

IDENTIFIKACIJSKI PODATKI O DAVČNEM ZAVEZANCU – REZIDENTU

(Ime in priimek davčnega zavezanca - rezidenta)

(Podatki o bivališču: naselje, ulica, hišna številka, pošta)

Davčna številka:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

PODATKI O BANKI ALI HRANILNICI

(Naziv banke ali hranilnice)

(Sedež banke ali hranilnice)

OBVESTILO

o uveljavljanju davčne osnove po 84. členu ZDoh-2 od obresti od dolgoročno vezanih denarnih sredstev in dolgoročnega varčevanja pri bankah in hranilnicah

V skladu s 84. členom Zakona o dohodnini - ZDoh-2 je davčna osnova od obresti, doseženih v primeru vezanih denarnih sredstev in varčevanja na računu pri bankah in hranilnicah, ustanovljenih v skladu s predpisi v Sloveniji, in pri bankah drugih držav članic EU, z ročnostjo daljšo od enega leta, pri katerem zavezanec ne more razpolagati s privarčevanimi sredstvi pred potekom datuma vezave oziroma poteka varčevanja brez bistvenega zmanjšanja obresti, enaka obrestim, obračunanim za obdobje davčnega leta.

V skladu s 327. členom Zakona o davčnem postopku - ZDavP-2 uveljavljam možnost, da se v davčno osnovo od obresti, doseženih v primeru vezanih denarnih sredstev in dolgoročnega varčevanja pri bankah in hranilnicah, vštejejo obresti, obračunane za obdobje davčnega leta, do katerih sem upravičen/-a na podlagi v spodnji tabeli navedenih pogodb.

PODATKI O POGODBAH:

	Datum pogodbe (dd.mm.LLLL)	Številka ali partija pogodbe	Predmet pogodbe
1.			
2.			
3.			

To obvestilo zavezuje banko ali hranilnico in davčnega zavezanca, da v davčnem letu obračunane obresti davčnega zavezanca, ki predloži to obvestilo, obravnava enako, kot da so izplačane. Obvestilo zavezuje banko ali hranilnico in davčnega zavezanca do poteka datuma vezave denarnih sredstev oziroma poteka varčevanja ali do prekinitve pogodbe.

V/Na _____, dne _____

(Podpis zavezanca)

V/Na _____, dne _____ Žig in podpis odgovorne osebe v banki: _____

POTRDILO BANKE OZIROMA HRANILNICE O PREJEMU OBVESTILA:

Potrjujemo prejem obvestila o uveljavljanju davčne osnove po 84. členu ZDoh-2 od obresti od dolgoročno vezanih denarnih sredstev in dolgoročnega varčevanja pri bankah in hranilnicah.

V/Na _____, dne _____

(Žig in podpis odgovorne osebe v banki)

NAVODILO ZA IZPOLNJEVANJE OBVESTILA O UVELJAVLJANJU DAVČNE OSNOVE PO 84. ČLENU ZDoh-2 OD OBRESTI OD DOLGOROČNO VEZANIH DENARNIH SREDSTEV IN DOLGOROČNEGA VARČEVANJA PRI BANKAH IN HRANILNICAH

Z obvestilom obvesti davčni zavezanec (rezident) banko ali hranilnico v Sloveniji o uveljavljanju davčne osnove po 84. členu [Zakona o dohodnini -ZDoh-2](#) od obresti od dolgoročno vezanih denarnih sredstev in dolgoročnega varčevanja.

Davčni zavezanec predloži obvestilo v dveh izvodih banki ali hranilnici ob sklenitvi pogodbe o vezavi oziroma varčevanju denarnih sredstev, vendar najpozneje do konca davčnega leta, v katerem je bila pogodba sklenjena.

VPISOVANJE PODATKOV O DAVČNEM ZAVEZANCU

Davčni zavezanec vpiše zahtevane podatke: ime in priimek, podatke o bivališču (naselje, ulica, hišna številka in pošta) in davčno številko.

VPISOVANJE PODATKOV O BANKI ALI HRANILNICI

Davčni zavezanec vpiše naziv in sedež banke oziroma hranilnice, pri kateri ima dolgoročno vezana denarna sredstva ali pri kateri dolgoročno varčuje in kateri bo predložil izpolnjeno obvestilo o uveljavljanju davčne osnove po 84. členu ZDoh-2 od obresti od dolgoročno vezanih denarnih sredstev in dolgoročnega varčevanja.

VPISOVANJE PODATKOV O POGODBAH:

Davčni zavezanec v tabelo vpiše za vsako pogodbo naslednje podatke o dolgoročno vezanih denarnih sredstvih ali dolgoročnem varčevanju: datum, številko ali partijo pogodbe in predmet pogodbe. V predmet pogodbe se vpiše vsebina pogodbe, kot jo označi banka oziroma hranilnica v skladu s poslovnimi pravili (npr. 2-letni vezan depozit, 5-letni vezan depozit).

POTRDILO BANKE OZIROMA HRANILNICE O PREJEMU OBVESTILA

Banka oziroma hranilnica, kateri zavezanec predloži izpolnjeno obvestilo o uveljavljanju davčne osnove po 84. členu ZDoh-2 od obresti od dolgoročno vezanih denarnih sredstev in dolgoročnega varčevanja (v dveh izvodih), potrdi prejem obvestila z odtisom žiga in podpisom odgovorne osebe in en izvod vrne zavezancu.