

NÁVOD K OZNÁMENÍ KONTAKTNÍ OSOBY NA FAÚ

Finanční analytický úřad (FAÚ): <https://fau.gov.cz/>



AML KONTAKTNÍ OSOBY OD 1.2.2025

§ 22 AML zákona přináší od 30.12.2024 následující změny:

1. rozšíření okruhu povinných osob, které musejí FAÚ informovat o určení kontaktní osoby, na všechny povinné osoby s výjimkou advokátů, notářů a povinných osob, na které se vztahuje § 28, § 29a nebo §29b AML zákona,

2. rozšíření okruhu informací oznamovaných spolu s informací o určení kontaktní osoby, kdy nově bude povinná osoba informovat FAÚ také o době, kdy lze tuto osobu kontaktovat (musí být v souladu s dobou, kdy provádí obchody),

3. povinnost poskytnout výše uvedené informace prostřednictvím datové schránky výhradně ve formátu a struktuře stanovené vyhláškou Ministerstva financí.

Stávající povinná osoba musí splnit povinnost oznámit kontaktní osobu podle nového režimu do 30 dnů od účinnosti vyhlášky Ministerstva financí, tedy od **1. 2. 2025**.
Posledním dnem této lhůty bude **3. 3. 2025!**

Nově tedy budou kontaktní osobu hlásit tyto povinné osoby (výběr z našich profesí):

§ 2 odst. 1 písm. e)

auditor

§ 2 odst. 1 písm. e)

daňový poradce

§ 2 odst. 1 písm. e)

osoba oprávněná podle jiného právního předpisu poskytovat právní pomoc nebo finančně ekonomické rady ve věcech daní, poplatků a jiných obdobných peněžních plnění, jakož i ve věcech, které s nimi přímo souvisí

§ 2 odst. 1 písm. e)

osoba oprávněná provozovat živnostenskou činnost účetních poradců, vedení účetnictví a vedení daňové evidence podle živnostenského zákona

Formulář lze vyplnit na webu

formulare.fau.gov.cz



FAÚ
FINANČNÍ ANALYTICKÝ ÚŘAD

Jste samostatný správní úřad s celostátní působností a plníte funkci finanční zpravodajské jednotky České republiky.

Formulářový systém MoneyWeb

Oznámení o podezřelém obchodu

Oznámení o určení kontaktní osoby

Vyplněný formulář bude možné přímo odeslat po přihlášení do systému datových schránek pomocí přihlašovacích údajů. Návod na vyplnění formuláře je uveden v pokynech k vyplnění informace o kontaktní osobě ve vyhlášce č. 420/2024 Sb. U OSVČ s živnostenským oprávněním pro činnost účetních poradců, vedení účetnictví a daňové evidence je kontaktní osobou přímo tato fyzická osoba, která se však sama nahlásí FAÚ. U účetní firmy ve formě SRO může být kontaktní osobou buď jednatel, nebo určený zaměstnanec. Kontaktních osob může být více, například více jednatelů či kombinace jednatele a některých zaměstnanců. Kontaktní osoba slouží pouze jako spojovací článek mezi FAÚ a firmou v záležitostech AML zákona. Nejde o osobu odpovědnou za plnění povinností dle §22a AML zákona, která musí být u SRO vždy některý z jednatelů – tato osoba se při registraci kontaktní osoby FAÚ neohláší. Kontaktní osobou nemůže být externí subjekt, například externí advokát či notář společnosti SRO.



Finanční analytický úřad

Oznámení o určení kontaktní osoby

V souladu s § 22 zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, v znění pozdějších předpisů, jako povinná osoba podle § 2 tohoto zákona vám zasíláme oznámení o určení kontaktní osoby k plnění oznamovací povinnosti podle § 18 tohoto zákona a k zajištění průběžného styku s Finančním analytickým úřadem.

Do formuláře uveďte všechny aktuálně platné kontaktní osoby.

Doplňující informace

Vaše číslo jedničky
00000000

Číslo jedničky FAÚ

Vyplňte, pokud jste si přiřadili vlastní číslo – nepovinný údaj.

Nevyplňujte

Typ povinné osoby (§ 2 odst. 1) *

[031] § 2 odst. 1 písm. e), daňový poradce

Daňový poradce.

Typ povinné osoby (§ 2 odst. 1) *

[033] § 2 odst. 1 písm. e), osoba oprávněná provozovat živnostenskou činnost účetních poradců, vedení úče...

Osoba oprávněná provozovat živnostenskou činnost účetních poradců, vedení účetnictví a vedení daňové evidence podle živnostenského zákona.

Vyplňují jen povinné osoby, které jsou

- zahraniční právnickou nebo fyzickou osobou uvedenou v odstavci 1, která na území České republiky působí prostřednictvím své pobočky nebo provozovny, kterou se pro účely tohoto zákona rozumí jiná forma usazení, než je pobočka, nebo
- právnická osoba, která není podnikatelem, pokud je oprávněna poskytovat jako službu některou z činností uvedených v § 2 odstavci 1 zákona č. 253/2008 Sb.

Další řádek (pozice povinné osoby) se přidá zmáčknutím +

Tímto má vlastník ŽL na účetnictví, který působí i jako daňový poradce splněnou oznamovací povinnost (2v1).

Položky níže vyplňují jen výjmenované povinné osoby. Pokud takovou osobou nejste, nic nevyplňujete.



Finanční analytický úřad

Informace k povinné osobě

IČO

12345678

PŘEDVYPLNIT Z ARES

IČO - údaje se předvyplní z ARESu

Název nebo jméno povinné osoby *

Hynek Sova

Adresa sídla *

Účetní 321, 777 777 Sovákov

OSVČ: Uvedou se iniciály OSVČ, která vlastní živnostenské oprávnění nebo má status daňového poradce.

SRO: Načtou se údaje právnické osoby, která následně určí kontaktní osobu.



Finanční analytický úřad

Kontaktní osoba k plnění oznamovací povinnosti

Příjmení *

Sova

Jméno *

Hynek

Titul

Pracovní zařazení - Role *

☒ POVINNÁ OSOBA SAMA

☐ ČLEN STATUTÁRNÍHO ORGÁNU

☐ ZAMĚSTNANEC POVINNÉ OSOBY

Uvede se jméno a příjmení OSVČ, která vlastní živnostenské oprávnění nebo má status daňového poradce.

Právnická osoba určí jako kontaktní osobu člena statutárního orgánu nebo pověřeného zaměstnance. V případě účetní firmy ve formě SRO může tuto roli zastávat buď jednatel, nebo vybraný zaměstnanec.

Kontaktních osob může být i více, např. více jednatelů nebo kombinace jednatele a některých zaměstnanců.

Kontaktní doba

Měla by odpovídat provozní době uvedené na dveřích kanceláře nebo na webových stránkách. V opačném případě uveďte čas, kdy budete k dispozici.

Pondělí

Stav

Zavřeno

Od

Do

Seznam kódů druhů a typů povinné osoby, pro které je tato osoba určena za kontaktní osobu *

[031] § 2 odst. 1 písm. e), daňový poradce

Kontaktní údaje

Toto pole je povinné k vyplnění i v případě, že nemáte pevnou linku. Lze zadat číslo mobilního telefonu.

Telefon

987654321

Mobil

987654321

E-mail *

hynek.sova@email.cz

Další kontaktní osoby

+ PŘIDAT OSOBU

OSVČ bez zaměstnanců vždy ohlašuje pouze sebe.

Elektronické přílohy

V určitých výjimečných případech je třeba k formuláři připojit i přílohu. Jde o případy, kdy formulář není odeslán z datové schránky povinné osoby, ale z jiné datové schránky jejím zástupcem (například z datové schránky jejího advokáta). V takovém případě je třeba doložit zástupčí oprávnění k jednání za povinnou osobu – například připojit k formuláři plnou moc.

Je-li však formulář odeslán z datové schránky povinné osoby, není třeba žádné přílohy přikládat, ani jinak prokazovat zástupčí oprávnění.

Přetáhněte soubor nebo

NAHRAJTE ZE ZAŘÍZENÍ

Podporované formáty DBF, DGN, DOC/DOCX, DWG, EDI, EQ, GFS, GIF, GML, HTML, ISDOC/ISDOCX, JFIF, JPEG, JPG, MP2/MP3, MPEG2/MPEG1, ODP, ODS, OOT, PDF, PNG, PPT/PTTX, PRJ, QIX, RTE, SBN, SBX, SHP, SHX, TIF/TIFF, TXT, WAV, XLS/XLSX, XML, XSD, ZFO

Velikost jednoho souboru je maximálně 10 MB, celková velikost vkládaných souborů je maximálně 18 MB.

Odeslání

Datovou zprávou

Jste-li přihlášení přes datovou schránku, před odesláním budete přesměrováni do systému datových schránek a vyzváni k souhlasu s odesláním. Pokud nejste přihlášení, budete nejprve vyzváni k přihlášení.

ZOBRAZIT TISKOPIS

ODESLAT DATOVOU ZPRÁVU

Umožňuje přímé odeslání prostřednictvím datové schránky.

Formulář můžete odeslat i „Manuálně přes datovou schránku“ skrze [portál datových schránek](#). Přes tlačítko níže si můžete vygenerovat dokument, který vložíte do datové zprávy jako přílohu. Datovou zprávu pak pošlete na podatelnu Finančního analytického úřadu, jejíž ID datové schránky je: dk79jyv

Formulář můžete odeslat i „Manuálně přes datovou schránku“ skrze [portál datových schránek](#). Přes tlačítko níže si můžete vygenerovat dokument, který vložíte do datové zprávy jako přílohu. Datovou zprávu pak pošlete na podatelnu Finančního analytického úřadu, jejíž ID datové schránky je: dk79jyv

vyGENEROVAT DOKUMENT PRO „MANUÁLNÍ ODESLÁNÍ“

Nabízí možnost uložit soubor ve formátu XML do počítače.

Oznámení o určení kontaktní osoby

Typ povinné osoby (§ 2 odst. 1): [031] § 2 odst. 1 písm. e), daňový poradce

Typ povinné osoby (§ 2 odst. 2):

Vale číslo jednací: 00000000

Číslo jednací FAÚ: 11111111

Osoba č. 1/1:

Role: Povinná osoba sama

Příjmení a jméno, titul: Sova Hynek

Pracovní zařazení:

Telefon: 987654321

Mobil: 987654321

E-mail: hynek.sova@email.cz

Kontaktní doba:

Pondělí:

Stav: Otevřeno

Od: 8:00

Do: 20:00

Úterý:

Stav: Zavřeno

Od:

Do:

Středa:

Stav: Zavřeno

Od:

Do:

Čtvrtek:

Stav: Zavřeno

Od:

Do:

Pátek:

Stav: Zavřeno

Od:

Do:

Sobota:

Stav: Zavřeno

Od:

Do:

Neděle:

Stav: Zavřeno

Od:

Do:

Seznam kódů druhů a typů povinné osoby, pro které je tato osoba určena za kontaktní osobu:

Typ povinné osoby (§ 2 odst. 1): [031] § 2 odst. 1 písm. e), daňový poradce

Datovou zprávou

Jste-li přihlášení přes datovou schránku, před odesláním budete přesměrováni do systému datových schránek a vyzváni k souhlasu s odesláním. Pokud nejste přihlášení, budete nejprve vyzváni k přihlášení.

ZOBRAZIT TISKOPIS S POTVRZENÍM O ODESLÁNÍ

vyGENEROVAT DOKUMENT PRO „MANUÁLNÍ ODESLÁNÍ“

Formulář můžete odeslat i „Manuálně přes datovou schránku“ skrze [portál datových schránek](#). Přes tlačítko níže si můžete vygenerovat dokument, který vložíte do datové zprávy jako přílohu. Datovou zprávu pak pošlete na podatelnu Finančního analytického úřadu, jejíž ID datové schránky je: dk79jyv

Formulář můžete odeslat i „Manuálně přes datovou schránku“ skrze [portál datových schránek](#). Přes tlačítko níže si můžete vygenerovat dokument, který vložíte do datové zprávy jako přílohu. Datovou zprávu pak pošlete na podatelnu Finančního analytického úřadu, jejíž ID datové schránky je: dk79jyv

vyGENEROVAT DOKUMENT PRO „MANUÁLNÍ ODESLÁNÍ“

Odeslání bylo úspěšné

Datum a čas: 5.2.2025 13:42:32

ID datové zprávy:

ID datové schránky příjemce: dk79jyv

Formulář je možné zavít.

Zobrazí se předvyplněné údaje v PDF, které slouží pouze ke kontrole a zatím se nikam neodesílají.

Pokud je zvoleno více typů povinné osoby, je nutné každé z nich přiřadit konkrétní kontaktní osobu.

Pokud má povinná osoba více datových schránek a jedním formulářem odesílá údaje o kontaktní osobě pro různé typy povinných osob (např. daňového poradce a osobu s živnostenským oprávněním na účetní poradenství, vedení účetnictví a daňové evidence), může použít kteroukoli ze svých datových schránek (např. datovou schránku daňového poradce).

Nezapomeňte si tento dokument uložit jako důkaz! Nesplnění této povinnosti může být sankcionováno až do výše 10 milionů Kč.

Vygenerujete XML soubor, který je nutné odeslat ručně prostřednictvím datové schránky povinné osoby. Odeslání jiným způsobem, například prostřednictvím bankovní identity, není možné.

Rádi byste se o tomto tématu dozvěděli více? Navštivte náš web a prohlédněte si nabídku vzdělávacích kurzů, které vám pomohou prohloubit znalosti a získat cenné dovednosti. Nezmeškejte příležitost rozšířit si obzory s odborníky v oboru!