

Číslo poisťnej zmluvy
/ identifikačné číslo

Identifikácia právnickej osoby

Toto prehlásenie sa vyplňa pre naplnenie požiadaviek zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon AML“); zákona č. 359/2015 Z. z. o automatickej výmene informácií o finančných účtoch na účely správy daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a interných štandardov NN.

1 Identifikačné údaje právnickej osoby

Obchodné meno	Sídlo (ulica, číslo, PSČ, obec, štát)	
Skutočné miesto výkonu podnikateľskej činnosti (ulica, číslo, PSČ, obec, štát) (ak je odlišné od sídla):		
IČO	DIČ (ak bolo pridelené)	Štát daňovej rezidence
Zápis do úradného registra		Číslo zápisu
Korešpondenčná adresa (ulica, číslo, P.O.BOX, PSČ, obec)		
Telefón	E-mail	

2 Informácie o právnickej osobe

Aký je Váš predmet podnikania? (uveďte hlavné obchodné činnosti, ktoré reálne vykonávate)

Máte sídlo, pobočku, organizačnú zložku alebo prevádzkareň vo vymenovaných Rizikových krajinách uvedených na www.nn.sk/zrk? ÁNO NIE

Ak ÁNO, uveďte krajinu.

Máte podnikateľské aktivity v Rusku alebo Bielorusku? ÁNO NIE

Ak ÁNO, koľko % z Vašej podnikateľskej činnosti tvoria tieto aktivity? _____ %

Oddiel I. – Identifikácia fyzickej osoby/osôb oprávnenej konať v mene právnickej osoby

Osoba konajúca za právnickú osobu (č. 1):

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia
Trvalý pobyt/Sídlo (ulica, číslo, PSČ, obec, štát)		Štátna príslušnosť
Druh a číslo dokladu totožnosti	Miesto narodenia	Štát narodenia

Doplnenie identifikácie

Osoba konajúca za právnickú osobu (č. 1):

ČASŤ A:

Ak odpoviete na otázky 1.- 3. ÁNO, vyplňte aj časť B.

Vysvetlivky k otázkam 1. a 2. nájdete v Oddiele VII.

1. Patrí Vaše podnikanie, zamestnanie, podnikanie právnickej osoby, v ktorej ste väčšinovým spoločníkom/akcionárom/štatutárnym orgánom alebo jeho členom/prokuristom medzi vymenované¹ Áno
2. Ste politicky exponovanou osobou?² Áno
3. Máte štátnu príslušnosť, miesto podnikania, trvalý alebo iný pobyt vo vymenovaných Rizikových krajinách uvedených na www.nn.sk/zrk? Áno
4. Ste daňovým rezidentom iného štátu ako SR? Áno
Štát daňovej rezidence _____ a daňové číslo (DIČ) _____
5. Ste držiteľom zelenej karty (prísťahovalecké víza USA)? Áno
6. Je Váš zástupca, investičný poradca alebo splnomocnenec americká osoba? Áno

Doplnenie identifikácie (pokračovanie)

ČASŤ B:

1. Aký je Váš pravidelný zdroj príjmu a zdroj majetku? (aj viacero možností)

- Príjem zo závislej činnosti Príjem z podnikania Príjem z kapitálového majetku Príjem z nájmu
 Dedičstvo Výnos z predaja majetku Iné: _____

Osoba konajúca za právnickú osobu (č. 2):

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia
Trvalý pobyt/Sídlo (ulica, číslo, PSČ, obec, štát)	Štátna príslušnosť	
Druh a číslo dokladu totožnosti	Miesto narodenia	Štát narodenia

Doplnenie identifikácie

Osoba konajúca za právnickú osobu (č. 2):

ČASŤ A:

Ak odpoviete na otázky 1.- 3. ÁNO, vyplňte aj časť B.
Vysvetlivky k otázkam 1. a 2. nájdete v Oddiele VII.

1. Patrí Vaše podnikanie, zamestnanie, podnikanie právnickej osoby, v ktorej ste väčšinou spolovníkom/akcionárom/štatutárnym orgánom alebo jeho členom/prokuristom medzi vymenované¹ Áno
2. Ste politicky exponovanou osobou?² Áno
3. Máte štátnu príslušnosť, miesto podnikania, trvalý alebo iný pobyt vo vymenovaných Rizikových krajinách uvedených na www.nn.sk/zrk? Áno
4. Ste daňovým rezidentom iného štátu ako SR? Áno
Štát daňovej rezidencie _____ a daňové číslo (DIČ) _____
5. Ste držiteľom zelenej karty (pristáhovalcké víza USA)? Áno
6. Je Váš zástupca, investičný poradca alebo splnomocnenec americká osoba? Áno

ČASŤ B:

1. Aký je Váš pravidelný zdroj príjmu a zdroj majetku? (aj viacero možností)

- Príjem zo závislej činnosti Príjem z podnikania Príjem z kapitálového majetku Príjem z nájmu
 Dedičstvo Výnos z predaja majetku Iné: _____

Oddiel II. – Identifikácia fyzických osôb oprávnených konať v mene právnickej osoby (s výnimkou osôb identifikovaných v Oddiele I.)

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia
Trvalý pobyt/Sídlo (ulica, číslo, PSČ, obec, štát)	Štátna príslušnosť	
Druh a číslo dokladu totožnosti	Miesto narodenia	Štát narodenia

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia
Trvalý pobyt/Sídlo (ulica, číslo, PSČ, obec, štát)	Štátna príslušnosť	
Druh a číslo dokladu totožnosti	Miesto narodenia	Štát narodenia

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia
Trvalý pobyt/Sídlo (ulica, číslo, PSČ, obec, štát)	Štátna príslušnosť	
Druh a číslo dokladu totožnosti	Miesto narodenia	Štát narodenia

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia
Trvalý pobyt/Sídlo (ulica, číslo, PSČ, obec, štát)	Štátna príslušnosť	
Druh a číslo dokladu totožnosti	Miesto narodenia	Štát narodenia

Oddiel III. – Prehlásenie o konečnom užívateľovi výhod³

1. Prehlasujem, že konečným užívateľom výhod vyššie identifikovanej právnickej osoby je/sú:

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia	
_____	_____	_____	
Trvalý pobyt	Štátna príslušnosť		
_____	_____		
Miesto narodenia	Štát narodenia	Štát daňovej rezidencie	DIČ (ak bolo pridelené)
_____	_____	_____	_____

Ste politicky exponovanou osobou?² Áno (ak neoznačíte, Vaša odpoveď je NIE)

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia	
_____	_____	_____	
Trvalý pobyt	Štátna príslušnosť		
_____	_____		
Miesto narodenia	Štát narodenia	Štát daňovej rezidencie	DIČ (ak bolo pridelené)
_____	_____	_____	_____

Ste politicky exponovanou osobou?² Áno (ak neoznačíte, Vaša odpoveď je NIE)

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia	
_____	_____	_____	
Trvalý pobyt	Štátna príslušnosť		
_____	_____		
Miesto narodenia	Štát narodenia	Štát daňovej rezidencie	DIČ (ak bolo pridelené)
_____	_____	_____	_____

Ste politicky exponovanou osobou?² Áno (ak neoznačíte, Vaša odpoveď je NIE)

Meno a priezvisko	Rodné číslo, ak bolo pridelené	Dátum narodenia	
_____	_____	_____	
Trvalý pobyt	Štátna príslušnosť		
_____	_____		
Miesto narodenia	Štát narodenia	Štát daňovej rezidencie	DIČ (ak bolo pridelené)
_____	_____	_____	_____

Ste politicky exponovanou osobou?² Áno (ak neoznačíte, Vaša odpoveď je NIE)

2. Prehlasujem, že za konečných užívateľov výhod sa považujú členovia štatutárneho orgánu.

Oddiel IV. – Prehlásenie o type právnickej osoby na účely automatickej výmeny informácií o finančných účtoch⁴

1. Prehlasujem, že hore uvedená spoločnosť má nasledujúci status v zmysle Dohody FATCA

(označte jednu z nasledujúcich možností):

- Určená americká osoba (Doložte riadne vyplnené a podpísané tlačivo W-9)
- Neurčená americká osoba (Doložte riadne vyplnené a podpísané tlačivo W-9)
- Slovenská finančná inštitúcia uveďte Vaše GIIN: _____
- Finančná inštitúcia v jurisdikcii partnerského štátu uveďte Vaše GIIN: _____
- Zúčastnená zahraničná finančná inštitúcia uveďte Vaše GIIN: _____
- Nezúčastnená zahraničná finančná inštitúcia uveďte Vaše GIIN: _____
- Zahraničná finančná inštitúcia spĺňajúca požiadavky FATCA uveďte Vaše GIIN: _____
- Oslobodený skutočný vlastník príjmu
- Aktívny nefinančný zahraničný subjekt
- Pasívny nefinančný zahraničný subjekt (Doložte riadne vyplnené a podpísané tlačivo W-8)

GIIN (Global Intermediary Identification Number): globálne sprostredkovateľské identifikačné číslo udelené na základe registrácie na Internal Revenue Service (IRS) v USA.

W-9: formulár IRS určený pre daňových rezidentov USA

W-8: formulár IRS určený pre osoby, ktoré nie sú daňovým rezidentom USA (fyzické osoby vyplňajú formulár W-8BEN, právnické osoby vyplňajú formulár W-8BEN-E).

Formuláre a inštrukcie k ich vyplneniu sú dostupné na stránke www.irs.gov

2. Prehlasujem, že hore uvedená spoločnosť je vo vzťahu k rezidentom členských štátov Európskej únie a rezidentom štátov, ktoré sú zmluvnou stranou Dohovoru o vzájomnej administratívnej pomoci v daňových záležitostiach (označte jednu z nasledujúcich možností):*

- Kótovaná spoločnosť, t.j. spoločnosť, s akciami ktorej sa pravidelne obchoduje na jednom alebo viacerých regulovaných trhoch s cennými papiermi
- Spoločnosť prepojená s kótovanou spoločnosťou
- Verejný orgán
- Medzinárodná organizácia
- Centrálna banka
- Finančná inštitúcia
- Aktívny nefinančný subjekt
- Pasívny nefinančný subjekt

* Zoznam zmluvných štátov je k dispozícii na <https://www.mfsr.sk/sk/dane-cla-uctovnictvo/priame-dane/dane-z-prijmu/zoznam-zmluvnych-statov-ucely-preverovania-financnych-uctov-podla-zakona-c-359/2015-z-z/>

Oddiel V. – Prehlásenia o konkurze/zmenách

- Prehlasujeme, že na vyššie identifikovanú právnickú osobu nebol podaný návrh na vyhlásenie konkurzu, nebol podaný návrh na povolenie reštrukturalizácie, táto spoločnosť nie je v úpadku ani nevstupuje do likvidácie.
- Prehlasujeme, že v čase trvania obchodného vzťahu s NN sa zaväzujeme informovať NN o všetkých a akýchkoľvek zmenách v hore uvedených údajoch.

Podpísaním tohto prehlásenia bezpodmienečne a bezvýhradne prehlasujeme a potvrdzujeme, že všetky doklady predložené v súvislosti s týmto prehlásením a všetky poskytnuté údaje sú aktuálne, správne a úplné.

V prípade akýchkoľvek zmien, v dôsledku ktorých sa toto prehlásenie stane nesprávne alebo neúplné sa zaväzujeme tieto zmeny oznámiť spoločnosti NN Životná poisťovňa, a.s. do 30 dní od ich vzniku a poskytnúť nové prehlásenie.

Obchodný/živnostenský register

Prikladáme

- Úradne overenú kópiu výpisu z obchodného registra nie staršiu ako 3 mesiace
- Úradne overenú kópiu zriaďovacej listiny (pre právnické osoby, ktoré sa nezapisujú do obchodného registra)
- Vlastnícku štruktúru zobrazujúcu všetky úrovne vlastníctva vrátane uvedenia percentuálneho podielu až po konečného užívateľa výhod (pre právnické osoby, ktorých vlastnícka štruktúra nie je zrejmá z oficiálnych verejných registrov).

Dátum a podpis štatutárneho orgánu spoločnosti:

Meno a priezvisko

Funkcia

Dátum

Podpis

Meno a priezvisko

Funkcia

Dátum

Podpis

Finančný agent

Finančný agent v sektore poistenia a zaistenia týmto vyhlasuje a potvrdzuje, že identifikoval a overil identifikáciu osôb oprávnených konať v mene právnickej osoby na základe ich dokladov totožnosti (OP, pas, povolenie na pobyt). Informácie o finančnom agentovi v sektore poistenia a zaistenia v zmysle platného zákona o finančnom sprostredkovaní a finančnom poradenstve.

Obchodné meno,
právna forma

E-mail a telefón
finančného agenta

Miesto podnikania
/ Sídlo

Číslo finančného
agenta

Registr.
číslo v NBS

Podpis finanč-
ného agenta

Spôsob overenia finančného agenta v príslušnom podregistri: www.regfap.nbs.sk

1. Vymenované zamestnanie/podnikanie

- a) vymenovaným zamestnaním** sa rozumie realitný maklér a tiež právnik/účtovník/daňový poradca, ktorý vykonáva činnosť pre niektorú z osôb s predmetom podnikania uvedeným v nasledujúcom odseku
- b) vymenovaným podnikaním fyzických alebo právnických osôb** sa rozumie advokát/advokátske služby, notár/notárske služby, účtovník/účtovné služby a daňové poradenstvo ako aj činnosť: zmenárne, aukčnej siene, herne, kasína, tipovacej kancelárie, realitnej kancelárie, veľkoobchodu/maloobchodu s alkoholom, tabakom, kávou, obchodu s drahými kameňmi alebo kovmi, obchodu so starožitnosťami, bazáru, záložne, autosalónu/autobazáru, siete čerpacích staníc, nočného podniku, spoločnosti poskytujúcej ubytovacie/stravovacie služby, spoločnosti podnikajúcej v stavebníctve, výroba a predaj zbraní, podnikanie v oblasti virtuálnych mien.
- Väčšinový spoločník** – majúci najmenej 25 % podiel na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v právnickej osobe.

2. Politicky exponovaná osoba

- 1) fyzická osoba, ktorej je alebo bola zverená významná verejná funkcia. Významnou verejnou funkciou je hlava štátu, predseda vlády, podpredseda vlády, minister, vedúci ústredného orgánu štátnej správy, štátny tajomník alebo obdobný zástupca ministra, poslanec zákonodarného zboru, sudca najvyššieho súdu, sudca najvyššieho správneho súdu, sudca ústavného súdu alebo iných súdnych orgánov vyššieho stupňa, proti rozhodnutiu ktorých sa s výnimkou osobitných prípadov už nemožno odvolať, predseda Súdnej rady Slovenskej republiky, podpredseda Súdnej rady Slovenskej republiky, predseda Špecializovaného trestného súdu, podpredseda Špecializovaného trestného súdu, predseda krajského súdu, podpredseda krajského súdu, predseda správneho súdu, podpredseda správneho súdu, predseda okresného súdu alebo podpredseda okresného súdu, člen dvora audítorov alebo rady centrálnej banky, veľvyslanec, chargé d'affaires, vysoko postavený príslušník ozbrojených síl, ozbrojených zborov alebo ozbrojených bezpečnostných zborov, člen riadiaceho orgánu, dozorného orgánu alebo kontrolného orgánu štátneho podniku alebo obchodnej spoločnosti patriacej do vlastníctva štátu, generálny prokurátor, námestník generálneho prokurátora, krajský prokurátor, námestník krajského prokurátora, okresný prokurátor alebo námestník okresného prokurátora, osoba v inej obdobnej funkcii s celoštátnym významom alebo regionálnym významom alebo inej obdobnej funkcii vykonávanej v inštitúciách Európskej únie alebo v medzinárodných organizáciách, člen štatutárneho orgánu politickej strany alebo politického hnutia.
- 2) fyzická osoba, ktorou je manžel, manželka alebo osoba, ktorá má podobné postavenie ako manžel alebo manželka osoby uvedenej v odseku 1), dieťa, zať, nevesta osoby uvedenej v odseku 1) alebo osoba, ktorá má podobné postavenie ako zať alebo nevesta osoby uvedenej v odseku 1), alebo rodič osoby uvedenej v odseku 1).
- 3) fyzická osoba, o ktorej je známe, že je konečným užívateľom výhod rovnakého klienta alebo inak ovláda rovnakého klienta ako osoba uvedená v odseku 1) alebo podniká spolu s osobou uvedenou v odseku 1), alebo klienta, ktorý bol zriadený v prospech osoby uvedenej v odseku 1).

3. § 6a Konečný užívateľ výhod

- 1) Konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod; medzi konečných užívateľov výhod patrí najmä,
- a) ak ide o právnickú osobu, ktorá nie je uvedená v písmene e) a nie je združením majetku ani emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu³⁷⁾, rovnocenného právneho predpisu členského štátu Európskej únie alebo iného štátu, ktorý je zmluvnou stranou Dohody o Európskom hospodárskom priestore (ďalej len „členský štát“) alebo rovnocenných medzinárodných noriem, fyzická osoba, ktorá
1. má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25 % na hlasovacích právach v právnickej osobe alebo na jej základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa,
 2. má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena,
 3. ovláda právnickú osobu iným spôsobom, ako je uvedené v prvom a druhom bode,
 4. má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania právnickej osoby alebo z inej jej činnosti,
- b) ak ide o fyzickú osobu – podnikateľa, fyzická osoba, ktorá má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania fyzickej osoby – podnikateľa alebo z inej jej činnosti,
- c) ak ide o združenie majetku, fyzická osoba, ktorá
1. je zakladateľom alebo zriaďovateľom združenia majetku; ak je zakladateľom alebo zriaďovateľom právnická osoba, fyzická osoba podľa písmena a),
 2. má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán združenia majetku alebo ich člena alebo je členom orgánu, ktorý má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať tieto orgány alebo ich člena,
 3. je štatutárnym orgánom, riadiacim orgánom, dozorným orgánom, kontrolným orgánom alebo členom týchto orgánov,
 4. je príjemcom najmenej 25 % prostriedkov, ktoré poskytuje združenie majetku, ak boli určené budúci príjemcovia týchto prostriedkov; ak sú budúci príjemcovia určené podľa charakteristiky, určuje sa táto charakteristika, pričom konečnými užívateľmi výhod sa stávajú okamihom ich identifikácie alebo určenia a; ak neboli určené budúci príjemcovia prostriedkov združenia majetku, za konečného užívateľa výhod sa považuje okruh osôb, ktoré majú významný prospech zo založenia alebo pôsobenia združenia majetku.
 5. je vymenovaná na zastupovanie a ochranu záujmov príjemcov združenia majetku,
- d) ak ide o zverenecký fond zriadený podľa práva iného štátu alebo obdobnú právnu štruktúru založenú podľa práva iného štátu (ďalej len „zahraničný zverenecký fond“), fyzická osoba, ktorá
1. je zriaďovateľom zahraničného zvereneckého fondu,
 2. je správcom zahraničného zvereneckého fondu,
 3. je osobou vykonávajúcou dohľad nad správou zahraničného zvereneckého fondu, ak je určená,
 4. je príjemcom prostriedkov zo zahraničného zvereneckého fondu; ak ešte nebol určený budúci príjemca prostriedkov, okruh osôb, ktoré majú významný prospech zo založenia alebo pôsobenia zahraničného zvereneckého fondu,
 5. vykonáva skutočnú kontrolu nad majetkom zvereným zahraničnému zvereneckému fondu prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva alebo inými prostriedkami a nie je uvedená v prvom bode až štvrtom bode.

- e) ak ide o verejnú obchodnú spoločnosť alebo komanditnú spoločnosť, fyzická osoba, ktorá
 1. je spoločníkom,
 2. priamo alebo nepriamo prostredníctvom vlastníckeho podielu alebo iným spôsobom ovláda spoločníka, ktorý je právnickou osobou,
 - f) ak ide o tichého spoločníka na základe zmluvy o tichom spoločenstve, fyzická osoba, ktorá má právo na hospodársky prospech najmenej 25% z podnikania právnickej osoby, v ktorej je tichým spoločníkom.
- 2) Ak žiadna fyzická osoba nespĺňa kritériá uvedené v odseku 1 písm. a), za konečných užívateľov výhod u tejto osoby sa považujú členovia jej vrcholového manažmentu; za člena vrcholového manažmentu sa považuje štatutárny orgán alebo členovia štatutárneho orgánu.
 - 3) Konečným užívateľom výhod je aj fyzická osoba, ktorá sama nespĺňa kritériá podľa odseku 1 písm. a), b) alebo písm. c) druhého a štvrtého bodu, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom spĺňa aspoň niektoré z týchto kritérií.

4. Klasifikácia právnickej osoby na účely automatickej výmeny informácií o finančných útoch

Poznámka: Nasledujúce vybrané definície uvádzame ako pomôcku pri vyplňaní Prehlásenia o identifikácii právnickej osoby. Ak máte akékoľvek otázky týkajúce sa podstatných daňových zásad, obráťte sa na svojho daňového poradcu alebo miestny daňový úrad.

Americká osoba označuje:

- 1) občana alebo fyzickú osobu, ktorý je rezidentom Spojených štátov,
- 2) obchodnú spoločnosť (partnership) alebo právnickú osobu založenú v Spojených štátoch alebo podľa právneho poriadku Spojených štátov, alebo ktoréhokoľvek zo štátov Spojených štátov, zverenecký fond (trust), ak
 - i. súd v Spojených štátoch by podľa platných právnych predpisov mal právomoc vydávať príkazy alebo rozsudky týkajúce sa v podstate všetkých záležitostí súvisiacich so správou fondu (trustu) a
 - ii. jedna alebo viacero amerických osôb majú právomoc kontrolovať všetky podstatné rozhodnutia fondu (trustu), alebo pozostalosť zosnulej osoby, ktorá bola občanom alebo rezidentom Spojených štátov.

Určená americká osoba označuje americkú osobu s výnimkou

- 1) spoločnosti, ktorej akcie sa bežne obchodujú na jednom alebo viacerých zriadených trhoch s cennými papiermi;
- 2) akejkoľvek spoločnosti, ktorá je súčasťou rovnakej širšej pridruženej skupiny, ktorá je definovaná v § 1471(e)(2) daňového zákona Spojených štátov, ako spoločnosť uvedená v bode 1);
- 3) Spojených štátov a akejkoľvek agentúry alebo pomocnej organizácie v ich výlučnom štátnom vlastníctve;
- 4) akéhokoľvek štátu Spojených štátov, zámorského územia Spojených štátov, akejkoľvek ich politicko-administratívnej jednotky alebo agentúry, alebo pomocnej organizácie v ich výlučnom vlastníctve;
- 5) akejkoľvek organizácie oslobodenej od daňových povinností v zmysle § 501(a) daňového zákona Spojených štátov alebo individuálneho dôchodkového programu podľa definície v § 7701(a)(37) daňového zákona Spojených štátov;
- 6) akejkoľvek banky podľa definície v § 581 daňového zákona Spojených štátov;
- 7) akéhokoľvek realitného investičného fondu podľa definície v § 856 daňového zákona Spojených štátov;
- 8) akejkoľvek regulovanej investičnej spoločnosti podľa definície v § 851 daňového zákona Spojených štátov alebo akéhokoľvek subjektu registrovaného u americkej Komisie pre cenné papiere a burzu na základe zákona o investičných spoločnostiach z roku 1940 (15 U.S.C. 80a-64);
- 9) akéhokoľvek podielového fondu podľa definície v § 584(a) daňového zákona Spojených štátov;
- 10) akéhokoľvek zvereneckého fondu (trustu) oslobodeného od daňových povinností v zmysle § 664(c) daňového zákona Spojených štátov alebo definovaného v § 4947(a)(1) daňového zákona Spojených štátov;
- 11) obchodníka s cennými papiermi, komoditami alebo finančnými derivátmi (vrátane zmlúv s nominálnou istinou, futures, forwardov a opcií), ktorý je ako taký zaregistrovaný v súlade s právnym poriadkom Spojených štátov alebo ktoréhokoľvek zo štátov Spojených štátov; alebo
- 12) makléra podľa definície v § 6045(c) daňového zákona Spojených štátov; alebo
- 13) akýkoľvek daňovo oslobodený zverenecký fond (trust) v zmysle § 403 (b) alebo § 457 (g) daňového zákona Spojených štátov.

Finančná inštitúcia označuje:

- 1) inštitúciu správy a úschovy finančných aktív - subjekt, ktorého podstatnú časť podnikateľskej činnosti tvorí držba finančných aktív na účet iných osôb – napr. banka alebo pobočka zahraničnej banky zabezpečujúca správu cenných papierov, centrálny depozitár, burza cenných papierov a iný subjekt, ktorého podstatnú časť podnikateľskej činnosti tvorí držba finančných aktív na účet iných osôb;
- 2) správčovskú spoločnosť;
- 3) vkladovú inštitúciu – napr. banka, pobočka zahraničnej banky, stavebná sporiteľňa a iný subjekt, ktorý prijíma vklady v rámci bežného podnikania v oblasti bankovníctva alebo podobného odvetvia;
- 4) investičnú spoločnosť – subjekt, ktorý v rámci podnikateľskej činnosti (alebo ktorý je spravovaný subjektom, ktorý v rámci podnikateľskej činnosti) vykonáva jednu alebo niekoľko z nižšie uvedených činností alebo operácií pre zákazníka alebo v jeho mene:
 - a) obchodovanie s nástrojmi peňažného trhu (šeky, zmenky, vkladové listy, deriváty, atď.), obchodovanie s devízami, obchodovanie s devízovými, úrokovými alebo indexovými alebo indexovými nástrojmi; obchodovanie s prevoditeľnými cennými papiermi; alebo obchodovanie s futures na komodity;
 - b) individuálnu alebo kolektívnu správu investičného portfólia; alebo
 - c) iný spôsob investovania, správy alebo riadenia fondov alebo peňažných prostriedkov v mene iných osôb;
- 5) špecifikovanú poisťovaciu spoločnosť – subjekt, ktorý je poisťovacou spoločnosťou (alebo materskou holdingovou spoločnosťou poisťovacej spoločnosti), ktorý vystavuje poisťné

Slovenská finančná inštitúcia označuje

- 1) akúkoľvek finančnú inštitúciu, ktorá je rezidentom Slovenskej republiky, avšak s výnimkou pobočky takejto finančnej inštitúcie so sídlom mimo Slovenskej republiky, a
- 2) akúkoľvek pobočku finančnej inštitúcie, ktorá nie je rezidentom Slovenskej republiky, ak má táto pobočka sídlo v Slovenskej republike.

Jurisdikcia partnerského štátu označuje:

- jurisdikciu, ktorá má platnú dohodu so Spojenými štátmi americkými o podpore implementácie zákona FATCA. Zoznam všetkých partnerských štátov nájdete na: www.irs.gov.

Finančná inštitúcia v jurisdikcii partnerského štátu označuje

- 1) akúkoľvek finančnú inštitúciu zriadenú v jurisdikcii partnerského štátu, avšak s výnimkou akejkoľvek pobočky tejto finančnej inštitúcie so sídlom mimo jurisdikcie partnerského štátu, a
- 2) akúkoľvek pobočku finančnej inštitúcie, ktorá nie je zriadená v jurisdikcii partnerského štátu, ak má táto pobočka sídlo v jurisdikcii partnerského štátu.

Oslobodený skutočný vlastník príjmu označuje:

- zahraničnú finančnú inštitúciu, ktorá je oslobodená od zrážkovej dane za platby, ktoré prijíma ako skutočný vlastník a nie ako sprostredkovateľ (napr. vlády partnerských štátov, organizácie vo výlučnom vlastníctve partnerského štátu, medzinárodné organizácie, centrálna banka).

Nefinančný zahraničný subjekt označuje:

- 1) (napr. obec, politická strana, nadácia, holdingové spoločnosti, ktoré podnikajú v nefinančnom sektore, start-up spoločnosti, ktoré podnikajú v nefinančnom sektore), pričom takýmto subjektom je každý neamerický subjekt (entita), ktorý nie je zahraničnou finančnou inštitúciou alebo
- 2) subjekt, ktorý spĺňa všetky nižšie uvedené požiadavky:
 - a) je založený a vykonáva svoju činnosť v mieste svojho sídla výlučne na náboženské, charitatívne, vedecké, umelecké, kultúrne, športové alebo vzdelávacie účely; alebo je založený a vykonáva činnosť v mieste svojho sídla ako profesijná organizácia, obchodné združenie, obchodná komora, odborové združenie, poľnohospodárska alebo záhradnícka organizácia, občianske združenie alebo organizácia, ktorá sa zaoberá výlučne činnosťou za účelom podpory sociálnej starostlivosti;
 - b) je oslobodený od dane z príjmu v mieste svojho sídla/rezidencie;
 - c) nemá akcionárov alebo členov, ktorí majú majetkové práva alebo účasť na príjmoch alebo majetku;
 - d) zákony platné v mieste sídla nefinančného zahraničného subjektu alebo dokumenty zakladajúce nefinančný zahraničný subjekt neumožňujú prerozdeľovanie príjmov alebo majetku nefinančného zahraničného subjektu alebo ich použitie v prospech súkromných osôb alebo subjektov, ktoré sa nezaoberajú charitatívnou činnosťou, na iné účely než vykonávanie charitatívnych činností nefinančného zahraničného subjektu, alebo ako primeraná odmena za poskytnuté služby alebo úhrada ekvivalentná reálnej trhovej cene majetku, ktorý bol predmetom kúpy zo strany nefinančného zahraničného subjektu;
 - e) zákony platné v mieste sídla nefinančného zahraničného subjektu alebo dokumenty zakladajúce nefinančný zahraničný subjekt vyžadujú, aby pri likvidácii alebo zrušení nefinančného zahraničného subjektu prešli všetky jeho aktíva na vládny subjekt alebo inú neziskovú organizáciu, alebo prepadli v prospech štátnej správy v mieste sídla nefinančného zahraničného subjektu alebo v prospech niektorých z jej administratívno-politických jednotiek.

Aktívny nefinančný subjekt označuje:

- nefinančný subjekt, ktorý spĺňa niektoré z nasledovných kritérií:
 - a. pasívny príjem tvorí menej ako 50 % hrubého príjmu nefinančného subjektu za predchádzajúci kalendárny rok alebo zodpovedajúce zúčtovacie obdobie a menej ako 50 % aktív v držbe nefinančného subjektu počas predchádzajúceho kalendárneho roka alebo zodpovedajúceho zúčtovacieho obdobia tvoria aktíva, ktoré produkujú alebo sú v držbe s cieľom produkcie pasívneho príjmu;
 - b. s akciami nefinančného subjektu sa pravidelne obchoduje na etablovanom akciovom trhu alebo je nefinančný subjekt prepojený so subjektom, s ktorého akciami sa pravidelne obchoduje na etablovanom akciovom trhu;
 - c. nefinančný subjekt je štátny subjekt, medzinárodná organizácia, centrálna banka alebo subjekt v úplnom vlastníctve minimálne jedného z vyššie uvedených subjektov;
 - d. v podstate všetky činnosti nefinančného subjektu pozostávajú z držby (úplnej alebo čiastočnej) voľných akcií a poskytovania financovania a služieb jednej alebo viacerým dcérskym spoločnostiam, ktoré sa zapájajú do obchodných činností mimo obchodných činností finančnej inštitúcie;
 - e. nefinančný subjekt ešte nepodniká a nemá žiadnu predchádzajúcu podnikateľskú históriu (začínajúci nefinančný subjekt), ale investuje kapitál do aktív so zámerom spustiť podnikanie iné ako činnosť finančnej inštitúcie. Táto výnimka je obmedzená na 24 mesiacov od počiatočného založenia nefinančného subjektu;
 - f. počas predchádzajúcich piatich rokov nefinančný subjekt nebol finančnou inštitúciou a je v procese likvidácie svojich aktív alebo reorganizácie s cieľom pokračovať alebo obnoviť obchodnú činnosť inú ako činnosť finančnej inštitúcie;
 - g. nefinančný subjekt pôsobí primárne v oblasti financovania a zaisťovacích transakcií s príbuznými subjektmi alebo pre príbuzné subjekty, ktoré nie sú finančnými inštitúciami, a neposkytuje financovanie ani služby zaisťovania subjektom, ktoré nie sú príbuznými subjektmi, pokiaľ skupina akéhokoľvek príbuzného subjektu pôsobí primárne v obchodných činnostiach iných ako činnosť finančnej inštitúcie; alebo
 - h. nefinančný subjekt spĺňa všetky nasledujúce požiadavky neziskového nefinančného subjektu:
 - i. je zriadený a pôsobí v jurisdikcii svojho sídla výhradne na náboženské, charitatívne, vedecké, umelecké, kultúrne, športové a vzdelávacie účely alebo je zriadený a pôsobí v jurisdikcii svojho sídla ako odborná organizácia, obchodný spolok, obchodná komora, pracovná organizácia, poľnohospodárska alebo záhradnícka organizácia, občiansky spolok alebo organizácia, ktorá pôsobí výhradne s cieľom podpory sociálneho blahobytu;
 - ii. je v krajine svojho sídla oslobodený od dane z príjmu;
 - iii. nemá žiadnych akcionárov ani členov, ktorí majú majetkový alebo užívateľský podiel na jeho príjme či aktívach;
 - iv. platné právne predpisy krajiny sídla nefinančného subjektu ani zakladateľské dokumenty nefinančného subjektu nepovoľujú distribúciu príjmov či aktív nefinančného subjektu ani ich použitie v prospech súkromných fyzických osôb alebo necharitatívnych subjektov a
 - v. platné právne predpisy jurisdikcie sídla nefinančného subjektu a zakladateľské dokumenty nefinančného subjektu vyžadujú, aby sa po likvidácii alebo rozpustení nefinančného subjektu všetky jeho aktíva distribuovali štátnemu subjektu alebo inej neziskovej organizácii alebo aby pripadli vláde krajiny sídla nefinančného subjektu či jej politickej časti.

Pasívny nefinančný subjekt označuje akýkoľvek:

- nefinančný subjekt, ktorý nie je aktívnym nefinančným subjektom;
- investičný subjekt so sídlom v nezáúčastnenej jurisdikcii, spravovaný inou finančnou inštitúciou.

Aktívny nefinančný zahraničný subjekt označuje:

- pre tento subjekt sa používa definícia uvedená pod aktívnym nefinančným subjektom v spojení s definíciou nefinančného zahraničného subjektu.

Pasívny nefinančný zahraničný subjekt označuje:

- pre tento subjekt sa používa definícia uvedená pod pasívnym nefinančným subjektom v spojení s definíciou nefinančného zahraničného subjektu.

Verejný orgán označuje

- štátny orgán, orgán územnej samosprávy, Exportno-importnú banku Slovenskej republiky, Sociálnu poisťovňu, rozpočtovú organizáciu alebo príspevkovú organizáciu, ak nevykonáva podnikateľskú činnosť, a inú agentúru alebo organizáciu, so 100 % majetkovou účasťou štátu alebo orgánu územnej samosprávy.

Medzinárodná organizácia označuje

- medzinárodnú organizáciu alebo agentúru v jej vlastníctve alebo jej pomocnú organizáciu, vrátane nadnárodnej organizácie, ktorú tvoria najmä štáty, a ktorá má so Slovenskou republikou uzavretú dohodu o svojom sídle alebo podobnú dohodu a príjmy ktorej neplynú v prospech súkromnej osoby.

Poučenie

NN Životná poisťovňa, a.s. má povinnosť v zmysle zákona č. 359/2015 Z. z. o automatickej výmene informácií o finančných účtoch na účely správy daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zhrmažďovať určité informácie o štatúte daňového rezidenta držiteľov účtov.

Upozorňujeme, že NN Životná poisťovňa, a.s. môže byť zákonom viazaná oznámiť niektoré informácie uvedené v tomto tlačive a ďalšie finančné informácie týkajúce sa vašich finančných účtov daňovým orgánom v krajine spracovania vášho účtu. Miestne daňové orgány následne poskytnú nahlásené informácie daňovým orgánom v krajine (resp. krajinách), v ktorej ste daňový rezident, ak sa na váš prípad nevzťahuje výnimka.

NN Životná poisťovňa, a.s. ako finančná inštitúcia neposkytuje svojim klientom daňové poradenstvo. Ak máte akékoľvek otázky týkajúce sa určenia štatútu daňového rezidenta právnickej osoby v ktorejkoľvek krajine, obráťte sa na svojho daňového poradcu alebo miestny daňový úrad. Viac informácií o štandarde CRS (Common Reporting Standard) vrátane zoznamu krajín, ktoré podpísali dohodu o automatickej výmene informácií, ako aj o miestnych daňových právnych predpisoch, nájdete na portáli Finančnej správy: <https://www.financnasprava.sk/sk/infoservis/avi>

Osobné údaje fyzických osôb uvedených v Oddiele II. a III. tejto Identifikácie právnickej osoby sú spracúvané v súlade s čl. 6 ods. 1 písm. c) Nariadenia Európskeho Parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES (ďalej ako „Nariadenie GDPR“) pre účely splnenia zákonných povinností NN Životnej poisťovne, a.s., ktoré stanovuje zákon AML, zákon č. 39/2015 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 359/2015 Z. z. o automatickej výmene informácií o finančných účtoch na účely správy daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pričom NN Životná poisťovňa, a.s. nie je povinná poskytnúť dotknutým osobám informácie podľa čl. 14 ods. 1 a 2 Nariadenia GDPR nakoľko získavanie týchto osobných údajov je výslovne stanovené právom Slovenskej republiky, ktoré sa na NN Životnú poisťovňu, a.s. vzťahuje v súlade s čl. 14 ods. 5 písm. c) Nariadenia GDPR.

Poisťovateľ ako prevádzkovateľ osobných údajov si v súlade s Nariadením GDPR plní svoju informačnú povinnosť voči nasledovným dotknutým osobám: FO oprávnené konať v mene PO uvedené v Oddiele I. tejto Identifikácie právnickej osoby (ďalej len „dotknuté osoby“).

Totožnosť a kontaktné údaje prevádzkovateľa: NN Životná poisťovňa, a.s., Jesenského 4/C, 811 02 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 35 691 999, e-mailová adresa: klient@nn.sk, klientska linka: 0850 111 464

Kontaktné údaje zodpovednej osoby: dpo@nn.sk

Prenos do tretej krajiny alebo medzinárodnej organizácie: Osobné údaje môžu byť predmetom prenosu do tretích krajín, vrátane takých, ktoré nemusia zaručovať primeranú ochranu osobných údajov podľa štandardov Európskej únie (EU). V takomto prípade bude dotknutá osoba o prenose informovaná prostredníctvom internetovej stránky Poisťovateľa s uvedením poskytnutých primeraných a vhodných záruk v súlade s aktuálnymi predpismi ochrany osobných údajov.

Práva dotknutej osoby: právo požadovať prístup k osobným údajom, ktoré sa jej týkajú, právo na opravu osobných údajov, právo na vymazanie; právo na obmedzenie spracúvania osobných údajov, právo na prenositeľnosť osobných údajov, právo podať sťažnosť na spracúvanie osobných údajov orgánu dozoru – Úradu na ochranu osobných údajov Slovenskej republiky; pre vylúčenie akýchkoľvek pochybností platí, že uvedené práva je dotknutá osoba oprávnená uplatniť v prípade, ak jej uplatnenie takéhoto práva pri konkrétnom právnom základe spracúvania osobných údajov umožňuje Nariadenie GDPR, resp. zákon č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o OOU“).

Účel spracúvania osobných údajov: výkon poisťovacej činnosti zo strany Poisťovateľa v zmysle zákona č. 39/2015 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o poisťovníctve“) na účely súvisiace s poisťovacou činnosťou, ako sú najmä: (i) uzavieranie poisťných zmlúv a s tým súvisiace predzmluvné posúdenie rizika pri uzavretí poisťnej zmluvy na základe dokladov týkajúcich sa zdravotného stavu dotknutej osoby predložených dotknutou osobou alebo jej zástupcom; (ii) správa poisťných zmlúv; (iii) likvidácia poisťných udalostí; (iv) poskytovanie plnenia z poisťných zmlúv; (v) ochrana a domáhanie sa práv Poisťovateľa; (vi) dokumentovanie činnosti Poisťovateľa; (vii) plnenie povinností a úloh Poisťovateľa podľa zákona o poisťovníctve alebo podľa osobitných predpisov (napr. zákon č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane a financovaní terorizmu v znení neskorších predpisov a i.). Poskytnutie osobných údajov dotknutých osôb pre uvedený účel spracúvania osobných údajov je nevyhnutné pre správu poisťnej zmluvy a likvidáciu poisťnej udalosti a je zákonnou požiadavkou.

Právny základ spracúvania: spracúvanie je nevyhnutné na splnenie zákonnej povinnosti Poisťovateľa v zmysle § 78 zákona o poisťovníctve alebo podľa osobitných predpisov (čl. 6 ods. 1 písm. c) Nariadenia GDPR) a zároveň spracúvanie je nevyhnutné na plnenie poisťnej zmluvy (čl. 6 ods. 1 písm. b) Nariadenia GDPR) v spojení s § 78 ods. 5 zákona o OOU.

Kategórie príjemcov osobných údajov: (i) osoby, ktorým poskytnutie alebo sprístupnenie osobných údajov Poisťovateľom vyplýva z právnych predpisov, (ii) osoby, ktoré pre Poisťovateľa alebo v mene Poisťovateľa poskytujú služby a zabezpečujú činnosti v súvislosti s jeho predmetom podnikania; (iii) spolupracujúci externí audítori, advokáti/advokátske kancelárie, notári (iv) externé zaistovne, (v) osoby poverené spracúvaním osobných údajov (sprostredkovatelia) ako je napríklad finančný agent, ktorý uzavretie poisťnej zmluvy sprostredkoval, (vi) NN Group N.V., so sídlom Haag, Holandské kráľovstvo, registračné číslo: 52387534 a akákoľvek osoba, nad ktorou NN Group N.V. vykonáva kontrolu vrátane Poisťovateľa, NN dôchodková správcovská spoločnosť, a.s., Jesenského 4/C, 811 02 Bratislava, IČO: 35 902 981 (ďalej len „NN DSS“) a NN Tatry – Sympatia, d.d.s., a.s., Jesenského 4/C, 811 02 Bratislava, IČO: 35 976 853 (ďalej len „NN DDS“), pričom kontrolou sa rozumie kontrola podľa ustanovenia § 8 písm. h) zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, (vii) Finančná inštitúcia, v prospech ktorej je poisťné plnenie vinkulované.

Doba uchovávaní osobných údajov: doba trvania zmluvného vzťahu založeného poisťnou zmluvou a doba nevyhnutne potrebná na plnenie práv a povinností Poisťovateľa vyplývajúcich zo zmluvného vzťahu, zákona o poisťovníctve alebo osobitných predpisov, a to aj na dobu 10 rokov po skončení platnosti poisťnej zmluvy.

Ďalšie informácie o spracúvaní osobných údajov dotknutej osoby sú uverejnené na Webovom sídle Poisťovateľa.