

Návrh

VYHLÁŠKA
Ministerstva financií Slovenskej republiky

z 2013,

**ktorou sa dopĺňa vyhláška Ministerstva financií Slovenskej republiky
č. 419/2006 Z. z., ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona č. 199/2004 Z. z.
Colný zákon a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
v znení neskorších predpisov**

Ministerstvo financií Slovenskej republiky podľa § 4 ods. 2 zákona č. 199/2004 Z. z. Colný zákon a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č./2013 Z. z. ustanovuje:

Čl. I

Vyhláška Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 419/2006 Z. z., ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona č. 199/2004 Z. z. Colný zákon a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v znení vyhlášky č. 530/2006 Z. z., vyhlášky č. 661/2006 Z. z., vyhlášky č. 564/2007 Z. z., vyhlášky č. 234/2008 Z. z., vyhlášky č. 571/2008 Z. z., vyhlášky č. 363/2009 Z. z., vyhlášky č. 588/2009 Z. z., vyhlášky č. 122/2010 Z. z., vyhlášky č. 15/2011 Z. z., vyhlášky č. 418/2011 Z. z. a vyhlášky č. 551/2011 Z. z. sa dopĺňa takto:

1. Za § 1b sa vkladá § 1c, ktorý znie:

„§ 1c

Vzor tlačiva na ohlásenie peňažných prostriedkov v hotovosti je uvedený v prílohe č. 1c.“.

2. Za prílohu č. 1b sa vkladá príloha č. 1c, ktorá znie:

„Príloha č. 1c
k vyhláške č. 419/2006 Z. z.

V Z O R

 	TLAČIVO NA OHĽÁSENIE PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV V HOTOVOSTI <i>Poznámky na vyplňanie tlačiva sú na zadnej strane.</i> VYPLŇA SA VEĽKÝMI PÍSMENAMI/VHODNÉ SA ZAŠKRTNE		SK Referenčné číslo

1. Ohlásenie sa podáva		☐ pri vstupe na územie EÚ		☐ pri výstupe z územia EÚ	
2. Osobné údaje		☐ Muž ☐ Žena		Miesto vydania	
Priezvisko(-á)				Dátum vydania	
Meno(-á)				Osobné identifikačné číslo	
Štátna príslušnosť				Adresa:	
Dátum narodenia		D D M M R R R R		(Ulica/č.)	
Miesto narodenia				Obec	
Doklad totožnosti		☐ Cest. pas ☐ Obč. preukaz ☐ iné		Poštové smerovacie číslo	
Číslo pasu/občianskeho preukazu				Štát	

3. Vlastník		☐ Áno (pokračuje sa časťou 4)		Nie, vlastníkom je: ☐ Právnická osoba ☐ Fyzická osoba	
		(vyplní sa údaje o vlastníkovi)			
Právnická osoba				Adresa	
				(Ulica/č.)	
Identifikačné číslo pre DPH				Obec	
Priezvisko(-á)				Poštové smerovacie číslo	
Meno(-á)				Štát	

4. Údaje o peňažných prostriedkoch v hotovosti/platobných prostriedkoch		
	Suma	Mena
Bankovky, mince		
iné (špecifikovať)		

5. Pôvod a plánované použitie peňažných prostriedkov v hotovosti/platobných prostriedkov			
Pôvod			
Plánované použitie			
Určený príjemca		☐ Áno (pokračuje sa časťou 6)	
		Nie, určeným príjemcom je: ☐ Právnická osoba ☐ Fyzická osoba	
		(vyplní sa údaje o určenom príjemcovi)	
Právnická osoba			
		Adresa	
		(Ulica/č.)	
Identifikačné číslo pre DPH		Obec	
Priezvisko(-á)		Poštové smerovacie číslo	
Meno(-á)		Štát	

6. Údaje o preprave			
Dopravný prostriedok	☐  Letecká doprava ☐  Vodná doprava ☐  Cestná doprava ☐  Železničná doprava ☐ Iné		
Dopravná spoločnosť		Referenčné číslo	
Štát, v ktorom sa preprava začala		Dátum začatia prepravy	
Tranzitný štát		Dátum tranzitu	
Štát určenia		Dátum príchodu	

7. Podpis osoby ohlasujúcej peňažné prostriedky v hotovosti Vyhlásenie, že všetky uvedené údaje sú správne. Nesprávne, nepresné alebo neúplné ohlásenie môže mať za následok sankcie, zaistenie, prepadnutie alebo zhabanie peňažných prostriedkov v hotovosti príslušným orgánom.		Podpis a odtlačok pečiatky príslušného orgánu		Len na úradné účely:	
				Záznam ☐ áno ☐ nie	
				Sankcia ☐ áno ☐ nie	
Dátum: D D M M R R R R				Výška sankcie	

POZNÁMKY NA VYPLŇANIE TLAČIVA:

Povinnosť ohlásiť peňažné prostriedky v hotovosti pri vstupe na územie Európskej únie a pri výstupe z územia Európskej únie je súčasťou stratégie Európskej únie na zabránenie praniu špinavých peňazí a boja proti financovaniu terorizmu.

Toto tlačivo sa vyplňa pri vstupe na územie Európskej únie alebo pri výstupe z územia Európskej únie s peňažnými prostriedkami v hotovosti vo výške 10 000 eur alebo viac (alebo ekvivalentom v iných menách) [čl. 3 ods. 1 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005]. Podľa čl. 2 ods. 2 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005 sa ohlasujú:

a) obchodovateľné finančné nástroje na doručiteľa vrátane menových nástrojov na doručiteľa, ako sú napríklad cestovné šeky, obchodovateľné nástroje (vrátane šekov, vlastných zmeniek a peňažných poukázok), ktoré sú buď vo forme cenného papiera na doručiteľa indosovaného bez obmedzenia, vystaveného na fiktívneho príjemcu (platby), alebo inak v takej podobe, že právny nárok z nich prechádza na inú osobu ich dorúčením, ako aj ďalšie finančné nástroje (vrátane šekov, vlastných zmeniek a peňažných poukázok), ktoré sú síce podpísané, ale meno príjemcu nie je uvedené;

b) mena (bankovky a mince, ktoré sú v peňažnom obehu ako prostriedok výmeny).

V prípade uvedenia nesprávnych, nepresných alebo neúplných informácií sa vychádza z predpokladu, že povinná osoba nespĺnila uvedenú povinnosť a príslušnými orgánmi jej môžu byť uložené sankcie na základe § 72 ods. 1 písm. n) zákona č. 199/2004 Z. z. Colný zákon v znení neskorších predpisov a čl. 3 ods. 1 a čl. 9 ods. 1 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1889/2005. Informácie a osobné údaje sú zaznamenané a spracované príslušnými orgánmi [čl. 5 ods. 1 nariadenia (ES) č. 1889/2005] a sprístupnené orgánom uvedeným v čl. 22 smernice 2005/60/ES. S údajmi sa zaobchádza v súlade s platnými predpismi o ochrane údajov (zákon č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov v znení neskorších predpisov a zákon č. 652/2004 Z. z. o orgánoch štátnej správy v colníctve v znení neskorších predpisov).

VYSVETLIVKY

Všetky biele časti sa vyplňajú veľkými písmenami a perom s tmavým atramentom (ak sa to vyžaduje, vyplňa sa jedno písmeno/jedna číslica na políčko), šedé časti sú vyhradené pre príslušné orgány.

1. Vstup na územie EÚ a výstup z územia EÚ

Vyznačí sa odsek „pri vstupe na územie EÚ“, ak ide o vstup na územie Európskej únie v rámci cesty, ktorá začala mimo územia Európskej únie.

Vyznačí sa odsek „pri výstupe z územia EÚ“, ak ide o výstup z územia Európskej únie v rámci cesty, ktorá končí mimo územia Európskej únie.

Pri vstupe na územie Európskej únie a výstupe z neho sa ohlásenie podáva aj v prípade, ak ide len o tranzit. V prípade potreby sa počas cesty podávajú ďalšie ohlásenia na ďalších hraničných priechodoch.

2. Osobné údaje osoby ohlasujúcej peňažné prostriedky v hotovosti

Uvedú sa údaje uvedené v doklade totožnosti (príslušné orgány môžu urobiť kópiu občianskeho preukazu a/alebo cestovných dokladov).

Osobné identifikačné číslo: uvedie sa daňové identifikačné číslo, číslo sociálneho poistenia alebo podobné jedinečné osobné identifikačné číslo.

3. Osobné údaje o vlastníkoch

Ak osoba uvedená v odseku 2 nie je vlastníkom peňažných prostriedkov v hotovosti, uvedú sa údaje o vlastníkoch. Vlastníkom môže byť fyzická osoba alebo právnická osoba. Vyznačí sa príslušný odsek a uvedú sa podrobné údaje. Uvedie sa identifikačné číslo pre DPH (daň z pridanej hodnoty), ak je k dispozícii.

Ak je viacero vlastníkov, v priložených tlačivách sa uvedú podrobné údaje o ostatných vlastníkoch. Na tento účel sa použijú ďalšie výtlačky tlačiva ohlásenia. Všetky informácie budú tvoriť jedno ohlásenie. Podpisujú sa všetky priložené strany.

4. Údaje o mene/obchodovateľných finančných nástrojoch

Uvedie sa presná suma každej meny a každého typu obchodovateľného finančného nástroja. Informácie sa uvedú v tejto forme: napríklad 10 358 eur alebo 17 501 USD alebo 19 471, 18 GBP alebo cestovné šeky v hodnote 15 000 eur.

Platí všeobecné pravidlo, že do vymedzenia pojmu peňažné prostriedky v hotovosti sa zahrnú všetky peňažné nástroje, ktoré je možné fyzicky anonymne previesť z jednej osoby na druhú. Vymedzenie pojmu peňažné prostriedky v hotovosti je uvedené na tejto strane v časti „Všeobecné informácie“.

5. Pôvod a plánované použitie peňažných prostriedkov v hotovosti/platobných prostriedkov

Pôvod: uvedie sa pôvod peňažných prostriedkov v hotovosti, napríklad, že boli nadobudnuté z titulu dedenia, z úspor, z predaja majetku atď.

V stručnosti sa uvedie ich plánované použitie: napr. nadobudnutie majetku, investície atď.

Určeným príjemcom môže byť fyzická osoba alebo právnická osoba (napr. spoločnosť). Vyznačí sa príslušný odsek a uvedú sa podrobné údaje.

Uvedie sa identifikačné číslo pre DPH (daň z pridanej hodnoty), ak je k dispozícii.

Ak je viacero určených príjemcov, v priložených tlačivách sa uvedú podrobné údaje o ostatných určených príjemcoch. Na tento účel sa použijú ďalšie výtlačky tlačiva ohlásenia. Všetky informácie budú tvoriť jedno ohlásenie. Podpisujú sa všetky priložené strany.

6. Údaje o preprave

Vyznačí sa „**Letecká doprava**“/ , ak ide o vstup na územie EÚ alebo o výstup z územia EÚ leteckou dopravou. Uvedie sa číslo letu alebo registračné číslo lietadla v odseku „Referenčné číslo“.

Vyznačí sa „**Vodná doprava**“/ , ak ide o vstup na územie EÚ alebo o výstup z územia EÚ vodnou dopravou. Uvedú sa údaje o plavebnej linke v odseku „Referenčné číslo“.

Vyznačí sa „**Cestná doprava**“/ , ak ide o vstup na územie EÚ alebo o výstup z územia EÚ akýmkoľvek cestným motorovým vozidlom (osobný automobil, autobus, nákladný automobil, motocykel atď.). Uvedie sa evidenčné číslo motorového vozidla a kód štátu, v ktorom je motorové vozidlo registrované, v odseku „Referenčné číslo“.

Vyznačí sa „**Železničná doprava**“/ , ak ide o vstup na územie EÚ alebo o výstup z územia EÚ železničnou dopravou. Uvedie sa typ vlaku a číslo vlaku v odseku „Referenčné číslo“.

Vyznačí sa „iné“, ak nebol použitý ani jeden z uvedených spôsobov prepravy (napr. chodci, cyklisti).

7. Podpis osoby ohlasujúcej peňažné prostriedky v hotovosti

Uvedie sa podpis a dátum. Na požiadanie sa vydáva potvrdená kópia ohlásenia.

Čl. II

Táto vyhláška nadobúda účinnosť 1. mája 2013.

Peter Kažimír
podpredseda vlády a minister financií
Slovenskej republiky