

Tisztelt Ügyfelünk!

Kérjük, engedje meg, hogy a sikeres és eredményes együttműködéshez feltétlenül szükséges jogszabályi kötelezettség teljesítésére felhívjuk a tisztelt figyelmét.

Társaságunk a Magyarország Kormánya és az Amerikai Egyesült Államok Kormánya között a nemzetközi adóügyi megfelelés előmozdításáról és a FATCA szabályozás végrehajtásáról szóló megállapodás kihirdetéséről, valamint az ezzel összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2014. évi XIX. törvény (a továbbiakban: **FATCA törvény**) rendelkezéseinek megfelelően ügyfelei tekintetében adóilletőség-vizsgálat lefolytatására kötelezett. Ennek megfelelően Magyarországon USA illetőségűnek minősülhet az a jogi személy vagy egyéb szervezet:

- melyet az USA-ban alapítottak, USA-ban van a székhelye, USA adószámmal (TIN - taxpayer identifying number) rendelkezik, vagy
- Magyarországon, vagy azon kívül alapították, de tényleges tulajdonosa USA adóügyi illetőségű természetes személy. (USA adóügyi illetőségű az a természetes személy, aki USA állampolgár és/vagy egyesült államokbeli szövetségi adóazonosító számmal rendelkezik.)

Társaságunk USA adóügyi illetőségűként tart nyilván minden olyan vállalati Ügyfelet, aki a fentiek szerint minősíthető, illetve olyan társaságot, amelynek legalább egyik tényleges tulajdonosa USA állampolgár, és/vagy USA adóügyi illetőséggel rendelkező nem USA állampolgár.

A FATCA törvény alapján a jelentési kötelezettség az alábbi Ügyfeleket nem érinti:

1. Tőzsdén kereskedett társaság és kapcsolt vállalkozása;
2. US államigazgatás szerv, közigazgatási alegység;
3. US nonprofit szerv;
4. US nyugdíjalapok;
5. US pénzügyi tevékenységet végző társaságok: bankok, ingatlan befektetési alapok, befektetési társaságok, adómentességet élvező trust, az Amerikai Egyesült Államokban bejegyzett társaság, amely értékpapírok, tőzsdei áruk, derivatív ügyletekből származó eszközök (ide értve a spekulatív ügyleteket, határidős és opciós pozíciókat) kereskedelmével foglalkozik, bróker cég.

Egyéni vállalkozó és őstermelő ügyfelek esetében a magánszemélyként megtett nyilatkozat (USA-tól eltérő illetőség esetén a mellékelt **W-8BEN jelölésű nyilatkozat**) az irányadó.

Kérjük, hogy amennyiben

- **nem minősül USA adóilletőségűnek**, és nem esik egyik fentebb felsorolt kivétel kategóriába a csatolt **W-8BEN-E** nyilatkozatot töltsse ki,

- **USA adóilletőségűnek minősül** és/vagy valamelyik kivétel kategóriába esik, töltsse ki a csatolt **W-9** jelölésű nyilatkozatot.

Ezúton tájékoztatjuk arról is, hogy Társaságunk – Ügyfelei befektetési céljainak elérése, valamint jogainak és törvényes érdekeinek védelme céljából – **új MiFID Kérdőívet** vezet be. Társaságunk ezen kérdőíven keresztül méri fel az Ön (pénzügyi) helyzetét, termék-ismereteit és kockázatvállalási hajlandóságát, valamint a konkrét ügylet megfelelőségét. Kérjük, töltsse ki a www.erstebroker.hu oldalon elérhető MiFID Kérdőívet, majd a kinyomtatást követően aláírva juttassa el számunkra. A kérdőív kitöltése kiemelt fontosságú, segítségével Társaságunk kellő információ birtokában könnyebben találja meg az Ön számára leginkább megfelelő befektetési terméket, konstrukciót.

Amennyiben rendelkezik NetBroker hozzáféréssel, kérdőívét az online rendszerünkben is kitöltheti!

Kérjük a csatolt nyilatkozatot kitöltve és aláírva **legkésőbb november 21-ig** juttassa vissza Társaságunkhoz:

- **személyesen** bármely Erste bankfiókba vagy a fenti címen található központunkba vagy
- **postán** az alábbi címre: Erste Befektetési Zrt., 1138 Budapest, Népfürdő utca 24-26.

Amennyiben bármilyen kérdése merül fel a fentiekkel kapcsolatban kérem hívja Ügyfélszolgálatunkat a **+36 1 23 55 151-es** telefonszámon.

Budapest, 2014. október 31.

Tisztelettel:

Erste Befektetési Zrt.