

CRS azonosítási adatlap Magánszemélyek részére

Kitöltési útmutató

Kérjük, kitöltés előtt figyelmesen olvassa el ezt az útmutatót.

A CRS azonosítási adatlapot a számlanyitástól számított 90 napon belül kell a Banknak benyújtani, amit a Banknak jóvá kell hagynia. Ennek hiányában a Bank fenntartja a jogot a számla zárására vagy korlátozására mindaddig, amíg meg nem kapja és jóvá nem hagyja az érvényes CRS azonosítási adatlapot. A CRS azonosítási adatlap jóváhagyása a Bank kizárólagos mérlegelési jogköre. Felhívjuk figyelmét, hogy egyes joghatóságokban, ahol a törvény* ezt előírja, a Bank nem tudja megnyitni a számlát, amíg meg nem kapja és jóvá nem hagyja az érvényes CRS azonosítási adatlapot.

*Az érintett országokkal kapcsolatos további információkért látogasson el az alábbi weboldalra:

<https://www.citibank.com/tts/solutions/liquidity-management/tax-regulations/crs/additional-forms.html>

A Közös Adatszolgáltatási Standard-et (CRS) elfogadó országokban működő Citi kirendeltségektől elvárt, hogy a számlatulajdonosok adóügyi illetőségével kapcsolatban meghatározott információkat gyűjtsenek és jelentsenek. Felhívjuk figyelmét, hogy a Citi-nek törvényi kötelezettsége lehet jelenteni a jelen űrlapon megadott bizonyos adatokat, valamint egyéb, az Ön pénzügyi számláival kapcsolatos információkat az Ön számláit vezető országok adóhatóságai felé, illetve a helyi adóhatóságok is megoszthatják a bejelentett információkat azon ország vagy országok adóhatóságaival, ahol Ön adóügyi illetőséggel rendelkezik. Kérjük, csak akkor töltsen ki ezt az adatlapot, ha a számlatulajdonos magánszemély (beleértve az egyéni vállalkozót és az örökhagyót is).

A számlatulajdonos és az egyéb kifejezések meghatározásait a Függelék tartalmazza.

A csillaggal (*) jelölt mezők kitöltése kötelező.

Közös számlák vagy több számlatulajdonos esetén minden egyes magánszemélyre vonatkozóan külön űrlapot használjon.

Felhívjuk figyelmét, hogy ez az adatlap kizárólag CRS célokra szolgál. Kitöltése nem helyettesíti sem az IRS W-9, sem a W-8 űrlap kitöltését, sem a FACTA nyilatkozatot, amelyek más amerikai adózási szabályozások miatt lehetnek kötelezők.

Ha valaki más nevében tölti ki ezt az adatlapot, kérjük, a 3. részben tüntesse fel, hogy milyen minőségében (gyám, gondnok, végrendeleti végrehajtó, meghatalmazás alapján stb.) írja alá. Kiskorú számlatulajdonos nevében a szülőnek vagy törvényes gyámnak kell kitöltenie a nyilatkozatot.

Ne használja ezt az adatlapot jogalany számlatulajdonos esetén. A vagyonkezelő alapok ebből a szempontból jogalanyoknak minősülnek (de az egyéni vállalkozók és az örökhagyók nem). Helyette használja a „CRS azonosítási adatlap Jogalanyok részére” elnevezésű nyomtatványt.

Ez a nyilatkozat mindaddig érvényben marad, amíg a körülményekben olyan változás nem következik be, amely az adatlapot tévessé vagy hiányossá teszi. Minden ilyen változás esetén a változástól számított 30 napon belül értesítenie kell a Citi-t, és aktualizált CRS adatlapot kell benyújtania.

Pénzügyi intézményként a Citi nem nyújt adótanácsadást ügyfeleinek. Ha kérdése van azzal kapcsolatban, hogy Ön adózási szempontból rezidens-e egy adott országban, forduljon adótanácsadójához, vagy látogassa meg az OECD AEOI portálját, ahol országonként tájékozódhat az adóügyi illetőséggel kapcsolatban: www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/.

CRS azonosítási adatlap Magánszemélyek részére

1. rész – A magánszemély számlatulajdonos azonosítása

(Kérjük, töltsd ki az 1-3. részt NAGYBETŰKKEL)

A. A Számlatulajdonos neve:

Családnév vagy vezetéknev (vezetéknevek): *

Titulus: *

Utónév vagy keresztnév: *

Második keresztnév (keresztnévek) vagy iniciálé: *

Egyéni vállalkozás üzleti neve: *

B. Jelenlegi lakóhely címe:

1. sor (pl. ház/lakás/lakosztály neve, száma, utca): *

2. sor (pl. város/község/tartomány/megye/állam): *

Ország: *

Irányítószám: *

C. Levelezési cím:

(Kérjük, töltsd ki, ha eltér a B szakaszban szereplő címtől)

1. sor (pl. ház/lakás/lakosztály neve, száma, utca): *

2. sor (pl. város/község/tartomány/megye/állam): *

Ország: *

Irányítószám: *

D. Születési idő*

Születési idő* (ÉÉÉÉ-HH-NN): *

E. Születési hely¹

Születési község vagy város: *

Születési ország: *

¹ Az E szakaszt (Születési hely) akkor töltsd ki, ha ezt a számlá(ka)t vezető ország helyi törvényei előírják.

CRS azonosítási adatlap Magánszemélyek részére

2. rész – Adóügyi illetőség szerinti ország és a kapcsolódó adóazonosító jel (TIN) vagy azzal egyenértékű azonosító

Kérjük, töltsse ki a következő táblázatot, feltüntetve a Számlatulajdonos adóügyi illetősége szerinti országot vagy országokat (azaz ahol az adott ország jövedelemadója szempontjából Ön rezidensnek tekintendő), valamint a Számlatulajdonos adóazonosító jelét (ha van) az összes megjelölt országra vonatkozóan. Ha a Számlatulajdonos adózási szempontból több mint három országban rezidens, kérjük, használjon külön lapot.

Ha adóazonosító jel nem áll rendelkezésre, kérjük, jelölje meg a megfelelő „A”, „B” vagy „C” okot az alábbiak szerint:

„A” ok – Az ország, ahol a Számlatulajdonos rezidensként jövedelemadó fizetésére kötelezett, nem ad ki adóazonosító jelet.

„B” ok – A számlatulajdonos egyéb okból nem tud adóazonosító jelet vagy azzal egyenértékű azonosítót beszerezni. (Ha ezt az okot választotta, kérjük, az alábbi táblázatban fejtse ki, hogy miért nem tud adóazonosítót beszerezni).

„C” ok – Nincs szükség adóazonosító jelre, mert az adóazonosítót kiadó, adóügyi illetőség szerinti joghatóság nem követeli meg a pénzügyi intézményektől az adóazonosítók begyűjtését és jelentését.

Adóügyi illetőség szerinti ország	Adóazonosító	Ha nem áll rendelkezésre adóazonosító, jelölje meg az „A”, „B” vagy „C” okot
1		☐ „A” ok ☐ „B” ok ☐ „C” ok
2		☐ „A” ok ☐ „B” ok ☐ „C” ok
3		☐ „A” ok ☐ „B” ok ☐ „C” ok

Ha a fenti „B” okot választotta ki, kérjük, fejtse ki a következő mezőkben, hogy miért nem tud adóazonosítót beszerezni.

1
2
3

CRS azonosítási adatlap Magánszemélyek részére

3. rész – Nyilatkozatok és aláírás*

1. Kijelentem, hogy a jelen nyilatkozatban tett valamennyi állítás, amit a legjobb tudomásom és meggyőződéseim szerint tettem, megfelel a valóságnak és teljes.
2. Tudomásul veszem, hogy a jelen adatlapon a Számlatulajdonosra vonatkozóan megadott információk, valamint az adatlap tárgyát képező Pénzügyi számlá(k)ra vonatkozó pénzügyi információk (pl. számlaegyenleg vagy számla értéke, jövedelem vagy bruttó bevétel összege) bejelentése kötelező lehet azon ország adóhatóságai felé, ahol ezt/ezeket a számlá(ka)t vezetik, és hogy az említett információk megosztásra kerülhetnek egy másik ország vagy országok adóhatóságaival, ahol a Számlatulajdonos az adott országok illetékes hatóságai között a pénzügyi számlákra vonatkozó automatikus információcserére vonatkozóan kötött jogi megállapodás alapján adórezidens lehet a Közös Adatszolgáltatási Standard (CRS) szerint.
3. Tanúsítom, hogy én vagyok a Számlatulajdonos (vagy jogosult vagyok a Számlatulajdonos nevében aláírni) az összes olyan számla esetében, amelyre ez az adatlap vonatkozik.
4. Tudomásul veszem, hogy amennyiben a körülményekben olyan változás áll be, amely a Számlatulajdonos adóügyi illetőségi státuszát érinti, vagy amely miatt az itt közölt adatok tévessé vagy hiányossá válnak, köteles vagyok a körülmények változásáról a Citi-t a változás bekövetkeztétől számított 30 napon belül tájékoztatni, és megfelelően frissített CRS nyilatkozatot benyújtani.

Aláírás: * _____

Nyomtatott név: * _____

Dátum: * _____ (ÉÉÉÉ/HH/NN)

Megjegyzés: Ha nem Ön a Számlatulajdonos, de a Számlatulajdonos nevében írja alá ezt az adatlapot, kérjük, jelezze, hogy milyen minőségében írja alá az adatlapot (pl. meghatalmazás, végrendeleti végrehajtó vagy hagyatéki gondnok, szülő vagy gyám), és nyújtsa be az aláírási jogosultsága alapját képező dokumentumokat.

Minőség: (* ha van ilyen) _____

Országokra vonatkozó kiegészítés a CRS adatlaphoz

Kérjük, jelölje be az alábbi jelölőnégyzetet, ha azt szeretné, hogy a Citi ezt a CRS nyilatkozatot minden olyan országban alkalmazza, ahol Ön számlát nyit. (Kivéve Kínát, Indiát, Indonéziát, Japánt, Lengyelországot és Oroszországot, amelyek szabályozásai megkövetelik, hogy a Bank külön CRS-adatlapokat gyűjtsön).

☐ **Kérem a jelen CRS nyilatkozat alkalmazását a fent leírtak szerint (kivéve a feltüntetett országokat).**

Megjegyzés: Ha bejelölte, kérje adótanácsadója megerősítését arra vonatkozóan, hogy az Ön CRS-státusza minden országban azonos, illetve ha vannak olyan országok, amelyekre ez az nyilatkozat nem vonatkozik, kérjük, adja meg ezen országok neveit:

Treasury and Trade Solutions

citi.com/treasuryandtradesolutions

Az IRS Circular 230 szabályai szerinti közzététel: A Citigroup Inc. és leányvállalatai nem nyújtanak adózási vagy jogi tanácsot. A jelen anyagokban az adóügyi kérdésekkel foglalkozó fejtegetéseket (i) nem arra szánták és nem azzal a céllal írták, hogy azokat Ön felhasználja; azokat Ön nem használhatja fel, valamint nem hivatkozhat rájuk az adóbírságok elkerülése céljából, és (ii) azok a jelen dokumentumban szereplő bármely tranzakció („Tranzakció”) „promóciójaként vagy marketingjeként” íródhattak. Ennek megfelelően egyedi körülményei alapján kérje független adótanácsadó tanácsát.

Az ezeken az oldalakon található információk és anyagok, valamint a megjelenő feltételek és leírások változhatnak. Nem minden termék és szolgáltatás érhető el minden földrajzi területen. Az Ön bizonyos termékekre és szolgáltatásokra vonatkozó jogosultságáról a Citi és/vagy leányvállalatai határoznak véglegesen. Az anyagok jogosulatlan felhasználását, sokszorosítását vagy közzétételét jogszabály tiltja, és az ilyen cselekmények büntetőeljárást vonhatnak maguk után. A Citibank, NA, az Egyesült Államok Nemzeti Bank Törvénye szerint alapított részvénytársaság, amelynek székhelye: 399 Park Avenue, New York, NY 10043, USA.

© 2025 Citibank, N.A. Minden jog fenntartva. A Citi és a Citi and Arc Design a Citigroup Inc. vagy leányvállalatai világszerte használt és bejegyzett védjegyei és szolgáltatási védjegyei.

CRS azonosítási adatlap Magánszemélyek részére

Meghatározások függeléke

Megjegyzés: A meghatározások alábbi válogatása segítenek Önnek az űrlap kitöltésében. Ha bármilyen kérdése van ezekkel a meghatározásokkal kapcsolatban, vagy további adatokra van szüksége, kérjük, forduljon adótanácsadójához.

„Számlatulajdonos” – az a személy, akit a Pénzügyi Számla tulajdonosaként tartanak nyilván vagy azonosítanak. Nem minősül Számlatulajdonosnak az a személy, aki képviselőként, hivatalos gyámként, gondnokként, meghatalmazottként, aláírási joggal rendelkező személyként, befektetési tanácsadóként vagy közvetítőként egy másik személy javára vezet pénzügyi számlát. Például szülő/gyermek kapcsolat esetén, ahol a szülő törvényes gyámként jár el, a gyermek tekintendő Számlatulajdonosnak. A közösen vezetett számla tekintetében minden társtulajdonos Számlatulajdonosnak minősül. Hagyaték esetén az örökhagyót kell Számlatulajdonosként azonosítani.

„Ellenőrzést gyakorló személy” – olyan természetes személy, aki ellenőrzést gyakorol egy Jogalany felett. Ez a meghatározás összhangban van a jogalanyok „tényleges tulajdonosának” a Pénzügyi Akció Munkacsoport 2012 februárjában elfogadott ajánlásai közül a 10. számú Ajánlásában (és az értelmező megjegyzésben) szereplő leírással. Ha egy jogalany Számlatulajdonost passzív Nem Pénzügyi Jogalanyként („passzív Nem Pénzügyi Jogalany”) kezelik, akkor a pénzügyi intézménynek meg kell határoznia, hogy az ilyen Ellenőrzést gyakorló személyek Jelentendő Személyek-e. Ha Ön egy passzív Nem Pénzügyi Jogalany Ellenőrzést gyakorló személye, akkor a jelen űrlap helyett az Ellenőrzést gyakorló személyek részére készült CRS nyilatkozási űrlapot kell kitöltenie.

„Jogalany” – jogi személy vagy jogi megállapodás, például egy társaság, szervezet, társaság, vagyonkezelő alap vagy alapítvány.

„Pénzügyi számla” – Pénzügyi intézmény által vezetett számla, beleértve a következőket: betétszámlák; letéti számlák; részvény- és adósságérdekeltségek bizonyos Befektetési Jogalanyokban; visszavásárlási értékkel rendelkező biztosítási szerződések; járadék biztosítási szerződések.

„Résztevő joghatóság” – Az a joghatóság, (i) amellyel olyan megállapodás van érvényben, amelynek értelmében a jogalany a Közös Jelentéstételi Előírásban meghatározott és a pénzügyi számlainformációk automatikus cseréjéhez szükséges információkat szolgáltat, és (ii) amely a közzétett jegyzékben szerepel.

„Jelentendő Joghatóság” – olyan joghatóság, (i) amellyel olyan megállapodás van érvényben, amelynek értelmében a joghatóságnak kötelessége a Közös Jelentéstételi Előírásban meghatározott pénzügyi számlainformációk átadása, és (ii) amely a közzétett jegyzékben szerepel.

„Jelentendő Joghatósági Személy” – Jelentendő Joghatóság adótörvényei értelmében az ilyen országban rezidens magánszemély.

„Adóazonosító jel” – az adófizető azonosítására szolgáló szám vagy Adóazonosító Szám hiányában annak funkcionális megfelelője. Az Adóazonosító Szám betűk vagy számok egyedi kombinációja, amelyet egy joghatóság hozzárendel egy magánszemélyhez vagy Jogalanyhoz, és amely az adott joghatóság adótörvényeinek adminisztrációja céljából a magánszemély vagy Jogalany azonosítására szolgál.

Egyes joghatóságok nem adnak ki Adóazonosító számot. Ezek a joghatóságok azonban gyakran használnak más magas integritású számot, amely azonos szintű azonosítást biztosít (az adóazonosító szám „funkcionális megfelelője”). Ilyen típusú számok például magánszemélyek esetében a társadalombiztosítási/biztosítási szám, az állampolgári/személyi azonosítószám/szolgáltatási kód/szám és az állandó lakosok nyilvántartási száma.