

A CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt. közleménye a 2023. évi üzleti év eredménye után járó osztalék kifizetésének rendjéről

A **CIG Pannónia Életbiztosító Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1097 Budapest Könyves Kálmán krt. 11, „B” épület, cégjegyzékszám: 01 10 045857 (**Társaság**) ezúton rögzíti, hogy a Társaság 2024. április 18. napján megtartott Éves Rendes Közgyűlésének 4/2024. (IV.18.) számú Közgyűlési Határozatba foglalt döntése alapján egy darab CIG Pannónia törzsrészvényre (ISIN azonosító: HU0000180112) a **2023. évi üzleti eredmény után járó osztalék bruttó összege 33,-Ft**, azaz Harminchárom forint. Az osztalék kifizetésének időpontja **2024. május hó 24. napja (E nap)**. Az osztalékfizetéshez kapcsolódóan a Társaság **tulajdonosi megfeleltetést** rendelt meg a **KELER Központi Értéktár Zrt.-től (KELER Zrt., Megbízott)**, melynek fordulónapja: **2024. május hó 16. napja (E-5 munkanap)**.

Osztalékra az a Részvényes jogosult, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján CIG Pannónia részvénytulajdonos és kérte a Társaság részvénykönyvébe történő bejegyzést. A Részvényesek a 2023. évi üzleti év eredménye után járó osztalékot az osztalékfizetés kezdő napjától számítottan, a Polgári Törvénykönyvben meghatározott elévülési időtartam (5 év) alatt igényelhetik. A 2023-as üzleti év után, a kifizetés napját követően igényelt osztalékot a Megbízott az osztalékfizetési igény elévüléséig 2029. május 31-ig beérkezett igények alapján 2029. június 07. munkanapjáig fizeti ki. A kiszámított nettó osztalék 2024. május hó 24. napjától kezdve átutalással kerül kifizetésre az értékpapírszámla-vezetők által lejelentett, értékpapírszámla-vezetőknél vezetett értékpapírszámlákhoz tartozó ügyfélszámlákra. Az átutalás csak abban az esetben teljesíthető, ha az értékpapírszámla-vezető a részvényesre vonatkozó és a kifizetéshez szükséges adatokat KID rendszeren keresztül, hiánytalanul megküldte a Társaság osztalék kifizetésben részt vevő megbízottjának, a KELER Zrt.-nek. A Társaság és a KELER Zrt. nem vállal felelősséget azon késedelemért, amely az értékpapírszámla-vezetők hiányos vagy hibás adatszolgáltatásából, valamint az adatok feldolgozásának időigényességéből származik. Felhívjuk ezért részvényeseink figyelmét, ellenőrizték, hogy az osztalék kifizetéséhez szükséges minden adat számlavezetőjük rendelkezésére áll-e, illetve hívják fel számlavezetőjük figyelmét adataiknak a tulajdonosi megfeleltetés során történő leadására. Ha a részvényesre vonatkozó, a kifizetéshez szükséges adatokat az értékpapírszámla-vezető nem a tulajdonosi megfeleltetéssel egy időben, hanem utólag jelenti le a KELER Zrt.-nek, úgy a Társaság, illetve a Megbízott az osztalékot a lentebb meghatározottak szerint fizeti meg. Felhívjuk Részvényeseink figyelmét, hogy a Társaságon részvényesek részére fizeti ki az osztalékot, akik megfelelnek az alábbiakban felsorolt feltételeknek:

- › a részvényes, illetve a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) 151. §-ában meghatározott részvényesi meghatalmazott bejegyzésre került a Társaság részvénykönyvébe;
- › az osztalék számfeljtéséhez szükséges adatok a Társaság, illetve a KELER Zrt. rendelkezésére állnak. Az adatokat a 2024. május 16. napjával, mint fordulónappal elrendelt tulajdonosi megfeleltetés, illetve az ettől későbbi időpontban történő osztalékigény bejelentés során a részvényesek értékpapírszámla-vezetői adják meg a KELER Zrt. részére.

A kifizetés menete, a kifizetéshez / adózáshoz szükséges adatok:

Belföldi illetőségű magánszemélyek esetén a kifizetéshez szükséges adatok: név, születési idő, adóazonosító jel, a részvényes címe. A hatályos jogszabályok alapján Tőzsdei társaságok által kibocsátott részvényekre fizetett osztalék után magánszemély részvényes esetén 15% mértékű adókulcs alkalmazandó.



Külföldi illetőségű magánszemélyek (amennyiben az Értékpapírszámla-vezetője általi külföldi magánszemélyre utaló kód látta el a tulajdonosi megfeleltetés során) esetén szükséges adatok: név, születési idő, születési hely, útlevekszám vagy a magyar adóhatóság által kiadott adóazonosító jel, állampolgársága, illetőség szerinti lakcíme és – amennyiben rendelkezik vele – magyarországi lakcíme (tartózkodási helye). További feltétel, hogy az állampolgárságra vonatkozó mezőben „HU”-tól eltérő, de az ISO szabvány szerint létező országcódnak kell szerepelnie, valamint amennyiben rendelkezik magyar adóhatóság által kiadott adóazonosító jellel, egyéb esetben az illetőség szerinti állam által megállapított azonosító szám, pl. útlevekszám megadása szükséges az arra utaló mezőben.

Felhívjuk az értékpapírszámla-vezetők figyelmét, hogy kizárólag a külföldi adóhatóság által a 2023. adóévre vonatkozóan kiállított illetőségigazolást áll módunkban elfogadni. Igazolásként a külföldi adóhatóság által kiállított okirat angol nyelvű példánya, magyar nyelvű szakfordítása, vagy ezek egyikéről készült másolat szolgál. Amennyiben a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezmény alapján haszonhúzói nyilatkozat megléte is szükséges, úgy azt szintén magyar szakfordítással ellátott okirattal kell igazolni. A haszonhúzói nyilatkozat természetesen magyar nyelven is megtehető. Abban az esetben, ha sem az illetőségigazolás, sem annak későbbi pótlására vonatkozó jelzés nem érkezik legkésőbb 2024. május 16. napig a KELER Zrt. Kibocsátói osztálya részére (1074 Budapest, Rákóczi út 70-72., R-70 Irodaház) akkor az osztalék 15% személyi jövedelemadó levonásával kerül utalásra.

A belföldi és külföldi illetőségű magánszemélyek által Tartós Befektetési Számlán tartott részvények esetén az osztalék kifizetése adó (személyi jövedelemadó) levonása nélkül történik (Szja törvény 67/B.§ (6) bekezdés c) pont). Az értékpapír-számlavezető köteles az osztalékigény bejelentésével egyidejűleg a CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt. osztalékfizetésben részt vevő megbízottjának, a KELER Zrt.-nek megadni azt az információt, hogy a részvények Tartós Befektetési Számlán (lekötési nyilvántartásban) vannak. Amennyiben az értékpapír-számlavezető ezt elmulasztja, akkor az osztalék 15% személyi jövedelemadó levonásával kerül kifizetésre.

Jogi személyek esetében a részvényes cégneve, székhelye, adószáma, valamint befektetési alap esetében regisztrációs szám szükséges¹. Külföldi jogi személy esetében név, cím. A címben az országra utaló mezőben „HU”-tól eltérő, de az ISO szabvány szerint létező országcódnak kell szerepelnie. Jogi személy részvényes részére az osztalék kifizetése adó levonása nélkül történik.

Részvényesi meghatalmazottak (nominee) esetében Tpt.-ben megfogalmazottak szerint az osztalék kifizetése szintén az e célból elrendelt tulajdonosi megfeleltetés alapján történik. A részvényesi meghatalmazottaknak (nominee) fizetett osztalékjövdelemből a fő szabály szerint 15% személyi-jövedelemadó kerül levonásra. Amennyiben a részvényesi meghatalmazottról (nominee) az értékpapírszámlavezetője a tulajdonosi megfeleltetésben megjelöli, hogy a részvényesi meghatalmazott (nominee) által képviselt összes részvényből mennyi részvény van jogi személy részvényesek (nem magánszemélyek) és mennyi részvény van magánszemély részvényesek tulajdonában, úgy az osztalék a jelzett részvényesi kategóriáknak megfelelő adó alkalmazásával kerül kifizetésre. Jogi személy részvényesek tulajdonában lévő részvények után a fizetendő osztalékból adó nem kerül levonásra. Magánszemély részvényesek tulajdonában lévő részvények után a fizetendő osztalékból 15% személyi-jövedelemadó kerül levonásra. Amennyiben a részvényesi meghatalmazott (nominee) által képviselt részvény külföldi magánszemély részvényes tulajdonában van, aki a kedvezményes adólevonási kulcs alkalmazásával kívánja az osztalékot megkapni, úgy a tulajdonosi megfeleltetésben külön bontásban kell lejelenteni és a

1

Befektetési alap a részvényes, amennyiben az Értékpapírszámla-vezetője belföldi jogi személyre utaló kóddal látta el a tulajdonosi megfeleltetés során és amennyiben az arra vonatkozó mezőkben rendelkezik névvel, címmel és az MNB (vagy annak jogelődje) által kiadott regisztrációs számmal. *Önkormányzat* a részvényes, amennyiben az Értékpapírszámla-vezetője önkormányzatra utaló kóddal látta el a tulajdonosi megfeleltetés során és amennyiben az arra vonatkozó mezőkben rendelkezik névvel és címmel. Tekintettel arra, hogy nem minden önkormányzat rendelkezik adószámmal, az adószámra vonatkozó mezőben nem kötelező az adattartalom. Egyéb jogi személy a részvényes, amennyiben az Értékpapírszámla-vezetője belföldi jogi személyre utaló kóddal látta el a tulajdonosi megfeleltetés során és amennyiben az arra vonatkozó mezőkben rendelkezik névvel, címmel és adószámmal. *Külföldi jogi személy* a részvényes, amennyiben az Értékpapírszámla-vezetője külföldi jogi személyre utaló kóddal látta el a tulajdonosi megfeleltetés során és amennyiben az arra vonatkozó mezőkben rendelkezik névvel, címmel.

„Külföldi illetőségű magánszemély részvényesek” kezdetű bekezdésben írottak szerint kell eljárni. Felhívjuk a részvényesi meghatalmazottak (nominee) figyelmét, hogy a Társaság, illetve a Megbízott a tulajdonosi megfeleltetésben megadott információk alapján, a jogszabályban előírt módon teljesíti az adó levonását és bevallási kötelezettségét. Miután a jogi személyek és a magánszemélyek részére fizetett osztalék adózása eltér, a részvényesi meghatalmazottak (nominee) által közölt esetlegesen téves adatok miatti károkat (pl. adójogi jogkövetkezmény) a részvényesi meghatalmazottak (nominee) viselik. **Amennyiben a részvényesi meghatalmazott belföldi magánszemélyre vonatkozóan nem adja meg a végső befektető belföldi magánszemélyek kategóriában meghatározott adatait, úgy az osztalék kifizetése nem teljesíthető.**

A 2023-as üzleti évre vonatkozó osztalék a fentebb rögzítettek szerint 2024. május hó 24. napjától kezdődően átutalással kerül kifizetésre az értékpapírszámla-vezető által bejelentett pénzszámla szerint, abban az esetben, ha az értékpapír-számlavezető a részvényesre vonatkozó szükséges adatokat az előírt formátumban, hiánytalanul megküldte a KELER Zrt. részére. A Társaság és a Megbízott nem felel az értékpapírszámlavezetők késedelmes, hiányos vagy hibás adatszolgáltatásából, valamint az adatok feldolgozásának időigényességéből származó késedelemért. Pótlólagos osztalékfizetésre havonta egy alkalommal, minden hónap 5. munkanapjáig kerülhet sor, amennyiben a hiányzó, illetve javított adatokat az értékpapírszámla-vezető utólag, az osztalék kifizetését követően jelenti a KELER Zrt. felé. Az osztalék 2024. május hó 24. napja után történő kifizetése esetében sem a CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt.-t, sem a KELER Zrt.-t kamatfizetési kötelezettség nem terheli. A Társaság, illetve a Megbízott a hatályos jogszabályokban foglaltaknak megfelelően számítja ki és fizeti ki a nettó osztalékot a részvényesei számára. Magánszemély részvényes esetében a rendelkezésre bocsátott adatok alapján a személyi jövedelemadóval csökkentett osztalék összegét az értékpapírszámla-vezető által megadott bankszámlára utalja át a Megbízott.

A KELER Zrt. az általa kinyomtatott adóigazolásokat postai úton küldi meg a részvényeseknek legkésőbb a tárgyévét követő év január hó 31. napjáig. Az igazolás tartalmazza a kifizető nevét, a kifizetett osztalék bruttó, nettó összegét, a levont adó mértékét és összegét (SZJA), a jövedelmet szerző nevét (elnevezését), adóazonosító és adószámát, útleveleszámát, regisztrációs számát, székhelyét (telephelyét), lakóhelyét, a kifizetés jogcímét, az osztalék kifizetésének évét, a részvények darabszámát, TBSZ számlán volt-e nyilvántartva, a bizonylat (igazolás) kiállításának időpontját.

Korábbi évi osztalékok kifizetése: a CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt. a 2022-es üzleti évben, majd a 2023-as üzleti évben is fizetett osztalékot.² Az osztalékfizetéssel kapcsolatos további kérdés esetén, kérjük, vegye fel velünk a kapcsolatot az alábbi elérhetőségek valamelyikén:

CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt.

Befektetői Kapcsolattartó:
Dr. Dakó Gábor

• e-mail: investor.relations@cig.eu

• telefonszám: +36 70/372-5138

² a 2022- es Üzleti év után 2028. május 31-ig érkezhetsz osztalék kifizetési igény.



CIG PANNÓNIA
BIZTOSÍTÓ

KELER Zrt. (1074 Budapest, Rákóczi út 70-72.)

• e-mail: kelertesem@keler.hu

CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt.

Igazgatóság