



Čestné prohlášení o daňových povinnostech v zahraničí

Na základě Společného standardu pro oznamování a náležitou péči v oblasti informací o finančních účtech (Common Reporting Standard – CRS), požaduje národní právo po finančních institucích, jako je i ING Bank, zjišťovat daňové povinnosti klientů v zahraničí. CRS také ukládá povinnost finančním institucím hlásit místnímu daňovému úřadu finanční účty, kde je majitel účtu daňovým rezidentem v zemi, která se k CRS zavázala.

Žádáme Vás o vyplnění tohoto formuláře a uvedení Vaší daňové rezidence, abychom vyhověli požadavkům CRS. Tyto údaje budou použity k určení, zda Vaše účty u ING Bank podléhají oznamovací povinnosti podle CRS a budou-li to vyžadovat místní zákony, budou Vaše účty oznámeny místnímu finančnímu úřadu. Údaje budou shromažďovány, uchovávány a sdíleny v rámci ING skupiny v souladu s místními zákony o ochraně osobních údajů. Daňová rezidence nemá vliv na nastavení výše daňové sazby. Pro změnu daňové sazby je nutné dodat potvrzení (s daňovým identifikačním číslem), které vydává příslušný zahraniční daňový úřad.

Některé termíny v tomto formuláři jsou podtrženy. Vysvětlení těchto termínů naleznete v glosáři na poslední straně tohoto dokumentu.

Údaje klienta

Jméno a příjmení

Datum narození

Den

Měsíc

Rok

Rodné číslo

Místo narození

Adresa trvalého bydliště (U občanů ČR musí být adresa trvalého bydliště totožná s údaji v platném Průkazu totožnosti)

Ulice, číslo

Obec

PSČ

Stát

Důležité: Fyzická osoba je daňovým rezidentem minimálně v jedné zemi a může být daňovým rezidentem ve více než jedné zemi.

Prosím uveďte všechny země, kde jste daňovým rezidentem, a daňová identifikační čísla (DIČ) v takové zemi.

Země

DIČ nebo jeho ekvivalent v této zemi

Váš podpis na tomto formuláři musí být opatřen Úředním ověřením nebo musí být ověřen naším Pracovníkem. Pokud tento Vámi podepsaný formulář naskenujete a nahrajete do sekce *Moje dokumenty* ve *Schránce* v Internetovém bankovníctví nebo *Mobilním bankovníctví*, nemusí být Váš podpis na tomto formuláři Úředně ověřen.

V

Jméno a příjmení klienta (hůlkovým písmem)

Datum

Den

Měsíc

Rok

Podpis klienta

Prohlášení a podpis

Prohlašuji, že jsem zkontroloval/a údaje v tomto formuláři a že dle mého nejlepšího vědomí a svědomí jsou pravdivé, správné a úplné.

Prohlašuji, že budu informovat finanční instituci do 30 dní o jakékoliv změně, která může nastat ve výše uvedených údajích.

Potvrzuji, že jsem provedl Identifikaci a/nebo Ověření výše uvedeného klienta tak, že jsem ověřil jeho totožnost podle jeho platného Průkazu totožnosti a že identifikační údaje uvedené v tomto Průkazu totožnosti odpovídají výše uvedeným identifikačním údajům klienta. Podoba výše uvedeného klienta souhlasí s jeho fotografií v Průkazu totožnosti. Rovněž potvrzuji, že výše uvedený klient přede mnou tento formulář vlastnoručně podepsal.

Jméno	<input type="text"/>	Příjmení	<input type="text"/>
Korporátní kód	<input type="text"/>	Vyplňuje pouze banka Za banku elektronicky ověřeno	<input type="checkbox"/>
Datum	Den <input type="text"/>	Měsíc <input type="text"/>	Rok <input type="text"/>
Kód IDMA pracovníka	<input type="text"/>		
	Podpis pracovníka		

Glosář

CRS

CRS je společný standard pro oznamování a náležitou péči v oblasti informací o finančních účtech, na základě kterého se země, které uzavřely Mnohostrannou dohodu o automatické výměně informací o finančních účtech (MCAA), zavázaly k výměně informací o finančních účtech.

Daňový rezident

Pojem daňové rezidentství se může v různých jurisdikcích lišit. Společná mezinárodní kritéria, která mohou definovat daňové rezidentství zahrnují:

- Domicil v nějaké jurisdikci;
- Místo, kde žijete (tj. místo Vašich osobních a ekonomických aktivit a zájmů).

Je nutno poznamenat, že dočasný pobyt v nějaké jurisdikci může přispět k daňovému rezidentství. Dále je možné, že fyzická osoba bude považována za daňového rezidenta ve více než jedné jurisdikci. Státní činitelé, diplomati a vojenští zaměstnanci jsou obecně daňovými rezidenty v jejich domovské jurisdikci. Skutečné stanovení daňového rezidentství spadá pod místní daňový systém (daňové systémy).

Specifické podmínky příslušné země si můžete ověřit u místní správy. ING není oprávněna poskytovat daňové poradenství ke stanovení daňového rezidentství zákazníků.

Pokud si nebudete jisti ohledně vašeho daňového rezidentství, můžete si požádat o nezávislé odborné poradenství.

DIČ (nebo ekvivalent)

Identifikační číslo daňového poplatníka (DIČ) nebo jeho ekvivalent je osobní identifikační číslo fyzické osoby pro účely daňové správy.

Zúčastněná země

Země, která přijala společný standard pro oznamování a která uzavřela dohodu o automatické výměně informací (Competent Authority Agreement) se zemí, ve které má fyzická osoba finanční účet. Více informací na www.oecd.org.

Veškeré Instrukce či jakékoliv jiné pokyny uvedené na tomto formuláři jsou podávány v souladu a za podmínek stanovených ve Všeobecných obchodních podmínkách pro retailové bankovní produkty (dále jen **Podmínky**) či v dalších příslušných Dokumentech, které jsou dostupné na www.ing.cz. Není-li v tomto formuláři uvedeno jinak, pojmy s velkým počátečním písmenem zde uvedené mají význam uvedený v Podmínkách či v dalších příslušných Dokumentech.