

Čestné vyhlásenie na určenie daňovej rezidencie subjektu

Na základe tzv. Spoločného štandardu vykazovania (v angličtine „Common Reporting Standard“ a ďalej len „CRS“), lokálne právne predpisy vyžadujú, aby finančné inštitúcie, vrátane ING, identifikovali daňový status klientov. Okrem toho CRS vyžaduje, aby finančné inštitúcie oznamovali finančné účty lokálnemu daňovému úradu, ak držiteľom účtu alebo, v určitých prípadoch, ovládajúcou osobou držiteľa účtu je daňový rezident zahraničnej krajiny zúčastňujúcej sa na CRS. Viac informácií o CRS môžete nájsť na www.oecd.org.

ING Vás žiada, aby ste vyplnili tento formulár a uviedli svoju daňovú rezidenciu s cieľom dodržať požiadavky CRS. Tieto informácie budeme získavať, uchovávať a ďalej poskytovať svojim pridruženým spoločnostiam v zahraničí, a to v súlade ING globálnou procedúrou o ochrane údajov a lokálnymi právnymi predpismi týkajúcimi sa ochrany údajov. Informácie použijeme na to, aby sme určili, či vaše účty v ING podliehajú oznamovaniu v zmysle CRS a, ak to vyžadujú lokálne právne predpisy, oznámime takéto účty lokálnemu daňovému úradu.

Niektoré pojmy v tomto formulári sú uvedené hrubým písmom. Vysvetlenie týchto pojmov nájdete v slovníku. Vyplnený a podpísaný formulár nám, prosím, doručte späť.

1. Všeobecné informácie

1a Názov spoločnosti _____

1b Číslo účtu spoločnosti/IBAN

○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○

spoločnosť zatiaľ nemá číslo účtu

1c Adresa spoločnosti

Ulica _____

Číslo

○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○

Dodatok _____

PSČ _____

Obec/Mesto _____

Krajina _____

2. Daňová rezidencia

Dôležité: Subjekt je daňovým rezidentom najmenej jednej krajiny a môže byť daňovým rezidentom viac než jednej krajiny.

2a Uvedte všetky krajiny, ktorých je spoločnosť **daňovým rezidentom** a daňové identifikačné čísla (**DIČ**) pridelené v predmetných krajinách.

Krajina _____

DIČ v tejto krajine _____

- Krajina neprideluje **DIČ** alebo spoločnosť čaká na pridelenie **DIČ**.
Ak spoločnosť čaká na pridelenie **DIČ**, svoj **DIČ** oznámi ING bezodkladne po jeho pridelení.

Uvedte dôvod, prečo spoločnosť nemôže uviesť **DIČ**

- 2b** Je subjekt finančná inštitúcia?
- Áno
 - Áno a subjekt je **profesionálne riadený investičný subjekt**, ktorý sa nenachádza v krajine zúčastňujúcej sa na CRS
 - Nie
- Postúpte k bodu 4
Postúpte k bodu 3
Postúpte k bodu 2c
- 2c** Je subjekt niektorou z nasledujúcich osôb?
- Áno, subjekt je:
- spoločnosť, s akciami ktorej sa **pravidelne obchoduje na jednom regulovanom trhu alebo na viacerých regulovaných trhoch s cennými papiermi**;
 - a spoločnosť, ktorá je **prepojeným subjektom** spoločnosti, s akciami ktorej sa pravidelne obchoduje na jednom regulovanom trhu alebo na viacerých regulovaných trhoch s cennými papiermi;
 - vládny subjekt** alebo subjekt v úplnom vlastníctve vládneho subjektu;
 - medzinárodná organizácia** alebo subjekt v úplnom vlastníctve medzinárodnej organizácie;
 - centrálna banka**
 - aktívny NFS** (okrem vyššie uvedených);
 - pasívny NFS**
- Postúpte k bodu 4
Postúpte k bodu 4
Postúpte k bodu 4
Postúpte k bodu 4
Postúpte k bodu 4
Postúpte k bodu 4
Postúpte k bodu 3

3. Informácie o ovládajúcich osobách

Uved'te požadované informácie o ovládajúcej osobe/ovládajúcich osobách Vášho subjektu. Sme povinní oznamovať lokálnym daňovým úradom informácie o ovládajúcich osobách, ktoré sú daňovým rezidentom krajiny zúčastňujúcej sa na CRS. Lokálne daňové úrady budú tieto informácie oznamovať daňovým úradom krajín, ktorých ovládajúca osoba je/ovládajúce osoby sú daňovým rezidentom. Upozorňujeme, že informácie o ovládajúcich osobách sa musia poskytnúť len v prípade, že subjekt je profesionálne riadený investičný subjekt, ktorý sa nenachádza v krajine zúčastňujúcej sa na CRS, alebo subjekt je pasívny NFS.

Ovládajúca osoba 1

Krstné a stredné meno/mená

Priezvisko

Dátum narodenia

- - dd-mm-rrrr

Adresa bydliska

Ulica _____

Číslo Dodatok _____

PSČ _____ Obec/Mesto _____

Okres _____ Krajina _____

Ovládajúca osoba je **daňový rezident** v:

Krajina _____

DIČ v tejto krajine _____

Miesto narodenia _____

Dôležité: Uved'te miesto narodenia ovládajúcej osoby (nie krajinu narodenia).
Např.: Paríž namiesto Francúzsko.

Dôležité: Ovládajúca osoba je vždy daňovým rezidentom najmenej jednej krajiny.

Ovládajúca osoba 2

Krstné a stredné meno/mená _____

Priezvisko _____

Dátum narodenia

○ ○ - ○ ○ - ○ ○ ○ ○ dd-mm-rrrr

Adresa bydliska

Ulica _____

Číslo

○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○

Dodatok _____

PSČ _____

Obec/Mesto _____

Okres _____

Krajina _____

Ovládajúca osoba je **daňový resident** v:

Krajina _____

DIČ v tejto krajine _____

Miesto narodenia _____

Dôležité: Uved'te miesto narodenia ovládajúcej osoby (nie krajinu narodenia).

Napr.: Paríž namiesto Francúzsko.

Dôležité: Ovládajúca osoba je vždy daňovým rezidentom najmenej jednej krajiny.

Ovládajúca osoba 3

Krstné a stredné meno/mená _____

Priezvisko _____

Dátum narodenia

○ ○ - ○ ○ - ○ ○ ○ ○ dd-mm-rrrr

Adresa bydliska

Ulica _____

Číslo

○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○

Dodatok _____

PSČ _____

Obec/Mesto _____

Okres _____

Krajina _____

Ovládajúca osoba je **daňový resident** v:

Krajina _____

DIČ v tejto krajine _____

Miesto narodenia _____

Dôležité: Uved'te miesto narodenia ovládajúcej osoby (nie krajinu narodenia).

Napr.: Paríž namiesto Francúzsko.

Dôležité: Ovládajúca osoba je vždy daňovým rezidentom najmenej jednej krajiny.

Ovládajúca osoba 4

Krstné a stredné meno/mená _____

Priezvisko _____

Dátum narodenia

□□ - □□ - □□□□ dd-mm-rrrr

Adresa bydliska

Ulica _____

Číslo

□□□□□□□□

Dodatok _____

PSC _____

Obec/Mesto _____

Okres _____

Krajina _____

Ovládajúca osoba je **daňový resident** v:

Krajina _____

DIČ v tejto krajine _____

Miesto narodenia _____

Dôležité: Uvedte miesto narodenia ovládajúcej osoby (nie krajinu narodenia). Napr.: Paríž namiesto Francúzsko.

Dôležité: Ovládajúca osoba je vždy daňovým rezidentom najmenej jednej krajiny.

Ak má subjekt viac než štyri ovládajúce osoby, urobte kópiu tohto formulára a vyplňte informácie o ďalších ovládajúcich osobách.

4. Vyhlásenie a podpis

Ako zástupca **oprávnený podpisovať za subjekt:**

Vyhlasujem, že som skontroloval informácie uvedené v tomto formulári a že podľa môjho najlepšieho vedomia a svedomia sú pravdivé, správne a úplné;

Zaväzujem sa, že nový formulár doručím 30 dní odo dňa zmeny, ak sa akékoľvek vyhlásenie alebo akákoľvek informácia uvedená v tomto formulári, v dôsledku zmeny okolností, stane nepravdivým alebo nepravdivou; a

Vyhlasujem, že som získal súhlas od ovládajúcich osôb na poskytnutie informácií uvedených v bode 3 tohto formulára, ak sa poskytujú, a to za účelom ich oznámenia daňovým úradom.

Ak zástupca oprávnený podpisovať za subjekt je oprávnený konať len spoločne s iným zástupcom oprávneným podpisovať za subjekt, upozorňujeme, že tento formulár musí byť podpísaný najmenej dvomi oprávnenými zástupcami.

Dátum

□□ - □□ - □□□□ dd-mm-rrrr

Obec/Mesto _____

Oprávnený zástupca 1

Krstné a stredné meno/mená _____

Priezvisko _____

Podpis

Oprávnený zástupca 2

Krstné a stredné meno/mená

Priezvisko

Podpis

Oprávnený zástupca 3

Krstné a stredné meno/mená

Priezvisko

Podpis

