

OZNÁMENÍ POVINNÉ OSOBY

O OZnamovaném přeshraničním uspořádání

podle § 14l zákona č. 164/2013 Sb., o mezinárodní spolupráci při správě daní a o změně dalších souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZMSSD“)

Identifikační číslo

Identifikační číslo uspořádání (A-ID)

Identifikační číslo předchozího podání (D-ID)*

*) kolonka bude vyplněna jen v případě zaškrtnutí následného oznámení

Specializovanému finančnímu úřadu

nové oznámení

následné oznámení

Typ uspořádání

Typizované podle § 14e odst. 1 ZMSSD

Ano

Ne

I. ODDÍL – Povinná osoba podle § 14h ZMSSD

Postavení povinné osoby v daném uspořádání (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Zprostředkovatel podle § 14c ZMSSD

Uživatel uspořádání podle § 14a ZMSSD

Role zprostředkovatele (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Promotér, Navrhovatel

Poskytovatel služby/role vedlejšího zprostředkovatele

Důvod podání oznámení uživatelem (výběr ze 3 variant – možnost pouze 1 výběru)

Uplatnění profesní mlčenlivosti zprostředkovatelem

Zprostředkovatel není daňovým rezidentem ve členském státě Evropské unie

Uspořádání vytvořené uvnitř společnosti (tzv. In-house Arrangement)

Vztah zprostředkovatele k členskému státu, ve kterém je podáno oznámení (výběr ze 4 variant – možnost pouze 1 výběru)

Zprostředkovatel je daňovým rezidentem v České republice

Zprostředkovatel má v České republice stálou provozovnu, prostřednictvím které poskytuje služby k danému uspořádání

Zprostředkovatel je založen podle právních předpisů České republiky

Zprostředkovatel je v České republice registrován v profesní komoře týkající se právních, daňových a poradenských služeb

Vztah uživatele uspořádání k členskému státu, ve kterém je podáno oznámení (výběr ze 4 variant – možnost pouze 1 výběru)

Uživatel uspořádání je daňovým rezidentem v České republice

Uživatel uspořádání má v České republice stálou provozovnu, jež má z tohoto uspořádání prospěch

Uživatel uspořádání obdrží v České republice příjem nebo zde vytváří zisk, přestože není rezidentem pro daňové účely a nemá stálou provozovnu v žádném členském státě

Uživatel uspořádání vykonává v České republice činnost, přestože není pro daňové účely rezidentem a nemá stálou provozovnu v žádném členském státě

Typ povinné osoby (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Fyzická osoba

Právnícká osoba

Identifikace povinné osoby

Právnícká osoba

Název společnosti

DIČ

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSC

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

Fyzická osoba

Jméno

Příjmení

DIČ

Datum narození

Místo narození

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSC

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

Údaje o podepisující osobě:

Kód podepisující osoby:

Typ podepisující osoby

Název právnické osoby / IČ právnické osoby

buď

Příjmení / Jméno

anebo

Datum narození / Evidenční číslo osvědčení daňového poradce

Vztah k právnické osobě

II. ODDÍL – Uživatel uspořádání podle § 14a ZMSSD

Datum zavedení uspořádání

Typ uživatele uspořádání (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Fyzická osoba

Právnícká osoba

Identifikace uživatele uspořádání

Právnícká osoba

Název společnosti

DIČ

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

Fyzická osoba

Jméno

Příjmení

DIČ

Datum narození

Místo narození

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

Přidružená entita

Typ přidružené entity*) (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Fyzická osoba

Právnícká osoba

Identifikace přidružené entity

Právnícká osoba

Název společnosti

DIČ

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

*) Přidružená entita je takovou podmnožinou uživatele uspořádání.

Fyzická osoba

Jméno	Příjmení	DIČ
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Datum narození	Místo narození	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Sídlo		Číslo popisné / orientační
Ulice (část obce)		<input type="text"/>
Obec		PSC
<input type="text"/>		<input type="text"/>
Stát	Stát rezidence	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Kontaktní informace		
Telefon	E-mail	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	

Osoba dotčena daným uspořádáním**III. ODDÍL – Zprostředkovatel podle § 14c ZMSSD**

Typ zprostředkovatele uspořádání (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Fyzická osoba

Právnícká osoba

Role zprostředkovatele (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Promotér, navrhovatel

Poskytovatel služby/role vedlejšího zprostředkovatele

Uplatnění profesní mlčenlivosti podle § 14i ZMSSD

Ano

Ne

Členský stát Evropské unie, kde byla profesní mlčenlivost uplatněna

Identifikace zprostředkovatele**Právnícká osoba**

Název společnosti	DIČ
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Sídlo	Číslo popisné / orientační
Ulice (část obce)	<input type="text"/>
Obec	PSC
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Stát	Stát rezidence
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontaktní informace	
Telefon	E-mail
<input type="text"/>	<input type="text"/>

Fyzická osoba

Jméno

Příjmení

DIČ

Datum narození

Místo narození

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

IV. ODDÍL – Dotčené osoby podle § 14m odst. 1 písm. h) ZMSSD**Typ dotčené osoby** (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Fyzická osoba

Právnícká osoba

Identifikace dotčené osoby**Právnícká osoba**

Název společnosti

DIČ

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

Fyzická osoba

Jméno

Příjmení

DIČ

Datum narození

Místo narození

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

V. ODDÍL – Informace k přeshraničnímu uspořádání

Datum zavedení uspořádání

Důvod pro podání oznámení (výběr ze 4 variant – možnost pouze 1 výběru)

Uspořádání je zpřístupněno pro zavedení

Uspořádání je připraveno pro zavedení

Byl učiněn první krok pro zavedení uspořádání

Poskytnutí podpory, pomoci nebo poradenství

Ustanovení právních předpisů, jež jsou základem tohoto uspořádání

Shrnutí přeshraničního uspořádání podle § 14m odst. 1 písm. c) ZMSSD

Název uspořádání

Obecný popis uspořádání

Částka přeshraničního uspořádání podle § 14m odst. 1 písm. f) ZMSSD

Hodnota přeshraničního uspořádání

Kód měny

Charakteristické znaky podle přílohy č. 3 k ZMSSD

Splnění testu hlavního přínosu*)

Ano

Ne

Charakteristické znaky, které přeshraniční uspořádání naplňuje**)

Obecné znaky A

A.1

A.2-a

A.2-b

A.3

Zvláštní znaky B

B.1

B.2

B.3

Zvláštní znaky C

C.1-a

C.1-b.i

C.1-b.ii

C.1-c

C.1-d

C.2

C.3

C.4

Další informace k D.1***)

Zvláštní znaky D

D.1-a

D.1-b

D.1-c

D.1-d

D.1-e

D.1-f

D.1-jiné

D.2-a; D.2-b; D.2-c

Zvláštní znaky E

E.1

E.2-a; E.2-b

E.3

*) V případě, že je pole zaškrtnuto, můžete provést výběr ze všech znaků, pokud není test hlavního přínosu zaškrtnut, vyberte pouze z omezené nabídky charakteristických znaků (pouze ty, které jsou na listu „Charakteristické znaky“ zvýrazněny)

**) Výběr z charakteristických znaků (možnost výběru i vícero znaků najednou)

***) Textové pole „Další informace k D.1“ se vyplní ve formuláři v případě, pokud je vybrán charakteristický znak D.1-jiné

VI. ODDÍL – Informace o struktuře přeshraničního uspořádání

Pozn. Výchozí hodnotou je uživatel uspořádání

Typ osoby (výběr ze 2 variant – možnost pouze 1 výběru)

Fyzická osoba

Právnícká osoba

Identifikace dané osoby

Právnícká osoba

Název společnosti

DIČ

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

Fyzická osoba

Jméno

Příjmení

DIČ

Datum narození

Místo narození

Sídlo

Ulice (část obce)

Číslo popisné / orientační

Obec

PSČ

Stát

Stát residence

Kontaktní informace

Telefon

E-mail

Je daná osoba dotčena daným uspořádáním

(možnost k zaškrtnutí)

Vlastnictví a investice

Procentuální podíl vlastnictví v dané osobě (neuvede se u vrcholové entity)

Investovaná částka v dané osobě

Kód měny

Další relevantní informace

Ovládaná osoba

(možnost k zaškrtnutí)