

Nyilatkozat átláthatóságról

(az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pont b) alpontja alapján gazdálkodó szervezet esetén)

Nyilatkozattevő:

Név:
Székhely:
Cégjegyzékszám:
Adószám:
képviselésében eljár (név, beosztás):

Nyilatkozattevő átláthatósága vizsgálatának oka a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (a továbbiakban: Nvt.) 18. § (4) bekezdése alapján:
(*kérjük X-szel jelölni és kitölteni*)

- a (cégnév, székhely) állami tulajdonú gazdasági társaság,
- a (cégnév, székhely) állami tulajdonú gazdasági társaság tagja,
- a (cégnév, székhely) állami (vagy állam és önkormányzat együttes) többségi tulajdonú gazdasági társaság befolyása alatt álló (cégnév, székhely) gazdasági társaság, vagy
- a (cégnév, székhely) állami (vagy állam és önkormányzat együttes) többségi tulajdonú gazdasági társaság befolyása alatt álló (cégnév, székhely) gazdasági társaság tagja.

Alulírott nyilatkozattevő az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pontja és (2) bekezdése alapján felelősségünk teljes körű tudatában az alábbi

átláthatósági nyilatkozatot

tesszük:

Tulajdonosi szerkezetünket a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény szerint meghatározott **tényleges tulajdonosok megismerhetősége érdekében** az alábbiakban bemutatjuk.

A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2007. évi CXXXVI. törvény 3. § r) pontja alapján:

*r) **tényleges tulajdonos:***

ra) az a természetes személy, aki jogi személyben vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetben a szavazati jogok vagy a tulajdoni hányad legalább huszonöt százalékával rendelkezik, 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,

rb) az a természetes személy, aki jogi személyben vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetben - a Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 685/B. § (2) bekezdésében meghatározott - meghatározó befolyással rendelkezik,

rc) az a természetes személy, akinek megbízásából valamely ügyleti megbízást végrehajtanak, továbbá

rd) alapítványok esetében az a természetes személy,

1. aki az alapítvány vagyona legalább huszonöt százalékának a kedvezményezettje, ha a leendő kedvezményezetteket már meghatározták,
2. akinek érdekében az alapítványt létrehozták, illetve működtetik, ha a kedvezményezetteket még nem határozták meg, vagy
3. aki tagja az alapítvány kezelő szervének, vagy meghatározó befolyást gyakorol az alapítvány vagyonának legalább huszonöt százaléka felett, illetve az alapítvány képviselésében eljár.

(A bemutatásban legalább a közvetlenül vagy közvetve 25%-ot elérő tulajdoni hányaddal vagy szavazati joggal rendelkező tulajdonostársak bemutatása szükséges, a természetes személy tagokig vagy egyéb átlátható szervezetig végigvezetve a tulajdonosi láncolatot;

jogi személyek esetén megadandó adat: név, székhely, cégjegyzékszám;

természetesen személyek esetén megadandó adat: név, lakcím, állampolgárság.)

Tulajdonosi szerkezetünk:

.....

A fenti adatok alapján nyilatkozunk, hogy

- A) a tulajdonosi szerkezetünkben fent bemutatott jogi és természetes személyeken túl **nincs további olyan természetes vagy jogi személy, aki vagy amely** a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2007. évi CXXXVI. törvény 3. § r) pontja alapján **tényleges tulajdonosunknak minősülne**, ezért **tényleges tulajdonosaink megismerhetők, az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pont b) pont ba) pontjában foglaltaknak megfelelünk**;
- B) mi magunk mint nyilatkozottok, valamint a tulajdonosi szerkezetünkben közvetve vagy közvetlenül legalább 25%-os tulajdonosi részesedéssel, befolyással vagy szavazati joggal rendelkező további gazdálkodó szervezetek **adóilletőség szempontjából megfelelünk az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pont b) pont bb) alpontjában foglaltaknak, azaz az Európai Unió tagállamában, az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes államban, a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállamában vagy olyan államban rendelkezünk/rendelkeznek adóilletőséggel, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van**;
- C) mi magunk mint nyilatkozottok, valamint a tulajdonosi szerkezetünkben közvetve vagy közvetlenül legalább 25%-os tulajdonosi részesedéssel, befolyással vagy szavazati joggal rendelkező további gazdálkodó szervezetek **nem minősülünk a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak, ezért megfelelünk az Nvt. 3. § (1) bekezdés b) pont bc) alpontjában foglaltaknak**;
- D) A)-C) pontban foglalt fenti nyilatkozataink alapján **megfelelünk az Nvt. 3. § (1) bekezdés b) pont bd) alpontjában foglaltaknak**.

A fentiekre figyelemmel kijelentjük, hogy átlátható szervezetnek minősülünk.

....., 2012.

.....
/név, beosztás/

/cégnév/

cégszerű aláírás*

** A nyilatkozatot teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell megtenni, amely jellemzően az alábbi:*

- a gazdálkodó szervezet által üzleti körében kiállított okiratot szabályszerűen aláírták (**cégszerű aláírás**);
- **ügyvéd (jogtanácsos)** az általa készített okirat **szabályszerű ellenjegyzésével** bizonyítja, hogy a kiállító a nem általa írt okiratot előtte írta alá, vagy aláírását előtte saját kezű aláírásának ismerte el, illetőleg a kiállító minősített elektronikus aláírásával aláírt elektronikus okirat tartalma az ügyvéd által készített elektronikus okirattal megegyezik;

KITÖLTÉSI ÚTMUTATÓ

- A „Nyilatkozat átláthatóságról” című iratot minden esetben az átláthatóságról nyilatkozó szervezeteknek – érintett társaságnak (*vizsgált társaság*) vagy annak tulajdonostársainak – kell kitölteniük és teljes bizonyító erejű magánokiratba (cégszerűen aláírt) foglalniuk.
- Lehetőség szerint kérjük ügyvédi/jogtanácsosi ellenjegyzéssel is ellátni az iratot.
- Külön nyilatkozatot kell kitölteni akkor, ha az érintett tulajdonostárs civil szervezet/vízitársulat.
- Amennyiben több vizsgálattal érintett tulajdonostárs van, mindegyik esetében külön-külön nyilatkozat kitöltése szükséges.
- Amennyiben az érintett tulajdonostárs honosságára tekintettel idegen nyelven képes csak nyilatkozatot tenni, az megtehető azzal, hogy az idegen nyelvű, teljes bizonyító erejű nyilatkozat mellett annak magyar nyelvű változatát is csatolni kell. Mindkét (az idegen és a magyar nyelvű) verziónak is tartalmaznia kell az alábbi szöveget:

„Ezen irat magyar és nyelven készül. Szövegeltérés esetén a magyar nyelvű változat az irányadó.”

Nyilatkozat átláthatóságról

(az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pont c) alpontja alapján, azaz civil szervezet vagy vízitársulat esetén)

Nyilatkozat tevő:

Név:

Székhely:

Nyilvántartási szám:

Adószám:

képviselőjében eljár (név, beosztás):

Nyilatkozattevő átláthatósága vizsgálatának oka a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (a továbbiakban: **Nvt.**) 8. § (1)-(4) bekezdései és a 18. § (4) bekezdése alapján:
(*kérjük X-szel jelölni és kitölteni*)

- a (cégnév, székhely) állami tulajdonú gazdasági társaság tagja,
- a (cégnév, székhely) állami (vagy állam és önkormányzat együttes) többségi tulajdonú gazdasági társaság befolyása alatt álló (cégnév, székhely) gazdasági társaság tagja.

Alulírott nyilatkozat tevő az Nvt. 8. § (1)-(5) bekezdése és 3. § (1) bekezdés 1. pontja és (2) bekezdése alapján felelősségünk teljes körű tudatában az alábbi

átláthatósági nyilatkozatot

tesszük:

A) a civil szervezet/vízitársulat vezető tisztségviselői megismerhetők az alábbiak szerint:

.....

B) a civil szervezet/vízitársulat, valamint ezek vezető tisztségviselői nem átlátható szervezetben nem rendelkeznek 25%-ot meghaladó részesedéssel,

C) székhelyünk az Európai Unió tagállamában, az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes államban, a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van.

A fentiekre figyelemmel kijelentjük, hogy átlátható szervezetnek minősülünk.

....., 2012.

.....

/név, beosztás/

/cégnév/

cégszerű aláírás*

** A nyilatkozatot teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell megtenni, amely jellemzően az alábbi:*

- a gazdálkodó szervezet által üzleti körében kiállított okiratot szabályszerűen aláírták (**cégszerű aláírás**);
- **ügyvéd (jogtanácsos)** az általa készített okirat **szabályszerű ellenjegyzésével** bizonyítja, hogy a kiállító a nem általa írt okiratot előtte írta alá, vagy aláírását előtte saját kezű aláírásának ismerte el, illetőleg a kiállító minősített elektronikus aláírásával aláírt elektronikus okirat tartalma az ügyvéd által készített elektronikus okirattal megegyezik;

KITÖLTÉSI ÚTMUTATÓ

- A „Nyilatkozat átláthatóságról” című iratot minden esetben az érintett tulajdonostárs(ak)nak kell kitölteniük és teljes bizonyító erejű magánokiratba (cégszerűen aláírt) foglalniuk.
- Lehetőség szerint kérjük ügyvédi/jogtanácsosi ellenjegyzéssel is ellátni az iratot.
- Külön nyilatkozatot kell kitölteni akkor, ha az érintett tulajdonostárs gazdasági társaság.
- Amennyiben több érintett civil szervezet/vízi társulat tulajdonostárs van, mindegyik esetében külön-külön nyilatkozat kitöltése szükséges.
- Amennyiben az érintett tulajdonostárs honosságára tekintettel idegen nyelven képes csak nyilatkozatot tenni, az megtehető azzal, hogy az idegen nyelvű, teljes bizonyító erejű nyilatkozat mellett annak magyar nyelvű változatát is csatolni kell. Mindkét (az idegen és a magyar nyelvű) verzióknak is tartalmaznia kell az alábbi szöveget:

„Ezen irat magyar és nyelven készül. Szövegeztérés esetén a magyar nyelvű változat az irányadó.”