AML DOTAZNÍK

pre klientov účtovnej kancelárie

Údaje, ktoré účtovná kancelária ako povinná osoba podľa § 5 ods. 1 písm. h) zákona č. 297/2008 Z. z. potrebuje na identifikáciu klienta a na starostlivosť vo vzťahu ku klientovi.

Logo / pečiatka účtovnej kancelárie

Účtovná kancelária (obchodné meno, IČO)	Číslo klienta	Dátum vyplnenia
Typ klienta ☐ obchodná spoločnosť alebo iná právnická osoba ☐ SZČO ☐ fyzická osoba – nepodnikateľ		
Dôvod vyplnenia ☐ nový klient ☐ aktualizácia údajov existujúceho klienta ☐ zmena vlastníka, štatutára alebo sídla		

Prečo dotazník dostávate

- Účtovná kancelária je podľa AML zákona povinnou osobou. Pri každom klientovi musí zistiť a overiť jeho totožnosť, konečného užívateľa výhod a účel spolupráce a tieto údaje priebežne aktualizovať. Dotazník dostávajú všetci klienti, nesúvisí s nijakým podozrením.
- Vyplňte ho vo Worde (políčka sa zaškrtávajú kliknutím) alebo paličkovým písmom. Časti 1 až 8 vyplní klient, časť 9 účtovná kancelária. Časti, ktoré sa vás netýkajú, preškrtnite.
- Klient je povinný poskytnúť potrebné informácie a doklady (§ 10 ods. 5). Bez nich musí kancelária spoluprácu odmietnuť alebo ukončiť (§ 15).

1 Klient § 7 ods. 1

VYPLNÍ KLIENT

Obchodné meno alebo meno a priezvisko		IČO
Sídlo, miesto podnikania alebo bydlisko		
Právna forma	DIČ	IČ DPH
Register a číslo zápisu (obchodný register: oddiel a vložka, živnostenský register: číslo)		
Čím sa klient skutočne zaoberá (hlavná činnosť, odvetvie)		
Webová stránka	Telefón	E-mail
Kontaktná osoba pre účtovníctvo (meno, telefón, e-mail)		

2 Osoba konajúca za klienta § 7 ods. 1 písm. a), § 8

VYPLNÍ KLIENT

Štatutár firmy, podnikateľ sám za seba alebo splnomocnenec. Ak za klienta koná viac osôb, údaje ďalších pripojte na samostatnom liste.

Titul, meno a priezvisko		Rodné číslo (ak nebolo pridelené, dátum narodenia)
Adresa trvalého alebo iného pobytu		
Štátna príslušnosť	Druh a číslo dokladu totožnosti	Platnosť dokladu do
Oprávnenie konať ☐ štatutárny orgán ☐ podnikateľ sám za seba ☐ prokurista ☐ splnomocnenec (priložte plnú moc)		

3 Konečníužívatelia výhod § 6a

VYPLNÍ KLIENT

Konečný užívateľ výhod (KUV) je fyzická osoba, ktorá klienta skutočne vlastní alebo ovláda, najmä ak má priamo alebo nepriamo aspoň 25 % hlasovacích práv, základného imania alebo podielu na zisku, alebo môže vymenovať či odvolať štatutárny orgán. Ak takú osobu nemožno určiť, uveďte vrcholový manažment (štatutárny orgán).

☐ Klient je SZČO alebo fyzická osoba – konečným užívateľom výhod je klient sám (tabuľku nevypĺňajte).

#	Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť a bydlisko	Podiel alebo spôsob kontroly	PEP
1					☐ áno ☐ nie
2					☐ áno ☐ nie
3					☐ áno ☐ nie

Ak klienta vlastní iná spoločnosť, priložte schému vlastníckej štruktúry až po fyzické osoby.

4 Spolupráca s účtovnou kanceláriou § 10 ods. 1 písm. c)

VYPLNÍ KLIENT

Služby, ktoré od kancelárie požadujete

☐ podvojné účtovníctvo ☐ jednoduché účtovníctvo ☐ mzdy a personalistika ☐ DPH ☐ daňové priznanie ☐ účtovná závierka ☐ iné: .....

Počet účtovných dokladov mesačne

☐ do 50 ☐ 50 – 300 ☐ nad 300

Počet zamestnancov

Ročné tržby (obrat)

☐ do 50 000 € ☐ do 500 000 € ☐ do 5 mil. € ☐ nad 5 mil. €

Platby v hotovosti

☐ takmer žiadne ☐ bežná súčasť podnikania ☐ vysoké – približne ..... € ročne

Bankové účty klienta sú vedené

☐ na Slovensku ☐ v inej krajine EÚ ☐ mimo EÚ – kde: .....

Krajiny mimo EÚ, s ktorými klient obchoduje (odberatelia, dodávatelia)

Spolupráca s kanceláriou prebieha

☐ osobne ☐ na diaľku (e-mail, online)

5 Pôvod finančných prostriedkov § 10 ods. 1 písm. e)

VYPLNÍ KLIENT

Podnikanie klienta je financované najmä z

☐ tržieb z vlastnej činnosti ☐ vkladov spoločníkov ☐ úveru alebo pôžičky ☐ dotácie ☐ dedičstva alebo daru ☐ iné

Bližší popis (pri vyššom riziku si kancelária môže vyžiadať doklady)

6 PEP, sankcie a rizikové krajiny § 6, § 10 ods. 1 písm. d) a f), § 12 VYPLNÍ KLIENT

Klient, osoba konajúca za klienta alebo niektorý konečný užívateľ výhod je politicky exponovaná osoba (napríklad poslanec, člen vlády, sudca najvyššieho súdu, veľvyslanec, člen orgánu štátneho podniku) alebo ňou bol v posledných 12 mesiacoch.

☐ áno ☐ nie

Niektorá z týchto osôb je manžel, manželka, dieťa, zať, nevesta alebo rodič politicky exponovanej osoby, alebo je známe, že s ňou spoločne podniká.

☐ áno ☐ nie

Voči klientovi, osobe konajúcej za klienta alebo konečnému užívateľovi výhod platia medzinárodné sankcie (SR, EÚ, OSN), alebo ich vlastní či ovláda sankcionovaná osoba.

☐ áno ☐ nie

Klient alebo jeho konečný užívateľ výhod má sídlo či bydlisko vo vysokorizikovej krajine, alebo klient obchoduje s krajinou, voči ktorej platia medzinárodné sankcie.

☐ áno ☐ nie

Klient koná vo vlastnom mene a na vlastný účet.

☐ áno ☐ nie – uveďte nižšie, v koho mene koná

Podrobnosti ku každej odpovedi „áno“ (pri poslednej otázke k odpovedi „nie“)

7 Prílohy VYPLNÍ KLIENT

☐ kópia dokladu totožnosti osoby konajúcej za klienta (§ 19 ods. 1)

☐ plná moc splnomocnenca

☐ schéma vlastníckej štruktúry (ak klienta vlastní iná spoločnosť)

☐ doklady o pôvode prostriedkov (ak si ich kancelária vyžiada)

☐ iné: .....

8 Vyhlásenie klienta § 10 ods. 5, § 15, § 19, § 21 ods. 3 VYPLNÍ KLIENT

1. Údaje v tomto dotazníku sú pravdivé, úplné a aktuálne.
2. Každú zmenu údajov, najmä zmenu konečného užívateľa výhod, štatutárneho orgánu alebo postavenia politicky exponovanej osoby, oznámim účtovnej kancelárii bez zbytočného odkladu.
3. Beriem na vedomie, že účtovná kancelária spracúva osobné údaje na účely ochrany pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a financovaním terorizmu aj bez súhlasu dotknutých osôb, môže na tento účel kopírovať doklady totožnosti (§ 19 ods. 1 a § 21 ods. 3) a uchováva ich päť rokov od skončenia zmluvného vzťahu (§ 19 ods. 2).
4. Beriem na vedomie, že ak potrebné informácie a doklady neposkytnem, účtovná kancelária musí spoluprácu odmietnuť alebo ukončiť (§ 15).

Miesto	Dátum	Meno, funkcia a podpis klienta alebo osoby konajúcej za klienta

9 Záznam účtovnej kancelárie § 8, § 10, § 12, § 20a

VYPLNÍ ÚČTOVNÁ KANCELÁRIA

Údaje prevzal a identifikáciu vykonal (meno)	Dátum
Overenie totožnosti osoby konajúcej za klienta (§ 8) ☐ osobne podľa dokladu totožnosti ☐ na diaľku technickými prostriedkami	
Údaje klienta overené z ☐ obchodný register ☐ živnostenský register ☐ register právnických osôb ☐ iné	
Konečný užívateľ výhod overený zo spoľahlivých zdrojov (§ 10 ods. 1 písm. b)) ☐ obchodný register ☐ RPVS ☐ dokumenty klienta ☐ iné	

Preverenie v sankčných zoznamoch a PEP: dátum	Výsledok ☐ bez zhody ☐ zhoda – pozri poznámky	ID dokladu o preverení

Rizikový profil klienta (§ 20a) ☐ nízky ☐ stredný ☐ vysoký	Hlavné rizikové faktory
Uplatnená starostlivosť ☐ zjednodušená (§ 11) ☐ základná (§ 10) ☐ zvýšená (§ 12)	
Súhlas štatutárneho orgánu so vzťahom s PEP alebo s klientom z vysokorizikovej krajiny (§ 12 ods. 2): meno a dátum	
Najbližšia aktualizácia údajov	Poznámky

Meno a podpis zodpovednej osoby	Dátum

Vzor pripravil Overklienta.sk. Upravte ho podľa svojho programu vlastnej činnosti (§ 20 zákona). Vzor nenahrádza právne poradenstvo.