

Družba ALTA Invest, investicijske storitve, d.d., Železna cesta 18, Ljubljana (v nadaljevanju: BPD), v skladu s 4. odstavkom 1. člena Splošnih pogojev opravljanja storitev v zvezi s finančnimi instrumenti ALTA Invest d.d. sprejema:

POGOJE ZA PRIPRAVO/E-ODDAJO NAPOVEDI ZA ODMERO DOHODNINE OD DOBIČKA IZ KAPITALA OD ODSVOJITVE VREDNOSTNIH PAPIRJEV IN DRUGIH DELEŽEV TER INVESTICIJSKIH KUPONOV ZA LETO 2017

(v nadaljevanju: **Pogoji**)

1. STORITEV

BPD za naročnika - fizično osebo, ki je imela v letu 2017 pri BPD odprt trgovalni račun in opravljala transakcije in ki z BPD sklene pisno pogodbo za opravo storitev po teh Pogojih (v nadaljevanju: pogodba) oziroma BPD odda naročilo za opravo storitev po teh Pogojih (v nadaljevanju: naročilo), ki ga BPD sprejme in potrdi (v nadaljevanju: naročnik) – opravi storitev po teh Pogojih, in sicer v okviru naročene storitve:

- **Priprava napovedi kapitalskih dobičkov od odsvojitve vrednostnih papirjev za leto 2017 (v nadaljevanju: Priprava napovedi KD)**

BPD pripravi transakcije oz. popisne liste transakcij z vrednostnimi papirji, ki jih je naročnik opravil preko BPD, za napoved odmere dohodnine od dobička iz kapitala od odsvojitve vrednostnih papirjev in drugih deležev ter investicijskih kuponov za leto 2017 v skladu z Zakonom o dohodnini (Uradni list RS, št. 117/2006 s spremembami; ZDoh-2) (v nadaljevanju: Priprava napovedi KD), naročnik pa mora sam oddati FURS svojo Napoved za odmero dohodnine od dobička iz kapitala od odsvojitve vrednostnih papirjev in drugih deležev ter investicijskih kuponov za leto 2017 (v nadaljevanju: Napoved KD). BPD pripravi transakcije oz. popisne liste v primeru do 10 odsvojitvev v preteklem letu v fizični, lahko pa tudi v elektronski obliki, če naročnik izrecno tako želi, v primeru 10 ali več odsvojitvev pa v elektronski obliki (v obliki datoteke xml), in sicer jih dostavi v t.i. e-odložišče FURS oziroma jih naročnik v e-obliki prevzame na sedežu BPD oziroma se mu jih na njegovo izrecno zahtevo pošlje po e-pošti na njegov e-naslov. BPD opravi storitev Priprave napovedi KD na podlagi podatkov, ki so BPD v času Priprave napovedi KD na razpolago, t.j. na podlagi evidence o nakupih in prodajah vrednostnih papirjev na trgovalnih računih naročnika pri BPD.

- **Elektronska oddaja napovedi kapitalskih dobičkov od odsvojitve vrednostnih papirjev za leto 2017 (v nadaljevanju: e-Oddaja napovedi KD)**

BPD pripravi transakcije oz. popisne liste transakcij z vrednostnimi papirji, opravljenih preko BPD, ter transakcij z vrednostnimi papirji, opravljenih preko drugih borznih članov, ki jih je BPD predložil naročnik oziroma do katerih je dal naročnik BPD pooblastilo za e-dostop do njih, za namen Oddaje napovedi in na podlagi naročnikovega pooblastila elektronsko odda FURS Napoved KD za naročnika.

2. SPREJEM, PREKLIC IN DOKONČNOST NAROČILA

BPD sprejema naročila za Pripravo napovedi KD oziroma e-Oddaje napovedi KD do 15.2.2018 do 16.00 ure, po tem roku BPD ni dolžna sprejeti naročila. V kolikor se za naročilo ne sklene pogodbe, BPD po sprejemu naročila pošlje naročniku Potrdilo o oddaji naročila (Potrdilo). Datum Potrdila je datum pošiljanja Potrdila.

V kolikor BPD v roku enega dneva od podpisa pogodbe oziroma v roku treh dni od datuma Potrdila, v nobenem primeru pa ne kasneje kot 15.2.2018 do 16.00 ure (Rok za preklic), prejme pisno obvestilo naročnika (po faksu ali po pošti), da odstopa od pogodbe oziroma preklicuje naročilo ali da se s Pogoji oprave storitve ne strinja, se šteje, da naročnik od pogodbe oziroma naročila nepreklicno odstopa (Preklic naročila). Naročilo se šteje za preklicano oz. se šteje, da je naročnik odstopil od pogodbe tudi, če naročnik v skladu s 5. točko teh Pogojev ne plača avansa v postavljenem roku. V kolikor BPD v Roku za preklic ne prejme naročnikovega Preklica naročila se šteje, da se naročnik z izvršitvijo naročila Priprave napovedi KD oziroma e-Oddaje napovedi KD, s ceno storitve ter temi Pogoji nepreklicno strinja in od naročila oziroma pogodbe naročnik ne more več odstopiti, prav tako pa od naročila oziroma pogodbe ne more odstopiti naročnik, ki je podal naročilo oziroma podpisal pogodbo po 15.2.2018 in ga je BPD sprejela (Dokončnost naročila). BPD si pridržuje pravico, da v roku 5 delovnih dni od Dokončnosti naročila brez obrazložitve ter brez kakršnihkoli posledic odstopi od pogodbe oziroma naročnikovo naročilo za Pripravo napovedi KD ali e-Oddajo napovedi KD zavrne. V tem primeru BPD naročniku vrne morebitni že plačani avans brez obresti. Odstop od pogodbe oziroma zavrnitev naročila za Pripravo napovedi KD ali e-Oddajo napovedi KD s strani BPD je praviloma pisna (po pošti, po faksu ali preko e-pošte).

3. POSREDOVANJE PODATKOV IN DOKUMENTOV S STRANI NAROČNIKA

Naročnik soglaša in BPD pooblašča, da za namen storitve Priprave napovedi KD oziroma e-Oddaje napovedi KD za naročnika uporabi podatke o naročnikovih transakcijah, s katerimi BPD razpolaga za namen Priprave napovedi KD oziroma e-Oddaje napovedi KD. Naročnik mora BPD posredovati za namen oprave storitve e-Oddaje napovedi KD vse potrebne podatke o transakcijah, s katerimi BPD ne razpolaga oz. jo mora pooblastiti za dostop do le-teh.

Naročnik izjavlja in zagotavlja, da so podatki o oziroma v zvezi z odsvojitvami vrednostnih papirjev, ki jih je predložil BPD oziroma v zvezi s katerimi je dal BPD pooblastilo za e-dostop do njih za namen e-Oddaje napovedi KD, popolni in resnični ter skupaj s tistimi podatki o

odsvojitvah vrednostnih papirjev, s katerimi BPD že razpolaga na podlagi opravljanja storitve borznega posredovanja s finančnimi instrumenti in/ali gospodarjenja s finančnimi instrumenti za naročnika, tvorijo vse podatke, potrebne za pripravo oziroma e-Oddajo popolne Napovedi KD za naročnika ter v zvezi s tem prevzema vso odgovornost iz tega naslova. Naročnik mora za e-Oddajo napovedi KD podati BPD pisno pooblastilo, predpisano s strani FURS za ta namen. V kolikor bo potrebno, se naročnik zavezuje BPD na njen prvi poziv predložiti tudi vse potrebno za tehnično izvedbo e-Oddaje napovedi KD.

4. ROK

Storitev Priprave napovedi KD bo opravljena v roku 14 dni od datuma Potrdila oziroma od sklenitve pogodbe, najkasneje pa do 27.2.2018 do 24.00 ure. Storitev e-Oddaje napovedi KD bo opravljena, t.j. Napoved KD oddana za naročnika v sistemu e-Davki, najkasneje 28.2.2018 do 24.00 ure.

5. CENA IN PLAČILO

Storitev bo zaračunana po opravljeni storitvi po veljavnem ceniku BPD, pri čemer se storitev Priprave napovedi KD zaračuna 50,00 EUR + DDV za do 10 popisnih listov in 10,00 EUR + DDV za vsak nadaljnji popisni list, dodatno se zaračuna vnos transakcij – pridobitev/odsvojitvev finančnih instrumentov, ki niso bile opravljene preko BPD, in sicer 10,00 EUR + DDV na popisni list, prav tako se dodatno zaračunajo vse prilagoditve obstoječih vnosov – (sprememba oznake finančnih instrumentov – »ticker change«, delitev ali združitvev delnic – »split« ter druge vrste preoblikovanj finančnih instrumentov), in sicer 5,00 EUR + DDV za vsak posamezen vnos, storitev e-Oddaje napovedi KD pa se poleg navedene tarife dodatno zaračuna v višini 24,00 EUR + DDV.

Če stranka odda naročilo od vključno 23.2.2018 dalje in BPD to naročilo sprejme, se v tem primeru za opravljeno storitev zaračunajo dvojne cene, kot veljajo za posamezno storitev.

Za višino cene opravljene storitve Priprave napovedi KD ali e-Oddaje napovedi KD bo bremenjen naročnikov trgovalni oziroma denarni račun, odprt pri BPD na njegovo ime, s čimer se naročnik s podpisom pogodbe oziroma z oddajo naročila izrecno strinja in izrecno pooblašča BPD, da izvede vse potrebno za plačilo opravljene storitve po teh Pogojih na navedeni način. BPD lahko od naročnika, ki v trenutku podpisa pogodbe oziroma oddaje naročila nima vsaj 61,00 EUR na trgovalnem oziroma denarnem računu, odprtem BPD na njegovo ime, zahteva, da v roku treh dni od datuma podpisa pogodbe oziroma datuma Potrdila nakaže na svoj trgovalni oziroma denarni račun, odprt pri BPD na njegovo ime, avans v višini 61,00 EUR. Če naročnik pri BPD nima več odprtega trgovalnega oziroma denarnega računa, mora avans skladno s temi Pogoji nakazati na bančni račun ALTE Invest d.d., št. SI56 1010 0005 0918 593, odprt pri Banki Intesa Sanpaolo d.d. pri čemer navede za sklic svojo davčno številko.

Stranke, ki imajo v okviru pogodbe, ki ureja storitve borznega posredovanja, pred sklenitvijo pogodbe izbran paket storitev MAXI, je skladno s cenikom in ne glede na določbe pogodbe, upravičena do brezplačne storitve Priprave napovedi KD za do 10 popisnih listov (osnovna cena). Vse ostale storitve v okviru storitve Priprave napovedi KD ter storitev e-Oddaje napovedi KD so zaračunane stranki skladno s pogodbo in cenikom.

6. ODGOVORNOST

BPD ne odgovarja za točnost pripravljene oz. e-oddane Napovedi KD, v kolikor so bili podatki, s katerimi je razpolagala v času opravljanja storitve netočni, nepopolni oziroma neverodostojni. BPD v nobenem primeru ne odgovarja za točnost in pravilnost podatkov, ki jih ni zajela iz svojih evidenc oziroma jih ni pripravila sama. BPD tudi ne odgovarja v primeru napak v pripravljene Napovedi KD, ki so posledica računalniškega programa, s pomočjo katerega je bila Napoved KD napravljena. Naročnik je odgovoren za točnost, verodostojnost in pravilnost posredovanih podatkov ter je dolžan BPD opozoriti, če se zaveda, da BPD ne razpolaga s popolnimi, točnimi ali ažurnimi podatki. V primeru Priprave napovedi KD je naročnik dolžan preveriti točnost podatkov, na podlagi katerih je bil narejena Napoved KD ter v primeru ugotovljenih napak o tem v roku 2 dni od datuma pošiljanja Napovedi KD obvestiti BPD in ji posredovati točne podatke. V primeru, da je do napake prišlo brez krivde naročnika, BPD na podlagi sporočene napake popravi Pripravljeno napoved KD. V primeru slednjega BPD niti naročnik nista upravičena do kakršne koli odškodnine oziroma plačila. V kolikor je v Napovedi KD prišlo do napake po krivdi oziroma iz razlogov na strani naročnika, BPD lahko zavrne popravilo Napovedi KD oziroma v tem primeru dodatno zaračuna popravilo Napovedi KD, in sicer po ceniku v višini cene za izdelavo vsakega dodatnega popisnega lista, na katerem je prišlo do napake.

7. KONČNE DOLOČBE

Za naročene storitve po teh Pogojih se, v kolikor ni s temi Pogoji določeno drugače, uporabljajo določbe poglavij 1. SPLOŠNO in 6. KONČNE DOLOČBE Splošnih pogojev opravljanja storitev v zvezi s finančnimi instrumenti ALTA Invest d.d., ki so sestavni del teh Pogojev, pri čemer naročnik s podpisom pogodbe oziroma prejemom Potrdila potrjuje, da je z vsebino le-teh seznanjen.

Ljubljana, 18. 1. 2018

ALTA Invest, investicijske storitve, d.d.

Matjaž Albreht, izvršni direktor

Igor Taljat, izvršni direktor