**Adatlap és üzleti terv BUDAPEST MIKROHITEL PROGRAMHOZ kapcsolódó hitelkérelemhez**

|  |  |
| --- | --- |
| **Azonosító szám: (BVK tölti ki)**  |  |
| **Ügyfél neve:**  |  |
| **Igényelt Budapest MikrohiteL Termék:** |  |
| **Az igényelt mikrohitel összege:** |  |

1. **Általános Hitelnyújtási Feltételek**

**Alulírott ……………………………………………………., mint a vállalkozás képviselője kijelentem, hogy a Budapest Mikrohitel Program Általános Hitelnyújtási Tájékoztatóját, valamint az annak mellékletét képező Ügyféltájékoztatóját megismertem.**

**Kijelentem, hogy a ………………………………………….. vállalkozás a Budapest Mikrohitel Program Ügyféltájékoztatójában foglalt valamennyi részvételi feltételnek maradéktalanul megfelel.**

**Kijelentem, hogy a Budapesti Vállalkozásfejlesztési Közalapítvány Budapest Mikrohitel Programjában részt kívánok venni, melynek keretében a kérelemben foglalt adatokat és a mellékelt dokumentumokat bocsátom a Budapesti Vállalkozásfejlesztési Közalapítvány rendelkezésére.**

**Büntetőjogi felelősségem tudatában nyilatkozom, hogy a hitelkérelemhez mellékelt dokumentumok az eredetivel megegyezők és valós adatokat tartalmaznak.**

1. **Panaszkezelés**

**Alulírott ……………………………………………………., mint a vállalkozás képviselője kijelentem, hogy a Budapesti Vállalkozásfejlesztési Közalapítvány Mikrohitel Panaszkezelési Tájékoztatóját, valamint az annak mellékletét képező Panaszkezelési nyomtatványt megismertem.**

1. **Adatvédelem**

**Jelen nyilatkozat aláírásával kijelentem, hogy a Budapesti Vállalkozásfejlesztési Közalapítvány honlapján közzétett (**[**https://bvk.hu/adatvedelem/**](https://bvk.hu/adatvedelem/)**) Adatkezelési Tájékoztatótját megismertem, tudomásul vettem és elfogadom. kijelentem, hogy az adatkezeléssel kapcsolatos megfelelő tájékoztatást megkaptam. A tájékoztatóban foglalt adatkezelési körülményeket, jogaimat és jogorvoslati lehetőségeimet megismertem és megértettem. Tudomásul veszem, hogy az adatkezelő a hitelkérelem kapcsán megadott személyes adataimat a tájékoztatóban meghatározott módon és célból kezeli, és ezeket az adatokat szükség esetén A tájékoztatónak megfelelően továbbíthatja harmadik fél adatfeldolgozóknak vagy más címzettnek, amennyiben az adatkezelési célok megvalósítása érdekében erre szükség van.**

**Kelt: aláírás**

 **(vállalkozás képviselője)**

**Az adatlapot előzetes formai és tartalmi vizsgálatra átvettem.**

**Kelt:**

**aláírás**

 **(Bvk ügyfélgazda)**

**I. A VÁLLALKOZÁS ADATAI**

**1. Alapadatok:**

|  |  |
| --- | --- |
| **A vállalkozás pontos neve:** |  |
| **Székhely:** |  |
| **Telephely:** |  |
| **Levelezési cím:** |  |
| **Adószám:** |  |
| **Statisztikai jelzőszám:** |  |
| **Cégjegyzékszám:** |  |
| **Ügyvezető:**  |  |
| **Tevékenységi köre:** |  |
| **Tevékenység megkezdése:** |  |
| **ÁFA alanyiság (igen/Nem)** |  |
| **ÁFA bevallás:**  | **Havi • Negyedéves •** |
| **Könyvvezetés módja:**  | **Egyszeres • Kettős • Egyéb •** |
| **Adózás módja:**  |  |
| **Kapcsolattartó neve, beosztása:** |  |
| **E-mail cím:** |  |
| **Telefonszám:** |  |
| **Könyvelő, pénzügyi tanácsadó neve, elérhetősége:**  |  |

**2. Tulajdonosok adatai:**

 *(2. számú melléklet: A tulajdonosokra és a vezetőre vonatkozó részletes adatlap)*

|  |  |
| --- | --- |
| **Név:** | **Tulajdoni hányad (%):** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

**Változott – e a vállalkozás többségi tulajdonosa az elmúlt 1 évben? IGEN NEM**

**A tulajdonosváltás oka:**

**3. Cégvezetésre vonatkozó adatok**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Név** | **Beosztás** | **Szakmai gyakorlat (év)** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

**4. Társaság részesedése más vállalkozásokban**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Vállalkozás neve** | **Székhely** | **Tulajdoni rész (%)** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

**5. Ügyfélcsoportba tartozó vállalkozások:**

 *Az Ügyfélcsoportba tartozás kritériumait lásd az. 1. sz. mellékletben*

**II. A TÁRSASÁGRA ÉS ANNAK GAZDÁLKODÁSÁRA VONATKOZÓ ADATOK**

**1. A cég története (a tulajdonos/ ügyvezető/ kulcsember végzettsége, munkatapasztalatai - konkrét iskola- és cég nevekkel -, a vállalkozás alapításának motivációi, a vállalkozás életszakaszai, története, a jelenlegi helyzet bemutatása, stratégiája, távlati elképzelése, jövőképe, céljai):**

**2. Tevékenységek :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tevékenység** | **Árbevétel %-a** | **Becsült piaci részesedés** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

**3. Foglalkoztatottak adatai:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Aktuális év** | **Tervezett 1. év** | **Tervezett 2. év** |
| **Állandó foglalkoztatottak száma (fő):** |  |  |  |

**4. Piaci helyzet, konkurencia:**

**4.1. A főbb versenytársak bemutatása és a piaci helyzet jelenlegi és várható alakulása:**

**4.2. Az ágazat és a termék/szolgáltatás bemutatása:**

**4.3. SWOT analízis**

|  |  |
| --- | --- |
| S = **erősségek** | W = **gyengeségek** |
| O = **lehetőségek** | T = **fenyegetettségek** (**veszélyek**) |

**III. PÉNZÜGYI ADATOK**

**1. Bankkapcsolatok:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Számlavezető bank neve** | **fizetési számla száma** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

**2. Fennálló kötelezettségek**

**Éven belüli hitelek**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pénzintézet** | **Összeg (állomány)**  | **Lejárat** |  **Biztosítékok Biztosítékok** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**Éven túli hitelek**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pénzintézet** | **Összeg (állomány)**  | **Lejárat** |  **Biztosítékok Biztosítékok** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**lízing**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pénzintézet** | **Összeg (állomány)**  | **Lejárat** |  **Biztosítékok Biztosítékok** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**Egyéb**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pénzintézet** | **Összeg (állomány)**  | **Lejárat** |  **Biztosítékok Biztosítékok** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**Törlesztési kötelezettségek (kölcsön, számlakeret túllépés, lízing, tartós bérlet, kezességvállalás)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hitelező** **neve** | **Felvett** **hitel**/**kölcsön** | **Havi** **törlesztő** **részlet** | **1 éven belül Esedékes** **tőke**  | 1 **éven túl esedékes tőke**  | 1 **éven belül** **esedékes** **kamat** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**3. Határidőn túli vevőkövetelések**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lejárt napok száma** | **Összeg**  | **Cég neve** |
| 1 – 30 nap |  |  |
| 31 – 90 nap |  |  |
| 91 napon túl |  |  |

**4. Határidőn túli szállítói kötelezettségek**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lejárt napok száma** | **Összeg** | **Cég neve** |
| 1 – 30 nap |  |  |
| 31 – 90 nap |  |  |
| 91 napon túl  |  |  |

**5. Köztartozások**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lejárt napok száma** | **Összeg** | **Tartozás jogcíme** |
| 1 – 30 nap |  |  |
| 31 – 90 nap |  |  |
| 91 napon túl |  |  |
| Átütemezések |  |  |

**6. Partnerkapcsolatok:**

**A vállalkozás legfontosabb megrendelői:**

|  |  |
| --- | --- |
| Megrendelő neve |  |
| Kapcsolat kezdete |  |
| Részesedése az árbevételben (%) |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Megrendelő neve |  |
| Kapcsolat kezdete |  |
| Részesedése az árbevételben (%) |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Megrendelő neve |  |
| Kapcsolat kezdete |  |
| Részesedése az árbevételben (%) |  |

**A vállalkozás legfontosabb szállítói:**

|  |  |
| --- | --- |
| Szállító neve |  |
| Kapcsolat kezdete |  |
| Részesedése a beszerzés %-ában |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Szállító neve |  |
| Kapcsolat kezdete |  |
| Részesedése a beszerzés %-ában |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Szállító neve |  |
| Kapcsolat kezdete |  |
| Részesedése a beszerzés %-ában |  |

**IV. A CÉG TERVEI**

**1. Jövőbeli kilátások és tervek (Milyen célok megvalósítását tervezi a hitel segítségével? Miért érzi indokoltnak ennek a célnak a megvalósítását? Milyen eredményt kíván elérni?):**

**2. A vállalkozás pénzforgalmi terve (a IV.5. pontban kifejtett feltételezések alapján):**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Tárgyév (eFt)** | **2. év (eFt)** | **3. év (eFt)** |
| **PÉNZBEVÉTELEK** |  |  |  |
| Pénzeszköz nyitóegyenleg |  |  |  |
| BVK Mikrohitel felvétel |  |  |  |
| Saját tőke betét vagy tagi kölcsön |  |  |  |
| Értékesítésből származó bevétel |  |  |  |
| Egyéb pénzbevételek |  |  |  |
| Vissza nem térítendő támogatás |  |  |  |
| Egyéb kölcsön |  |  |  |
| ÁFA visszaigénylés |  |  |  |
| **Bevételek összesen:**  |  |  |  |
| **KIADÁSOK** |  |  |  |
| Beruházás (eszközbeszerzés) |  |  |  |
| Anyag vagy áru beszerzés |  |  |  |
| Egyéb anyagjellegű kiadások |  |  |  |
| Bérek és járulékai |  |  |  |
| Működési és üzemeltetési kiadások |  |  |  |
| Banki költségek és ráfordítások kamatfizetés nélkül |  |  |  |
| Egyéb hitel tőketörlesztés |  |  |  |
| Egyéb hitel kamatfizetés |  |  |  |
| Költségvetési kiadások |  |  |  |
| Fizetendő osztalék |  |  |  |
| BVK Mikrohitel kamatfizetés |  |  |  |
| **Kiadások összesen:**  |  |  |  |
| **BVK Mikrohitel tőketörlesztés** |  |  |  |
| **Egyenleg** |  |  |  |

**3. A vállalkozás eredményterve (a IV.5. pontban kifejtett feltételezések alapján)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Előző év (eFt)** | **Tárgyév\* (eFt)** | **1. év (eFt)** | **2. év (eFt)** |
| 1. | **I. Értékesítés árbevétele**  |  |  |  |  |
| 2. | II. Aktivált saját teljesítmények értéke |  |  |  |  |
| 3. | III. Egyéb bevételek |  |  |  |  |
| 4. | IV. Anyagjellegű ráfordítások |  |  |  |  |
| 5. | V. Személyi jellegű ráfordítások |  |  |  |  |
| 6. | VI. Értékcsökkenési leírás |  |  |  |  |
| 7. | VII. Egyéb ráfordítások |  |  |  |  |
| 8. | 1. **Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye**
 |  |  |  |  |
| 9. | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |  |
| 10. | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai |  |  |  |  |
| 11. | 1. **Pénzügyi műveletek eredménye**
 |  |  |  |  |
| 12. | 1. **Adózás előtti eredmény**
 |  |  |  |  |
| 13. | X. Adófizetési kötelezettség |  |  |  |  |
| 14. | 1. **Adózott eredmény**
 |  |  |  |  |
| 15. | Törlesztésre rendelkezésre álló források/amortizáció+adózott eredmény |  |  |  |  |
| 16. |  Mikrohitel tőketörlesztés |  |  |  |  |
| 17. |  Egyéb hitel tőketörlesztés |  |  |  |  |

’\* A tervezett hitelfelvétel éve

**4. A vállalkozás mérlegterve (a IV.5. pontban kifejtett feltételezések alapján)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Előző év (eFt)** | **Tárgyév\* (eFt)** | **1. év (eFt)** | **2. év (eFt)** |
| 1. | **A. Befektetett eszközök**  |  |  |  |  |
| 2. |  I. Immateriális javak |  |  |  |  |
| 3. |  II. Tárgyi eszközök |  |  |  |  |
| 4. |  III. Befektetett pénzügyi eszközök |  |  |  |  |
| 5. | **B. Forgóeszközök**  |  |  |  |  |
| 6. |  I. Készletek |  |  |  |  |
| 7. |  II. Követelések  |  |  |  |  |
| 8. |  III. Értékpapírok |  |  |  |  |
| 9. |  IV. Pénzeszközök |  |  |  |  |
| 10. | **C. Aktív időbeli elhatárolások** |  |  |  |  |
| 11. | **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**  |  |  |  |  |
| 12. | **D. Saját tőke**  |  |  |  |  |
| 13. |  I. Jegyzett tőke |  |  |  |  |
| 14. |  II.Jegyzett, de még be nem fizetett tőke  |  |  |  |  |
| 15. |  III. Tőketartalék |  |  |  |  |
| 16. |  IV. Eredménytartalék |  |  |  |  |
| 17. |  V. Lekötött tartalék |  |  |  |  |
| 18. |  VI. Értékelési tartalék |  |  |  |  |
| 19. |  VII. Adózott eredmény |  |  |  |  |
| 20. | **E. Céltartalékok** |  |  |  |  |
| 21. | **F. Kötelezettségek**  |  |  |  |  |
| 22. |  I. Hátrasorolt kötelezettségek |  |  |  |  |
| 23. |  II. Hosszú lejáratú kötelezettségek |  |  |  |  |
| 24. |  III. Rövid lejáratú kötelezettségek |  |  |  |  |
|  |  Ebből: rövid lejáratú hitel |  |  |  |  |
|  |  szállítók |  |  |  |  |
| 25. | **G. Passzív időbeli elhatárolások** |  |  |  |  |
| 26. | **FORRÁSOK ÖSSZESEN**  |  |  |  |  |

’\* A tervezett hitelfelvétel éve

**5. A pénzforgalmi terv, eredményterv és mérlegterv alapjául szolgáló feltételezések (bevételi oldalon ki kell térni a tervezett forgalmi adatokra, az egységárakra, bolt esetén a nyitvatartási időre; kiadási oldalon számba kell venni egyrészt a forgalom lebonyolításával közvetlenül összefüggésben lévő költségeket, másrészt az ún. fix költségeket, amelyek a forgalomtól függetlenül is felmerülnek (pl. bérek, bérleti díjak, telefon költség, rezsi, könyvelés, adminisztráció stb.):**

**V. AZ IGÉNYELT ÜGYLET LEÍRÁSA**

**1. Összefoglaló adatok**

|  |  |
| --- | --- |
| A kért hitel összege:  |  |
| Hitelcél: |  |
| Futamidő: |  |
| Igényelt türelmi idő:  |  |
| Biztosíték: |  |

**2. A projekt és a hitel felhasználásának bemutatása**

|  |  |
| --- | --- |
| **A projekt összes bruttó költsége (ÁFA-val növelten):** |  |
| Saját forrás:  |  |
| BVK Mikrohitel összege: |  |
| Egyéb forrás:  |  |
|  - Ebből egyéb hitel:  |  |
|  - Ebből vissza nem térítendő támogatás  |  |
| A projekt jelenlegi készültségi foka:  |  |
| A projekt megvalósításának tervezett kezdési ideje:  |  |
| A projekt befejezésének tervezett befejezési ideje:  |  |

**3. Kérjük, fejtse ki a hitel felvételének indokát, és a vállalkozásra gyakorolt kedvező hatását!**

**4. A projekt anyagi-műszaki összetétele és finanszírozási terve (visszaigényelhető áfa nélkül)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összes költség** | **Önerő (készpénz, egyéb: hitel vagy támogatás)** | **Igényelt összeg** |
| 1. **Épület, ingatlan, ebből:**
* vásárlás
* felújítás
* Építés
 |  |  |  |
| 1. **Gépek, berendezések, ebből:**
* új eszköz beszerzés
* használt eszköz beszerzés
 |  |  |  |
| **3. Egyéb (immateriális javak, tervezési költség, illeték stb.)** |  |  |  |
| **4. Beruházási költség összesen** |  |  |  |
| **5. Forgóeszköz beszerzés** |  |  |  |
| **6. Egyéb fejlesztési költség** |  |  |  |
| **7. Projekt összes pénzigénye** |  |  |  |

**5. eszköz beszerzések és a mikrohitellel finanszírozni kívánt költségek részletezése**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Mennyiség** | **Egység** | **Egység költség** | **Összes költség** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** |  |  |  |  |

**6. A felajánlott biztosítékok bemutatása**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Azonosító** | **Könyv szerinti érték** | **Becsült piaci érték** | **Terhelések (összeg, jogosult)** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**7. Kezesekre és tulajdonosokra vonatkozó információk**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Név** | **Státusz (tulajdonos/ügyvezető)** | **Munkahely** | **munkaviszonyból származó jövedelem (havi nettó összeg)** | **Terhelések (havi összeg, jogosult)** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Kezesek és tulajdonosok egyéb jövedelmei:**

**NYILATKOZATOK**

1.

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a cég és kapcsolt vállalkozásai ellen nem kezdeményeztek csőd-, felszámolási illetve végrehajtási eljárást, ilyen eljárások nincsenek folyamatban, továbbá ezek kezdeményezésének feltételei nem állnak fenn. A cég nem áll végelszámolás alatt, ilyen eljárás nincs folyamatban, NAV, Önkormányzat felé fennálló lejárt tartozása nincs, a szolgáltatott dokumentumok és adatok a valóságnak mindenben megfelelnek.

2.

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a cég ellen nincs olyan eljárás folyamatban, amelyben, vagy amely eredményeként büntetőjogi intézkedésnek lehet helye, illetve a céggel szemben a bíróság büntetőjogi intézkedésként tevékenységének korlátozását nem rendelte el.

3.

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a cégre vonatkozóan az Európai Bizottságnak támogatás visszafizetésére kötelező határozata nincs érvényben, továbbá nem áll fenn annak esete, hogy a cég a hitelkérelem benyújtását megelőző három éven belül az államháztartás alrendszereiből, az Európai Unió előcsatlakozási eszközeiből, vagy a strukturális alapokból juttatott valamely támogatással összefüggésben a hitelszerződésben vállalt kötelezettségét nem teljesítette.

Kelt:

Cégszerű aláírás

1. sz. melléklet

Ügyfélcsoport (kapcsolatban álló ügyfelek csoportja) definíciója

* Az egyik vállalkozás közvetve, vagy közvetlenül a Ptk. 8:2.§ szerinti meghatározó befolyást gyakorol a csoport másik tagja felett.

Anyavállalat: az a vállalkozó, amely egy másik vállalkozónál (a továbbiakban leányvállalat) közvetlenül vagy leányvállalatán keresztül közvetetten többségi vagy meghatározó befolyást képes gyakorolni, mert az alábbi feltételek közül legalább eggyel rendelkezik.

* + A tulajdonosok szavazatának többségével (50 %-ot meghaladóval) tulajdoni hányada alapján rendelkezik,
	+ Más tulajdonosokkal (részvényesekkel) kötött megállapodás alapján a szavazatok többségét egyedül birtokolja
	+ A társaság tulajdonosaként (részvényeseként) jogosult arra, hogy a vezető tisztségviselők, vagy a felügyelő bizottság tagjai többségét megválassza vagy visszahívja
	+ A tulajdonosokkal (a részvényesekkel) kötött szerződés (vagy a létesítő okirat rendelkezése) alapján –függetlenül a tulajdoni hányadtól, a szavazati aránytól, a megválasztási és visszahívási jogtól –döntő irányítást, ellenőrzést gyakorol.
* Az Ügyfelek olyan kapcsolatban állnak egymással, hogy ha az egyiknél pénzügyi problémák merülnek fel, valószínűsíthető, hogy a másik is visszafizetési nehézségekkel kénytelen számolni: ilyen kapcsolatnak számít különösen
	+ kezesség, készfizető kezesség, garancia, egyéb biztosítékok által összekötött cégek,
	+ jogszabályon vagy szerződésen alapuló korlátlan és egyetemleges felelősség
	+ közvetlen kereskedelmi függőség, amelyet rövid távon nem lehet megszüntetni, illetőleg más üzleti kapcsolattal helyettesíteni
	+ közeli hozzátartozói viszony közös háztartásban élő hozzátartozók esetén

2. sz. melléklet

**I. A vállalkozás tulajdonosai**

**1.**

**Tulajdonos neve:**

**adószáma/Adóazonosító jele:**

**Születéskori neve:**

**Anyja neve:**

**Születési helye:**

**Születési ideje:**

**Lakcíme / Székhelye:**

**Tulajdoni hányad:**

**Telefonszám:**

**E-mail cím:**

**2.**

**Tulajdonos neve:**

**adószáma / Adóazonosító jele:**

**Születéskori neve:**

**Anyja neve:**

**Születési helye:**

**Születési ideje:**

**Lakcíme / Székhelye:**

**Cégjegyzék száma / Nyilvántartási száma:**

**Tulajdoni hányad:**

**Telefonszám:**

**E-mail cím:**

**II. A vállalkozás eljáró képviselőjének adatai**

**A vállalkozás képviselőjének neve:**

**Anyja neve:**

**Születési helye:**

**Születési ideje:**

**Személyi igazolvány száma:**

**Lakcíme:**

**Telefonszám:**

**E-mail cím:**

**Vállalkozás vezetőjének legmagasabb iskolai végzettsége:**

 cégszerű aláírás

3.sz. melléklet

**Nyilatkozat átláthatóságról**

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

1. **Törvény erejénél fogva átlátható szervezetek**

Alulírott, ……………………………………………………………………………………… (név), mint a ………………………………………………………………………......................(cégnév) …………………………………………………………………………………………(székhely) ………………………(adószám) 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) bekezdés 1. a) pontja szerint [a megfelelő aláhúzandó]

1. költségvetési szerv,
2. köztestület,
3. helyi önkormányzat,
4. nemzetiségi önkormányzat,
5. társulás,
6. egyházi jogi személy,
7. olyan gazdálkodó szervezet, amelyben az állam/ …………………………………………..[önkormányzat megnevezése] helyi önkormányzat külön-külön vagy együtt 100 %-os részesedéssel rendelkezik,
8. nemzetközi szervezet,
9. a külföldi állam,
10. külföldi helyhatóság,
11. külföldi állami szerv,
12. külföldi helyhatósági szerv,
13. az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam, azaz ………………………………….. [az állam megnevezése] szabályozott piacára bevezetett nyilvánosan működő részvénytársaság,

ezért átlátható szervezetnek minősül.

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

1. Alulírott, …………………………………………………………………… (név), mint a ………………………………………………………………………….………………(cégnév) ………………………………………………..…….(székhely) ……………………..(adószám) 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) bekezdés 1. b) pontja szerint átlátható szervezetnek minősül az alábbiak szerint:

1. 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) [a megfelelő aláhúzandó],

* 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 és ez az ország: ……………………………………………………… [ország megnevezése] , 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, amelyről a 4. pontban nyilatkozom.

**2. Nyilatkozat tényleges tulajdonosról**

Az általam képviselt szervezetnek a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 20107. évi CXXXVILIII. törvény 3. § r)38. pontja alapján a következő természetes személy(ek) a tényleges tulajdonosa(i):

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Tényleges tulajdonos családi és utóneve | Születési családi és utóneve | Állampolgársága | Születési helye és idejeő | Anyja neve /Lakóhelye, ennek hiányában tartózkodási helye | Részesedés mértéke %-ban |
|  | Magánszemély tulajdonos (hozzátartozók összeadódnak) |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**3. Nyilatkozat a külföldi ellenőrzött társasági minősítésről:**

Nyilatkozom, hogy az általam képviselt szervezet

* nem minősül ellenőrzött külföldi társaságnak,
* ellenőrzött külföldi társaságnak minősül

a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4 . § 11. pontja szerinti, ellenőrzött külföldi társaság fogalmára tekintettel:

Ellenőrzött külföldi társaság:

a) a belföldi illetőségű adózónak és a külföldi vállalkozónak nem minősülő külföldi személy, amely tekintetében az adózó (önmagában vagy kapcsolt vállalkozásaival együttesen)

aa) a szavazati jogok 50 százalékát meghaladó közvetlen vagy közvetett részesedéssel rendelkezik, vagy

ab) a jegyzett tőkéből 50 százalékot meghaladó közvetlen vagy közvetett részesedéssel rendelkezik, vagy

ac) adózott nyereségéből 50 százalékot meghaladó részre jogosult,

abban az adóévében, amelyben a külföldi személy által ténylegesen megfizetett társasági adónak megfelelő adó kisebb, mint az a különbözet, amellyel az a társasági adó, amelyet az illetősége szerinti államot Magyarországnak feltételezve fizetett volna, meghaladja a külföldi személy által ténylegesen megfizetett, társasági adónak megfelelő adót,

valamint

 b) a belföldi illetőségű adózó külföldi telephelye abban az adóévében, amelyben a külföldi telephely által ténylegesen megfizetett társasági adónak megfelelő adó kisebb, mint az a különbözet, amellyel az a társasági adó, amelyet a telephely szerinti államot Magyarországnak feltételezve fizetett volna, meghaladja a külföldi telephely által ténylegesen megfizetett társasági adónak megfelelő adót,

azzal, hogy

 c) nem minősül ellenőrzött külföldi társaságnak a külföldi személy, illetve a külföldi telephely abban az adóévében, amelyben kizárólag valódi jogügyletből, valódi jogügyletek sorozatából származó jövedelemmel rendelkezik, amelyet az adózó igazol,

 d) a c) pont alkalmazásában egy jogügylet vagy jogügyletek sorozata akkor nem valódi, ha

da) elsődlegesen adóelőny elérése céljából hajtják végre, és

db) a külföldi személynél vagy a külföldi telephelynél nem lennének a jövedelemszerzéshez kapcsolódó eszközök és kockázatok, ha egy belföldi illetőségű adózó nem látná el mindazokat a jelentős személyi funkciókat, amelyek az említett eszközök és kockázatok szempontjából lényegesek, és amelyek nagymértékben hozzájárulnak a külföldi személy vagy a külföldi telephely jövedelemszerzéséhez,

 e) nem minősül ellenőrzött külföldi társaságnak az a külföldi személy vagy külföldi telephely abban az adóévében,

ea) amelyben a külföldi személy adóügyi illetősége, a külföldi telephely fekvése szerinti állam jogszabályai alapján megállapított adózás előtti eredménye a 243.952.500 forint összeghatárt meg nem haladó nyereség és a nem kereskedelmi tevékenységből származó jövedelme a 24.395.250 forint forint összeghatárt meg nem haladó nyereség, vagy

eb) amelyben a külföldi személy adóügyi illetősége, a külföldi telephely fekvése szerinti állam jogszabályai alapján megállapított adózás előtti nyeresége nem haladja meg az elszámolt működési költségei 10 százalékát,

 f) az e) pont ea) alpontja alkalmazásában nem kereskedelmi tevékenységből származó jövedelemnek minősül

fa) a kamat,

fb) a pénzügyi eszközből származó jövedelem,

fc) a szellemi alkotások jogából származó jövedelem,

fd) a részvény, részesedés tartásából és kivezetéséből származó jövedelem,

fe) a pénzügyi lízing tevékenységből származó jövedelem,

ff) a biztosítási, banki és egyéb pénzügyi tevékenységekből származó jövedelem,

fg) az a jövedelem, amely áruk és szolgáltatások kapcsolt vállalkozások számára történő értékesítéséből, kapcsolt vállalkozásoktól történő beszerzéséből származik, amennyiben az ilyen jövedelmet szerző személy ahhoz kapcsolódva nem, vagy csak kis mértékben valósít meg hozzáadott gazdasági értéket,

 g) az e) pont eb) pontja alkalmazásában a működési költségek nem foglalják magukban a külföldi személy adóügyi illetősége, a külföldi telephely fekvése szerinti ország határain kívül értékesített áruk bekerülési értékét, valamint a kapcsolt vállalkozások részére teljesített kifizetések alapján elszámolt költséget, ráfordítást,

 h) az a) pont alkalmazásában nem kell figyelembe venni a külföldi személy olyan állandó telephelyét, amely a külföldi személy illetősége szerinti államban adómentes vagy nem adóköteles,

 i) a 8. § (1) bekezdés f) pontja alkalmazásában nem mentesülhet az ellenőrzött külföldi társaság minősítés alól az e) pont szerint az a külföldi személy, amely az e törvény felhatalmazása alapján kiadott miniszteri rendelet szerinti adózási szempontból nem együttműködő államban rendelkezik illetőséggel és az a külföldi telephely, amely az e törvény felhatalmazása alapján kiadott miniszteri rendelet szerinti adózási szempontból nem együttműködő államban fekszik;

Amennyiben a szerződő fél nem magyarországi székhelyű, és üzletvezetésének helye külföldön van, és székhelye, illetősége az Európai Unió tagállamában, az OECD tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye van a kettős adóztatás elkerülésére, kérjük adja meg a szerződés kezdeményezés évétől kezdődően az utolsó lezárt adóévig, hogy a gazdálkodó szervezet és az adott államban lévő kapcsolt vállalkozásai által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevétele hány százaléka az összes bevételének, az alábbiak szerint (amennyiben több gazdálkodó szervezet van, kérjük újabb táblázat kitöltését):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| adóév | Gazdálkodó szervezet neve | Az illetőség szerinti országban termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételének aránya az összes bevételhez képest |
|  |  Cég tulajdonos esetén |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Amennyiben a szerződő fél magyarországi székhellyel rendelkezik, nem külföldi ellenőrzött társaság.

**4. Nyilatkozat a közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal bíró államháztartáson kívüli jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet átláthatóságáról**

**4.1. A közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal (továbbiakban: részesedés mértéke) bíró jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet(ek) és adóilletőségük:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Gazdálkodó szervezet neve | Szervezet adószáma | Részesedés mértéke %-ban | Adóilletősége |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**4.2. A közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal bíró jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet tényleges tulajdonosa(i):**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Gazdálkodó szervezet neve | Tényleges tulajdonos(ok) | Születési hely és idő | Anyja neve | Részesedés mértéke %-ban |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**4.3. A közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal bíró jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 11. pontja szerinti ellenőrzött külföldi társasági minősítése**

Nyilatkozom, hogy az általam képviselt szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással, szavazati joggal bíró jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet

* nem minősül ellenőrzött külföldi társaságnak,
* ellenőrzött külföldi társaságnak minősül

a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 11. pontja szerinti, ellenőrzött külföldi társaság fogalmára tekintettel:

Ellenőrzött külföldi társaság:

a) a belföldi illetőségű adózónak és a külföldi vállalkozónak nem minősülő külföldi személy, amely tekintetében az adózó (önmagában vagy kapcsolt vállalkozásaival együttesen)

aa) a szavazati jogok 50 százalékát meghaladó közvetlen vagy közvetett részesedéssel rendelkezik, vagy

ab) a jegyzett tőkéből 50 százalékot meghaladó közvetlen vagy közvetett részesedéssel rendelkezik, vagy

ac) adózott nyereségéből 50 százalékot meghaladó részre jogosult,

abban az adóévében, amelyben a külföldi személy által ténylegesen megfizetett társasági adónak megfelelő adó kisebb, mint az a különbözet, amellyel az a társasági adó, amelyet az illetősége szerinti államot Magyarországnak feltételezve fizetett volna, meghaladja a külföldi személy által ténylegesen megfizetett, társasági adónak megfelelő adót,

valamint

 b) a belföldi illetőségű adózó külföldi telephelye abban az adóévében, amelyben a külföldi telephely által ténylegesen megfizetett társasági adónak megfelelő adó kisebb, mint az a különbözet, amellyel az a társasági adó, amelyet a telephely szerinti államot Magyarországnak feltételezve fizetett volna, meghaladja a külföldi telephely által ténylegesen megfizetett társasági adónak megfelelő adót,

azzal, hogy

 c) nem minősül ellenőrzött külföldi társaságnak a külföldi személy, illetve a külföldi telephely abban az adóévében, amelyben kizárólag valódi jogügyletből, valódi jogügyletek sorozatából származó jövedelemmel rendelkezik, amelyet az adózó igazol,

 d) a c) pont alkalmazásában egy jogügylet vagy jogügyletek sorozata akkor nem valódi, ha

da) elsődlegesen adóelőny elérése céljából hajtják végre, és

db) a külföldi személynél vagy a külföldi telephelynél nem lennének a jövedelemszerzéshez kapcsolódó eszközök és kockázatok, ha egy belföldi illetőségű adózó nem látná el mindazokat a jelentős személyi funkciókat, amelyek az említett eszközök és kockázatok szempontjából lényegesek, és amelyek nagymértékben hozzájárulnak a külföldi személy vagy a külföldi telephely jövedelemszerzéséhez,

 e) nem minősül ellenőrzött külföldi társaságnak az a külföldi személy vagy külföldi telephely abban az adóévében,

ea) amelyben a külföldi személy adóügyi illetősége, a külföldi telephely fekvése szerinti állam jogszabályai alapján megállapított adózás előtti eredménye a 243.952.500 forint összeghatárt meg nem haladó nyereség és a nem kereskedelmi tevékenységből származó jövedelme a 24.395.250 forint forint összeghatárt meg nem haladó nyereség, vagy

eb) amelyben a külföldi személy adóügyi illetősége, a külföldi telephely fekvése szerinti állam jogszabályai alapján megállapított adózás előtti nyeresége nem haladja meg az elszámolt működési költségei 10 százalékát,

 f) az e) pont ea) alpontja alkalmazásában nem kereskedelmi tevékenységből származó jövedelemnek minősül

fa) a kamat,

fb) a pénzügyi eszközből származó jövedelem,

fc) a szellemi alkotások jogából származó jövedelem,

fd) a részvény, részesedés tartásából és kivezetéséből származó jövedelem,

fe) a pénzügyi lízing tevékenységből származó jövedelem,

ff) a biztosítási, banki és egyéb pénzügyi tevékenységekből származó jövedelem,

fg) az a jövedelem, amely áruk és szolgáltatások kapcsolt vállalkozások számára történő értékesítéséből, kapcsolt vállalkozásoktól történő beszerzéséből származik, amennyiben az ilyen jövedelmet szerző személy ahhoz kapcsolódva nem, vagy csak kis mértékben valósít meg hozzáadott gazdasági értéket,

 g) az e) pont eb) pontja alkalmazásában a működési költségek nem foglalják magukban a külföldi személy adóügyi illetősége, a külföldi telephely fekvése szerinti ország határain kívül értékesített áruk bekerülési értékét, valamint a kapcsolt vállalkozások részére teljesített kifizetések alapján elszámolt költséget, ráfordítást,

h) az a) pont alkalmazásában nem kell figyelembe venni a külföldi személy olyan állandó telephelyét, amely a külföldi személy illetősége szerinti államban adómentes vagy nem adóköteles,

|  |
| --- |
|  i) a 8. § (1) bekezdés f) pontja alkalmazásában nem mentesülhet az ellenőrzött külföldi társaság minősítés alól az e) pont szerint az a külföldi személy, amely az e törvény felhatalmazása alapján kiadott miniszteri rendelet szerinti adózási szempontból nem együttműködő államban rendelkezik illetőséggel és az a külföldi telephely, amely az e törvény felhatalmazása alapján kiadott miniszteri rendelet szerinti adózási szempontból nem együttműködő államban fekszik; |

Amennyiben a 4.1. pontban felsorolt gazdálkodó szervezetek székhelye, illetősége az Európai Unió tagállamában, az OECD tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye van a kettős adóztatás elkerülésére, kérjük adja meg a szerződés kezdeményezés évétől kezdődően az utolsó lezárt adóévig, hogy a gazdálkodó szervezet és az adott államban lévő kapcsolt vállalkozásai által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevétele hány százaléka az összes bevételének, az alábbiak szerint (amennyiben több gazdálkodó szervezet van, kérjük újabb táblázat kitöltését):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| adóév | Gazdálkodó szervezet neve | Az illetőség szerinti országban termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételének aránya az összes bevételhez képest |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Amennyiben a gazdálkodó szervezet magyarországi székhellyel rendelkezik, nem külföldi ellenőrzött társaság.

**III. Civil szervezetek, vízitársulatok**

1. Alulírott,……………………………………………………………………………… ………………. (név), mint a……………………….……..………………………………………………………………………………………………(civil szervezet, vízitársulat neve)………………………………………………………………………………………(székhely)……………………………………….. (adószám) 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) bekezdés 1. c) pontja szerint átlátható szervezetnek minősül, az alábbiak szerint:

a) Az általam képviselt szervezet vezető tisztségviselői:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Vezető tisztségviselő | Születési hely és idő | Anyja neve |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. Az általam képviselt szervezet, valamint az a) pont szerinti vezető tisztségviselői az alábbi szervezet(ek)ben rendelkeznek 25%-ot meghaladó részesedéssel:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Vezető tisztségviselő | Szervezet neve | Szervezet adószáma | Részesedés mértéke %-ban |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

c) A b) pont szerinti szervezet(ek) átlátható szervezetek, azaz

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

cb) 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, amelyről a 3. pontban nyilatkozom,

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

cd) 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 ca), cb) és cc) alpont szerinti feltételek fennállnak, amelyről a 4. pontban nyilatkozom.

**2. Nyilatkozat tényleges tulajdonosról**

A b) pont szerinti szervezetnek a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2007. évi CXXXVI. törvény 3. § r) pontja alapján a következő természetes személy(ek) a tényleges tulajdonosa(i):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Gazdálkodó szervezet neve | Tényleges tulajdonos | Születési hely és idő | Anyja neve | Részesedés mértéke %-ban |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**3. Nyilatkozat a b) pont szerinti szervezet átláthatóságáról**

**3.1. A b) pont szerinti szervezet(ek) adóilletősége**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Gazdálkodó szervezet neve | Szervezet adószáma | Részesedés mértéke %-ban | Adóilletősége |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

3.2. A b) szerinti szervezetek ellenőrzött külföldi társasági minősítése

Amennyiben a 3.1. pontban felsorolt gazdálkodó szervezetek székhelye, illetősége az Európai Unió tagállamában, az OECD tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye van a kettős adóztatás elkerülésére, kérjük adja meg a szerződéskezdeményezés évétől kezdődően az utolsó lezárt adóévig, hogy a gazdálkodó szervezet és az adott államban lévő kapcsolt vállalkozásai által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevétele hány százaléka az összes bevételének, az alábbiak szerint (amennyiben több gazdálkodó szervezet van, kérjük újabb táblázat kitöltését):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| adóév | Gazdálkodó szervezet neve | Az illetőség szerinti országban termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételének aránya az összes bevételhez képest |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Amennyiben a gazdálkodó szervezet magyarországi székhellyel rendelkezik, nem külföldi ellenőrzött társaság.

**4. Nyilatkozat azoknak a szervezeteknek az átláthatóságáról, amelyek közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal rendelkeznek olyan gazdálkodó szervezetben, amelyben a civil szervezet, vízitársulat vagy ezek vezető tisztségviselői 25%-ot meghaladó részesedéssel rendelkeznek**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Srsz. | Gazdálkodó szervezet neve | Adószám | Részesedés mértéke %-ban | Adóilletősége | tényleges tulajdonos(ok) | tényleges tulajdonos születési helye és ideje |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

Amennyiben a fenti táblázatban felsorolt gazdálkodó szervezetek székhelye, illetősége az Európai Unió tagállamában, az OECD tagállamában vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak hatályos egyezménye van a kettős adóztatás elkerülésére, kérjük adja meg a szerződéskezdeményezés évétől kezdődően az utolsó lezárt adóévig, hogy a gazdálkodó szervezet és az adott államban lévő kapcsolt vállalkozásai által együttesen saját eszközzel és munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalókkal végzett termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevétele hány százaléka az összes bevételének, az alábbiak szerint (amennyiben több gazdálkodó szervezet van, kérjük újabb táblázat kitöltését):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| adóév | Gazdálkodó szervezet neve | Az illetőség szerinti országban termelő, feldolgozó, mezőgazdasági, szolgáltató, befektetői, valamint kereskedelmi tevékenységéből származó bevételének aránya az összes bevételhez képest |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Amennyiben a gazdálkodó szervezet magyarországi székhellyel rendelkezik, nem külföldi ellenőrzött társaság.

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

Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a nyilatkozatban megadott adatok a valóságnak megfelelnek.

Kötelezettséget vállalok arra, hogy Aa fent megadott adatokban bekövetkező változást 8 napon belül, az új adatokra vonatkozó nyilatkozat megküldésével jelzemhaladéktalanul bejelentem.

Kelt:

törvényes képviselő neve

cégszerű aláírás