

## A 2011. ÉVBEN NYITOTT TARTÓS BEFEKTETÉSI SZERZŐDÉS LEJÁRATA ÉS AZ ÚJRAKÖTÉS LEHETŐSÉGE

Tisztelt Ügyfelünk!

A Random Capital Zrt. nyilvántartása szerint Ön rendelkezik az 1995. évi CXVII. a személyi jövedelemadóról szóló törvény (a továbbiakban: Szja tv.) 67/B. §-ban meghatározott szabályok alapján 2011. adóévben megkötött tartós befektetési szerződéssel (a továbbiakban: TBSZ), és az ahhoz kapcsolódó nyilvántartási számlán jelen pillanatban is pénz és/vagy pénzügyi eszköz egyenleggel rendelkezik.

Ezúton tájékoztatjuk Önt, hogy a 2011-ben kötött TBSZ a lekötési időszak utolsó napján, 2016. december 31-én lejár.

A lejáró TBSZ-szel kapcsolatosan Önnek két lehetősége van:

### 1. A lekötés meghosszabbítása, azaz a TBSZ újrakötése

Az Szja. tv. 67/B. §. (10) bekezdése lehetőséget nyújt a lejáró 2011-es TBSZ újrakötésére, amellyel a befektetése a hivatkozott jogszabály értelmében folytatólagos lekötésnek minősül, azaz külön gyűjtőév nélkül helyezheti TBSZ-re pénzét és pénzügyi eszközeit.

Amennyiben Ön ezt választja, kérjük, tegye meg erre vonatkozó Nyilatkozatát a jelen tájékoztatóban részletezett módon.

A Nyilatkozat megtételével Ön elfogadja, hogy az Ön részére a Random Capital Zrt. 2016. december 31-i dátummal újra megkötött tartós befektetési szerződés alapján 2016. december 31-én a 2011-es számláján lekötésben lévő eszközöket teljes egészében erre az új TBSZ számlára vezesse át.

E számláról, mint az SZJA szerinti lekötési nyilvántartásból részleges kivételre a jogszabály kizárólag 3 év elteltével ad lehetőséget, ennek megfelelően a TBSZ újrakötése során a 2011-es TBSZ számláján lévő eszközök részleges áthelyezésére nincs lehetőség.

A lekötési nyilvántartásba befizetett pénzösszeg megállapítása során a nyilvántartásban lévő pénzügyi eszközöknek az ötéves lekötési időszak megszűnésének utolsó napján (2016. december 31.) irányadó szokásos piaci értéke (azaz az utolsó ismert piaci ár), illetve a megszerzésre fordított összeg közül a nagyobbat kell figyelembe venni.

Amennyiben Ön a Random Capital Zrt-nél 2016-ben már kötött TBSZ-t, abban az esetben a 2016-ben nyitott TBSZ és a 2011. évi TBSZ újrakötésének nyilvántartásához nyitott számla összevonásra kerül. Így az Ön 2016-ben nyitott számlája vonatkozásában a lekötési

pénzösszeg a 2016-ben nyitott és ezen a jogcímen a lekötetési nyilvántartásba befizetett összeg, valamint a 2011-es tartós befektetési számlán 2016. december 31-én nyilvántartott állomány értékének együttes összege lesz.

A Nyilatkozat megtételével Ön kifejezetten elfogadja, hogy az Ön által a Random Capital Zrt-nél a 2016. év folyamán kötött TBSZ és a 2011. évi TBSZ újrakötés nyilvántartásához nyitott számla összevonásra kerül.

## 2. A TBSZ lejáratára újrakötés nélkül

Amennyiben az ötéves lekötetési időszak megszűnését követően a tartós befektetési szerződését nem kívánja az 1. pontban leírtak szerint újrakötni, akkor a mellékelt Nyilatkozatot ezek alapján kell megtennie.

Felhívjuk figyelmét, hogy amennyiben nem tesz Nyilatkozatot, ezt a Random Capital Zrt. úgy tekinti, hogy Ön a 2011. évi TBSZ-t az ötéves lekötetési időszak utolsó napján nem kívánja az SZJA tv. vonatkozó rendelkezései szerint újra megkötni. Ebben az esetben az e számlán nyilvántartott lekötetésben lévő eszközök átkerülnek a Random Capital Zrt-nél vezetett ügyfélszámlájára, mint alapértelmezett számlájára.

A lekötetési hozam megállapítása során a nyilvántartásban lévő pénzügyi eszközöknek az ötéves lekötetési időszak megszűnésének utolsó napján (2016. december 31.) irányadó szokásos piaci értéke (azaz az utolsó ismert piaci ár), illetve a megszerzésre fordított összeg közül a nagyobbat kell figyelembe venni. Az SZJA rendelkezései szerint az így megállapított lekötetési hozam után személyi jövedelemadó fizetése nem keletkezik.

***Kérjük, hogy a Nyilatkozatot legkésőbb 2016. december 30. napjáig szíveskedjen megtenni a Random Capital Zrt. által üzemeltetett kereskedési rendszerben található Nyilatkozat kitöltésével, (Netboon/személyes/ügyféladatok).***

Felhívjuk figyelmét, hogy a Nyilatkozat fenti határidőn túli megtétele, valamint a nem megfelelő módon kitöltött nyilatkozat (mindkét verzió bejelölésre kerül vagy egyik sem) azt eredményezi, hogy a 2011-ben nyitott tartós befektetési számlája vonatkozásában a tartós befektetési szerződés a fentiek szerint nem kerül újrakötésre. Ezért kérjük, hogy a Nyilatkozatban foglaltakat szíveskedjen átgondolni, majd döntése függvényében tegye meg Nyilatkozatát.

Amennyiben a fentiekkel kapcsolatosan kérdése merül fel, kérjük, szíveskedjen Ügyfélszolgálatunkhoz fordulni.

Random Capital Zrt.