



Rendkívüli tájékoztatás

Az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. osztalékfizetési rendje

Az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. 2005. április 29-én megtartott közgyűlése a 2004. üzleti év eredménye után mind a Bank törzsrésztvényeire, mind a szavazatszöbbségi résztvényre, a névértékre vetítve 146 százalék osztalék kifizetéséről határozott.

A közgyűlési határozatnak megfelelően ezt az osztalékmértéket a Bank a saját résztvényeire eső osztalék mértékével – a BÉT Rt. szabályzatából fakadó követelményekre is figyelemmel - megnövelte. Ennek megfelelően egy darab 100,- Ft névértékű törzsrésztvényre eső osztalék mértéke 156,496711575 Ft. A ténylegesen kifizetendő osztalék a résztvényes tulajdonában lévő résztvények darabszáma alapján a hatályos jogszabályok rendelkezései szerint Forint összegig kerül megállapításra. Az egy darab szavazatszöbbségi résztvény esetében a ténylegesen kifizetendő osztalék 1.565,-Ft.

I. Az osztalék kifizetésének általános szabályai

1. Az osztalék kifizetésének kezdő napja: 2005. június 13-a, hétfő. Az OTP Bank Rt. Alapszabályának 13.10. pontja szerint az osztalék iránti igény az osztalék kifizetésének kezdő napját követő öt év elteltével évül el.
2. A résztvények után járó osztalék kifizetésének feltétele, hogy a résztvényes résztvénytulajdona ne sértse a Hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 1996. évi CXII. törvény rendelkezéseit.
3. Az osztalék kifizetésének további feltétele a résztvénytulajdonos hatályos bejegyzése az OTP Bank Rt. résztvénykönyvébe. A résztvénykönyvbe történő bejegyzés érdekében a következő adatokat kell az OTP Bank Rt. rendelkezésére bocsátani:
 - a) a résztvényes nevét (cégnevét);
 - b) a résztvényes pontos lakcímét (székhelyét);
 - c) a természetes személy résztvényes állampolgárságát, anyja nevét;
 - d) a közös tulajdonban lévő résztvények esetén a tulajdonosok és a közös képviselő a., b., c. pontokban meghatározott adatait;
 - e) a résztvényvásárlás időpontját.

II. Az osztalékfizetés módja

1. Az OTP Bank Rt. az Alapszabály 13.5. pontja és a KELER Rt. szabályzata szerint a résztvényekre az osztalékfizetés kezdő napjára, mint társasági eseményre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetést kér a KELER Rt.-től.
2. Felhívjuk tisztelt résztvényeseink figyelmét, hogy a KELER Rt. szabályzata szerint a tulajdonosi megfeleltetést a KELER Rt. a résztvényes értékpapírszámláját vezető befektetési szolgáltató által megadott adatok alapján végzi el.
3. Az OTP Bank Rt. a KELER Rt. által megküldött, az I./3. a) - e) pontok szerinti adatok alapján a résztvénykönyvi bejegyzést elvégzi.

4. A részvénykönyvi bejegyzés és a részvénykönyv ellenőrzése után az OTP Bank Rt. az osztalékot az értékpapír számlavezetőhöz, vagy ha a részvényes az értékpapír számlavezető útján úgy rendelkezett, a részvényes bankszámlájára utalja át.

III. Adózási szabályok

1. Belföldi illetőségű természetes személy részvényes esetén az OTP Bank Rt. csak akkor fizetheti ki az osztalékot ha a KELER Rt. közölte az OTP Bank Rt.-vel a részvényes adóazonosító jelét;

Az adóazonosító jel hiányában az OTP Bank Rt. az osztalékfizetést az adóazonosító jel közléséig nem teljesítheti.

2. Belföldi illetőségű nem természetes személy részvényesnek kifizetett osztalékból az OTP Bank Rt.-nek nem kell adót levonnia; a belföldi illetőségű nem természetes személy mentes az osztalékadó alól.

3. Külföldi illetőségű részvényes esetében az adott állammal kötött, a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezményben biztosított kedvező adólevonási lehetőséget az osztalékfizetés során az OTP Bank Rt. akkor érvényesítheti, ha a részvényes külföldi illetőségét igazoló, a külföldi adóhatóság által tárgyévben kiállított okirat hiteles magyar nyelvű fordításának másolatát, továbbá a részvényes vagy az értékpapír számlavezetője által a részvényesre vonatkozóan tett haszonhúzó nyilatkozat hiteles magyar nyelvű fordítását, ha ez az egyezmény szerint az adókötelezettséget befolyásolja, a részvényes vagy megbízásából az értékpapír számlavezetője:

a.) ha a részvényes értékpapír számláját az OTP Bank Rt. vezeti, a számlavezető OTP Bank Rt. bankfiókhoz;

b.) ha a részvényes értékpapír számláját más befektetési szolgáltató vezeti, az OTP Bank Rt. Pénz- és Értékpapírpiac Háttérműveleti Főosztályához (1131 Budapest Babér u. 9.) eljuttatja.

Előzőek hiányában a külföldi illetőségű (természetes és nem természetes személy) részvényesnek kifizetett osztalékból az adó az általános mértékkel kerül levonásra.

A külföldi illetőségű természetes személy részvényesnek a külföldi illetőség igazolásán és a haszonhúzó nyilatkozaton túl – ha nem rendelkezik adóazonosító jellel - útlevélszámát minden esetben közölnie kell függetlenül attól, hogy az adott állammal érvényben van-e kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezmény. Az OTP Bank Rt. az osztalék kifizetését az adóazonosító jel, ill. annak hiányában az útlevélszám (vagy a nemzetközi szerződésben ekként meghatározott okmány számának) közléséig nem teljesítheti.

Ha a külföldi személynek részvényesi meghatalmazotton keresztül kerül kifizetésre az osztalék, akkor a részvényesi meghatalmazottnak az OTP Bank Rt., mint kifizető általi igazolás kiállításához nyilatkoznia kell a külföldi személy adatairól (a külföldi személy neve (elnevezése), adószáma, illetve adóazonosító jele, ennek hiányában útlevélszáma, lakóhelye, székhelye, születési helye, ideje, illetősége, a részére kifizetendő/kifizetett forintban meghatározott osztalék összege).

A külföldi illetőségű részvényes a levont adó és az egyezmény szerinti adó különbözetére adó-visszatérítési igényt terjeszthet elő a kifizetéskor kiadott igazolás és az illetőségigazolás, továbbá a haszonhúzó nyilatkozat alapján az APEH Észak-budapesti Igazgatóságánál.

Budapest, 2005. május 26.

Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. Igazgatósága