

**AZ ADÓZÓ ADATAI:**

MELLÉKLET: 1

---

(Az adózó – rezidens – családi és utóneve)

---

(Lakóhelyének adatai: település, utca, házszám, posta)

**Adószám:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

**A BANK, ILLETVE A TAKARÉKSZÖVETKEZET ADATAI**

---

(A bank, ill. a takarékszövetkezet neve)

---

(A bank, ill. a takarékszövetkezet székhelye)

**ÉRTESÍTÉS****a bankoknál és takarékszövetkezeteknél hosszúlejáratú lekötésekre, valamint hosszúlejáratú takarékbetétekre kapott kamatbevétel után érvényesített adóalapról a ZDoh-2 84. cikkelye értelmében**

A személyi jövedelemadóról szóló törvény (az SzK Hivatalos Lapja, 117/06. sz.; a továbbiakban: ZDoh-2) 84. cikkelye alapján a kamatbevételek utáni adóalap – amely a Szlovéniában a jogszabályokkal összhangban létrehozott bankokban, valamint az egyéb EU tagországok bankjaiban egy évnél hosszabb futamidőre lekötött pénzeszközök után jár, és amikor az adózó nem rendelkezhetett megtakarításaival a lekötés, illetve a takarékoskodás futamidejének lejártá előtt, a kamat viszont lényegesen nem csökkent - azonos azokkal a kamatokkal, amelyeket az adóévre számoltak ki.

Az adóeljárásról szóló törvény (az SzK Hivatalos Lapja, 117/06. sz.; a továbbiakban: ZDoh-2V) 327. cikkelyével összhangban érvényesítem a lehetőséget, hogy a bankoknál és a takarékszövetkezeteknél lekötésekért és a hosszúlejáratú takarékoskodásért járó kamatbevételek utáni adóalapba számolják bele az adóévre elszámolt kamatokat, amelyekre az alábbi táblázatban felsorolt szerződések alapján vagyok jogosult.

**A SZERZŐDÉSEK ADATAI:**

|    | Szerződés kelte<br>(nn.hh.ÉÉÉÉÉ) | Szerződés száma | Szerződés tárgya |
|----|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. |                                  |                 |                  |
| 2. |                                  |                 |                  |
| 3. |                                  |                 |                  |

A jelen értesítés kötelezi a bankot, illetve takarékszövetkezetet, valamint az adózót, hogy a jelen értesítést benyújtó adózónak az adóévben elszámolt kamatait azonos módon kezeljék, mint ha ezek ki lettek volna fizetve. Az értesítés a bankot, illetve takarékszövetkezetet, valamint az adózót a lekötések, illetve a takarékoskodás lejártáig vagy a szerződés felbontásáig kötelezi.

Kelt, .....

\_\_\_\_\_ (Az adózó aláírása)

Kelt, \_\_\_\_\_ Pecsét, és a bank felelős személyének aláírása \_\_\_\_\_

**A BANK ILLETVE A TAKARÉKSZÖVETKEZET IGAZOLÁSA AZ ÉRTESÍTÉS KÉZHEZVÉTELÉRŐL**

Megerősítem, hogy átvettem a ZDoh-2 84. cikkelye szerinti a bankoknál és takarékszövetkezeteknél lekötött hosszúlejáratú betétekre és hosszúlejáratú takarékoskodásra kapott kamatbevétel utáni adóalap érvényesítéséről szóló értesítést.

Kelt, \_\_\_\_\_

(Pecset, és a bank felelős személyének aláírása)

**ÚTMUTATÓ A ZDoh-2 84. CIKKELYE SZERINTI A BANKOKNÁL ÉS TAKARÉKSZÖVETKEZETEKNEEL LEKÖTÖTT HOSSZÚLEJÁRATÚ BETÉTEKRE ÉS HOSSZÚLEJÁRATÚ TAKARÉKOSKODÁSRA KAPOTT KAMATBEVÉTEL UTÁNI ADÓALAP ÉRVÉNYESÍTÉSÉRŐL SZÓLÓ ÉRTEŚÍTÉS KITÖLTÉSÉHEZ**

A jelen értesítéssel az adózó (rezidens) értesíti a szlovéniai bankot, illetve takarékszövetkezetet a lekötésekért és a hosszúlejáratú takarékoskodásért járó kamatbevételek utáni adóalap érvényesítéséről. A személyi jövedelemadóról szóló törvény (az SzK Hivatalos Lapja, 117/06. sz.; a továbbiakban: ZDoh-2) 84. cikkelye értelmében.

Az adózó az értesítést a bankhoz vagy a takarékszövetkezethez két példányban nyújtja be a lekötési, illetve a takarékoskodási szerződéskötés során, de legkésőbb az adóév végéig, amelynben a szerződés kötött.

**AZ ADÓZÓ ADATAINAK KITÖLTÉSE**

Az adózó beírja a kért adatokat, éspedig: család és utónév, lakóhely (település, utca, házszám és posta), valamint adószám.

**A BANK VAGY A TAKARÉKSZÖVETKEZET ADATAINAK KITÖLTÉSE**

Az adózó beírja a bank, illetve a takarékszövetkezet nevét és székhelyét, ahol a hosszúlejáratú pénztárat kezelik vagy ahol hosszúlejáratú takarékoskodást valósít meg, és amelynek benyújtja a kitöltött értesítést a ZDoh-2 84. cikkelye értelmében a lekötött hosszúlejáratú betétek és hosszúlejáratú takarékbetétekre járó kamatbevételek utáni adóalap érvényesítéséről.

**A SZERZŐDÉSEK ADATAINAK KITÖLTÉSE**

Az adózó a táblázatba minden egyes szerződésre vonatkozóan beírja a hosszúlejáratú lekötött betétekre és a takarékbetétekre vonatkozó adatokat: a szerződés keltét és számát, valamint a szerződés tárgyát. A szerződés tárgya mezőbe beírja a szerződés tartalmát, úgy ahogy azt a bank vagy a takarékszövetkezet az üzleti szabályokkal összhangban megjelölte (pl.: 2 éves lekötött letét, 5 éves lekötött letét).

**A BANK ILLETVE A TAKARÉKSZÖVETKEZET IGAZOLÁSA AZ ÉRTEŚÍTÉS KÉZHEZVÉTELÉRŐL**

A bank, illetve a takarékszövetkezet, amelynek az adózó benyújtja a kitöltött értesítést a ZDoh-2 84. cikkelye szerinti a hosszúlejáratú lekötött betétekre és a takarékbetétekre járó kamatok utáni adóalapról (két példányban), pecséttel és az intézmény felelős személyének aláírásával igazolja az értesítés átvételét, és egy példányát visszaadja az adózónak.