neve (a B) pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Érintett szervezet neve (a B) pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:

Befolyás/szavazati jog mértéke:
 Érintett szervezet neve (a B) pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

3. Nyilatkozat az 1. pontban megjelölt szervezet külföldi jogállásának megítéléséhez szükséges adatokról [megfelelő rész aláhúzendő]:

- A képviselt szervezet külföldi személy / az üzletvezetés helye szerint külföldi illetőségű (a továbbiakban együtt: külföldi társaság); és
 az üzletvezetés helye (ha a külföldi illetőség az üzletvezetés helyén alapul) (ország, helység, cím, postacím):

- a külföldi társaságban adóéve napjaiban többségében a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerinti belföldi illetőségű tényleges tulajdonos (a továbbiakban: részesedéssel rendelkező személy) van; **vagy**
 a belföldi illetőségű részesedéssel rendelkező személy neve:

 A külföldi társaságra vonatkozó adóév időtartama:
- A külföldi társaság által, az adóévben elért bevételei többségében magyarországi forrásból származnak; **vagy**
- a külföldi társaság által az adóévre fizetett (fizetendő), adóvisszatérítéssel csökkentett adó és adóalapjának (csoportos adóalanyiség esetében a csoportszinten fizetett (fizetendő) és adóvisszatérítéssel csökkentett adó és adóalapjának) hányadosa százalékban kifejezve éri el a 10%-ot / nulla vagy negatív adóalap miatt nem fizetett (fizet) a külföldi társaság társasági adónak megfelelő adót, bár eredménye pozitív [megfelelő rész aláhúzendő];
- Az előbbiekkal ellentétben, a képviselt szervezetre az ellenőrzött külföldi társaságra vonatkozó szabályok nem alkalmazandók, mert a szervezet székhelye / illetősége az Európai Unió tagállamában / az OECD tagállamában / olyan államban van, amellyel ebben az államban a szervezet valódi gazdasági tevékenységet végez.

A szervezet székhelye / illetősége szerinti állam megnevezése:

Tudomásul veszem, hogy a fent megadott adatokat az Áht. 56. §-ában foglaltak szerint a Agrárminisztérium a honlapján közzéteheti.

Kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet alapító (létesítő) okirata, illetve külön jogszabály szerinti nyilvántartásba vételt igazoló okirata alapján jogosult vagyok a szervezet képviselésére.

..... (helység) (dátum)

.....
 cégszerű aláírás, bélyegző

Nyilatkozat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés c) és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) 1. pontjának való megfelelésről

III. Civil szervezetek, vizitársulatok

1. Nyilatkozat az átláthatóságról:

Alulírott,(név),
mint a(z)

(civil szervezet), vizitársulat neve) (adószám:)

.....(beosztás / tisztség neve) törvényes képviselője nyilatkozom, hogy az általam képviselt szervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés c) pontjának megfelel, azaz a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) 1. c) pontja szerint átlátható szervezetnek minősül, az alábbiak szerint:

- a) A szervezet vezető tisztségviselői megismerhetők, a vezető tisztségviselők nevéről és más természetes személyazonosító adatairól az alábbi 2. pontban nyilatkozom;
- b) Az általam képviselt szervezet, valamint vezető tisztségviselője nem rendelkezik 25%-ot meghaladó tulajdoni résszel nem átlátható szervezetben. A szervezet, illetve vezető tisztségviselője 25%-ot meghaladó tulajdoni részesedésével működő szervezet nevét, a szervezetben fennálló tulajdoni részesedés megjelölése mellett az alábbi 3. pontban közlöm. Az utóbbi szervezet(ek) tényleges tulajdonosának / tulajdonosainak természetes személyazonosító adatait, tulajdoni hányadát, befolyásának és szavazati jogának mértékét, valamint az átláthatóság megállapításához szükséges egyéb személyazonosító adatait az alábbi 4. pontban, e szervezetek átláthatóságának vizsgálatához szükséges adatokat az 5. pontban adom meg;
- c) Az általam képviselt szervezet székhelye az Európai Unió tagállamában / az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes államban / az OECD tagállamában / olyan államban van, amellyel Magyarországnak a kettős adózás elkerüléséről szóló, hatályos egyezménye áll fenn [megfelelő rész aláhúzandó], és ez az ország:

A szervezet székhelyének pontos címe:
.....

2. A szervezet vezető tisztségviselőinek természetes személyazonosító adatai:

Neve:
Születési neve:
Születési helye és ideje:
Anyja születési neve:

Neve:
Születési neve:
Születési helye és ideje:
Anyja születési neve:
Neve:
Születési neve:
Születési helye és ideje:
Anyja születési neve:

3. A szervezet, illetve vezető tisztségviselője 25%-ot meghaladó tulajdoni részesedésével működő szervezet(ek) megnevezése:

Érintett neve:

Szervezet neve:
 Szervezet típusa:
 Érintett személy tulajdoni részesedésének mértéke:

Érintett neve:
 Szervezet neve:
 Szervezet típusa:
 Érintett személy tulajdoni részesedésének mértéke:

Érintett neve:
 Szervezet neve:
 Szervezet típusa:
 Érintett személy tulajdoni részesedésének mértéke:

4. *A 3. pontban megjelölt szervezet(ek) tényleges tulajdonosának (tulajdonosainak) az Áht. 55.§ cd) pontjában megjelölt adatai:*

Érintett szervezet neve (a 3. pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Érintett szervezet neve (a 3. pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Érintett szervezet neve (a 3. pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

5. *A 3. pontban megjelölt szervezet átláthatóságnak vizsgálatához szükséges egyéb adatok:*

Érintett szervezet neve:

A) *A szervezet az I. számú nyilatkozat szerint, a törvény erejénél fogva átlátható szervezet [megfelelő rész aláhúzendő]:*

- egyházi jogi személy,
- olyan gazdálkodó szervezet, amelyben az állam / helyi önkormányzat külön-külön vagy együtt 100%-os részesedéssel rendelkezik,
 a helyi önkormányzat neve:
- az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam szabályozott piacára bevezetett nyilvánosan működő részvénytársaság,
 állam neve:

B) *A szervezet a II. számú nyilatkozatban foglaltak szerint átlátható szervezetnek minősül, az alábbi adatok alapján:*

a) Olyan belföldi vagy külföldi jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet, amely megfelel a következő feltételeknek:

aa) tulajdonosi szerkezete, a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény szerint meghatározott tényleges tulajdonosa megismerhető, amelyről a 4. pontban nyilatkoztam, és

ab) az Európai Unió tagállamában / az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes államban / a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállamában / olyan államban rendelkezik adóilletőséggel, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van [megfelelő rész aláhúzendő], és ez az ország:

.....,

és

ac) nem minősül a társasági adóról és az osztalékról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak, amelyről a b) pontban nyilatkozom

és

ad) a szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet tekintetében az aa), ab) és ac) alpont szerinti feltételek fennállnak, amellyel kapcsolatban a c) és d) pontban nyilatkozom.

b) Az érintett szervezet külföldi személy / az üzletvezetés helye szerint külföldi illetőségű (a továbbiakban együtt: külföldi társaság); és

az üzletvezetés helye (ha a külföldi illetőség az üzletvezetés helyén alapul) (ország, helység, cím, postacím):

.....

- a külföldi társaságban adóéve napjaiban többségében a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerinti belföldi illetőségű tényleges tulajdonos (a továbbiakban: részesedéssel rendelkező személy) van; **vagy**

a belföldi illetőségű részesedéssel rendelkező személy neve:

A külföldi társaságra vonatkozó adóév időtartama:

- A külföldi társaság által, az adóévben elért bevételei többségében magyarországi forrásból származnak; **vagy**

- A külföldi társaság által az adóévre fizetett (fizetendő), adóvisszatérítéssel csökkentett adó és adóalapjának (csoportos adóalanyiség esetében a csoportszinten fizetett (fizetendő) és adóvisszatérítéssel csökkentett adó és adóalapjának) hányadosa százalékban kifejezve éri el a 10%-ot / nulla vagy negatív adóalap miatt nem fizetett (fizet) a külföldi társasági adónak megfelelő adót, bár eredménye pozitív [megfelelő rész aláhúzendő];

- Az előbbiekkal ellentétben, a képviselt szervezetre az ellenőrzött külföldi társaságra vonatkozó szabályok nem alkalmazandók, mert a szervezet székhelye / illetősége az Európai Unió tagállamában / az OECD tagállamában / olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye áll fenn a kettős adózás elkerülése érdekében, és ebben az államban a szervezet valódi gazdasági tevékenységet végez.

A szervezet székhelye / illetősége szerinti állam megnevezése:

c) A 3. pontban megnevezett érintett szervezetben 25%-ot meghaladó tulajdoni részesedéssel rendelkező jogi személy, vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet adatai:

Nincs ilyen jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet.

Az alábbi szervezeteket nevezem meg:

Név (cégnév):

Tulajdoni hányad:

Befolyás/szavazati jog mértéke:
 Adóilletősége (állam):

Név (cégnév):
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:
 Adóilletősége (állam):

Név (cégnév):
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:
 Adóilletősége (állam):

d) A c) pontban megjelölt szervezetek tényleges tulajdonosainak az Áht. 55. § bc) pontja szerinti adatai:

Érintett szervezet neve (a c. pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Érintett szervezet neve (a c. pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Érintett szervezet neve (a c. pontban megjelölt szervezet):
 Tényleges tulajdonos neve:
 Születési neve:
 Születési helye és ideje:
 Anyja születési neve:
 Tulajdoni hányad:
 Befolyás/szavazati jog mértéke:

Tudomásul veszem, hogy a fent megadott adatokat az Áht. 54/B. §-ában foglaltak szerint a Agrárminisztérium a honlapján közzéteheti.

Kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet alapító (létesítő) okirata, illetve külön jogszabály szerinti nyilvántartásba vételt igazoló okirata alapján jogosult vagyok a szervezet képviselésére.

..... (helység) (dátum)

.....
 cégszerű aláírás, bélyegző